

榮創能源科技股份有限公司

內部重大資訊處理及內部人資料申報作業程序

第一章 總則

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揭露機制以及內部人資料申報，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，以資遵循。

第二條（內部重大資訊處理及內部人資料申報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揭露以及內部人資料申報，應依有關法律、命令及臺灣證券交易所之規定及本作業程序辦理。

第二章 內部重大資訊處理

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係指證券交易法、臺灣證券交易所相關規章及相關法律、命令規定辦理。

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務部門，其職權如下：

- 一、負責擬訂、修訂本作業程序之草案。
- 二、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。
- 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。
- 五、其他與本作業程序有關之業務。

第三章 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、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，並視情況簽署保密協定。

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，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。

本公司禁止內部人(包括董事、經理人及受僱人等)利用市場上未公開資訊買賣有價證券。

為維護股東權益，落實股東平等對待，本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如下：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。

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。

第四章 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評估程序與陳核紀錄之保存）

本公司應依有關法律、命令及「臺灣證券交易所股份有限公司對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」(下稱交易所重大訊息處理程序)、相關問答集及本作業程序揭露內部重大資訊，評估程序及陳核紀錄之保存如下：

- 一、權責單位檢視公司財務業務狀況若達「交易所重大訊息處理程序」所訂應行揭露重大資訊或經進一步評估重大性後，決策或事件對公司財務、業務、股東權益或證券價格具重大影響者，應於法令規定期限內填報「重大訊息發布申請書」並檢附相關文件並經總經理及發言人核准後，送專責單位財務部門公告揭露。
- 二、專責單位應依重大訊息申報格式完整且具體揭露各欄位內容，經財務主管核准後公告揭露。
- 三、專責單位應完整留存重大訊息之評估、陳核過程暨發布軌跡紀錄、陳核文件

及相關資料至少保存五年，以供查考。

四、發布重大訊息應留存下列書面紀錄：

- 1.經權責單位及專責單位簽核完成之「重大訊息發布申請書」。
- 2.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。

第五章 異常情形之處理

第十四條（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。

第六章 內部人資料申報作業程序

第十六條（適用對象及時機）

適用對象為本公司董事、經理人及持有股份超過股份總額百分之十之股東，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。

以法人當選公司董事者，其所指派之代表人、代表人之配偶、未成年子女及利用他人名義持有者亦適用。

前項內部人於新就任、解任及主管機關規定應申報時間應按規定申報。

第十七條（申報作業程序）

一、應對內部人資料建檔管理。

二、內部人依證券交易法第二十二條之二轉讓股票：

- 1.公司於收到內部人預定轉讓持股申報書後，應於當日十七時三十分前輸入「公開資訊觀測站」。
- 2.內部人依證券交易法第二十二條之二第一項第二款轉讓股票時，如未於預定轉讓期間內轉讓完畢，公司於收到內部人申報轉讓持股未於期限內轉讓說明書後，應於當日十七時三十分前輸入「公開資訊觀測站」。

三、每月五日前公司內部人應將上月持股變動申報書送交公司，經辦人員核對內部人之持股增減情形並為登記且將申報書彙集存查。

- 四、公司彙整內部人之持股變動情形，並於每月十五日前輸入「公開資訊觀測站」。
- 五、內部人新就任或解任時，應於事實發生時二日內辦理「內部人新就、解任即時申報作業」資訊申報。
- 六、公司董事及經理人於就任之日起五日內，完成確知法令聲明書之簽署，聲明書並留存公司備查；公司於董事就任之日起十日內，將董事聲明書影本函送主管機關備查，惟如有正當理由報經主管機關同意者，得延長報備期限至董事就任之日起十五日內。

第七章 內部控制作業及內部教育宣導

第十八條（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。

第十九條（教育宣導）

本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導。對新任董事、經理人及受僱人應適時提供教育宣導。

第八章 附則

第二十條

本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。
本作業程序訂定於民國一〇二年五月三十一日。
第一次修訂於民國一〇四年三月二十七日。
第二次修訂於民國一一一年八月四日。
第三次修訂於民國一一一年十一月七日。