

**凱基證券股份有限公司等包銷昇達科技股份有限公司
國內第二次無擔保轉換公司債競價拍賣處理辦法公告**

(除專業機構外，競拍得標之投資人需至證券商完成簽署「買賣轉(交)換公司債風險預告書」後始得賣出)
(本案投標人需繳交投標保證金，如得標後不履行繳款義務者，除喪失得標資格外，證券承銷商將就投標保證金沒入之，投資人應詳閱公開說明書並審慎評估)

- 一、有價證券名稱：昇達科技股份有限公司(以下簡稱昇達公司或該公司)國內第二次無擔保轉換公司債(以下簡稱本債券)
二、無擔保轉換公司債之發行條件、承銷總數、證券承銷商先行保留自行認購數量及提出競價拍賣數量佔承銷總數之比例：

(一)無擔保轉換公司債之發行條件：

發行總額	發行總額為新台幣壹拾億元整，以不低於票面金額之101%發行，實際發行總金額依競價拍賣結果而定。
擔保情形	無
發行期間	五年
票面利率	0%
轉換價格	係以113年8月8日為轉換價格基準日(不含)取其前一、三、五個營業日普通股收盤價之簡單算術平均數(288元、273.83元與285.6元)擇一者(經選定為288元)，乘以轉換溢價率106.01%後即為每股轉換價格為305.3元。
轉換價格反稀釋調整	依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」所載有關轉換公司債反稀釋調整之方式辦理。
轉換價格重設	無
公司收回權	1.本債券發行滿3個月翌日起至到期前40日止，若該公司普通股收盤價格連續30個營業日超過當時轉換價格達30%(含)時。 2.本債券發行滿3個月翌日起至到期前40日止，本債券流通在外餘額低於原發行總額之10%時。
債券持有人贖回權	本債券以發行滿3年之日為本債券持有人提前贖回本債券之贖回基準日，債券持有人得要求該公司以債券面額以現金贖回。
到期還本方式	除本轉換公司債之持有人依本債券發行及轉換辦法第十條轉換普通股或依第十九條行使贖回權，或依第十八條提前贖回，或該公司由證券商營業處所買回註銷者外，該公司於到期時依債券面額以現金一次償還。
凍結期	發行日起3個月
其他	請參閱本債券發行及轉換辦法

(二)承銷總數：10,000張。

(三)證券承銷商先行保留自行認購數量：1,500張，佔承銷總數之15%。

(四)對外公開銷售部分：提出競價拍賣數量：8,500張，佔承銷總數之85%。

三、承銷商名稱(以下稱「承銷商」)、地址、電話：

承銷商	凱基證券(股)公司 地址：台北市明水路700號3樓	網址：www.kgi.com.tw/zh-tw/ 電話：(02)2181-8888
	富邦綜合證券(股)公司 地址：台北市敦化南路一段111號9樓	網址：www.fbs.com.tw 電話：(02)8771-6888
	元大證券(股)公司 地址：台北市敦化南路一段66號11樓	網址：www.yuanta.com.tw 電話：(02)2718-1234
	國泰綜合證券(股)公司 地址：台北市敦化南路二段333號20樓	網址：www.cathaysec.com.tw 電話：(02)2326-9888
	台新綜合證券(股)公司 地址：台北市建國北路一段96號12樓	網址：www.tssco.com.tw 電話：(02)5570-8888
	德信綜合證券(股)公司 地址：台北市新生南路一段50號3樓	網址：www.rsc.com.tw 電話：(02)2393-9988
	第一金證券(股)公司 地址：台北市長安東路一段22號10樓	網址：www.firstsec.com.tw 電話：(02)2563-6262
	宏遠證券(股)公司 地址：台北市信義路四段236號3樓	網址：www.honsec.com.tw 電話：(02)2700-8899
	國票綜合證券(股)公司 地址：台北市樂群三路128號5樓	網址：www.ibfs.com.tw 電話：(02)8502-1999
	兆豐證券(股)公司 地址：台北市忠孝東路二段95號3樓	網址：www.megasec.com.tw 電話：(02)3322-7988

四、最低承銷價格、最低每標單位、每一投標單最高投標數量及每人最高得標數量：

(一)最低承銷價格(投標底價)為每張新台幣101元(以百元價格計算)。

(二)最低每標單位為1張。

(三)每一投標單最高投標數量不超過850張，每人最高得標張數合計不超過850張，投標數量以1張之整倍數為投標單位。

五、投標方式、期間及場所：

(一)投標期間自113年8月13日起至113年8月15日止，於投標期間內之營業日，每日上午9時至下午2時。

(二)投標人：以網際網路方式於「承銷有價證券競價拍賣系統」(網址：<https://scas.twse.com.tw>)(證券商簽發之電子憑證登入)依規定格式填寫投標單或於開戶證券商總(分)公司營業處所設置之終端設備進行投標。

(三)投標後該筆投標單不得撤回或更改，投標人請審慎評估。

六、開標日期、時間及場所：

(一)開標日期：113年8月19日。

(二)開標時間：113年8月19日上午10點。

(三)開標場所：臺灣證券交易所股份有限公司(台北市信義路五段7號10樓)。

七、投標處理費、投標保證金：

(一)投標保證金成數：每一投標單保證金成數為投標金額之百分之五十。

投標人應繳保證金金額，請依下列公式計算：

每張投標價格：101元(含)以上，每張投標價格最小單位至分為止。(投標價格以百元價格計算)

每一投標單應繳保證金：每張投標價格 × 1,000 × 投標張數 × 50%。

(二)投標處理費：投標人參與投標時，每一投標單應繳交投標處理費新台幣400元整。未得標件或不合格標，其投標處理費均不予退回。

(三)投標保證金及投標處理費繳往來銀行截止日為113年8月15日；投標保證金及投標處理費往來銀行扣繳日為113年8月16日(依銀行實際之扣款作業為準)。

(四)未得標及不合格標保證金退款作業：經紀商應於開標日次一營業日(113年8月20日)上午十點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行將未得標(包括單一投標單部份未得標)及不合格標之保證金不加計利息予以退回，惟投標處理費不予退回。

(五)得標人未如期履行繳款義務時，除喪失得標資格外，投標保證金應由主辦承銷商沒入之，並依該得標人得標價款自行認購。

(六)投標人投標時銀行存款餘額應足以支付投標保證金及投標處理費。投標人如就同一競價拍賣案件填送多筆投標單，或有數個競價拍賣案件於同一天截止投標，當投標人投標參與其中一個以上案件時，投標人銀行存款之扣款應以其所有投標單之投標保證金及投標處理費之合計為準，否則全數為不合格標，所有投標單之投標處理費均不予退回。

八、銷售對象：

(一)參與本次競價拍賣之對象，以具下列身份者為限：

1. 成年之中華民國國民。
2. 本國法人及證券投資信託事業募集之證券投資信託基金。
3. 依華僑及外國人投資證券管理辦法規定得投資證券之華僑及外國人。
4. 行政院開發基金、郵政儲金、公務人員退休撫恤基金、勞工退休基金、勞工保險基金。
5. 其他經政府核准之對象。

(二)有下列各款情事之一者不得參加本次競價拍賣：

流動資產		1,576,563	1,863,990	2,217,369	2,218,955	2,077,997	2,259,911
不動產、廠房及設備		986,705	939,127	901,321	902,617	933,959	937,329
無形資產		35,301	46,154	33,203	29,820	17,613	17,074
其他資產		320,003	342,554	378,410	299,919	370,604	372,275
資產總額		2,918,572	3,191,825	3,530,303	3,451,311	3,400,173	3,586,589
流動負債	分配前	523,351	834,246	1,096,605	997,103	847,775	1,119,613
	分配後	807,971	1,044,317	1,396,561	1,294,946	1,061,649	不適用
非流動負債		40,309	46,838	53,952	67,180	89,367	71,335
負債總額	分配前	563,660	881,084	1,150,557	1,064,283	937,142	1,190,948
	分配後	848,280	1,091,155	1,450,513	1,362,126	1,151,016	不適用
歸屬於母公司業主之權益		1,961,732	1,920,878	1,992,117	1,968,179	2,058,305	2,004,769
股本		607,118	621,586	621,586	621,586	629,312	636,972
資本公積		894,886	923,605	853,780	820,898	855,139	900,933
保留盈餘	分配前	452,615	358,880	482,812	555,909	530,838	394,523
	分配後	167,995	148,809	182,856	258,066	316,964	不適用
其他權益		7,113	16,807	33,939	(30,214)	43,016	72,341
庫藏股票		0	0	0	0	0	0
非控制權益		393,180	389,863	387,629	418,849	404,726	390,872
權益總額	分配前	2,354,912	2,310,741	2,379,746	2,387,028	2,463,031	2,395,641
	分配後	2,070,292	2,100,670	2,079,790	2,089,185	2,249,157	不適用

註1：108-112年度合併財務報告業經會計師查核簽證。

註2：113第1季合併財務報告業經會計師核閱。

2.簡明綜合損益表-國際財務報導準則(合併報表)

單位：新臺幣千元；每股盈餘：新臺幣元

項目	年度	最近五年度財務資料					113年度截至 3月31日
		108年	109年	110年	111年	112年	
營業收入		1,754,065	1,481,475	1,758,389	1,837,665	1,585,208	433,618
營業毛利		679,465	556,216	655,316	750,896	641,127	196,250
營業損益		278,986	178,341	221,353	292,469	202,469	76,669
營業外收入及支出		124,234	24,384	122,077	123,628	96,797	35,268
稅前淨利		403,220	202,725	343,430	416,097	299,266	111,937
繼續營業單位 本期淨利		321,259	156,162	282,590	324,570	241,327	88,041
停業單位損失		0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)		321,259	156,162	282,590	324,570	241,327	88,041

本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(14,552)	12,251	15,260	(55,204)	66,899	42,313
本期綜合損益總額	306,707	168,413	297,850	269,366	308,226	130,354
淨利歸屬於 母公司業主	250,111	124,194	236,644	271,000	200,111	77,559
淨利歸屬於非控制權益	71,148	31,968	45,946	53,570	41,216	10,482
綜合損益總額歸屬於母公司業主	243,606	134,849	254,193	207,852	271,930	106,884
綜合損益總額歸屬於非控制權益	63,101	33,564	43,657	61,514	36,296	23,470
每股盈餘	4.15	2.03	3.81	4.36	3.20	1.23

註1：108~112年度合併財務報告業經會計師查核簽證。

註2：113第1季合併財務報告業經會計師核閱。

3.簡明個體資產負債表-國際財務報導準則(個體報表)

單位：新臺幣千元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		108年	109年	110年	111年	112年
流動資產		656,332	859,839	792,418	841,866	699,259
不動產、廠房及設備		632,340	628,404	607,055	625,003	647,132
無形資產		6,776	23,412	18,369	22,168	15,866
其他資產		884,494	936,128	1,285,260	1,292,674	1,393,528
資產總額		2,179,942	2,447,783	2,703,102	2,781,711	2,755,785
流動負債	分配前	190,537	495,995	670,235	757,142	629,851
	分配後	433,748	651,392	918,870	1,005,776	843,725
非流動負債		27,673	30,910	40,750	56,390	67,629
負債總額	分配前	218,210	526,905	710,985	813,532	697,480
	分配後	461,421	682,302	959,620	1,062,166	911,354
歸屬於母公司業主之權益		1,961,732	1,920,878	1,992,117	1,968,179	2,058,305
股本		607,118	621,586	621,586	621,586	629,312
資本公積		894,886	923,605	853,780	820,898	855,139
保留盈餘	分配前	452,615	358,880	482,812	555,909	530,838
	分配後	209,404	203,483	234,177	307,275	316,964
其他權益		7,113	16,807	33,939	(30,214)	43,016
庫藏股票		0	0	0	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0
權益總額	分配前	1,961,732	1,920,878	1,992,117	1,968,179	2,058,305
	分配後	1,718,521	1,765,481	1,743,482	1,719,545	1,844,431

註1：108~112年度合併財務報告業經會計師查核簽證。

(4)簡明個體綜合損益表-國際財務報導準則(個體報表)

單位：新臺幣千元；每股盈餘：新臺幣元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		108年	109年	110年	111年	112年
營業收入		799,458	578,462	666,640	840,884	732,601
營業毛利		401,683	285,276	314,816	434,973	371,880
營業損益		172,962	85,439	77,809	174,888	117,009
營業外收入及支出		128,485	63,801	186,809	155,560	115,145
稅前淨利		301,447	149,240	264,618	330,448	232,154
繼續營業單位 本期淨利		250,111	124,194	236,644	271,000	200,111
停業單位損失		0	0	0	0	0
本期淨利(損)		250,111	124,194	236,644	271,000	200,111
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(6,505)	10,655	17,549	(63,148)	71,819
本期綜合損益總額		243,606	134,849	254,193	207,852	271,930
淨利歸屬於 母公司業主		250,111	124,194	236,644	271,000	200,111
淨利歸屬於非控制權益		0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於 母公司業主		243,606	134,849	254,193	207,852	271,930
綜合損益總額歸屬於 非控制權益		0	0	0	0	0
每股盈餘		4.15	2.03	3.81	4.36	3.20

註1：108~112年度合併財務報告業經會計師查核簽證。