大毅科技股份有限公司

買回公司股份執行人員工作細則

107.1.26.董事會通過

第一條 為維護股東權益，落實董事會執行買回公司股份決議，特依據「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」規定，並參酌以往執行相關作業之流程與實務經驗，訂定本工作細則，以資為本公司執行相關工作人員之遵循。

第二條 本公司於有價證券集中交易市場買回股份者，應於董事會決議之日起二日內，公告並向行政院金融監督管理委員會（以下簡稱金管會）申報下列事項：

- 一、買回股份之目的。
- 二、買回股份之種類
- 三、買回股份之總金額上限。
- 四、預定買回之期間與數量。
- 五、買回之區間價格。
- 六、買回之方式。
- 七、申報時已持有本公司股份之數量。
- 八、申報前三年內買回本公司股份之情形。
- 九、已申報買回但未執行完畢之情形。
- 十、董事會決議買回股份之會議紀錄。
- 十一、本公司買回股份之轉讓辦法。
- 十二、本公司買回股份之轉換或認股辦法。
- 十三、董事會已考慮公司財務狀況，不影響公司資本維持之聲明。
- 十四、會計師或證券承銷商對買回股份價格之合理性評估意見。
- 十五、其他金管會所規定之事項。

本公司於申報預定買回公司股份期間屆滿之日起二個月內，得經董事會三分之二以上董事之出席及出席董事超過二分之一同意，向金管會申報變更原買回股份之目的。依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」提出之申報文件，應依金管會規定之格式製作並裝訂成冊，其補正時亦同。

第三條 買回股份之數量每累積達本公司已發行股份總數百分之二或金額達新臺幣三億元以上者，應於事實發生之日起二日內將買回之日期、數量、種類及價格公告。

第四條 本公司應依董事會決議之買回數量與價格，遴派副理以上幹部，為本公司執行買回公司股份工作之人員（簡稱執行人員），專責執行買回本公司股份之工作，其工作執行規定及限制之細項如下：

- 一、買進帳戶僅得為本公司庫藏股專戶
- 二、每日買回股份之數量，不得超過計畫買回總數量之三分之一且不得於交易時間開始前報價。
- 三、每筆下單之價格，僅得以當盤最佳五檔報價中，以上下兩檔價格為限，調整下單價格，並僅限委任二家以下證券經紀商辦理。
- 四、每日買回股份之數量不超過二十萬股者，得不受前項有關買回數量之限制。
- 五、負責執行買回本公司股份之執行人員，於開始執行買回日當天，觀看當日開盤狀況後得呈報上級主管是否就下單價格及數量為執行指示，若無指示，即以可買回總張數平均分配於買回期間買進為原則。
- 六、執行人員得依盤中狀況隨時回報給上級主管，並再請上級主管為執行指示。
- 七、上級主管得於買回期間隨時監督並指示執行人員，以落實買回股份作業程序。
- 八、每日收盤後，執行人員通報當日買回之股份數量及價格明細給上級主管知悉，及由財務部辦理交割事項。

第五條 依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條之一：公司應依前條所申報之買回數量與價格，確實執行買回本公司股份。故公司於申報買回期間，如股價多落於申報預定買回價格區間內，惟未確實執行買回，金管會將請本公司確實依公開發行公司建立內部控制制度處理準則第5條規定訂定並檢討「買回庫藏股作業程序」，並應於作業程序訂明庫藏股之執行標準或考量判斷原則及授權執行層級等相關作業原則，提經最近一次之董事會通過後報會，並確實執行，相關作業原則變更時亦同，以敦促落實執行。

另公司嗣後如有決議買回公司股份情事，應請先確實依前項程序辦理後，審慎評估各申報事項之合理性與可行性，並依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條之一規定，確實執行。

第六條 依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第2條第1項規定所稱「二日內」，係指日曆日。依行政程序法第48條第4項之規定：期間之末日為星期日、國定假日或其他休息日者，以該日之次日為期間之末日；期間之末日為星期六者，以其次星期一上午為期間末日。倘兩日內遇有星期例假日時，依行政程序法規定辦理。
依據法務部95年7月5日法律第0950022148號釋示略以，行政機關於5月1日勞動節照常上班並未放假，故無行政程序法第48條第4項前段規定之適用，倘兩日內遇有5月1日勞動節，不得順延。

第七條 執行買回股份應遵照公司董事會決議通過之內容辦理，故當股價高於或低於經公司董事會決議之買回區間價格，公司應即停止買回公司股份；惟經公司重新評估後，如認為在原預定買回期間仍有買回公司股份之必要者，公司得經董事會決議通過修正原訂定之買回區間價格，並重新辦理公告、申報後，即可按修正後之買回區間價格買回公司股份，惟如公司董事會在決議買回本公司股份之同時，已併同決議：「當公司股價

低於其所定買回區間價格下限時，將繼續執行買回股份」者，不在此限。
公司依據「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第二條第一項第五款及第七條之規定，在預定買回之區間價格範圍作為「委託」價格下單，實際成交價格因行情波動，低於區間價格下限，並未違反規定。

第八條 本公司買回股份，應於依第二條申報日起二個月內執行完畢，並應於上述期間屆滿或執行完畢後五日內向金管會申報並公告執行情形；逾期未執行完畢者，如須再行買回，應重行提經董事會決議。

第九條 本公司買回股份，應經由證券集中交易市場電腦自動交易系統為之，並不得以鉅額交易、零股交易、標購、參與拍賣或盤後定價交易之方式買回股份。

第十條 本辦法自董事會決議通過後施行，修正時亦同。