

隆大營建事業股份有限公司

內部重大資訊處理作業程序

第二次修訂：111年11月08日

第一次修訂：107年03月16日

訂 定：98年12月22日

第一條：目的

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，以確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，並防範內線交易情事之發生，特制定本作業程序，以資遵循。

第二條：依據法令及參考作業程序

本公司辦理內部重大資訊處理及揭露，應依有關法律、命令及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及本作業程序辦理。

第三條：適用對象

對於下列人員本公司應促其遵守本作業程序相關規定。

- 一、公司之董事、經理人及受僱人。
- 二、因身分(如配偶及未成年子女等)、職業(如律師、會計師、建築師等)或控制關係(如大股東等)獲悉公司內部重大資訊之人。

第四條：涵蓋範圍

公司內部重大資訊之處理作業程序，由公司處理內部重大資訊專責單位擬訂，擬訂時應考量證券交易法及相關法律、命令暨臺灣證券主管機關所訂定之相關規章。

第五條：專責單位

本公司處理內部重大資訊專責單位，由發言人召集並依公司規模、業務情況及管理需要，由適任及適當人數之成員組成，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、負責評估重大性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，並於法令規定時限內儘速發布重大訊息。

五六、其他與本作業程序有關之業務。

第六條：保密防火牆作業之一

下列人員之保密防火牆作業規定如下：

- 一、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。
- 二、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職務不相關之他人。
- 三、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。

第七條：保密防火牆作業之二

下列資訊之保密防火牆作業規定如下：

- 一、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。
- 二、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：外部機關或人員保密作業

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，或增列保密條款，並不得洩露所知悉之本公司內部重大資訊予他人。

第十條：揭露原則

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：揭露之紀錄

公司對外之資訊揭露應留存下列紀錄(至少保存5年)：

- 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。

本公司資訊揭露之申請如附表一，重大訊息之揭露前，須經適當評估並檢附評估檢核表如附表二，資訊揭露後應下載列印其作為紀錄存查，副本送發言人，如內容過多，以經辦人為紀錄保管人存查。

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，應儘速向專責單位及內部稽核部門報告。

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。

第十六條：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。

第十七條：教育宣導

本公司應對董事、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前開之教育宣導。

第十八條：本作業程序經董事會通過後實施，修正時亦同。

隆大營建事業股份有限公司

資訊揭露申請表

申請時間： 年 月 日

揭露日期及時間： 年 月 日 時 分			
方 式：	<input type="checkbox"/> 公開資訊 <input type="checkbox"/> 1. 重大訊息 (第 4 條第 _____ 款) <input type="checkbox"/> 2. 公 告 (<input type="checkbox"/> 定期、 <input type="checkbox"/> 不定期) <input type="checkbox"/> 3. 其 他 (_____)		
	<input type="checkbox"/> 其 他 (_____)		
標 題：			
內 容：			
備 註：			
核 示	複 核	經 辦	會知發言人

隆大營建事業股份有限公司

重大訊息評估檢核表

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。(不涉 <u>重大性判斷</u> 時，不須續填(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(增加或減少)絕對金額達新台幣 10 億元以上者。		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
2. 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"/>
3. 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"/>
4. 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： 發布重大訊息 <input type="checkbox"/> 是(請續填二、檢核程序) <input type="checkbox"/> 否 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 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			
(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。			
(三)是否需暫停交易 <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)根據重大訊息權責單位提供之適用條款格式-中英文版，完成製作上傳檔案。			
(六)書面申請書與上傳檔案內容相同，並送交重大訊息權責單位。(先行檢核)。			
(七)重大訊息權責單位完成檢核(上傳檔案與書面內容相符)且上傳檔案測試無誤。			
核示	複核	經辦	會知發言人