



防範內線交易管理辦法	編號：TCM-GM-006
	生效日：2022/03/21

貳、目的：為避免本公司屬內線交易規範之對象因未諳法規，誤觸或有意觸犯內線交易相關規定，造成公司或相關人員訟案纏身或損及聲譽等情事，特訂立本管理辦法以維護投資人及本公司權益。

參、修訂單位：股務單位。

肆、適用範圍：本公司防範內線交易之管理作業，應適用本管理辦法之規定，但其他法律另有規定者，從其規定。

伍、辦法內容：

一、內線交易規範對象：

依據證券交易法第一五七條之一第一項規定之下列各款之人，均屬禁止內線交易規定之適用範圍，包括：

(一)公司之董事、經理人及依公司法第二十七條第一項規定受指定代表行使職務之自然人（依公司法第二十七條第一項規定，政府或法人為股東時，得當選為董事，但須指定自然人代表行使職務。）

(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。

另依據證券交易法第二十二條之二規定，本公司之董事、經理人或持有本公司股份超過百分之十之股東，其持股應包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者。

二、作業程序：

(一)內線交易：

依據證券交易法第一五七條之一第一項規定，內線交易規範對象於獲悉本公司有重大影響其股票價格之消息時，在該消息明確後，未公開或公開後十八小時內，不得對本公司之上市或在證券商營業處所買賣之股票或其他具有股權性質之有價證券，自行或以他人名義買入或賣出。

依證券交易法第一五七條之一第五項及第六項規定，重大影響本公司股票價格



防範內線交易管理辦法	編號：TCM-GM-006
	生效日：2022/03/21

之消息範圍包括：

- 1.指涉及公司之財務、業務，對其股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息。
- 2.涉及該證券之市場供求，對其股票價格有重大影響，或對正當投資人之投資決定有重要影響之消息。
- 3.重大影響其支付本息能力之消息。

(二)重大影響股票價格之消息，其範圍及公開方式等相關事項之辦法，依「證券交易法第一百五十七條之一第五項及第六項重大消息範圍及其公開方式管理辦法」規定：

- 1.涉及前條第二項第一款或第三款者，其公開方式係指經公司輸入公開資訊觀測站。
- 2.涉及前條第二項第二款者，其公開方式係指透過下列方式之一公開：
 - (1)經公司輸入公開資訊觀測站。
 - (2)臺灣證券交易所股份有限公司基本市況報導網站中公告。
 - (3)財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心基本市況報導網站中公告。
 - (4)兩家以上每日於全國發行報紙之非地方性版面、全國性電視新聞或前開媒體所發行之電子報報導。
 - (5)消息透過前款之方式公開者，本法第一百五十七條之一第一項十八小時之計算係以派報或電視新聞首次播出或輸入電子網站時點在後者起算。
 - (6)第四款之派報時間早報以上午六時起算，晚報以下午三時起算。

(三)教育宣導：

本公司每年至少一次對董事、經理人、持股超過百分之十之股東及受僱人辦理本管理辦法或相關法令之教育宣導。對新任董事、經理人或受僱人亦應適時提供教育宣導。

三、表單：無。



大魯閣實業
TAROKO CORPORATION

防範內線交易管理辦法	編號：TCM-GM-006
	生效日：2022/03/21

陸、實施與修訂：

本管理辦法由董事會決議通過後實施，修正時亦同。