

證券股份有限公司

業務及收入循環:自營(集中有價證券、櫃檯股票)

作業週期：每月至少查核乙次

買 賣 決 策 查 核 明 細 表

項 目	查 核 程 序	查 核 結 果			底 稿 索 引
		是	否	不適用	
買賣資訊之 研究分析及 買賣決策之 訂定	一、買賣政策、相關處理程序、買賣之分析、決策、執行、變更及檢討，自行買賣相關業務人員是否提供經權責主管核准之相關紀錄，並至少保存五年。 二、自營部門持有關係人股票虧損達買進價格百分之二十，且未執行停損機制者，是否提報董事會，如設有審計委員會者亦同。但因辦理認購(售)權證、指數投資證券及於營業處所經營衍生性金融商品交易業務之履約與避險操作，以及指數股票型證券投資信託基金之受益憑證及該受益憑證所表彰股票組合之避險而持有關係人股票者，應與其被避險部位合併計算前項損益。（註：受查期間有發生者全查）。				
備 註：					

證券股份有限公司

業務及收入循環:自營(集中有價證券、櫃檯股票)

作業週期：每半年至少查核乙次

買 賣 決 策 查 核 明 細 表

項 目	查 核 程 序	查 核 結 果			底 稿 索 引
		是	否	不適用	
買賣資訊之 研究分析及 買賣決策之 訂定	一、除依法令規定不得買賣之有價證券外，自營部門是否未買賣不得買賣 控管名單中所列之有關未公開資訊及有利益衝突股票。 二、經紀部門推介客戶買賣有價證券所出具之研究報告發布後，公司及其 人員是否未於市場交易時間開始二小時內進行該研究報告建議標的 之買賣，如該研究報告係於市場交易時間內發布，是否於次一營業日 市場交易時間開始二小時後方得進行買賣。 三、非經主管機關核准，公司是否未投資於其他證券商(含營業證券)，且 是否納入電腦控管機制進行控管。				
備 註：					

FA-12110-M,S,A

稽核人員

日 期

證券股份有限公司

業務及收入循環:自營(集中有價證券、櫃檯股票)

作業週期：每年至少查核乙次

買 賣 決 策 查 核 明 細 表

項 目	查 核 程 序	查 核 結 果			底 稿 索 引
		是	否	不適用	
買賣資訊之研究分析及買賣決策之訂定	<u>一、為確保投資或交易決策之獨立性及業務之機密性，避免不當傳遞業務機密，公司是否訂定防範利益衝突之內部控制制度，且應包含下列事項，並經法令遵循主管或權責主管及稽核主管確認後，提報董事會通過：</u> 1. 投資決策與業務訊息區隔。 2. 資訊調閱與傳遞之分級與審核機制。 <u>二、買賣政策及相關處理程序，應將環境、社會及治理 (ESG)因素納入考量，且包括但不限於下列項目：</u> <u>1. 訂定投資管理政策：</u> (1)<u>高階管理階層是否訂定包含 ESG 投資管理之政策，並定期(每半年至少一次)向董事會報告 ESG 相關投資執行情形。</u> (2)<u>如發現重大異常或特殊情況是否立即依內部規範採取因應措施，並提報董事會。</u> <u>2. 辨認標的之 ESG 風險及其影響：</u> (1)<u>是否訂定 ESG 風險指標及評估方法(例如：自內外部蒐集被投資公司推動 ESG 情形、使用專業機構之資料庫、國內外永續分類標準相關規範、參採 ESG 指標相關內容與標準等)，以辨認 ESG 風險與其他可能風險之關聯性，並評估該等風險之影響性。</u> (2)<u>是否衡酌設定不得投資標準之政策及類型。</u>				
備 註：					

FA-12110-M,S,A

稽核人員

日 期

證券股份有限公司

業務及收入循環:自營(集中有價證券、櫃檯股票)

作業週期：每年至少查核乙次

買 賣 決 策 查 核 明 細 表

項 目	查 核 程 序	查 核 結 果			底 稿 索 引
		是	否	不適用	
買賣資訊之 研究分析及 買賣決策之 訂定	<u>3. 進行投資檢討並留存相關紀錄備查：</u> (1)<u>是否定期評估投資標的所涉 ESG 相關風險之變動，以做為調整投資部位之依據。</u> (2)<u>是否就涉及較高 ESG 風險之投資標的，加強控管機制。</u> <u>4. 持續關注被投資公司及採取適當議合作為：</u> (1)<u>是否瞭解被投資公司是否善盡環境保護、公司治理及社會責任等，並衡量採取盡職治理行動，包含出席股東會、制定投票政策及參與投票、參加法說會、實地拜訪或舉行會議等議合活動。</u> (2)<u>是否鼓勵被投資公司採取必要措施以降低其 ESG 風險。</u>				
備 註：					

FA-12110-M,S,A

稽核人員

日 期