

勤歲國際科技股份有限公司

防範內線交易管理作業程序

制訂日期：103 年 12 月 8 日
第一次修正：104 年 8 月 14 日

一、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，造成公司或內部人訴訟案纏身，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。

二、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。

三、定義

- (一) 內部人：依據證券交易法對公司內部人所為規範，其內部人範圍包括本公司之董事、經理人及持股超過股份總額百分之十股東；內部人之關係人則包括：
1. 內部人之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。
 2. 法人董事代表人、代表人之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。
- (二) 內線交易規範對象：除前揭內部人外，則尚包括基於職業或控制關係獲悉消息之人，以及自內部人獲悉消息之消息受領人。

四、職責

本公司發言人負責對外發布公司重大訊息。

五、作業內容

- (一) 本公司依據證券交易法第 157 條之 1 第 1 項規定之下列各款之人，均屬禁止內線交易規定之適用範圍，包括：
1. 本公司之董事、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. 喪失前三款身份後，未滿六個月者。
 5. 從前四款所列之人獲悉消息之人。
- 另依證券交易法第 22 條之 2 規定，本公司之董事、經理人或持股超過股份總額百分之十股東，其持股應包含其配偶、未成年子女及利用他人

名義持有者。

- (二) 內線交易：依據證券交易法第 157 條之 1 第 1 項規定，內線交易規範對象於獲悉本公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息未公開或公開後十八小時內，不得對本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券有買入或賣出之行為，違反該規定者，即構成內線交易。
- (三) 依證券交易法第 157 條之 1 第 4 項規定，重大影響本公司股票價格之消息範圍包括：
 - 1. 涉及本公司之財務、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要影響之消息。
 - 2. 涉及該證券之市場供求、公開收購，對本公司股票價格有重大影響或對正當投資人之投資決策有重要影響之消息。
- (四) 重大影響股票價格之消息，其公開方式：
依「證券交易法第 157 條之 1 第 4 項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」規定：
 - 1. 涉及本公司財務、業務面之重大消息，其公開方式係指經本公司輸入公開資訊觀測站。
 - 2. 涉及市場供求之重大消息，其公開方式係指本公司輸入公開資訊觀測站、基本市況報導、及二家以上每日於全國發行報紙之非地方性版面、全國性電視新聞或前開媒體所發行之電子報報導。
- (五) 重大資訊處理作業程序：依本公司[內部重大資訊處理作業程序]辦理。

六、內部控制作業及內部教育宣導

(一) 內控機制

本作業程序納入本公司內部控制制度，內部稽核人員應定期瞭解其遵循情形並作成稽核報告，以落實本作業程序之執行。

(二) 教育宣導

- 1. 本公司應對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導。
- 2. 對新任董事、經理人及受僱人應適時提供教育宣導。

七、申報

本公司應建立、維護內部人之資料檔案，並依規定期限、方式向主管機關申報。

八、實施與修訂

本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。第一次修正於民國 104 年 8

月 14 日。