

股票代號：6757



台灣虎航股份有限公司

一一三年度 年 報

中華民國 114 年 4 月 30 刊印

可查詢本年報之網址: <https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>
本公司之網址 <https://www.tigerairtw.com>



發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人	代理發言人
姓名：許致遠	姓名：于煥永
職稱：商務長	職稱：公共關係部經理
聯絡電話：0900-760371	聯絡電話：0900-760371
電子郵件：pr@tigerairtw.com	電子郵件：pr@tigerairtw.com

總公司、分公司、辦事處地址及電話：

總公司：

地址：33758 桃園市大園區航站南路1號

電話：(02) 7735-6988

辦事處地址及電話：

松山辦事處：10548 台北市松山區敦化北路405巷123弄3號

電話：(02) 7735-6988

張家界辦事處：湖南省張家界市永定區大庸橋辦事處且住崗居委會鑫成君泰2棟B單元1803室

日本分公司：東京都港区芝大門二丁目4番1号IZUMIビル四階

菲律賓分公司：12 FLR TIMES PLAZA BLDG., U. N. AVE. COR. TAFTAVE., ERMITA, 072, BGY 666, MANILA

泰國分公司：1465 Soi Ladprao 94(Panjamitr), Ladprao Road, Kwaeng Plubpla, Khet Wangthonglang, Bangkok10310, Thailand

辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：10489 台北市中山區建國北路一段96號B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：楊樹芝會計師、林恒昇會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：11049 台北市信義路五段7號68樓

網址：<https://www.kpmg.com.tw>

電話：(02) 8101-6666

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：

無。

公司網址：<https://www.tigerairtw.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、113年度營業結果.....	2
二、114年度營業計畫概要.....	4
三、未來公司發展策略.....	4
四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	5
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金.....	16
三、公司治理運作情形.....	24
四、簽證會計師公費資訊.....	56
五、最近二年度更換會計師資訊.....	57
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任 職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	58
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之 股東股權移轉及股權質押變動情形.....	58
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親 屬關係之資訊.....	59
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事 業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	59
參、募資情形	60
一、資本及股份.....	60
二、主要股東名單.....	61
三、公司股利政策及執行狀況.....	61
四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響.....	62
五、員工及董事酬勞.....	62
六、公司買回本公司股份情形.....	62
七、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	62
八、特別股辦理情形.....	62
九、海外存託憑證辦理情形.....	63
十、員工認股權憑證辦理情形.....	63
十一、限制員工權利新股辦理情形.....	63
十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	63
十三、資金運用計畫執行情形.....	63

肆、營運概況	64
一、業務內容.....	64
二、市場及產銷狀況.....	71
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	77
四、環保支出資訊.....	77
五、勞資關係.....	77
六、資通安全管理.....	80
七、重要契約.....	83
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	85
一、財務狀況.....	85
二、財務績效.....	86
三、現金流量.....	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	88
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	88
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估.....	88
七、其他重要事項.....	92
陸、特別記載事項	93
一、關係企業相關資料.....	93
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	93
三、其他必要補充說明事項.....	93
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	93

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

台灣虎航自 103 年開航至今，邁入開航 10 週年，我們秉持著「熱情、溫暖、真誠」的企業精神，以「飛安第一 (Safety First)」為營運基石，致力於成為亞洲最佳之低成本航空為目標。至 114 年 4 月止，台灣虎航以 15 架機隊規模進行營運，航點分布在日本、韓國、泰國、澳門、越南等地，共計 29 個航點、40 條航線，在全員的努力下，台灣虎航 113 年繳出亮麗的營運表現。

參照聯合國世界觀光組織 (United Nations World Tourism Organization, UNWTO) 的統計數字，113 年全球國際遊客達到 14 億人次，且大多數旅遊目的地接待的國際旅客數量甚至比疫情前更高，已重回疫情前的水準；國際航空運輸協會 (International Air Transport Association, IATA) 亦表示，113 年整體旅遊數字皆創新高，市場需求增長 10.4%，全年國際客運量超過 108 年 0.5%，顯示所有市場皆已擺脫新冠疫情的陰霾，且受惠於客運市場需求暢旺且持續增復班穩健復甦，雖受油價波動、交機延遲、供應鏈短缺等壓力，台灣虎航的年度營收及獲利雙雙締造歷史新高，獲利能力為近年國籍航空業之最。

113 年台灣虎航在日本市場邀請知名人氣女星內田理央擔任品牌大使，協助台灣虎航推廣品牌能見度及知名度，期望能吸引日籍旅客來台並提升台灣虎航的日籍旅客搭乘數。台灣虎航也完成機師、客艙組員、機場運務員及辦公室內勤等人才招聘，並透過員工訓練計畫提升員工職能，以因應旅運市場的強勁需求。此外，為精進旅客服務及搭機體驗，機上餐點除和米其林綠星小小樹食合作，也與韓國釜山觀光公社合作推出「釜山辣炒墨魚蝦子飯」，更攜手超過 75 年歷史的臺灣傳統糕餅烘焙名店洪瑞珍，將其每日新鮮手作的招牌三明治成為高空三萬英尺簡單卻又不平凡的美味。台灣虎航不斷藉機上聯名餐食展現創新及多元，更以推廣臺灣地方美味及在地食材為宗旨，實踐永續發展的理念。

為因應客運市場暢旺的需求，台灣虎航持續進行機隊汰舊換新，預計至 117 年全機隊將為 15 架空中巴士 A320neo 新世代客機，全機隊將於節油減碳、服務品質及營運效益等表現面向大幅躍進，為台灣虎航挹注營運動能。根據統計，113 年台灣虎航全機隊總飛行國際航班約 18,700 架次，載運旅客約 290 萬人次，總載運人次突破 1,500 萬人次。113 年亦開航富國島、福島、宮崎等航點，為旅客提供更多的旅遊選擇。

為落實企業永續經營，台灣虎航以「承諾誠信經營、提升品牌信賴、保障安全環境、共創社會價值、發展綠色營運、落實資源管理」六大永續發展策略主軸，攜手全體員工，以實現台灣虎航永續發展的未來。除提升營運效能，更穩健地為企業規劃長遠的成長策略，也積極打造品牌的永續經營價值。我們相信，面對全球化發展及氣候日遽變遷的環境，永續發展是企業面對多元競爭下必然且唯一的發展路徑，進而盡到社會責任、符合利害關係人的期待，也對環境永續負責。

展望 114 年，我們深知總體經濟的變化及地緣政治的不確定性，皆有可能進一步影響消費者信心和旅運市場的需求。在此背景下，台灣虎航將持續以靈活的組織架構及管理彈性應用在經營策略上，在不斷轉變且充滿挑戰的營運環境下，完善風險管理機制進而提升營運能力。此外，也將透過公司治理、環境永續及社會責任三大構面持續系統化的整合推動 ESG，向永續經營目標邁進，善盡共同保護地球環境之責，保障股東權益，並強化資訊公開及公眾參與機制等各項公司治理制度，提供旅客更多元優質的服務與產品。台灣虎航感謝在 113 年所有旅客對台灣虎航的信任，使我們贏得外界的肯定，更對未來充滿著期待，朝股東價值最大化的目標邁進。

一、113 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

113 年營業收入為新台幣(以下同)164 億 2,302 萬元，較 112 年增加 39 億 5,468 萬元，稅後淨利 27 億 7,178 萬元，基本每股盈餘 6.16 元。

113 年台灣虎航以 9 架空中巴士 A320 及 6 架 A320neo 執飛運作，總飛行約 18,700 架次，較 112 年增加 4,400 架次，平均載客率 87%，載客數較 112 年增加 680,933 人次。

(二) 預算執行情形

113 年營業收入預算為 169 億 2,435 萬元，實際營業收入為 164 億 2,302 萬元，較預算數少 5 億 133 萬元；稅前淨利預算為 25 億 3,622 萬元，實際稅前淨利為 35 億 534 萬元，較預算數增盈 9 億 6,912 萬元。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目		年度	
		112年度	113年度
財務 收支	營業收入	12,468,336	16,423,023
	營業毛利	3,437,292	5,142,868
	稅前淨利	2,288,039	3,505,345
獲利 能力	權益報酬率(%)	70.89%	46.76%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	50.96%	76.28%
	每股盈餘(元)	4.27	6.16

(四) 研究發展狀況

1. 開闢新航點

台灣虎航在客運營收占比最高的日本市場積極布局綿密航網，113 年度共開拓福島、宮崎等站，使飛航日本增加到 20 個航點 26 條航線，僅次於日本航空及全日空在日本航點，為臺灣國籍航空之最，其中 11 條為獨家航線。

2. 新機引進

115 年引進 A320neo 新機客艙，提升機艙情境、座椅、飛安 3 元素：

- (1)機艙情境：新機內艙燈光採用「Inspiring Freshness」色系，提供旅客在登機、用餐、購物、休憩、下機等不同時段不同的燈光色彩氛圍。
- (2)座椅設計：採用 RECARO 3530SWIFT 座椅，海軍藍配色皮椅，座椅的後側椅袋內巧妙搭配台灣虎航的企業橘作裝飾；同時提供全座位 USB 充電插孔及iPad平板固定槽，增加顧客搭機滿意度和舒適度。
- (3)飛航安全：加裝SATCOM 衛星通訊系統、氣象雷達系統，提升飛航安全性。

3. 資訊系統投資

(1)整合票務、附加銷售與旅遊產品

增加官網串聯平台廣度，達到旅遊起點終點一站式銷售；蒐集旅客購買流程，分析旅客購票行為，藉以主動推薦合適商品，進行精準行銷；整合會員系統，放大回饋金之回饋機制，增加會員黏著度。

(2)會員行銷自動化

導入顧客資料平台（Customer Data Platform, CDP），使用顧客關係管理系統（Customer Relationship Management, CRM）並延伸應用AI數據分析達到精準行銷，以降低和會員間的溝通推播成本，進而提升營收。

(3)整合航機運行系統

整合單一系統解決組員派遣、訓練、航機修護、聯合管制中心多點介面的痛點，以提升航機運行效率，因應班次及航網的增長需求。

(4)新一代航機監控系統

提供即時航機監控資訊，主動警示與航機通訊，並以衛星訊號覆蓋舊系統訊號盲区，提升追蹤航機功能，增裕靈活調整航班及運能。

(5)帳務系統升級

升級帳務系統，建置BI營運管理分析模組，搭配行動裝置，供決策者即時監控營運情況，因應市場變動。

4. 開創機票收入以外的無限可能

為紀念台灣虎航10年有成，與萬國通路聯名發行虎翼箱 tigercarry+，兼具環保、時尚和實用功能的登機箱，給予全球獨家之額外2公斤行李額度，讓最潮的虎翼箱陪伴每一趟旅程。

5. 打造更完善的資訊安全環境

台灣虎航致力於提升資訊安全水平，確保旅客個人資料及交易安全，以及公司機密資訊的保密性、完整性和可用性。除了加強基礎防護外，另積極佈建了一系列資安防護措施，包括入侵防禦系統（IPS）、威脅檢測與響應（MDR）、安全資訊及事件管理（SIEM）、以及特權帳號管理（PAM）等，並取得ISO27001及ISO27017的國際資訊安全認證。

6. 多樣化的付款方式

致力於持續提升旅客現代化便利支付體驗，繼112年上架國人最愛使用的LINE Pay後113年再增加AFTEE支付方式，藉以提供消費者可用更靈活且便利的方式來管理旅遊預算。

7. 整合票務、附加服務及旅遊產品

增加官網串聯平台廣度，達到旅遊起點終點一站式銷售；蒐集旅客購買流程，分析旅客購票行為，藉以主動推薦合適商品，進行精準行銷；整合會員系統，放大回饋金之回饋機制，增加會員黏著度。

二、114年度營業計畫概要

國際航空運輸協會（IATA）表示，全球旅客數量於114年預計可望突破50億人次，航班數量將達4,000萬架次，可望為全球航空業帶來利潤，但是對於營運成本及航空供應鏈的挑戰，如：疫情期間航機長時間停飛、全球機隊老化、維修時數增加、交機延遲、人力成本提高等劣勢，雖看出在在可能對航空產業造成衝擊，仍可樂觀看待航空產業在營運面出現正向的上揚走勢。

旅遊與觀光產業為目前最大的經濟體之一，對世界經濟直接貢獻佔總GDP的10%，是許多國家的主要產業，也是直接創造就業機會最快的經濟產業。在國際航空運輸協會（IATA）近期的調查中顯示，有90%的旅客認為航空旅行是現代生活的必需品且對經濟發展至關重要，也有88%的旅客認為航空旅行可以讓生活變的更好，說出旅客渴望充分利用旅行自由，也暗示了市場觀點及客運需求仍存在增長的可能性。

就客運方面，台灣虎航將審慎觀察市場脈動及變化，密切關注市場動態以適時調節運能，滿足市場需求。在航網布局上，將針對既有航線調整且持續優化，積極回復航班數，規劃潛力航點，考量東北亞仍為國人旅遊首選，將以更綿密的航網，便利旅客不同點進出與行程規劃。此外，善用我國地理位置優勢，持續觀察東南亞地區的各市場動態，讓航網布局更全面，旅客選擇更多元。

在產品部份，運用低成本航空的營運模式，將以往的機票模式拆解成附加元件，並且豐富化附件元件的選擇及組合。其中，在機上餐食的部份，除現已和米其林綠星的小小樹食、國民美食台灣塩酥雞合作外，也將持續與有話題的品牌；如，洪瑞珍三明治、林聰明沙鍋魚頭攜手聯名推出機上餐點，讓旅客可就自身的需求選購需要的服務，也落實了由旅客來定義自己的旅行，創造獨一無二的旅遊體驗，進而提升附加收益的營收。

三、未來公司發展策略

台灣虎航將持續優化產品及提高自有品牌知名度，透過新機投入汰舊換新、市場推廣及布建並優化航網，以提升市場競爭力。同時，台灣虎航將推動實踐永續發展為目標，邀請人才菁英加入、推動兩性平權、節能減碳、資訊透明化，永續經營企業及股東價值最大化，讓「台灣虎航」成為值得信賴的航空運輸品牌。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

國家發展委員會公布「2025年總體經濟情勢及未來展望」報告中提到114年各國通膨趨緩，有利推動需求，再加上全球貿易持續擴張，全球整體經濟可望平穩成長。在國際政經的部份，美國的關稅政策對各國帶來不確定性，地緣政治的部份，則是中東與俄烏軍事衝突仍存在，在政治衝突上極有可能增添供應鏈中斷的風險，全球極有可能再次面臨成本攀升的壓力，且氣候變遷的影響，造成極端天氣事件頻繁發生，間接也可能會為帶動全球物價上漲的壓力。但參照主計總處、中央銀行、台灣經濟研究院等各機構之預測，考慮到民間投資成長加速、消費動能延續等，皆有可能驅動經濟成長，我國經濟成長率在114年可望仍達3%以上。

我國政府透過推動「政府作為加薪引擎」、「薪資透明化」及「中小企業賦能」等三大項目，協助改善中小企業的體質並創造企業加薪誘因，提升企業加薪能力，間接帶進國內就業市場穩定，再加上企業營收增加、軍公教薪資及最低工資調升，進而帶動國人購買力，且旅遊暨觀光需求維持強勁，應可對單位運輸收益具提振效益。

國際航線客運在市場需求暢旺、國籍機隊航線及班次運能持續擴增下，旅運人次快速回升。桃園機場客運量113年達4,492萬人次，較疫情前增加160萬人次，國籍機隊競爭力強，逾60%的旅客由國籍航空機隊載運。但受惠於我國地理位置，可填補北美及東南亞市場的轉機客缺口，客運市場競爭激烈，台灣虎航將秉持審慎樂觀思維，持續管控成本增加收益，以優化營運效率。

展望114年，台灣虎航將秉持務實原則，以創新的精神持續善用低成本航空的經營模式，優化航網並保有營運彈性，積極應對各項風險並採取相對應的對策，以落實永續發展的決心。將飛航安全（Safety First）、員工福祉及股東權益為優先考量，持續精進改善，傾聽各利害關係人的聲音，秉持著「熱情、溫暖、真誠」的企業精神，共同面對克服各項難題，讓台灣虎航成為旅客出遊首選，也是每位旅客旅行的好夥伴，一同翱翔於天際，享受每趟旅程的感動。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及獨立董事資料

1.主要學(經)歷、選(就)任日期等資訊

114年4月30日；單位：股；%

職稱	姓名	性別/年齡區間	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
董事長 (註1)	中華航空股份有限公司	女 51-60	中華民國	103/4/21	111/6/24	3年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	—	—	—	—	中華航空(股)公司高雄分公司總經理 華航大飯店(股)公司副總經理 中華航空(股)公司美國紐約分公司總經理 中華航空(股)公司日本福岡分公司總經理 中華航空(股)公司客運處精緻旅遊策劃部經理 中華航空(股)公司台南分公司經理 台灣虎航(股)公司商務長 格里菲斯大學航空管理碩士	—	—	—	—	—	
	代表人： 黃世惠						—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事長 (註2)	中華航空股份有限公司	男 41-50	中華民國	103/4/21	111/6/24	3年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	—	—	—	—	台灣虎航(股)公司董事長 中華航空(股)公司董事 源津開發(股)公司董事 台北敦化扶輪社理事 英國普利茅斯大學建築系榮譽學士 英國伯明罕城市大學企業管理碩士	中華航空(股)公司總經理 博宇開發(股)公司董事長 勤泰軸承(股)公司董事長	—	—	—	—	—
	代表人： 陳漢銘						—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事 (註3)	中華航空股份有限公司	男 61-70	中華民國	103/4/21	111/6/24	3年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	—	—	—	—	中華航空(股)公司企業發展室副總經理 中華航空(股)公司地勤服務處副總經理 中華航空(股)公司日本地區處長 兼東京分公司總經理 私立輔仁大學英國語文學系	—	—	—	—	—	
	代表人： 張明璋						—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

職稱	姓名	性別/ 年齡 區間	國籍 或 註冊地	初次選任 日期	選(就)任 日期	任期	選任時持有 股份		現在持有 股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主事 管、董事 或監察人			備註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
董事	中華航空股 份有限公司	男 51-60	中華 民國	103/4/21	111/6/24	3 年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	-	-	-	-	中華航空(股)公司財務處副總經理 中華航空(股)公司投資發展管理處 副總經理 中華航空(股)公司越南分公司總經 理兼河內分公司總經理 國立台北大學企業管理 研究所	中華航空(股)公司資深副 總經理 華航園區(股)公司董事 華信航空(股)公司董事 桃園航勤(股)公司董事 臺灣飛機維修(股)公司董 事	-	-	-	-	
	代表人： 陳奕傑						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華航空股 份有限公司	男 51-60	中華 民國	103/4/21	111/6/24	3 年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	-	-	-	-	中華航空(股)公司企業發展室處長 華儲(股)公司總經理 中華航空(股)公司貨運營業處副總 經理 英國克蘭菲爾德大學航空運輸管理 研究所	華信航空(股)公司總經理 華信航空(股)公司董事	-	-	-	-	
	代表人： 張程皓						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華航空股 份有限公司	女 51-60	中華 民國	103/4/21	111/6/24	3 年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	-	-	-	-	中華航空(股)公司客運處處長 中華航空(股)公司企業發展室副總 經理 國立臺灣大學外文系	中華航空(股)公司資深副 總經理 先啟資訊系統(股)公司董 事長 華航大飯店(股)公司董事 臺灣飛機維修(股)公司董 事 華信航空(股)公司董事	-	-	-	-	
	代表人： 彭寶珠						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (註4)	中華航空股 份有限公司	男 61-70	中華 民國	103/4/21	111/6/24	3 年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	-	-	-	-	華信航空(股)公司總經理 臺灣航勤(股)公司董事兼總經理 中華航空(股)公司公共關係室副總 經理 中華航空(股)公司大陸地區首席代 表兼華北區首席代表 中原大學土木工程學系	-	-	-	-		
	代表人： 彭榮敏						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (註5)	中華航空股 份有限公司	女 51-60	中華 民國	103/4/21	111/6/24	3 年	313,631,656	78.41	300,879,050	65.48	-	-	-	-	中華航空(股)公司財務處處長 中華航空(股)公司企業發展室協理 中華航空(股)公司奧地利分公司總 經理 美國喬治華盛頓大學國際企業研究 所	中華航空(股)公司企業發 展室處長 華潔洗滌(股)公司監察人 華儲(股)公司監察人	-	-	-	-	
	代表人： 王薇						-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	姓名	性別/ 年齡 區間	國籍 或 註冊地	初次選任 日期	選(就)任 日期	任期	選任時持有 股份		現在持有 股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他 公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人			備註	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係		
董事 (註6)	饒世湛	男 71-80	中華民國	108/11/11	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	台新證券投資信託(股)公司董事長 台新金融控股(股)公司總經理 美商華美銀行(股)公司執行長 University of Missouri-Columbia, Master of Business Administration	貝里斯商普立有限公司董事 美達科技(股)公司獨立董 事 國票金融控股公司獨立董 事 八方雲集國際(股)公司獨 立董事 博信資產管理(股)公司顧 問	-	-	-	-	
董事	顏信輝	男 61-70	中華民國	108/11/11	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣人壽保險(股)公司獨立董事 淡江大學會計系主任 淡江大學財務長 國立台灣大學會計學系博士	淡江大學會計系教授 晶睿通訊(股)公司獨立董 事 凱基人壽保險(股)公司獨 立董事 達輝(股)公司獨立董事 台灣夢幻文創(股)公司監 察人	-	-	-	-	
董事 (註7)	盧衍良	男 51-60	中華民國	111/6/24	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	行政院飛航安全委員會飛安組工程師 開南大學空運管理學系主任 真理大學航空運輸管理學系主任 真理大學觀光旅運培訓暨研究發展 中心主任 國立成功大學航空太空博士	朝陽科技大學飛行與民航 人員技術系副教授兼系主 任	-	-	-	-	
董事	范宏書	男 51-60	中華民國	108/11/11	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	輔仁大學會計系主任 國立台灣大學商學研究所會計組博 士	輔仁大學會計系教授兼管 理學院副院長兼任商學研 究所所長 台火開發(股)公司獨立董 事	-	-	-	-	

職稱	姓名	性別/年齡區間	國籍或註冊地	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係		
公益性獨立董事	陳以亨	男 61-70	中華民國	108/11/11	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中山大學人力資源管理研究所教授 國立中山大學創新與創意研究中心主任 國立中山大學企業管理學院副院長 高雄市電腦公會總顧問 紐約大學人力資源管理與組織發展博士	國立中山大學人力資源管理研究所兼任教授 寬宏藝術經紀(股)公司獨立董事 長興材料工業(股)公司獨立董事 桂田文創娛樂(股)公司獨立董事 尚同傳媒資訊(股)公司董事	-	-	-	-	
獨立董事	楊朝榮	男 71-80	中華民國	108/11/11	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	華南永昌綜合證券(股)公司董事長 臺灣證券交易所副總經理 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心主任秘書 致遠聯合會計師事務所簽證會計師 台航公司會計處課長 國立政治大學會計研究所	聯茂電子(股)公司獨立董事 泰博科技(股)公司獨立董事 中華民國證券期貨分析協會理事	-	-	-	-	
獨立董事	曹勝雄	男 61-70	中華民國	111/6/24	111/6/24	3年	-	-	-	-	-	-	-	-	國立嘉義大學觀光休閒管理研究所所長 中國文化大學觀光事業學系教授兼系主任 國立交通大學運輸研究所博士	銘傳大學觀光事業學系教授	-	-	-	-	

註1：法人代表人董事黃世惠女士於民國114年4月7日就任(法人股東改派代表人)，於民國114年4月8日第4屆董事會第4次臨時會議由全體出席董事一致通過擔任台灣虎航第4屆董事會董事長。

註2：法人代表人董事陳漢銘先生於民國114年3月11日解任(法人股東改派代表人)。

註3：法人代表人董事張明璋先生於民國113年7月31日解任，於民國114年3月11日就任，於民國114年4月7日解任(法人股東改派代表人)。

註4：法人代表人董事彭榮敏先生於民國113年1月16日解任(法人股東改派代表人)。

註5：法人代表人董事王薇女士於民國113年1月16日就任，於民國113年7月31日解任。

註6：董事饒世湛先生於民國113年7月31日辭任。

註7：董事盧衍良先生於民國113年7月31日辭任。

2. 法人股東之主要股東

(1) 法人股東之主要股東

114 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
中華航空股份有限公司	財團法人中華航空事業發展基金(30.69%)、行政院國家發展基金管理會(8.54%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(3.04%)、新制勞工退休基金(1.81%)、臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選股利高填息30ETF證券投資信託基金專戶(1.25%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管渣打銀行(香港)有限公司－外部帳戶管理者摩根大通投資專戶(1.13%)、花旗託管瑞銀歐洲SE投資專戶(0.90%)、美商摩根大通託管ABP退休基金投資專戶(0.67%)、中國信託商銀受中華航空股份有限公司員工持股信託專戶(0.67%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶(0.66%)

(2) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
財團法人中華航空事業發展基金會	非公司組織，由華航公司全體 27 位股東(註)於 77 年 2 月捐出所持有股份及股東 100%權益成立基金，於同年 3 月 2 日陳報交通部，7 月 6 日奉准成立。
行政院國家發展基金管理會	政府單位

註:資料來源為「財團法人中華航空事業發展基金會捐助章程」。

3. 董事所具之專業知識及獨立性之情形

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
黃世惠董事長(註 3)	所有董事皆未有公司法第 30 條各款情事(註 1)	董事專業資格與經驗請參閱本年報「貳、一、(一)董事及獨立董事資料」	不適用	0
陳漢銘董事長(註 4)				0
張明璋董事(註 5)				0
陳奕傑董事				0
張程皓董事				0
彭寶珠董事				0
彭榮敏董事(註 6)				0
王薇董事(註 7)				0
饒世湛董事(註 8)				3
顏信輝董事				3
盧衍良董事(註 9)				0
范宏書董事				1
陳以亨 公益性獨立董事				所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒定之

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
楊朝榮 獨立董事			證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註2)相關規定。	2
曹勝雄 獨立董事			2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。	0

註1：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註2：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
 - (1) 公司或其關係企業之受僱人。
 - (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
 - (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
 - (5) 直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
 - (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
 - (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
 - (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

註3：法人代表人董事黃世惠女士於民國114年4月7日就任，於民國114年4月8日第4屆董事會第4次臨時會議由全體出席董事一致通過擔任台灣虎航第4屆董事會董事長。

註4：法人代表人董事陳漢銘先生於民國114年3月11日解任。

註5：法人代表人董事張明璋先生於民國113年7月31日解任，於民國114年3月11日就任，於民國114年4月7日解任。

註6：法人代表人董事彭榮敏先生於民國113年1月16日解任。

註7：法人代表人董事王薇女士於民國113年1月16日就任，於民國113年7月31日解任。

註8：董事饒世湛先生於民國113年7月31日辭任。

註9：董事盧衍良先生於民國113年7月31日辭任。

(2)董事會多元化及獨立性

本公司於「公司治理守則」中明訂董事會成員組成應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括1.營運判斷能力、2.會計及財務分析能力、3.經營管理能力、4.危機處理能力、5.產業知識、6.國際市場觀、7.領導能力、8.決策能力等多元化專業背景。

現任董事成員共 9 位，包含 3 位獨立董事，其中有 5 位董事年齡在 51-60 歲及 4 位董事年齡在 60 歲以上，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範。本公司注重董事成員多元化，依公司章程規定，應至少包含 1 名不同性別董事，本屆董事會中男性董事為 7 位(77.77%)，女性董事為 2 位(22.22%)。為進一步強化董事會性別多元化組成，未來將持續評估增列不同性別董事席次，以朝不同性別董事席次皆占三分之一之目標邁進。各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形如下：

董事姓名	多元化項目		基本組成				兼任本公司員工	獨立董事任期3屆以下	專業資格與經驗
	國籍	性別	年齡						
			41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲			
黃世惠董事長(註1)	中華民國	女		√			-	航空產業經驗豐富，且熟悉航空經營發展	
陳漢銘董事長(註2)	中華民國	男	√				-	具備航空產業營運能力及行銷長才	
張明璋董事(註3)	中華民國	男			√		√	航空產業經驗豐富，且熟悉航空經營發展	
陳奕傑董事	中華民國	男		√			-	擅長航空產業財務分析	
張程皓董事	中華民國	男		√			-	熟悉航空產業經營策略規劃、航權發展及飛機購、售、租等業務	
彭寶珠董事	中華民國	女		√			-	具備客運營業經驗且熟悉航空經營策略發展	
彭榮敏董事(註4)	中華民國	男			√		-	航空客運及媒體經營經驗豐富	
王薇董事(註5)	中華民國	女		√			-	航空產業經驗豐富，且熟悉航空財務分析	
饒世湛董事(註6)	中華民國	男				√	-	產業財務分析及風險管理知識能力並有實際執業等經驗	
顏信輝董事	中華民國	男			√		-	產業會計及財務分析能力並有教學等經驗	
盧衍良董事(註7)	中華民國	男		√			-	航空產業知識能力並有教學等經驗	
范宏書董事	中華民國	男		√			-	產業會計及財務分析能力並有教學等經驗	
陳以亨 公益性獨立董事	中華民國	男			√		√	企業管理及組織營運能力並有教學等經驗	

董事姓名	多元化 項目	基本組成						獨立董 事任期 3屆以 下	專業資格與經驗	
		國籍	性別	年齡						兼任 本公司 員工
				41-50 歲	51-60 歲	61-70 歲	71-80 歲			
楊朝榮 獨立董事	中華民國	男				V		V	產業會計及財務分析 能力並有實際執業等 經驗	
曹勝雄 獨立董事	中華民國	男			V			V	航空產業知識能力並 有教學等經驗	

註 1：法人代表人董事黃世惠女士於民國 114 年 4 月 7 日就任，於民國 114 年 4 月 8 日第 4 屆董事會第 4 次臨時會議由全體出席董事一致通過擔任台灣虎航第 4 屆董事會董事長。

註 2：法人代表人董事陳漢銘先生於民國 114 年 3 月 11 日解任。

註 3：法人代表人董事張明璋先生於民國 113 年 7 月 31 日解任，於民國 114 年 3 月 11 日就任，於民國 114 年 4 月 7 日解任。

註 4：法人代表人董事彭榮敏先生於民國 113 年 1 月 16 日解任。

註 5：法人代表人董事王薇女士於民國 113 年 1 月 16 日就任，於民國 113 年 7 月 31 日解任。

註 6：董事饒世湛先生於民國 113 年 7 月 31 日辭任。

註 7：董事盧衍良先生於民國 113 年 7 月 31 日辭任。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月30日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	張明璋(註1)	男	中華民國	109/04/18	-	-	-	-	-	-	中華航空企業發展室副總經理、地勤服務處副總經理、日本地區處長兼東京分公司總經理 私立輔仁大學英國語文學系	無	無	無	無	-
稽核室總稽核	宋仲奮	男	中華民國	111/08/06	39,585	-	-	-	-	-	中華航空機務品保處稽核部副理、企安處安全品保部經理、品保部稽核 台灣虎航機務品保處協理 國立台灣大學機械工程學系碩士	無	無	無	無	-
營運長	賴俊迪	男	中華民國	106/11/01	26,655	-	-	-	-	-	華信航空副總經理 逢甲大學航空工程學系	無	無	無	無	-
商務長	許致遠	男	中華民國	105/05/03	33,880	-	-	-	-	-	威航航空商務長、復興航空經理、Juxgold Group (Australia)專案經理 紐約大學資訊工程學系碩士	無	無	無	無	-
財務長暨公司治理主管	徐心怡(註2)	女	中華民國	110/09/01	-	-	-	-	-	-	臺灣飛機維修公司財務長(兼任) 中華航空機務工程處會計部經理、財務處經理 東華盛頓大學企管所碩士	無	無	無	無	-
財務長暨公司治理主管	賈瑋中(註3)	男	中華民國	114/04/16	3,000	-	-	-	-	-	台灣虎航經營分析暨股務部經理 中原大學財經法律系碩士 台北大學企業管理系碩士	無	無	無	無	-
企業安全室協理	何立己	男	中華民國	111/10/03	7,252	-	-	-	-	-	中華航空公司B747副機師、巡航機師、企業安全處飛安特別助理 空軍軍官學校 南加州大學安全管理學系碩士 克蘭菲爾德大學航空運輸管理博士	無	無	無	無	-

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
業務管理處協理	林巧琬	女	中華民國	106/07/01	3,001	—	—	—	—	—	全日空航空公司主任、涵碧樓集團經理、夏威夷航空公關代理公司經理 國立政治大學日本語文學系學士	無	無	無	無	—
航務管理處協理	林天助	男	中華民國	108/12/01	—	—	—	—	—	—	中華航空A330/340訓練組長、 A330/340機隊助理總機師、企安室安全部副理、航務處標考部經理、航務處航訓部經理 空軍軍官學校航機系暨飛行兵科	無	無	無	無	—
機務管理處協理	許耿雄	男	中華民國	108/12/01	35,605	—	—	—	—	—	長榮航空新加坡、西雅圖外站機務代表、 中華航空機構型維護組組長、系統組組長、空客系統組組長，技術組組長、高雄維護組組長及松山維護組組長 私立長庚大學商管專業學院碩士在職專班經營管理組 國立台灣科技大學 77 級二技電機系	無	無	無	無	—

註 1：總經理張明璋先生於民國 114 年 4 月 7 日辭任。

註 2：財務長兼公司治理主管徐心怡女士於民國 114 年 4 月 15 日辭任。

註 3：財務長兼公司治理主管賈璋中先生於民國 114 年 4 月 16 日就任。

(三)董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施無此情事。

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註6)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例 (註6)		領取來 自子公 司以外 轉投資 事業或 母公司 酬金 (註7)
		報酬(A) (註1)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費 用(D) (註3)				薪資、獎金及 特支費(E) (註4)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
董事長 (註8)	中華航空(股)公司 代表人：陳漢銘	4,471	4,471	-	-	-	-	360	360	4,831 0.17%	4,831 0.17%	-	-	-	-	-	-	-	-	4,831 0.17%	4,831 0.17%	520
董事 (註9)	中華航空(股)公司 代表人：張明璋	210	210	-	-	-	-	-	-	210 0.01%	210 0.01%	1,819	1,819	63	63	-	-	-	-	2,092 0.08%	2,092 0.08%	-
董事	中華航空(股)公司 代表人：陳奕傑	360	360	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	5,920
董事	中華航空(股)公司 代表人：張程皓	360	360	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	4,456
董事	中華航空(股)公司 代表人：彭寶珠	360	360	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	5,641
董事 (註10)	中華航空(股)公司 代表人：彭榮敏	15	15	-	-	-	-	-	-	15 0.00%	15 0.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	15 0.00%	15 0.00%	186
董事 (註11)	中華航空(股)公司 代表人：王薇	195	195	-	-	-	-	-	-	195 0.01%	195 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	195 0.01%	195 0.01%	2,702
董事 (註12)	饒世湛	210	210	-	-	-	-	-	-	210 0.01%	210 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.01%	210 0.01%	-
董事	顏信輝	360	360	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-
董事 (註13)	盧衍良	210	210	-	-	-	-	-	-	210 0.01%	210 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	210 0.01%	210 0.01%	-
董事	范宏書	360	360	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	360 0.01%	360 0.01%	-

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占稅 後純益之比例 (註6)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純益 之比例 (註6)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金 (註7)
		報酬(A) (註1)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費 用(D) (註3)				薪資、獎金及 特支費(E) (註4)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
公益性 獨立 董事	陳以亨	480	480	-	-	-	-	16	16	496 0.02%	496 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	496 0.02%	496 0.02%	-
獨立 董事	楊朝榮	480	480	-	-	-	-	16	16	496 0.02%	496 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	496 0.02%	496 0.02%	-
獨立 董事	曹勝雄	480	480	-	-	-	-	16	16	496 0.02%	496 0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	496 0.02%	496 0.02%	-
總	計	8,551	8,551	-	-	-	-	408	408	8,959 0.32%	8,959 0.32%	1,819	1,819	63	63	-	-	-	-	10,841 0.39%	10,841 0.39%	19,425

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之報酬依董事會決議辦理。

*除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

*應請分別列示董事(非獨立董事之一般董事)及獨立董事相關資訊。

註1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註2：係指最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。依本公司章程規定，不配發董事酬勞。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。上述費用不包括給付司機之報酬計新台幣846仟元。

註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等。上述費用不包括給付司機之報酬計新台幣486仟元。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。依本公司章程規定，不配發董事酬勞，另本公司董事會於民國114年3月7日決議通過113年員工酬勞案。

註6：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註7：係指公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

註8：法人代表人董事陳漢銘先生於民國114年3月11日解任。

註9：法人代表人董事張明璋先生於民國113年7月31日解任，於民國114年3月11日就任，於民國114年4月7日解任。

註10：法人代表人董事彭榮敏先生於民國113年1月16日解任。

註11：法人代表人董事王薇女士於民國113年1月16日就任，於民國113年7月31日解任。

註12：董事饒世港先生於民國113年7月31日辭任。

註13：董事盧衍良先生於民國113年7月31日辭任。

*本表係揭露各董事任職本公司董事期間所領取之相關酬金；本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張明瑋、王薇、 張程皓、陳奕傑、彭寶珠、 彭榮敏、盧衍良、范宏書、 饒世湛、顏信輝、陳以亨、 楊朝榮、曹勝雄	張明瑋、王薇、 張程皓、陳奕傑、彭寶珠、 彭榮敏、盧衍良、范宏書、 饒世湛、顏信輝、陳以亨、 楊朝榮、曹勝雄	王薇、 張程皓、陳奕傑、彭寶珠、 彭榮敏、盧衍良、范宏書、 饒世湛、顏信輝、陳以亨、 楊朝榮、曹勝雄	王薇、 張程皓、陳奕傑、彭寶珠、 彭榮敏、盧衍良、范宏書、 饒世湛、顏信輝、陳以亨、 楊朝榮、曹勝雄
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	張明瑋	張明瑋
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	陳漢銘	陳漢銘	陳漢銘	陳漢銘
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元(含)以上	-	-	-	-
總計	14 人	14 人	14 人	14 人

(二) 總經理及副總經理之酬金

基準日：113 年度 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之比例 (%) (註 4)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註 5)
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	張明璋	2,829	2,829	108	108	2,616	2,616	256	-	256	-	5,809 0.21%	5,809 0.21%	-
商務長	許致遠	2,502	2,502	108	108	2,402	2,402	168	-	168	-	5,180 0.19%	5,180 0.19%	-
營運長	賴俊迪	2,619	2,619	108	108	2,112	2,112	168	-	168	-	5,007 0.18%	5,007 0.18%	-
財務長兼 公司治理主管	徐心怡	1,954	1,954	108	108	1,761	1,761	168	-	168	-	3,991 0.14%	3,991 0.14%	-
總	計	9,904	9,904	432	432	8,891	8,891	760	-	760	-	19,987 0.72%	19,987 0.72%	-

註 1：係指最近年度總經理及副總經理之薪資（包括總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金）。

註 2：係指最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用。上述費用不包括給付司機之報酬計新台幣 826 仟元。

註 3：係指最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞（含股票及現金）金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。本公司董事會於民國 114 年 3 月 7 日決議通過 113 年員工酬勞案。

註 4：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 5：係指公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	徐心怡	徐心怡
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	張明瑋、賴俊迪、許致遠	張明瑋、賴俊迪、許致遠
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	4 人	4 人

(三)分派員工酬勞之經理人姓名及配發情形

最近年度(113年)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占113年度稅後純益之比例(%)
總經理	張明璋	-	1,367	1,367	0.05%
總稽核	宋仲奮				
營運長	賴俊迪				
商務長	許致遠				
財務長兼 公司治理主管	徐心怡				
協理	何立己				
協理	林巧琬				
協理	林天助				
協理	許耿雄				

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序，與經營績效及未來風險之關連性

1.最近二年度給付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

單位：新台幣仟元；%

項目 職稱	112 年度				113 年度			
	酬金總額		酬金總額占稅後純益比例(%)		酬金總額		酬金總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	13,447	13,447	0.74%	0.74%	10,841	10,841	0.39%	0.39%
總經理及副總經理	15,902	15,902	0.87%	0.87%	19,987	19,987	0.72%	0.72%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1) 給付酬金之政策、標準與組合

依公司章程規定，董事之車馬費與報酬，由董事會參照相關業界及上市公司水準議定之；另依據薪資報酬委員會組織規程規定，董事及經理人之薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現、公司經營績效及未來風險之關聯合理性而核定。其薪金組合如下：

項目/職稱	董事長	獨立董事	董事	經理人
薪資	√	4 萬/月	3 萬/月	√
車馬費	無	出席各類委員會 2,000 元/次，同 日支領一次	無	無
年度績效獎金	√	無	無	√
員工酬勞	無	無	無	依公司章程規定，年度稅前淨利扣除累積虧損後不低於 1% 為全體員工酬勞，經股東會通過後依公司辦法分配之。

(2) 訂定酬金之程序

由薪資報酬委員會訂定薪資報酬並定期檢討後，提交董事會討論。

(3) 與經營績效之關聯性

董事長、經理人年度績效獎金依公司相關規定，並視公司整體經營績效及個人績效達成率，作為給付之建議，提報薪資報酬委員會同意後，提交董事會討論通過後核發。公司整體經營績效包括財務績效、品質及風險兩大指標；個人績效包括領導統御、執行能力、工作創新、成本控制、人才培育等五大職能達成率。

(4) 與未來風險之關聯性

本公司經營管理階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之；重要決策之績效將反映於公司獲利情形，亦即其薪酬與未來風險控管績效相關。

3. 高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策

(1) 本公司自111年3月11日第三屆董事會第19次會議設置企業永續發展小組以來，持續辦理ESG相關永續發展推動。由總經理擔任主席，營運長、商務長及財務長管理轄下分設「公司治理」、「社會責任」、「環境管理」及「財務報導」四個工作小組，督導各小組規劃監控執行進度。

(2)本公司113年度ESG制訂六大策略主軸、17個目標、28項子計畫，達成率96.4%，相關內容及績效如下表：

高階經理人 (總經理及三長)	113 年度 ESG 之內容	績效
總經理	擔任企業永續發展小組主席，核示企業永續發展相關作業，督導六大策略主軸規劃、執行進度及績效。	28 項子計畫/達成率 96.4%
營運長(E)- 環境管理	發展綠色營運 (提升航空用油效率、禁運保育類動物及禁用保育類食材、落實 TCFD 管理與揭露作業) 環境管理 (落實資源管理、響應環保行動)	9 項子計畫/全數達成
商務長(S)- 社會責任	保障安全環境 (保障員工職場安全環境、推廣健康安全活動、強化不法侵害觀念與意識) 共創社會價值 (強化勞資關係、提升員工新知、建構永續城市及消彌社會不平等)	7 項子計畫/全數達成
財務長(G)- 公司治理	承諾誠信經營 (加強資訊揭露、強化董事會結構、強化財務資訊溝通、提升公司治理評鑑) 提升品牌信賴 (保障資訊安全、維護飛航安全品質、執行風險管理)	12 項子計畫/達成率 91.6%

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司 113 度董事會共召開 8(A)次，董事及獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席 率(B/A)	附 註
董 事 長	中華航空(股)公司 代表人：陳漢銘	8	-	100%	114年3月11日解任
董 事	中華航空(股)公司 代表人：張明璋	3	-	100%	113年7月31日解任 114年3月11日就任 114年4月7日解任
董 事	中華航空(股)公司 代表人：陳奕傑	5	3	63%	
董 事	中華航空(股)公司 代表人：張程皓	8	-	100%	
董 事	中華航空(股)公司 代表人：彭寶珠	6	2	75%	
董 事	中華航空(股)公司 代表人：彭榮敏	1	-	100%	113年1月16日解任
董 事	中華航空(股)公司 代表人：王薇	2	-	100%	113年1月16日就任 113年7月31日解任
董 事	盧衍良	3	-	100%	113年7月31日辭任
董 事	饒世湛	3	-	100%	113年7月31日辭任
董 事	顏信輝	8	-	100%	
董 事	范宏書	8	-	100%	
公益性 獨立董事	陳以亨	8	-	100%	
獨立董事	曹勝雄	8	-	100%	
獨立董事	楊朝榮	8	-	100%	

其他應記載事項：

一、董事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、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無

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

開會日期	議案內容	應利益迴避董事	應利益迴避原因	參與表決情形
113年1月15日 第4屆董事會 第11次會議	董事長、總經理及經理人112年度績效獎金發放暨113年度調薪討論案	陳漢銘董事長、張明瑋董事	有自身利益關係	除陳漢銘董事長、張明瑋董事因法迴避未參與討論及表決外，餘出席董事同意通過。
113年3月1日 第4屆董事會 第12次會議	追認本公司與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）之合約	陳漢銘董事長、張明瑋董事、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董事、王薇董事	有自身利益關係	涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，華航指派之董事進行利益迴避。
	112年度專業經理人獎金發放案	張明瑋董事	有自身利益關係	除張明瑋董事因法迴避未參與討論及表決外，餘出席董事同意通過。
	解除現任董事及其代表人競業行為之限制	王薇董事	有自身利益關係	除王薇董事因法迴避未參與討論及表決外，餘出席董事同意通過。
113年5月3日 第4屆董事會 第13次會議	追認本公司與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）間之合約	陳漢銘董事長、張明瑋董事、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董事、王薇董事	有自身利益關係	涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，華航指派之董事進行利益迴避。
113年8月2日 第4屆董事會 第14次會議	與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案	陳漢銘董事長、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董事	有自身利益關係	涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，華航指派之董事進行利益迴避。
113年11月1日 第4屆董事會 第16次會議	本公司擬與華航延續濕租B738/A321/A330 航機	陳漢銘董事長、陳奕傑董事(委託彭寶珠董事代理出席)、張程皓董事、彭寶珠董事	有自身利益關係	涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，華航指派之董事進行利益迴避。
	與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案	陳漢銘董事長、陳奕傑董事(委託彭寶珠董事代理出席)、張程皓董事、彭寶珠董事	有自身利益關係	涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，華航指派之董事進行利益迴避。
113年11月18日 第4屆董事會 第2次臨時會議	113年年中董事長、總經理及其他經理人績效獎金暨激勵金發放討論案	陳漢銘董事長	有自身利益關係	除陳漢銘董事長(代理陳奕傑董事)因法迴避未參與討論及表決外，餘出席董事同意通過。

三、董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期執行一次	113年1月1日至12月31日	(1)整體董事會 (2)個別董事成員 (3)功能性委員會	由董事會業務小組進行評鑑、由董事會成員自評、功能性委員會成員進行績效評估	(1)董事會績效評估： 對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共 11 項衡量指標。 (2)個別董事成員績效評估： 公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，共 18 項衡量指標。 (3)功能性委員會績效評估： 對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共 10 項衡量指標。

(一)本公司已完成民國113年度董事會績效自評，評估結果並提送民國114年第一季董事會報告，作為檢討及改進之依據。

(二)評估結果分為「超越標準」(得分 90 分或達成率 90%以上)、「符合標準」(得分或達成率為 80 分/80%以上未滿 90 分/90%)及「待加強」(得分或達成率未達 80 分/80%)。

(三)整體董事會績效自評評估結果為「超越標準」；個別董事成員績效自評評估結果為「超越標準」；功能性委員會自評結果(1)審計委員會績效自評結果為「超越標準」(2)薪資報酬委員會績效自評結果為「超越標準」。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提升資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)董事會為強化管理機制及健全監督功能，轄下設置有「薪資報酬委員會」及「審計委員會」功能性委員會，分別依董事會所通過的組織規程召集會議，審議及討論相關議題，並將結論與建議提報至董事會決議，成效良好。經由董事會通過之組織規章，其內容包括委員會之人數、任期、職權事項、議事規則、行使職權時公司應提供之資源等事項。

(二)為落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司特訂定「董事會績效評估辦法」，每年度結束時執行一次內部董事會績效評估，評估方式分為整體董事會、個別董事成員，以及功能性委員會之績效評估。

(三)本公司每年定期安排董事進修課程，進修範圍涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、內部控制制度、財務報告責任、永續發展等，並鼓勵董事會成員於新任或任期中持續參加公司治理主題相關課程，俾使董事會成員具備不同專業職能，落實董事多元化政策。

(四)有關本公司「公司治理」資訊，敬請查詢本公司網站

(<https://www.tigerairtw.com>)「利害關係人專區」、「投資人專區」。

五、113年度各次董事會獨立董事出席狀況：（親自出席✓ 委託出席● 未出席▲）

113年度	4-11 113.01.15	4-12 113.03.01	4-13 113.05.03	4-14 113.08.02	4-15 113.09.27	4-16 113.11.01	4-2(臨時) 113.11.18	4-17 113.12.20
陳以亨	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
楊朝榮	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曹勝雄	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(二)審計委員會運作情形

本公司 113 年度共召開審計委員會 6(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)	備註
公益性獨立董事	陳以亨	6	0	100.00%	召集人
獨立董事	楊朝榮	6	0	100.00%	
獨立董事	曹勝雄	6	0	100.00%	

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、取得或處分資產、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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證交法第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
113年3月1日 第4屆董事會審計委員會第9次會議	1. 112 年度營業報告書 2. 本公司健全營運計畫執行情形 3. 112 年度財務報表案 4. 112 年度虧損撥補案 5. 112 年度內部控制制度聲明書 6. 金融機構提供授信及金融商品交易額度案 7. 本公司申請創新板轉一般板上市 8. 修訂「公司章程」	經全體出席委員同意提報董事會	1案至8案及10至11案經全體出席董事同意通過。 9案涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，陳漢銘董事長、張明璋董事、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董

	<ol style="list-style-type: none"> 9. 追認本公司與董事中華航空股份有限公司(下稱「華航」)之合約 10. 修訂本公司組織圖 11. 修訂本公司之內部控制相關作業辦法 12. 解除現任董事及其代表人競業行為之限制 		<p>事、王薇董事進行利益迴避，經其餘出席董事同意通過。</p> <p>12案除王薇董事因法迴避未參與討論及表決外，餘出席董事同意通過。</p>
113年5月3日 第4屆董事會審計委員會第10次會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2. 113年度第一季財務報表案 3. 委任安侯建業聯合會計師事務所辦理113年財稅報查核簽證及公費案 4. A320-232 (A320ceo)租機短期延租案 5. 辦理民國112年度會計師內控專審報告所需的內部控制制度聲明書 6. 追認本公司與董事中華航空股份有限公司(下稱「華航」)之合約 	經全體出席委員同意提報董事會	<p>1案至5案案經全體出席董事同意通過。</p> <p>6案涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，陳漢銘董事長、張明璋董事、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董事、王薇董事進行利益迴避，經其餘出席董事同意通過。</p>
113年8月2日 第4屆董事會審計委員會第11次會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2. 113年度第二季財務報表案 3. A320-232 (A320ceo)租機短期延租案 4. 辦理申請轉一般板所檢附會計師專案審查報告所需公司內部控制制度聲明書 5. 與董事中華航空股份有限公司(下稱「華航」)合約簽署案 6. 修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」 7. 修訂本公司之內部控制相關作業辦法 	經全體出席委員同意提報董事會	<p>1案至4案、6案至7案經全體出席董事同意通過。</p> <p>5案涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，陳漢銘董事長、陳奕傑董事、張程皓董事、彭寶珠董事進行利益迴避，經其餘出席董事同意通過。</p>
113年9月27日 第4屆董事會審計委員會第12次會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 改列一般板初次上市掛牌前辦理現金增資發行新股案 2. 修訂本公司組織圖 	經全體出席委員同意提報董事會	經全體出席董事同意通過。

113年11月1日 第4屆董事會審計委員會第13次會議	<ol style="list-style-type: none"> 1. 金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2. 113 年度第三季財務報表案 3. 114 年度預算案 4. 114 年度稽核計畫 5. A320-232 (A320ceo)租機短期延租案 6. 本公司擬與華航延續濕租B738/A321/A330 航機 7. 與董事中華航空股份有限公司(下稱「華航」)合約簽署案 8. 修訂本公司之內部控制相關作業辦法 	經全體出席委員同意提報董事會	1案至5案及8案經全體出席董事同意通過。 6案及7案涉及華航董事自身利害關係事項，經董事長代表關係人說明自身利害關係重要內容後，主席指派代理主席陳以亨獨立董事主持表決，陳漢銘董事長、陳奕傑董事(委託彭寶珠董事代理出席)、張程皓董事、彭寶珠董事進行利益迴避，經其餘出席董事同意通過。
113年12月20日 第4屆董事會審計委員會第14次會議	1. PW1100G-JM 第三部及第四部備份自購置案	經全體出席委員同意提報董事會	經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：無此情形。

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：無此情形。

四、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)：

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

1. 本公司獨立董事除按月收到稽核主管匯總報告外，稽核主管會按季將年度稽核計畫之執行情形先後在審計委員會及定期董事會進行報告並回覆獨立董事提問、提供相關必要之資訊，且依其指示強化稽核業務，確保內部控制制度的有效性。倘有特殊狀況，包含但不限於重大違規情事，將立即通知獨立董事，惟113年度未有此類特殊狀況。
2. 簽證會計師於每季召開一次的董事會當天，和獨立董事於審計委員會前召開溝通會議，向其報告並說明財務報表之查核計畫、執行情形或核閱結果；自113年度開始稽核主管均與會參與溝通，其中，屬於單獨溝通會議計二次，其討論內容及指示與回覆內容請參考說明(二)。
3. 獨立董事得視需要隨時與稽核主管及會計師聯繫，並安排會議、充分溝通。

(二)113年獨立董事、內部稽核主管與會計師的單獨溝通情形

日期	項次	討論主題	獨立董事建議	回覆情形
113年3月1日	1	112 年度票價價量差分析	陳獨董：經瞭解 112 年度收入上升原因後，請公司留意運能恢復策略	經理人已於接續召開的第 12 次董事會中說明回覆

日審計委員會前會	2	112年度查核結果-兩期報表分析(匯率波動)	陳獨董：有鑑於外幣負債部位，請公司關注匯率波動議題	經理人已於接續召開的第12次董事會中說明回覆
	3	112年度查核結果-兩期報表分析(合約負債、負債準備)	陳獨董：請稽核將合約負債差額管理及維修準備估計列入稽核報告項目	已於4月份查核報告執行，並於8月2日的第14次董事會中提報
113年11月1日審計委員會前會	1	重要兩期分析	陳獨董詢問航油之減碳措施	董事會議事小組已於會議中即時說明回覆
	2	關鍵查核事項溝通	陳獨董詢問該查核事項之考量因素	會計師已於會議中及時說明回覆
	3	法令更新：永續揭露準則導入計畫	陳獨董詢問公司的應導入時程及相關組織與督導單位	該導入需配合華航集團辦理，擬於下次定期會議中提報說明

(三) 113年獨立董事與內部稽核主管溝通情形

溝通方式	溝通事項		溝通結果	
	事由	獨立董事建議	結果	公司處理執行情形
113年3月1日審計委員會	112年第四季內部稽核業務報告	本次會議無意見	由總稽核予以說明後洽悉	113年3月1日第12次董事會中提報
	112年度內部控制制度聲明書	本議案無反對意見	全體出席獨立董事同意，續提報董事會	113年3月1日第12次董事會提報通過，並於3月4日完成公開資訊觀測站之聲明書上傳，此聲明書亦揭露於112年報
113年5月3日審計委員會	113年第一季內部稽核業務報告	本次會議無意見	由總稽核予以說明後洽悉	113年5月3日第13次董事會中提報
	112年度內部控制制度聲明書_會計師專案審查版	本議案無反對意見	全體出席獨立董事同意，續提報董事會	113年5月3日第13次董事會提報通過，並於5月6日收到會計師審查報告並於公開資訊觀測站上傳並公告，聲明書與報告皆揭露於112年報
113年8月2日審計委員會	113年第二季內部稽核業務報告	本次會議無意見	由總稽核予以說明後洽悉	113年8月2日第14次董事會提報
	辦理申請轉一般板所檢附會計師專案審查報告所	本議案無反對意見	全體出席獨立董事同意，續提報董事會	113年8月2日第14次董事會提報通過

	需公司內部控制制度聲明書，期間 112 年 7 月至 113 年 6 月			
113 年 11 月 1 日審 計委 員會	113 年第三季內部稽核業務報告	本次會議無意見	由總稽核予以說明後洽悉	113 年 11 月 1 日第 16 次董事會提報
	114 年度稽核計畫	本議案無反對意見	全體出席獨立董事同意，續提報董事會	113 年 11 月 1 日第 16 次董事會提報通過

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公 司治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		無差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		無差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		無差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		無差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		無差異

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因																					
	是	否																						
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓	<p>本公司董事會成員包含管理、財務稅務及產業相關背景及工作經驗，以落實執行多元化方針。</p> <p>董事會就成員組成擬訂多元化的政策，揭露於公司網站及公開資訊觀測站。且為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：1. 營運判斷能力、2. 會計及財務分析能力、3. 經營管理能力、4. 危機處理能力、5. 產業知識、6. 國際市場觀、7. 領導能力、8. 決策能力。</p>	無差異																					
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	<p>本公司依照營運需求及公司治理，目前設有薪資報酬委員會及審計委員會相關制度。未來將持續評估，依照公司規模及營運需要設置其他各類功能性委員會。</p>	未來依照公司規模及營運需要設置其他各類功能性委員會																				
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		<p>本公司已訂定「董事會績效評估辦法」並經109年3月13日董事會決議修訂，其內容與「董事會自我評鑑或同儕評鑑參考範例」無重大差異，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	無差異																				
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司之簽證會計師與本公司非為關係人，並於每年參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之獨立性情形，並提報113年5月3日第4屆董事會第13次會議決議會計師之委任事宜。</p> <p>簽證會計師獨立性評估表：</p> <table border="1" data-bbox="667 1503 1201 2011"> <thead> <tr> <th colspan="2">評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。(是否無利害關係人)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。(是否不適當利害關係)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>未與本公司密切之商業關係及潛在僱傭關係。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>簽證會計師及其審計小組成員目前或最近二年無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目		評估結果	是否符合獨立性	1	未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。(是否無利害關係人)	是	是	2	未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。(是否不適當利害關係)	是	是	3	未與本公司密切之商業關係及潛在僱傭關係。(是否無)	是	是	4	簽證會計師及其審計小組成員目前或最近二年無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。(是否無)	是	是	無差異
評估項目		評估結果	是否符合獨立性																					
1	未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。(是否無利害關係人)	是	是																					
2	未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。(是否不適當利害關係)	是	是																					
3	未與本公司密切之商業關係及潛在僱傭關係。(是否無)	是	是																					
4	簽證會計師及其審計小組成員目前或最近二年無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。(是否無)	是	是																					

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因																					
	是	否	摘 要 說 明																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估 結果</th> <th>是否 符合 獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>5 未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6 未有仲介本公司所發行股票或其他證券。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7 未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8 未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>9 簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>10 簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)</td> <td>是</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估 結果	是否 符合 獨立性	5 未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。(是否無)	是	是	6 未有仲介本公司所發行股票或其他證券。(是否無)	是	是	7 未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。(是否無)	是	是	8 未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。(是否無)	是	是	9 簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)	是	是	10 簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是	是	
評估項目	評估 結果	是否 符合 獨立性																							
5 未有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。(是否無)	是	是																							
6 未有仲介本公司所發行股票或其他證券。(是否無)	是	是																							
7 未有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。(是否無)	是	是																							
8 未與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。(是否無)	是	是																							
9 簽證會計師任期未逾七年。(是否無超過)	是	是																							
10 簽證會計師無卸任一年以內之擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。(是否無)	是	是																							
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		<p>本公司111年3月11日第3屆董事會第19次會議決議通過設置公司治理主管。現由賈瑋中財務長兼任，其具備財經法律及企業管理專業，從事公司股務及公司治理相關實務經驗已達三年以上，資格條件符合法令規定。</p> <p>主要職掌包含依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、監製董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、輔助董事遵循法令及其他依法令、公司章程或契約所訂定之事項等。</p>	無差異																					
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		<p>本公司已設置網站，揭露本公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人等參考。</p> <p>本公司查詢網址如下： (https://www.tigerairtw.com/zh-tw/about-tigerair/stakeholder)</p>	無差異																					
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		<p>本公司委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部協助辦理本公司之股東會相關事務。</p>	無差異																					

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	惟皆遵循法規規定之期限內完成財務報告與各月份營運情形申報
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		無差異
九、請就台灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司已訂定「智慧財產管理政策」及「智慧財產管理計畫」，並向董事會報告113年度智慧財產管理執行情形，相關資訊已揭露於本公司網站。			

(四)薪資報酬委員組成及運作情形

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及經理人之報酬。

1.薪資報酬委員會成員資料

姓名及身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形 (註 1)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
陳以亨(召集人) 公益性獨立董事		委員之專業資格與經驗請參閱本年報「貳、一、(一)董事及獨立董事資料」	皆符合註 1 所述獨立性	3
楊朝榮 獨立董事				2
曹勝雄 獨立董事				0

註 1：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司薪資報酬委員會成員計3人。

(2)本屆委員任期：111年6月24日至114年6月23日，113年度薪資報酬委員會開會5(A)次，委員資格及出席情形如下

職 稱	姓 名	實際出席 次數 (B)	委託出席 次 數	實際出席率 (%) (B /A)	備 註
公益性獨立董事	陳以亨	5	0	100.00%	召集人
獨立董事	楊朝榮	5	0	100.00%	
獨立董事	曹勝雄	5	0	100.00%	

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：本年度無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：本年度無此情形。

三、薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權：

(一)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(二)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(3)本公司113年度薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見處理情形彙總如下

屆次/日期	討論事由	決議結果	處理情形
4-7 113年1月15日	董事長、總經理及經理人112年度績效獎金發放暨113年度調薪討論案	無異議照案通過。	依決議辦理。
4-8 113年3月1日	112年度專業經理人獎金發放	無異議照案通過。	依決議辦理。
4-9 113年5月3日	112年度董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構檢討	無異議照案通過。	依決議辦理。
4-10 113年11月1日	本公司改列一般板上市掛牌前現金增資經理人認股分配案	無異議照案通過。	依決議辦理。
4-2(臨時) 113年11月18日	113年年中董事長、總經理及其他經理人績效獎金暨激勵金發放討論案	無異議照案通過。	依決議辦理。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>為實踐本公司永續發展政策，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，於111年成立「企業永續發展小組」，由總經理擔任主席，並於111年3月11日第3屆董事會第19次會議通過。依企業永續發展策略推展執行方向，於「企業永續發展小組」下設「公司治理」、「社會責任」、「環境管理」三個工作小組訂定永續發展目標與執行。</p> <p>配合法令及企業永續發展小組會議管理運作機制如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 「企業永續發展小組會議」每年召開二次統籌會議，議案內容包含核定年度作業規劃、檢視並監督各項目標落實與檢討改善。 2. 「工作小組會議」由工作小組召集，每年召開至少二次會議，由C-Level(營運長、財務長或商務長)擔任會議主席及督導各小組運作，依策略主軸及推展方向訂定作業規劃，制定年度目標與追蹤執行情況。公司董事會每年定期(113年3月董事 	無差異

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘 要 說 明									
			<p>會)聽取企業永續發展小組報告，包含年度目標成果與新年度永續目標制定，以及永續報告書，並視情況督促本公司作出適當調整。</p> <p>113 年度提報董事會議案內容包括：</p> <p>1.112 年度企業永續發展執行成果及 113 年度永續策略主軸與目標報告 (113 年 3 月 1 日董事會)</p> <p>2.民國 112 年度中文版永續報告書編製進度及執行情況(113 年 8 月 2 日董事會)</p>									
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司參考國際相關準則，包含全球永續性報導準則GRI、永續會計準則委員會SASB、氣候相關財務揭露TCFD等揭露框架建立系統性風險辨識及管理機制。透過問卷方式訂定重大性議題分析與利害關係人議合（對象包含員工、客戶、投資人、政府、供應商及承攬商、社會、媒體、公協會），於永續報告書之重大性原則進行分析，以連結本公司年度永續策略主軸及目標，進行與公司營運相關之環境、社會及經濟（含公司治理）議題之風險評估，建立完善之風險管理政策。企業永續發展小組負責統籌各權責單位之風險控管與改善進度，可參考113年永續報告書第三章重大性分析、利害關係人及溝通議合，以及第四章風險管理制度。</p> <p>依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策與策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="638 1635 1165 2027"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>因應對策/管理措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>能源效能與碳排放</td> <td>持續引進節油航機及提升航空用油效率，並推動企業溫室氣體盤查作業</td> </tr> <tr> <td>氣候變遷減緩與調適</td> <td>環境管理委員會訂定政策與短、中、長期管理目標，推動節能減碳方案，並導入 TCFD 資訊揭露框架，強化本公司面對氣候變遷風險的因應能力</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	因應對策/管理措施	環境	能源效能與碳排放	持續引進節油航機及提升航空用油效率，並推動企業溫室氣體盤查作業	氣候變遷減緩與調適	環境管理委員會訂定政策與短、中、長期管理目標，推動節能減碳方案，並導入 TCFD 資訊揭露框架，強化本公司面對氣候變遷風險的因應能力	無差異
重大議題	風險評估項目	因應對策/管理措施										
環境	能源效能與碳排放	持續引進節油航機及提升航空用油效率，並推動企業溫室氣體盤查作業										
	氣候變遷減緩與調適	環境管理委員會訂定政策與短、中、長期管理目標，推動節能減碳方案，並導入 TCFD 資訊揭露框架，強化本公司面對氣候變遷風險的因應能力										

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因																									
	是	否	摘 要 說 明																										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>因應對策/管理措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">社會</td> <td>飛航安全及保安</td> <td>依據主管機關法規要求，對飛航安全及航空保安制訂管制計畫，並定期執行查核、測試、演練及風險管理</td> </tr> <tr> <td>勞資關係與溝通</td> <td>依循法規建立勞動政策及管理制度</td> </tr> <tr> <td>人才吸引、發展與留任</td> <td>提供多元化訓練及辦理各項福利措施</td> </tr> <tr> <td>員工健康及安全</td> <td>制定及落實安全衛生工作守則</td> </tr> <tr> <td rowspan="6">公司治理</td> <td>市場定位及商品組合</td> <td>針對票價與銷售管理、通路管理、航線規劃進行相關管理措施</td> </tr> <tr> <td>客戶體驗與滿意度</td> <td>針對機場服務、機上服務及顧客服務等方面進行管理</td> </tr> <tr> <td>資訊安全與隱私保護</td> <td>定期進行盤點、演練及教育訓練，導入資訊安全管理制度並取得第三方驗證</td> </tr> <tr> <td>危機或重大事故管理</td> <td>制定緊急應變計畫手冊，定期執行相關演練與訓練</td> </tr> <tr> <td>匯率/利率變動</td> <td>詳參本年報「伍、六最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估」之說明</td> </tr> <tr> <td>治理與誠信經營</td> <td>編製相關運作原則之規範，並定期檢視內控制度</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	因應對策/管理措施	社會	飛航安全及保安	依據主管機關法規要求，對飛航安全及航空保安制訂管制計畫，並定期執行查核、測試、演練及風險管理	勞資關係與溝通	依循法規建立勞動政策及管理制度	人才吸引、發展與留任	提供多元化訓練及辦理各項福利措施	員工健康及安全	制定及落實安全衛生工作守則	公司治理	市場定位及商品組合	針對票價與銷售管理、通路管理、航線規劃進行相關管理措施	客戶體驗與滿意度	針對機場服務、機上服務及顧客服務等方面進行管理	資訊安全與隱私保護	定期進行盤點、演練及教育訓練，導入資訊安全管理制度並取得第三方驗證	危機或重大事故管理	制定緊急應變計畫手冊，定期執行相關演練與訓練	匯率/利率變動	詳參本年報「伍、六最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估」之說明	治理與誠信經營	編製相關運作原則之規範，並定期檢視內控制度	
重大議題	風險評估項目	因應對策/管理措施																											
社會	飛航安全及保安	依據主管機關法規要求，對飛航安全及航空保安制訂管制計畫，並定期執行查核、測試、演練及風險管理																											
	勞資關係與溝通	依循法規建立勞動政策及管理制度																											
	人才吸引、發展與留任	提供多元化訓練及辦理各項福利措施																											
	員工健康及安全	制定及落實安全衛生工作守則																											
公司治理	市場定位及商品組合	針對票價與銷售管理、通路管理、航線規劃進行相關管理措施																											
	客戶體驗與滿意度	針對機場服務、機上服務及顧客服務等方面進行管理																											
	資訊安全與隱私保護	定期進行盤點、演練及教育訓練，導入資訊安全管理制度並取得第三方驗證																											
	危機或重大事故管理	制定緊急應變計畫手冊，定期執行相關演練與訓練																											
	匯率/利率變動	詳參本年報「伍、六最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估」之說明																											
	治理與誠信經營	編製相關運作原則之規範，並定期檢視內控制度																											
<p>三、環境議題</p> <p>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一)本公司依循環境部訂定之環保法規，並於109年成立「環境管理委員會」，為環境能源管理政策之最高決策督導單位，訂定政策與短、中、長程管理目標，每半年定期召開會議，討論各權責單位環境績效項目執行狀況及達成績效，確保公司環境及能源管理政策與作業有效性。</p> <p>另，配合法令逐步規劃導入管理系統，以建立完善企業環境管理作業機制，並取得溫室氣體盤查 (ISO</p>																										

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>		<p>14064-1)，未來將逐步規劃環境管理系統 (ISO 14001)之驗證。</p> <p>(二)本公司配合法令逐步規劃，並積極推動節能減碳方案，包括提升航空燃油使用效率，引進空中巴士A320neo新型客機，採用普惠公司新研發的PW1127G發動機及鯊魚鰭機翼，省油達18%，噪音降低50%；無紙化作業則配備機上電子飛行包(EFB)將飛航相關手冊電子化，辦公室文書採用電子公文系統，節省用紙且增加傳輸效率。</p> <p>(三)本公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報「貳、三、(六)氣候相關資訊執行情形」。</p> <p>(四)本公司溫室氣體盤查結果、確信情形、減量政策，列示於本年報「貳、三、(六)氣候相關資訊執行情形」。近二年度公司溫室氣體盤查及查證情形、相關管理做法、目標與達成情形請參考本公司113年永續報告書第六章說明。</p> <p>1. 本公司自112年起進行溫室氣體盤查作業，且113年起每年依ISO14064-1進行溫室氣體盤查作業並完成第三方查證。</p> <p>2.本公司透過「環境管理委員會」關注水資源節能，為配合辦公區域松訓園區作業及宣導節約用水，每年度至少向全體員工宣導3次，以達華航集團短中長期之節水目標之外，同時，亦促進員工環保永續的認同與意識。</p> <p>3.本公司廢棄物主要為同仁日常辦公所產生之廢棄物。考量本公司廢棄物產生量目前無獨立秤重紀錄，松訓園區之垃圾量委託華航集團處理，列於華航盤查報告邊界中</p>	

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>；若以國人每人每日平均垃圾量估算，將有重複計算之情形。因此於本公司溫室氣體盤查過程中，未將廢棄物列為本公司重大性議題。雖然廢棄物管理並非本公司重大性議題，但本公司仍遵照華航集團環境暨能源管理政策，以及本公司環境管理委員會之管理作為，定期檢視航空燃油效能，以及能源轉型、淘汰燃油消耗用量大的舊機型，以減緩運輸服務過程中所產生之碳排放量。</p>
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	✓	<p>(一)本公司依照相關法規，制定人權政策，並於公司永續報告書及官網揭露。另逐步制定相關之管理政策與程序，以落實保障人權之責任，內容涵蓋：多元包容與平等機會、反歧視騷擾、健康安全職場及供應商規範等面向。</p> <p>(二)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司重視職場之平等，給予男女性公平晉升機會。目前女性主管(組長職以上)占比約42%，而女性職員占比約60%。 2.休假方面，公司優於法規有：年資滿一年，享特休8天、提供同仁一年享5天全薪病假(請假天數併入普通傷病假計算)。 3.依年度獎金發放辦法，於每曆年年終時發給員工(地勤人員、運務員、客艙組員)年度獎金以茲鼓勵員工留任。 4.為激勵並感謝同仁全年度對公司營運之貢獻，每年將參酌公司年度營運績效及獲利狀況提撥部分比例發給績效獎金，於年度終了提報董事會審議通過後發放。 5.依本公司章程規定，年度如有稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員 	無差異

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			<p>工酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。此項員工酬勞須由董事會決議後報告股東會。</p> <p>(三)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.本公司視飛行安全與職業安全同等重要，堅信員工是企業永續發展的核心資源。我們重視每一位員工的生命與安全，致力於提供安全、健康的工作環境，並以預防與管理職業災害為核心，整合內部職安衛議題，制定完善對策，積極推動職業安全衛生文化，以降低職業災害風險。 2.為確保員工的工作安全，我們採取多項具體措施，包括： <ul style="list-style-type: none"> •定期進行安全檢查，確保工作環境安全。 •為員工提供必要的安全防護設備。 •定期舉辦安全教育訓練，提升員工的安全意識與應變能力。 •建立健全的職安衛管理制度，保障員工的健康權益。 <p>我們相信，透過這些努力，可以為員工提供一個安全、健康的工作環境，讓他們能夠安心工作、發揮所長。</p> 3.113年度，本公司綜合傷害指數為0.77（不含通勤職災）。雖未達零職災目標，我們已全面檢討並強化防範措施，深入分析通勤與作業環境災害的成因，並在定期安全教育訓練中重點提醒，確保員工在工作期間的安全。 4.為進一步提升職業安全衛生意識，我們積極推動相關教育訓練與宣導活動，113年度累計實施1,634.5小時的職業安全衛生教育訓練，以加深員工對職業安全與健康重要性的理解，提高他們在工作

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>		<p>中自我保護的能力，確保一個更安全、健康的工作環境。</p> <p>5.為營造安全健康的工作環境，本公司持續提升職業安全衛生管理，參照ISO45001與 TOSHMS等相關標準，逐步完善各項安全措施，提升職場安全與健康管理。</p> <p>(四)本公司不定時安排教育訓練課程，113年度開課種類涵蓋了性別平等、人權、職場共通職能、理財、專業職能、法令認知、管理領導等多元範疇。</p> <p>(五) 本公司對於消費者之權益政策，除依法訂定服務承諾、運輸條款、免責條款外，另有制定「隱私保護政策」及「隱私保護聲明」以致力保護所有顧客個人資料的隱私，其相關政策揭露於公司網站。</p> <p>本公司設有客戶服務單位及客戶服務專線，並於公司官網設置「聯絡我們」及「利害關係人專區」等接受客戶申訴與處理，消費者可依需求進行所需申訴或反饋意見，做好維護客戶權益工作。</p> <p>(六)本公司已訂定供應商管理作業辦法。</p>	
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	✓	<p>本公司已於113年8月申報112年度永續報告書。目前報告書並未取得第三方驗證單位之確信或保證意見，未來將配合法令逐步實施。</p>	<p>配合法令 逐步實施</p>

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、			<p>公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司已於111年5月6日修訂「台灣虎航股份有限公司永續發展守則」透過此最高指導原則，全面檢視公司營運體質並反饋至管理面及執行面上，從環境、社會、治理（經濟）（ESG）等三大層面致力履行永續發展目標；本公司配合法令逐步實施。</p>
七、			<p>其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一) 環保：公司配合法令逐步規劃廢棄物分類，並規劃廢棄物分類回收、垃圾減量、推行無肉日、施行中午不開燈等。</p> <p>(二) 社區參與及社會公益：積極參與慈善活動，每年進行慈善捐贈並邀約弱勢團體參與同樂活動。106年起除了繼續認養老虎之外，亦納入石虎及雲豹為支持的保育物種。</p> <p>(三) 人權：本公司訂定相關人事規章，其規定內容皆符合勞基法規定，並由專人處理員工之工作事宜。每年定期實施在職人員健康檢查，舉辦員工教育訓練，以增進員工工作技能。</p> <p>(四) 安全衛生：本公司定期舉辦勞工安全衛生訓練，以確保工作環境安全。</p>

(六)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>董事會為風險管理的最高監督單位，並針對氣候相關議題的風險及機會有監督管理責任。</p> <p>氣候相關的風險管理作業由「環境管理委員會」與「企業永續發展小組」負責，由「企業永續發展小組」每年向董事會提報企業永續發展策略與目標執行情況，其中進行各項風險管理策略與決策。</p>
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>本公司為加強氣候相關風險與機會的管理，透過「環境管理委員會」會議定期檢視風險機會管理，管控目標達成及環境績效各項方案執行情形，並持續掌握最新規範與趨勢發展，訂定政策與短、中、長程管理目標，以確保公司環境及能源管理政策與作業之有效性。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>因應本公司在營運過程的各種氣候相關實體風險與轉型風險，「環境管理委員會」與「企業永續發展小組」將每年重新評估氣候相關風險的衝擊與影響，找出潛在正、負的財務衝擊，檢視企業經營機會並研議相應對策及因應作為，採系統性方法納入年度計畫執行作業。</p> <p>另配合法令逐步規劃導入氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures,</p>

項目	執行情形
	TCFD)，評估氣候變遷風險與機會並控管因應，找出潛在正、負的財務衝擊，並提出因應策略。
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	自111年起，公司制定氣候變遷風險與機會鑑別表單與文件，計劃每年定期進行風險評估。除發生機率外，公司以風險或機會的影響程度評估重大性，其中，以潛在財務（或非財務面向）影響之投入成本和產出需求變化導致生產成本提高者為特別關注的風險或機會。
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	無此情境分析。
6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司制定關鍵氣候目標，透過機隊汰換，引進A320neo低污染新型航機，以持續提升航空用油效率；另，關注永續航空燃油政策並配合溫室氣體規範，將推動企業溫室氣體盤查，以確實掌握溫室氣體排放資訊。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無此規劃工具。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	無。
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。(另填於1-1及1-2)	<p>本公司配合當地法令逐步規劃制定溫室氣體排放管理與減量、用水管理與減量及廢棄物管理與減量等政策，以瞭解現行國內環境法規及資訊，並發展內部短、中、長程環保永續發展目標。例如：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.落實企業減碳目標，由總經理召集之企業永續發展小組每半年檢視執行成效。 2.持續提升航空用油效率，每年提升1.5%用油效率，優化航線與提升載客率執行，並透過機隊汰換，引進A320neo低污染航機，進而降低碳排放。 3.關注永續航空燃油政策並配合溫室氣體規範，將推動企業溫室氣體盤查，以確實掌握溫室氣體排放資訊。 4.自112年起提供推廣機上蔬食餐，以提供更多元綠

項目	執行情形
	色產品。 5. 為降低營運過程中產生之紙本文件，推動各項作業流程電子化，並鼓勵雙面印刷、紙張回收及重複使用紙張。 6. 鼓勵全體員工響應每月一餐無肉日及地球一小時之減碳行動。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

敘明溫室氣體最近二年度之排放量（噸CO₂e）、密集度（噸CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍：

項目	112年	113年
CO ₂ 排放量（噸 CO ₂ e）	289,892	詳細資訊請參閱113年度永續報告書第六章說明。
碳排密集度（噸 CO ₂ e / 千 RTK）	0.7611	
航空燃油效率（噸燃油使用量 / 千 RTK）	0.2409	

註：

- (1) 碳排密集度（噸CO₂/千RTK）=溫室氣體排放量／總酬載重量收益噸數公里。
- (2) 用油效率以每年提升1.5%為目標，其及排碳強度愈低表現愈好。
- (3) 此表航空燃油使用量範圍包含載客及載貨航班，未包含飛渡與試飛之目的。

本公司近兩年範疇一、範疇二、範疇三總排放量：

溫室氣體	112年	113年
直接排放（範疇一）	305,107	詳細資訊請參閱113年度永續報告書第六章說明。
間接排放（範疇二）	223	
其他間接（範疇三）	43	

註：直接排放（範疇一）為航空燃油及公務車汽油、間接排放（範疇二）為外購電力、其他間接（範疇三）包含員工商務旅行及公用自來水；溫室氣體排放量之彙整係採營運控制法。敘明截至年報刊印日之最近二年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：

於「1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」揭露溫室氣體總排放量中，僅針對112年度執行查證範圍屬本公司個體者（本公司並無子公司），占該年度本公司個體總排放量之100%；業經立恩威國際驗證股份有限公司依照國際標準組織發布之ISO 14064-3:2019執行查證，查證意見為合理保證之無保留意見。113年溫室氣體盤查將於114年第二季依循ISO14064-1查驗準則執行。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形：

為規劃溫室氣體減量策略，本公司於112年起進行組織型溫室氣體盤查及完成邊界查驗，故基準年為112年，其範疇一、範疇二及範疇三排放量分別為305,107噸CO₂e、223噸CO₂e及43噸CO₂e。

本公司的主要能源來源及溫室氣體排放來源來自航空燃油。因此，本公司致力展開航機節油減碳作業，從作業規劃、飛航操作、航機維護、流程管控等面向著手，管控各項節油績效指標，持續推動飛航節油作業外，並優化航網規劃與航機派遣最適化。

(1) 引進低污染飛機：

使用A320neo節油航機之節油數據統計，與A320ceo航機之航線相比省油率最高達18%。新機引進至2021年起至2028年完成15架節油航機汰換（註：A320neo節油航機引進可能因為交機時程規劃異動，而有所調整）。

(2) 航空燃油效率表現：

113年航空營運用油效率表現為0.2248噸/千RTK，達成預定目標值；較112年顯著進步6.68%。



(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

項 目	運 作 情 形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		(一)本公司已於108年9月25日董事會通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並於108年11月11日提報股東臨時會。其中已詳細說明本公司誠信經營之政策、作法及承諾，並於本公司官網及公開資訊觀測站公告。	無差異
<p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	✓		<p>(二)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」、「股務暨防範內線交易作業程序」、「關係人交易作業辦法」及「內部重大資訊處理作業程序」等，以規範本公司所有利害關係人有關誠信行為之標準作業程序並載明各項不誠信應禁止之行為、檢舉制度、懲戒制度，並落實於各單位營運作業中。</p> <p>此外，已於112年1月11日董事會通過「員工職場行為規範」再次彙總本公司人員於執行業務時應注意事項之規範，並鼓勵人員檢舉不誠信或不當行為，確保誠信經營之實踐。並於電郵通告所有員工後放置於內部網路專區供參。</p>	無差異
<p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	✓		(三)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」並明載各項不誠信應禁止之行為、檢舉制度、懲戒制度，並落實於各單位營運作業中。	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	✓		(一)本公司人員於從事商業行為過程中，向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益。	無差異
<p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期</p>	✓		(二)本公司由人事單位依本公司誠信經營守則之要求，將本公司誠信經營之執行情形，每年定期向	無差異

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			董事會報告執行之狀況，並於113年3月1日第4屆第12次會議完成報告；此外，本公司鼓勵檢舉不誠信行為或不當行為，建立並公告獨立檢舉信箱，由稽核室將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中明示，人員於執行公司業務時，遇有利害衝突之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管，直屬主管應提供適當指導。	無差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)本公司為持續落實誠信經營，已按風險評估，擬訂年度稽核計畫並不定期辦理專案稽核，以查核公司會計制度、內部控制制度，以及防範不誠信行為之遵循情形。	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)為強化員工瞭解本公司誠信經營之企業文化，本公司已透過e-learning系統向全體員工施訓，同時於新進員工到任時宣導道德行為及企業倫理規範。113年施訓全體員工:791人，施訓新進員工:123人。另，有關防範內線交易，分別針對董事與全體員工各進行四次宣導，其中全體員工e-learning受訓達2,892人次。此外，並將「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等文件揭露於公司內部及官網供內、外部人員參閱。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形	✓			無差異
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第20條明確訂定並揭露檢舉辦法內容、檢舉管道與處理流程，於本公司網站及內部網路揭示。	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應	✓		(二)本公司對於所接獲的檢舉案件及後續相關之調查均採取嚴謹保密之態度執行，並已設立明確	無差異

項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
採取之後續措施及相關保密機制？			有效之獎懲、申訴制度及受理檢舉事項之保密機制、調查標準作業程序。	
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，於本公司官網及公開資訊觀測站揭露，明示誠信經營、公平交易之推動成效。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1.公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

2.本公司網站：<http://www.tigerairtw.com>

3.本公司113年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳漢銘	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
董事	張明璋	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
董事	陳奕傑	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
董事	張程皓	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	彭寶珠	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
董事	王薇	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
董事	饒世湛	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
董事	盧衍良	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
董事	顏信輝	113年3月11日	社團法人台灣數位治理協會	2024公司治理趨勢及策略	3.0
		113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
		113年8月27日	社團法人中華公司治理協會	永續報告書之解析	3.0
		113年9月18日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	2024ESG高峰會：淨零全方位 永續大未來	6.0
		113年10月29日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024年全球及台灣經濟展望	3.0
董事	范宏書	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年7月3日	台灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
獨立董事	陳以亨	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0
獨立董事	曹勝雄	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG 浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制(CBAM)實施後對企業之影響	3.0

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	楊朝榮	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG 浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
		113年7月3日	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
		113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 實施後對企業之影響	3.0
		113年9月20日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
		113年11月29日	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0

4. 本公司113年度經理人參與公司治理進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
財務長兼公司治理主管	徐心怡	113年5月3日	社團法人中華公司治理協會	ESG浪潮下—如何強化勞動權益以打造友善職場	3.0
財務長兼公司治理主管	徐心怡	113年7月3日	台灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
財務長兼公司治理主管	徐心怡	113年8月2日	社團法人中華公司治理協會	歐盟碳邊境調整機制 (CBAM) 實施後對企業之影響	3.0
財務長兼公司治理主管	徐心怡	113年7月11日至7月12日	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12.0

5. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃

(1) 董事會成員之接班規劃

本公司董事之選任及提名，依「公司法」、「證交法」、「台灣虎航股份有限公司董事選舉辦法」及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定辦理，所有董事之選舉採候選人提名制度，股東得提名董事候選人，並於股東常會中，從已受股東提名之董事（含獨立董事）候選人名單中，由股東進行投票選出，董事任期為 3 年。

董事接班人選規劃，整體具備「台灣虎航股份有限公司治理守則」中有關董事會職能章節所須之能力。獨立董事須取得之專業資格條件、工作經驗，並具備一定之獨立性，人選則依多元化政策，由來自熟稔產業的產、官、學專業人士為

主要遴選方針，並透過年度董事會績效評估機制，作為是否繼續推派選任之重要參考。

為增進董事行使職權能力並保持與時俱進之效能，每年定期安排進修，協助提升董事之專業職能，範圍涵蓋公司治理主題相關之財務、會計、業務、商務、法務、資訊、風險管理、內部控制制度及永續發展等課程，內容亦配合法規或內外部環境條件之轉換，與未來發展需求相配合，以完備接班規劃。

(2)重要管理階層之接班規劃

針對重要管理階層之接班規劃，係透過部門策略輪調或任務參與等方式，培養擔任高階主管決策判斷能力及全方位航空運輸運營核心能力，期日後足以擔負公司永續經營之責。

人事單位另持續藉由各職系管理職能，並從「領導統御」、「執行能力」、「工作創新」、「成本控制」、「人才培育」及「永續發展」等面向與公司經營策略及部門發展理念契合，由各部門最高主管觀察有潛力之傳承人選，以建置管理人才庫。

為提升管理階層之管理職能與領導思維，人事單位持續舉辦各層級主管訓練管理課程及講座，包含團隊建立、溝通技巧、最新法令議題研析、勞資爭議、衝突管理等相關主題，將應變力、洞察力與決策力，內化為管理階層之能力。

6.內部重大資訊處理及揭露機制

除訂有「股務暨防範內線交易作業程序」內部相關作業規範外，本公司董事會於111年10月21日通過修訂「內部重大資訊處理作業程序」，除公告予董事、經理人及所有員工外，亦揭露於本公司官網供董事、經理人及所有員工查閱，以避免違反內線交易相關規定之情事。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制聲明書：請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)查詢。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內部控制專案審查報告(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)查詢。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.本公司113年度及截至本年報刊印日止，共召開1次股東常會，其重要決議事項及執行情形彙總如下

日期	重要決議事項	執行情形
113年6月19日 113年股東常會	1.112年度營業報告書及財務報表案 2.112年度虧損撥補案 3.修訂「公司章程」 4.解除現任董事及其代表人競業行為之限制 5.配合本公司改列一般板上市前發行新股公開承銷案，擬提請原股東放棄優先認股權利	1.依決議辦理公告 2.依決議辦理公告 3.依決議辦理公告並完成公司變更登記 4.依決議辦理公告，解除董事競業行為之限制 5.依決議辦理公告

2.本公司113年度及截至本年報刊印日止，共召開12次董事會，重要決議事項彙總如下

期別／日期	重要決議事項
4-11 113年1月15日	1.員工112年度績效獎金發放案 2.員工113年度調薪案 3.董事長、總經理及經理人112年度績效獎金發放暨113年度調薪討論案
4-12 113年3月1日	1.112年度營業報告書 2.本公司健全營運計畫執行情形 3.112年度財務報表案 4.112年度虧損撥補案 5.112年度內部控制制度聲明書 6.金融機構提供授信及金融商品交易額度案 7.本公司申請創新板轉一般板上市 8.配合本公司改列一般板上市前發行新股公開承銷案，擬提請原股東放棄優先認股權利 9.修訂「公司章程」 10.追認本公司與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）之合約 11.修訂本公司組織圖 12.修訂本公司之內部控制相關作業辦法 13.112年度專業經理人獎金發放案 14.解除現任董事及其代表人競業行為之限制 15.113年股東常會召集事由
4-13 113年5月3日	1.金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2.113年度第一季財務報表案 3.委任安侯建業聯合會計師事務所辦理113年財稅報查核簽證及公費案 4.A320-232 (A320ceo)租機短期延租案

期別／日期	重 要 決 議 事 項
	5.辦理民國112年度會計師內控專審報告所需的內部控制制度聲明書 6.追認本公司與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）之合約 7.112年度董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構檢討
4-14 113年8月2日	1.金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2.113年度第二季財務報表案 3.A320-232 (A320ceo)租機短期延租案 4.辦理申請轉一般板所檢附會計師專案審查報告所需公司內部控制制度聲明書 5.與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案 6.修訂「董事會議事規範」及「審計委員會組織規程」 7.修訂本公司之內部控制相關作業辦法
4-15 113年9月27日	1.改列一般板初次上市掛牌前辦理現金增資發行新股案 2.修訂本公司組織圖
4-16 113年11月1日	1.金融機構提供授信及金融商品交易額度案 2.113年度第三季財務報表案 3.114年度預算案 4.114年度稽核計畫 5.本公司改列一般板上市掛牌前現金增資經理人認股分配案 6.A320-232 (A320ceo)租機短期延租案 7.本公司擬與華航延續濕租B738/A321/A330航機 8.與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案 9.修訂本公司之內部控制相關作業辦法
4-2 113年11月18日 (臨時會)	1.113年年中員工績效獎金暨激勵金發放討論案 2.113年年中董事長、總經理及其他經理人績效獎金暨激勵金發放討論案
4-17 113年12月20日	1.PW1100G-JM第三部及第四部備份發動機購置案
4-18 114年1月14日	1.員工113年度績效獎金及激勵金案 2.員工114年度調薪案 3.董事長、總經理及其他經理人113年度績效獎金及激勵金、專業經理人獎金案 4.董事長、總經理及其他經理人114年度調薪案 5.董事長、總經理及其他經理人114年春節禮金案 6.董事長、總經理及其他經理人調整伙食津貼案 7.訂定本公司之內部控制相關作業辦法 8.與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案

期別／日期	重 要 決 議 事 項
4-19 114年3月7日	1.113年度營業報告書 2.113年度財務報表案 3.113年度盈餘分配案 4.以資本公積發放現金股利案 5.本公司113年度員工酬勞發放 6.總經理及其他經理人113年度員工酬勞分配案 7.113年度內部控制制度聲明書 8.金融機構提供授信及衍生性商品交易額度案 9.113年度檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」暨其規定之董事及經理人績效評估標準與薪資報酬之政策、制度、標準與結構 10.修訂本公司「HR001人事業務手冊-績效獎金及激勵金發放辦法」 11.訂定本公司之內部控制相關作業辦法 12.與董事中華航空股份有限公司（下稱「華航」）合約簽署案 13.修訂「公司治理守則」 14.全面改選董事案 15.114年股東常會召集事由
4-3 114年3月18日 (臨時會)	董事互推一人暫行董事長職務
4-4 114年4月8日 (臨時會)	1.董事長選舉案 2.財務長暨公司治理主管委任

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容
無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費(註)	合計	備註
安侯建業聯合 會計師事務所	楊樹芝	113 年度	2,730	4,877	7,607	(註)包含內控專審、稅務簽證、永續報告書、報告印刷及交通費等代墊費等。
	林恒昇	113 年度				

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因
無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因

無此情形。

五、最近二年度更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更換日期	112年8月3日		
更換原因及說明	配合簽證會計師事務所內部輪調，經112年8月3日第四屆董事會第9次會議決議通過，自112年第2季起之財務報告簽證會計師更換為楊樹芝及林恒昇。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	無此情形	
	主動終止委任		
不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明			
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	楊樹芝、林恒昇
委任之日期	112年8月3日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此事項
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此事項

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函

無此事項。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者

無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東之股權變動情形

1.股權移轉:請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)查詢。

2.股權質押變動情形:請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)查詢。

(二)股權移轉與關係人資訊

無此情形。

(三)股權質押與關係人資訊

無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

114年4月21日 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二等親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
中華航空股份有限公司 代表人：高星潢	300,879,050	65.48%	—	—	—	—	華信航空股份有限公司	母子公司	—
華信航空股份有限公司 代表人：暫缺	16,613,624	3.62%	—	—	—	—	中華航空股份有限公司	母子公司	—
渣打國際商業銀行營業部受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶	8,961,204	1.95%	—	—	—	—	—	—	—
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行—外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶	8,036,000	1.75%	—	—	—	—	—	—	—
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱UFJ摩根士丹利證券公司—證券交易單	7,100,000	1.55%	—	—	—	—	—	—	—
台灣人壽保險股份有限公司 代表人：許舒博	6,921,000	1.51%	—	—	—	—	—	—	—
新制勞工退休基金	4,982,500	1.08%	—	—	—	—	—	—	—
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶	4,128,000	0.90%	—	—	—	—	—	—	—
雄獅旅行社股份有限公司 代表人：王文傑	3,947,000	0.86%	—	—	—	—	—	—	—
臺灣中小企業銀行受託保管群益店頭市場證券投資信託基金專戶	3,900,000	0.85%	—	—	—	—	—	—	—

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

無。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本形成經過

單位：新台幣元；股

年 月	發 行 價 格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
103.4	10	200,000,000	2,000,000,000	200,000,000	2,000,000,000	設立登記股本	無	註1
106.6	10	300,000,000	3,000,000,000	200,000,000	2,000,000,000	設立登記股本	無	註2
109.12	25	300,000,000	3,000,000,000	280,000,000	2,800,000,000	發行新股	無	註3
110.10	25	600,000,000	6,000,000,000	400,000,000	4,000,000,000	發行新股	無	註4
112.5	25	600,000,000	6,000,000,000	436,000,000	4,360,000,000	發行新股	無	註5
112.8	42.6	600,000,000	6,000,000,000	449,000,000	4,490,000,000	發行新股	無	註6
113.12	40	600,000,000	6,000,000,000	459,530,000	4,595,300,000	發行新股	無	註7

註1：民國103年4月21日經授商字第10301070630號核准。

註2：民國106年6月3日經授商字第10601070390號核准。

註3：民國109年12月15日經授商字第10901225000號核准。

註4：民國110年10月5日經授商字第11001179550號核准。

註5：民國112年5月29日經授商字第11230086410號核准。

註6：民國112年8月23日經授商字第11230165010號核准。

註7：民國113年12月20日經授商字第11330216160號核准。

2.最近年度及截至年報刊印日止私募普通股之執行情形

無。

(二)股份總類

114年4月21日 單位：股

股份總類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	459,530,000	140,470,000	600,000,000	上市公司股票

二、主要股東名單

114年4月21日；單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
中華航空股份有限公司		300,879,050	65.48%
華信航空股份有限公司		16,613,624	3.62%
渣打國際商業銀行營業部受託保管 J P 摩根證券有限公司投資專戶		8,961,204	1.95%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行一外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶		8,036,000	1.75%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管三菱 U F J 摩根士丹利證券公司一證券交易單		7,100,000	1.55%
台灣人壽保險股份有限公司		6,921,000	1.51%
新制勞工退休基金		4,982,500	1.08%
華南商業銀行信託部受託保管安聯台灣科技證券投資信託基金專戶		4,128,000	0.90%
雄獅旅行社股份有限公司		3,947,000	0.86%
臺灣中小企業銀行受託保管群益店頭市場證券投資信託基金專戶		3,900,000	0.85%

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所訂之股利政策

公司章程訂定本公司每年度決算如有盈餘時，應依法繳納稅捐、彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，嗣依下列原則，由董事會擬定分配案：

1. 以不低於百分之五十之額度內分派股東股息及紅利。惟當年度稅前盈餘經依上述方式計算扣減後，如其可分配之數額不足時，得以累積未分配盈餘支應。
2. 本公司無虧損時，得依財務、業務及經營面等因素之考量，將公積之全部或一部依法令或主管機關規定發放新股或現金。
3. 前開股息及紅利之發放得以股票或現金方式為之，惟現金股利不低於全部股利之百分之三十。

依公司法規定，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；如以發放現金之方式為之時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

(二) 本年度擬(已)議股東股利分配之情形

本公司業經 114 年 3 月 7 日董事會通過 113 年度股利分配案如下表所示，本案將提請 114 年 6 月 19 日股東常會報告後，依相關規定辦理。

普通股	盈餘	每股新台幣 4.89 元	新台幣 2,247,101,700 元
現金股利	資本公積	每股新台幣 1.16 元	新台幣 533,054,800 元

四、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

不適用。

五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定，本公司年度如有稅前淨利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。前項員工酬勞，由董事會三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

(二) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

依本公司章程規定，不配發董事酬勞。若員工酬勞估列金額於年度財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司於 114 年 3 月 7 日董事會通過 113 年度員工酬勞新台幣 47,875,023 元分派議案，另依本公司章程規定，不配發董事酬勞。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，財依會計估計變動處理，並於次一年度調整入帳。本次董事會通過之配發金額與 113 年度估列金額無差異。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例
不適用。

(四) 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 112 年度尚有累積虧損待彌補，無需提列員工酬勞及董事酬勞，故無此情形。

六、公司買回本公司股份情形

無。

七、公司債（含海外公司債）辦理情形

無。

八、特別股辦理情形

無此情形。

九、海外存託憑證辦理情形

無此情形。

十、員工認股權憑證辦理情形

無此情形。

十一、限制員工權利新股辦理情形

無此情形。

十二、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無此情形。

十三、資金運用計畫執行情形

計畫內容與執行情形：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2)查詢。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

- (1)G501011 民用航空運輸業
- (2)G501020 民用航空總代理業
- (3)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.目前主要服務之營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
客運收入	12,112,893	97.15%	15,786,151	96.12%
其他	355,443	2.85%	636,872	3.88%
合計	12,468,336	100.00%	16,423,023	100.00%

3.目前之服務項目

- (1)客運服務：旅客運輸服務及定期、不定期承攬國際包機業務。
- (2)貨運服務：貨物及包裹之運送服務。
- (3)地勤代理收入：提供機場運務及裝載管制服務、貨運作業等服務。

4.計畫開發之新商品(服務)

- (1)一站式購票平台：於購票流程中提供旅客加價訂購飯店住宿、交通票券、門票、免稅品等選擇，讓旅客可享受一站式完成所有行程安排。
- (2)機上娛樂服務(IFE)：於機上設置內部網路系統，供旅客享用娛樂串流服務。
- (3)開發潛力航點，優化航網布建：持續檢視疫後市場動態與機會，評估潛力市場並積極布局新航點，以強化整體航網接轉與市場競爭力。
- (4)導入個人化服務推薦：透過旅客興趣分層，從訂位、出發、搭機前、返國後全方位推播各階段相關票券、自助報到、免稅品選購等個人化產品服務，並主動推播特色航點或產品服務給旅客，幫忙旅客尋找合適的旅遊地及產品服務。
- (5)精緻化機上餐點：藉由聯名合作與洪瑞珍三明治、林聰明沙鍋魚頭等知名地方美食合作，將機上餐點融入臺灣當地食材及地方美味，設計出口味獨特又能凸顯臺灣在地特色美味的機上餐點，提升低成本航空的機上餐層級，隨著機翼攀升至不同層次的味蕾。
- (6)推陳出新附加服務：與知名國產品牌萬國通路合作，推出全新登機箱-虎翼箱tigercarry+。凡是購買虎翼箱tigercarry+的旅客，即可享有額外2公斤的行李額度，內裏採Rpet材質，百分百回收再製，為環境永續盡一份心力。

(二)產業概況

1.產業現況與發展

根據標普全球 (S&P Global) 最新預測，114年全球經濟成長率為2.5%，較113年的2.7%為低。配合政府施政方向，國內通膨率可望續降至2%以下，主計總處樂觀預估可超過3%，優於全球平均值。台灣經濟研究院發布的「2025臺灣總體經濟預測」指出，114年國內經濟成長率為3.42%，較113年11月時的預測上修0.27個百分點，在海外旅遊部份需求持續旺盛，不論是旅行業者拓展包機或是郵輪相關業務，皆帶動旅遊觀光產業的營收動能。

聯合國世界旅遊組織 (World Tourism Organization, UN Tourism) 公布的數據顯示，超過八成的國家旅遊收入更超越疫情前紀錄，如：賽爾維亞的旅遊收入近乎翻倍，日本和土耳其亦分別大幅成長59%及41%。根據網路媒體公布的隨機問券調查結果 (圖一) 顯示，日本仍穩居國人出國旅遊的首選，且在各年齡層中皆取得全面的勝利，除了20歲以下的年齡層首選日本的比例略低於50%，但其他各年齡層皆有半數以上選擇日本為旅遊首選，顯示日本對各年齡層有穩固的吸引力。日本市場部份，日本大型旅行社JTB也在113年底進行網路調查，結果顯示，114年日本人出國旅遊地區的喜好排序為臺灣、夏威夷及韓國。若再參照交通部觀光署公布之數據 (圖二)，113年來臺之外籍旅客由日本以16.8%奪冠逾131萬人次，顯見日本旅客來臺灣旅遊的意願有明顯提升。

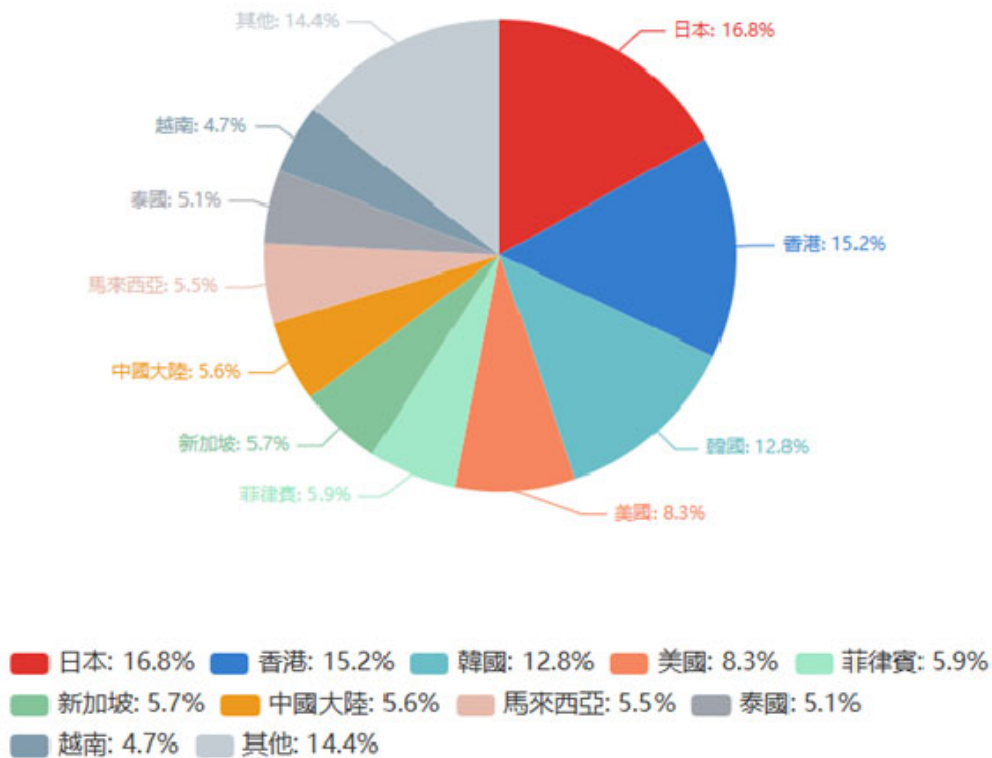
圖一 出遊目的地與年齡層交叉分析

	日本	韓國	歐洲	泰國	越南	美國	大洋洲	郵輪旅遊	尚未規劃
20歲以下	46%	18%	5%	3%	0%	5%	10%	3%	10%
21-30歲	63%	9%	7%	5%	4%	3%	3%	0%	6%
31-40歲	64%	11%	7%	4%	2%	3%	2%	1%	6%
41-50歲	62%	10%	7%	6%	3%	2%	2%	3%	6%
51-60歲	57%	7%	14%	4%	5%	4%	3%	2%	4%
60歲以上	51%	4%	17%	7%	5%	3%	3%	3%	6%

	20歲以下	21~30歲	31~40歲	41~50歲	51~60歲	60歲以上
日本	1%	10%	28%	37%	18%	6%
韓國	3%	9%	32%	37%	15%	3%
歐洲	1%	7%	20%	29%	30%	13%
泰國	1%	9%	22%	40%	18%	10%
越南	0%	11%	17%	30%	30%	11%
美國	3%	10%	26%	29%	26%	6%
大洋洲	7%	11%	21%	30%	23%	9%
郵輪旅遊	2%	2%	15%	46%	24%	11%
尚未規劃	3%	11%	26%	37%	15%	8%

資料來源：114年旅遊趨勢大揭密，旅報

圖二 來臺旅客居住地

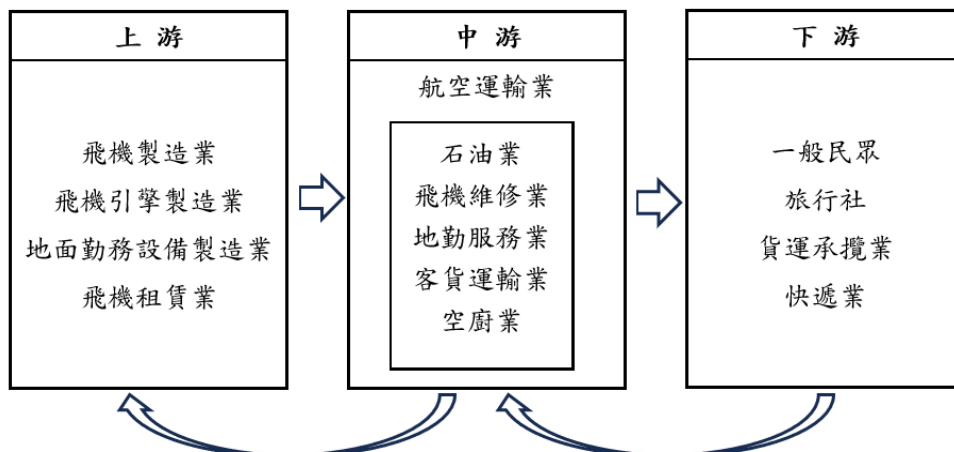


資料來源：交通部觀光署 113 年統計資料

國際航空運輸協會（IATA）則預估114年航空淨利率將較113年略為改善，全年客運收入將達1.007萬億美元，也是航空產業首度突破1萬億美元大關。然而全球經濟發展、地緣政治、通貨膨脹及燃油成本波動等因素，營運成本也將來到9,400億美元，對航空產業而言仍有諸多的挑戰，考驗航空公司對機隊運能的風險控管及營運韌性，或將影響產業獲利情況。

2. 產業上、中、下游之關聯性

航空運輸服務業係以提供客貨運輸服務為主，而其營運有賴上、中、下游各相關產業的支援及配合才得以提供完善的服務流程並滿足客戶需求。茲將本公司之上、中、下游各產業關聯性，以圖示並說明如下：



(1)上游產業

主要為飛機、引擎製造業及地面勤務設備（如機坪作業所需之拖曳、裝載車輛或機具等）製造業。而目前國內航空公司擴增機隊方式除自購外，亦透過租賃，故飛機租賃業亦為航空運輸業之上游。

(2)中游產業

以航空公司本身及相關支援行業為主，如提供飛機燃油之石油業、提供航空公司飛機組件修護之飛機維修業、提供客貨勤務服務的地勤代理業及提供飛機上侍應品之空廚業等。因應下游需求之變動，航空運輸業之策略性調整營運規模、機隊組成或航網架構等，亦會影響上游產業之發展。

(3)下游產業

為航空運輸業主要提供服務之對象，客運方面包括一般民眾及旅行社，而貨運方面則有快遞業以及貨運承攬業。身為航空運輸業者，下游客戶之需求為本公司規劃產品及服務之核心，並以提供安全、便捷、完善的服務為營運之宗旨。

3.產品之各種發展趨勢

(1)空運市場自由化，航空業者相繼投入運能

隨著全球航空市場一體化日趨成熟，空運自由化也開始向亞太地區進一步擴展。美國、紐西蘭、新加坡、馬來西亞、泰國及日本（除東京外）已對臺灣開放天空，近年韓國、越南及菲律賓航權大幅開放，進一步擴大服務航點與運能。然而，除既有業者持續擴充航網外，低成本與外籍業者陸續投入運能，使空運市場競爭日趨激烈。對此產業之趨勢變化，本公司充分掌握，以持續開創商機、擴大市場占有率。

(2)網路時代，「零件式」的深度旅遊

過去旅遊業是把破碎元件有秩序地排列，打包成行程賣給消費者；但近年趨勢卻反其道而行，把包裝好的行程拆解回原先的單一零件。因應低成本航空興起，訂房網站如雨後春筍般出現，加上智慧型手機普及和電信漫遊資費平價化的推波助瀾，旅遊被拆解成機票、住宿與行程等等，解放了消費者的旅遊自由。社群媒體成為人與人分享交流的討論平台，制式化行程不再受青睞，消費者主張自主規劃更合適的旅遊體驗。比起跟團走馬看花，大多數人更喜歡自行選擇想要的「零件」再組合成商品。改變了過去點套餐的習慣，傾向自助餐式的選擇，量身訂作獨一無二的旅遊行程。

(3)數位個人化之服務，提升旅客體驗

數位科技的進步讓行銷變的更智慧，且近年各產業大舉應用人工智慧（Artificial Intelligence, AI），將 AI 應用在行銷上成為 AI 行銷（AI Marketing），除可以消費者個人為中心外，更可讓個人化行銷再進化為超級個人化行銷（Hyper-Personalization），使企業能有效的吸引消費者的注意力。台灣虎航導入顧客資料平台（Customer Data Platform, CDP）期能延伸應用數據分析，打造以旅客為中心的數位個人化服務，進而建立良好的形象、提升品牌好感度及忠誠度，優化整體顧客體驗。

(4)航空產業數位轉型，提供多元支付服務

麥肯錫(McKinsey)公司的數據，支付方式在增加收入部份的潛力，有助於航空業到 119 年可創造約 400 億美元的額外收入，並帶進約 140 億美元的潛在商機，其中有 80 億美元預計是來自附加產品或是服務的銷售。台灣虎航因應趨勢新增多元支付服務，提供旅客多元支付選擇，包括近年因應數位科技及行動商務的發展，結合行動載具的 LINE Pay、超商支付、AFTEE(先買後付)等方式，提供旅客更快速、更便捷且安全的支付體驗。

4.競爭情形

本公司主要提供客運航空運輸及相關服務，根據民航局統計資料顯示，113 年度國籍航空公司乘載國際及兩岸航線旅客人數及市占率，本公司市占率已達 9%，較去年提升 0.5%，顯示本公司在該產業擁有一定之競爭地位。

臺灣地區113年度國籍航空公司國際客運市場占有率

航空公司	載客市占率(%)
長榮	41.5%
中華	35.3%
星宇	12.7%
台灣虎航	9.0%
華信	1.0%
立榮	0.4%

資料來源：民航局113年度統計-國籍航空公司國際及兩岸航線客貨運市場占有率

(三)技術及研發概況

1.最近五年度每年投入之研發費用

本公司委託廠商研發及導入新系統、購買軟體、整合航空作業系統及系統維護所支出之費用合計如下：

單位：新台幣仟元

年度／金額	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
合計金額	95,535	110,042	131,045	236,335	287,826	96,539

2.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發產品
109年度	智能客服
	旅行社同業訂位開票平台(skyagent)
	官網內容管理系統
	線上申請航班離到證明
	台虎VIP會員專區(tigerclub)
	信用卡綁卡快速支付
	台虎機加酒專區(tigertrip)
虎禮選電商平台	

年度	研發產品
	引進聯航登機手續服務系統
	FIT機場稅退稅作業自動化
	官網多幣別計價功能建置
110年度	旅客服務系統(PSS)升級
	免稅商品預購及宅配購之整合電商平台(虎禮選)
	免稅品入出庫管理系統
	機上免稅銷售POS系統建置
	旅客自助登機報到功能再提升
	引進旅客線上證照查驗功能
	航機維修管理系統整合(Maintenix)
111年度	全新IBE訂票官網
	全新MMB管理我的訂單功能
	促銷購票排隊等候區
	全新會員系統
	樂虎卡會員購票專區
	免稅預購提貨功能
	機上餐飲販售功能
	全通路3DS2升級
	因應防疫規定，完成國內外組員派遣混派警示
	員工購票平台
112年度	全新手機訂位APP(iOS & Andriod)
	全新LinePAY付款方式
	全新先享後付(Aftee)付款方式
	全新會員分級制度
	啟用前往日本、韓國、泰國旅客的自助報到功能
	開放團體票自助報到功能
	桃園機場第一航站報到櫃台「自助行李托運」
	介接台灣航空業者「旅客訂位及行程分析系統」
	越南旅客訂位紀錄報文功能
	澳門旅客訂位紀錄報文功能
Airbus Skywise大數據平台整合應用	
113年度	全新先享後付(Paidy)付款方式
	新增Diner/Discover信用卡付款方式
	會員回饋金檢核機制
	旅客航班動態查詢功能
	旅客訂位系統新一代API轉換
	旅客訂位系統改接雲端架構
	特殊航班異動旅客自助更改航點
	台灣旅客訂位紀錄介接
	旅行社新一代旅客購票API
	航機監控系統
Acars M20電報解析應用	

年度	研發產品
	空勤人員宇宙射線劑量統計管理
114年度	個人化智能官網
	更新引進航機派遣系統
	更新引進空勤組員派遣系統
	升級財會帳務系統
	前後艙飛行組員全面使用電子飛行包(EFB)

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

台灣虎航以極具彈性且靈活應變的組織規模，在新型冠狀病毒(COVID-19)疫情影響後，穩健布局並插旗新市場。113年起，依照市場需求恢復航班數並開航新航點，包括：福島、富國島、宮崎等，持續優化航網並增加航班數，以滿足國人之強勁的旅運需求。此外，也輔以開發包機業務，以增裕營收。

2.長期發展計畫

為持續加強服務品質及維持競爭力，110年起至117年將陸續引進新機，除執行汰舊換新計畫外，亦可將現有機隊升級，維持機齡年輕化降低維修成本，亦可強化機隊運能。

因應自由行興起與深度旅遊需求，新機隊運能，將運用於拓展新旅遊點，且持續增班現有航線並開發二、三線航點，提供更綿密的航網，以便利旅客不同點進出與行程規劃。

台灣虎航除了是臺灣第一家也是唯一低成本航空公司外，有別於傳統航空的營運，跳脫只有「機上」收入，更推展至網路銷售，結合多元電商平台商品及AI精準行銷，使旅客在安心舒適旅程上滿足購物慾望外，透過旅客之旅程記錄及消費行為技術分析，增加客戶黏著度，推銷相關產品，如產地農產品、特產、工藝品、保險、旅宿、交通、特殊包裝行程等，增加無限營收發展機會。

二、市場及產銷狀況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

單位：人/百萬公里/新台幣百萬元

地區	項目	112 年度			113 年度		
		載客人數	RPK	客運營收	載客人數	RPK	客運營收
東北亞		1,795,946	3,590	10,418	2,395,784	4,773	13,830
澳門		121,482	116	328	207,398	191	506
東南亞		292,986	626	1,156	278,079	582	1,450
大陸		-	-	-	-	-	-
臺灣		-	-	211	-	-	-
總計		2,210,414	4,332	12,113	2,881,261	5,546	15,786

註1：載客人數及酬載旅客延人公里(RPK)依公司管理統計分類。

註2：酬載旅客延人公里(RPK)係以載客人數乘以飛行距離(公里)。

註3：以上數據包括定期航班(Scheduled Flights)、包機(Charter Flights)、加班機(Extra Flights)。

2.市場占有率

臺灣地區 113 年度國籍航空公司國際客運市場占有率

航空公司	載客市占率(%)
長榮	41.5%
中華	35.3%
星宇	12.7%
台灣虎航	9.0%
華信	1.0%
立榮	0.4%

資料來源：民航局 113 年度統計-國籍航空公司國際及兩岸航線客貨運市場占有率

3.市場未來供需狀況與成長性

根據國際航空運輸協會 (IATA) 所發布的數據顯示，114 年全球航空業收入將首次突破 1 萬億美元，但是營運成本也將來到 9,400 億美元，對於航空公司而言，仍持續關注每一項營運成本，以確保在整個營運循環中保持優勢。

對於旅遊觀光產業而言，已擺脫新型冠狀病毒 (COVID-19) 的影響，但是對航太產業而言，至今仍餘波盪漾。初估波音及空中巴士二大航機生產巨頭手上現有的訂單，已積壓將近 1.5 萬架，創下近八年新高，且新的訂單還在不停地進來，但是生產速度卻跟不上交機的速度，積壓的壓力只會愈來愈大。若再檢視二大巨頭的訂單需求數量，皆以窄體機的需求佔比為大宗。而需求的快速回升，也讓航太供應鏈出現麻煩，甚有斷鏈風險的存在，進而影響部份航空公司航班異動或取消，導致國際客流量欲振乏力。

航空產業的發展與世界政經情勢直接相關，航空公司的營運情況極易受大環境變化影響，諸如國際情勢、全球經濟狀況、天然災害或疾病、戰爭或衝突等，

均會直接影響航空產業之營運及發展。台灣虎航將持續觀察變化多端的大環境，但也仍樂觀看待未來的旅遊市場表現。台灣虎航將以低成本航空市場的領航者，開發多樣且有創意的行銷活動外，也將持續推出豐富且多元的產品及服務，滿足旅客需求。

4. 競爭利基

- (1)航網密集：台灣虎航為國籍唯一低成本航空，客運服務航點遍布鄰近國家，包括：日本、韓國、澳門、泰國等，截至114年4月，本公司計有29個航點(含北中高出發點)、40條航線，為臺灣出發最多航點選擇的低成本航空，與其它目前在臺營運低成本航空業者相較，台灣虎航於低成本航空市場以23%奪下最高市占率。
- (2)客群年輕：台灣虎航主要旅客年齡落在20-39歲區間，占整體旅客約50.5%，平均年齡35.3歲，客群偏年輕，且普遍能接受低成本航空的旅遊模式，期待低成本航空不定期推出的優惠機票促銷，也傾向說走就走的旅行，甚至喜愛重複造訪相同的旅遊航點。
- (3)深度旅遊需求：隨著低成本航空的營運模式在台蓬勃發展，台灣虎航營運許多二、三線城市的航點，並且飛航獨家航線；如：岡山、花卷、佐賀、新潟、高知、福島、秋田、旭川、茨城等，讓旅客的選擇更多元，可避開觀光客眾多的景點，藉由拜訪二、三線城市，滿足深度的當地旅遊需求。
- (4)低成本航空模式：台灣虎航為目前國籍唯一的低成本航空，旅客可視個人需求選擇所需的附加服務；包括：行李託運、機內餐食、機內座位等，自主安排行程，支付合理的金額規劃每一趟獨一無二的飛行體驗。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- 國際航空運輸協會 (IATA) 的公布數據指出，航空產業在各區皆反應出強勁的市場需求，113 年的航空客運總需求比 112 年增長了 10.4%，全球平均載客率為 83.5%，創下新高。受惠於旅運需求仍有機會維持強勁，市場的整體發展仍可期待。
- 臺灣地理區位是亞太地區低成本航空公司發展的一個關鍵因素，臺灣位處亞太中心，空運市場潛力無窮，適合發展空運中心。因此，政府於近年來逐步推動桃園機場擴建，打造亞洲轉運樞紐。
- 台灣虎航自 105 年起連續九年榮獲「讀者文摘信譽品牌」之認可，於低成本航空公司品類中獲得最高榮譽白金獎，是消費者心目中最值得信賴的品牌及最喜歡的品牌。
- 台灣虎航已於民國 113 年 11 月 29 日成功自臺灣證券交易所創新板改列一般板上市，未來除可充實營運資金、改善財務結構、提升企業知名度並攬絡優秀人才。

(2) 不利因素

- 航空業的景氣與全球經濟脈動密不可分，且經營環境容易受到全球政治動盪與天然災害所影響，如：兩岸政治情勢、恐攻威脅、MERS 疫情、嚴重特殊傳染性肺炎疫情等。

- 低成本航空無法將燃料價格大幅上漲的情況，即時反應並轉嫁在對整體營運成本的影響上，因此未來油價如有波動，低成本航空的獲利成效極有可能受連帶影響。
- 台幣與鄰近國家貨幣的匯市波動，可能影響二國間互相交流往返的頻率，如遇日幣走高看漲，國人赴日旅遊的消費金額增加，間接造成旅遊意願降低的可能性。
- 各國人口與結構的改變，均會造成外人來臺與國人出國旅次變動，以及旅客特性的改變；對此，航空公司在運能、產品、行銷面均需調整，以迎合市場變化。
- 疫情的衝擊下影響旅遊航空產業斷鏈，部份單位尚待人力招募及培訓後方可到位，間接影響航空公司的飛航班次及航網布局，也為航空公司的營運帶來隱憂。
- 近年來的航權逐步開放，使國籍、外籍與低成本航空相繼投入市場，市場運能大增造成票價壓力，衝擊各航空公司整體營收。另外，伴隨著市場自由化，全球大型機場壅塞情形普遍，根據 IATA 統計，目前全球超過 170 座機場被歸類為第 3 級之過度擁擠機場，在短時間內難以紓解，使空運市場營運面臨嚴峻的挑戰。

(3) 因應對策

- 透過資訊蒐集與管理方式密切掌握全球政治及經濟脈動；為隨時因應變化莫測的營運市場，透過機動性之航班調整，以及航機之調派，彈性調整運能及票價，提升航線之載客率及獲利率。
- 因應旅客結構改變與行動裝置的普及，本公司將順應多變的旅客需求，不定期地推出各種行銷活動，同時提供各式 E 化、M 化的資訊功能，精準行銷到目標客群，以強化本公司競爭能力。
- 本公司將積極開闢新航點/線，穩固區域航網領先地位，深耕並優化各地區航網，創造收益。
- 以永續經營的角度落實機隊汰舊換新的計畫，並於 110 年開始引進全新 A320neo 機隊，除能妥善運用、調度機隊運能之外，新機隊將內裝全面更新，期能提供旅客更愉悅、精彩的旅程體驗。
- 對比傳統航空公司，低成本航空主要是透過其營運模式降低成本，進而提升競爭優勢，本公司以此為經營核心，但依據大環境調整與深耕經營。
 - a. 航網佈局：國際大型低成本航空公司仰賴其龐大的國內線輸運網路為主，樂桃為 ANA 子公司，主要經營日本國內線，其飛航的國際航線僅以大都會航點為主；酷航為新航子公司，主要以新加坡為 Airline Hub(樞紐機場)，飛航臺灣為延遠航權，航線與機位相對不多；本公司則以經營「深度旅遊」為發展重點，將國人喜愛的鄰近國家日本、韓國打造成一日生活圈的輕便旅遊，在大都會航點提供早晚班，說走就走，也佈局許多二、三線城市航點，旅客不需轉機，便利的直到目的旅遊點，且透過不同點進出的行程安排，節省時間與費用。隨著新機引進，持續拓展更多航點，提升競爭優勢。

	航 點	台灣虎航	樂桃	酷航
日本	桃園-旭川	●		
	桃園-新千歲	●	●	●
	桃園-函館	●		
	桃園-花卷	●		
	桃園-秋田	●		
	桃園-仙台	●		
	桃園-新潟	●		
	桃園-福島	●		
	桃園-茨城	●		
	桃園-東京成田	●	●	●
	桃園-東京羽田	●	●	
	桃園-名古屋	●	●	
	桃園-小松	●		
	桃園-大阪	●	●	
	桃園-大分	●		
	桃園-岡山	●		
	桃園-米子	●		
	桃園-高知	●		
	桃園-福岡	●	●	
	桃園-佐賀	●		
	桃園-宮崎	●		
	桃園-琉球	●	●	
	高雄-新千歲	●		
	高雄-仙台	●		
	高雄-東京成田	●		
	高雄-大阪	●	●	
	高雄-名古屋	●		
	高雄-岡山	●		
	高雄-福岡	●		
	高雄-琉球	●		
韓國	桃園-首爾仁川	●		●
	桃園-釜山	●		
	桃園-濟州島	●		
	高雄-首爾金浦	●		
航線合計		34	6	3

b.市場通路：低成本航空營運銷售通路以官網、APP 為主，無實體銷售通路，以節省營運成本。而為因應及深耕市場，台灣虎航與旅行社業者合作包機開發許多二、三線城市航點，除了突破客層，也與其他低成本航空做市場區隔。酷航飛航我國的航線不多，且以延遠轉機為主。本公司主要客層七成以上以國籍旅客為主，在推動日本市場廣宣案，邀請內田理央為日本市

場的品牌大使，期能深入日本市場，便利當地消費者不需轉機於鄰近機場搭機出國，較他航空有優勢，進而擴大外籍旅客的佔比。

- c.會員獎勵計劃：大部分低成本航空公司以國內運輸為主，沒實施會員獎勵計劃，酷航為新航子公司，與新航共用會員里程計劃，但對一般消費者較難累計與兌換。台灣虎航透過品牌行銷，現有逾 100 萬名會員，旅客可藉購票累積點數，再搭配樂天聯名信用卡，除了旅客於旅程前、中、後的消費享優惠，也可累積會員點數；再加上今年推出會員分級制度，期提升會員之忠誠度及黏著度，會員除可折抵機票及其它服務，「複合式空中商城」大平台的建構推展，後續會員點數還可運用於宅配商品、免稅品，增加與會員的互動與黏著度，對公司也獲取更大收益。

	台灣虎航	樂桃	酷航
會員獎勵系統	○	X	○ KrisFlyer (新航集團共用)
累計方式	購票金額可累積點數 聯名卡消費	機票取消 購買點數 ANA 里程轉換	購票金額可累積哩程
兌換方式	折抵機票、附加服務		哩程兌換機票 或升等
更多運用	會員分級、會員獨享優惠、點數折抵虎禮選宅配商品或免稅品等		

- d.行銷活動：對比其他低成本航空公司以輸運為主，台灣虎航藉創新活動，與粉絲互動，以更靈活與彈性提供更多元產品服務。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

客運服務：提供國際間旅客運輸及定期、不定期之包機業務。

2.產製過程

本公司係屬航空運輸服務業，非生產事業，故無製作過程。

(三)主要原料之供應狀況

本公司係屬航空運輸服務業，並非生產事業，故無製造業之製造原物料，其中營運所需之原料以航空燃油所占比例最高。本公司除桃園機場係由台灣中油公司供應飛行用油外，並於全球各航線所至之地向各國際知名油商簽有供油合約，執行加油工作，供油情形穩定且具有保障。

(四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	台灣中油	1,298,911	16.05	無	台灣中油	1,776,039	17.28	無
2	ENEOS	1,246,396	15.40	無	ENEOS	857,120	8.34	無
3	其他	5,548,117	68.55		其他	7,642,105	74.38	
	進貨淨額	8,093,424	100.00		進貨淨額	10,275,264	100.00	

增減變動原因：本公司對上述進貨供應商之進貨金額變動，主要依市場之需求變動而影響進貨結構變化。

- 2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	其他	12,468,336	100.00		其他	16,423,023	100.00	
	銷貨淨額	12,468,336	100.00		銷貨淨額	16,423,023	100.00	

增減變動原因：本公司為航空服務業，消費對象為一般社會大眾，並無特定主要銷售客戶，故未有銷貨總額百分之十以上客戶。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員工人數	經理人	9	9	8
	一般職員	801	819	815
	合計	810	828	823
平均年歲		35.4	35.9	36.0
平均服務年資(年)		4.2	4.7	5.0
學歷分布比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	11%	11%	11%
	大專	87%	87%	87%
	高中	2%	2%	2%
	高中以下	0%	0%	0%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失

無此情形。

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施

實施環境管理督察機制、實施全員環境教育訓練推行碳盤查與減量計畫、建立節能環保機隊、推動修護作業持續改善等。

(三)本公司因應歐盟危害物質禁限用指令(RoHS)情形

本公司未有使用 RoHS 相關物質，故不適用。

(四)本公司民國113年度針對噪音防治費支出21,059仟元、廢棄物處理費323仟元。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1.員工福利措施及實施狀況

本公司各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理，另特別為員工投保團體保險，保險內容含定期壽險、重大疾病險、意外險、意外醫療險、住院醫療險與癌症醫療險等項目。另為提升員工福利，本公司成立職工福利委員會，統籌辦理各項員工福利事宜，包含生日祝賀金、年節禮券等，並不定期舉辦各項活動，以照顧員工之生活。

2.員工進修及訓練

本公司向來相當重視培養員工專業知識與技能，使其發揮其職能，增進工作效率，確保工作品質，以達成本公司永續經營及發展之目標。本公司提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練、專業課程、赴外單位受訓等。其中113年亦開辦多樣化課程，如個人理財類、法令認知類、共通職能類、管理領導類、性別平等及人權類(課程列舉如下)，藉以提升員工專業能力與核心競爭力，並強化員工完整之訓練及進修管道。

113年度開放全體員工訓練課程：(實施方式包含實體及線上e化授課)

類別	課程名稱
通識訓練	防範內線交易宣導_2024 年度
	2024 年資通安全教育訓練
	2024 年全體員工個人資料教育訓練
	2024 台灣虎航熱危害預防教育訓練
	2024 年性騷擾防治訓練
	2024 台灣虎航在職員工職業安全衛生教育訓練
	2024 誠信經營、反貪腐暨員工職場行為規範
	性別平等工作法與性騷擾防治法之修正解析與因應對策(管理職)
健康與和諧職場環境 - 性別工作平等與工作場所性騷擾防治	
職福類	虎航員工優惠 & 理財講座
	虎航理財講座-運用財富改變未來，迎接 2025 年的金錢理財課
共通職能	團隊建立與領導(管理職)
	高效的溝通技巧與影響
	員工關懷與溝通(管理職)
	執行力
	其實我懂你的心~職場同理心溝通 - 職場人際關係與情緒壓力管理

113年度員工進修、訓練實施情形：

類別	時數	人次	受訓時數/人次
1.營運	9,733	5,643	1.72
2.空勤	57,510.5	5,191	11.08
3.修護	998.5	718	1.39
4.其他	1,387.5	610	2.27
總計	69,629.5	12,162	5.73

3.退休制度與其實施狀況

(1)適用「勞工退休金條例」規定之員工，本公司按月提繳其工資6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(2)適用「勞動基準法」規定之員工，本公司按工資2%之金額提撥至勞工退休準備金監督委員會之臺灣銀行專戶，其退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前六個月平均工資計算。

4.勞資間之協議情形

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，本公司對於員工意見極為重視，採雙向及開放方式與員工進行溝通，內部溝通管道通暢，以期勞資雙方維持良好和諧之互動關係。

5.各項員工權益維護措施情形

本公司訂有完善之規定以維護員工權益，並定期檢討與提升各項福利措施，期使員工之權益獲得最高保障。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，或目前及未來可能發生損失之估計金額與因應措施

本公司最近二年度及截至年報刊印日止，經勞動檢查後受勞動主管機關裁罰共計約新台幣 15 萬元，明細臚列如下：

項次	處分日期	處分字號	違反法規條文(勞動基準法)	違反內容	罰鍰金額(新台幣)	公司因應措施	備註
1	113/02/21	113 年府勞檢字 1130043 096 號	第 39 條	例假、休息日、第 37 條所定之休假日及特別休假日出勤，未依規定加給工資	伍萬元	自 113/1/1 起國定假日出勤的同仁皆採發給加倍工資(除運務同仁可選擇加倍工資或挪移國定假日，如選擇挪移則需另簽定「國定假日挪移同意書」)。公司現行就國定假日出勤及挪移已依主管機關建議改善。	-
2	113/8/13	113 年府勞檢字 1130222 642 號	第 39 條	例假、休息日、第 37 條所定之休假日及特別休假日出勤，未依規定加給工資	拾萬元	勞檢員認定公司國定假日加倍工資給付金額有低於法定標準之情形，然基於裁罰理由與勞動基準法及行政法院、民事法院對工資之認定有違，故本公司不服本裁罰案，目前此案同步進行行政訴訟中。	行政救濟中

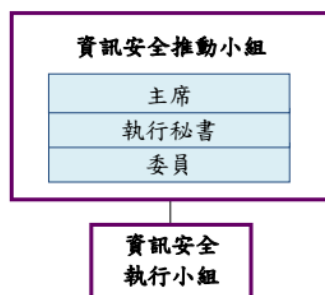
六、資通安全管理

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

1.資通安全風險管理架構

台灣虎航在民國112年成立「資訊安全管理委員會」，以擬訂本公司各項資訊安全發展之方向及策略，使資訊安全管理制度持續穩健運作。資訊安全管理委員會主席由總經理擔任，副主席由營運長擔任，設置資訊安全推動小組及資訊安全執行小組，資訊安全推動小組之主任委員由本公司資訊安全長擔任，負責監督及協調資訊安全管理相關工作，並由資訊安全執行小組依本公司資訊安全管理政策及資訊安全發展策略，規劃及執行資訊安全相關管理作業。公司內各單位(包含法務、人資、財會、銷售及營運單位等)主管及各單位代表均為管理委員會成員。

資訊安全管理委員會每年至少執行乙次管理審查，確保資訊安全管理體系持續運作的適用性、適切性及有效性。



2.資通安全政策

本公司已訂定資訊安全政策作為資訊安全管理之最高指導方針，其目的為確保資訊安全、保護客戶及員工之個人資料，提供安全與可信賴之資訊服務。其目標為一、確保本公司資訊資產機密性，落實資料存取控制，資訊需經授權人員方可存取；二、保護本公司業務服務之安全，避免未經授權之修改，以確保其正確性與完整性；三、確保本公司資訊作業之持續運作；四、確保本公司各項業務服務之執行須符合相關法令或法規之要求。資通安全政策適用於本公司之各項資訊作業及資訊資產管理，包括人員(含正式員工、派遣人員、委外廠商之工作人員、訪客等)、航空器之資訊軟硬體、資訊系統軟硬體、資料文件、資訊、服務、基礎設施及環境、雲端服務等。

為展現貫徹資訊安全管理之決心，確保所有資訊與資訊系統獲得適當保護，依照ISO/IEC27001:2022標準與ISO/IEC27017:2015標準之要求建立、紀載、實施與維護資訊安全管理系統，持續改進系統之有效性；運作機制採用「規劃—實施—查核—行動」(PDCA, Plan-Do-Check-Act)循環運作模式，建立與實施資訊安全管理系統，維繫其有效運作與持續改善。

a.規劃與建立(Plan):依據本公司整體策略與目標，藉由成立資訊安全管理組織，控制潛在之威脅及漏洞，規劃風險評鑑、設計與建置控管機制，以建立資訊安全管理系統。為了強化資訊安全。本公司於民國 113 年導入並持續認證ISO/IEC27001:2022 與 ISO/IEC27017:2015 資訊安全管理體系，使資訊系統皆能在標準的管理規範下運作，降低因人為疏失所造成的安全漏洞及異常，也透過年度的複審作業，不斷持續改善。

- b.實施與運作(Do)：依據評估規畫之結果，建立或修正應有之管控機制。同時建構多層資安防護機制，持續導入新的資安風險控管技術，以智慧化/自動化機制提升各類資安事件之偵測及回應處理程序的效率，並強化資訊安全及網路安全保護流程，以維護公司重要資產的防護。
- c.監督與查核(Check)：監督資訊安全管理系統各項作業之落實執行，並評估及稽核其有效性。本公司訂定各項資安管理指標成效，及實施 ISO/IEC27001:2022 與 ISO/IEC27017:2015 資訊安全管理系統每年由第三方複審稽核，另委由知名的資安廠商進行滲透測試，以確保持續提升資安管理及防禦能力。
- d.維護與改進(Act)：根據監督稽核之結果與建議，執行矯正措施，改善並執行應有之控管機制，以持續維護資訊安全管理系統之運作。

3.具體管理方案

為達資安政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

防護面向	防護作為
提升資安防禦能力	<ul style="list-style-type: none"> ▶定期進行資安系統脆弱度分析及滲透測試，並加以補強與修護，以降低資安風險。 ▶建立資訊安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。 ▶加入 TWCERT 等資安聯盟，獲取各項資安情資藉以提升資安防禦能力。
精進資安管理程序	<ul style="list-style-type: none"> ▶不斷強化資安防禦能力外，在管理程序及意識認知上並重執行。 ▶建立企業資安框架，設置對應的度量指標。員工應遵守資安規定、遵循 SOP 作業，並不斷地進行 PDCA 循環以持續改善。
增進網路、端點及應用安全	<ul style="list-style-type: none"> ▶提升端點設備的異常偵測及防護能力，佈署端點威脅偵測與應變服務(MDR, Managed Detection and Response)機制。 ▶整體資訊系統網路安全區域優化。 ▶導入特權帳號存取管理認證防護。
法令遵循及導入國際資安認證標準	<ul style="list-style-type: none"> ▶本公司已符合資訊安全相關的 ISO27001、ISO27017 等認證標準，作為達成各項風險管理的方法與檢驗依據 ▶公司內部亦成立資訊安全管理委員會，審查並推動各項資訊安全作業。
風險控制	<ul style="list-style-type: none"> ▶與國際資安大廠合作，透過其專業服務進行整體資安體檢，以公正第三方驗證之客觀結果，作為進階資安強化的依據。
教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> ▶進行全員資安教育訓練與不定期社交工程釣魚郵件測試，以提升資安意識，使資安的運作在高階主管與各部門的支持下，落實到每一位員工身上。

4.投入資通安全管理之資源

投入面向	說明
專責人力	▶設有專責之企業組織「資訊管理處」，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的規劃事項，以維護及持續強化資訊安全。
第三方認證	▶通過 ISO27001 資訊安全管理系統及 ISO27017 雲端資訊安全管理系統之續證資格，相關資安稽核無重大缺失。
客戶滿意	▶無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
教育訓練	▶全體員工皆完成 2 次社交工程演練，並執行每人 3 小時資通安全教育訓練及 4 場資訊安全講座。
資安公告	▶發出 6 次資訊安全宣導、及 5 次釣魚郵件資安宣導，傳達資安防護重要規定與注意事項。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施

本公司於民國 113 年度未有重大資安事件之發生。近年來較大的資安事件為 111 年遭遇駭客網路攻擊事件，於查知遭受駭客網路攻擊時，資訊部門已全面啟動相關防禦機制，該次事件對公司營運無重大影響。其後本公司亦提升多層次安全防護及縱深防禦，情資蒐集、自動偵測威脅及整合分析等機制，提升資訊安全韌性。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	SMBC AVIATION CAPITAL LIMITED	104/01/22 - 115/09/25	A320 航空器租賃	-
租賃契約	JSA International U.S. Holdings, LLC	104/01/22 - 116/03/26	A320 航空器租賃	-
租賃契約	VMO AIRCRAFT LEASING 38 (IRELAND) LIMITED	104/12/30 - 116/02/15	A320 航空器租賃	-
租賃契約	VMO AIRCRAFT LEASING 38 (IRELAND) LIMITED	104/12/30 - 116/12/07	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY High XLVII Leasing Company Limited	104/07/17 - 116/08/24	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY High XLVII Leasing Company Limited	104/07/17 - 115/01/23	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY High XLVII Leasing Company Limited	104/07/17 - 115/02/22	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY High LV Leasing Company Limited	104/11/12 - 117/06/27	A320 航空器租賃	-
買賣契約	Airbus S.A.S	108/10/16 -有效	A320 航空器購買	-
租賃契約	SKY HIGH 117 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-120/03/26	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 117 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-120/07/30	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 117 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-121/07/08	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 118 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-121/03/31	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 119 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03 – 122/09/28	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 119 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03 – 122/12/01	A320 航空器租賃	-
租賃契約	SKY HIGH 120 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-自接機日起算10年	A320 航空器租賃	-

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	SKY HIGH 120 LEASING COMPANY LIMITED	109/02/03-自接機日起算10 年	A320 航空器租賃	-
維修契約	中華航空股份有限公司	110/01/01 -114/12/03	航材物料支援	-
維修契約	中華航空股份有限公司	110/04/01 - 有效	航線修護代理	-
維修契約	IAE International Aero Engine AG	105/12/21 - 116/12	發動機維修、管理	-
維修及備 發採購契 約	INTERNATIONAL AERO ENGINES, LLC	108/12/24 - 126/10	發動機維修、管理 及備發採購	-
機隊管理 契約	中華航空股份有限公司	109/12/16 - 119/12/31	A320 機隊工程管 理合約	-
借款契約	臺灣銀行	104/03 - 116/03	長期借款	-
供油契約	台灣中油股份有限公司	112/01 - 114/12	航油合約（國內）	-
供油契約	台灣中油股份有限公司	113/01 - 113/12	航油合約（國際）	-
移轉契約	Tiger Airways Holdings Pte. Ltd.	110/07/10	Tigerair 商標移轉	-

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)最近二年度資產、負債及權益變動比較分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		6,150,944	12,034,308	5,883,364	95.65
不動產、廠房及設備		1,042,326	915,646	(126,680)	(12.15)
無形資產		148,534	130,390	(18,144)	(12.22)
其他資產		10,701,334	9,294,763	(1,406,571)	(13.14)
資產總額		18,043,138	22,375,107	4,331,969	24.01
流動負債		6,451,863	7,409,253	957,390	14.84
非流動負債		7,362,501	7,339,183	(23,318)	(0.32)
負債總額		13,814,364	14,748,436	934,072	6.76
股本		4,490,000	4,595,300	105,300	2.35
資本公積		990,081	534,384	(455,697)	(46.03)
保留盈餘		(1,249,130)	2,498,382	3,747,512	300.01
其他權益		(2,177)	(1,395)	782	35.92
非控制權益		—	—	—	—
權益總額		4,228,774	7,626,671	3,397,897	80.35

重大變動項目說明(變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)，若影響重大者應說明未來因應計畫：

1. 流動資產增加：主係民國 113 年度辦理現金增資募集新台幣 5.81 億元、113 年航班量及訂票量均較去年同期增加，而致流動資產增加所致。
2. 資產總額增加：主係民國 113 年度辦理現金增資募集新台幣 5.81 億元資金、113 年獲利情形較去年同期增加等，而致資產總額增加所致。
3. 資本公積減少：主係民國 113 年先以前期資本公積全數轉供彌補虧損，續配合 113 年自創新板轉一般板而辦理現金增資，並採溢價發行而使資本公積增加，唯前期餘額已全數轉供彌補虧損而致資本公積較去年減少。
4. 保留盈餘增加：主係民國 113 年度稅後淨利，故保留盈餘增加。
5. 權益總額：主係民國 113 年度稅後淨利、股本、資本公積增加所致。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效比較分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	112 年度	113 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入淨額		12,468,336	16,423,023	3,954,687	31.72
營業毛利		3,437,292	5,142,868	1,705,576	49.62
營業損益		2,368,425	3,674,945	1,306,520	55.16
營業外收入及支出		(80,386)	(169,600)	(89,214)	(110.98)
稅前淨利(損)		2,288,039	3,505,345	1,217,306	53.20
繼續營業單位本期淨利(損)		1,826,847	2,771,783	944,936	51.72
停業單位損失		—	—	—	—
本期淨利(損)		1,826,847	2,771,783	944,936	51.72
本期其他綜合損益(稅後淨額)		(3,723)	(13,570)	(9,847)	(264.49)
本期綜合損益總額		1,823,124	2,758,213	935,089	51.29
淨利歸屬於母公司業主		1,826,847	2,771,783	944,936	51.72
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於母公司業主		1,823,124	2,758,213	935,089	51.29
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—	—	—	—
重大變動項目說明(變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)： <ol style="list-style-type: none"> 營業收入、毛利、成本、費用、營業損益增加：主係民國 113 年度載客航班量、載客人數均較去年同期上升，而致客運收入較前期增加，惟相關成本增加幅度較低，故營業毛利、營業損益增加幅度較營業收入高。 營業外收入及支出減少：主係民國 113 年度新台幣貶值致產生外幣兌換損失等較前期增加，致營業外淨支出較去年同期增加。 稅前淨利、本期淨利、本期綜合損益總額、淨利歸屬母公司業主及綜合損益總額歸屬母公司業主增加：主係民國 113 年載客航班、載客人數及票價均較去年同期上升，惟相關成本增加幅度較低，故營業損益增加，又受新台幣兌美金貶值，使業外支出項目中的外幣兌換損失，較去年同期增加，惟業外淨支出增加數小於營業損益增加數等綜合影響，而致各項淨利增加。 其他綜合損失增加：主係民國 113 年提列確定福利計畫及年底操作航空燃油現金流量避險認列損失，致其他綜合損失增加。 					

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1. 預期銷售數量與其依據

本公司依據產業環境及市場外來供需狀況，預期民國114年度營業收入將持續上升。

2. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司將致力於產能及財務資金有效運用，以因應業務成長之需。相關產業之現況與發展請參閱本年報「肆、二 市場及產銷狀況」內容說明。

三、現金流量

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業活動流入(流出)	6,027,569	7,040,313	1,012,744	16.80
投資活動流入(流出)	(296,769)	(102,416)	194,353	65.49
籌資活動流入(流出)	(3,145,524)	(1,107,392)	2,038,132	64.79
匯率變動影響數	(54,203)	308,863	363,066	669.83
淨現金流入(流出)數	2,531,073	6,139,368	3,608,295	142.56
現金流量變動情形分析：				
1.營業活動淨現金流入增加：因 113 年度航班次增加致預收機票款增加，故來自營業活動淨現金流入增加。				
2.投資活動淨現金流出減少：因擬自 115 年至 117 年陸續引進購置之 7 架新型 A320neo 航空器按合約支付預付設備款款項時程影響所致。				
3.籌資活動淨現金流出減少：因 112 年度清償全數原受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響而向金融機構申貸之新台幣 30 億元借款所致，惟 113 年度無此情事。				
綜上所述，民國 113 年度淨現金流入較民國 112 年度增加。				

(一)流動性不足之改善計畫

本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

(二)未來一年(民國114年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	全年來自營業活動淨現金流量 (2)	全年來自投資及籌資活動現金淨現金流量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
11,528,209	3,498,422	(5,434,740)	9,591,891	—	—
分析說明：					
1.未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動產生之淨現金流入係因隨著往來全球各地客運航班運營的增加致預收機票款增加，故全年營業活動為淨現金流入。					
(2)投資活動：配合擬自 115 年至 117 年陸續引進購置之 7 架新型 A320neo 航空器所支付預付設備款款項及修護計劃作業向租機公司請領回維修準備金款項。					
(3)籌資活動：按季還本付息原向金融機構申貸之航空器抵押借款及發放現金股利等致籌資活動現金淨現金流出。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司尚無流動性不足之情事。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於民國 108 年 10 月與法國空中巴士公司簽署採購置 7 架 A320neo 客機，總交易牌告價約為美金 729,746 仟元。截至民國 113 年 12 月 31 日止，本公司業已累計預付美金 36,740 仟元(新台幣 1,143,957 仟元)。預計於民國 115 年至 117 年間陸續交機。資金來源主係以自有營運資金支應，對本公司財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司112及113年度之利息收(支)淨額分別為(109,386)仟元及18,174仟元，主係為銀行存款之利息收入及借款與租賃負債之財務成本，對本公司整體營運之影響不大，故利率變動對本公司損益之影響程度有限；本公司為有效規避利率風險，除視國內外經濟環境變化與承貸金融機構協商適時調整計息利率外，並與各金融機構保持密切聯繫，除維持既有授信額度外，並積極開發新金融機構授信額度，且採以借新還舊模式以降低利率變動對本公司損益所造成之風險。

另，擬自115年至117年購入7架自有機代替租賃機，以避免美金借款利率上升致租賃機所產生之租賃負債之付息負債受利率波動而影響之風險。美金借款利率上升導致使用權資產及租賃負債增加折舊費用及利息費用之影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司於112及113年度之兌換利益(損失)淨額分別為(11,028)仟元及(227,064)仟元。係因本公司營運主體所在地為臺灣，營業收入之主要衡量貨幣及功能性貨幣皆以新台幣為主，惟營業支出如維修成本、油料成本、租機成本及場站設施及服務等成本多以美元為主，故匯率之變動將直接影響本公司營業成本及營業淨利(損)。另自108年度起因適用IFRS16「租賃」認列之美元租賃負債，亦受匯率之變動直接影響本公司未實現兌換(損)益數。為有效規避匯率風險，本公司將視情況與各金融機構保持密切聯繫，請往來金融機構提供專業諮詢服務，以即時掌握國際間匯率趨勢，並同時視實際資金需求及匯率水準，適時調節外幣資產部位作自然避險，並同步依外匯市場之走勢操作遠期外匯衍生性商品交易，以期將匯率變動對公司損益之影響減至最低。

3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司基於產業特性關係，部份營業成本之變動可適時反映調整營業收入，故受通貨膨脹影響程度不大，但仍將適時注意通貨膨脹情形，以降低或避免物價變動對本公司營運所造成之影響。

(二)從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

- 1.本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業，並未從事資金貸與他人及背書保證之行為，並經本公司民國108年5月27日董事會決議不從事「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」。
- 3.本公司從事衍生性商品交易訂定遠期外匯及油料交換合約，主要係為規避匯率及油價市場波動風險，依本公司「從事衍生性商品交易處理程序」之規定從事有關衍生性商品交易，並定期評估，以達風險有效控管。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

- (1)持續優化網路機票銷售平台
- (2)持續優化旅客訂單管理平台
- (3)會員系統優化及大數據應用
- (4)會員點數累積及抵用活化
- (5)智能客服系統
- (6)機加酒系統升級
- (7)旅客自助行李托運系統
- (8)旅客機場報到系統更新
- (9)旅行社業者介接API及管理機制
- (10)旅行社業者訂位開票平台
- (11)前後艙組員派遣系統
- (12)運務排班系統
- (13)前後艙組員訓練系統
- (14)航機派遣及管理系統升級財會ERP系統

2.上述預計投入之研發費用約新台幣1億3仟2百萬元。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，以充分掌握市場環境變化，並適時主動提出因應措施。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

- 1.本公司對資通安全風險進行了全面評估，已識別可能對我們業務造成損害的潛在威脅。主要風險包括外部攻擊、內部威脅、第三方風險等。隨著AI技術的應用，我們的財務報表和業務運營更應以更快速、更精確地處理和分析大量數據，以提高業務效率和準確性。

2.為了應對這些風險和挑戰，我們採取了一系列措施

(1)資通安全措施：加強防禦措施，包括投資於最新的安全技術和系統以保護公司資產免受外部攻擊；提高員工意識，定期進行資安培訓，強調保護公司資產的重要性；強化內部監控，定期審查系統日誌和活動。

(2)AI及自動化應用：評估採用AI及自動化技術，以加速財務報表的生成和分析，提高決策效率和準確性。

(3)ISO國際認證：已通過ISO國際資安認證，以確保我們的資通安全體系達到國際標準，提高公司的競爭力和信譽。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司自設立以來，以飛安為營運基石，專注於本業經營，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，以持續維持優良企業形象，增加客戶對公司之信任。此外，積極投入社會公益，善盡企業公民之責。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚未有因企業形象改變而造成公司營運危機之情事，如發生影響形象之不實負面新聞、訊息，將於第一時間迅速反應，並視情況召開記者會或發布澄清新聞稿等方式，立即與媒體溝通，以降低負面效應。惟企業危機之發生可能對企業產生相當大之損害，故本公司將持續落實各項公司治理要項，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」，秉持審慎評估之態度，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有擴充廠房之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨方面

本公司主要採購項目包括航空燃料、航空器租賃、航空器修護、地勤服務、航空站機坪作業、航空站起降落及領空飛越權等，其中進貨項目以航空燃油為大宗，就航空燃油供應而言，本公司除臺灣機場（含桃園機場）係由台灣中油供應飛行油料外，其餘則向各外站當地油品供應商購置燃油料；另就地勤服務而言，本公司航網所及的外站，亦是委託當地航勤公司提供相關服務，故航空燃油及相關服務(地勤服務等)供應來源極為分散；就航空器租賃而言，維持至少兩家以上之供應商，故整體而言，本公司應尚無產生進貨集中風險之情事。

2.銷貨方面

本公司主要業務項目係屬航空業週邊之下游產業，由於航空運輸服務業屬大眾運輸之一環，其銷售對象為一般消費大眾、旅遊業者及快遞業者，往來客戶眾多，最近年度及截至年報刊印日止，單一銷貨客戶皆無超過當年度承作業務金額的10%。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險

本公司民國 113 年度及截至年報刊印日止，為配合主管機關強化董事會運作及職能，及本公司申請改列一般板上市，依臺灣證券交易所「上市公司董事會設置及行

使職權應遵循事項要點」第4條及「有價證券上市審查準則」第9條第9款，獨立董事人數不少於董事席次三分之一，第4屆董事席次由13席縮減為9席。本公司於113年7月30日接獲中華航空股份有限公司來函自113年7月31日終止其代表人張明璋、王薇之指派且本屆將不再指派代表人董事；同日113年7月30日接獲饒世湛、盧衍良董事之辭職書，異動生效日為113年7月31日。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形

台灣虎航於民國111年12月收受張本皓向臺灣桃園地方法院起訴主張略以：「其向虎航公司購買機票，嗣因虎航公司取消航班，導致其須另外支付其他費用等財產上損害及非財產上之損害。」等語，起訴請求台灣虎航支付9萬1,378元之損害賠償，本案一審法院於民國113年3月26日判決本公司勝訴。原告不服提起上訴，於113年7月8日桃園地方法院判決台灣虎航勝訴確定。

台灣虎航提出刑事告發，告發被告Chen Xuan（下稱陳君）藉由Facebook管道與旅客約定代為向台灣虎航購買實際價額為17,763元之台灣與札幌間之來回機票，並要求旅客以6.5折即11,000元交付至指定之銀行帳戶內。嗣後，台灣虎航於112年3月6日收受銀行通知，系爭信用卡持卡人申請就前開款項之止付；台灣虎航旋於112年3月9日向銀行表示拒絕止付並提起仲裁，惟最終銀行仍通知台灣虎航所拒絕止付失敗。台灣虎航除販售機票之對價新台幣17,763元遭全數扣回外，並因此負擔美金1,000（折合約新台幣32,170元）之程序費用，致台灣虎航損失共計約新台幣49,933元。本案已於113年1月16日向台灣台北地方法院檢察署進行告發，經台北市政府警察局松山分局調查，嗣移轉由桃園地方檢察署偵查終結並起訴。

台灣虎航與京豔國際有限公司及其連帶債務人朱彥蓉等於110年5月6日至臺灣臺北地方法院所屬民間公證人吳育芬事務所就還款協議書完成公證事宜，雙方約定載明京豔國際若於110年12月31日前未償還本金1,040,246元，則台灣虎航得逕付強制執行其與其連帶債務人朱彥蓉(下稱「朱君」)，藉以清償本案全部款項共1,315,500元（含滯納金）及其中1,040,246元自110年5月1日起計，以年利率百分之一所計之利息。惟至110年12月31日還款期屆至止，連帶債務人京豔國際有限公司未向台灣虎航清償任何欠款。又經台灣虎航於113年5月20日查調其等財產時，發現連帶債務人朱君有對第三人之薪資債權，故於113年6月4日向台北地方法院聲請強制執行，本案經法院執行終結，113年度執行無結果。

台灣虎航對行政院內政部移民署之行政處分不服，其處分內容略以：「內政部移民署事務大隊於112年9月7日逕將未具備入境許可文件之旅客交由台灣虎航看顧，又因旅客以難以預料之方式逃脫，而遭移民署逕認台灣虎航未履行移民法第47條第1項之協力義務，嗣於112年11月2日依移民法第83條以內授移(裁)字第1120038460號處分書處分台灣虎航罰鍰2萬元。」，台灣虎航遂於112

年11月17日向行政院提起訴願，本案經訴願審議委員會作成訴願駁回決定，台灣虎航現已調整相關作業。

台灣虎航對桃園市政府就台灣虎航國定假日挪移及國定假日出勤加倍薪資給付共兩件案件涉違反勞動基準法第39條所為之行政處分不服，嗣分別於113年3月25日、113年9月10日向勞動部提起訴願，後續案件經訴願委員會作成駁回決定。其中有關國定假日挪移案，台灣虎航已依主管機關建議改善；有關國定假日出勤加倍薪資給付案，訴願委員會認定空服組員交通津貼、紅眼津貼非屬工資範疇，後續就地面異常滯留津貼，仍待行政訴訟判定。

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形
無。

(十三)其他重要風險及因應措施

無。

七、其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係報告書

請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)查詢。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明

無。

台灣虎航股份有限公司



董事長：



