

## 113 年審計委員會運作情形

### 審計委員會成員

職稱	姓名	學歷	經歷
獨立董事	饒世湛	美國密蘇里大學哥倫比亞校區企管碩士 國立中興大學(今臺北大學)財稅系	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 美國華美銀行執行副總裁兼國際負責人兼上海分行行長 國泰證券(股)公司總經理 國泰世華商業銀行(股)公司董事、企業金融執行長及發言人、個人金融執行長及發言人 世華聯合商業銀行(股)公司董事、副總經理及發言人、信用卡部經理並創設消費金融部、洛杉磯分行經理、洛杉磯分行籌備主任
獨立董事	陳惟龍	臺灣大學管理學院 EMBA 國立政治大學法律系(財經法組)	華南產物保險(股)公司獨立董事 臺灣期貨交易所董事 永豐金證券(股)公司董事長 永豐證券投資信託(股)公司董事長 財團法人汽車交通事故特別補償基金總經理 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會總經理 彰化商業銀行(股)公司董事 金融監督管理委員會證期局副局長 金融監督管理委員會保險局副局長 財政部證券(暨期貨)管理委員會稽核、科長、副組長、組長及主任秘書 行政院法規會編審
獨立董事	陳淑娟	臺北大學國際財務金融碩士	兩三國際(股)公司資深顧問 美國紐約梅隆銀行臺北分行臺灣區總經理 美國紐約梅隆銀行臺北分行副總裁 德國商業銀行台北辦事處首席代表暨臺灣負責人
獨立董事	張振芳	國立政治大學經營管理碩士	華南銀行總經理 華南銀行總機構法令遵循主管

審計委員會出席情形

一、本公司第四屆審計委員會委員計 4 人。

二、第四屆委員任期：112 年 5 月 31 日至 115 年 5 月 30 日，113 年度審計委員會開會次，各委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)
獨立董事	饒世湛	5	0	100
獨立董事	陳惟龍	4	0	80
獨立董事	陳淑娟	5	0	100
獨立董事	張振芳	5	0	100

審計委員會之職責：

本公司審計委員會之運作均依公司法、證券交易法及其它相關法令，暨本公司審計委員會組織規程辦理；審計委員會之主要職責包括：監督公司內部控制之有效實施、監督公司遵循相關法令及規則、審查公司財務報表之允當表達、財務、會計、內部稽核主管之任免及簽證會計師之選(解)任及獨立性審查等。

審計委員會重要決議

董事會 日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
113. 3. 13	第八屆董事 會第十次會 議	本公司 112 年度決算表冊，謹提請 核議。	第四屆審計委員會第三次會議 (113. 3. 7) 決議： 本案經主席徵詢全體出席委員 同意通過，送董事會核議。 董事會決議：經全體出席董事 同意通過。
		擬定本公司 112 年度盈餘分配 案，謹提請 核議。	
		本公司擬辦理盈餘轉增資發行新 股案，謹提請 核議。	
		擬修訂本公司「董事會議事規 則」部分條文，謹提請 核議。	
		擬修訂本公司「審計委員會組織 規程」部分條文，謹提請 核 議。	

董事會日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
		為本公司總稽核暨稽核處主管聘任案，謹提請 核議。	<p>第四屆審計委員會第三次會議（113.3.7）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意，修正說明二新聘歐興祥君擔任本公司總稽核，預訂於113年6月1日到職，說明三後段侯總稽核文楚擬自主管機關核准新任總稽核資格案後於6月1日起卸任總稽核職務，職位等同於副總經理，其相關薪酬不變，並預計於113年7月1日退休，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：本案主席提出延期討論動議，經董事附議，全體出席董事一致同意通過，延至4月份的董事會再討論。</p> <p>第八屆董事會第十一次會議董事會決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。</p>
113.5.22	第八屆董事會第十二次會議	<p>本公司113年第一季合併財務報告，謹提請 核議。</p> <p>擬修正本公司「組織規程」，謹提請 核議。</p>	<p>第四屆審計委員會第四次會議（113.5.16）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p> <p>第四屆審計委員會第四次會議（113.5.16）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。另建議於「組織規程」第20條第1項新增「永續長」之任免程序，及同條文第2項「稽核</p>

董事會日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
			<p>處人員之任免，由總稽核簽報董事長核定後，依各職級辦理任免程序。」修訂為「稽核處人員之任免，由總稽核簽報董事長後，依各職級之任免程序辦理。」</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
		<p>擬修訂本公司「檢舉案件管理辦法」部分條文，謹提請核議。</p>	<p>第四屆審計委員會第四次會議（113.5.16）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。 另建議事項如下： 1. 就本辦法全文有關「權責單位」、「受理單位」等用語進行檢視及調整； 2. 將本辦法全文涉及「調查」之用語修正為「查證」。 3. 就檢舉案件之成案核定程序，請檢討應否明文規定於本辦法。</p> <p>董事會決議：本案「檢舉案件管理辦法」全文涉及「調查」之用語修正為「查證」，經主席徵詢全體出席董事無異議，修正通過。</p>
		<p>擬修正本公司「永續經營委員會設置辦法」並更名為「永續發展委員會組織規程」，謹提請核議。</p>	<p>第四屆審計委員會第四次會議（113.5.16）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。另建議 1. 就永續發展委員會及其附屬單位繪製組織圖，以資明確；並請檢討簡化相關組織之規模</p>

董事會日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
			<p>及人員配置。</p> <p>2. 統一規章用語，將「本會」調整為「本委員會」包含第5、6、9條等條文。</p> <p>3. 第6條第1項前段「…必要時得召開臨時會議」修正為「…並得視需要隨時召開會議」；另同條項後段「…相關專業人員『出席』會議」，修改為「…相關專業人員『列席』會議」。</p> <p>董事會決議：本辦法第一條之訂定目的及依據「本公司為貫徹永續經營理念…」修正為「本公司為貫徹永續發展理念…」。經主席徵詢全體出席董事無異議，修正通過。</p>
		<p>擬修訂本公司「風險管理辦法」部分條文，謹提請核議。</p>	<p>第四屆審計委員會第四次會議（113.5.16）決議：</p> <p>本案經主席徵詢全體出席委員同意，提案說明一加註本案已提報113年4月18日113年度第1季風險管理委員會核議「通過」，並請各單位注意風險控管，另補充各金控同業雙重槓桿比率調查表供參，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。</p>
113.6.18	---	<p>為本公司與獨立董事間之訴訟，推舉代表人，謹提請核議。</p>	<p>第四屆審計委員會第五次會議（113.6.18）決議：</p> <p>本案經主席徵詢全體出席委員</p>

董事會日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
			同意，由饒委員世湛為本公司與獨立董事間之訴訟代表人。
113. 8. 28	第八屆董事會第十四次會議	本公司 113 年第二季合併財務報告，謹提請 核議。	<p>第四屆審計委員會第六次會議（113. 8. 22）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
		擬修正本公司「各項公務分層負責執行層次劃分明細表」，謹提請核議。	<p>第四屆審計委員會第六次會議（113. 8. 22）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意，提案單位會場補充增列為提案說明，並將經濟部函示列為議案附件資料，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
113. 11. 27	第八屆董事會第十七次會議	本公司 113 年第三季合併財務報告，謹提請 核議。	第四屆審計委員會第七次會議（113. 11. 21）決議：
		本公司 114 年簽證會計師之獨立性與適任性之評估，謹提請核議。	<p>本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
	第八屆董事會第十七次會議	擬訂定本公司「永續資訊管理辦法」(草案)，謹提請核議。	<p>第四屆審計委員會第七次會議（113. 11. 21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。</p> <p>另請企劃處確認銀行公會有無相關來函要求，並於會後補充台灣證券交易所於 113 年 5 月 24 日修正「內部控制制度有效性判斷參考項目」供委員參酌。</p>

董事會日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
			董事會決議：經全體出席董事同意通過。
113. 11. 27	第八屆董事會第十七次會議	擬修正本公司「公司治理實務守則」部分條文，謹提請核議。	<p>第四屆審計委員會第七次會議（113. 11. 21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。 另建議第 18 條第 2 項後段「…且宜提報董事會並積極與股東溝通」修正為「…且應提報董事會並積極與股東溝通」。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
		擬修正本公司「工作規則」部分條文，謹提請核議。	<p>第四屆審計委員會第七次會議（113. 11. 21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。 另建議第 54 條前段文字「本規則經董事會核定」修正為「本規則經董事會通過」。</p> <p>董事會：本案先行撤案</p>
		擬修正本公司「員工請假辦法」部分條文，謹提請核議。	<p>第四屆審計委員會第七次會議（113. 11. 21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。</p> <p>董事會決議：經全體出席董事同意通過。</p>
		擬修正本公司「職員服務及獎懲辦法」部分條文，謹提請核議。	<p>本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。 另建議第 11 條文字「本辦法呈董事會核定後實施」修正為「本辦法呈董事會通過後實</p>

董事會 日期	董事會屆次	議案內容	決議結果
			施」。  董事會:本案先行撤案
		擬修正本公司「負責人兼職管理辦法」部分條文，謹提請核議。	第四屆審計委員會第七次會議（113.11.21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。  董事會決議：經全體出席董事同意通過。
		擬修正本公司「人員兼任、借調及轉任辦法」部分條文，謹提請核議。	第四屆審計委員會第七次會議（113.11.21）決議： 本案經主席徵詢全體出席委員同意通過，送董事會核議。 另建議刪除第11條第二項:修正後之本辦法，應提經營發展委員會報告。  董事會決議：本案經主席徵詢全體出席董事無異議，照案通過。