

# 審計委員會

## 【成員】

張謝金森獨立董事 ( 召集人 )、鍾樂民獨立董事、沈慧雅獨立董事，由全體獨立董事組成。

## 【職責】

- 一、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 二、內部控制制度有效性之考核。
- 三、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 四、涉及董事自身利害關係之事項。
- 五、重大之資產或衍生性商品交易。
- 六、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 七、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 八、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 九、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十、年度財務報告及半年度財務報告。
- 十一、企業併購事項。
- 十二、其他本公司或主管機關規定之重大事項。

## 【運作情形】

審計委員會召集人於 108 年 1 月 1 日至 109 年 4 月 25 日期間共計召開 9 次委員會議，獨立董事出席會議之情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 ( 召集人 )	張謝金森	9	0	100%	無
獨立董事	鍾樂民	9	0	100%	無
獨立董事	沈慧雅	9	0	100%	無

其他應記載事項：

一、審計委員會工作重點：

本委員會由 3 名獨立董事組成，年度主要工作重點為協助董事會履行其監督公司在執行有關財務報表的允當表達、簽證會計師的選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制制度的考核、公司相關法令(如：內部控制制度、取得或處份資產、衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證...等)及規則之確實遵循，及其他法定職權(財務主管或內部稽核主管任免、企業併購事項)所包括之事項。

二、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理	董事會決議結果
108 年 1 月 21 日 第 21 屆董事會審計委員會第 3 次臨時會議	台灣虎航申請上市規畫	經全體出席委員同意提報董事會	108 年 1 月 21 日第 21 屆董事會第 4 次會議，由全體出席董事同意通過。

108年3月20日 第21屆董事會審計委員會第3次會議	民國107年度財務報告及合併財務報告 民國107年度盈餘分派 民國108年度簽證會計師之委任及報酬 修訂「取得或處分資產處理程序」 修訂「從事衍生性商品交易處理程序」 民國107年度內部控制制度有效性考核 暨聲明書作業		108年3月20日第21屆董事會第5次會議，由全體出席董事同意通過。
108年5月8日 第21屆董事會審計委員會第4次會議	修訂「資金貸與他人作業程序」和「背書保證作業程序」 五架A330-300自有航機售後租回案 新窄體客機評估遴選暨新機引進案		108年5月8日第21屆董事會第6次會議，由全體出席董事同意通過。
108年6月25日 第21屆董事會審計委員會第4次臨時會議	777F 新型貨機引進案 A321neo 新窄體客機引進案		108年6月25日第21屆董事會第6次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
108年7月3日 第21屆董事會審計委員會第5次臨時會議	辦理釋出台灣虎航股份有限公司股份之 相關事宜規畫案		108年7月3日第21屆董事會第7次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
108年8月7日 第21屆董事會審計委員會第5次會議	發行國內無擔保轉換公司債總面額上限 新臺幣30億元案 執行3架777F選購機轉訂購機案		108年8月7日第21屆董事會第7次會議，由全體出席董事同意通過。
108年10月8日 第21屆董事會審計委員會第6次臨時會議	A321neo 新窄體客機發動機遴選案		108年10月8日第21屆董事會第8次臨時會議，由全體出席董事同意通過。
108年11月7日 第21屆董事會審計委員會第6次會議	民國109年度稽核計畫		108年11月7日第21屆董事會第8次會議，由全體出席董事同意通過。
109年3月18日 第21屆董事會審計委員會第7次會議	民國108年度財務報告及合併財務報告 民國108年度虧損撥補 民國109年度簽證會計師之委任及報酬 民國108年度內部控制制度有效性考核 暨聲明書作業		109年3月18日第21屆董事會第10次會議，由全體出席董事同意通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

註：此項運作情形，係為本公司108年度年報資料。