

宜鼎國際股份有限公司

內部重大資訊處理作業程序

第一條（本作業程序之目的）

為建立本公司良好之內部重大資訊處理及公開揭露機制，避免資訊不當洩漏，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(以下稱本作業程序)，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公開揭露，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及本作業程序辦理。

第三條（適用對象）

本作業程序適用對象包含本公司之董事、經理人及受僱人。

其他符合證券交易法第157條之1第1項各款獲悉本公司內部重大資訊之人，本公司應促其遵守本作業程序相關規定。

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，範圍如下：

- 一、臺灣證券交易所或證券櫃檯買賣中心對有價證券上市或上櫃公司重大訊息之查證暨公開處理程序所定之重大訊息。
- 二、證券交易法第36條之1授權訂定相關子法規定應公告或申報之事項。
- 三、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所定義之重大消息。
- 四、證券交易法施行細則第7條所定事項。

第五條（處理內部重大資訊專責單位）

本公司處理內部重大資訊專責單位為財會處股務單位，其職權如下：

- 一、負責擬訂、修訂本作業程序之草案。
- 二、負責建立及維護本作業程序適用對象之基本資料檔。
- 三、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。
- 四、負責受理有關洩漏內部重大資訊之報告，並擬訂處理對策。
- 五、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。
- 六、其他與本作業程序有關之業務。

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，並遵守公司保密政策。

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。

第十條（內部重大資訊公開揭露之原則）

本公司對外公開揭露內部重大資訊應秉持下列原則：

- 一、資訊公開揭露應正確、完整且即時。
- 二、資訊公開揭露應有依據。
- 三、資訊公開揭露應公平。

第十條之一（內部重大資訊揭露之評估及核決程序）

本公司決議之重大決策或發生重要事件符合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規定，權責單位應於事實發生日填報「對外發布訊息申請單」（附表一）及「重大訊息評估檢核表」（附表二）經單位主管簽核後，送交本公司重大訊息專責單位檢視複核後再送請本公司發言人審核，並於法令規定時限依本公司核決權限簽核執行後發布重大訊息。

本公司決議之重大決策或發生重要事件符合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規定，或經進一步評估重大性後，決策或事件對本公司財務、業務、股東權益或證券價格具重大影響者，應於法令規定時限內依前項規定儘速發布重大訊息。

第十一條（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對外發言，並應確認代理順序；必要時，得由本公司董事長或總經理負責處理。

除前述人員外，本公司其他人員非經授權不行對外揭露內部重大資訊。

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。

第十二條（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、資訊公開揭露之人員、日期與時間。
- 二、資訊公開揭露之方式。
- 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。

第十三條（對媒體不實報導之回應）

媒體報導之內容，如與本公司公開揭露之內容不符時，除法令另有相關規定外，必要時本公司得於公開資訊觀測站澄清。

第十四條（禁止買賣之措施）

本作業程序第三條所規定之適用對象，獲悉有影響本公司股票價格之內部重大資訊時，在該消息未公開或公開後 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股票性質之有價證券。

本公司董事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五日之封閉期間交易本公司之股票。

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，致發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。

第十八條（教育宣導）

本公司應對本作業程序適用對象辦理作業程序及相關法令之教育宣導。

第十九條（內部人申報異動）

- 一、本公司內部人及其關係人異動時，應於事實發生後二日內辦理「內部人新解任即時申報系統」資訊申報作業。
- 二、本公司新任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且留存公司備查。

三、本公司董事其聲明書影本應於就任之日起十日內函送證券櫃檯買賣中心備查。

第二十條

本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。

第二十一條（制訂與修正）

本行為準則訂定於中華民國一〇七年一月三十日。

第一次修訂於中華民國一一二年五月五日

第二次修訂於中華民國一一三年五月九日

宜鼎國際股份有限公司
重大訊息評估檢核表

一、評估內容	評估說明	是否符合發布重大訊息／ 召開重大訊息說明記者會／申請暫停交易					
		重大訊息		重大訊息說明記者會		申請暫停交易	
		是	否	是	否	是	否
(一)符合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法令或問答集應發布重大訊息者（涉重大性判斷時，續填(二)輔以判斷重大性。）							
(二)經評估決策事件之影響金額是否達下列財務、業務、股東權益或證券價格之重大性：							
1. 達最近期財務報表總資產 10%以上者。							
2. 達最近期會計年度營業收入 10%以上者。							
3. 其他對股東權益或證券價格有重大影響之情事，或其他經公司評估有必要者。							
結論： 發布重大訊息（註1） 召開重大訊息記者會（註2） 申請暫停交易（註3）	<input type="checkbox"/> 是第04條第____款； <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是第11條第____款； <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是第13-1條第____款； <input type="checkbox"/> 否						

核准	發言單位		申請單位（權責單位）	
	主管	經辦	主管	經辦

註1：發布重大訊息，適用條款若未規定應公告之金額或比例標準，須評估該決策或事件對財務、業務之影響是否達評核標準；或雖其影響未達評核標準，但判斷具重大影響者。

註2：召開記者會請敘明符合適用條款，請參酌「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」第十一條與問答集等規定。依據「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」第十二條，檢附「辦理重大訊息說明記者會申報書」。

註3：符合第四條第一項第四十款暫停交易規定時，暫停交易之重大訊息應於證交所公告後一小時內發佈，並同時檢附暫停、恢復交易及該件公開消息或董事會決議之重訊公告稿。依據「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」第十三條之一、第十三條之三，檢附「暫停交易申請書」及「恢復交易申請書」。