

和椿科技股份有限公司

防範內線交易管理作業

109.08.07 修訂

第一章 總則

第一條 (本作業程序之目的)

資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏及防止公司內部人之道德風險，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定本作業程序，以資遵循。

第二條 (內部重大資訊處理應依法令及本作業程序進行)

本公司辦理內部重大資訊處理及揭露，應依有關法律、命令及臺灣證券交易所之規定及本作業程序辦理。

第三條 (適用對象)

證券交易法第 157 條之 1 第 1 項規定之人均為本作業程序適用範圍，包括：

1. 本公司之董事、監察人、經理人及依公司法第 27 條第 1 項規定受指定代表行使職務之自然人。
2. 持有本公司股份超過百分之十之股東。
3. 基於職業或控制關係獲悉消息之人。
4. 喪失前三款身分後未滿六個月者。
5. 從前四款所列之人獲悉消息之人。
6. 另依證券交易法第二十二條之二規定，本公司之董事、經理人或持有本公司股份超過百分之十之股東，其持股應包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。

第四條 (內部重大資訊涵蓋範圍)

本作業程序所稱之內部重大資訊由公司處理內部重大資訊專責單位擬訂並經董事會決議通過，擬訂時應考量證券交易法及相關法律、命令暨臺灣證券交易所相關規章。內部重大資訊係指，證券交易法一百五十七條之一第五項所列之重大影響公司股票價格與支付本息能力之消息，包括：

1. 涉及公司之財務、業務對本公司股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重大影響之消息。
2. 涉及該證券之市場供求、公開收購，其具體內容對其股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息。
3. 有重大影響公司支付本息能力之情事者。

第五條 (處理內部重大資訊專責單位)

依公司規模、業務情況及管理需要，由發言人、代理發言人、財會主管、總秘書室主管及稽核主管共同組成處理內部重大資訊專責單位，並經董事會通過。其職權如下：

- 一、負責擬訂、修訂本作業程序之草案。
- 二、負責受理有關內部重大資訊處理作業及與本作業程序有關之諮詢、審議及提供建議。
- 三、負責受理有關洩漏內部重大資訊之報告，並擬訂處理對策。
- 四、負責擬訂與本作業程序有關之所有文件、檔案及電子紀錄等資料之保存制度。
- 五、其他與本作業程序有關之業務。

第二章 內部重大資訊保密作業程序

第六條 (保密防火牆作業-人員)

本公司董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定。

知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他

人。

本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

第七條 (保密防火牆作業-物)

本公司內部重大資訊檔案文件以書面傳遞時，應有適當之保護。以電子郵件或其他電子方式傳送時，須以適當的加密或電子簽章等安全技術處理。

公司內部重大資訊之檔案文件，應備份並保存於安全之處所。

第八條 (保密防火牆之運作)

本公司應確保前二條所訂防火牆之建立，並採取下列措施：

- 一、採行適當防火牆管控措施並定期測試。
- 二、加強公司未公開之內部重大資訊檔案文件之保管、保密措施。

第九條 (外部機構或人員保密作業)

本公司以外之機構或人員因參與本公司併購、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之簽訂，應簽署保密協定，並不得洩露所知悉之本公司內部重大資訊予他人。

第三章 內部重大資訊對外公開前禁止買賣有價證券措施

第十條 (禁止買賣有價證券定義)

禁止買賣有價證券之人員及標的定義，依證券交易法第一百五十七條之一規定辦理。禁止買賣有價證券之定義，為符合本作業程序第三條所述之對象，獲悉內部重大消息時，於內部重大消息明確後，未公開前或公開後十八小時期間內，不得自行或以他人名義買入或賣出相關之有價證券或非股權性質之公司債。

第四章 內部重大資訊揭露之處理程序

第十一條 (內部重大資訊揭露之原則)

本公司對外揭露內部重大資訊應秉持下列原則：

- 一、資訊之揭露應正確、完整且即時。
- 二、資訊之揭露應有依據。
- 三、資訊應公平揭露。

第十二條 (發言人制度之落實)

本公司內部重大資訊之揭露，除法律或法令另有規定外，應由本公司發言人或代理發言人處理，並應確認代理順序；必要時，得由本公司負責人直接負責處理。

本公司發言人及代理發言人對尚未公開之內部重大資訊之發言內容應以本公司授權之範圍為限，且除本公司負責人、發言人及代理發言人外，本公司人員，非經授權不得對外揭露內部重大資訊。

第十三條 (內部重大資訊揭露之紀錄)

公司對外之資訊揭露應留存下列紀錄：

- 一、資訊揭露之人員、日期與時間。
- 二、資訊揭露之方式。
- 三、揭露之資訊內容。
- 四、交付之書面資料內容。
- 五、其他相關資訊。

第十四條 (對媒體不實報導之回應)

媒體報導之內容，如與本公司揭露之內容不符時，本公司應即於公開資訊觀測站澄清及向該媒體要求更正。

第五章 異常情形之處理

第十五條 (異常情形之報告)

本公司董事、經理人及受僱人如知悉內部重大資訊有洩漏情事，應儘速向專責單位及內部稽核部門報告。

專責單位於接受前項報告後，應擬定處理對策，必要時並得邀集內部稽核等部門商討處理，並將處理結果做成紀錄備查，內部稽核亦應本於職責進行查核。

第十六條 (違規處理)

有下列情事之一者，本公司應追究相關人員責任並採取適當法律措施：

- 一、本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊或違反本作業程序或其他法令規定者。
- 二、本公司發言人或代理發言人對外發言之內容超過本公司授權範圍或違反本作業程序或其他法令規定者。

本公司以外之人如有洩漏本公司內部重大資訊之情形，致生損害於本公司財產或利益者，本公司應循相關途徑追究其法律責任。

第六章 內部控制作業及內部教育宣導

第十七條 (內控機制)

本作業程序納入本公司內部控制制度，內部稽核人員應依風險評估結果實施內部重大資訊管理及防範內線交易之稽核作業，以落實內部重大資訊處理作業程序之執行。

第十八條 (教育宣導)

本公司如相關法令修改時應對董事、經理人及受僱人辦理教育宣導。

對新任董事、經理人及受僱人應適時提供教育宣導。

第七章 附則

第十九條

本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。

第二十條

本作業經董事會通過後施行，修正時亦同。

和椿科技股份有限公司

落實「防範內線交易管理」情形

1. 本公司已於 98年11月27 日訂定「防範內線交易管理作業」，於 101年12月27日 及109年8月7日因應法令及實際運作情形予以修訂，該作業程序係公布於本公司網站，以供公司內部人遵循。
2. 內部人之定義，係依據證券交易法第 157 條之 1 第 1 項規定之人，包括：
 - 一、本公司之董事、監察人、經理人及依公司法第 27 條第 1 項規定受指定代表行使職務之自然人。
 - 二、持有本公司股份超過百分之十之股東。
 - 三、基於職業或控制關係獲悉消息之人。
 - 四、喪失前三款身分後未滿六個月者。
 - 五、從前四款所列之人獲悉消息之人。
 - 六、另依證券交易法第二十二條之二規定，本公司之董事、監察人、經理人或持有本公司股份超過百分之十之股東，其持股應包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。
3. 內部重大資訊係指，證券交易法 157 條之 1 第 5 項所列之重大影響公司股票價格與支付本息能力之消息，包括：
 - 一、涉及公司之財務、業務對本公司股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重大影響之消息。
 - 二、涉及該證券之市場供求、公開收購，其具體內容對其股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息。
 - 三、有重大影響公司支付本息能力之情事者。
4. 109 年落實「防範內線交易管理」之教育訓練
 - 一、公司於每月底以郵件方式通知內部人申報股權時，提供最新內線交易法規，並提供內部人交易轉讓申報方式及注意事項之相關法規等諮詢服務。
 - 二、內部人李正模董事及胡宗和獨立董事參加證券交易所舉辦之109年度防範內線交易暨內部人股權交易宣導說明會。
 - 三、公司定期將證券交易所統計內部人股權常見違規情事轉知內部人知悉並確實依規辦理。