

合晶科技股份有限公司

內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序

第一章 總則

第一條 目的

為建立本公司內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範，特制定本管理作業程序，以資遵循。

第二條 依據法令及參考作業程序

本公司辦理內部重大資訊處理及揭露以及防範內線交易情事之發生，應依有關法律、命令及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心之規定及本管理作業程序辦理。

第三條 適用對象

本管理作業程序適用對象包含：

- 一、本公司之董事、經理人及受僱人。
- 二、其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人。

第四條 涵蓋範圍

本管理作業程序所稱之內部重大資訊其範圍如下：

- 一、依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序」所列之重大訊息事項。
- 二、依「證券交易法第 157 條之 1 第 5 項及第 6 項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」中所列重大消息事項。
- 三、依「證券交易法第 36 條之 1」授權主管機關訂定相關子法規定應公告或申報之事項。
- 四、依「證券交易法施行細則第 7 條」所列事項。

第五條 專責單位

本公司處理內部重大資訊專責共同單位為發言人、投資關係室、會計及法令遵循等相關部門，其職權如下：

- 一、負責擬訂、修訂本管理作業程序之草案。
- 二、負責受理有關內部重大資訊處理作業及本管理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、負責擬訂與本管理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、其他與本管理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。

前項本管理作業程序中規範對象不得洩漏所知悉之重大資訊予他人，並不得探詢或蒐集與個人職務無關之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他人洩漏。

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。
- 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 內部重大資訊揭露之處理程序

第十條 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。

第十一條 重大訊息之評估程序

本公司發布重大訊息，應依有關法律、命令及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序、相關問答集及本管理作業程序辦理，以確保資訊之及時性、正確性及完整性。發布重大訊息之評估及核決程序如下：

一、評估內容

本公司發生重大決策或重要事件符合本管理作業程序第四條所擬定之內部重大資訊範圍，應於法令規定時限內儘速發布重大訊息。

二、核決程序

屬法規有明確規定該等情事或達到標準即應依相關規定發布、不涉有重大性與否之判斷者，由各事件權責單位擬定重大訊息公告內容，送交發言人或其授權之人審核，經董事長核准後，發布重大訊息。

涉有重大性與否之判斷由發言人裁示，若屬應發布之重大訊息，由發言人指定專責單位擬定重大訊息公告內容，必要時並應會簽事件權責單位，經董事長核准後，發布重大訊息。

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處理。

本公司發言人及代理發言人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 陳核紀錄之保存

簽核完成之書面文件，包含前開評估、陳核紀錄及相關資料，應由重大決策或事件之權責單位進行保存，且至少保存五年。以電子方式評估或陳核者，事後應以書面文件歸檔。

第十四條 內部人申報事項

一、本公司董事及經理人應於就任之日起五日內簽署確知內部人相關法令聲明書，留存備查。董事聲明書影本應於就任之日起十日內函送主管機關備查。

二、本公司董事、經理人及持有股份超過百分之十股東等內部人及其關係人(包括內部人之配偶、未成年子女及受內部人利用其名義持有股票者)發生異動時，應於事實發生後二日內向主管機關申報異

動情形。

第十五條 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。

第十六條 禁止買賣之措施

本管理作業程序第三條所規定之適用對象，實際知悉有重大影響本公司股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後 18 小時內，不得買賣本公司在公開市場買賣之股票或其他具有股票性質之有價證券。

另內部人於獲悉本公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票。

第四章 異常情形之處理

第十七條 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。

專責單位接受前項報告後，應擬定處理對策，必要時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；內部稽核應本於職責進行查核。

第十八條 違規處置

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、符合本管理作業程序第三條所規範之適用對象，擅自對外揭露內部重大資訊或違反本管理作業程序或相關法令規定者。
- 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管理作業程序或相關法令規定者。

本公司以外之人如有洩漏本公司內部重大資訊之情形，以致損害本公司財產或利益者，本公司應追究其法律責任。

第五章 內部控制作業及內部教育宣導

第十九條 內控機制

本管理作業程序納入本公司內部控制制度，內部稽核人員應定期瞭解其遵循情形並作成稽核報告，以落實內部重大資訊處理暨防範內線交

易管理作業程序之執行。

第二十條 教育宣導

本公司應對本管理作業程序之適用對象辦理本管理作業程序及相關法令之教育訓練。

第六章 附則

第二十一條 本管理作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。