

# 環球水泥股份有限公司併購資訊揭露自律規範

## 第一章 總 則

第一條 為建立本公司良好之合併、分割、收購及股份受讓(以下簡稱併購)資訊揭露制度，提昇資訊公開之透明度及公平性，以維護股東權益，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第五十六條規定制定本規範，以資遵循。

第二條 本公司辦理併購事宜，相關資訊公布內容與程序除依公司取得或處份資產處理程有關規定外，餘依本規範辦理。

第三條 本規範所指所有參與公司併購計畫之機構及人員，係指除本公司及與本公司洽談併購事宜對方公司之董事、經理人、財務人員、業務人員及其他受僱人員等公司內部人員外，並包括雙方公司各自委任之顧問、或顧問所委任進行併購對象評估或徵詢之顧問、會計師、律師及其他專業機構等外部機構或人員及其他知悉相關訊息之人員。

## 第二章 資訊揭露

第四條 本公司進行併購，辦理資訊揭露應秉持下列原則：

- 一、公平對待原則。
- 二、審慎負責之態度。
- 三、不得虛偽隱匿。
- 四、資訊透明化。

第五條 本公司應與第三條規範之外部機構或人員及其他知悉相關訊息之人員，簽署保密協定(如附件)，並應要求第三條規範之公司內部人員出具書面保密承諾(如附件)，且嚴守保密原則。另公司應保留與併購案相關之會議紀錄與人員簽到簿，以供備查。

所有參與公司併購計畫之機構及人員，在併購消息公開前，不得對外洩露任何有關併購之訊息，亦不得自行或利用他人名義買賣與併購案相關所有公司之股票及其他具有股權性質之有價證券。

當公司併購計畫尚未對外公開前，而相關併購資訊疑似外洩時，本公司應採取適當措施，並指派內部稽核人員或其他適當人員進行調查，必要時向審計委員會報告，以保障股東權益。

第六條 所有參與公司併購計畫之機構及人員，對於併購案或可能之併購案應審慎行事，除法令或本規範另有規定外，面對外界詢問時，不得透露任何公司併購之相關訊息，有關公司併購議題統一由公司負責人、發言人或代理發言人負責處理，以避免誤導股東及投資大眾產生錯誤期待或造成相關公司股價波動等情

事。

第七條 本公司有關併購資訊之公布或澄清，應由公司負責人、發言人或代理發言人負責處理，發言內容應以本公司授權範圍為限，面對外界詢問時，應不任意透露聘用之顧問、可能併購對象或可能併購條件等訊息，並應遵守本守則第六條及第八條之規定。

第八條 外界對本公司有進行併購之傳聞或查詢時，本公司回應方式如下：

一、併購訊息須待參與公司董事會決議通過後，始可對外公開揭露。對外界傳聞或查詢，應保持緘默或以不予置評回應。

二、本公司並無與任何其他公司進行併購計畫，對於外界傳聞或查詢與事實不符，本公司應予以否認及說明。

三、本公司曾與其他公司進行併購磋商，惟併購計畫已不可行而終止，對外界傳聞或查詢，本公司應予適當說明。

第九條 為維護股東權益，對於進行之併購案在董事會決議之前，同時符合下列情形者，得採自願性揭露方式對外公開，惟應審慎考量資訊揭露之必要性且揭露之內容必需與事實相符並負法律責任：

一、併購公司各方已達成原則性之共識，並簽署併購相關協議。

二、證明有能力完成併購，且認定此事件重大有公開之必要時。

三、大眾傳播媒體報導或外界傳聞與事實相似時。

第十條 併購案應依資訊揭露相關規定，於主管機關指定之網際網路資訊申報系統公開資訊，當併購內容、進度及其他相關資訊有變更時，公司應隨時更新。

第十一條 本公司採公開收購方式併購其他公司時，應依「公開收購公開發行公司有價證券管理辦法」及本規範第二條相關資訊揭露規定辦理資訊公開。在資訊未公開前，不得發布已掌握之股權資訊，以免造成相關公司股價異常波動之情事。

### 第三章 附則

第十二條 有下列情事之一者，本公司應追究失職人員責任或採取適當法律措施：

一、公司負責人、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者或違反本規範或其他相關規定者。

二、公司相關人員擅自對外發布併購資訊或違反本規範或其他相關規定者。

三、所有參與公司併購計畫之機構及人員，違反本規範或其他相關規定者。

第十三條 本規範納入本公司內部控制制度相關控制作業，以落實資訊揭露自律規範之執行。

第十四條 本規範經董事會通過後實施，修正時亦同。

第五條之附件一

保密約定書

環球水泥股份有限公司因擬與\_\_\_\_\_股份有限公司進行(合併、分割、收購或股份受讓)，業於民國\_\_年\_\_月\_\_日成立「專案執行小組」，並委託公司擔任財務顧問/法律顧問且即開始規劃及執行與專案目的有關之事宜。為使本案順利進行，並符合證券交易法及相關法規之規範，環球水泥股份有限公司、股份有限公司與\_\_\_\_\_公司應個別約束其所有參與或知悉本案計劃之人須於本案正式對外公布前，不得對他人洩露因參與本案而得知之任何相關訊息，亦不得自行利用他人名義買賣各方公司(包括其主要法人股東)之股票、轉換公司債(含債券換股權利證書)、存託憑證、認購(售)權證及其他具有權益性質之有價證券，如有違反者，應負法律責任，對於善意之相對人，因而所受之損害，與該公司負連帶賠償責任。

環球水泥股份有限公司

股份有限公司

財務顧問公司/律師事務所(親簽)

中華民國            年            月            日

第五條之附件二

保密承諾書

環球水泥股份有限公司擬與\_\_\_\_\_股份有限公司進行\_\_\_\_\_（合併、分割、收購或股份受讓），雙方公司業於民國\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日成立「專案執行小組」並即開始規劃及執行與專案目的有關之事宜。為使本案順利進行，並符合證券交易法及相關法規之規範，所有參與或知悉本案計畫之人須承諾於本案正式對外公布前，不得對他人洩露因參與本案而得知之任何相關訊息，亦不得自行利用他人名義買賣各方公司（包括其主要法人股東）之股票、轉換公司債（含債券換股權利證書）、存託憑證、認購（售）權證及其他具有權益性質之有價證券，本人如有違反上開規定，願負法律責任。

此致

環球水泥股份有限公司

承諾人：\_\_\_\_\_（親簽）

中華民國\_\_\_\_\_年\_\_\_\_\_月\_\_\_\_\_日

第八條之參考範例一

環球水泥股份有限公司澄清或說明外界有關併購之傳聞

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					
<input type="checkbox"/> 依據「公開發行公司取得或處分資產處理準則」暨本公司「併購資訊揭露自律規範」規定，公司進行合併、分割、收購或股份受讓，相關訊息應於董事會決議後對外公告。有關外界傳聞，本公司_____（不予置評、持續評估中、沒有特定對象或目前沒有特定對象等）。					

第八條之參考範例二

環球水泥股份有限公司澄清或說明外界有關併購之傳聞

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					
<input type="checkbox"/> 本公司並無與任何其他公司進行併購計畫，有關外界傳聞與事實不符，本公司予以否認。 說明： 1. 傳播媒體名稱： 2. 媒體報導或投資人提供訊息日期： 3. 傳聞內容或提供訊息概要：： 4. 本公司對該等傳聞或提供訊息之說明： (1) (2) (3) 5. 因應措施： 6. 其他應敘明事項：					

第八條之參考範例三

環球水泥股份有限公司澄清或說明外界有關併購之傳聞

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					
<input type="checkbox"/> 本公司曾與其他公司進行併購磋商，惟併購計畫已不可行而終止，有關外界傳聞，本公司之說明。 <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 傳播媒體名稱：</li> <li>2. 媒體報導或投資人提供訊息日期：</li> <li>3. 傳聞內容或提供訊息概要：：</li> <li>4. 本公司對該等傳聞或提供訊息之說明：             <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)</li> <li>(2)</li> <li>(3)</li> </ol> </li> <li>5. 因應措施：</li> <li>6. 其他應敘明事項：</li> </ol>					

第八條之參考範例四

環球水泥股份有限公司澄清或說明外界有關併購之傳聞

序號		發言日期		發言時間	
發言人		發言人職稱		發言人電話	
主旨	本公司對大眾傳播媒體報導(或投資人提供訊息)有關併購傳聞之說明				
茲就本公司實際狀況說明如下：					
<input type="checkbox"/> 為維護股東權益，對於進行之併購案在董事會決議之前，已同時符合下列情形，經審慎考量資訊揭露之必要性且揭露之內容與事實相符，採自願性揭露方式對外公開，並願負法律責任。 <p>一、併購公司各方已達成原則性之共識，並簽署併購相關協議。</p> <p>二、證明有能力完成併購，且認定此事件重大有公開之必要時。</p> <p>三、大眾傳播媒體報導或外界傳聞與事實相似時。</p> <p>說明如下：</p> <p>1. 傳播媒體名稱：</p> <p>2. 媒體報導或投資人提供訊息日期：</p> <p>3. 傳聞內容或提供訊息概要：</p> <p>4. 本公司對該等傳聞或提供訊息之說明：</p> <p>(1)</p> <p>(2)</p> <p>(3)</p> <p>(4)</p> <p>5. 併購相關協議內容：</p> <p>6. 因應措施：</p> <p>7. 其他應敘明事項：</p>					