

110 年度財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心實地查核報告

法規依據：財團法人法第 63 條準用第 56 條第 1 項

查核日期：110 年 9 月 13 日至 9 月 17 日

查核項目	建議改進事項
一、重大訊息審查	<ol style="list-style-type: none">1. 建議配合實務作業適時更新對上櫃公司每日重大訊息之查證作業程序。2. 建議加強每日媒體報導澄清處理跨部門連繫。3. 建議強化查證公司所發布重大訊息之機制。4. 建議優化重大訊息裁罰建檔機制。
二、對 KY 公司內控查核	<ol style="list-style-type: none">1. 建議強化子公司稽核功能及對子公司之監理。2. 建議精進內稽部門選案作業及內控選案方式。
三、交易監視	<ol style="list-style-type: none">1. 建議進一步強化監理科技協助執行線上監視作業。2. 建議線上監視作業如另發現有媒體報導疑涉影響股價情形時，相關分析可提供離線選案參考。3. 建議持續強化監視作業，協助防範金融詐騙。
四、員工與證券商間防範利益衝突執相關規範	<ol style="list-style-type: none">1. 建議修改員工廉政倫理規範第 6 條，明確同仁應酬邀宴之核決程序。2. 建議針對防止利益衝突或金融倫理等內部教育訓練課程，於課後增加線上測驗等方式以強化學習成效。
五、辦理證券商資安查核作業有效性	<ol style="list-style-type: none">1. 對證券商資通安全查核人力尚欠充足。2. 資通安全查核範圍及深度不足，未能完整涵蓋資訊及資安相關作業範圍。