

# 金利精密工業股份有限公司

## 內部重大資訊處理及內線交易管理辦法

- 第一條：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，使本公司所有同仁遵守相關內線交易與短線交易法令規範，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，特制定本辦法，以資遵循。
- 第二條：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，應依相關法令及本管理辦法辦理。
- 第三條：本辦法適用對象包含本公司之董事、經理人及受僱人。其他因身分、職業或控制關係實際知悉本公司內部重大資訊之人，本公司應促其遵守本管理辦法相關規定。
- 第四條：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，並簽署保密協定。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，對於非因執行業務而得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。
- 第五條：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未公開內部重大資訊予他人。
- 第六條：本公司對外揭露內部重大資訊秉持下列原則：
- 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。
- 第七條：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。
- 第八條：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。專責單位及內部稽核部門於接受前項報告或自行發現任何內部重大資訊有洩漏情事後，應與財務部門或相關部門研商後擬定處理對策後呈報總經理，並將處理結果做成紀錄備查。
- 第九條：本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊、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管理辦法或其他法令規定者，本公司將視情形最重處以解雇之人事處分並追償公司所有商譽及其他損失；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。
- 第十條：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。

# 金利精密工業股份有限公司

## 內部重大資訊處理及內線交易管理辦法

第十一條：本公司財務部負責重大訊息之評估、陳核及發布作業。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，應於事實發生日以書面或電子方式陳核至發言人簽核決行後，依規定發布重大訊息。

第十二條：本公司依前條規定發布重大訊息應留存下列紀錄：

- 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。

前項以書面或電子方式評估紀錄、陳核文件及相關資料應至少保存五年。

第十三條：內線交易之禁止

### 1. 規範對象

- (1) 本公司之董事、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；基於職業或控制關係獲悉消息之人。
- (2) 持有本公司之股份超過百分之十之股東。
- (3) 喪失前兩款身分後，未滿六個月者。
- (4) 從前三款所列之人獲悉消息之人。

### 2. 禁止內容

- (1) 實際知悉本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。
- (2) 實際知悉本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，不得對本公司之股票或在證券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。
- (3) 依公司治理實務守則第十條規定，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。

### 3. 規範客體

- (1) 依【證券交易法施行細則】第七條所對股東權益或證券價格有重大影響之事項。
- (2) 本公司辦理重大之募集發行或私募具股權性質之有價證券、減資、合併、收購、分割、股份交換、轉換或受讓、直接或間接進行之投資計畫，或前開事項有重大變更者。
- (3) 本公司辦理重整、破產、解散、或申請股票終止上市或在證券商營業處所終止買賣，或前開事項有重大變更者。

# 金利精密工業股份有限公司

## 內部重大資訊處理及內線交易管理辦法

- (4) 本公司董事受停止行使職權之假處分裁定，致董事會無法行使職權者，或公司獨立董事均解任者。
  - (5) 發生災難、集體抗議、罷工、環境污染或其他重大情事，致造成本公司重大損害，或經有關機關命令停工、停業、歇業、廢止或撤銷相關許可者。
  - (6) 本公司之關係人或主要債務人或其連帶保證人遭退票、聲請破產、重整或其他重大類似情事；公司背書或保證之主債務人無法償付到期之票據、貸款或其他債務者。
  - (7) 本公司發生重大之內部控制舞弊、非常規交易或資產被掏空者。
  - (8) 本公司與主要客戶或供應商停止部分或全部業務往來者。
  - (9) 本公司財務報告有未依法令公告申報或編製之財務報告發生錯誤或疏漏，有依法令應更正且重編者或會計師出具無保留意見或修正式無保留意見以外之查核或核閱報告者。但依法令規定損失得分年攤銷，或第一季、第三季及半年度財務報告若因長期股權投資金額及其損益之計算係採被投資公司未經會計師查核簽證或核閱之報表計算等情事，經其簽證會計師出具保留意見之查核或核閱報告者，不在此限。本公司財務報告有會計師出具繼續經營假設有重大疑慮之查核或核閱報告者。
  - (10) 公開之財務預測與實際數有重大差異者或財務預測更新（正）與原預測數有重大差異者。
  - (11) 本公司營業損益或稅前損益與去年同期相較有重大變動，或與前期相較有重大變動且非受季節性因素影響所致者。
  - (12) 本公司有辦理資產重估、金融商品期末評價、外幣換算調整、金融商品採避險會計處理及未認列為退休金成本之淨損失等會計事項，不影響當期損益，致當期淨值產生重大變動者。
  - (13) 為償還公司債之資金籌措計畫無法達成者。
  - (14) 本公司辦理買回本公司股份者。
  - (15) 進行或停止公開收購公開發行公司所發行之有價證券者。
  - (16) 本公司取得處分重大資產者。
  - (17) 本公司發海外有價證券，發生依上市地國政府法令及其證券交易市場規章之規定應即時公告或申報之重大情事者。
  - (18) 其他涉及本公司之財務、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者。
4. 違反之損害賠償責任
- 違反規定者，對於當日善意從事相反買賣之人買入或賣出該證券之價格，與消息公開後十個營業日收盤平均價格之差額，負損害賠償責任；其情節重大者，得將賠償額提高三倍，本公司並將視情形最重處以解雇之人事處分並追償公司所有商譽及其他損失。

# 金利精密工業股份有限公司

## 內部重大資訊處理及內線交易管理辦法

第十四條：短線交易之禁止

1. 規範對象

本公司董事、經理人及持有本公司股份超過百分之十之股東，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。

2. 禁止內容

對本公司之股票以及具有股權性質之其他有價證券，於取得後六個月內再行賣出，或於賣出後六個月內再行買進，因而獲得利益者。

3. 違反之責任

違反規定者，應將其利益歸還本公司，本公司並將視情形最重處以解雇之人事處分並追償本公司所有商譽及其他損失。

第十五條：本管理辦法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。

第十六條：本公司董事、經理人及受僱人應適時參與本管理辦法及相關法令之教育宣導。

第十七條：本管理辦法經董事會通過後實施，修正時亦同。