

期貨商內部稽核報告查核明細表修正對照表（期貨商經營自營業務從事期貨契約當日沖銷交易）

| 編號 | 項目 | 查核程序修訂後內容 | 查核程序修訂前內容 |
|------|-----------------------------------|---|----------------------|
| 每週查核 | <p>一、買費 策之訂 定 ...</p> | <p>...</p> <p>四、期貨商經營自營業務從事期貨契約當日沖銷交易者，是否訂定作業規範及風險控管機制，並確實執行。</p> <p>五、期貨商經營自營業務從事期貨契約當日沖銷交易之未沖銷部位，除因不可抗力之因素外，是否於當日期貨交易收盤前沖銷。</p> <p>六、經上述方式仍未於當日沖銷之部位，倘未能於當日下午3時30分前補足保證金至該期貨契約之原始保證金者，是否於次一營業日執行沖銷，至部位全數了結。</p> | <p>...</p> <p>新增</p> |

股份有限公司

業務及收入循環：自營部門

買賣決策查核明細表

作業週期：每週至少查核乙次

| 項 目 | 查 核 程 序 | 查 核 結 果 | | | 底 稿 索 引 |
|------------------|--|---------|---|-----|---------|
| | | 是 | 否 | 不適用 | |
| 一、買賣決策之訂定 ... | <p>四、期貨商經營自營業務從事期貨契約當日沖銷交易者，是否訂定作業規範及風險控管機制，並確實執行。</p> <p>五、期貨商經營自營業務從事期貨契約當日沖銷交易之未沖銷部位，除因不可抗力之因素外，是否於當日期貨交易收盤前沖銷。</p> <p>六、經上述方式仍未於當日沖銷之部位，倘未能於當日下午 3 時 30 分前補足保證金至該期貨契約之原始保證金者，是否於次一營業日執行沖銷，至部位全數了結。</p> | | | | |
| 備 註： | | | | | |

稽核人員

日期