

炎洲流通股份有限公司

防範內線交易管理辦法

第一章 總則

第一條：（本辦法之目的）為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特訂定「防範內線交易管理辦法」，以資遵循。（以下簡稱本辦法）

第二條：（內部重大資訊處理應依法令及本辦法進行）本公司辦理內部重大資訊處理及揭露，應依有關法律、命令及主管機關之規定及辦法辦理。

第三條：（適用對象）本辦法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，本公司應促其遵守本辦法相關規定。

第四條：（內部重大資訊涵蓋範圍）本辦法所稱之內部重大資訊若有新定或修訂時由本公司財務單位擬訂並經董事會決議通過，擬訂時應考量證券交易法及相關法律、命令暨主管機關相關規章。
公司內部重大資訊涵蓋範圍依照「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」之規定辦理。

第五條：（處理內部重大資訊專責單位）本公司設置財務單位作為處理內部重大資訊專責單位，其職權如下：

- 一、負責擬訂、修訂本辦法之草案。
- 二、負責受理有關內部重大資訊處理作業及與本辦法有關之諮詢、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、負責擬訂與本辦法有關之所有文件、檔案及電子紀錄等資料之保存制度。
- 五、其他與本辦法有關之業務。

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、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。

公司內部人於獲悉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(但不限於)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十五日之封閉期間交易其股票。

下列各款之人，實際知悉發行股票公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得對該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，自行或以他人名義買入或賣出：

- 一、該公司之董事、監察人、經理人及依公司法第二十七條第一項規定受指定代表行使職務之自然人。
- 二、持有該公司之股份超過百分之十之股東。
- 三、基於職業或控制關係獲悉消息之人。
- 四、喪失前三款身分後，未滿六個月者。
- 五、從前四款所列之人獲悉消息之人。

前項各款所定之人，實際知悉發行股票公司有重大影響其支付本息能力之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得對該公司之上市或在證券商營業處所買賣之非股權性質之公司債，自行或以他人名義賣出。

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：（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。

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、資訊揭露之人員、日期與時間。
- 二、資訊揭露之方式。
- 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。

第四章 異常情形之處理

第十四條：（異常情形之報告）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，應儘速向財務單位報告。
財務單位於接受前項報告後，應擬定處理對策，並將處理結果做成紀錄備查。

第十五條：（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辦法或其他法令規定者。
- 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。

第五章 內部控制作業及內部教育宣導

第十六條：（內控機制）本辦法納入本公司內部控制制度，以落實防範內線交易管理辦法之執行。

第十七條：（教育宣導）本公司每年至少一次對董事、監察人、經理人及受僱人辦理本辦法及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。

第十八條：董事、監察人、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）異動時，應於事實發生後 2 日內申報「內部人新（解）任即時申報系統」。

第十九條：董事、監察人及經理人就任之日起 5 日內簽署確知內部人相關法令聲明書，並留存公司備查，董事及監察人聲明書影本於就任之日起10 日內函送主管機關備查。

第六章 附則

第二十條：本辦法訂定於民國105年8月10日經董事會通過後實施，修正時悉依相關法令之規定辦理。