

股票代碼：8121

越峯電子材料股份有限公司

一〇九年股東常會

議 事 手 冊

日期：一〇九年六月十二日

地點：桃園市觀音區工業五路3號

觀音工業區服務中心3樓禮堂

目 錄

開會程序	2
開會議程	3
報告事項	4
承認及討論事項（一）	16
選舉	56
討論事項（二）	62
臨時動議	66
附錄：	
一、股東會議事規則（修正前）	67
二、公司章程	70
三、誠信經營守則	75
四、誠信經營作業程序及行為指南	80
五、背書保證作業程序（修正前）	86
六、資金貸與他人作業程序（修正前）	92
七、董事選舉辦法	97
八、董事持股情形	99
九、本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東 投資報酬率之影響	100
十、股東提案處理說明	101

越峯電子材料股份有限公司

一〇九年股東常會開會程序

- 一、宣布開會
- 二、主席就位
- 三、主席致詞
- 四、報告事項
- 五、承認及討論事項（一）
- 六、選 舉
- 七、討論事項（二）
- 八、臨時動議
- 九、散 會

越峯電子材料股份有限公司

一〇九年股東常會議程

時 間：一〇九年六月十二日（星期五）

上午九時正

地 點：桃園市觀音區工業五路3號

觀音工業區服務中心3樓禮堂

壹、報告事項：

一、一〇八年度營業狀況

二、審計委員會查核一〇八年度會計表冊報告

三、一〇八年度董事及員工酬勞分派情形報告

四、「誠信經營守則」修正報告

五、「誠信經營作業程序及行為指南」修正報告

貳、承認及討論事項（一）：

一、一〇八年度會計表冊案

二、一〇八年度虧損撥補案

三、「股東會議事規則」修正案

四、「背書保證作業程序」修正案

五、「資金貸與他人作業程序」修正案

參、選 舉：

改選董事九人

肆、討論事項（二）：

董事競業許可案

伍、臨時動議：

陸、散 會

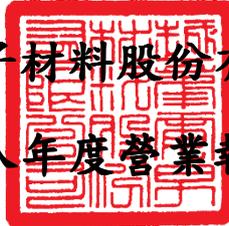
壹、報告事項

第一案

案由：本公司一〇八年度營業狀況，報請 公鑒。

越峯電子材料股份有限公司

一〇八年度營業報告書



本公司本年度持續強化雲端伺服器電源及汽車電子產品銷售，但受中美貿易戰影響，營收衰退。本公司仍持續推動精實專案，自働化、訊息化及技術提升專案，並已具備初步成效。本公司本年度稅後淨損為新台幣 103,610 仟元，每股虧損 0.57 元。

本年度鐵芯銷售量與金額分別為 2,378 噸與新台幣 763,550 仟元，銷售量較一〇七年度增加 56 噸，增加 2%；營收則減少新台幣 78,090 仟元，減少 9%。黑粉銷售量與金額分別為 4,261 噸與新台幣 197,492 仟元，銷售量較一〇七年度減少 2,723 噸，減少 39%；營收則減少新台幣 126,517 仟元，減少 39%。碳化矽 (SiC) 高純度粉料銷售量與金額分別為 1.7 噸與新台幣 17,722 仟元，銷售量較一〇七年度增加 0.5 噸，營收則增加新台幣 8,841 仟元。

子公司營運狀況方面，越峰電子（廣州）及越峰電子（昆山）受到中美貿易戰影響，本年度稅後虧損分別為人民幣 839 仟元及人民幣 10,744 仟元。ACME Components (Malaysia) 則持續獲利，本年度稅後淨利馬幣 3,134 仟元。

研發及市場開發，持續配合電子產業的發展脈絡，積極開發雲端伺服器電源、通訊相關產品及汽車電子市場等。在雲端伺服器電源方面，由於物聯網（IoT）與 5G 行動寬頻服務，以及人工智慧（AI）技術與應用精進，使運算伺服器需求大幅增加，通訊相關產品需求亦穩定成長。汽車電子方面，由於電動車市場興起，重點開發車用之電源、車用免持鑰匙感應天線棒、傳感器（如倒車雷達/胎壓偵測器）、充電樁及車聯網等相關產品，經多年努力，目前已持續成長中。

生產方面，面對外在激烈競爭的經營環境，需要穩定的品質及成本控制，才有獲利的空間。本公司持續大力推行精實生產，導入自働化與訊息化整合 MES 生產系統，使生產流程合理化、自働化及智能化，提升總體品質及成本競爭力。

新事業開發方面，碳化矽（SiC）是一種能夠實現低功耗、高效率與小型化功率元件的材料，相較於傳統的矽（Si）半導體元件，SiC 能夠降低能源的切換損耗，即使在高溫環境下，仍具備絕佳的工作特性。SiC 功率元件已開始配備於太陽能逆變器、電動車及鐵路系統；半絕緣 SiC 也預期將成為 5G 應用之功率放大器的基板材料，另 SiC 陶瓷材料部件因優異耐高溫及耐腐蝕特性亦廣泛應用在半導體及光電等加工設備。

SiC 的市場應用已逐漸發展形成，世界各國皆將 SiC 列為戰略性關鍵材料，台灣也將此材料列入政策性發展項目。本公司發展 SiC 高純度粉料，已有一定的進展並小量銷售，未來將配合市場發展擴大產銷規模，並積極延伸投入 SiCC 陶瓷產品應用市場開發，布局下一個新挑戰。

展望一〇九年度，中美貿易緊張雖有放緩，卻有新型冠狀肺炎疫情衝擊全球經濟。電子產業仍充滿新興機會，本公司期望在強化鐵芯事業競爭力及新事業的積極開發下，能擺脫營運困境，創造更佳的獲利。

董 事 長：吳亦圭



經 理 人：吳憲聰



會 計 主 管：張勝川



報告事項

第二案

案由：審計委員會查核一〇八年度會計表冊報告，報請公鑒。

越峯電子材料股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司一〇八年度營業報告書、經勤業眾信聯合會計師事務所吳世宗會計師暨邱政俊會計師查核簽證之財務報告（包括合併財務報告及個體財務報告）及虧損撥補案，經本審計委員會依法查核完竣，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之規定備具報告書，敬請鑒核。

此致

越峯電子材料股份有限公司一〇九年股東常會

越峯電子材料股份有限公司審計委員會

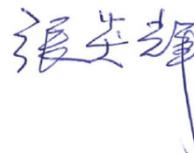
獨立董事：張立秋



獨立董事：陳標春



獨立董事：張炎輝



中華民國一〇九年三月十二日

報告事項

第三案

案由：一〇八年度董事及員工酬勞分派情形，報請 公鑒。

說明：一、依經濟部相關函令及本公司章程第34條規定

辦理。

二、因一〇八年度無獲利，故不分派董事及員工酬

勞。

報告事項

第四案

案由：修正本公司「誠信經營守則」部分條文，報請公鑒。

說明：一、依證券櫃檯買賣中心108年5月31日公告修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」，爰修正「誠信經營守則」部分條文。

二、檢具「誠信經營守則」修正前後條文對照表如次頁，報請公鑒。

越峯電子材料股份有限公司

「誠信經營守則」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第七條 防範方案之範圍</p> <p>本公司<u>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，並加強相關防範措施。</u></p> <p>本公司訂定防範方案應涵蓋下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助。</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益。</p> <p>五、<u>侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</u></p> <p>六、<u>從事不公平競爭之行為。</u></p> <p>七、<u>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。</u></p>	<p>第七條 防範方案之範圍</p> <p>本公司<u>訂定防範方案時，應分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。</u></p> <p>本公司訂定防範方案應涵蓋下列行為之防範措施：</p> <p>一、行賄及收賄。</p> <p>二、提供非法政治獻金。</p> <p>三、不當慈善捐贈或贊助。</p> <p>四、提供或接受不合理禮物、服務、款待或其他不正當利益。</p>	<p>1. 依據主管機關 108 年 5 月公告修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」修正相關內容。</p> <p>2. 99 年公司初始評估原編列一~四款防範措施。經重新評估，此次將法令規定之五、六、七款加入為防範措施。</p>
<p>第八條 承諾與執行</p> <p>本公司<u>董事與總經理應簽署遵循誠信經營政策之聲明，並於標準書載明，於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策。</u></p> <p>本公司及集團企業與組織於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理</p>	<p>第八條 承諾與執行</p> <p>本公司及集團企業與組織於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。</p>	<p>依據主管機關修正條文新增。</p>

<p>及外部商業活動中確實執行。 <u>上述誠信經營政策之聲明、承諾及執行，由各權責單位製作文件化資訊並妥善保存。</u></p>		
<p><u>第十四條 禁止侵害智慧財產權</u> <u>本公司及董事、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、燬損或有其他侵害智慧財產權之行為。</u></p>		<p>依據「上市上櫃公司誠信經營守則」新增相關條文。</p>
<p><u>第十五條 禁止從事不公平競爭之行為</u> <u>本公司應依相關競爭法規從事營業活動，不得違法固定價格、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。</u></p>		<p>依據「上市上櫃公司誠信經營守則」新增相關條文。</p>
<p><u>第十六條 防範產品或服務損害利害關係人</u> <u>本公司及董事、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，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，原則上將立即回收該批產品或停止其服務。</u></p>		<p>依據「上市上櫃公司誠信經營守則」新增相關條文。</p>

<p><u>第十七條 組織與責任</u> 本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促防止不誠信行為，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。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由<u>公司治理小組</u>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，並由<u>公司治理主管</u>定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、<u>配合法令制度訂定落實誠信經營政策之相關規章。</u></p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險。</u></p> <p>三、<u>規劃內部組織架構，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置監控機制。</u></p> <p>四、<u>誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u></p> <p>五、<u>規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u></p> <p>六、<u>協助董事及總經理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。</u></p>	<p><u>第十四條 組織與責任</u> 本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促防止不誠信行為，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。</p> <p>本公司為健全誠信經營之管理，由<u>集團人力資源處</u>負責誠信經營政策與防範方案之制定，另由<u>稽核處</u>監督執行，並定期向董事會報告。</p>	<p>1. 條次順序調整。</p> <p>2. 依據「上市上櫃公司誠信經營守則」修正條文內容。</p>
<p><u>第十八條 業務執行之法令遵循</u></p>	<p><u>第十五條 業務執行之法令遵循</u></p>	<p>條次順序調整。</p>
<p><u>第十九條 利益迴避</u></p>	<p><u>第十六條 董事及經理人之利益迴避</u></p>	<p>1. 條次順序調整。</p>
<p><u>第二十條 會計與內部控制</u> 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，應建立並遵行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</p>	<p><u>第十七條 會計與內部控制</u> 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，應建立並遵行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</p>	<p>2. 依據「上市上櫃公司誠信經營守則」修正。</p>

<p>戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核人員<u>依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範方案遵循情形。</u></p> <p><u>前項查核結果應通報高階管理階層及誠信經營專責單位</u>，並作成稽核報告提報董事會及審計委員會。</p>	<p>戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。</p> <p>本公司內部稽核人員<u>應定期查核前項制度遵循情形</u>，並作成稽核報告提報董事會。</p>	
<p><u>第二十一條 ~ 第二十五條</u> (略)</p>	<p><u>第十八條 ~ 第二十二條</u> (略)</p>	<p>僅條次順序調整，內容未修正。</p>
<p><u>第二十六條 實施</u> 本誠信經營守則經董事會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p><u>第二十三條 實施</u> 本誠信經營守則經董事會決議通過實施，<u>並提報股東會</u>，修正時亦同。</p>	<p>1. 條次順序調整。 2. 簡化作業流程。</p>

報告事項

第五案

案由：修正本公司「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文，報請 公鑒。

說明：一、依證券櫃檯買賣中心108年5月31日公告修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」，爰修正「誠信經營作業程序及行為指南」部分條文。

二、檢具「誠信經營作業程序及行為指南」修正前後條文對照表如次頁，報請公鑒。

越峯電子材料股份有限公司

「誠信經營作業程序及行為指南」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第五條（專責單位）</p> <p>本公司指定<u>公司治理小組</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於董事會，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，並由<u>公司治理主管</u>定期（至少一年一次）向董事會報告：</p> <p>一、<u>配合法令制度訂定落實誠信經營政策之相關規章。</u></p> <p>二、<u>定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險。</u></p> <p>三、<u>規劃內部組織架構，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置監控機制。</u></p> <p>四、<u>誠信政策宣導訓練之推動及協調。</u></p> <p>五、<u>規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</u></p> <p>六、<u>協助董事及總經理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。</u></p>	<p>第五條（專責單位）</p> <p>本公司指定<u>集團人力資源處</u>為專責單位（以下簡稱本公司專責單位）<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，並由稽核室監督執行，並應定期向董事會報告。</u></p>	<p>依據主管機關108年5月公告修正之「上市上櫃公司誠信經營守則」修正相關內容。</p>
<p>第二十四條（施行）</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>第二十四條（施行）</p> <p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過實施，並提報股東會，修正時亦同。</p>	<p>簡化流程。</p>

貳、承認及討論事項（一）

第一案

董事會提

案由：本公司一〇八年度會計表冊案，敬請 承認。

說明：一、本公司一〇八年度財務報告（包括合併財務報告及個體財務報告），業經109年3月4日董事會議決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所吳世宗會計師暨邱政俊會計師查核完竣及經審計委員會查核在案。

二、一〇八年度營業報告書請參閱本手冊第4至6頁，會計師查核報告書及財務報表請參閱本手冊第17至39頁。

決議：

會計師查核報告

越峯電子材料股份有限公司 公鑒：

查核意見

越峯電子材料股份有限公司及其子公司民國 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暨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，足以允當表達越峯電子材料股份有限公司及其子公司民國 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 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，與越峯電子材料股份有限公司及其子公司保持超然獨立，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，對越峯電子材料股份有限公司及其子公司民國 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。

茲對越峯電子材料股份有限公司及其子公司民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

對特定客戶銷貨收入真實性

越峯電子材料股份有限公司及其子公司主要業務為鐵氧磁鐵芯及鐵粉之生產與銷售，銷貨收入穩定且變化不大，惟經比較民國 108 及 107 年度客戶別之銷貨金額，發現對部分客戶之銷貨收入逆勢成長，與該公司整體合併銷貨收入趨勢不同，該部份客戶之銷貨收入達新台幣 514,559 仟元，占公司整體合併銷貨收入 24%，因此將該部份之客戶銷貨真實性列為關鍵查核事項之一。

有關銷貨收入之會計政策及相關資訊，請參閱合併財務報告附註四。

因應之查核程序：

1. 對於公司銷貨交易之相關作業程序及內部控制進行了解，並且測試該等控制之設計及執行情況。
2. 取得銷貨成長率逆勢成長之客戶之銷貨收入交易明細，抽核客戶外部訂單、成品交運單等銷貨收入認列之相關憑證，以及實際收款情形，以確認銷貨收入認列之真實性。
3. 抽核期後銷貨退回及折讓，以確認銷貨收入認列之真實性。

存貨之備抵評價

截至民國 108 年 12 月 31 日止，合併資產負債表之存貨帳面金額為新台幣（以下同）553,784 仟元，其中備抵存貨跌價損失金額為 129,729 仟元。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值，由於涉及重大判斷及估計，且存貨餘額對整體合併財務報表係屬重大，因是將存貨之減損評價認定為一關鍵查核事項。

有關存貨之會計政策及相關資訊，請參閱合併財務報告附註四、五及十。

因應之查核程序：

1. 針對與存貨評價之相關作業程序與內部控制進行了解與評估，並測試該等控制之設計與執行情況。
2. 就用以評價之存貨淨變現價值報表進行測試，包含驗證其報表完整性與淨變現價值，並重新計算驗證相關報表之正確性。同時參照以往年度實際發生之減損損失及期後期間有無此等減損情事，進行回溯性測試。

其他事項

越峯電子材料股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

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暨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越峯電子材料股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、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越峯電子材料股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

越峯電子材料股份有限公司及其子公司之治理單位（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，惟其目的非對越峯電子材料股份有限公司及其子公司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，以及使越峯電子材料股份有限公司及其子公司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越峯電子材料股份有限公司及其子公司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，決定對越峯電子材料股份有限公司及其子公司民國 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 吳世宗

吳世宗



會計師 邱政俊

邱政俊



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 109 年 3 月 12 日

越峯電子材料股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

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	\$ 490,846	14	\$ 468,219	13
1110	透過損益按公允價值衡量之金融 資產－流動	1,919	-	612	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－ 流動	173,466	5	15,046	1
1150	應收票據	28,116	1	27,912	1
1170	應收帳款－淨額	506,530	14	582,307	16
1200	其他應收款	3,527	-	6,886	-
1220	本期所得稅資產	3,135	-	5,554	-
130X	存貨	553,784	16	746,655	20
1412	預付租金	-	-	3,125	-
1470	其他流動資產	19,184	1	42,643	1
11XX	流動資產總計	<u>1,780,507</u>	<u>51</u>	<u>1,898,959</u>	<u>52</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資	67,655	2	105,331	3
1600	不動產、廠房及設備	1,360,494	38	1,396,224	38
1821	無形資產	7,711	-	5,928	-
1755	使用權資產	162,464	5	-	-
1840	遞延所得稅資產	81,361	2	86,480	2
1915	預付設備款	68,028	2	74,039	2
1920	存出保證金	5,861	-	4,046	-
1985	長期預付租金	-	-	104,891	3
15XX	非流動資產總計	<u>1,753,574</u>	<u>49</u>	<u>1,776,939</u>	<u>48</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,534,081</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,675,898</u>	<u>100</u>

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 618,931	18	\$ 579,860	16
2110	應付短期票券—淨額	179,948	5	79,985	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債—流動	-	-	101	-
2170	應付票據及帳款	66,824	2	104,227	3
2200	其他應付款	194,703	6	202,995	6
2230	本期所得稅負債	6,989	-	9,068	-
2280	租賃負債—流動	8,372	-	-	-
2320	一年內到期長期借款	-	-	100,000	3
2399	其他流動負債	10,095	-	9,432	-
21XX	流動負債總計	<u>1,085,862</u>	<u>31</u>	<u>1,085,668</u>	<u>30</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	439,770	12	439,424	12
2570	遞延所得稅負債	55,000	2	60,143	1
2580	租賃負債—非流動	53,768	2	-	-
2630	長期遞延收入	38,216	1	42,170	1
2640	淨確定福利負債—非流動	25,832	-	28,109	1
2645	存入保證金	24	-	24	-
25XX	非流動負債總計	<u>612,610</u>	<u>17</u>	<u>569,870</u>	<u>15</u>
2XXX	負債總計	<u>1,698,472</u>	<u>48</u>	<u>1,655,538</u>	<u>45</u>
	歸屬於本公司業主之權益				
3110	普通股股本	<u>1,829,937</u>	<u>52</u>	<u>1,824,307</u>	<u>50</u>
3200	資本公積	<u>2,371</u>	<u>-</u>	<u>3,384</u>	<u>-</u>
3350	待彌補虧損	(<u>416,464</u>)	(<u>12</u>)	(<u>309,771</u>)	(<u>9</u>)
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(<u>163,372</u>)	(<u>5</u>)	(<u>122,374</u>)	(<u>3</u>)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>1,252,472</u>	<u>35</u>	<u>1,395,546</u>	<u>38</u>
36XX	非控制權益	<u>583,137</u>	<u>17</u>	<u>624,814</u>	<u>17</u>
3XXX	權益總計	<u>1,835,609</u>	<u>52</u>	<u>2,020,360</u>	<u>55</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 3,534,081</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,675,898</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



越峯電子材料股份有限公司及子公司
 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，惟每股盈
 餘（損失）為新台幣元

代碼	108 年度			107 年度		
	金	額	%	金	額	%
營業收入						
4110	\$2,142,942		100	\$2,394,736		101
4170	10,053		-	12,443		1
4000	2,132,889		100	2,382,293		100
營業成本						
5110	1,797,524		84	2,007,372		84
5900	335,365		16	374,921		16
營業費用						
6100	117,266		6	136,973		6
6200	184,952		9	186,848		8
6300	91,775		4	92,476		4
6000	393,993		19	416,297		18
6500	(37,939)		(2)	(50,163)		(2)
6900	(96,567)		(5)	(91,539)		(4)
營業外收入及支出						
7070						
	採用權益法認列之關聯企業					
	損益之份額	(37,676)	(2)	(56,098)		(2)
7190	其他收入	47,252	2	44,861		2
7230	外幣兌換利益（損失）	(11,631)	-	9,521		-
7020	其他利益及損失	(12,202)	(1)	243,958		10
7000	營業外收入及支出合計	(14,257)	(1)	242,242		10
7900	稅前淨利（淨損）	(110,824)	(6)	150,703		6

（接次頁）

(承前頁)

代碼	108 年度		107 年度		
	金額	%	金額	%	
7950	所得稅費用	(\$ 17,641)	-	(\$ 15,926)	-
8200	本年度淨利 (淨損)	(128,465)	(6)	134,777	6
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(3,487)	-	(2,037)	-
8349	與不重分類相關之所得稅	697	-	1,289	-
		(2,790)	-	(748)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目：				
8361	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	(67,796)	(3)	(40,624)	(2)
8399	與可能重分類相關之所得稅	10,250	-	5,323	-
		(57,546)	(3)	(35,301)	(2)
8300	其他綜合損益 (淨額) 合計	(60,336)	(3)	(36,049)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 188,801)	(9)	\$ 98,728	4
	淨利 (淨損) 歸屬於：				
8610	母公司業主	(\$ 103,610)	(5)	\$ 56,187	3
8620	非控制權益	(24,855)	(1)	78,590	3
8600		(\$ 128,465)	(6)	\$ 134,777	6
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	(\$ 147,398)	(7)	\$ 32,473	1
8720	非控制權益	(41,403)	(2)	66,255	3
8700		(\$ 188,801)	(9)	\$ 98,728	4
	每股盈餘 (損失)				
9710	基本及稀釋	(\$ 0.57)		\$ 0.31	

董事長：吳亦圭

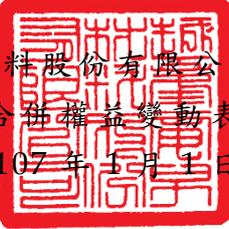


經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川




 越峯電子材料股份有限公司及子公司
 合併權益變動表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

		歸 屬 於 本 公 司		
代碼		股		資 本 公 積
		發 行 股 數	金 額	
A1	107 年 1 月 1 日餘額	182,430,743	\$ 1,824,307	\$ 3,418
C11	資本公積彌補虧損	-	-	(34)
D1	107 年度淨利	-	-	-
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	107 年度綜合損益總額	-	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	182,430,743	1,824,307	3,384
A3	追溯適用之影響數	-	-	-
A5	108 年 1 月 1 日重編後餘額	182,430,743	1,824,307	3,384
D1	108 年度淨損	-	-	-
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-
K1	員工認股權計畫下發行之普通股	563,000	5,630	(1,013)
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	<u>182,993,743</u>	<u>\$ 1,829,937</u>	<u>\$ 2,371</u>

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

業 主 之 權 益				
	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	權 益 合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
待 彌 補 虧 損				
(\$ 365,244)	(\$ 99,408)	\$ 1,363,073	\$ 558,559	\$ 1,921,632
34	-	-	-	-
56,187	-	56,187	78,590	134,777
(748)	(22,966)	(23,714)	(12,335)	(36,049)
55,439	(22,966)	32,473	66,255	98,728
(309,771)	(122,374)	1,395,546	624,814	2,020,360
(293)	-	(293)	(274)	(567)
(310,064)	(122,374)	1,395,253	624,540	2,019,793
(103,610)	-	(103,610)	(24,855)	(128,465)
(2,790)	(40,998)	(43,788)	(16,548)	(60,336)
(106,400)	(40,998)	(147,398)	(41,403)	(188,801)
-	-	4,617	-	4,617
(\$ 416,464)	(\$ 163,372)	\$ 1,252,472	\$ 583,137	\$ 1,835,609

董事長：吳亦圭



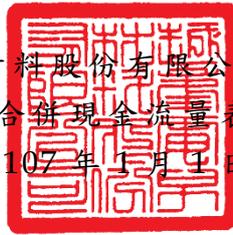
經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



越峯電子材料股份有限公司及子公司
 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	本年度稅前淨利（淨損）	(\$ 110,824)	\$ 150,703
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	209,171	211,763
A20200	攤銷費用	3,151	4,591
A20300	預期信用減損損失	1,443	-
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產淨利益	(1,408)	(119)
A20900	財務成本	20,999	23,252
A21200	利息收入	(12,567)	(14,275)
A22300	採用權益法認列之關聯企業之份額	37,676	56,098
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失（利益）	(2,447)	4,368
A29900	處分土地使用權利益	-	(262,617)
A22900	長期預付租金攤銷	-	3,459
A23700	存貨（回升利益）跌價損失	(7,020)	29,730
A23800	減損損失	37,939	50,163
A24100	外幣兌換利益	(5,430)	(262)
A29900	遞延及其他收入	(2,376)	(14,394)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據減少（增加）	(199)	25,119
A31150	應收帳款減少	74,437	38,281
A31180	其他應收款減少	2,869	3,046
A31200	存貨減少（增加）	199,891	(89,785)
A31240	其他流動資產減少（增加）	23,459	(23,426)
A32150	應付票據及帳款增加（減少）	(37,328)	7,625
A32180	其他應付款減少	(21,123)	(5,267)
A32230	其他流動負債增加（減少）	663	(777)
A32240	淨確定福利負債－非流動減少	(5,764)	(8,911)
A33000	營運產生之現金流入	405,212	188,365

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年 度	107 年 度
A33100	收取之利息	\$ 12,802	\$ 13,146
A33300	支付之利息	(19,683)	(24,765)
A33500	支付之所得稅	(6,825)	(14,615)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>391,506</u>	<u>162,131</u>
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	(158,148)	(9,246)
B02700	取得不動產、廠房及設備成本	(229,381)	(206,043)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	8,673	15,462
B03700	存出保證金增加	(1,815)	(25)
B04500	購置無形資產價款	(5,296)	(2,785)
B07300	長期預付租金增加	-	(5,562)
B07400	處分土地使用權價款	-	291,368
B06700	其他非流動資產減少	-	189
B09900	處分生物資產價款	<u>-</u>	<u>36,866</u>
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	<u>(385,967)</u>	<u>120,224</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	44,145	(154,647)
C00600	應付短期票券增加	100,000	30,000
C01600	舉借長期借款	2,100,000	780,000
C01700	償還長期借款	(2,200,000)	(790,000)
C04020	租賃本金償還	(5,089)	-
C04800	員工執行認股權	<u>4,617</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>43,673</u>	<u>(134,647)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>(26,585)</u>	<u>(18,487)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	22,627	129,221
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>468,219</u>	<u>338,998</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 490,846</u>	<u>\$ 468,219</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



會計師查核報告

越峯電子材料股份有限公司 公鑒：

查核意見

越峯電子材料股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註（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，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達越峯電子材料股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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 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個體財務報告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，與越峯電子材料股份有限公司保持超然獨立，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，以做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，對越峯電子材料股份有限公司民國 108 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。

茲對越峯電子材料股份有限公司民國 108 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

對特定客戶銷貨收入真實性

越峯電子材料股份有限公司主要業務為鐵氧磁鐵芯及鐵粉之生產與銷售，銷貨收入穩定且變化不大，惟經比較民國 108 及 107 年度客戶別之銷貨金額，發現對部分客戶之銷貨收入逆勢成長，與該公司整體收入趨勢不同，且該部份客戶之銷貨收入達新台幣 199,761 仟元，占公司整體收入 20%，因此將該部份之客戶銷貨真實性列為關鍵查核事項之一。

有關銷貨收入之會計政策及相關資訊，請參閱個體財務報告附註四。

因應之查核程序：

1. 對於公司銷貨交易之相關作業程序及內部控制進行了解，並且測試該等控制之設計及執行情況。
2. 取得銷貨成長率逆勢成長之客戶之銷貨收入交易明細，抽核客戶外部訂單、成品交運單等銷貨收入認列之相關憑證，以及實際收款情形，以確認銷貨收入認列之真實性。
3. 抽核期後銷貨退回及折讓，以確認銷貨收入認列之真實性。

存貨之備抵評價

截至民國 108 年 12 月 31 日止，個體資產負債表之存貨帳面金額為新台幣（以下同）232,482 仟元，其中備抵存貨跌價損失金額為 44,619 仟元。管理階層依照國際會計準則公報第 2 號「存貨」之規定，評估存貨之淨變現價值，由於涉及重大判斷及估計，且存貨餘額對整體財務報表係屬重大，因是將存貨之減損評價認定為一關鍵查核事項。

有關存貨之會計政策及相關資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十一。

因應之查核程序：

1. 針對與存貨評價之相關作業程序與內部控制進行了解與評估，並測試該等控制之設計與執行情況。
2. 就用以評價之存貨淨變現價值報表進行測試，包含驗證其報表完整性與淨變現價值，並重新計算驗證相關報表之正確性。同時參照以往年度實際發生之減損損失及期後期間有無此等減損情事，進行回溯性測試。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估越峯電子材料股份有限公司繼續經營之能力、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越峯電子材料股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

越峯電子材料股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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個體財務報告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個體財務報告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. 辨認並評估個體財務報告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，惟其目的非對越峯電子材料股份有限公司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，以及使越峯電子材料股份有限公司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個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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越峯電子材料股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於越峯電子材料股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成越峯電子材料股份有限公司查核意見。

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，決定對越峯電子材料股份有限公司民國 108 年度個體財務報告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 吳世宗



吳世宗

會計師 邱政俊



邱政俊

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1010028123 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 109 年 3 月 12 日

越峯電子材料股份有限公司

個體資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

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	\$ 114,447	4	\$ 100,067	3		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融 資產－流動	762	-	69	-		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－ 流動	5,800	-	5,800	-		
1150	應收票據	152	-	1,178	-		
1170	應收帳款－淨額	199,037	7	218,650	7		
1180	應收帳款－關係人淨額	48,883	2	54,874	2		
1200	其他應收款	315	-	175	-		
1210	其他應收款－關係人	200,031	8	223,871	8		
1220	本期所得稅資產	233	-	58	-		
130X	存貨	232,482	9	340,633	12		
1470	其他流動資產	12,888	1	23,360	1		
11XX	流動資產總計	<u>815,030</u>	<u>31</u>	<u>968,735</u>	<u>33</u>		
	非流動資產						
1550	採用權益法之投資	1,486,554	56	1,574,247	54		
1600	不動產、廠房及設備	283,660	10	283,450	10		
1821	無形資產	653	-	2,282	-		
1755	使用權資產	220	-	-	-		
1840	遞延所得稅資產	57,592	2	50,481	2		
1990	其他非流動資產	26,931	1	30,132	1		
15XX	非流動資產總計	<u>1,855,610</u>	<u>69</u>	<u>1,940,592</u>	<u>67</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 2,670,640</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,909,327</u>	<u>100</u>		

單位：新台幣仟元

代 碼	負 債 及 權 益	108 年 12 月 31 日		107 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 514,000	19	\$ 457,000	16
2110	應付短期票券—淨額	179,948	7	79,985	3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融 負債—流動	-	-	101	-
2170	應付票據及帳款	26,523	1	72,269	2
2180	應付帳款—關係人	139,025	5	241,329	8
2219	其他應付款	46,309	2	46,011	2
2280	租賃負債—流動	222	-	-	-
2320	一年內到期長期借款	-	-	100,000	3
2399	其他流動負債	3,225	-	865	-
21XX	流動負債總計	<u>909,252</u>	<u>34</u>	<u>997,560</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2540	長期借款	439,770	16	439,424	15
2570	遞延所得稅負債	43,290	2	48,664	2
2640	淨確定福利負債—非流動	25,832	1	28,109	1
2645	存入保證金	24	-	24	-
25XX	非流動負債總計	<u>508,916</u>	<u>19</u>	<u>516,221</u>	<u>18</u>
2XXX	負債總計	<u>1,418,168</u>	<u>53</u>	<u>1,513,781</u>	<u>52</u>
	權益				
3110	普通股股本	<u>1,829,937</u>	<u>69</u>	<u>1,824,307</u>	<u>63</u>
3200	資本公積	<u>2,371</u>	<u>-</u>	<u>3,384</u>	<u>-</u>
3350	待彌補虧損	(<u>416,464</u>)	(<u>16</u>)	(<u>309,771</u>)	(<u>11</u>)
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算 之兌換差額	(<u>163,372</u>)	(<u>6</u>)	(<u>122,374</u>)	(<u>4</u>)
3XXX	權益總計	<u>1,252,472</u>	<u>47</u>	<u>1,395,546</u>	<u>48</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 2,670,640</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,909,327</u>	<u>100</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



越峯電子材料股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘（損失）為新台幣元

代 碼	108 年 度		107 年 度	
	金 額	%	金 額	%
營業收入				
4110	\$ 988,889	101	\$1,187,228	101
4170	<u>10,625</u>	<u>1</u>	<u>12,698</u>	<u>1</u>
4000	978,264	100	1,174,530	100
營業成本				
5110	<u>848,819</u>	<u>86</u>	<u>1,030,021</u>	<u>88</u>
5900	129,445	14	144,509	12
5910	-	-	(472)	-
5920	<u>1,706</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
5950	<u>131,151</u>	<u>14</u>	<u>144,037</u>	<u>12</u>
營業費用				
6100	29,167	3	35,185	3
6200	87,898	9	81,251	7
6300	<u>59,152</u>	<u>6</u>	<u>54,525</u>	<u>4</u>
6000	<u>176,217</u>	<u>18</u>	<u>170,961</u>	<u>14</u>
6500	(<u>16,311</u>)	(<u>2</u>)	<u>-</u>	<u>-</u>
6900	(<u>61,377</u>)	(<u>6</u>)	(<u>26,924</u>)	(<u>2</u>)
營業外收入及支出				
7120	11,522	1	14,941	1
7190	36,230	4	28,568	2

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108 年 度		107 年 度	
		金 額	%	金 額	%
7020	其他利益及損失	(\$ 14,153)	(2)	(\$ 17,834)	(1)
7230	外幣兌換利益及損失	(7,950)	(1)	22,787	2
7060	採用權益法認列子公司及關 係企業利益及損失之份額	(68,259)	(7)	61,732	5
7000	營業外收入及支出合計	(42,610)	(5)	110,194	9
7900	稅前淨利 (淨損)	(103,987)	(11)	83,270	7
7950	所得稅 (費用) 利益	377	-	(27,083)	(2)
8200	本年度淨利 (淨損)	(103,610)	(11)	56,187	5
	其他綜合損益 (淨額)				
8310	不重分類至損益項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(3,487)	-	(2,037)	-
8349	與不重分類相關之所得稅	697	-	1,289	-
		(2,790)	-	(748)	-
8360	後續可能重分類至損益項目：				
8361	國外營運機構財務報表 之兌換差額	(51,248)	(5)	(28,289)	(2)
8399	與可能重分類相關之所 得稅	10,250	1	5,323	-
		(40,998)	(4)	(22,966)	(2)
8300	本年度其他綜合損益 (淨額) 合計	(43,788)	(4)	(23,714)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$ 147,398)	(15)	\$ 32,473	3
	每股盈餘 (損失)				
9750	基本及稀釋	(\$ 0.57)		\$ 0.31	

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



越峯電子材料股份有限公司
 個體權益變動表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代碼		股	
		發行股數	金額
A1	107 年 1 月 1 日餘額	182,430,743	\$ 1,824,307
C11	資本公積彌補虧損	-	-
D1	107 年度淨利	-	-
D3	107 年度稅後其他綜合損益	-	-
D5	107 年度綜合損益總額	-	-
Z1	107 年 12 月 31 日餘額	182,430,743	1,824,307
A3	追溯適用之影響數	-	-
A5	108 年 1 月 1 日重編後餘額	182,430,743	1,824,307
D1	108 年度淨損	-	-
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-
D5	108 年度綜合損益總額	-	-
K1	員工認股權計畫下發行之普通股	563,000	5,630
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	<u>182,993,743</u>	<u>\$ 1,829,937</u>

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 額
\$ 3,418	(\$ 365,244)	(\$ 99,408)	\$ 1,363,073
(34)	34	-	-
-	56,187	-	56,187
-	(748)	(22,966)	(23,714)
-	55,439	(22,966)	32,473
3,384	(309,771)	(122,374)	1,395,546
-	(293)	-	(293)
3,384	(310,064)	(122,374)	1,395,253
-	(103,610)	-	(103,610)
-	(2,790)	(40,998)	(43,788)
-	(106,400)	(40,998)	(147,398)
(1,013)	-	-	4,617
<u>\$ 2,371</u>	<u>(\$ 416,464)</u>	<u>(\$ 163,372)</u>	<u>\$ 1,252,472</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



越峯電子材料股份有限公司

個體現金流量表

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	本年度稅前（淨損）淨利	(\$ 103,987)	\$ 83,270
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	39,942	35,037
A20200	攤銷費用	1,629	2,296
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 負債淨（利益）損失	(794)	380
A20900	財務成本	14,640	13,535
A21200	利息收入	(9,868)	(6,888)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯 企業損失（利益）之份額	68,259	(61,732)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	105	805
A23700	存貨（回升利益）跌價損失	(18,694)	9,258
A23800	減損損失	16,311	-
A24000	與子公司、聯屬企業及合資之未 （已）實現利益	(1,706)	472
A24100	外幣兌換損失（利益）	10,854	(11,180)
A30000	與營業活動相關之資產／負債變動數		
A31130	應收票據減少	1,031	511
A31150	應收帳款（含關係人）減少（增加）	21,703	(2,512)
A31180	其他應收款（含關係人）減少（增 加）	(7,675)	22,849
A31200	存貨減少（增加）	126,845	(112,831)
A31240	其他流動資產減少（增加）	10,472	(13,098)
A32150	應付票據及帳款（含關係人）增加 （減少）	(145,238)	92,312
A32180	其他應付款項（含關係人）增加	1,707	5,058
A32230	其他流動負債增加（減少）	2,360	(505)
A32240	淨確定福利負債—非流動減少	(5,764)	(8,911)
A33000	營運產生之現金流入	22,132	48,126

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108 年 度	107 年 度
A33100	收取之利息	\$ 9,962	\$ 6,337
A33300	支付之利息	(14,263)	(14,013)
A33500	支付之所得稅	(1,336)	(1,290)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>16,495</u>	<u>39,160</u>
投資活動之現金流量			
B02200	增資子公司之淨現金流出	(30,396)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備成本	(54,989)	(55,411)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	538	651
B04500	購置無形資產價款	-	(1,223)
B05800	關係人新增借款	-	(200,668)
B05900	關係人償還借款	21,501	238,378
B03700	存出保證金減少(增加)	<u>197</u>	(<u>25</u>)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>63,149</u>)	(<u>18,298</u>)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加(減少)	57,000	(38,000)
C00600	應付短期票券增加	100,000	30,000
C01600	舉借長期借款	2,100,000	780,000
C01700	償還長期借款	(2,200,000)	(790,000)
C04020	租賃負債本金償還	(583)	-
C04800	員工執行認股權	<u>4,617</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>61,034</u>	(<u>18,000</u>)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	14,380	2,862
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>100,067</u>	<u>97,205</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 114,447</u>	<u>\$ 100,067</u>

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



承認及討論事項（一）

第二案

董事會提

案由：謹擬具本公司一〇八年度虧損撥補案，敬請 承認。

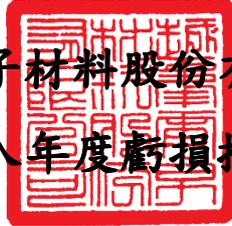
說明：一、本公司一〇八年度稅後淨損新台幣（以下同）103,609,881 元，加計期初待彌補虧損 309,772,056 元，以及追溯適用國際財務報導準則調整保留盈餘 292,985 元及確定福利計劃再衡量數調整保留盈餘 2,789,559 元後，期末累積虧損合計 416,464,481 元，擬以資本公積 2,370,840 元彌補之。請參閱次頁「虧損撥補表」。

二、敬請承認。

決議：

越峯電子材料股份有限公司

一〇八年度虧損撥補表



單位：新台幣元

一〇八年度淨損	(103,609,881)
期初待彌補虧損	(309,772,056)
追溯適用國際財務報導準則調整保留盈餘	(292,985)
確定福利計劃再衡量數調整保留盈餘	(2,789,559)
一〇八年度期末累積虧損	(416,464,481)
資本公積彌補虧損	2,370,840
一〇八年度期末待彌補虧損	(414,093,641)

董事長：吳亦圭



經理人：吳憲聰



會計主管：張勝川



承認及討論事項（一）

第三案

董事會提

案由：謹擬具本公司「股東會議事規則」條文修正案，敬請公決。

說明：一、為配合主管機關推動將相關法令規範於公司內部規則以強化公司治理精神，擬全面改版修正「股東會議事規則」條文。

二、檢具修正後之「股東會議事規則」如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

越峯電子材料股份有限公司
股東會議事規則（全面修訂版）

109.6.12修正

第一條

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則規定訂定本規則，以資遵循。

第二條

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則辦理。

第三條（股東會召集及開會通知）

本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書、有關承認案、討論案、選任或解任董事等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司，且應於股東會現場發放。

通知及公告應載明召集事由。

選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第 185 條第 1 項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，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。

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。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。

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、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

第四條

股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，至遲應於股東會開會二日前，以書面向本公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第五條（召開股東會地點及時間之原則）

股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。

第六條（簽名簿等文件之備置）

本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡及身分證明文件出席股東會，本公司對股東出席所憑之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第七條（股東會主席、列席人員）

股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

前項主席係由董事代理者，宜由任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事親自出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，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。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

第八條（股東會開會過程錄音或錄影之存證）

本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第九條

股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第 175 條第 1 項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第 174 條規定重新提請股東會表決。

第十條（議案討論）

股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
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，得宣布停止討論，提付表決，並安排適足之投票時間。

第十一條（股東發言）

出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十二條（表決股數之計算、迴避制度）

股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

第十三條

股東每股有一表決權；但受限制或公司法第 179 條第 2 項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權。

前項以書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親自出席股東會者，至遲應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

第十四條（選舉事項）

股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數。

前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十五條

股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之分發，得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。

議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

第十六條（對外公告）

徵求人徵得之股數及受託代理人代理之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造統計表，於股東會場內為明確之揭示。

股東會決議事項，如有屬法令規定、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

第十七條（會場秩序之維護）

辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

第十八條（休息、續行集會）

會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用時，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第 182 條之規定，決議在五日內延期或續行集會。

第十九條

本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

承認及討論事項（一）

第四案

董事會提

案由：謹擬具本公司「背書保證作業程序」部分條文修正案，敬請 公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會函令及考量公司實際保證狀況與未來需求，擬修正「背書保證作業程序」部分條文。

二、檢具「背書保證作業程序」修正前後條文對照表如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

越峯電子材料股份有限公司

「背書保證作業程序」修正前後條文對照表

修訂條文	現行條文	說明
<p>第四條：背書保證之額度 <u>本公司對外背書保證之總額以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之二百為限；本公司對單一企業背書保證之金額以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之一百五十為限。</u> <u>本公司及子公司整體對外背書保證之總額以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之三百為限；本公司及子公司整體對單一企業背書保證之金額以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之二百五十為限，並應於股東會說明其必要性及合理性。</u> (餘略)</p> <p>第九條：應公告申報之時限及內容 一、(略) 二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： (一)~(二)(略) (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>採用權益法之投資帳面金額及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財</u></p>	<p>第四條：背書保證之額度 <u>本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之二百為限。</u> 本公司及子公司整體對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之三百為限，並應於股東會說明其必要性及合理性。 (餘略)</p> <p>第九條：應公告申報之時限及內容 一、(略) 二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站： (一)~(二)(略) (三) 本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、<u>長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值</u></p>	<p>考量對外背書保證之總額與對單一企業之限額比率應適度區分，酌依實際保證狀況及考量未來需求進行比率修正。</p> <p>依據金管會民國108年3月7日金管證審字第1080304826號函進行文字修訂。</p>

<p>務報表淨值百分之三十以上者。</p> <p>(四)(略)</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>背書保證對象及金額之日</u>等日期孰前者。</p> <p>三、(略)</p> <p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>本條所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>百分之三十以上者。</p> <p>(四)(略)</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>交易對象及交易金額之日</u>等日期孰前者。</p> <p>三、(略)</p> <p>第十二條：實施與修訂</p> <p>本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>另本公司已設置獨立董事，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p>	<p>依據金管會民國108年3月7日金管證審字第1080304826號函進行文字修訂。</p>
---	---	---

承認及討論事項（一）

第五案

董事會提

案由：謹擬具本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文
修正案，敬請 公決。

說明：一、依據金融監督管理委員會函令，擬修正「資金
貸與他人作業程序」部分條文。

二、檢具「資金貸與他人作業程序」修正前後條文
對照表如次頁，是否可行，提請公決。

決議：

越峯電子材料股份有限公司

「資金貸與他人作業程序」修正前後條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限。</p> <p>對企業之限額依其貸與原因分別訂定如下：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與，<u>或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與</u>，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制，但貸與總額及個別貸與金額以不超過貸與企業最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之一百為限。</p> <p>本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p><u>公司負責人違反本條規定時，應與借用人連帶負返還責任；如公司受有損害者，亦應由其負損害賠償責任。</u></p> <p>第五條：資金貸與作業</p> <p>(一) 辦理程序</p> <p>1、本公司辦理資金貸與或短期融資事項，經本公司財務部審核後，呈董事長核</p>	<p>第四條：資金貸與總額及個別對象之限額</p> <p>本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限。</p> <p>對企業之限額依其貸與原因分別訂定如下：</p> <p>(一)~(二) (略)</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與時，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制，但貸與總額及個別貸與金額以不超過貸與企業最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之一百為限。</p> <p>本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。</p> <p>第五條：資金貸與作業</p> <p>(一) 辦理程序</p> <p>1、本公司辦理資金貸與或短期融資事項，經本公司財務部審核後，呈董事長核</p>	<p>依據金管會民國 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函進行文字修訂。</p> <p>依據金管會民國 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826</p>

<p>准並提報董事會決議通過後辦理。但重大之資金貸與須經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後始得為之。</p> <p>本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提貸與公司董事會決議通過後辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>(餘略)</p> <p>2、~5、(略)</p> <p>(二)(略)</p>	<p>准並提報董事會決議通過後辦理。但重大之資金貸與須經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後始得為之。</p> <p>本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提董事會決議通過後辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。</p> <p>(餘略)</p> <p>2、~5、(略)</p> <p>(二)(略)</p>	<p>號函進行文字修訂。</p>
<p>第六條：資金融通期限與計息方式</p> <p>本公司資金貸與期限最長以一年為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，或本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司對本公司從事資金貸與時，融通期間不得超過五年；所有本公司之資金貸與到期皆須先償還本金並呈報董事會核准後才得以續借。</p> <p>(略)</p>	<p>第六條：資金融通期限與計息方式</p> <p>本公司資金貸與期限最長以一年為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與時，融通期間不得超過五年；所有本公司之資金貸與到期皆須先償還本金並呈報董事會核准後才得以續借。</p> <p>(略)</p>	<p>依據金管會民國 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函進行文字修訂。</p>
<p>第八條：公告申報程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部(會計部)應即檢</p>	<p>第八條：公告申報程序</p> <p>(一)(略)</p> <p>(二)除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部(會計部)應即</p>	<p>依據金管會民國 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函進行文</p>

<p>附相關資料通知會計部於事實發生日之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>1、~3、(略)</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>資金貸與對象及金額之日</u>等日期孰前者。</p> <p>第十一條：本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</u></p> <p><u>本條所稱審計委員會全體成員及前項所稱全體董事，以實際在任者計算之。</u></p>	<p>檢附相關資料通知會計部於事實發生日之即日起算二日內辦理公告申報：</p> <p>1、~3、(略)</p> <p>本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。</p> <p>本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定<u>交易對象及交易金額之日</u>等日期孰前者。</p> <p>第十一條：本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。</p> <p><u>另本公司已設置獨立董事，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。</u></p>	<p>字修訂。</p> <p>依據金管會民國 108 年 3 月 7 日金管證審字第 1080304826 號函進行文字修訂。</p>
---	---	---

參、選 舉

董事會提

案由：改選本公司董事九人。

說明：一、本公司董事於 109 年 6 月 15 日屆滿任期，敬請依公司章程規定，選出董事九人（含獨立董事三人）。

二、本屆董事選舉採候選人提名制度，由股東常會就候選人名單中選任之。董事（含獨立董事）候選人名單及學經歷資料請參閱次頁。

三、新任董事於當選後即日就任，任期三年，自 109 年 6 月 12 日起至 112 年 6 月 11 日止。

選舉結果：

越峯電子材料股份有限公司
股東提名董事（含獨立董事）候選人名單

序號	戶號	持有股數(股)	姓名	身分證字號	主要學(經)歷	主要現職	備註
1	1	49,250,733	台灣聚合化學品股份有限公司代表人：吳亦圭	—	大專畢 董事長：台灣聚合化學品(股)公司、亞洲聚合(股)公司、華夏海灣塑膠(股)公司、台達化學工業(股)公司、越峯電子材料(股)公司、台聚光電(股)公司、順昶塑膠(股)公司 中鼎工程(股)公司常務董事 中華民國全國工業總會常務監事	董事長：台灣聚合化學品(股)公司、亞洲聚合(股)公司、華夏海灣塑膠(股)公司、台達化學工業(股)公司、越峯電子材料(股)公司、台聚光電(股)公司、順昶塑膠(股)公司 中鼎工程(股)公司董事 中華民國全國工業總會常務理事	董事 候選人
2	1	49,250,733	台灣聚合化學品股份有限公司代表人：徐善可	—	國立政治大學企業管理碩士 裕隆集團總管理處副執行長、華晶科技/台灣光罩/世紀民生董事長	董事長：瀚薪科技(股)公司、怡忠科技(股)公司、捷鼎國際(股)公司 董事：宜鼎國際(股)公司、事欣科技(股)公司、越峯電子材料(股)公司 獨立董事：新唐科技(股)公司、華邦電子(股)公司	董事 候選人

序號	戶號	持有股數(股)	姓名	身分證字號	主要學(經)歷	主要現職	備註
3	45	6,056,623	亞洲聚合股份有限公司代表人：鄭慧明	—	台灣大學化學工程系 美國印地安那大學企業管理系碩士 美國加州大學洛杉磯分校化學工程系碩士 華新麗華(股)公司總經理	董事：達勝創業投資(股)公司、達勝壹乙創業投資(股)公司、達勝肆創業投資(股)公司、Gogoro Inc.、越峯電子材料(股)公司	董事 候選人
4	45	6,056,623	亞洲聚合股份有限公司代表人：吳憲聰	—	美國維吉尼亞理工大學經濟系碩士 順昶塑膠行銷部協理、越峯電子材料(股)公司業務副總經理	董事長：越峰電子(昆山)有限公司、越峰電子(廣州)有限公司 董事：Acme Electronics (Cayman) Corp.、Golden Amber Enterprises Ltd.、Acme Electronics (BVI) Corporation、Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.、Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.、台聚光電(股)公司、越峯電子材料(股)公司 總經理：越峯電子材料(股)公司、越峰電子(昆山)有限公司、越峰電子(廣州)有限公司、	董事 候選人

序號	戶號	持有股數(股)	姓名	身分證字號	主要學(經)歷	主要現職	備註
						Acme Electronics (BVI) Corporation、Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.、Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	
5	44	4,445,019	台達化學工業股份有限公司 代表人： 黃俊輝	—	台灣大學材研所博士 華新科技(股)公司協理、耐能電池(股)公司處長、Energy Conversion Devices(ECD)Senior Research Scientist、國際超能源高科技(股)公司協理	台聚光電(股)公司董事兼總經理 越峯電子材料(股)公司董事	董事 候選人
6	44	4,445,019	台達化學工業股份有限公司 代表人： 吳文豪	—	交通大學工學院材料科學與工程學博士 英國華威大學工商管理學程碩士 長春石油化學股份有限公司 唯電科技股份有限公司 美商陶氏化學 清祿鞋業股份有限公司 德國 Solibro Hi-Tech GmbH	越峯電子材料(股)司董事長特別助理兼執行副總經理	董事 候選人

序號	戶號	持有股數(股)	姓名	身分證字號	主要學(經)歷	主要現職	備註
7	—	0	陳標春	A10212XXXX	成功大學電機系 華新麗華(股)公司微機電事業 群總經理、實密科技(股)公司 總經理、台林通信(股)公司總 經理、台灣聚合化學品(股)公 司董事長特別助理暨電子事業 群總經理	億力資訊(股)公司董事長	獨立 董事 候選人
8	—	0	張立秋	M10084XXXX	國立政治大學保險研究所 台北市國稅局稽查、財政部證 券管理委員會組長、大華證券 (股)公司總經理、元大證券金 融(股)公司董事長	執行長：順天堂集團 董事長：上詮光纖通信(股)公 司、寶齡富錦生技(股)公司、順 天國際投資(股)公司、禾百安 科技(股)公司 董事：士鼎創業投資(股)公司 獨立董事：大亞電線電纜(股) 公司、台驊國際投資控股(股) 公司、泰福生技(股)公司	獨立 董事 候選人
9	—	0	武東星	J12041XXXX	國立中山大學電機工程研究所 博士 國立中山大學電機工程研究所 碩士	國立中興大學材料科學與工程 學系終身特聘教授 合晶科技(股)公司獨立董事	獨立 董事 候選人

序號	戶號	持有股數(股)	姓名	身分證字號	主要學(經)歷	主要現職	備註
					國立中山大學電機工程學系學士 大葉大學校長 大葉大學董事會董事 國立中興大學工程科技研究發展中心主任、工學院副院長、材料系主任 國立虎尾大學電機資訊學院院長、光電與材料研究所教授 國立中興大學研究發展處校務企劃組長		
<p>獨立董事任期達三屆者，繼續提名之理由：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 陳標春先生因具有科技、電訊、微機電產業之實務經驗及企業管理專長，雖已連任本公司三屆獨立董事，但其於審計委員會及董事會均能本於專業獨立判斷並提出具有建設性之建言，對本公司轉型發展極有助益，故本次選舉擬繼續提名為獨立董事候選人。 2. 張立秋先生因於財務、企業管理等領域具有豐富之實務經驗與專長，雖已連任本公司三屆獨立董事，但其於審計委員會及董事會均能本於專業獨立判斷並提出具有建設性之建言，對本公司財務規劃及風險控管極有助益，故本次選舉擬繼續提名為獨立董事候選人。 							

肆、討論事項（二）

董事會提

案由：董事競業許可，敬請 公決。

說明：一、因本公司新任董事中，或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依公司法第 209 條之規定，提請許可新任董事得為自己或他人經營屬於本公司營業範圍內之行為。

二、新任董事競業內容如次頁。

三、是否可行，提請公決。

決議：

越峯電子材料股份有限公司董事競業資料

本公司董事候選人於當選日為自己或為他人為屬於公司營業範圍內行為之公司計有：

台灣聚合化學品股份有限公司

台聚投資股份有限公司
台聚管理顧問股份有限公司
台聚光電股份有限公司
昌隆貿易股份有限公司
順昶塑膠股份有限公司

聚利創業投資股份有限公司
聚森股份有限公司
聯聚國際投資股份有限公司
鑫特材料科技股份有限公司

亞洲聚合股份有限公司

華運倉儲實業股份有限公司
亞洲聚合投資股份有限公司

台灣聚合化學品股份有限公司

台達化學工業股份有限公司

台灣聚合化學品股份有限公司

吳亦圭（台灣聚合化學品股份有限公司）

A.S. Holdings (UK) Limited	董事
Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
ACME Electronics (BVI) Corporation	董事
Acme Electronics (Cayman) Corp.	董事長
Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	董事
APC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
CGPC America Corporation	董事
Curtana Company Limited	董事
Cypress Epoch Limited	董事

Dynamic Ever Investments Ltd.	董事
Ever Conquest Global Limited	董事
Ever Victory Global Ltd.	董事
Forever Young Co., Ltd.	董事
Forum Pacific Trading Ltd.	董事
Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
PT. Swanson Plastics Indonesia	董事
Swanlake Traders Ltd.	董事
Swanson International Limited	董事
Swanson Plastics (India) Private Limited	董事
Swanson Plastics (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事

Swanson Plastics (Singapore) Pte. Ltd.	董事
Taita (BVI) Holding Co., Ltd.	董事
USI International Corporation	董事
中華民國全國工業總會	常務理事
中鼎工程股份有限公司	董事
台亞(上海)貿易有限公司	董事
台達化學工業股份有限公司	董事長
台聚(香港)有限公司	董事
台聚光電股份有限公司	董事長
台聚投資股份有限公司	董事長
台聚管理顧問股份有限公司	董事長 總經理
台灣氣乙烯工業股份有限公司	董事
台灣聚合化學品股份有限公司	董事長
亞洲聚合投資股份有限公司	董事長
亞洲聚合股份有限公司	董事長

昌隆貿易股份有限公司	董事長
財團法人台聚教育基金會	董事長
華夏海灣塑膠股份有限公司	董事長
華夏聚合股份有限公司	董事長
越峰電子(昆山)有限公司	董事
越峰電子(廣州)有限公司	董事
順安塗佈科技(昆山)有限公司	董事
順昶先進科技股份有限公司	董事長
順昶塑膠(天津)有限公司	董事
順昶塑膠(昆山)有限公司	董事
順昶塑膠股份有限公司	董事長
達勝創業投資股份有限公司	董事
達勝壹乙創業投資股份有限公司	董事
福建古雷石化有限公司	董事長
聚利創業投資股份有限公司	董事長
聚利管理顧問股份有限公司	董事長
聚森股份有限公司	董事
聯聚國際投資股份有限公司	董事長 總經理

徐善可 (台灣聚合化學品股份有限公司)

事欣科技股份有限公司	董事
宜鼎國際股份有限公司	董事
怡忠科技股份有限公司	董事長
捷鼎國際股份有限公司	董事長
瀚薪科技股份有限公司	董事長

華邦電子股份有限公司	獨立 董事
新唐科技股份有限公司	獨立 董事

鄭慧明 (亞洲聚合股份有限公司)

Gogoro Inc.	董事
上海元祖夢果子股份有限公司	董事
達勝創業投資股份有限公司	董事

達勝壹乙創業投資股份有限公司	董事
達勝肆創業投資股份有限公司	董事

吳憲聰（亞洲聚合股份有限公司）

Acme Components (Malaysia) Sdn. Bhd.	董事
	總經理
ACME Electronics (BVI) Corporation	董事
	總經理
Acme Electronics (Cayman) Corp.	董事
Acme Ferrite Products Sdn. Bhd.	董事
	總經理

Golden Amber Enterprises Ltd.	董事
台聚光電股份有限公司	董事
越峰電子(昆山)有限公司	董事長
	總經理
越峰電子(廣州)有限公司	董事長
	總經理

黃俊輝（台達化學工業股份有限公司）

台聚光電股份有限公司	董事
------------	----

陳標春（獨立董事）

億力資訊股份有限公司	董事長
------------	-----

張立秋（獨立董事）

上詮光纖通信股份有限公司	董事長
士鼎創業投資股份有限公司	董事
大亞電線電纜股份有限公司	獨立 董事
台驊國際投資控股股份有限 公司	獨立 董事

禾百安科技股份有限公司	董事長
泰福生技股份有限公司	獨立 董事
順天國際投資股份有限公司	董事長
寶齡富錦生技股份有限公司	董事長

武東星（獨立董事）

合晶科技股份有限公司	獨立 董事
------------	----------

伍、臨時動議

陸、散會

越峯電子材料股份有限公司
股東會議事規則（修正前）

108.6.12修正

- 第一條：本公司股東會議，除法令或本公司章程另有規定外，悉依本規則辦理。
- 第二條：本公司設簽名簿供出席股東簽到，亦可由出席股東繳交簽到卡代簽到。
出席股數依繳交之簽到卡股數加計以電子投票方式行使表決權之股數計算之。但以電子方式行使表決權且親自出席股東會者，不得重複計算出席股數。
以電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前送達本公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。
以電子方式行使表決權後，欲親自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同方式撤銷意思表示；逾期撤銷者，以電子方式行使之表決權為準。
- 第三條：股東會之出席及表決，以股份為計算基準。
- 第四條：本公司股東會於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議於上午九時至下午三時之間開始。
- 第五條：股東會由董事會召集者，主席由董事長擔任之，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，由董事長指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。
股東會由董事會以外之其他有召集權人召集者，主席由該有召集權人擔任之。
- 第六條：本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應配帶識別證或臂章。
- 第七條：股東會之開會過程，由本公司全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 第八條：有代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即宣布開會，如已逾開會時間尚未足法定數額時，主席得宣布延後開會。延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後兩次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法規定以出席股東表決權過半數之同意為假決議。

於當次會議未結束前，出席股東所代表之股數已達法定數額時，主席得將已作成之假決議，依公司法規定重新提請大會表決。

第九條：股東會由董事會召集者，議程由董事會訂定之，會議悉依照排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。

排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。

會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

股東會由董事會召集者，前項被推選人以具有董事身分者為限。

第十條：出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號及戶名，由主席定其發言之順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為撤銷發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

第十一條：同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。

股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

第十二條：法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

第十三條：主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

第十四條：股東會現場議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

議案之表決，以現場投票加計電子投票表決之結果，應當場報告，並做成記錄，由監票員將現場表決票併同電子投票資料封存，並於其上簽名或蓋章後，交由本公司保存。

前項電子投票表決結果，應於股東會前由符合公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之六規定之機構完成統計驗證。

第十五條：議案之表決，除公司法或本公司章程另有規定外，以現場投票之表決權與行使電子投票之表決權合計之出席股東表決權過半數之同意通過之。

前項議案表決方式，股東得選擇採行以電子或現場投票方式之一行使其表決權。

前項股東以電子投票方式行使表決權者，應依公司法、證券交易法及公開發行股票公司股務處理準則規定辦理，於本公司指定之電子投票平台行使表決權。

股東以電子投票方式行使表決權，並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

本公司各股東所持之股份，除法令或章程另有規定外，每股有一表決權。

第十六條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。

第十七條：主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

第十八條：本規則未規定之事項，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。

第十九條：本規則經董事會通過，提請股東會同意後施行，修訂時亦同。

附錄二

越峯電子材料股份有限公司章程

第一節 總 則

- 第一條 本公司依中華民國公司法股份有限公司之規定組織之，定名為「越峯電子材料股份有限公司」，英文為“ACME ELECTRONICS CORPORATION”。
- 第二條 本公司經營業務範圍如下：
1、CC01080 電子零組件製造業。
2、CB01010 機械設備製造業。
3、CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
4、CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
5、F401010 國際貿易業。
6、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第三條 本公司設主事務所於中華民國臺北市，並得於中華民國領域內及領域外本公司為推行業務認為必要或適當之地處，設立分事務所。
- 第四條 本公司公告方法，依照公司法第二十八條規定辦理。

第二節 資 本

- 第五條 本公司資本總額定為新台幣貳拾伍億元，分為普通股貳億伍仟萬股，每股票面金額為新台幣壹拾元，得分次發行。其中壹仟壹佰萬股保留供員工認股權憑證行使認股權使用。
- 第六條 本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。如印製股票時，概為記名式，由代表公司之董事簽名蓋章，編列號碼，並載明公司法第一百六十二條各款事項，經依法簽證後發行之。
- 第七條 本公司股票，應表明各股東之真實本名及住址於本公司之股東名簿，其為二人以上之股東所共有者，應推定一人為其代表。
- 第八條 股份轉讓之登記，於股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。

第三節 股東會

- 第九條 本公司股東會，分下列二種：
- 1、股東常會。
 - 2、股東臨時會。
- 股東常會於會計年度終了後六個月內召開；股東臨時會於必要時依法召集之。股東會除法令另有規定外，由董事會召集，且得於中華民國領域內或領域外舉行之。
- 第十條 股東會之召集，常會應於開會三十日前，臨時會應於開會十五日前通知各股東。通知應依公司法或其他法令規定載明召集事由及相關內容。
- 第十一條 股東會應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，方得開議；股東會之決議，除公司法或其他法令另有規定外，應以超過法定人數之股東出席，而以出席股東表決權過半數之同意行之。股東得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第十二條 出席股東會之股東，不足前條定額，而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得以出席股東表決權過半數之同意，為假決議，並將假決議通知各股東，於一個月內再行召集股東會。對於假決議，如仍有已發行股份總數三分之一以上股東出席，並經出席股東表決權過半數之同意，視同前條之決議；但上開規定於公司法另有規定者，不適用之。
- 第十三條 本公司各股東所持之股份，除依法令或章程另有規定外，每股有一表決權。
- 第十四條 股東不能出席股東會時得依公司法委託代理人代理出席，並行使其權利，此項代理人，不限於本公司之股東。
- 第十五條 股東會議由董事會召集者，應由本公司董事長擔任主席，如董事長缺席時，由副董事長代理之；副董事長亦缺席時，依公司法第二〇八條之規定辦理。
- 第十六條 股東會之議決事項，應作成決議錄，由董事長或股東會主席簽章，並應連同出席股東簽名簿，及代理出席委託書，一併保存於本公司董事會。

第四節 董事及審計委員會

- 第十七條 本公司設置董事九人，董事採候選人提名制度，由股東會就候選人名單中選任之。

- 第十七條之一 前條董事名額中，設置獨立董事三人。
有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。
- 第十七條之二 本公司依據證券交易法規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成。審計委員會或審計委員會成員負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。
- 第十七條之三 本公司董事會得另設其他功能性委員會，其組織規程由董事會制定之。
- 第十八條 董事之任期為三年，並得連選連任。
- 第十八條之一 董事之報酬，不論公司營業盈虧，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌國內業界水準，授權由董事會議定之。
- 第十九條 董事會之職權如下：
（一）年度預算之核可及年度決算之審議，含年度業務計劃之審議與監督執行；
（二）經理人之任免；
（三）設置及撤裁分支機構；
（四）建議股東會，為修改章程，變更資本及公司解散或合併之議案；
（五）建議股東會為盈餘分派或虧損彌補之議案；
（六）重要規章及合約或其他重大事項之核可；
（七）其他依照法令、章程及股東會所賦予之職權。
- 第二十條 董事會應至少每季召開一次。
- 第二十一條 董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，另得以相同方式互推副董事長一人。
- 第二十二條 董事長有權代表公司，並有掌管本公司所有一切重要事務之全權，其權力僅受法令、章程、股東會及董事會決議之限制。
- 第二十三條 除法令另有規定外，董事會由董事長召集並擔任主席；董事會應於中華民國領域內舉行之。
- 第二十四條 董事會之召集應載明事由於七日前通知各董事；但有緊急情事時，得隨時召集之。
董事會之召集得以書面或電子方式為之。
- 第二十五條 除法令或章程另有規定外，董事會應由董事過半數之出席，方得開議；董事會之決議應以出席董事過半數之同意行之。

- 第二十六條 董事得以書面授權其他董事代理出席董事會，並得對提出於會議之所有事項代為行使表決權，但每一董事僅以代理其他董事一人為限。
- 第二十七條 董事應以於董事會所採行之決議，行使其職權。
- 第二十八條 (刪除)
- 第二十九條 (刪除)
- 第三十條 董事會設置董事會秘書部門，掌理董事會有關事務。

第五節 人 事

- 第三十一條 本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依照公司法第二十九條規定辦理。
- 第三十二條 本公司得於董事及重要職員之任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其投保責任保險。

第六節 財務報告

- 第三十三條 本公司之會計年度自每年一月一日起至同年十二月三十一日止。每會計年度終了董事會應造具下列各項表冊，提出於股東常會請求承認。
- 1、營業報告書；
 - 2、財務報表；
 - 3、盈餘分派或虧損彌補之議案。
- 第三十四條 本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一，員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- 上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之控制或從屬公司員工符合一定條件時，亦得受分派員工酬勞，其一定條件由董事會訂定之。
- 本公司年度總決算如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。
- 決議分派盈餘時，因本公司產業屬於成長階段，為因應未來資金需求及財務規劃，股東股利不低於當年度可分配盈餘之

百分之十，其中現金股利不低於全部股利之百分之十。惟如當年度每股可分配盈餘低於零點一元時，得不分派。

第七節 附 則

第三十五條 本公司對他公司之投資總額得不受公司法第十三條規定不得超過實收股本百分之四十之限制。

第三十五條之一 本公司因業務需要或本公司投資事業之需要，得對外背書保證，由董事長代表本公司簽署之。並應依照本公司背書保證作業程序辦理之。

第三十六條 本公司組織規程及辦事細則另訂之。

第三十七條 本章程未規定事項悉依中華民國公司法及有關法令辦理。

第三十八條 本章程於民國八十年七月廿四日訂立，於民國八十年八月二十二日第一次修正，於民國八十年九月三日第二次修正，於民國八十一年二月二十四日第三次修正，於民國八十二年五月十二日第四次修正，於民國八十五年八月三十日第五次修正，於民國八十六年六月十七日第六次修正，於民國八十九年五月八日第七次修正，於民國八十九年五月八日第八次修正，於民國九十年五月二十八日第九次修正，於民國九十年九月十七日第十次修正，於民國九十一年五月二十一日第十一次修正，於民國九十二年六月五日第十二次修正，於民國九十三年六月二十三日第十三次修正，九十四年六月十六日第十四次修正，九十五年六月九日第十五次修正，九十六年六月十五日第十六次修正，九十七年六月十三日第十七次修正，九十八年六月十日第十八次修正，九十九年六月十五日第十九次修正，一〇一年六月十九日第二十次修正，一〇二年六月十日第二十一次修正，一〇三年六月六日第二十二次修正，一〇四年六月二日第二十三次修正，一〇五年六月八日第二十四次修正，一〇八年六月十二日第二十五次修正。

越峯電子材料股份有限公司

誠信經營守則

108.11.11 修正

第一條 訂定目的及適用範圍

- 1.目的：為建立誠信經營之企業文化並健全經營，特訂定本守則。
- 2.範圍：越峯電子材料股份有限公司（以下稱本公司）、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（以下簡稱本集團企業與組織）。

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。前述公職人員包括各級民意代表、中央與地方機關之公務員及其他依法令從事於公務者皆屬之。

第三條 利益之態樣

本守則所稱利益，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

本公司遵守公司法、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、上市上櫃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

本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，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

本公司依前條之經營理念及政策，清楚且詳盡地訂定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，將與員工、工會或其他代表機構之成員協商，並與相關利益團體溝通。

第七條 防範方案之範圍

本公司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，並加強相關防範措施。

本公司訂定防範方案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、服務、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

本公司依法令規定，董事與總經理應簽署遵循誠信經營政策之聲明，並於標準書載明，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於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層應承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行。

上述誠信經營政策之聲明、承諾及執行，由各權責單位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，需考量其代理商、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紀錄，避免與涉有不誠信行為紀錄者進行交易。

本公司與他人簽訂契約，其內容須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，本公司得隨時終止或解除契約之條款。

第十條 禁止行賄及收賄

本公司及董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費、服務或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、

公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法令者，不在此限。

第十一條 禁止提供非法政治獻金

本公司及董事、經理人、受僱人與實質控制者，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

本公司及董事、經理人、受僱人與實質控制者，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、服務、款待或其他不正當利益

本公司及董事、經理人、受僱人與實質控制者，不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、服務、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、燬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，不得違法固定價格、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，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，原則上將立即回收該批產品或停止其服務。

第十七條 組織與責任

本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促防止不誠信行為，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，由公司治理小組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，並由公司治理主管定期（至少一年一次）向董事會報告：

- 一、配合法令制度訂定落實誠信經營政策之相關規章。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險。
- 三、規劃內部組織架構，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置監控機制。
- 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、協助董事及總經理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

本公司制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、經理人與受僱人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。(詳見本公司董事及經理人道德行為準則)。

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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，不得當相互支援。

本公司董事、經理人與受僱人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女、二親等以內之親屬或任何他人獲得不正當利益。

第二十條 會計與內部控制

本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，應建立並遵行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。

本公司內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範方案遵循情形。

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及審計委員會。

第二十一條 作業程序及行為指南

本公司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。
- 九、董事暨經理人道德行為準則。

第二十二條 教育訓練及考核

本公司應定期對董事、經理人、受僱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、防範方案及違反誠信行為之後果。

本公司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 檢舉與懲戒

本公司提供正當檢舉管道（如：人資處、審計委員會、員工信箱...等），並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。

本公司明訂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。

第二十四條 資訊揭露

本公司應於公司網站、年報及公開說明書揭露本公司誠信經營守則執行情形。

第二十五條 誠信經營守則之檢討修正

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守則，以提昇公司誠信經營之成效。

第二十六條 實施

本誠信經營守則經董事會通過後施行，修正時亦同。

附錄四

越峯電子材料股份有限公司 誠信經營作業程序及行為指南

108.11.11 修正

第一條（訂定目的及適用範圍）

本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依本公司「誠信經營守則」訂定本作業程序及行為指南，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。

本作業程序及行為指南適用範圍及於本公司、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（以下簡稱本集團企業與組織）。

第二條（適用對象）

本作業程序及行為指南所稱本公司人員，係指本公司及本集團企業與組織董事、經理人、受僱人及具有實質控制能力之人（以下簡稱實質控制者）。本公司人員藉由第三人提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他利益，推定為本公司人員所為。

第三條（不誠信行為）

本作業程序及行為指南所稱不誠信行為，係指本公司人員於執行業務過程，為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。

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。前述公職人員包括各級民意代表、中央與地方機關之公務員及其他依法令從事於公務者皆屬之。

第四條（利益態樣）

本作業程序及行為指南所稱利益，係指任何形式或名義之金錢、餽贈、禮物、佣金、職位、服務、優待、回扣、疏通費、款待、應酬及其他有價值之事物。

第五條（專責單位）

本公司指定公司治理小組為專責單位（以下簡稱本公司專責單位），隸屬於

董事會，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，並由公司治理主管定期(至少一年一次)向董事會報告:

- 一、配合法令制度訂定落實誠信經營政策之相關規章。
- 二、定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險。
- 三、規劃內部組織架構，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置監控機制。
- 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、協助董事及總經理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。

第六條（禁止提供或收受不正當利益）

本公司人員直接或間接提供、收受、承諾或要求金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有下列各款情形外，應符合本公司誠信經營守則及本作業程序及行為指南之規定，並依相關程序辦理後，始得為之：

- 一、符合營運所在地法令之規定者。
- 二、基於商務需要，於國內(外)訪問、接待外賓、推動業務及溝通協調時，依當地禮貌、慣例或習俗所為者。
- 三、基於正常社交禮俗、商業目的或促進關係參加或邀請他人舉辦之正常社交活動。
- 四、因業務需要而邀請客戶或受邀參加特定之商務活動、工廠參觀等，且已明訂前開活動之費用負擔方式、參加人數、住宿等級及期間等。
- 五、參與公開舉辦且邀請一般民眾參加之民俗節慶活動。
- 六、主管之獎勵、救助、慰問或慰勞等。
- 七、因訂婚、結婚、生育、喬遷、就職、陞遷、退休、辭職、離職及本人、配偶或直系親屬之傷病、死亡而自親屬或經常往來之朋友受贈之財物。
- 八、其他符合公司規定者。

第七條（收受不正當利益之處理程序）

本公司人員遇有他人直接或間接提供或承諾給予金錢、餽贈、服務、優待、款待、應酬及其他利益時，除有前條各款所訂情形外，應依下列程序辦理：

- 一、提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。

二、提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。

前項所稱與其職務有利害關係，係指具有下列情形之一者：

- 一、具有商業往來、指揮監督或費用補(獎)助等關係者。
 - 二、正在尋求、進行或已訂立承攬、買賣或其他契約關係者。
 - 三、其他因本公司業務之決定、執行或不執行，將遭受有利或不利影響者。
- 本公司專責單位應視第一項財物之性質及價值，提出退還、付費收受、歸公、轉贈慈善機構或其他適當建議，陳報總經理核准後執行。

第八條（禁止疏通費及處理程序）

本公司不得提供或承諾任何疏通費。

本公司人員如因受威脅或恐嚇而提供或承諾疏通費者，應紀錄過程陳報直屬主管，並通知本公司專責單位。

本公司專責單位接獲前項通知後應立即處理，並檢討相關情事，以降低再次發生之風險。如發現涉有不法情事，並應立即通報司法單位。

第九條（政治獻金之處理程序）

本公司提供政治獻金，應依下列規定辦理，於陳報董事長核准及知會本公司專責單位，並提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應確認係符合政治獻金收受者所在國家之政治獻金相關法規，包括提供政治獻金之上限及形式等。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、政治獻金應依法規及會計相關處理程序予以入帳。
- 四、提供政治獻金時，應避免與政府相關單位從事商業往來、申請許可或辦理其他涉及公司利益之事項。

第十條（慈善捐贈或贊助之處理程序）

本公司提供慈善捐贈或贊助，應依下列規定暨「董事會議事規範」辦理，對關係人之捐贈應提報董事會通過；對非關係人之重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額超過新台幣伍佰萬元者，應提報董事會通過後，始得為之：

- 一、應符合營運所在地法令之規定。
- 二、決策應做成書面紀錄。
- 三、慈善捐贈之對象應為慈善機構，不得為變相行賄。

四、因贊助所能獲得的回饋明確與合理，不得為本公司商業往來之對象或與本公司人員有利益相關之人。

五、慈善捐贈或贊助後，應確認金錢流向之用途與捐助目的相符。

前項所稱一年內係以決議當次董事會召開日期為基準，往前追溯推算一年，已提董事會決議通過部分免再計入。

第十一條（利益迴避）

本公司董事應秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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，不得當相互支援。

本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、二親等以內之親屬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。

第十二條（保密機制之組織與責任）

本公司已設置處理商業機密之專責單位，負責制定與執行公司商業機密之管理、保存及保密作業程序，並應定期檢討實施結果，俾確保其作業程序之持續有效。

第十三條（禁止洩露商業機密）

本公司人員應確實遵守公司商業機密之相關作業規定，不得洩露所知悉之公司商業機密予他人，且不得探詢或蒐集非職務相關之公司商業機密。

第十四條（禁止內線交易）

本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。

第十五條（保密協定）

參與本公司合併、分割、收購及股份受讓、重要備忘錄、策略聯盟、其他業務合作計畫或重要契約之其他機構或人員，應與本公司簽署保密協定，承諾不洩露其所知悉之本公司商業機密或其他重大資訊予他人，且非經本公司同意不得使用該資訊。

第十六條（對外宣示誠信經營政策）

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、客戶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。

第十七條（建立商業關係前之誠信經營評估）

本公司與他人建立主要、重要或經常商業關係前，應先行評估代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。

本公司進行前項評估時，可採行適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：

- 一、該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。
- 二、該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。
- 三、該企業營運所在地是否屬於貪腐高風險之國家。
- 四、該企業所營業務是否屬賄賂高風險之行業。
- 五、該企業長期經營狀況及商譽。
- 六、諮詢其企業夥伴對該企業之意見。
- 七、該企業是否曾有賄賂或非法政治獻金等不誠信行為之紀錄。

第十八條（與商業對象說明誠信經營政策）

本公司人員於從事商業行為過程中，應向交易對象說明公司之誠信經營政策與相關規定，並明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑提供或收受不正當利益。

第十九條（避免與不誠信經營者交易）

本公司人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實公司之誠信經營政策。

第二十條（契約明訂誠信經營）

本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守誠信經營納入契約條款，或於契約中明訂下列事項：

- 一、任何一方知悉有人員違反禁止佣金、回扣或其他利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查，否則他方除得向違約方請求契約約定之違約金並得自應給付之契約價款中如數扣除外，另得請求違約方賠償其因此所受之損失。
- 二、任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。
- 三、訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。

第二十一條（公司人員涉不誠信行為之處理）

本公司發現或接獲檢舉本公司人員涉有不誠信之行為時，應即刻查明相關事實，如經證實確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求行為人停止相關行為，並為適當之處置，且於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。

本公司對於已發生之不誠信行為，應責成相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。

本公司專責單位應將不誠信行為、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。

第二十二條（他人對公司從事不誠信行為之處理）

本公司人員遇有他人對公司從事不誠信行為，其行為如涉有不法情事，公司應將相關事實通知司法、檢察機關；如涉有公務機關或公務人員者，並應通知政府廉政機關。

第二十三條（建立獎懲、申訴制度及紀律處分）

本公司應將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。

本公司對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。

本公司應於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

第二十四條（施行）

本作業程序及行為指南經董事會通過後施行，修正時亦同。

附錄五

越峯電子材料股份有限公司 背書保證作業程序（修正前）

107.6.5 修正

第一條：目的

凡本公司有關對外背書保證事項，均依本作業程序之規定施行之。
本程序如有未盡事宜，另依相關法令之規定辦理。

第二條：適用範圍

本程序所稱之背書保證包括：

一、融資背書保證：

- （一）客票貼現融資。
- （二）為他公司融資之目的所為之背書或保證。
- （三）為本公司融資之目的而另開立票據予非金融事業作擔保者。

二、關稅背書保證：為本公司或他公司有關關稅事項所為之背書或保證。

三、其他背書保證：無法歸類列入前二款之背書或保證事項。

本公司提供動產或不動產為他公司借款之擔保設定質權、抵押權者，亦應依本作業程序規定辦理。

第三條：背書保證對象

- 一、與本公司有業務往來關係之公司。
- 二、本公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 三、直接及間接對本公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- 四、本公司因共同投資關係由全體出資股東依其持股比率對被投資公司背書保證者。所稱出資，係指本公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。
- 五、本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間，得為背書保證。

本程序所稱子公司及母公司，係依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

第四條：背書保證之額度

本公司對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之二百為限。

本公司及子公司整體對外背書保證之總額及對單一企業背書保證之金額均以不超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之三百為限，並應於股東會說明其必要性及合理性。

本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間之背書保證金額不得超過本公司最近期財務報表股東權益淨值百分之十。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。

本公司因業務往來關係而對單一企業從事背書保證之金額，除受前項規範外，其背書保證金額不得超過最近一年度與本公司交易之總額。

本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第五條：決策及授權層級

對單一企業背書保證額度，應先呈董事長審核，再提請董事會決議通過後據以為之。但重大之背書保證須經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後始得為之。董事會休會期間，在總額度內授權董事長得先行決行，事後報經最近期之董事會追認之。惟本公司直接及間接持有表決權股份達百分之九十以上之子公司間背書保證前，應提報本公司董事會決議通過後始得辦理。但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之子公司間背書保證，不在此限。

本公司已設置獨立董事時，為他人背書保證時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

第六條：背書保證辦理程序

一、被背書保證企業申請背書保證額度時，應提供基本資料及財務資料，並填具申請書向本公司財務部提出申請。財務部應將相關資料詳加評估，於背書保證存續期間，每年辦理徵信工作。評估項目包括其必要性及合理性、因業務往來關係從事背書保證之背書保證金額與業務往來金額是否相當、對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響、以及是否應取得擔保品及擔保品之價值評估等。

二、本公司財務部應彙整前項相關資料併同評估結果呈請董事長審核，再提經董事會決議通過後，或董事長依授權決行後，辦理背書保證。

- 三、財務部應建立背書保證備查簿，就背書保證對象、金額、董事會通過或董事長決行日期、背書保證日期、依本作業程序規定應審慎評估之事項、擔保品內容及其評估價值、解除背書保證責任之條件與日期以及履行保證責任之金額與日期等，詳予登載備查。
- 四、被背書保證企業債務消滅時，應將消滅之資料照會本公司財務部，以便解除本公司保證之責任，並登載於背書保證備查簿上。
- 五、會計部應定期評估並認列背書保證之或有損失且於財務報告中適當揭露背書保證資訊，並提供簽證會計師相關資料，以供會計師採行必要查核程序，出具允當之查核報告。

第七條：印鑑章使用及保管程序

本公司應以向經濟部申請登記之公司印章為背書保證之專用印鑑章，該印鑑章應由董事會同意之專責人員保管，變更時亦同；辦理背書保證時應依公司規定作業程序始得鈐印或簽發票據。本公司若對國外公司為保證行為時，公司所出具之保證函應由董事會授權之人簽署。

第八條：辦理背書保證應注意事項

本公司之內部稽核人員應至少每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。

本公司如因情事變更，致背書保證對象不符合本程序規定，或背書保證金額超限時，則稽核單位應督促財務部對於該對象所背書保證之金額或超限部份應訂定改善計畫，並將該改善計畫送審計委員會，以及報告於董事會，並依計畫時程完成改善。

本公司辦理背書保證因業務需要，而有超過本程序所訂額度之必要且符合本程序所訂條件者，應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過並由半數以上之董事對公司超限可能產生之損失具名聯保，並修正本程序，報經股東會追認之；股東會不同意時，應訂定計畫於一定期限內銷除超限部分。本公司已設置獨立董事者，於前項董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

本公司背書保證對象若為最近期財務報表淨值低於實收資本額二分之一之子公司，應由財務部每年取得被保證對象之年度財務報

表，進行必要性及合理性之風險評估報告後，一併送呈董事長核准。子公司股票無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，計算之實收資本額，應以股本加計資本公積-發行溢價之合計數為之。

第九條：應公告申報之時限及內容

一、本公司應於每月十日前將本公司及子公司上月份背書保證餘額輸入公開資訊觀測站。

二、本公司及子公司背書保證餘額達下列標準之一者，應於事實發生日之即日起算二日內輸入公開資訊觀測站：

（一）本公司及子公司背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之五十以上者。

（二）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。

（三）本公司及子公司對單一企業背書保證餘額達新臺幣一千萬元以上且對其背書保證、長期性質之投資及資金貸與餘額合計數達本公司最近期財務報表淨值百分之三十以上者。

（四）本公司或子公司新增背書保證金額達新台幣三千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之五以上者。

本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

三、本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項各款應輸入公開資訊觀測站之事項，應由本公司為之。前項子公司背書保證餘額占淨值比例之計算，以該子公司背書保證餘額占本公司淨值比例計算之。

第十條：對子公司辦理背書保證之控管程序

一、本公司之子公司若擬為他人背書保證者，亦應命其訂定背書保證作業程序並依該作業程序辦理；惟淨值係以子公司淨值為計算基準。

二、子公司應於每月五日以前編製上月份為他人背書保證明細表，並呈閱本公司。

三、公開發行之子公司內部稽核人員應每季稽核背書保證作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應立即以書面通知本公司稽核單位，本公司稽核單位應將書面資料送交審計委員會。

四、本公司稽核人員依年度稽核計劃至子公司進行查核時，應一併了解子公司為他人背書保證作業程序及其執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。

第十一條：罰則

本公司之經理人及主辦人員違反本作業程序時，依照本公司人事管理辦法與員工手冊提報考核，依其情節輕重處罰。

第十二條：實施與修訂

本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，本公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

受文者：越峯電子材料股份有限公司

(附件一)

主旨：本公司為 融資 / 關稅 / 其他保證事項 / 債務擔保，應債權人 _____ 要求，擬請貴公司為本公司 背書保證人 / 提供質押擔保品，保證總額度 _____ 元，期間自 _____ 年 _____ 月 _____ 日至 _____ 年 _____ 月 _____ 日，請惠予同意。貴公司 _____ 屆 _____ 次 _____ 會議核准之保證額度 _____ 元，本公司自即日起不復使用，請予撤銷。

申請人：_____ 公司

申請編號：_____ 越峯核准案號：_____

本公司僅向 貴公司申請使用保證額度，請惠予同意辦理為荷。

A. 額度金額 NT\$/外幣 _____。

貴公司 _____ 屆 _____ 次 _____ 會議核准。

尚待 貴公司董事會追認。

B. 使用金額： 至目前為止，實際已經使用之累計金額 NT\$/外幣 _____。

本次擬申請金額 NT\$/外幣 _____。

C. 本件保證內容： a. 背書保證文件性質： _____ b. 金額： _____

c. 保證期間： _____ d. 往來金融機構： _____

前承 貴公司為本公司背書保證之事項（原核准案號：_____），已於 _____ 年 _____ 月 _____ 日撤銷，謹此通知。（ 附原背書有價票券影本 / 原背書有價票券影本待補）

本公司謹向 貴公司延用尚未期滿之背書有價票券（原核准案號：_____），至 _____ 年 _____ 月 _____ 日，請惠予同意為荷。

A. 額度金額 NT\$/外幣 _____。

貴公司 _____ 屆 _____ 次 _____ 會議核准。

尚待 貴公司董事會追認

B. 延用金額：

a. 至目前為止，實際已經使用之累計金額 NT\$/外幣 _____。

b. 本次擬申請延用之票券金額 NT\$/外幣 _____。

公司		越峯電子材料股份有限公司	
簽名	日期	簽名	日期
董事長/總經理		董事長	
部門主管		總經理	
經辦人		財務部	
			/董事會

風險評估意見欄(由背書保證公司填寫):

(一) 財務部留存

(二) 原申請單位留存

附錄六

越峯電子材料股份有限公司 資金貸與他人作業程序（修正前）

106.6.16 修正

第一條：凡本公司資金貸與他人之作業程序，均須依照本作業程序之規定辦理。

第二條：貸與對象

本公司應依公司法規定辦理資金貸與作業。貸與之對象（以下簡稱借款人）限為：

- （一）與本公司有業務往來的公司或行號。
- （二）有短期融通資金之必要的公司或行號。所稱短期，係指一年或一營業週期(以較長者為準)之期間。

本作業程序所稱子公司及母公司，應依證券發行人財務報告編製準則之規定認定之。

第三條：資金貸與他人之原因及必要性

本公司與他公司或行號間因業務往來關係從事資金貸與者，應依第四條第二項之規定；因有短期融通資金之必要從事資金貸與者，以下列情形為限：

- （一）本公司之關係企業公司因業務需要而有短期融通資金之必要者。
- （二）他公司或行號因購料或營運週轉需要而有短期融通資金之必要者。

第四條：資金貸與總額及個別對象之限額

本公司資金貸與他人之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限。

對企業之限額依其貸與原因分別訂定如下：

- （一）與本公司有業務往來之公司或行號，貸與總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限，個別貸與金額以不超過最近一年度或當年度截至資金貸與時本公司與其進貨或銷貨金額孰高者。
- （二）有短期融通資金之必要者，貸與總額及個別貸與金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值百分之四十為限。

本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，有短期融通資金之必要從事資金貸與時，其金額不受貸與企業淨值百分之四十之限制，但以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之一百為限。

本作業程序所稱之淨值，係指證券發行人財務報告編製準則規定之資產負債表歸屬於母公司業主之權益。

第五條：資金貸與作業

（一）辦理程序

1、本公司辦理資金貸與或短期融資事項，經本公司財務部審核後，呈董事長核准並提報董事會決議通過後辦理。但重大之資金貸與須經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會通過後始得為之。

本公司與子公司間，或子公司間之資金貸與，應提董事會決議通過後辦理，並得授權董事長對同一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環動用。

前述所稱一定額度，除第四條第三項規定者外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過本公司或子公司最近期財務報表淨值百分之十。

但屬關係人應收帳款及其他應收帳款超過正常授信期限一定期間，經認定為資金貸與（以下簡稱視同資金貸與），而無法於事前提報董事會決議通過者，得於最近一次董事會追認。本公司已設置獨立董事者，於董事會討論資金貸與或短期融資事項時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

2、財務部應就資金貸與事項建立備查簿。但屬視同資金貸與者，由會計部另行建立備查簿。資金貸與經董事會決議後，應將資金貸與對象、金額、董事會通過日期、資金貸放日期及依審查程序應審慎評估之事項，詳予登載備查。

3、內部稽核人員應每季稽核資金貸與他人作業程序及其執行情形，並作成書面紀錄，如發現重大違規情事，應即以書面通知審計委員會。

4、財務部與會計部應分別就每月所發生及註銷之資金貸

與及視同資金貸與事項編製明細表，俾控制追蹤及辦理公告申報，並應按季評估及提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中揭露資金貸與資訊及提供簽證會計師相關資料。

- 5、因情事變更，致貸與對象不符合本程序規定或餘額超限時，財務部應訂定改善計畫，並將相關改善計畫送審計委員會，並依計畫時程完成改善。

(二) 審查程序

- 1、本公司辦理資金貸與，應由申請資金貸與之公司或行號先行檢附相關財務資料及敘明借款用途，以書面方式申請。惟視同資金貸與者除外。
- 2、本公司受理申請後，應由財務部就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有直（間）接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力及借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告提報董事會以資審核。
- 3、本公司辦理資金貸與或短期融資事項時，應取得同額之擔保票據，必要時應辦理動產或不動產之抵押設定，並按季評估擔保品價值是否與資金貸與餘額相當，必要時應增提擔保品。惟視同資金貸與者除外。

前項債權擔保，債務人如提供相當資力及信用之個人或企業保證，以代替提供擔保品者，董事會得參酌財務部之審查報告辦理；以公司為保證者，應注意其章程是否有訂定得為保證之條款。

第六條：資金融通期限與計息方式

本公司資金貸與期限最長以一年為限，惟本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與時，融通期間不得超過五年；所有本公司之資金貸與到期皆須先償還本金並呈報董事會核准後才得以續借。

貸與資金之計息，參考金融機構短期借款之平均利率；如遇特殊情形，得經董事會同意後，依實際狀況需要予以調整。

第七條：已貸與金額之後續控管措施、逾期債權處理程序

每筆貸款撥放後，財務部應經常注意借款人及其保證人之財務、

業務以及相關信用狀況等之變化，及擔保品價值之變動情形，並作成書面紀錄，遇有重大變化時，應立刻呈報總經理、總財務長及相關權責單位儘速處理。

借款人於貸款到期或到期前提前償還借款時，應連同本金加計利息一併清償後，方可將保證票據歸還借款人或辦理抵押權塗銷等作業。

第八條：公告申報程序

(一) 每月十日前，財務部(會計部)應將上月份本公司及子公司資金貸與餘額送交會計部，併同營業額於規定期限內按月辦理公告申報。

本作業程序所稱之公告申報，係指輸入金融監督管理委員會指定之資訊申報網站。

(二) 除按月公告申報資金貸與餘額外，本公司及子公司資金貸與餘額達下列標準之一時，財務部(會計部)應即檢附相關資料通知會計部於事實發生日之即日起算二日內辦理公告申報：

- 1、本公司及子公司資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。
- 2、本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。
- 3、本公司或子公司新增資金貸與他人金額達新台幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二以上者。

本公司之子公司非屬國內公開發行公司者，該子公司有前項第二款各目應公告申報之事，應由本公司為之。

本作業程序所稱事實發生日，係指交易簽約日、付款日、董事會決議日或其他足資確定交易對象及交易金額之日等日期孰前者。

第九條：對子公司辦理資金貸與之控管程序

(一) 本公司之子公司為他人提供資金貸與時，應命其依相關規定訂定「資金貸與他人作業程序」及依各自訂定之「內控制度」及「資金貸與他人作業程序」規定辦理，並應於每月五日前將上月份辦理資金貸與之餘額、對象、期限等，以書面彙總向本公司報告。

- (二) 本公司之子公司如非屬公開發行公司，其資金貸與餘額達第八條第二項應公告申報之標準者，應於事實發生之日通知本公司，本公司並依規定於指定網站辦理公告申報。
- (三) 本公司稽核人員依年度稽核計畫查核子公司時，應一併了解子公司之資金貸與他人作業程序及其執行情形，若發現有缺失事項應持續追蹤其改善情形，並作成追蹤報告呈報董事會。

第十條：罰則

本公司經理人及主辦人員違反本處理程序規定者，依照本公司人事管理辦法與員工工作規則提報考核，依其情節輕重處罰。

第十一條：本作業程序經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議及提報股東會同意後實施，如有董事表示異議且有記錄或書面聲明者，公司應將其異議資料併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。

另本公司已設置獨立董事，於董事會討論本作業程序時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。

越峯電子材料股份有限公司
董事選舉辦法

108.6.12 修正

- 第一條：本公司董事之選舉依本辦法辦理。
- 第二條：本公司董事之選舉於股東會行之。
- 第三條：本公司董事，除其他相關法令另有規定外，由股東會就候選人名單中選任之。
- 第四條：本公司董事名額，依本公司章程及董事會通過所訂名額為準。
- 第五條：本公司董事之選舉，採單記名累積選舉法，每一股份依法擁有與應選出董事數目相同之選舉權數，得集中選舉一人或分配選舉數人，股東會現場投票，選舉人之記名以選舉票上所印出席證號碼代之，選舉人之股權以公司股東名簿記載為準。本公司獨立董事及非獨立董事之選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度。
- 第六條：本公司董事之選舉，依獨立董事與非獨立董事一併選舉，分別計票，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定應選名額時，應由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。
- 第一項選舉權數，依股東會現場所投之選舉權數加計電子投票之選舉權數計算之。
- 前項電子投票表決結果應於股東會前由符合股務處理準則第四十四條之六規定之機構，確認股東身分及表決權數並完成統計驗證。
- 第七條：董事會應製股東現場投票之選舉票，除於選票上加蓋本公司印章外，另將選舉人出席證號碼及選舉權數填列於選舉票上。
- 本公司董事之選舉，股東得選擇以電子或現場投票方式之一行使其選舉權。
- 前項股東以電子投票方式行使其選舉權者，應於本公司指定之電子投票平台行使之。
- 第八條：選舉開始前由主席指定監票員及記票員各若干人，執行有關職務，但監票人員應具有股東身分。
- 第九條：股東會現場投票之投票匭及抽籤匭由公司製備，並於投票或抽籤前由監票員當眾開驗。

第十條：選舉人應依股東會議事手冊所列候選人提名名單填寫相關資料，每張選票上僅限填明一名被選舉人。被選舉人如為股東身分者，應填明戶號及戶名，如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件號碼。如被選舉人為政府或法人時，選票之被選舉人欄，應填明政府機關或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

股東填寫前項候選人資料，得以蓋章替代之。

第十一條：股東會現場投票，選票有下列情形之一者視同廢票作為無效。

- 一、不用本辦法所規定之選票者。
- 二、未經書寫之空白選票投入票匱者。
- 三、字跡模糊無法辨認者。
- 四、所填之被選舉人姓名及相關資料，或分配選舉權數之任何一項，有塗改者。
- 五、依前條規定填寫之資料，經核對與提名候選人之相關資料不符者。
- 六、除依前條規定填寫之資料，及分配選舉權數外，夾寫其他圖文者。
- 七、所填被選舉人非提名候選人或名額超過規定應選名額者。
- 八、分配選舉權數合計超過選舉人持有選舉權數者。
- 九、選票未於規定時間內投入票匱者。

股東以電子方式行使投票者，其無效票之認定，除準用本辦法規定外，依主管機關相關法令之規定辦理。

第十二條：分配選舉權數合計少於選舉人持有選舉權數時，其減少之權數視為棄權。

第十三條：股東會現場投票，投票完畢後當眾開票，併同電子投票開票結果由主席當眾宣佈。

第十四條：當選之董事由本公司發給當選通知書。

第十五條：監票員應將現場選舉票併同電子投票資料封存，並於其上簽名或蓋章後，交由本公司妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第十六條：本辦法如有未盡事宜，悉依公司法、本公司章程及其他相關法令之規定辦理。

第十七條：本辦法經董事會通過，提請股東會同意後實施，修正時亦同。

附錄八

越峯電子材料股份有限公司

董事持股情形

職 稱	姓 名	持 有 股 數
董 事 長	吳亦圭 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	49,250,733
董 事	莊雨蒼 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	
董 事	徐善可 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	
董 事	鄭慧明 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	
董 事	吳憲聰 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	
董 事	黃俊輝 (台灣聚合化學品股份有限公司代表人)	
獨 立 董 事	張炎輝	0
獨 立 董 事	陳標春	0
獨 立 董 事	張立秋	0
董 事 合 計	持 有 股 數	49,250,733
董 事 依 法 應 持 有	股 數	10,979,624

備註：一、以上持股數係截至一〇九年股東常會停止過戶日
 （四月十四日）股東名簿上所登載之股數。

二、本公司已發行總股數為182,993,743股。

附錄九

本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：一〇九年度未編製財務預測，故無須揭露預估資訊。

項目	年度	109 年度 (預估)
期初實收資本額		新台幣 1,829,937,430 元
本年度配股 配息情形	每股現金股利	新台幣 0 元
	盈餘轉增資每股配股數	0 股
	資本公積轉增資每股配股數	0 股
營業績效 變化情形	營業利益	
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

1. 公司應說明預估或擬制資料所依據之各項基本假設
2. 若盈餘轉增資全數改配放現金股利之擬制每股盈餘

$$= [\text{稅後純益} - \text{設算現金股利應負擔利息費用}^* \times (1 - \text{稅率})] / [\text{當年年底發行股份總數} - \text{盈餘配股股數}^{**}]$$

設算現金股利應負擔利息費用^{*} = 盈餘轉增資數額 × 一年期一般放款利率
 盈餘配股股數^{**}：係就前一年度盈餘配股所增加股份之股數
3. 年平均本益比 = 年平均每股市價 / 年度財務報告每股盈餘

公司負責人：

經理：

承辦人：

股東提案處理說明：

- 一、依公司法第一七二條之一規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，且所提議案以三百字為限。
- 二、本公司一〇九年股東常會受理股東提案期間為 109 年 4 月 5 日至 109 年 4 月 15 日止，已依規定於 109 年 3 月 23 公告於公開資訊觀測站。
- 三、本公司於上開受理期間未接獲股東提案。