

證券商內部控制制度標準規範—內部控制制度修訂對照表(111.09.19 生效)

編號	作業項目	修訂後內容	修訂前內容	修訂說明
CA-11210	受託買賣及成交作業	<p>作業程序及控制重點:</p> <p>(六)接受內部人員(含證券交易輔助人之內部人員)買賣應依證交所(櫃檯買賣中心)「證券商內部人員在所屬證券商開戶委託買賣有價證券管理辦法」之規定辦理(註:略):</p> <p>1.(略)</p> <p>2.公司應指定專人每日分別檢視當日下列內部人員(含總分公司)之<u>委託</u>買賣明細及其權責可知悉客戶之委託買賣明細,以瞭解內部人員有無利用職務知悉之消息而發生利益衝突之情事,如有於短時間內(<u>前後</u>5分鐘)內同方向買進或賣出相同標的者,應請其出具說明書說明原因後陳送其權責主管審核,並留存相關紀錄。</p> <p>(1)受託買賣業務人員、其配偶及未成年子女。</p> <p>(2)除受託買賣業務人員以外所有內部人員、其配偶及未成年子女。</p> <p><u>前項內部人員之委託買賣明細得排除下列標的或交易:</u></p> <p><u>(1)初次上市櫃首五日無漲跌幅限制之股票。</u></p>	<p>作業程序及控制重點:</p> <p>(六)接受內部人員(含證券交易輔助人之內部人員)買賣應依證交所(櫃檯買賣中心)「證券商內部人員在所屬證券商開戶委託買賣有價證券管理辦法」之規定辦理(註:略):</p> <p>1.(略)</p> <p>2.公司應指定專人每日分別檢視當日下列內部人員(含總分公司)之買賣明細及其權責可知悉客戶之委託買賣明細,以瞭解內部人員有無利用職務知悉之消息而發生利益衝突之情事,如有於短時間(5分鐘)內同方向買進或賣出相同標的者,應請其出具說明書說明原因後陳送其權責主管審核,並留存相關紀錄。</p> <p>(1)受託買賣業務人員、其配偶及未成年子女。</p> <p>(2)除受託買賣業務人員以外所有內部人員、其配偶及未成年子女。</p> <p>(新增)</p>	<p><u>考量證券商業務運作與查核效能及成本,爰調整跟單查核機制。</u></p>

CA-11210	受託買賣及成交作業	<p>(2) <u>零股交易。</u></p> <p>(3) <u>盤前預約單。</u></p> <p>(4) <u>盤後定價交易。</u></p> <p>(5) <u>早於客戶電子委託下單時間之委託。</u></p> <p>發現有利益衝突情事者，應依公司相關規定予以處置。</p> <p>3. (以下略)</p>	<p>發現有利益衝突情事者，應依公司相關規定予以處置。</p> <p>3. (以下略)</p>	
----------	-----------	---	---	--