

審計委員會運作情形

<p>組成</p>	<p>本委員會由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，並互推其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。召集人得對外代表本委員會。本委員會任期為三年，連選得連任；因故解任，致人數不足前項或章程規定者，應於最近一次股東會補選之。獨立董事均解任時，本行應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。</p> <p>第4屆審計委員會組成成員：</p> <table border="1" data-bbox="427 656 1428 981"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>獨立董事(召集人)</td> <td>吳雨學</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>李淑華</td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>黃照貴</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	獨立董事(召集人)	吳雨學	獨立董事	李淑華	獨立董事	黃照貴
職稱	姓名								
獨立董事(召集人)	吳雨學								
獨立董事	李淑華								
獨立董事	黃照貴								
<p>職責</p>	<p>本委員會以本行下列事項之監督為主要目的：</p> <ul style="list-style-type: none"> ➤ 財務報表之允當表達 ➤ 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效 ➤ 內部控制之有效實施 ➤ 遵循相關法令及規則 ➤ 存在或潛在風險之管控 								
<p>運作方式</p>	<p>本委員會每季至少召集一次，並得視需要隨時召集之。</p> <p>本委員會之召集，應載明召集事由，於七日前通知本委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。</p> <p>本委員會應由召集人擔任會議主席，召集人請假或因故不能召集會議時，由其指定其他成員一人代理之；召集人未指定代理人者，由委員會其他成員互推一人代理之。</p> <p>本委員會得請本行相關部門或子公司經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席並提供相關必要之資訊；但討論及表決時應離席。</p>								

<p>工作重點</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ 協助董事會決策並監督財務報表允當表達、簽證會計師選(解)任及獨立性與績效、內部控制之有效實施、法令遵循與風險管控等事項，並審議本行或主管機關規定之重大議案。 ➤ 就經理部門及稽核單位之各項報告，涉及本行內部控制制度之有效性者，包括對海外子銀行之控制作業及經提報之重大個案，提出具體改善建議，並要求經理部門確實辦理。 ➤ 針對本行辦理銀行法第 33 條有利害關係者擔保授信且達中央主管機關規定金額以上，倘涉及董事自身利害關係之事項進行審議。 																														
<p>出席情況</p>	<p>2022 年度審計委員會計召開 12 次，全體獨立董事(第 3 屆)出席率均達 100%，參閱公開資訊觀測站，網址為： http://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb03_1</p>																														
<p>重要決議事項之開會日期、屆次、議案內容及決議結果</p>	<p>一、依據證券交易法第 14 條之 5 所列事項，審計委員會決議事項：</p> <table border="1" data-bbox="323 864 1522 2089"> <thead> <tr> <th data-bbox="323 864 608 1048">日期、屆次</th> <th data-bbox="612 864 855 1048">議案內容</th> <th data-bbox="860 864 1161 1048">獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容</th> <th data-bbox="1166 864 1522 1048">審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="323 1055 608 1406" rowspan="2">2022 年 2 月 16 日 第 3 屆第 22 次</td> <td data-bbox="612 1055 855 1227">修訂本行「從事衍生性金融商品交易作業準則」案</td> <td data-bbox="860 1055 1161 1227"></td> <td data-bbox="1166 1055 1522 1227">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="612 1234 855 1406">本行 2021 年度營業報告書及財務報告案</td> <td data-bbox="860 1234 1161 1406"></td> <td data-bbox="1166 1234 1522 1406">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會承認。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="323 1413 608 2089" rowspan="4">2022 年 3 月 16 日 第 3 屆第 23 次</td> <td data-bbox="612 1413 855 1541">本行 2021 年度「內部控制制度聲明書」案</td> <td data-bbox="860 1413 1161 1541"></td> <td data-bbox="1166 1413 1522 1541">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="612 1547 855 1675">修訂本行「證券商內部控制制度」案</td> <td data-bbox="860 1547 1161 1675"></td> <td data-bbox="1166 1547 1522 1675">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意追認。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="612 1682 855 1861">修訂本行「取得或處分資產處理程序」案</td> <td data-bbox="860 1682 1161 1861"></td> <td data-bbox="1166 1682 1522 1861">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會表決照案通過。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="612 1868 855 2047">本行臺北市中山區房地擬參與危老重建合建案</td> <td data-bbox="860 1868 1161 2047"></td> <td data-bbox="1166 1868 1522 2047">全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。</td> </tr> <tr> <td data-bbox="323 2054 608 2089"></td> <td data-bbox="612 2054 855 2089">調整本行建成</td> <td data-bbox="860 2054 1161 2089">建議董事會提案書</td> <td data-bbox="1166 2054 1522 2089">本案應依各獨立董事意</td> </tr> </tbody> </table>			日期、屆次	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理	2022 年 2 月 16 日 第 3 屆第 22 次	修訂本行「從事衍生性金融商品交易作業準則」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。	本行 2021 年度營業報告書及財務報告案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會承認。	2022 年 3 月 16 日 第 3 屆第 23 次	本行 2021 年度「內部控制制度聲明書」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。	修訂本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意追認。	修訂本行「取得或處分資產處理程序」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會表決照案通過。	本行臺北市中山區房地擬參與危老重建合建案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。		調整本行建成	建議董事會提案書	本案應依各獨立董事意
日期、屆次	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理																												
2022 年 2 月 16 日 第 3 屆第 22 次	修訂本行「從事衍生性金融商品交易作業準則」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。																												
	本行 2021 年度營業報告書及財務報告案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會承認。																												
2022 年 3 月 16 日 第 3 屆第 23 次	本行 2021 年度「內部控制制度聲明書」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。																												
	修訂本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意追認。																												
	修訂本行「取得或處分資產處理程序」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過並經股東會表決照案通過。																												
	本行臺北市中山區房地擬參與危老重建合建案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。																												
	調整本行建成	建議董事會提案書	本案應依各獨立董事意																												

	大樓興建工程 營建工程預算 (含建築師服務 費)案	補充本案調整前後 細項金額對照表、 重新估算之預算金 額及本行委託業者 之實績等相關資 料。	見補充董事會提案資料 外，其餘部分，全體出 席獨立董事同意照提案 通過；嗣提董事會同意 照提案通過。
	本行建成大樓 興建工程發包 作業案	建議董事會提案書 補充本案投標廠商 資格條件及興建工 程廠商評選評比表 之評比項目與配 分。	
	授權由紐約分 行經理簽署 2021 年度合規 聲明書予紐約 州金融服務署 案	建議董事會提案書 修正本案主旨並檢 附本案授權依據。	除依獨立董事意見修正 董事會提案主旨內容 外，其餘部分，全體出 席獨立董事同意照提案 通過；嗣提董事會同意 照提案通過。
	本行 2021 年度 「防制洗錢及 打擊資恐內部 控制制度聲明 書」案		全體出席獨立董事同意 照提案通過；嗣提董事 會同意照提案通過。
	本行 2022 年度 財務及稅務簽 證會計師之委 任及報酬案		
	本行 2021 年度 盈餘分派案		全體出席獨立董事同意 照提案通過；嗣提董事 會同意照提案通過並經 股東會承認。
	本行盈餘轉增 資發行新股案		全體出席獨立董事同意 照提案通過；嗣提董事 會同意照提案通過並經 股東會表決照案通過。
	本行內部稽核 主管(稽核處處 長)異動案		全體出席獨立董事同意 照提案通過；嗣提董事 會同意照提案通過。
2022 年 4 月 14 日 第 3 屆第 24 次	廢止本行「從 事衍生性商品 交易處理程 序」，並將相關 條文增訂至本		全體出席獨立董事同意 照提案通過；嗣提董事 會同意照提案通過並經 股東會表決照案通過。

	行「從事衍生性金融商品交易作業準則」案		
	配合本行「從事衍生性商品交易處理程序」廢止之配套措施，修訂本行「從事衍生性金融商品交易作業準則」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
	修訂本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意追認。
	修訂本行「信託業內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
2022年6月20日 第3屆第26次	修訂本行「兼營證券投資顧問業務內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
	修訂本行「組合式商品業務專業客戶瞭解客戶程序作業辦法」案	建議董事會提案書補充說明本案辦理依據並將銀行公會轉知金管會函文之來函列為附件。	除建議修正內容外；其餘部分，全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
2022年7月4日 第3屆第27次	修正本行「智慧財產權及營業秘密管理辦法」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
2022年8月17日 第3屆第28次	本行2022年上半年度財務報告案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
	修訂本行「證券商內部控制制度」案		
	修訂本行「證券商經紀商經營期貨交易輔助業務內部控制制度」案		

	修訂本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意追認。
	修訂本行「證券商經紀商經營期貨交易輔助業務內部控制制度」案		
	本行臺北市南港區土地都市更新委請專業營建管理(含監造)顧問預算案	建議董事會提案書修正本案主旨敘明本案分年度編列之預算。	除建議修正內容外；其餘部分，全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。
2022年9月13日 第3屆第29次	修訂本行「與客戶間從事衍生性金融商品作業準則」案	建議董事會提案書補充說明本案修正之依據及緣由。	本案除建議修正內容外；其餘部分，全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會除修改授權書名稱外，其餘部分，全體出席董事同意照提案通過。
	修正本行「信託業內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。
2022年10月6日 第3屆第30次	修正本行「證券商經紀商經營期貨交易輔助業務內部控制制度」案	建議董事會提案書補充說明本次依範本刪除之規定不影響本行實際運作。	除建議修正內容外；其餘部分，全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。
	修正本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。
	修正本行「證券商內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意追認。
2022年11月7日 第3屆第31次	修正本行「董事會績效評估辦法」案	建請業管單位研議簡化本案提案流程。	全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事會同意照提案通過。
2022年11月17日 第3屆第32次	本行2023年度預算草案	建議本案酌予增加明(2023)年度之稅前盈餘目標。	本案除依獨立董事意見酌增稅前盈餘預算目標，由經理部門調整分配項目外；其餘部分，全體出席獨立董事同意照提案通過；嗣提董事

			會同意照提案通過。
	本行「建成大樓興建工程案」建請辦理廢標案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
2022年12月19日 第3屆第33次	修訂本行「兼營證券投資顧問業務內部控制制度」案		全體出席獨立董事同意照提案通過；副提董事會同意照提案通過。
	本行2023年度稽核計畫案		
<p>二、未經審計委員會通過，而經全體董事2/3以上同意之議決事項： 無。</p>			