



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

# 內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業辦法	Version	D

Revise History				
Version	Owner	Review	Release Date	Release Explain
A	朱瑞陽	張聖時	130619	First Release
B	朱瑞陽	張聖時	130929	增訂本公司內部重大資訊揭露之處理流程
C	朱瑞陽	張聖時	180810	依櫃買中心 102 年 5 月 29 日證櫃監字第 1020200498 號函修訂
<u>D</u>	朱瑞陽	張聖時	231218	依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 8 條，上市櫃公司需制訂「防範內線交易之管理」作業辦理



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

## 1. 目的：

為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，以避免資訊不當洩漏及確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並強化內線交易之防範，特制定本作業辦法，以資遵循。

## 2. 範圍：

本公司辦理內部重大資訊處理、揭露及防範內線交易之管理，應依有關法律、命令及主管機關之規定及本作業辦法辦理。

## 3. 權責：

3.1 本作業辦法由法務單位負責制定與修訂。

3.2 本公司發言人負責對外發布公司重大訊息。

## 4. 定義：

無。

## 5. 作業內容：

5.1 (法令之遵守)

本作業辦法所稱之內部重大資訊係指：

- (1) 依【證券交易法第一百五十七條之一第五項及第六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法】中所規定之範圍。
- (2) 其他相關法令、命令暨主管機關之規章所稱重大訊息。
- (3) 其他有重大影響本公司股票價格之內部重大消息。

5.2 (適用對象)

本作業辦法適用對象包含本公司之董事(含獨立董事)、經理人及受僱人。



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

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，本公司應促其遵守本作業辦法相關規定。

### 5.3 (有價證券買賣之限制)

本辦法 5.2 規範之本公司董事(含獨立董事)及經理人於實際知悉本辦法 5.1 所稱之內部重大資訊時，在該消息明確後，未公開前或公開後 18 小時內，不得對本公司之股票或其他具有股權性質之有價證券，自行或以他人名義買入或賣出。亦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上述之股票或其他具有股權性質之有價證券。

### 5.4 (處理內部重大資訊及防範內線交易之專責單位)

本公司應設置處理內部重大資訊專責單位，並依公司規模、業務情況及管理需要，由適任及適當人數之成員組成，其職權如下：

- (1). 負責擬訂、修訂本作業辦法之草案。
- (2). 負責受理有關內部重大資訊處理作業及與本作業辦法有關之諮詢、審議及提供建議。
- (3). 負責受理有關洩漏內部重大資訊之報告，並擬訂處理對策。
- (4). 負責擬訂與本作業辦法有關之所有文件、檔案及電子紀錄等資料之保存制度。
- (5). 其他與本作業辦法有關之業務。

### 5.5 (保密防火牆作業-人員的管理)

本公司董事(含獨立董事)、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(含獨立董事)、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(含獨立董事)、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。

### 5.6 (保密防火牆作業-文件及資訊的管理)

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



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

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。

#### 5.7 (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：

- (1). 採行適當防火牆管控措施並定期測試。
- (2). 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。

#### 5.8 (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。

#### 5.9 (內部重大資訊揭露之原則與處理流程)

本公司對外揭露內部重大資訊應秉持下列原則：

- (1). 資訊之揭露應正確、完整且即時。
- (2). 資訊之揭露應有依據。
- (3). 資訊應公平揭露。

本公司對外揭露內部重大資訊之處理流程:

各部門主管得知或受理重大資訊後，應立即 (最慢不得晚於當日下班前)檢附相關文件，通知申報單位，由申報單位提出「**重大訊息處理單**」後，呈董事長核准進行公告或由發言人(代理發言人)發言。

#### 5.10 (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。

#### 5.11 (內部重大資訊揭露之紀錄)



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

公司對外之資訊揭露應留存下列紀錄：

- (1). 資訊揭露之人員、日期與時間。
- (2). 資訊揭露之方式。
- (3). 揭露之資訊內容。
- (4). 交付之書面資料內容。
- (5). 其他相關資訊。

5.12 (對媒體不實報導之回應)

媒體報導之內容，如與本公司揭露之重大資訊內容有不符時，本公司得依其內容之性質，於公開資訊觀測站澄清或向該媒體要求更正。

5.13 (異常情形之報告)

本公司董事(含獨立董事)、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法務部門報告。

專責單位於接受前項報告後，應擬定處理對策，必要時並得邀集法務等部門商討處理，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。

5.14 (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：

- (1). 本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊或違反本作業辦法或其他法令規定者。
- (2). 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辦法或其他法令規定者。

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。

5.15 (內控機制)

本作業辦法應納入本公司內部控制制度，內部稽核人員應定期了解其遵循情形並做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辦法之執行。



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

5.16 (教育宣導)

本公司每年至少一次對董事(含獨立董事)、經理人及受僱人辦理本作業辦法及相關法令之教育宣導。

對新任董事(含獨立董事)、經理人及受僱人應亦適時提供教育宣導相關法令訊息。並於其就任起五日內簽署確知內部人相關法令聲明書，並留存備查，其中董事及監察人聲明書影本應於就任之日起十日內函送主管機關備查。

5.17 (申報異動)

本公司應建立與維護內部人之資料檔案，並依規定期限及方法向主管機關申報。

本公司董事、監察人、經理人及持有股份超過百分之十的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)異動時，應於事實發生後二日內辦理資訊申報(「內部人新(解)任即時申報系統」)。

5.18 (有關法令之補充)

本辦法未盡事宜，悉依有關法令規定辦理。

5.19 (實施與修訂)

本作業辦法經審計委員會及董事會通過後實施，修正時亦同。

6. 參考文件：

6.1 證券交易法第一百五十七條之一第五項及第六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法。

6.2 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。

6.3 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃公司重大訊息說明記者會作業程序。

7. 相關表單：

7.1 重大訊息處理單(D-GM-I-002)。



Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

8. 附件：

8.1 查檢內容。

DUPLICATE COPY





Document No	W-GM-I-009	Release Date	231218
Document Name	內部重大資訊處理暨 防範內線交易管理作業辦法	Version	D

附件一

### 8.1 查檢內容

作業憑證：

1. 重大訊息處理單(D-GM-I-002)。

注意事項：

1. 是否建立內部人及持股逾 10%之股東資料檔案。
2. 是否定期維護內部人及持股逾 10%之股東資料檔案。
3. 本公司內部是否簽訂保密協定。
4. 本公司以外之機構或人員因參與本公司重大資訊時是否簽署保密協定。
5. 內部重大資訊揭露紀錄是否依規定辦理。
6. 本公司是否明確訂定發言人的代理順序。
7. 重大消息公開方式是否依規定辦理。
8. 是否規定本公司董事(含獨立董事)及經理人就財務報表公告前不得交易股票或其他具股權性質之有價證券。