

中國航運股份有限公司  
審計委員會運作情形資訊

最近(115)年度審計委員會開會 4 次(A)(註 1)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率<br>(%)(B/A)(註 2) | 備註              |
|------|-----|---------------|--------|------------------------|-----------------|
| 獨立董事 | 趙國樑 | 4             | 0      | 100                    | 連任              |
| 獨立董事 | 莫仁瑛 | 4             | 0      | 100                    | 新任，自就任後<br>均有出席 |
| 獨立董事 | 郭傑倫 | 4             | 0      | 100                    | 新任，自就任後<br>均有出席 |

\*114 年 5 月 28 日股東會改選獨立董事。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以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。

| 審計委員會日期                  | 證券交易法第 14 條之 5 事項                                                                                                                                                                     | 審計委員會決議 | 公司對審計委員會意見之處理                         |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------------|
| 115 年 3 月 12 日<br>第二屆第四次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 114 年度個體財務報告及合併財務報告案。</li> <li>● 115 年度簽證會計師之委任與報酬及預計提供之非確信服務案。</li> <li>● 陸運子公司股權調整案。</li> <li>● 114 年度內部控制制度有效性考核及出具內部控制制度聲明書案。</li> </ul> | 決議通過    | 經 115 年 3 月 12 日第十八屆第五次董事會全體出席董事同意通過。 |
| 115 年 4 月 21 日<br>第二屆第五次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 授權兩家子公司簽訂新造船合約並由子公司 CMTUK 提供履約保證函案。</li> </ul>                                                                                               | 決議通過    | 經 115 年 4 月 21 日第十八屆第六次董事會全體出席董事同意通過。 |
| 115 年 5 月 11 日<br>第二屆第六次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 115 年度第一季財務報告案。</li> <li>● 子公司擬向本公司申請資金貸與案。</li> </ul>                                                                                       | 決議通過    | 經 115 年 5 月 11 日第十八屆第七次董事會全體出席董事同意通過。 |
| 115 年 8 月 13 日<br>第二屆第七次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 115 年度第二季財務報告案。</li> <li>●</li> </ul>                                                                                                        | 決議通過    | 經 115 年 8 月 13 日第十八屆第八次董事             |

|  |  |  |              |
|--|--|--|--------------|
|  |  |  | 會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。

二、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。

辦理狀況：無迴避事項。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

揭露於本公司網站「公司治理」> 獨立董事、稽核主管及會計師之溝通情形 > 獨董溝通情形紀錄。網址：<https://cmt.tw/ch/internal-audit/>。

註 1：本公司第十八屆董事會獨立董事暨第二屆審計委員會委員於 114 年 5 月 28 日由股東會完成選任，並於同日推舉趙國樑獨立董事為本屆召集人及會議主席。

註 2：(1)年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。