

네오젠 주식회사 내부자 거래 정책

상장 기업인 네오젠 코퍼레이션(이하 "회사")은 연방 및 주 증권법의 적용을 받으며, 특히 1934년 증권거래법 제10b-5조의 적용을 받습니다. 이 조항은 회사에 대한 중요한 비공개 정보를 알고 있는 사람이 해당 회사의 증권을 매매하거나, 회사에 대한 중요한 비공개 정보를 다른 사람에게 공개하여 그 사람이 해당 회사의 증권을 거래하는 행위(본 정책에서는 이를 통칭하여 "내부자 거래"라고 함)를 금지합니다. 내부자 거래 위반은 미국 증권거래위원회(SEC)와 나스닥에서 강력하게 단속하며, 적발 시 엄중한 처벌을 받습니다. 증권법은 회사 증권을 거래하거나 내부 정보를 다른 거래자에게 제공하는 개인뿐만 아니라, 회사 자체와 그 "지배인"이 회사 직원의 내부자 거래를 방지하기 위한 합리적인 조치를 취하지 않을 경우 회사 자체와 "지배인"에게도 위반에 대한 책임을 부과합니다.

회사는 내부자 거래를 방지해야 하는 회사의 의무를 이행하고 회사 구성원이 내부자 거래 관련 법률 위반으로 인한 심각한 결과를 피할 수 있도록 돕기 위해 이 내부자 거래 정책("정책")을 채택했습니다. 이 정책은 회사에 고용되었거나 회사와 관련된 모든 사람(단순히 "내부자"뿐만 아니라)의 부적절한 행위로 비취질 수 있는 상황조차 방지하기 위한 것입니다. 법률 위반이나, 기소로 이어지지 않더라도 SEC 조사는 평판을 손상시키고 경력에 돌이킬 수 없는 타격을 줄 수 있습니다. 우리 회사의 청렴성과 윤리적 행동에 대한 명성은 오랜 세월을 걸쳐 쌓아온 것이며, 우리 모두는 그 명성을 지키기 위해 최선을 다해야 합니다.

회사 임원 또는 직원, 혹은 이사회 구성원으로서 귀하는 연방 및 주 증권법과 본 정책을 준수할 책임이 있습니다. 그렇게 하지 않을 경우 심각한 결과를 초래할 수 있습니다.

상인과 하역업자. 회사 내부 정보를 이용해 거래하는 직원(또는 그 직원으로부터 정보를 받아 거래하는 사람)은 엄중한 처벌을 받게 됩니다.

- 얻은 이익 또는 회피한 손실의 최대 3배(또는 그 이상)에 달하는 민사 벌금;
- 개인의 경우 (이익 규모와 관계없이) 최대 500만 달러의 형사 벌금이 부과될 수 있습니다.
- 최대 20 년의 징역형.

정보를 제공한 사람이 그 정보를 이용해 거래를 하게 되면, 해당 직원이 직접 거래를 하지 않았거나 정보 제공자의 거래로 이익을 얻지 않았더라도 정보 제공자와 동일한 처벌을 받게 됩니다.

전북 관련 책임. "정보 제공자-정보 수령자" 원칙에 따라, 중요한 비공개 정보를 다른 사람에게

공개한 사람("정보 제공자")은 본인이 직접 거래하지 않았더라도 내부자 거래에 대한 책임을 질 수 있습니다. 정보 유출자는 해당 정보를 이용해 거래하는 사람들과 동일한 민사 및 형사 처벌을 받습니다. 따라서 가족, 친구, 사업 동료를 포함한 어떤 사람과도 중요한 비공개 정보를 절대 공유해서는 안 됩니다(단, 직무 수행을 위해 해당 정보를 알아야 할 정당한 이유가 있는 다른 직원과의 필수적인 내부 업무 소통은 예외입니다).

관리 담당자. 회사와 그 감독 담당자가 불법 내부자 거래를 방지하기 위한 적절한 조치를 취하지 않을 경우 다음과 같은 처벌을 받게 됩니다. (1) 얻은 이익이나 피한 손실의 최대 3배에 해당하는 민사 벌금(관련 금액에 따라 그 이상); (2) "지배인"의 경우 최대 25,000,000달러의 민사 벌금; (3) 법인의 경우 최대 25,000,000달러, 개인의 경우 최대 5,000,000달러의 형사 벌금과 최대 20년의 징역형.

회사 측에서 부과한 제재 조치. 본 정책을 위반할 경우, 직원의 위반 행위가 법률 위반인지 여부와 관계없이 해고를 포함한 회사 차원의 제재가 가해질 수 있습니다.

정책

본 정책은 전 세계에 있는 회사, 자회사, 파트너십 및 합작 투자 회사의 모든 임원 및 직원, 이사회 구성원 전원, 그리고 회사와 관련된 중요한 비공개 정보를 알고 있는 모든 고문 및 컨설턴트("내부자")에게 적용됩니다. 이 정책은 다음에도 적용됩니다. (1) 내부자와 함께 거주하는 가족 구성원; (2) 내부자의 가구에 거주하는 기타 모든 사람; (3) 내부자의 가구에 거주하지는 않지만 회사 증권 거래가 내부자에 의해 지시되거나 내부자의 영향력 또는 통제를 받는 가족 구성원; (4) 개인 지주 회사, 신탁, 파트너십 및 유한 책임 회사를 포함하여 내부자가 통제하는 모든 법인; 및 (5) 내부자가 투자 재량권을 행사하는 모든 계좌(단락 (1)부터 (5)에 설명된 각 개인 및 법인을 "관련인"이라 함). 각 내부자는 자신의 관련인이 이 정책을 준수하도록 할 책임이 있습니다. 내부자 또는 관련인은 (a) 중요한 비공개 정보를 보유한 상태에서 회사의 증권을 직접 또는 간접적으로 매매하거나 해당 정보를 이용하여 개인적인 이익을 취하려는 다른 행위를 하거나, (b) 가족 및 친구를 포함하여 회사 외부의 다른 사람에게 해당 정보를 공개해서는 안 됩니다.

이 정책은 회사가 자사 증권을 매입, 매도 및 기타 방식으로 처분하는 경우에도 적용됩니다.

또한, 회사 내부자가 회사 업무를 수행하는 과정에서 회사와 거래하는 회사(회사의 고객 또는 공급업체 포함)에 대한 중요한 비공개 정보를 알게 된 경우, 해당 정보가 공개되거나 더 이상 중요하지 않게 될 때까지 해당 회사의 증권을 거래할 수 없습니다.

각 경우에 있어 소액 거래 또는 (개인적인 긴급 상황에 필요한 자금을 마련해야 하는 경우와 같이) 독립적인 이유로 필요하거나 정당하다고 판단되는 거래는 본 정책의 적용에서 제외되지 않습니다. 증권법은 그러한 예외를 인정하지 않으며, 어떠한 경우에도 회사가 최고 수준의 윤리 기준을 준수한다는 평판을 유지하기 위해서는 부적절한 거래로 비취질 수 있는 상황조차 피해야 합니다. 본 정책의 목적상, 회사 "증권"의 "거래"에 대한 언급은 회사 주식, 옵션, 풋옵션, 콜옵션 및 기타 증권의 매매는 물론 회사 증권의 증여, 기부, 약정 및 기타 양도 또는 처분을 포함하며, 아래에 설명된 바와 같이 회사의 401(k) 플랜 및 직원 주식 구매 플랜 내의 특정 옵션 행사 및 거래도



포함합니다.

본 정책의 제한 사항은 거래가 공개 시장에서 이루어지든, 중개인을 통해 이루어지든, 또는 사적 협상을 통해 이루어지든 관계없이 적용됩니다.

타인에 대한 정보 공개. 연방 증권법의 규정 FD에 따라 회사는 중요한 비공개 정보를 선택적으로 공개하는 것을 피해야 합니다. 회사는 중요 정보를 공개하는 절차를 마련하여 해당 정보가 공개되는 즉시 광범위한 대중에게 전달될 수 있도록 하고 있습니다. 이 절차는 회사가 외부인이나 대중에게 중요한 정보를 공개하는 시기와 방식을 규정하며, 특정 회사 대변인만이 언론, 증권 분석가 및 투자자와 회사에 대해 논의할 수 있도록 허용합니다. 귀하는 가족, 친구, 판매업체 또는 협력업체를 포함하여 회사 외부의 누구에게도 기밀 정보를 공개해서는 안 되며, 인터넷 채팅방이나 이와 유사한 인터넷 기반 포럼에서 회사 또는 회사 사업과 관련된 어떠한 내용도 논의해서는 안 됩니다. 하지만 이러한 금지 사항은 직무 수행을 위해 해당 정보를 알 필요가 있는 다른 직원과의 필수적인 내부 업무 소통을 제한하지는 않습니다.

"재료" 정보. 합리적인 투자자가 증권을 매수, 보유 또는 매도하는 결정을 내릴 때 해당 정보를 중요하게 여길 가능성이 상당한 경우, 그 정보는 중요한 정보로 간주됩니다. 긍정적이든 부정적이든 회사의 주가에 영향을 미칠 수 있는 모든 정보는 중요한 정보로 간주되어야 합니다. 일반적으로 중요하다고 여겨지는 정보의 몇 가지 예는 다음과 같습니다(모든 예를 포함하는 것은 아닙니다).

- 투자 커뮤니티의 합의된 기대치와 일치하지 않는 분기별 실적;
- 향후 수익 또는 손실 전망, 또는 기존 수익 전망에 대한 확인을 포함한 기타 수익 관련 지침;
- 기타 중요한 재무 전망, 전략 계획, 예측 또는 예산 및 이와 관련된 자산 손상 비용;
- 진행 중이거나 제안된 합병, 중요한 구조조정, 공개매수 또는 합작 투자;
- 중요한 자산의 취득 또는 처분이 진행 중인 경우;
- 회사 경영권의 변화;
- 통상적인 차입 과정에서 벗어난 차입 또는 기존 차입 약정 조건의 중대한 변경;
- 회사 보통주 매입, 배당 정책 변경, 주식 분할 선언 또는 추가 증권 발행과 같은 회사 주식과 관련된 사건;
- 이사회 구성원이나 고위 임원을 포함한 회사 주요 인력의 변동;
- 회사가 더 이상 감사 보고서를 신뢰할 수 없다는 감사인의 통지;
- 실제 진행 중이거나 진행 중이거나 발생할 가능성이 있는 중요한 법적 소송 또는 규제 문제;
- 주요 신제품, 발견 또는 서비스 또는 이러한 것들의 손실;
- 자발적인 채권 상환 요청 또는 우선주 발행;
- 임박한 파산 또는 심각한 유동성 문제의 존재;

- 주요 고객 또는 공급업체의 확보 또는 손실;

- 중요한 계약 체결 또는 기존 계약 취소에 관한 소식; 그리고
- 회사 공시 서류에 포함된 중대한 오류 또는 누락 사항(고의적이든 부주의하든)에 대한 정보.

중요성을 판단하는 데 있어 "절대적인" 기준은 없습니다. 핵심적인 판단 기준은 합리적인지 여부입니다. 투자자는 투자 결정을 내릴 때 해당 정보를 중요하게 고려할 것입니다. 일반적으로 회사의 정상적인 사업 과정 외의 중요한 정보나 사건은 중요 정보에 해당하는지 여부를 신중하게 검토해야 합니다. 때로는 특정 사건의 사실관계와 상황에 관해 어려운 판단을 내려야 할 수도 있습니다. 특정 정보에 관해 문의사항이 있으시면 회사 최고 법률 및 준법감시책임자에게 연락해 주십시오.

중요성 판단에 있어 어려운 결정이 필요할 수 있는 특히 우려되는 부분 중 하나는 회사의 분기별 수익 및 매출 실적입니다. 일부 직원은 담당 업무를 통해 또는 주간이나 월간 재무 보고서를 받는 과정에서 이러한 정보를 보유할 수 있습니다.

회사 전체의 매출 및 수익 결과 또는 예측치가 투자 커뮤니티의 합의된 기대치와 일치하지 않는 경우 이는 분명히 중대한 영향을 미칠 수 있습니다. 비공개 수익 또는 매출 데이터를 보유하고 있고 해당 정보가 중요한 정보인지 확신할 수 없는 경우, 가장 좋은 방법은 해당 정보가 공개될 때까지 회사 주식 거래를 자제하거나 거래 전에 회사 법무 및 준법감시책임자에게 연락하여 상황을 논의하는 것입니다.

지나고 나서 보면 모든 게 명확해 보인다. 명심하십시오. 증권 거래 내역을 자세히 살펴보는 사람은 누구나 거래가 완료된 후에, 즉 사후적인 관점에서 그렇게 할 것입니다. 실질적인 측면에서, 어떠한 거래에 참여하기 전에 회사, 규제 당국 및 기타 관계자들이 해당 거래를 사후에 어떻게 평가할지 신중하게 고려해야 합니다.

"고의적 소유" 기준. SEC 규정에 따르면, 증권의 매매는 매매를 한 사람이 매매 시점에 중요한 비공개 정보를 "인지"한 경우 "중요한 비공개 정보에 근거한" 매매로 간주됩니다. 이는 광범위하게 해석됩니다. 즉, 정보를 "알고 나서" 행동할 필요는 없으며, 거래 당시 정보를 인지하고 있었다는 사실만으로도 위반이 성립하기에 충분합니다.

정보가 "공개"일 때. 만약 중요한 비공개 정보를 알고 있다면, 해당 정보가 시장에 널리 공개되어(예: 보도 자료 또는 SEC 공시) 투자자들이 정보를 충분히 이해할 시간을 가질 때까지 거래를 할 수 없습니다. 일반적으로 정보가 공개된 후 24시간이 지나야 시장에 반영된 것으로 간주해야 합니다. 예를 들어, 회사가 월요일 오전 9시에 실적 발표를 한다면, 화요일 시장 개장 전에 해당 회사의 주식을 거래해서는 안 됩니다. 만약 금요일 오전 9시에 발표가 있었다면, 일반적으로

월요일이 첫 번째 거래 가능일이 될 것입니다.

가족 구성원에 의한 거래. 위에서 언급했듯이, 이 정책은 귀하와 함께 거주하는 가족 구성원, 귀하의 가구에 거주하는 기타 모든 사람, 그리고 귀하의 가구에 거주하지는 않지만 회사 증권 거래가 귀하의 지시에 따르거나 귀하의 영향력 또는 통제를 받는 가족 구성원(예: 회사 증권 거래 전에 일반적으로 귀하와 상의하는 부모 또는 성인 자녀)을 포함한 귀하의 관련인에게도 적용됩니다. 당신은 다음 사항에 대한 책임이 있습니다.

귀사의 관계자들이 회사 증권을 거래하기 전에 귀사와 협의해야 한다는 점을 그들에게 알려주어야 합니다.

회사 계획에 따른 거래

주식옵션 행사. 본 정책은 현금으로 행사가격을 지불하는 직원 주식옵션 행사에는 적용되지 않습니다. 단, 본 정책은 브로커 지원을 통한 무현금 옵션 행사, 또는 옵션 행사가격을 지불하는 데 필요한 현금이나 스왑 크레딧을 생성하기 위한 기타 시장 매매 또는 스왑 크레딧을 포함하여 옵션 행사와 관련된 모든 주식 또는 스왑 매매에 적용됩니다.

네오젠 401(k) 플랜. 본 정책은 회사 401(k) 플랜의 거래에 적용됩니다. 본 정책은 회사 내부자가 회사에 대한 중요한 비공개 정보를 보유하고 있는 경우, 회사 401(k) 플랜과 관련된 다음의 자발적인 선택을 금지합니다. (1) 회사 주식 펀드에서 기존 계좌 잔액을 계획 내 이체하기 위한 선택, (2) 대출로 인해 회사 주식이 청산되는 경우 계획 계좌를 담보로 돈을 빌리기 위한 선택.

직원 주식 구매 계획. 본 정책은 직원 주식 구매 계획(ESPP)에 따른 급여 공제를 통한 회사 주식의 자동 정기 구매에는 적용되지 않습니다. 단, 본 정책은 내부자가 회사에 관한 중요한 비공개 정보를 보유하는 경우 다음과 같은 행위를 금지합니다. (1) ESPP 참여를 시작하기 위한 최초 선택; (2) ESPP 참여 수준을 높이거나 낮추기 위한 선택; 및 (3) ESPP에 따라 구매한 회사 주식의 판매.

특별 및 금지 거래

회사 내부자는 회사의 증권에 대한 단기 또는 투기적 거래에 참여해서는 안 됩니다. 다른 거래들은 실행 방식 때문에 특별한 문제들을 야기할 수 있습니다. 다음 거래와 관련해서는 아래에 설명된 특별 규칙을 준수해야 합니다.

공매도. 공매도는 매도 주문이 접수되는 시점에 매도자가 보유하지 않은 증권을 매도하는 것입니다. 공매도는 일반적으로 시장에서 매도자가 해당 증권의 가치가 하락할 것으로 예상하고 있으며, 따라서 매도자가 회사 또는 회사의 단기 전망에 대해 확신이 없다는 것을 의미하는 것으로 해석됩니다. 또한, 내부자의 공매도는 매도자가 회사의 실적을 개선하려는 동기를 감소시킬 수 있습니다. 이러한 이유로 회사 내부자는 회사 증권의 공매도를 금지당하고 있습니다. 또한, 회사 임원 및 이사회 구성원의 공매도는 연방 증권법을 직접적으로 위반하는 행위입니다.

공개적으로 거래되는 옵션. 공개적으로 거래되는 옵션 거래는 사실상 주가의 단기적인 변동에 대한 투기이므로, 내부자가 이러한 거래를 할 경우 내부 정보를 이용한 거래라는 인상을 줄 수 있습니다. 옵션 거래는 또한 내부자가 회사의 장기적인 목표보다 단기적인 성과에 집중하게 만들 수 있습니다. 따라서 거래소 또는 기타 조직화된 시장에서 회사 증권을 기반으로 하는 풋옵션,



콜옵션 또는 기타 파생 증권 거래는 금지됩니다. (특정 유형의 헤지 거래에서 발생하는 옵션 포지션은 아래 "헤지 거래" 항목의 적용을 받습니다.)

헤징 거래. 제로 코스트 콜러나 선물 매매 계약과 같은 특정 형태의 헤지 또는 현금화 거래는 투자자가 보유 주식 가치의 상당 부분을 고정할 수 있도록 해주며, 이는 종종 주식 가격 상승 가능성의 전부 또는 일부를 포기하는 대가로 이루어집니다. 이러한 거래를 통해 개인은 대상 증권을 계속 소유할 수 있지만, 소유에 따른 모든 위험과 보상을 부담하지는 않아도 됩니다. 그러한 상황이 발생하면 해당 개인은 더 이상 회사의 다른 주주들과 동일한 목표를 갖지 않을 수 있습니다. 결과적으로, 이러한 유형의 거래는 본 정책에 따라 모든 내부자에게 금지됩니다.

마진 계좌 및 담보. 마진 계좌에 보유된 증권은 고객이 마진콜 요구를 충족하지 못할 경우 고객의 동의 없이 브로커가 매도할 수 있습니다. 마찬가지로, 대출에 대한 담보로 제공된 증권은 차용인이 대출금을 상환하지 못할 경우 압류 절차를 통해 매각될 수 있습니다. 담보 제공자가 중요한 비공개 정보를 알고 있거나 회사 증권 거래가 허용되지 않는 시점에 마진 매매 또는 담보권 실행 매매가 발생할 수 있으므로, 내부자는 회사 증권을 마진 계좌에 예치하거나 회사 증권을 담보로 제공할 수 없습니다. 내부자는 회사 증권의 가치에 지나치게 의존해서는 안 됩니다.

예측 시장과 이벤트 계약. 예측 시장 플랫폼은 기업 인수합병 결과, 실적 발표 또는 기타 사업 개발과 같은 기업 이벤트를 참조하는 이벤트 계약을 제공할 수 있습니다. 중요한 비공개 정보를 보유한 상태에서 회사 또는 회사 증권과 관련된 예측 시장 계약이나 이벤트 계약을 거래하는 것은 금지됩니다.

거래 기간

분기별 정전. 회사의 회계 분기는 8월, 11월, 2월, 5월의 마지막 날에 종료되며, 분기별 실적은 일반적으로 (항상 그런 것은 아니지만) 9월 말, 3월, 7월(4분기 및 연간) 및 1월 초에 발표됩니다. 회사의 분기별 및 연간 재무 실적 발표는 회사 증권 시장에 중대한 영향을 미칠 수 있습니다. 따라서 모든 내부 관계자는 이 섹션에 설명된 분기별 이용 제한 기간의 적용을 받습니다.

내부자 거래 금지 외에도, 내부자는 해당 분기 또는 회계연도의 실적에 대해 합리적으로 확신할 수 있는 시점부터 시작되는 기간 동안 회사 증권을 거래할 수 없습니다. 본 정책에 따라 회사의 분기별 정보 공개 금지 기간은 회사의 회계 분기 마지막 달의 15^일 이전에 시작하여 해당 보고 기간에 대한 10-Q 또는 10-K 양식 제출 후 24시간 이내에 종료됩니다. 예를 들어, 2분기가 11월 30일에 종료되고 2분기 실적 발표가 1월 6일 오전 8시 30분에 이루어진다면, 위에 나열된 규칙의 적용을 받는 내부자는 11월 15일(보고 기간의 마지막 달 15^일)부터 회사가 해당 기간에 대한 10-Q 양식을 제출한 후 24시간(즉, 1월 7일)까지 전체 기간 동안 거래가 금지될 것으로 예상해야 합니다.

특정 이벤트에 대한 거래 제한. 때때로 회사에 중대한 영향을 미치는 사건이 발생할 수 있으며, 이러한 사건은 이사회 또는 경영진의 소수 구성원만이 알고 있을 수 있습니다. 해당 사건이

중요하고 비공개로 유지되는 동안, 이사, 모든 회사법 제16조에 따른 임원, 그리고 최고경영자, 최고재무책임자 또는 최고법률준수책임자가 지정한 기타 인원은 회사 증권을 거래할 수 없습니다. 특정 사건으로 인한 거래 제한은 해당 제한의 원인이 된 사건을 알고 있는 사람들을 제외하고는 발표되지 않습니다.

특정 사건으로 인한 거래 금지 조치가 시행되고 있음을 알게 된 사람은 누구든지 회사 증권을 거래해서는 안 되며, 해당 금지 조치의 존재를 다른 사람에게 공개해서도 안 됩니다. 최고경영자, 최고재무책임자 또는 최고법률준수책임자가 특정 사건 발생 시 거래 금지 대상자를 지정하지 않았다고 해서 해당 개인이 중요한 비공개 정보를 알고 있는 동안 거래하지 않아야 할 의무에서 면제되는 것은 아닙니다.

사전 협의된 거래 계획. 본 정책의 거래 제한은 SEC 규칙 10b5-1(“사전 합의 계획”)을 준수하는 사전 합의 거래 계획에 따라 이루어진 거래에는 적용되지 않습니다. 규칙 10b5-1에 따라 제공되는 보호를 받으려면 사전 합의 계획의 조건과 사전 합의 계획 채택 절차가 매우 상세하며 정확하게 따라야 합니다. 내부자가 중요한 비공개 정보를 알고 있는 동안이나 정보 유출 금지 기간 동안에는 사전 합의된 계획을 채택할 수 없습니다. 사전 합의된 계획을 채택, 수정 또는 종료하고자 하는 임원이나 이사는 법무 및 준법감시책임자의 사전 서면 승인을 받아야 합니다.

기타 조항

규칙 144 제한 사항. 회사와 "계열사"로 간주되거나 제한된 증권을 보유한 특정 내부자는 SEC 규칙 144에 따라 회사 증권 판매에 대한 추가적인 제한을 받을 수 있으며, 여기에는 거래량 제한, 판매 방식 요건, 보유 기간, 최신 공개 정보 요건 및 양식 144 제출 의무가 포함됩니다. 그러한 사람들은 회사 증권의 매각 또는 기타 처분을 실행하기 전에 최고 법률 및 준법 책임자와 협의해야 합니다.

계약 종료 후 거래. 퇴직 후에도 전 직원 및 이사회 구성원은 중요한 비공개 정보를 알고 있는 경우 해당 정보가 공개되거나 더 이상 중요하지 않을 때까지 회사 증권을 거래하는 것을 금지하는 법률을 준수해야 합니다.

담당 브로커에게 알리십시오. 증권 계좌를 보유한 내부자는 본 정책에 따라 자신에게 적용되는 거래 금지 기간 및 사전 승인 요건에 대해 해당 증권사에 알려야 합니다. 내부자를 위해 거래를 실행하는 브로커는 추가적인 규정을 준수해야 하며, 내부자 거래를 방지하기 위한 감독 절차를 유지해야 합니다. 회사는 때때로 브로커에게 직접 거래 금지 기간 및 거래 제한 사항을 통지할 수 있습니다.

내부고발자 보호. 본 정책의 어떠한 조항도 내부자가 증권거래위원회(SEC), 법무부 또는 기타 연방, 주 또는 지방 정부 기관이나 위원회를 포함한 정부 또는 규제 기관이나 단체와 직접 소통하거나 협력하거나 정보를 제공하는 행위, 또는 연방 또는 주 내부고발자 보호법의 내부고발자 조항에 따라 보호되는 보고 또는 공개를 하는 행위를 금지하지 않습니다. 내부자는 회사로부터 사전 승인을 받을 필요 없이 어떠한 형태의 정보 전달이나 보고도 할 수 있으며, 회사는 내부자가 그러한 정보 전달이나 보고를 했다는 이유로 어떠한 보복 조치도 취하지 않을 것입니다. 회사는 연방

증권법에 따라 증권법 위반 가능성에 대한 정보를 SEC에 제공하는 개인은 금전적 보상을 받을 자격이 있으며 보복으로부터 보호받는다는 사실을 인정합니다. SEC 규정에 따라, 누구든지 증권법 위반 가능성에 대해 SEC 직원과 직접 소통하려는 개인을 방해하는 행위를 할 수 없습니다.

시행. 본 정책을 위반할 경우 다음과 같은 심각한 결과가 초래될 수 있습니다. (1) 본 정책을 위반하여 이루어진 거래로 인해 실현된 이익이나 회피된 손실의 반환; (2) 고용 또는 서비스 종료를 포함한 징계 조치; 및 (3) 민사 또는 형사 소송을 위해 SEC, 법무부 또는 기타 정부 기관에 회부. 회사는 본 정책을 위반하여 이루어진 거래로 발생한 모든 이익을 회수할 권리를 보유합니다. 본 정책의 어떠한 조항도 관련 법률 또는 회사의 다른 정책에 따라 회사에 제공되는 다른 권리 또는 구제 수단을 제한하지 않습니다.

개인적 책임과 회사 지원. 본 정책 또는 제안된 거래에 대한 적용과 관련하여 궁금한 사항은 회사 최고재무책임자 및/또는 최고법률준수책임자에게 문의하십시오. 하지만 궁극적으로 이 정책을 준수하고 불법 거래를 피할 책임은 개인에게 있습니다.

관리. 회사 법무 및 준법감시책임자(또는 그 부재 시, 법무 및 준법감시책임자 및/또는 최고경영자가 지정한 다른 직원)가 본 정책의 시행을 담당합니다. 해당인이 이 정책과 관련하여 내린 모든 결정 및 해석은 최종적인 것으로 간주됩니다. 본 정책에서 논의된 사항에 적용되는 법률, 규칙 또는 규정이 본 정책 승인 후 수정되거나 새로운 해석의 대상이 되는 경우, 회사의 최고 법무 및 준법 책임자는 그러한 수정 또는 새로운 해석에 따라 본 정책을 해석할 권한을 갖습니다.

제16조 임원, 이사 및 기타 지정된 직원에게 적용되는 추가 요건

회사 정관 제16조에 따라 임원으로 지정된 직원("제16조 임원"), 회사 이사회 구성원 및 회사가 수시로 아래 추가 요건의 적용을 받도록 지정할 수 있는 기타 직원("지정 직원")은 아래에 설명된 추가 요건 및 금지 사항의 적용을 받습니다.

중요한 것은 이 정책의 다른 모든 조항이 제16조에 명시된 임원, 이사 및 지정 직원에게도 적용된다는 점입니다. 다음은 반드시 준수해야 할 추가적인 의무 사항입니다.

사전 승인이 필요합니다. 제16조에 따른 모든 임원, 이사 및 지정 직원은 다음 사항을 모두 충족해야 합니다. 회사에서 사전 승인한 거래 (관련인의 거래 포함). 이러한 사전 승인을 받으려면 섹션 16 임원, 이사 또는 지정된 직원이 preclearance@neogen.com 으로 사전 승인 요청서를 제출해야 합니다. 회사 증권 거래는 최소 48시간 전에 이루어져야 합니다. 제안된 모든 거래는 먼저 최고 법률 및 준법 책임자(또는 그 부재 시 최고 경영자 또는 최고 재무 책임자)의 승인을 받아야 합니다.

제16조 보고. 회사 임원 및 이사는 모두 회사 주식과 관련된 모든 거래를 해당되는 양식 4 또는 5에 보고해야 합니다. 일반적으로 거래 후 2영업일 이내에 신고를 해야 합니다. 이러한 서류 제출은 최고 법률 및 준법감시책임자의 지시에 따라 완료될 것입니다. 제16조 임원 및 이사는 최고 법률 및 준법 책임자에게 2영업일 기한 내에 제출할 수 있도록 정보를 제공할 책임이 있습니다. 회사 직원이 필요한 서류를 준비하고 제출하는 데 도움을 줄 수는 있지만, 이러한 서류 제출에 대한 법적



책임은 제16조에 따른 임원 및/또는 이사에게 있습니다.

제16조 임원 및 이사는 회사가 지정한 브로커(현재 Fidelity Investments)를 통해 모든 거래를 조정해야 합니다.

단기 스윙 트레이딩. 제16조 임원 및 이사는 "단기 스윙" 거래 규칙을 숙지하고 회사 주식의 "반대 방향" 거래(즉, 주식 매도 후 주식 취득 또는 그 반대)를 6개월 이내에 피해야 하며, 이는 회사와의 분리 이후에도 마찬가지입니다. 이러한 단기 스윙 규칙 위반에 대한 처벌은 매우 엄중하므로 피해야 합니다. 이 문제에 대한 구체적인 사항은 회사 최고 법률 및 준법감시책임자에게 문의하십시오.

사전 협의된 거래 계획. 위에 설명된 모든 내부자에게 적용되는 다른 조항 외에도, 제16조에 해당하는 임원 및 이사는 회사가 제16조에 해당하는 임원 또는 이사가 채택한 사전 합의 계획에 관한 특정 정보를 공개해야 한다는 사실을 알아야 합니다.

별거 후. 위의 규칙 중 상당수는 제16조에 따른 임원 및 이사에게 해당 개인이 회사에서 퇴사한 후 최대 6개월 이상 동안 계속 적용됩니다.

입양됨: 2026년 10월 1일