

# 全國農業金庫投資審議委員會設置辦法

98年8月18日第1屆第60次董事會通過

105年1月20日第3屆第27次董事會修正通過

106年4月18日第3屆第44次董事會修正通過

111年7月27日第5屆第8次董事會修正通過

第一條 為縝密審核投資案件、有效運用資金提昇獲利能力並強化投資案件之管理，特依據全國農業金庫(以下稱本公司)組織規程第七條設立「投資審議委員會」(以下稱本委員會)。

第二條 本委員會由總經理、副總經理以及國外部、會計室、財務部等單位主管組成，並由總經理擔任召集人；若涉及衍生性金融商品新種業務之議案則另請法務單位主管出席，必要時，得邀請專家學者及其他相關業務人員列席。

本會設置執行秘書一人，由財務部主管兼任，負責處理本委員會會務工作。

第三條 本委員會之職掌如下：

一、投資受益證券、資產基礎證券、外幣資產、可轉換公司債資產交換、信用連結債券(CLN)及基本型契約與信用連結債券或其他金融商品再行組合之結構型商品之審議。

二、辦理衍生性金融商品新種業務之審議。

三、金融債及公司債逐筆或整批額度之審議。

四、屬投資部位股票及受益憑證等案件之審議。

五、投資違約案件及提列減損案件處理之審議。

六、投資案件之績效評估、配置計畫及操作策略分析。

七、其他有關本公司投資有價證券之重大事項。

依據農業金融法第二十六條準用銀行法第七十四條規定，經農業委員會核准投資其他企業之股票投資程序，依本公司「轉投資事業處理辦法」辦理，不適用本辦法之規定。

第四條 前條第一項第一款、第二款投資審議案件應充分評估並擬具「投資計畫書」，內容應包括(但不限於)以下項目：

一、產品介紹及說明

二、成本/效益分析

三、影響本公司暴險情形之評估

四、列帳之適妥性

五、評估、辨識與控管相關風險之方法與程序

六、資本適足性評估

七、法令遵循事項

第五條 本委員會下設投資審議工作小組，由執行秘書或其指定之人擔任小組召集人，並由財務部主管指派業務相關人員組成，必要時經總經理核定後指派其他相關部室人員參與，本小組負責辦理事項如下：

一、蒐集分析第三條第一項各款有關事項。

二、分析評估建議，並篩選可行方案後，製作書面提案，提請本委員會審議。

投資審議工作小組注意事項授權經理部門另訂之。

第六條 本委員會以每月召開一次為原則，為配合審議案件，得隨時召開臨時會議，委員會所有成員對會中討論事項及決議，對外應嚴守秘密。

第七條 本辦法經董事會通過後施行，修正時亦同。