

潤隆建設股份有限公司

內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序

- 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，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並防範內線交易，特制定本作業程序，以資遵循。
- 第二條 本公司辦理內部重大資訊處理及揭露，依有關法律、命令及證券主管機關之規定及本作業程序辦理。
- 第三條 本作業程序適用對象包含如下：
- 一、本公司之董事、經理人及依公司法第 27 條第 1 項規定受指定代表行使職務之自然人。
 - 二、持有本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。
 - 六、第一項及第二項所列人員其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者，其於身份喪失後未滿六個月者，亦同。
- 第四條 第三條所列人員於實際知悉有重大影響本公司股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開前或公開後十八小時內，不得自行或以他人名義買入或賣出本公司股票或其他具有股權性質之有價證券。
- 第三條所列人員於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，不得自行或以他人名義賣出本公司之上市或在證券商營業處所買賣之非具股權性質之公司債。
- 除前二項規範外，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，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本公司股票。
- 第五條 本作業程序所稱之內部重大資訊暨防範內線交易管理，係指證券交易法及相關法律、命令暨臺灣證券交易所之相關規章等所規定者，其範圍如下：
- 一、證券交易法第 36 條之 1 授權訂定相關子法規定應公告或申報之事項。
 - 二、證券交易法施行細則第 7 條所定事項。
 - 三、證券交易法第 157 條之 1 第 5 項及第 6 項重大消息範圍及其公開方式管理辦法內定義之重大消息。

四、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所定之重大訊息。

五、本公司公司治理實務守則第十條所訂對財務報告公告前之交易封閉期間。

六、其他依法令規定者。

第六條 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。

第七條 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。

第八條 內部重大資訊由發言人或發言人指定之人員專責處理，職權如下：

一、擬訂、修訂本作業程序。

二、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、受理有關洩漏內部重大資訊之報告，並擬訂處理對策。

四、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。

第九條 本公司之董事、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，並負保密之責。

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時，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。

第十條 本公司內部重大資訊檔案文件以書面傳遞時，應依本公司「財務及非財務資訊管理辦法」辦理。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。

第十一條 本公司決議之重大決策或發生重要事件符合臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序規定，重大訊息專責單位應於事實發生日(或前)填報「重大訊息發布申請書」(附表一)、及「重大訊息評估檢核表」(附表二)經單位主管簽核後，送請本公司發言人簽核決行後，於法令規定發布時限發布重大訊息。

子公司遇有「對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序」第四條第一項各款應由本公司代為發布重大訊息情事者，本公司重大訊息專責單位應確認「潤隆建設股份有限公司所屬子公司重大訊息作業簽辦單」(附表三)經子公司有權人員簽准，並針對所發布重大訊息內容及格式進行檢查，必要時會辦相關單位確認，以提升重大訊息發布品質。

第十二條 本公司財務部為重大訊息專責單位，負責重大訊息之評估、複核、陳核及發布作業，除因緊急情況、非上班時間或特殊情事，得以電子方式陳核外，「重大訊息發布申請書」(附表一)及「重大訊息評估檢核表」(附表二)應以書面作成紀錄並陳核至發言人決行，倘以電子方式評估或陳核者，事後應以書面文件歸檔，前開評估紀錄、陳核文件及相關資料應至少保存五年。

本公司發布重大訊息應留存下列紀錄：

- 一、評估內容。
- 二、評估、複核及決行人員簽名或蓋章。
- 三、發布之重大訊息內容及適用之法規依據。
- 四、其他相關資訊。

第十三條 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。

第十四條 本公司董事、經理人及受僱人如知悉內部重大資訊有洩露情事，應儘速向發言人報告。

發言人於接受前項報告後，應擬定處理對策，必要時並得邀集相關部門商討處理，並將處理結果做成紀錄備查。

第十五條 本公司之董事、經理人及受僱人，其他因身份、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人有下列情事之一者，視情節之重大性與否依「人事管理準則」第九十二條懲處或採取適當法律措施：

- 一、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、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，本公司須循相關途徑追究其法律責任。

第十六條 本作業程序應納入內部控制制度，俾確保落實內部重大資訊之管理。

第十七條 本公司應對本作業程序適用對象辦理本作業程序及相關法令之教育宣導。

第十八條 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 98 年 6 月 12 日。

第一次修正於民國 99 年 11 月 15 日董事會通過。

第二次修正於民國 107 年 8 月 6 日董事會通過。

第三次修正於民國 111 年 12 月 27 日董事會通過。

第四次修正於民國 113 年 2 月 5 日董事會通過。

潤隆建設股份有限公司

重大訊息發布申請書

| | | | |
|----------|--------|-------|-------|
| 事實發生日 | 年 月 日 | 預計公告日 | 年 月 日 |
| 符合條款 | 第四條第 款 | | |
| 主 旨 | | | |
| 說 明 | | | |
| 重大訊息專責單位 | | | |
| 發言人 | 部門主管 | 經辦 | |
| | | | |

發布流程：重大訊息專責單位彙總資訊→主管複核→發言人簽核決行→重大訊息專責單位上網公告（發言人發言）。

潤隆建設股份有限公司

重大訊息評估檢核表

| 重大訊息專責單位 | | |
|----------|------|----|
| 發言人 | 部門主管 | 經辦 |
| | | |

| 一、評估內容 | 評估說明 | 是否符合發布重大訊息 / 召開重訊記者會 / 申請暫停交易 | | | | | |
|---|------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 重大訊息 | | 重訊記者會 | | 暫停交易 | |
| | | 是 | 否 | 是 | 否 | 是 | 否 |
| (一) 符合臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序、相關法令或問答集應發布重大訊息者。(涉重大性判斷時，續填(二)輔以判斷重大性。) | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| (二) 進一步評估是否達下列財務、業務、股東權益或證券價格之重大性： | | | | | | | |
| 1. 交易或事件影響金額達公司最近期財務報表總資產百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 2. 交易或事件影響金額達公司最近一個會計年度營業收入百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 3. 交易或事件影響金額達公司最近一個會計年度稅前利益(損失)百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 4. 交易或事件影響金額達公司最近期財務報表歸屬於母公司淨值百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 5. 交易或事件影響金額達公司最近期財務報表股東權益百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

| 一、評估內容 | 評估說明 | 是否符合發布重大訊息 / 召開重訊記者會 / 申請暫停交易 | | | | | |
|--|------|-------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | 重大訊息 | | 重訊記者會 | | 暫停交易 | |
| | | 是 | 否 | 是 | 否 | 是 | 否 |
| 6. 本公司訴訟、非訟、行政處分、行政爭訟、假扣押、假處分或強制執行事件影響金額達本條標準，或可能對公司財務、業務、業務經營、經營權穩定、股東權益或證券價格有重大影響者。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 7. 減產、停工、廠房或資產出租、質押等情事，其影響金額達本條標準，或對公司營業收入、產能或產量與上個月或去年同期相較之百分比。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 8. 交易或事件影響絕對金額。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 9. 本公司或其他公司相類似案件之處理方式及其影響情形，而有發布重大訊息之必要者。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 10. 其他對股東權益或證券價格有重大影響之情事，或本公司認為有發布重大訊息之必要者。 | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| 結論： (1)發布重大訊息 <input type="checkbox"/> 是 (請續填二、檢核程序) <input type="checkbox"/> 否 (2)召開重大訊息記者會 <input type="checkbox"/> 是 (請續填二、檢核程序) <input type="checkbox"/> 否 (3)申請暫停交易 <input type="checkbox"/> 是 (請續填二、檢核程序) <input type="checkbox"/> 否 | | | | | | | |
| 二、檢核程序 | | | | | | | |
| 檢核項目 | | 經辦檢核 | | | 主管複核 | | |
| (一) 確認須發布重大訊息及適用條款(第4條第____款)。 | | | | | | | |
| (二) 是否需召開記者會 <input type="checkbox"/> 是，第11條第_____款 (請填妥相關申請書) <input type="checkbox"/> 否 | | | | | | | |

| 檢核項目 | 經辦檢核 | 主管複核 |
|--|------|------|
| (三) 是否需申請暫停交易 <input type="checkbox"/> 是，第13-1條第_____款 (請填妥相關申請書) <input type="checkbox"/> 否 | | |
| (四) 確認須發布重大訊息之事實發生日。 | | |
| (五) 確認重大訊息之適用條款格式-中英文版，完成製作上傳檔案。 | | |
| (六) 確認書面申請書與上傳檔案內容相同。 | | |
| (七) 確認重大訊息申請書呈重大訊息專責單位主管。 | | |
| (八) 確認重大訊息申請書及相關資料送請發言人簽核決行。 | | |

潤隆建設股份有限公司
所屬子公司重大訊息作業簽辦單

子公司名稱：

| | | | |
|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 事實發生日 | 年 月 日 | 預計公告日 | 年 月 日 |
| 符合條款 | 第四條第 款 | | |
| 主 旨 | | | |
| 說 明 | | | |
| 潤隆重大訊息專責單位 | | 子公司權責單位 | |
| 發言人 | 部門主管 | 經辦 | 核准 |
| | | | |
| | | | 部門主管 申請人 |
| | | | |

註 1：依規定重大訊息發布時點於事實發生日收盤後，爰請子公司先行傳真或以電子方式辦理，惟務必於二日內補行正本簽辦單。

註 2：子公司得自行依內部分層決行批示。

註 3：發布流程：子公司權責單位彙總資訊→子公司主管複核→子公司核准→潤隆重大訊息專責單位檢核→潤隆重大訊息專責單位主管複核→潤隆發言人簽核決行→重大訊息專責單位上網公告。