



## 銀行公會新聞稿

98 年 4 月 30 日

銀行公會於本 (98) 年 4 月 30 日理事會議通過修正「金融控股公司治理實務守則」部分條文，將報請行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)核備後，轉請各金控會員參考辦理。

銀行公會研訂並報奉金管會核備之「金融控股公司治理實務守則」，於 92 年 12 月 31 日發布以來，歷經 93 年 6 月、94 年 7 月及 96 年 10 月三次修正。金管會為因應當前國際間公司治理之發展趨勢及國內實際運作情形，就不同議題函囑銀行公會研議修正「金融控股公司治理實務守則」，並於本年 1 月 16 日邀集各金融同業公會舉行「各金融業如何落實執行並修正公司治理實務守則等相關事宜」會議，請各金融業公會及相關單位，依下列重點修正各金融業公司治理實務守則：

- 一、對於董事、監察人及經理人薪酬應與績效及未來風險等因素作連結。要達成此一目的，各金融機構需建立績效評估、風險評估與監督政策。
- 二、強化實務守則中，有關董事會於風險管理中應扮演之角色及任務的要求。

銀行公會金控業務委員會依金管會函示及上開會議之指示，除由金控同業組成專案小組經過七次小組會議研議之外，並召開三次業務委員會討論本案。本次修正條文共計八條，主要修正內容包括：

- 一、依金管會 98 年 1 月 16 日「各金融業如何落實執行並修正公司治理實務守則等相關事宜」會議結論，增訂董事會於風險

管理中應扮演之角色及任務，以及董事、監察人參加進修之課程增列「風險管理」乙項。（修正條文第十四條之一、第三十六條、第四十五條）。

- 二、依證交法第 14 條之 4 之規定，公開發行公司得自由選擇，擇一設置審計委員會或監察人；若公司選擇設置審計委員會者，則證券交易法、公司法及其他法律對於監察人之規定，於審計委員會準用之。惟當審計委員會依法執行監察人之職權時（例如：執行公司法第 219 條查核權），應不須將議案再交董事會決議，爰修正第二十三條相關文字，以資周延。（修正條文第二十三條第二項）
- 三、依金管會 98 年 1 月 16 日「各金融業如何落實執行並修正公司治理實務守則等相關事宜」會議結論，並參酌證券商公司治理實務守則修正草案、銀行業公司治理實務守則修正草案，增訂鼓勵金融控股公司設置薪酬委員會或其他類似之功能性專門委員會，以審議公司董事、監察人及高階經理人之薪酬標準；並明定薪酬委員會或其他類似之功能性專門委員會應有獨立董事之參與。（修正條文第二十四條第七項）
- 四、依金管會 98 年 1 月 16 日「各金融業如何落實執行並修正公司治理實務守則等相關事宜」會議結論，增訂金融控股公司於議定董事、監察人及高階經理人之薪酬標準時應考慮之相關因素。（修正條文第三十五條之一、第四十七條第二項、第四十九條第三項）

銀行公會希望藉由上述「金融控股公司治理實務守則」之修正，使得本國金融控股公司治理制度更能與當前國際間公司治理之發展趨勢接軌，同時也能兼顧國內實際運作情形，配合國內金融控股公司治理之施行，更往良性發展方向邁進。