

證券商內部控制制度標準規範—內部稽核實施細則修訂對照表(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
AA-11 210	受託買賣及 成交作業之 稽核 目的： 確定上述作 業是否符合 規定辦理	作業週期：不定期（每週至少查核乙次） (五)內部人員交易： 1.-2.略 3.公司是否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(前後5 分鐘)內同方向買進或賣出相同標的者，是否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。 (1) 受託買賣業務人員、其配偶及未成年子女。 (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。 <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> (1) <u>初次上市櫃首五日無漲跌幅限制之股票。</u> (2) <u>零股交易。</u> (3) <u>盤前預約單。</u> (4) <u>盤後定價交易。</u>	作業週期：不定期（每週至少查核乙次） (五)內部人員交易： 1.-2.略 3.公司是否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，是否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。 (1) 受託買賣業務人員、其配偶及未成年子女。 (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。 (新增)	<u>配合內部控制制度</u> <u>CA-11210 之 修</u> <u>訂，並同時修訂查</u> <u>核明細表。</u>

編號	作業項目	修 訂 後 內 容	修 訂 前 內 容	修訂說明
AA-11 210	受託買賣及 成交作業之 稽核 目的： 確定上述作 業是否符合 規定辦理	<u>(5) 早於客戶電子委託下單時間之委託。</u> 發現有利益衝突情事者，是否依公司相關 規定予以處置。 4.（以下略）	發現有利益衝突情事者，是否依公司相關 規定予以處置。 4.（以下略）	