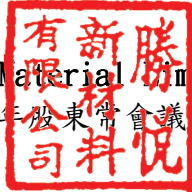


Victory New Material Limited Company

109 年股東常會議事錄



時間：民國 109 年 6 月 30 日(星期二)上午九時

地點：台北市忠孝東路三段 1 號(集思北科大會議中心)

出席：本公司已發行股數為 1,529,228,550 股，親自及委託出席股數為 106,869,334 股，占發行股份總數之 69.88%。

主席：徐瑞霞

紀錄：陳圖炎

一、宣佈開會：大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案(董事會提)

案由：108 年度營業報告。

說明：本公司 108 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案(董事會提)

案由：108 年度審計委員會查核報告。

說明：審計委員會審查本公司 108 年度決算表冊查核報告，請參閱附件二。

第三案(董事會提)

案由：108 年度分派董事酬勞及員工酬勞報告案。

說明：本公司擬不分派 108 年度董事酬勞及員工酬勞。

第四案(董事會提)

案由：修訂本公司「董事會議事規則」報告。

說明：本公司「董事會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱附件十。

第五案(董事會提)

案由：訂定本公司「誠信經營守則」報告。

說明：本公司「誠信經營守則」請參閱附件八。

第六案(董事會提)

案由：修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告。

說明：本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表，請參閱附件九。

四、承認事項

第一案(董事會提)

案由：108 年度營業報告書及決算表冊，提請 承認。

說明：本公司 108 年度之財務報表已自行編製完成，並委請勤業眾信聯合會計師事務所卓明信、施景彬會計師查核完竣，並出具查核報告書在案。本公司亦擬出具營業報告書，茲檢具 108 年度營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱附件一至附件三。

決議：本議案之投票表決結果：贊成權數 103,795,930 權，比例：97.12%；反對權數 289,274 權；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 2,784,130 權，本案照案通過。

第二案(董事會提)

案由：108 年度盈餘分配案，提請承認。

說明：1、108 年度之盈餘分配表，請參閱附件四。

2、本公司 108 年度稅後虧損為 438,323,779 元，依章程規定不提列法定盈餘公積，本年度可分配虧損為 438,323,779 元，加計以前年度累計未分配盈餘 2,017,041,039 元，提列特別盈餘公積 226,902,612 元，合計可分配盈餘為 1,351,814,648 元，依本公司章程規定擬不分配股東現金紅利和股票股利。

決議：本議案之投票表決結果：贊成權數 103,861,508 權，比例：97.18%；反對權數 411,610 權；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 2,596,216 權，本案照案通過。

五、討論事項

第一案(董事會提)

案由：本公司章程修正案，謹提請決議。

說明：擬修訂本公司章程之部分條文。修訂條文之對照表，請參閱附件五。

決議：本議案之投票表決結果：贊成權數 103,860,674 權，比例：97.18%；反對權數 410,742 權；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 2,597,918 權，本案照案通過。

第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」，謹提請決議。

說明：為配合證券交易所及法令要求，擬修訂本公司「股東會議事規則」，修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決議：本議案之投票表決結果：贊成權數 103,858,163 權，比例：97.18%；反對權數 414,954 權；無效權數 0 權；棄權及未投票權數 2,596,217 權，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。



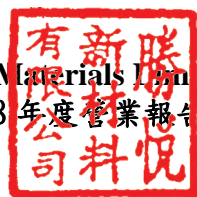
主席



紀錄

【附件一】

Victory New Materials Limited Company
108 年度營業報告書



一、2019 年營運業績

1. 2019 年底，公司有一次雙色射出機台 12 組（其中一組用於研發）、一次單色射出機台 5 組、二次成型機台 10 組、造粒機 3 台、9 條橡膠鞋底生產線及 6 條貼合生產線。2019 年全年合併營收新臺幣 11.57 億元，稅後損利 4.38 億元，每股稅後虧損 2.87 元，較 2018 年減少分別為 44%、425% 和 426%。

本公司在 2019 年度因中美貿易爭端和大陸經濟持續低迷，市場競爭激烈，營收較 2018 年度減少四成。此外，此外大陸地區等知名運動品牌受市場影響大幅壓低價格，外貿客戶受到中美貿易戰影響也降低訂單價格，導致公司產品整體利潤率大幅下滑，使得 2019 年全年稅後淨利出現虧損。

2. 最近兩年度鞋底及 EVO 顆粒銷售量：

產品（單位：雙）	2018	2019
橡膠鞋底	354,829	-
傳統單色鞋底	14,938,717	12,045,703
一次射出雙色雙密度鞋底	6,192,941	1,783,670
EVO 膠粒（單位：千克）	3,700,000	3,255,000

3. 最近兩年度鞋底及 EVO 顆粒銷售額及營收占比：

產品（單位：新臺幣千元）	2018	%	2019	%
橡膠鞋底	11,755	0.57%	-	-
傳統單色鞋底	1,233,056	59.51%	771,004	66.64%
一次射出雙色雙密度鞋底	487,975	23.55%	104,328	9.02%
EVO 膠粒	339,203	16.37%	281,691	24.35%
合計	2,071,989	100.00%	1,157,023	100.00%

4. 經營業績分析-會計師查核數

項目	年度	2018	2019	差異	
				金額	%
營業收入		2,071,989	1,157,023	(914,966)	(44.16%)
營業成本		1,722,629	1,370,878	(351,751)	(20.42%)
營業毛利		349,360	(213,855)	(563,215)	(161.21%)
營業費用		222,202	156,140	(66,062)	(29.73%)
營業利益		127,158	(369,995)	(497,153)	(390.97%)
營業外收入		51,283	39,996	(11,287)	(22.01%)
營業外費用及損失(利益)		(5,633)	(103,878)	(98,245)	1,744.10%
稅前利益		172,808	(433,877)	(606,285)	(351.07%)
所得稅費用		38,109	4,447	(33,662)	(88.33%)
合併總純益		134,699	(438,324)	(573,023)	(425.41%)

2019 年營收為 11.57 億元，較 2018 年 20.72 億元下降 44%，主要受中美貿易爭端和大陸經濟持續低迷，市場競爭激烈，客戶訂單下滑所致。2019 年營業毛利虧損為 2.14 億元，較 2018 年之營業毛利 3.49 億元下降 560%，主要歸因大陸地區等知名運動品牌受市場影響大幅壓低價格，外貿客戶受到中美貿易戰影響也降低訂單價格，導致公司產品整體利潤率為負，毛利率也由 2018 年的 16.9% 下滑到 2019 年的虧損 18.5%。2019 年營業費用為 1.56 億元，同比 2018 年的 2.22 億元減少約 30%，主要由於公司在研發費用有所減少。綜上因素，2019 年稅前虧損為 4.38 億元，較 2018 年稅前利潤 1.72 億元減少約 350%。2019 年歸屬母公司股東虧損 4.38 億元，較 2018 年 1.35 億元稅後純利減少約 425%。

二、2020 年度營運規劃

檢視目前經濟及市場環境，2020 年公司預測運動鞋市場受到新冠肺炎之影響將繼續出現動盪局勢，大陸內需市場及外貿訂單或將持續萎靡，公司立足於穩固傳統單色鞋底，進一步推廣一次雙色雙密產品，繼續與國內知名運動品牌的大力合作同時，並加大力度和國際品牌的合作，以達到公司產品對國內外頂級運動品牌的滲透。未來經營方針如下：

1. 加強研發力度，進行材料升級，以提升產品品質及擴大市場差益化。
2. 不斷對一次射出雙色雙密度製造工藝進行改良，以提升生產效率及降低生產成本。
3. 籌備興建磁灶生產中心和擴充產能，以鞏固市場的領先地位。
4. 持續強化可分解環保材料的推廣，公司將繼續與國際大廠緊密合作，加快其對該材料的測試和採用進度。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

中國運動鞋底市場規模龐大，成長潛力發展快速，但由於鞋類行業進入門檻相對較低，目前各類鞋業生產經營企業也相對較多，互相之間競爭較為嚴重。本公司基於提升公司競爭力，近年來著重新材料之開發與制程之創新，相應研發出不同功能的 EVO 系列材料、橡塑發泡材料，及可分解 EVA 材料等新型材料，並且自行開發出一次射出雙色雙密度鞋底，大大減少了傳統鞋底製造所需人工，為該領域之領先者。公司透過產品的差異化，近年來業績成長明顯，避免了市場的同質競爭。本公司生產之鞋底及膠粒均為中國國內知名大廠所運用，其技術層面高且附加價值大，並且持續進行開發、創新及製程改良，故在產品開發及製造方面皆富有競爭力，產品近幾年也陸續被國際大廠所採用。公司將繼續把握市場之成長契機，加大對目前品牌之滲透，開拓新的國際品牌，為股東創造更大價值。

【附件二】

Victory New Materials Limited Company
108 年度審計委員會審查報告書

茲准

董事會造具本公司民國一〇八年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所卓明信會計師及施景彬會計師查核完竣，並出具查核報告。前述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，敬請鑒查。

此致

本公司 109 年股東常會

審計委員會召集人：林振祥



中華民國一〇九年五月十三日

【附件三】

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

Victory New Materials Limited Company

會計師查核報告

勝悅新材料有限公司 公鑒：

查核意見

勝悅新材料有限公司及其子公司（勝悅新材料集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達勝悅新材料集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師民國 108 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則、金融監督管理委員會民國 109 年 2 月 25 日金管證審字第 1090360805 號函及一般公認審計準則執行查核工作；民國 107 年度係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與勝悅新材料集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對勝悅新材料集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對勝悅新材料集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

現金及約當現金

截至民國 108 年 12 月 31 日，勝悅新材料集團現金及約當現金以及原始到期日超過 3 個月之銀行定期存款（帳列按攤銷後成本衡量之金融資產－流動項下）餘額共計新台幣 3,868,276 仟元，佔合併資產總額 63%，係屬重大，參閱合併財務報表附註四、附註六及附註七。

由於現金及約當現金以及原始到期日超過 3 個月之銀行定期存款具有先天性之風險。因此，現金及約當現金以及原始到期日超過 3 個月之銀行定期存款為民國 108 年度關鍵查核事項。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之主要查核程序包括評估及測試現金及約當現金以及原始到期日超過 3 個月之銀行定期存款管理之內部控制；針對重大現金收支抽核收付款相關交易憑證，檢視核決權限適當性；取得勝悅新材料集團帳列銀行存款之餘額明細，並核對至銀行對帳單。此外，針對所有往來銀行函證，核對帳列銀行存款餘額至函證回函金額，並檢視函證回函之銀行存款是否有受限制之情事，合併財務報表已適當揭露。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估勝悅新材料集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算勝悅新材料集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

勝悅新材料集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對勝悅新材料集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使勝悅新材料集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致勝悅新材料集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對勝悅新材料集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 卓 明 信

卓明信



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 施 景 彬

施景彬



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 109 年 4 月 29 日

勝悅新材料有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 3,683,876	60	\$ 3,221,091	48
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動（附註七及八）	184,400	3	1,510,407	22
1170	應收帳款（附註九及二一）	309,314	5	426,332	7
1200	其他應收款（附註九）	2,327	-	16,935	-
130X	存貨（附註十）	16,784	-	14,885	-
1412	預付租賃款（附註十五）	-	-	13,258	-
1429	預付款項（附註十六）	40,990	1	10,291	-
1460	待出售非流動資產（附註十一）	-	-	5,143	-
11XX	流動資產總計	<u>4,237,691</u>	<u>69</u>	<u>5,218,342</u>	<u>77</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註十三）	1,171,598	19	914,812	13
1755	使用權資產（附註十四）	650,731	11	-	-
1840	遞延所得稅資產（附註二三）	-	-	2,506	-
1915	預付設備款（附註十六）	21,012	-	-	-
1920	存出保證金（附註十五及十六）	41,471	1	43,080	1
1985	長期預付租賃款（附註十五）	-	-	609,451	9
15XX	非流動資產總計	<u>1,884,812</u>	<u>31</u>	<u>1,569,849</u>	<u>23</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,122,503</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,788,191</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2170	應付帳款（附註十七）	\$ 96,222	2	\$ 97,330	2
2200	其他應付款（附註十八）	102,982	2	128,056	2
2230	本期所得稅負債（附註二三）	1,400	-	7,642	-
2280	租賃負債－流動（附註十四）	<u>28,870</u>	-	<u>-</u>	-
21XX	流動負債總計	<u>229,474</u>	<u>4</u>	<u>233,028</u>	<u>4</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註二三）	5,863	-	5,235	-
2580	租賃負債－非流動（附註十四）	<u>30,272</u>	-	<u>-</u>	-
25XX	非流動負債總計	<u>36,135</u>	-	<u>5,235</u>	-
2XXX	負債總計	<u>265,609</u>	<u>4</u>	<u>238,263</u>	<u>4</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	1,529,229	25	1,390,208	21
3200	資本公積	2,540,814	42	2,540,814	37
3300	保留盈餘	2,467,160	40	3,072,309	45
3400	其他權益	(680,309)	(11)	(453,403)	(7)
31XX	本公司業主權益總計	<u>5,856,894</u>	<u>96</u>	<u>6,549,928</u>	<u>96</u>
3XXX	權益總計	<u>5,856,894</u>	<u>96</u>	<u>6,549,928</u>	<u>96</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 6,122,503</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,788,191</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：莊國清



經理人：莊國清



會計主管：陳圖炎



勝悅新材料有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股（虧損）盈餘為新台幣元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註二一）	\$ 1,157,023	100	\$ 2,071,989	100
5000	營業成本（附註十及二二）	<u>1,370,878</u>	<u>118</u>	<u>1,722,629</u>	<u>83</u>
5900	營業毛（損）利	(<u>213,855</u>)	(<u>18</u>)	<u>349,360</u>	<u>17</u>
	營業費用（附註二二及二七）				
6100	推銷費用	12,232	1	23,309	1
6200	管理費用	62,408	6	54,533	3
6300	研究發展費用	<u>81,500</u>	<u>7</u>	<u>144,360</u>	<u>7</u>
6000	營業費用合計	<u>156,140</u>	<u>14</u>	<u>222,202</u>	<u>11</u>
6900	營業（損失）淨利	(<u>369,995</u>)	(<u>32</u>)	<u>127,158</u>	<u>6</u>
	營業外收入及支出（附註二二）				
7010	其他收入	39,996	3	51,283	3
7020	其他利益及損失	(100,304)	(9)	(5,633)	-
7050	財務成本	(<u>3,574</u>)	-	-	-
7000	營業外收入及支出合計	(<u>63,882</u>)	(<u>6</u>)	<u>45,650</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨（損）利	(433,877)	(38)	172,808	9
7950	所得稅費用（附註二三）	<u>4,447</u>	-	<u>38,109</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨（損）利	(<u>438,324</u>)	(<u>38</u>)	<u>134,699</u>	<u>7</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8341	換算表達貨幣之兌換差額	(\$ 226,906)	(19)	(\$ 135,252)	(7)
8300	本年度其他綜合損益	(226,906)	(19)	(135,252)	(7)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 665,230)	(57)	(\$ 553)	-
	淨(損)利歸屬於：				
8610	本公司業主	(\$ 438,324)	(38)	\$ 134,699	7
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	(\$ 665,230)	(57)	(\$ 553)	-
	每股(虧損)盈餘(附註二四)				
9710	基 本	(\$ 2.87)		\$ 0.88	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：莊國清



經理人：莊國清



會計主管：陳圖炎





勝悅新材料股份有限公司

合併稅務變動表

民國 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權		益																	
									其他權益項目																			
									國外營運機構	財務報表換算																		
股	(附註二十)	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	特	別	盈	餘	未	分	配	盈	餘	之	兌	換	差	額	權	益	總	計
A1	107 年 1 月 1 日	\$ 1,263,825	\$ 2,540,814	\$ 338,054	\$ 257,634	\$ 2,506,220	\$ 318,151																			\$ 6,588,396		
B1	106 年度盈餘分配	-	-	83,517	-	-	-	-	-	(83,517)																-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	60,517	-	-	-	-	(60,517)																-		
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(37,915)																(37,915)		
B9	普通股現金股利	126,383	-	-	-	-	-	-	-	(126,383)																-		
	普通股股票股利	126,383	-	83,517	60,517	-	-	-	-	(308,332)																(37,915)		
D1	107 年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	134,699																134,699		
D3	107 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-															(135,252)			
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	134,699															(135,252)			
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	1,390,208	2,540,814	421,571	318,151	2,332,587	453,403																		6,549,928			
B1	107 年度盈餘分配	-	-	13,470	-	-	-	-	-	(13,470)																-		
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	135,252	-	-	-	-	(135,252)																-		
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(27,804)																(27,804)		
B9	普通股現金股利	139,021	-	-	-	-	-	-	-	(139,021)																-		
	普通股股票股利	139,021	-	13,470	135,252	-	-	-	-	(315,547)																(27,804)		
D1	108 年度淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(438,324)																(438,324)		
D3	108 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-															(226,906)			
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	(438,324)															(226,906)			
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	1,529,229	2,540,814	435,041	453,403	1,578,716	680,309																		5,856,894			



董事長：莊國清



經理人：莊國清

後附之財務報表為本合併財務報告之一部分。

會計主管：陳國炎



勝悅新材料有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨（損）利	(\$ 433,877)	\$ 172,808
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	67,905	23,332
A20200	攤銷費用	-	9,987
A20900	財務成本	3,574	-
A21200	利息收入	(39,996)	(51,283)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	10,707	-
A23000	處分待出售非流動資產損失	769	-
A23700	存貨跌價損失	5,008	-
A23700	不動產、廠房及設備以及待出售非流動資產減損損失	97,169	17,038
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	105,019	674,987
A31180	其他應收款	503	7,113
A31200	存 貨	(7,558)	17,376
A31230	預付款項	(39,266)	316
A32150	應付帳款	2,625	(100,991)
A32180	其他應付款	(10,035)	(35,115)
A33000	營運產生之現金流（出）入	(237,453)	735,568
A33100	收取之利息	54,010	49,561
A33300	支付之利息	(3,574)	-
A33500	支付之所得稅	(7,416)	(87,739)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	(194,433)	697,390
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(1,731,939)	(2,901,824)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	3,068,120	2,901,824
B02600	處分待出售非流動資產	4,481	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(448,876)	(288,802)
B02800	處分不動產、廠房及設備	255	-
B07100	預付設備款增加	(21,827)	-
B07300	預付租賃款增加	-	(136,030)
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	870,214	(424,832)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	籌資活動之現金流量		
C04020	租賃負債本金償還	(\$ 28,970)	\$ -
C04500	發放現金股利	(<u>26,390</u>)	(<u>35,987</u>)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(<u>55,360</u>)	(<u>35,987</u>)
DDDD	匯率變動數	(<u>157,636</u>)	(<u>72,213</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	462,785	164,358
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>3,221,091</u>	<u>3,056,733</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,683,876</u>	<u>\$ 3,221,091</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：莊國清



經理人：莊國清

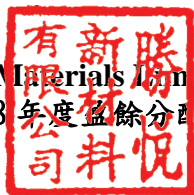


會計主管：陳圖炎



【附件四】

Victory New Materials Limited Company
108年度盈餘分配表



單位：新臺幣元

項目	金額	備註
2019 年度稅後淨利	(438,323,779)	
減：提撥法定盈餘公積(10%)	-	
2019 年度可分配盈餘	(438,323,779)	
以前年度累計未分配盈餘	2,017,041,039	
減：提撥特別盈餘公積	226,902,612	
合計可分配盈餘	1,351,814,648	
分配項目		
股東紅利-現金		每股 0 元
股東紅利-股票		每股 0 元

董事長：



經理人：



會計主管：



【附件五】

Victory New Materials Limited Company
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
封面		
(經 2020 年 6 月 30 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 30, 2020)	(經 2019 年 6 月 10 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 10, 2019)	本公司擬於 2020 年股東常會決議通過新章程，故更新本次擬修訂章程之日期為 2020 年 6 月 30 日。
章程大綱		
(經 2020 年 6 月 30 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 30, 2020)	(經 2019 年 6 月 10 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 10, 2019)	本公司擬於 2020 年股東常會決議通過新章程，故更新本次擬修訂章程之日期為 2020 年 6 月 30 日。
章程		
(經 2020 年 6 月 30 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 30, 2020)	(經 2019 年 6 月 10 日特別決議通過) (as adopted by a Special Resolution dated June 10, 2019)	本公司擬於 2020 年股東常會決議通過新章程，故更新本次擬修訂章程之日期為 2020 年 6 月 30 日。
1.1 在本章程中，除非與本文有不符之處，法令所附第一個附件中的表格 A 不適用： <u>「收購」指依中華民國《企業併購法》所定義，公司取得他公司之股份、營業或財產，並以股份、現金或其他財產作為對價之行為。</u> <u>"Acquisition" means a transaction of acquiring shares, business or assets of another company and the consideration for the transaction being the shares, cash or other assets, as defined in the R.O.C. Enterprise Mergers and Acquisitions Law.</u> <u>「資本公積」指公司超過票面金額發行股票所得之溢額，或受領贈與之所得。</u> <u>"Capital Reserve" means the income derived from the issuance of new shares at a</u>	1.1 在本章程中，除非與本文有不符之處，法令所附第一個附件中的表格 A 不適用： (本項新增) (本項新增)	配合本章程之修訂，增訂「收購」、「資本公積」及「併購」之定義；並為釐清文意，微調修改英文版章程 Register of Members 的定義。

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>premium, or from endowments received by the Company.</u></p> <p><u>「併購」指公司之合併、收購及分割。</u></p> <p><u>"M&A" means Merger, Acquisition and Spin-off.</u></p> <p>"Register of Members" means the register of Members maintained in accordance with the Statute and includes (except where otherwise stated) any duplicate Register of Members.</p>	<p>(本項新增)</p> <p>"Register of Members" means the register maintained in accordance with the Statute and includes (except where otherwise stated) any duplicate Register of Members.</p>	
<p>7.2 在依第 7.1 條發行特別股之前，公司應修改章程並在章程中明定特別股的權利和義務，包括但不限於下列內容，且特別股之權利及義務不得抵觸公開發行公司法令有關於特別股權利及義務之強制規定，於變更特別股之權利時，亦同：</p> <p><u>(1) 授權發行及已發行之特別股總數；</u></p> <p><u>(a) The total number of Preferred Shares that have been authorised to be issued and the numbers of the Preferred Shares already issued;</u></p>	<p>7.2 在依第 7.1 條發行特別股之前，公司應修改章程並在章程中明定特別股的權利和義務，包括但不限於下列內容，且特別股之權利及義務不得抵觸公開發行公司法令有關於特別股權利及義務之強制規定，於變更特別股之權利時，亦同：</p> <p>(本項新增)</p>	<p>為使股東可清楚得知公司得發行及已發行之特別股數量，故新增第(1)項。</p>
<p><u>8.9</u></p> <p><u>除公開發行公司法令另有規定，公司發行新股之股份總數募足時，公司應即向各認股人催繳股款，以超過票面金額發行股票時，其溢額應與股款同時繳納。若認股人延欠應繳之股款時，公司應定一個月以上之期限催告該認股人照繳，並聲明逾期不繳失其權利。公司已為前開之催告，認股人不照繳者，即失其權利，所認股份另行募集。</u></p> <p><u>Subject to the provisions of the Applicable Public</u></p>	<p>(本條新增)</p>	<p>依據最新「外國發行人註冊地國股東權益保護事項檢查表」(20191225 版)(下稱「股東權益保護事項檢查表」)以及臺灣證券交易所股份有限公司 108 年 12 月 25 日臺證上二字第 1080023568 號公告第二點：「查修正前之檢查表業明定第一上市公司應就『現金增資發行新股及盈餘或資本公積轉增資發行新股等增加資本之程序』訂入其章程，範圍原已涵括發行新股之股款繳納期及催告繳納期限等程序，為明確計，請各外國發行人應確實將</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>Company Rules, when the total number of new Shares in issue has been subscribed to in full, the Company shall immediately send a call notice to the subscribers for unpaid Shares. Where Shares are issued at a price higher than par value, the premium and the par value shall be collected at the same time. Where the subscriber delays payment for subscribing to the Shares, the Company shall designate a cure period of not less than one month by serving a notice on him/her/it requiring such payment. The Company shall also declare in the notice that in case of default of payment within the said cure period, the subscriber's right to subscribe to new Shares shall be forfeited. After the Company has made such request, the subscribers who fail to settle the outstanding payment accordingly shall forfeit their rights to subscribe to the Shares and the Shares subscribed by them in the first place shall be otherwise offered by the Company.</u></p>		<p>『認股人延欠繳款時，公司應訂一個月以上期限催告該認股人照繳』之意旨訂入公司章程或組織文件。」修訂。</p>
<p>14.2 除14.6條另有規定外，在不違反法令、公開發行公司法令和章程的情形下，公司應以特別（重度）決議為下列事項： <u>(e) 將資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金；</u> <u>(e) distribute its Capital Reserve, in whole or in part, by issuing new shares which shall be distributable as dividend shares to its original shareholders in proportion to the number of shares being held by each of them or by</u></p>	<p>14.2 除14.6條另有規定外，在不違反法令、公開發行公司法令和章程的情形下，公司應以特別（重度）決議為下列事項： （本項新增）</p>	<p>配合公司法第 240 條、第 241 條、企業併購法第 29 條及股東權益保護事項檢查表修訂；另因「法令」已於第 1.1 條明確定義，故刪除（開曼）之文字。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>cash;</u></p> <p>(f) 合併（不包括簡易合併）或分割（不包括簡易分割），但如符合法令所定義之「合併」，則應同時符合法令之規定；</p> <p><u>(h) 股份轉換；</u></p> <p><u>(h) Share Exchange;</u></p>	<p>(f) 合併（不包括簡易合併）或分割（不包括簡易分割），但如符合 <u>(開曼)</u> 法令所定義之「合併」，則應同時符合 <u>(開曼)</u> 法令之規定；</p> <p>（本項新增）</p>	
<p>16.7 前條股東之請求，必須以書面記明提議事項及理由，並由提出請求者簽名，<u>送達於公司</u>，<u>且</u>得由格式相似的數份文件構成，每一份由一個或多個請求者簽名。</p> <p>The requisition must state in writing the matters to be discussed at the extraordinary general meeting and the reason therefor and must be signed by the requisitionists and <u>duly delivered to the Company</u>, and may consist of several documents in like form each signed by one or more requisitionists.</p>	<p>16.7 前條股東之請求，必須以書面記明提議事項及理由，並由提出請求者簽名，<u>交存於註冊處所</u>，得由格式相似的數份文件構成，每一份由一個或多個請求者簽名。</p> <p>The requisition must state in writing the matters to be discussed at the extraordinary general meeting and the reason therefor and must be signed by the requisitionists and <u>deposited at the Registered Office</u>, and may consist of several documents in like form each signed by one or more requisitionists.</p>	文字調整。
<p>17.1 於成為公開發行公司前，任何年度股東常會或股東臨時會之召集，應至少於二日前通知各股東；如公司已成為公開發行公司，股東常會之召集應至少於三十日前通知各股東，任何股東臨時會之召集，應至少於十五日前通知各股東。<u>對於持股未滿1,000股之股東，公司得以公告方式通知之。</u>每一通知之發出日或視為發出日及送達日不予計入。股東會通知應載明會議地點、日期、時間和召集事由，並應以下述方式，或經股東同意者以電子方式，或以公司規定的其他方式發出。於成為公開發行公司前，如經所有得參加該股東會之股東</p>	<p>17.1 於成為公開發行公司前，任何年度股東常會或股東臨時會之召集，應至少於二日前通知各股東；如公司已成為公開發行公司，股東常會之召集應至少於三十日前通知各股東，任何股東臨時會之召集，應至少於十五日前通知各股東。每一通知之發出日或視為發出日及送達日不予計入。股東會通知應載明會議地點、日期、時間和召集事由，並應以下述方式，或經股東同意者以電子方式，或以公司規定的其他方式發出。於成為公開發行公司前，如經所有得參加該股東會之股東（或其代理人）同意，則無論本章程所規定的通知是否已</p>	配合證券交易法第 26 條之 2 修訂。

修訂後條文	原條文	說明
<p>(或其代理人)同意，則無論本章程所規定的通知是否已發出，或是否遵守章程有關股東會的規定，該公司股東會均應被視為已合法召集。</p> <p>Before the Company has acquired public company status, at least two days' notice to each Member shall be given of any annual general meeting or extraordinary general meeting, or in the event the Company has acquired public company status, at least thirty days' notice to each Member shall be given of any annual general meeting, and at least fifteen days' notice to each Member shall be given of any extraordinary general meeting. <u>The Company may make a public announcement of a notice of general meeting to Members holding less than 1,000 Shares instead of delivering a written notice to such Members.</u> Every notice shall be exclusive of the day on which it is given or deemed to be given and of the day for which it is given and shall specify the place, the day and the hour of the meeting and the general nature of the business and shall be given in the manner hereinafter mentioned, or be given via electronic means if agreed thereon by the Members, or be given in such other manner as may be prescribed by the Company, provided that a general meeting of the Company shall, whether or not the notice specified in this regulation has been given and whether or not the provisions of the Articles regarding general meetings have been complied with, be deemed to have been duly convened if it is so agreed</p>	<p>發出，或是否遵守章程有關股東會的規定，該公司股東會均應被視為已合法召集。</p> <p>Before the Company has acquired public company status, at least two days' notice to each Member shall be given of any annual general meeting or extraordinary general meeting, or in the event the Company has acquired public company status, at least thirty days' notice to each Member shall be given of any annual general meeting, and at least fifteen days' notice to each Member shall be given of any extraordinary general meeting. Every notice shall be exclusive of the day on which it is given or deemed to be given and of the day for which it is given and shall specify the place, the day and the hour of the meeting and the general nature of the business and shall be given in the manner hereinafter mentioned, or be given via electronic means if agreed thereon by the Members, or be given in such other manner as may be prescribed by the Company, provided that a general meeting of the Company shall, whether or not the notice specified in this regulation has been given and whether or not the provisions of the Articles regarding general meetings have been complied with, be deemed to have been duly convened if it is so agreed by all the Members (or their proxies) entitled to attend such general meeting.</p>	

修訂後條文	原條文	說明
by all the Members (or their proxies) entitled to attend such general meeting.		
<p>18.9</p> <p>Subject to the Applicable Public Company Rules, Member(s) holding 1% or more of the total number of issued, allotted, outstanding Shares immediately prior to the relevant book closed period may propose to the Company proposal(s) for discussion at an annual general meeting in writing or by means of electronic transmission to the extent and in accordance with the rules and procedures of general meetings proposed by the Directors and approved by an Ordinary Resolution. Other than the following situation, proposals proposed by Member(s) shall be included in the agenda by the board of Directors where (a) the proposing Member(s) holds less than 1% of the total number of outstanding Shares, (b) where the matter of such proposal may not be resolved by a general meeting, (c) the proposing Member has proposed more than one proposal, (d) such proposal contains more than 300 words, or (e) such proposal is submitted <u>past</u> the deadline announced by the Company for accepting the Member's proposals; provided that the proposal(s) proposed by Member(s) is intended to improve the public interest or fulfill its social responsibilities of the Company, the board of Director may include such proposal(s) in the agenda.</p>	<p>18.9</p> <p>Subject to the Applicable Public Company Rules, Member(s) holding 1% or more of the total number of issued, allotted, outstanding Shares immediately prior to the relevant book closed period may propose to the Company proposal(s) for discussion at an annual general meeting in writing or by means of electronic transmission to the extent and in accordance with the rules and procedures of general meetings proposed by the Directors and approved by an Ordinary Resolution. Other than the following situation, proposals proposed by Member(s) shall be included in the agenda by the board of Directors where (a) the proposing Member(s) holds less than 1% of the total number of outstanding Shares, (b) where the matter of such proposal may not be resolved by a general meeting, (c) the proposing Member has proposed more than one proposal, (d) such proposal contains more than 300 words, or (e) such proposal is submitted on a day beyond the deadline announced by the Company for accepting the Member's proposals; provided that the proposal(s) proposed by Member(s) is intended to improve the public interest or fulfill its social responsibilities of the Company, the board of Director may include such proposal(s) in the agenda.</p>	文字調整
<p>19.2</p> <p>No person shall be entitled to vote at any general meeting or at any separate meeting of the holders of a class of Shares</p>	<p>19.2</p> <p>No person shall be entitled to vote at any general meeting or at any separate meeting of the holders of a class of Shares</p>	文字調整

修訂後條文	原條文	說明
unless he is registered as a Member on the record date for such meeting and all calls or other monies then payable by him in respect of Shares have been paid.	unless he is registered as a Member on the record date for such meeting nor unless all calls or other monies then payable by him in respect of Shares have been paid.	
<p>22.1 股東會通過下列任一決議時，<u>就該議案在決議之股東會集會前或集會中以書面表示異議，或以口頭表示異議經記錄，放棄表決權之股東，得要求公司以當時公平價格收買其所有之股份：</u></p> <p>In the event any of the following resolutions is adopted at a general meeting, <u>any Member who has expressed his/her/its objection therefor in writing or verbally with a record before or during the general meeting, and has forfeited his/her/its voting right may request the Company to buy back all of his/her/its Shares at the then prevailing fair price:</u></p> <p>(b) The Company transfers the whole or a material part of its business or assets, provided that, the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company;</p> <p><u>(d) 分割（不包括簡易分割）；</u> <u>(d) Spin-Off (other than a Short-form Spin-off);</u></p> <p><u>(e) 合併（不包括簡易合併）；</u> <u>(e) Merger (other than a Short-form Merger);</u></p> <p><u>(f) 收購；或</u> <u>(f) Acquisition; or</u></p> <p><u>(g) 股份轉換(不包括簡易股份</u></p>	<p>22.1 股東會通過下列任一決議時，<u>於該次股東會前已以書面通知公司反對該項決議之意思表示，並在該次股東會上再次提出反對意見的股東，可請求公司以當時公平價格收買其所有之股份：</u></p> <p>In the event any of the following resolutions is adopted at a general meeting, <u>any Member who has notified the Company in writing of his objection to such a resolution prior to such meeting and has raised again his/her objection at such meeting, may request the Company to buy back all of his/her Shares at the then prevailing fair price:</u></p> <p>(b) The Company transfers the whole or a material part of its business or assets, provided that, the foregoing does not apply where such transfer is pursuant to the dissolution of the Company; <u>or</u></p> <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p> <p>(本項新增)</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>轉換</u>)。</p> <p><u>(g) Share Exchange (other than a Short-form Share Exchange).</u></p>		
<p>22.2 除公開發行公司法令及法令另有規定外，在簡易合併或簡易分割之情況，如公司百分之九十以上已發行有表決權之股份被其他參與簡易合併或簡易分割公司持有者，公司應於董事會決議簡易合併或簡易分割後，立即通知每位股東，並聲明股東得於一定期限內提出書面異議，要求公司以當時公平價格收買其所有之股份。</p> <p>Unless otherwise provided by the Applicable Public Company Rules and the Statute, in the event of a Short-form Merger or a Short-form Spin-off where at least 90% of the voting power of the outstanding shares of the Company are held by the other company, participating in the such Short-form Merger or Short-form Spin-off, the Company shall deliver a notice to each Member immediately after the resolution of board of directors approving such Short-form Mergeror</p>	<p>22.2 除公開發行公司法令另有規定外，<u>在公司營業之任一部分被分割（不包括簡易分割）或與另一公司進行合併（不包括簡易合併）或與另一公司進行股份轉換（不包括簡易股份轉換）的情況下，就該議案在決議分割（不包括簡易分割）或合併（不包括簡易合併）或股份轉換（不包括簡易股份轉換）之股東會集會前或集會中以書面表示異議，或以口頭表示異議經記錄，放棄表決權之股東，得要求公司以當時公平價格收買其所有之股份。</u>在簡易合併、簡易分割或簡易股份轉換之情況，如公司百分之九十以上已發行有表決權之股份被其他參與合併、分割或股份轉換之公司持有者，公司應於董事會決議合併、分割或股份轉換後，立即通知每位股東，並聲明股東得於一定期限內提出書面異議，要求公司以當時公平價格收買其所有之股份。</p> <p>Unless otherwise provided by the Applicable Public Company Rules, in the event <u>any part of the Company's business is Spun Off (other than a Short-form Spin-off) or involved in any Merger (other than a Short-form Merger) or involved in any Share Exchange (other than a Short-form Share Exchange) with any other company, the Member, who has expressed his objection therefor, in writing or verbally with a record before or during the general meeting and forfeited</u></p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>Short-form Spin-off and such notice shall state that any Member who expressed his/her/its objection against the Short-form Merger <u>or</u> Short-form Spin-off within the specified period may submit a written objection requesting the Company to buy back all of his/her/its Shares at the then prevailing fair value of such Shares.</p>	<p><u>his voting right provided, may request the Company to buy back all of his/her Shares at the then prevailing fair price.</u> <u>In the event</u> of a Short-form Merger, a Short-form Spin-off <u>or a Short-form Share Exchange</u>, where at least 90% of the voting power of the outstanding shares of the Company are held by the other company, participating in the such Merger, Short-form Spin-off or <u>Short-form Share Exchange</u>, the Company shall deliver a notice to each Member immediately after the resolution of board of directors approving such Short-form Merger, Short-form Spin-off <u>or Short-form Share Exchange</u> and such notice shall state that any Member who expressed his/her/its objection against the Short-form Merger, Short-form Spin-off <u>or Short-form Share Exchange</u> within the specified period may submit a written objection requesting the Company to buy back all of his/her/its Shares at the then prevailing fair value of such Shares.</p>	
<p>22.3 <u>在不違反法令之情形下，前兩條所規定的請求應在決議日起二十日內，提出記載請求買回之股份種類、數額及收買價格之書面，向公司請求。提出請求之股東與公司間協議決定該股東所持股份之收買價格（以下稱「股份收買價格」）者，公司應自決議日起九十日內支付價款。未達成協議者，公司應自決議日起九十日內，依其所認為之公平價格支付價款予未達成協議之股東；公司未支付者，視為同意股東請求收買之價格。</u></p>	<p>22.3 前兩條所規定的請求應在決議日起二十日內，提出記載請求買回之股份種類及數額之書面，向公司請求。提出請求之股東與公司間協議決定該股東所持股份之收買價格（以下稱「股份收買價格」）者，公司應自決議日起九十日內支付價款。</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>Subject to the Statute,</u>the request prescribed in the preceding two Articles shall be delivered to the Company in writing, stating therein the types, numbers <u>and the repurchase price</u> of Shares requested to be repurchased, within twenty days after the date of the relevant resolution. In the event the requesting Member and the Company have reached an agreement in regard to the purchase price of the Shares held by such Member (the “<u>Appraisal Price</u>”), the Company shall pay such price within ninety days after the date on which the resolution was adopted. <u>In the event that no agreement is reached with the dissenting Member, the Company shall pay the fair price it has recognized to such dissenting Member within ninety days since the resolution was made. If the Company fails to pay, the Company shall be considered to be agreeable to the price requested by the dissenting Member.</u></p>	<p>The request prescribed in the preceding two Articles shall be delivered to the Company in writing, stating therein the types<u>and</u> numbers of Shares requested to be repurchased, within twenty days after the date of the relevant resolution. In the event the requesting Member and the Company have reached an agreement in regard to the purchase price of the Shares held by such Member (the “<u>appraisal price</u>”), the Company shall pay such price within ninety days after the date on which the resolution was adopted.</p>	
<p><u>22.4</u> <u>在不違反法令之情形下，股東依第22.3條向公司請求收買其所有之股份，雙方就收買價格</u> 未能在決議日起六十日內達成協議者，<u>公司</u>應在該六十日期限後三十日內，<u>以全體未達成協議之股東為相對人</u>，聲請中華民國有管轄權的法院為股份收買價格之裁定，<u>並得以臺灣臺北地方法院為第一審管轄法院</u>。該法院所作出的裁定對於公司和提出請求的股東之間，僅就有關股份收買價格之事項具有拘束力和終局性。</p>	<p><u>22.4</u> 未能在決議日起六十日內達成協議者，<u>股東</u>應在該六十日期限後三十日內，以全體未達成協議之股東為相對人，聲請中華民國有管轄權的法院為股份收買價格之裁定，該法院所作出的裁定對於公司和提出請求的股東之間，僅就有關股份收買價格之事項具有拘束力和終局性。</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>Subject to the Statute, in the event that any Member requests the Company to buy back his/her/its Shares pursuant to Article 22.3, and</u> the Company and the requesting Member fail to reach the agreement with respect to the Appraisal Price within sixty days after the resolution date, <u>the Company shall apply to any competent R.O.C. court against all the dissenting Members as the opposing party within thirty days after the expiry of the sixty-day period for a ruling on the price of the repurchased Shares, and the Taipei District Court, R.O.C., may be the court of the first instance.</u> Such ruling by such R.O.C. court shall be binding and conclusive as between the Company and <u>the dissenting Members</u> solely with respect to the Appraisal Price.</p>	<p><u>In the event the Company and the requesting Member fail to reach the agreement with respect to the appraisal price within sixty days after the resolution date, the Member may, within thirty days after such sixty-day period, file a petition to any competent court of the R.O.C. for a ruling on the appraisal price, and</u> such ruling by such R.O.C. court shall be binding and conclusive as between the Company and <u>requested</u> Member solely with respect to the appraisal price.</p>	
<p><u>22.5</u> <u>在不違反法令之情形下，</u>前述股份收買價款的支付與股票的交付，應符合公開發行公司法令之規定。</p> <p><u>Subject to the Statute, the</u> payment of Appraisal Price and the delivery of Share Certificates shall comply with the Applicable Public Company Rules.</p>	<p><u>22.5</u> 前述股份收買價款的支付與股票的交付，應符合公開發行公司法令之規定。</p> <p><u>The</u> payment of appraisal price and the delivery of Share Certificates shall comply with the Applicable Public Company Rules.</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>
<p>29.5 任一董事或經任一董事授權之公司高級職員得召集董事會，並應至少於一日前，或於成為公開發行公司後，<u>除公開發行公司法令另有規定外，由董事長召集董事會，並於</u>至少七日前，以書面通知（得以傳真或電子郵件通知）每一董事，該通知並應載明討論事項之概</p>	<p>29.5 任一董事或經任一董事授權之公司高級職員得召集董事會，並應至少於一日前，或於成為公開發行公司後至少七日前，以書面通知（得以傳真或電子郵件通知）每一董事，該通知並應載明討論事項之概述。如有緊急情事時，得於發出召集通知後隨時召集之。</p>	<p>配合英文章程及公開發行公司董事會議事辦法第 10 條修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
述。如有緊急情事時，得於發出召集通知後隨時召集之。		
<p>30.2</p> <p>The Directors may be paid remuneration only in cash. The amount of such remuneration shall be recommended by the remuneration committee and determined by the board of Directors, and take into account the extent and value of the services provided for the management of the Company and the standards of the industry in the R.O.C. and overseas. The Directors shall also be entitled to be paid all travelling, hotel and other expenses properly incurred by them in connection with their attendance at meetings of the board of Directors or committees of Directors, or general meetings of the Company, or separate meetings of the holders of any class of Shares or debentures of the Company, or otherwise in connection with the business of the Company, or to receive salaries in respect of their service as Directors as may be recommended by the remuneration committee and determined by the board of Directors, or a combination partly of one such method and partly another, provided that any such determination shall be in accordance with the Applicable Public Company Rules.</p>	<p>30.2</p> <p>The Directors may be paid remuneration only in cash. The amount of such remuneration shall be recommended by the remuneration committee and determined by the board of Directors, and take into account the extent and value of the services provided for the management of the Company and the standards of the industry in the R.O.C. and overseas. The Directors shall also be entitled to be paid all travelling, hotel and other expenses properly incurred by them in connection with their attendance at meetings of the board of Directors or committees of Directors, or general meetings of the Company, or separate meetings of the holders of any class of Shares or debentures of the Company, or otherwise in connection with the business of the Company, or to receive salaries in respect of their service as Directors as may be recommended by the compensation committee and determined by the board of Directors, or a combination partly of one such method and partly another, provided that any such determination shall be in accordance with the Applicable Public Company Rules.</p>	<p>文字調整。</p>
<p>30.5</p> <p>A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Directors shall disclose the material information of such director's interest at the meeting; provided that a Director's spouse or any second</p>	<p>30.5</p> <p>A Director who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting of the Directors shall disclose the material information of such director's interest at the meeting; provided that a Director's spouse or any second degree</p>	<p>文字調整。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>degree blood relatives, or company(s) with controlling and subordinating relationship with a Director, who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting, the said Director shall be deemed having a personal interest in such matter. If the interest of such director conflicts with or impairs the interest of the Company, such Director shall not be entitled to vote nor exercise voting rights on behalf of another Director; the voting right of such Director who cannot vote or exercise any voting right as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the board meeting. Where proposals are under consideration concerning a proposed M&A by the Company, a Director who has a personal interest in the proposed transaction shall disclose at the meeting of the board of Directors and the general meeting, the nature of such director's personal interest and the reason(s) for the approval or objection to the proposed resolution.</p>	<p>blood relatives, or company(s) with controlling and subordinating relationship with a Director, who has a personal interest in the matter under discussion at a meeting, the said Director shall be deemed having a personal interest in such matter. If the interest of such director conflicts with or impairs the interest of the Company, such Director shall not be entitled to vote nor exercise voting rights on behalf of another Director; the voting right of such Director who cannot vote or exercise any voting right as prescribed above shall not be counted in the number of votes of Directors present at the board meeting. Where proposals are under consideration concerning a proposed <u>merger and acquisition</u> by the Company, a Director who has a personal interest in the proposed transaction shall disclose at the meeting of the board of Directors and the general meeting, the nature of such director's personal interest and the reason(s) for the approval or objection to the proposed resolution.</p>	
<p>32.6 縱使與本條（第32.1條至第32.11條）之規定不同，除公開發行公司法令另有規定外，董事會應設立由全體獨立董事組成的審計委員會，其中一人為主席，且至少有一人需具有會計或財務專長。審計委員會決議應經該委員會全體成員二分之一以上同意。審計委員會規則和程序應符合經審計委員會成員提案並經董事會通過的政策，相關政策應符合法令、章程大綱、章程、公開發行公司</p>	<p>32.6 縱使與本條（第32.1條至第32.9條）之規定不同，除公開發行公司法令另有規定外，董事會應設立由全體獨立董事組成的審計委員會，其中一人為主席，且至少有一人需具有會計或財務專長。審計委員會決議應經該委員會全體成員二分之一以上同意。審計委員會規則和程序應符合經審計委員會成員提案並經董事會通過的政策，相關政策應符合法令、章程大綱、章程、公開發行公司</p>	<p>文字調整。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>法令之規定與金管會或證交所之指示或要求（如有）。此外，董事會應依其決議、合章程及公開發行公司法令之規定，訂定審計委員會組織規程。</p> <p>Notwithstanding anything to the contrary contained in Article 32.1 to Article 32.11, unless otherwise permitted by the Applicable Public Company Rules, the Directors shall establish an audit committee comprised of all of the Independent Directors, one of whom shall be the chairman, and at least one of whom shall have accounting or financial expertise. A resolution of the audit committee shall be passed by one-half or more of all members of such committee. The rules and procedures of the audit committee shall be in accordance with policies proposed by the members of the audit committee and passed by the Directors from time to time, which shall be in accordance with the Statute, the Memorandum, the Articles and the Applicable Public Company Rules and the instruction of the FSC or TWSE, if any. The Directors shall, by a resolution, adopt a charter for the audit committee in accordance with these Articles and the Applicable Public Company Rules.</p>	<p>法令之規定與金管會或證交所之指示或要求（如有）。此外，董事會應依其決議、合章程及公開發行公司法令之規定，訂定審計委員會組織規程。</p> <p>Notwithstanding anything to the contrary contained in Article 32.1 to Article 32.9, unless otherwise permitted by the Applicable Public Company Rules, the Directors shall establish an audit committee comprised of all of the Independent Directors, one of whom shall be the chairman, and at least one of whom shall have accounting or financial expertise. A resolution of the audit committee shall be passed by one-half or more of all members of such committee. The rules and procedures of the audit committee shall be in accordance with policies proposed by the members of the audit committee and passed by the Directors from time to time, which shall be in accordance with the Statute, the Memorandum, the Articles and the Applicable Public Company Rules and the instruction of the FSC or TWSE, if any. The Directors shall, by a resolution, adopt a charter for the audit committee in accordance with these Articles and the Applicable Public Company Rules.</p>	
<p>32.8 <u>公司於召開董事會決議併購事項前，應由審計委員會就併購計畫與交易之公平性、合理性進行審議，並將審議結果提報董事會及股東會。惟依法令無須召開股東會決議併購事項者，得不提報股東會。審計委員會進行審議時，應委請獨立</u></p>	<p>32.8 (本條新增)</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>專家就換股比例或配發股東之現金或其他財產之合理性提供意見。審議結果及獨立專家意見，應於發送股東會召集通知時，一併發送股東。若依法令併購免經股東會決議者，應於最近一次股東會就併購事項提出報告。</u></p> <p><u>Prior to the commencement of the meeting of Board of Directors to adopt any resolution of M&A, the Company shall have the Audit Committee review the fairness and reasonableness of the plan and transaction of the M&A, and then report the results of the review to the Board of Directors and the general meeting unless the resolution by the general meeting is not required by the Statute. During the review, the Audit Committee shall seek opinions from an independent expert on the justification of the share exchange ratio or distribution of cash or other assets. The results of the review of Audit Committees and opinions of independent experts shall be sent to the Members together with the notice of the general meeting. In the event that the resolution by the general meeting is not required by the Statute, the Board of Directors shall report the foregoing at the next closest general meeting.</u></p>		
<p>32.9 <u>前條應發送股東之文件，經公司於中華民國證券主管機關指定之網站公告同一內容，且備置於股東會會場供股東查閱，對於股東視為已發送。</u></p>	<p>32.9 (本條新增)</p>	<p>配合股東權益保護事項檢查表修訂。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p><u>With respect to the documents that need to be sent to the Members as provided in the preceding Article, in the event that the Company posts the same documents on the website designated by the R.O.C. securities competent authorities, and also prepares and places such documents at the venue of the general meeting for the Members' review, then those documents shall be deemed as having been sent to the Members.</u></p>		
<p><u>32.11</u> 前條薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他獎勵措施。除公開發行公司法另有規定，本條所述之經理人係指薪資報酬委員會組織規程所定義之經理人。</p> <p>The remuneration referred in the preceding Article shall include the compensation, salary, stock options and other incentive payment to the Directors and managers of the Company. Unless otherwise specified by the Applicable Public Company Rules, the managers of the Company for the purposes of this Article shall mean executive officers as defined by the rules and procedures governing the remuneration committee.</p>	<p><u>32.9</u> 前條薪資報酬應包括董事及經理人之薪資、股票選擇權與其他獎勵措施。除公開發行公司法另有規定，第 32.9 條所述之經理人係指薪資報酬委員會組織規程所定義之經理人。</p> <p>The remuneration referred in the preceding Article shall include the compensation, salary, stock options and other incentive payment to the Directors and managers of the Company. Unless otherwise specified by the Applicable Public Company Rules, the managers of the Company for the purposes of this Article 32.9 shall mean executive officers as defined by the rules and procedures governing the remuneration committee.</p>	<p>文字調整。</p>
<p>34.7 任何股利、分派、利息或與股份有關的其他現金支付，得匯款轉帳給股東，或以支票或憑證郵寄到股東的登記地址。每一支票或憑證應依收件人的指示支付。</p> <p>Any Dividend, distribution, interest or other monies payable in cash in respect of Shares may</p>	<p>34.7 任何股利、分派、利息或與股份有關的其他現金支付，得匯款轉帳給股東，或以支票或認股憑證郵寄到股東的登記地址。每一支票或認股憑證應依收件人的指示支付。</p> <p>Any Dividend, distribution, interest or other monies payable in cash in respect of Shares may</p>	<p>文字調整。</p>

修訂後條文	原條文	說明
be paid by wire transfer to the holder or by cheque or <u>receipt</u> sent through the post directed to the registered address of the holder. Every such cheque or <u>receipt</u> shall be made payable to the order of the person to whom it is sent.	be paid by wire transfer to the holder or by cheque or <u>warrant</u> sent through the post directed to the registered address of the holder. Every such cheque or <u>warrant</u> shall be made payable to the order of the person to whom it is sent.	
37.4 Subject to applicable law, after the Company becomes a public company, minutes and written records of all meetings of Directors, any committees of Directors, and any general meeting shall be made in the Chinese language with an English translation. In the event of any inconsistency between the Chinese language version and the relevant English translation, the Chinese language version shall prevail, except in the case where a resolution is required to be filed with the Registrar of Companies of Cayman Islands, in which case the English language version shall prevail.	37.4 Subject to applicable law, after the Company becomes a public <u>reporting</u> company, minutes and written records of all meetings of Directors, any committees of Directors, and any general meeting shall be made in the Chinese language with an English translation. In the event of any inconsistency between the Chinese language version and the relevant English translation, the Chinese language version shall prevail, except in the case where a resolution is required to be filed with the Registrar of Companies of Cayman Islands, in which case the English language version shall prevail.	文字調整。

【附件六】

Victory New Materials Limited Company
「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>6.1.4 與(a)選舉或解任董事，(b)修改章程，(c)減資，(d)申請停止公開發行，(e)解散，合併（不包括簡易合併）、股份轉換（不包括簡易股份轉換）或分割（不包括簡易分割），(f)訂立、修改或終止關於出租公司全部營業，或委託經營，或與他人經常共同經營之契約，(g)讓與公司全部或主要部分營業或財產，(h)受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者，(i)許可董事為其自己或他人從事公司營業範圍內事務的行為，(j)以發行新股方式分配公司全部或部分股息及紅利，(k)將法定公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者，及(l)公司私募發行具股權性質之有價證券等有關的事項，應載明於股東會通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。<u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u></p>	<p>6.1.4 與(a)選舉或解任董事，(b)修改章程，(c)減資，(d)申請停止公開發行，(e)解散，合併（不包括簡易合併）、股份轉換（不包括簡易股份轉換）或分割（不包括簡易分割），(f)訂立、修改或終止關於出租公司全部營業，或委託經營，或與他人經常共同經營之契約，(g)讓與公司全部或主要部分營業或財產，(h)受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者，(i)許可董事為其自己或他人從事公司營業範圍內事務的行為，(j)以發行新股方式分配公司全部或部分股息及紅利，(k)將法定公積及因發行股票溢價或受領贈與所得之資本公積，以發行新股或現金方式，分配與原股東者，及(l)公司私募發行具股權性質之有價證券等有關的事項，應載明於股東會通知並說明其主要內容，且不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p>	<p>配合經濟部西元（下同）2018年8月6日經商字第10702417500號函，以及配合「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例（下稱「股東會議事規則參考範例」）2020年1月2日部分條文修正，修訂本條。</p>
<p>6.1.6 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、<u>書面或電子受理方式</u>、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p>	<p>6.1.6 本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。</p>	<p>配合新修正公司法第一百七十二條之一第二項修正，以及股東會議事規則參考範例修正，修訂本條。</p>
<p>6.5.1 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，<u>相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決</u>，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p>	<p>6.5.1 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。</p>	<p>配合 2018 年起上市公司全面採行電子投票，並落實逐案票決精神，以及股東會議事規則參考範例修正，修訂本條。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>6.5.4 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決，<u>並安排適足之投票時間</u>。</p>	<p>6.5.4 主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣佈停止討論，提付表決。</p>	<p>為免股東會召集權人過度限縮股東投票時間，致股東因來不及投票而影響股東行使投票權利，以及配合股東會議事規則參考範例修正，修訂本條。</p>
<p>6.10.3 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>表決結果（包含統計之權數）</u>記載之，<u>有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數</u>。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>6.10.3 議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及<u>其</u>結果記載之。在本公司存續期間，應永久保存。</p>	<p>為落實逐案票決精神，參考亞洲公司治理協會建議，以及配合股東會議事規則參考範例修正，修訂本條。</p>

【附件七】

Victory New Materials Limited Company
「董事會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第七條董事會主席 <u>董事會由董事長召集者，由董事長擔任主席。但每屆第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集者，會議主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。</u> <u>依公司法第二百零三條第四項或第二百零三條之一第三項規定董事會由過半數之董事自行召集者，由董事互推一人擔任主席。</u> <u>董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</u></p>	<p>第七條董事會主席 <u>董事會主席依本公司章程之規定推選之。</u></p>	<p>配合公司法第203條與第203-1條規定，以及配合公開發行公司董事會議事辦法2020年1月15日部分條文修正，修訂本條。</p>
<p>第十二條應經董事會討論事項（第一項） 下列事項應提本公司董事會討論： 二、年度財務報告及<u>第二季</u>財務報告。但<u>第二季</u>財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。（後略）</p>	<p>第十二條應經董事會討論事項（第一項） 下列事項應提本公司董事會討論： 二、年度財務報告及<u>半年度</u>財務報告。但<u>半年度</u>財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。（後略）</p>	<p>文字調整。</p>
<p>第十四條董事之利益迴避制度 本公司董事會之決議，對依前<u>二</u>項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>四</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>第十四條董事之利益迴避制度 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第<u>三</u>項準用第一百八十條第二項規定辦理。</p>	<p>配合公司法第206條及公開發行公司董事會議事辦法條文修正，修訂本條。</p>

【附件八】

Victory New Materials Limited Company 誠信經營守則

第一條：訂定目的及適用範圍

為協助勝悅新材料有限公司（以下簡稱「本公司」）建立誠信經營之企業文化及健全發展，提供其建立良好商業運作之參考架構，特訂定本守則。

本守則適用範圍及於本公司及子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織（以下簡稱「集團企業與組織」）。

第二條：禁止不誠信行為

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或具有實質控制能力者（以下簡稱「實質控制者」），於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益（以下簡稱「不誠信行為」）。

前項行為之對象，包括公職人員、參政候選人、政黨或黨職人員，以及任何公、民營企業或機構及其董事（理事）、監察人（監事）、經理人、受僱人、實質控制者或其他利害關係人。

第三條：利益之態樣

本守則所稱利益，其利益係指任何有價值之事物，包括任何形式或名義之金錢、餽贈、佣金、職位、服務、優待、回扣等。但屬正常社交禮俗，且係偶發而無影響特定權利義務之虞時，不在此限。

第四條：法令遵循（除特別註明外，一般指適用於中華民國相關法令）

本公司應遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。

第五條：政策

本公司應本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。

第六條：防範方案

本公司制訂之誠信經營政策，應清楚且詳盡地訂定具體誠信經營之作法及防範不誠信行為方案（以下簡稱「防範方案」），包含作業程序、行為指南及教育訓練等。

本公司訂定防範方案，應符合公司及其集團企業與組織營運所在地之相關法令。

本公司於訂定防範方案過程中，宜與員工、工會、重要商業往來交易對象或其他利害關係人溝通。

第七條：防範方案之範圍

本公司應建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性。本公司宜參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少應涵蓋下列行為之防範措施：

- 一、行賄及收賄。
- 二、提供非法政治獻金。
- 三、不當慈善捐贈或贊助。
- 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。
- 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。
- 六、從事不公平競爭之行為。
- 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。

第八條：承諾與執行

本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。

本公司及集團企業與組織應於規章及對外文件及公司網站中明示誠信經營之政策，以及董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。

本公司針對第一、二項誠信經營政策、聲明、承諾及執行，應製作文件化資訊並妥善保存。

第九條：誠信經營商業活動

本公司應本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。

本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。

本公司與代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象簽訂之契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。

第十條：禁止行賄及收賄

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益。

第十一條：禁止提供非法政治獻金

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。

第十二條：禁止不當慈善捐贈或贊助

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，對於慈善捐贈或贊助，應符合相關法令及內部作業程序，不得為變相行賄。

第十三條：禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，藉以建立商業關係或影響商業交易行為。

第十四條：禁止侵害智慧財產權

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害智慧財產權之行為。

第十五條：禁止從事不公平競爭之行為

本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得固定價格、操縱投標、限制產量與配額，或以分配顧客、供應商、營運區域或商業種類等方式，分享或分割市場。

第十六條：防範產品或服務損害利害關係人

本公司及其董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者，於產品與服務之研發、採購、製造、提供或銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品及服務之資訊透明性及安全性，制定且公開其消費者或其他利害關係人權益保護政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。有事實足認其商品、服務有危害消費者或其他利害關係人安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品或停止其服務。

第十七條：組織與責任

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者應盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。

本公司為健全誠信經營之管理，應設置隸屬於董事會之專責單位，配置充足之資源及適任之人員，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌理下列事項，並定期（至少一年一次）向董事會報告：

- 一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。
- 三、規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。
- 四、誠信政策宣導訓練之推動及協調。
- 五、規劃檢舉制度，確保執行之有效性。
- 六、協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。

第十八條：業務執行之法令遵循

本公司之董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者於執行業務時，應遵守法令規定及防範方案。

第十九條：利益迴避

本公司應制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得相互支援。本公司董事、經理人、受僱人、受任人與實質控制者不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。

第二十條：會計與內部控制

本公司應就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並應隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行

持續有效。

本公司內部稽核單位應依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，內容包括稽核對象、範圍、項目、頻率等，並據以查核防範方案遵循情形，且得委任會計師執行查核，必要時，得委請專業人士協助。

前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位，並作成稽核報告提報董事會。

第二十一條：作業程序及行為指南

本公司應依第六條規定訂定作業程序及行為指南，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、提供或接受不正當利益之認定標準。
- 二、提供合法政治獻金之處理程序。
- 三、提供正當慈善捐贈或贊助之處理程序及金額標準。
- 四、避免與職務相關利益衝突之規定，及其申報與處理程序。
- 五、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。
- 六、對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。
- 七、發現違反企業誠信經營守則之處理程序。
- 八、對違反者採取之紀律處分。

第二十二條：教育訓練及考核

本公司之董事長、總經理或高階管理階層應定期向董事、受僱人及受任人傳達誠信之重要性。

本公司應定期對董事、經理人、受僱人、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

本公司應將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。

第二十三條：檢舉制度

本公司應訂定具體檢舉制度，並應確實執行，其內容至少應涵蓋下列事項：

- 一、建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。
- 二、指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。
- 三、訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。

四、檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。

五、檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。

六、保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。

七、檢舉人獎勵措施。

本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。

第二十四條：懲戒與申訴制度

本公司應明訂及公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十五條：資訊揭露

本公司應建立推動誠信經營之量化數據，持續分析評估誠信政策推動成效，於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營採行措施、履行情形及前揭量化數據與推動成效，並於公開資訊觀測站揭露誠信經營守則之內容。

第二十六條：誠信經營政策與措施之檢討修正

本公司應隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之落實成效。

第二十七條：實施

本公司之誠信經營守則經董事會通過後實施，並送審計委員會及提報股東會，修正時亦同。

本公司依前項規定將誠信經營守則提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其反對或保留之意見，於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。

第二十八條：本準則於 109 年 3 月 24 日經董事會通過。

【附件九】

Victory New Materials Limited Company
「誠信經營作業程序及行為指南」修訂前後條文對照表

修訂後條文	原條文	說明
<p>第五條</p> <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，<u>並配置充足之資源及適任之人員</u>，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期（<u>至少一年一次</u>）向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p><u>二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</u></p> <p>（中略）</p> <p><u>七、製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。</u></p>	<p>第五條</p> <p>本公司指定稽核室為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要職掌下列事項，並應定期向董事會報告：</p> <p>一、協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>二、訂定防範不誠信行為方案，<u>並</u>於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>（中略）</p> <p>（新增第七款）</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第十七條與第八條規定，及配合「○○股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」參考範例（下稱「參考範例」）修正，修訂本條。</p>
<p>第十一條</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>會議事項</u>，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> <p><u>董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。</u></p> <p>公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單</p>	<p>第十一條</p> <p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會<u>所列議案</u>，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得不當相互支援。</p> <p>公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>	<p>配合公開發行公司董事會議事辦法第十六條第一項，與公司法第二百零六條第三項規定，及配合參考範例修正，修訂本條。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>位，直屬主管應提供適當指導。本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響其工作表現。</p>		
<p>第十六條 本公司應要求董事與高階管理階層出具遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</p> <p>本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客棧或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>第十六條 本公司應於內部規章、年報、公司網站或其他文宣上揭露其誠信經營政策，並適時於產品發表會、法人說明會等對外活動上宣示，使其供應商、客棧或其他業務相關機構與人員均能清楚瞭解其誠信經營理念與規範。</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第八條規定，及配合參考範例修正，修訂本條。</p>
<p>第二十一條 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，但內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱或專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，亦得匿名檢舉，及可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 (中略)</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。本公司專責單位應依下列程序處理檢舉情事： 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 (後略)</p>	<p>第二十一條 本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，但內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱或專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊： 一、檢舉人之姓名、身分證號碼，可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 (中略)</p> <p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。並由本公司專責單位依下列程序處理： 三、如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 (後略)</p>	<p>配合「上市上櫃公司誠信經營守則」第二十三條規定，及配合參考範例修正，修訂本條。</p>

修訂後條文	原條文	說明
<p>第二十四條 (中略) 本作業程序及行為指南訂立於民國一〇五年七月二十五日。 <u>本作業程序及行為指南修訂於民國一〇九年三月二十四日。</u></p>	<p>第二十四條 (中略) 本作業程序及行為指南訂立於民國一〇五年七月二十五日。</p>	<p>更新修訂本作業程序及行為指南修訂時間。</p>