

柏承科技股份有限公司

防範內線交易之管理

- 1.目的：為避免本公司或內部人因未諳法規規範誤觸或有意觸犯內線交易相關規定,造成公司或內部人訟案纏身，損及聲譽之情事，訂立本作業程序，防範內線交易，保障投資人及維護本公司權益。
- 2.範圍：本公司防範內線交易之管理作業，應適用本作業程序之規定，但其他法律另有規定者，從其規定。
- 3.內容：
 - 3.1.流程圖號：無。
 - 3.2.程序說明：
 - 3.2.1.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或證券櫃檯買賣中心之規定辦理。
 - 3.2.2.適用對象包含本公司之董事、監察人、經理人及受僱人。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，本公司應促其遵守相關規定。
 - 3.2.3.本公司董事、監察人、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、監察人、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、監察人、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。
 - 3.2.4.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。
 - 3.2.5.本公司應確保前條所訂防火牆之建立，並採取下列措施：
 - A、採行適當防火牆管控措施並定期測試。
 - B、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。
 - 3.2.6.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。
 - 3.2.7.本公司對外揭露內部重大資訊應秉持下列原則：
 - A、資訊之揭露應正確、完整且即時。
 - B、資訊之揭露應有依據。
 - C、資訊應公平揭露。
 - 3.2.8.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。
 - 3.2.9.公司對外之資訊揭露應留存下列紀錄：

A、資訊揭露之人員、日期與時間。

B、資訊揭露之方式。

C、揭露之資訊內容。

D、交付之書面資料內容。

C、其他相關資訊。

3.2.10. 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。

3.2.11. 本公司董事、監察人、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。

3.2.12. 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：

A、本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊或違反本內控作業程序或其他法令規定者。

B、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。

C、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。

3.2.13. 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作業程序之執行。

3.2.14. 本公司處理內部重大資訊專責單位每年至少一次對董事、監察人、經理人及受僱人辦理相關法令之教育宣導。對新任董事、監察人、經理人及受僱人應適時提供教育宣導。

4. 控制要點：

4.1. 內部重大資訊處理及揭露，是否依有關法律、命令及臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心之規定辦理。

4.2. 董事、監察人、經理人及受僱人是否簽署保密協定。

4.3. 內部重大資訊之檔案文件，是否備份並保存於安全之處所。

4.4. 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，是否簽署保密協定。

4.5. 對外之資訊揭露是否留存紀錄。

4.6. 媒體報導之內容，如與本公司揭露之內容不符時，是否立即於公開資訊觀測站澄清。

4.7. 公司人員或以外人員洩漏本公司內部重大資訊時，是否追究相關人員責任並採取適當法律措施。

4.8. 處理內部重大資訊專責單位是否對董事、監察人、經理人及受僱人適時提供教育宣導。