

業務及收入循環：自營(櫃檯)

衍生性金融商品-轉換公司債資產交換暨結構型商品交易

作業週期：每月至少查核乙次

受查期間： 年 月 日至 年 月 日

選擇樣本標準：受查期間發生之轉換公司債資產交換、結構型商品交易至少各抽核三筆

選擇樣本標準：每次抽查三日

交易日期	交易相對人名稱	債券名稱	人員核定 當核准程序簽請獲授權之高階主管 之「資產交換申請書」，是否經總 之「資產交換申請書」或「結 債券或自營部門承作交換交易所提	總約定書與個別交易契約 約；結構型商品交易並需先與交易相對人簽訂 並需先與交易相對人簽訂ISDA總契約及附 交風險預告書。前述轉換公司債資產交換交易 易前，交易相對人是否辦理開戶手續並對其提 從事轉換公司債資產交換或結構型商品交	易 公司從事轉換公司債資產交換或結構型商品交 接或間接持有股份總額百分之十以上之轉投資 未成生子女及利用他人名義持有者，或公司直 額百分之十以上之股東、前身分者之配偶、 監察人、經理人或直接或間接持有公司股份總 是否未與本公司或連結股票發行公司之董事、	送書面交易確認書予交易相對人 權責主管或授權人員進行確認，並寄 交易完成後，是否由交易人員以外之	品之價值，是否由公司逐日計算，保管機構覆核 易相對人製作獨立帳簿文件。固定收益商 置於保管機構之專設帳戶，並是否為交 益商品、資產及所取得之交易價金是否 從事結構型商品交易所買入之固定收	品交易之金額是否依公司授權規定辦理 交易人員從事資產交換交易或結構型商	之收付是否於規定之時間內完成 與交易相對人從事結構型商品交易，相關款項	查核日期	各未超過適用承作總額度之二分之一 連結商品交易或保本型商品交易部分是否 額，是否未超過所適用之承作總額度，且股權 從事結構型商品交易業務，未到期契約本金總	規定辦理 券是否依 專戶內證 保管機構	以等值證券或現金補足 以上，公司是否於五個營業日內 交易在續期間內價格跌百分之十	是否未質借或作其他用途

符號說明：是：√ 否：× 不適用：-

稽核人員：

查核日期： 年 月 日

底稿編號：\_\_\_\_\_