

# 台新綜合證券股份有限公司等包銷至上電子股份有限公司

## 一〇二年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：8112

### (本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估)

台新綜合證券股份有限公司等包銷至上電子股份有限公司(以下簡稱至上電子或該公司)一〇二年度現金增資普通股股票2,000仟股，其中300仟股由證券承銷商自行認購，其餘1,700仟股以公開申購配售方式銷售，承銷契約之副本業經報奉中華民國證券商業同業公會備查在案。茲將銷售辦法公告於後：

#### 一、承銷商名稱、地址、自行認購數額及公開申購數量

單位：仟股

證券承銷商名稱	地址	自行認購股數	公開申購股數	合計
台新綜合證券股份有限公司	台北市仁愛路四段118號19樓	276	1,324	1,600
永豐金證券股份有限公司	台北市博愛路17號5樓	12	188	200
國票綜合證券股份有限公司	台北市南京東路五段188號15樓	12	188	200
合計		300	1,700	2,000

二、銷售價格：每股新台幣11元整(每股面額新台幣壹拾元整)。

三、申購數量：每人限購壹單位，每單位壹仟股(若超過壹單位，即全數取消申購資格)。

四、投資人資格及事前應辦事項：

(一)應為中華民國國民。

(二)應於往來證券經紀商開立交易戶、款項劃撥銀行帳戶及集中保管帳戶。

(三)應洽往來證券經紀商辦理與指定之銀行簽訂委託書，同意銀行未來自動執行扣繳申購處理費二十元、認購價款、中籤通知郵寄工本費五十元之手續。

五、申購期間、申購手續及申購時應注意事項：

(一)申購期間自一〇二二年十二月十七日起至一〇二二年十二月十九日止；申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費繳存往來銀行截止日為一〇二二年十二月十九日，預扣價款扣款日為一〇二二年十二月二十日(扣繳時點以銀行實際作業為準)；預扣認購價款、申購處理費及中籤通知郵寄工本費繳交日為一〇二二年十二月二十四日。

(二)申購方式：於申購期間內之營業日，每日上午九時至下午二時，以下列方式申購。(除申購截止日外，申購人於申購期間下午二時後始完成委託書，視為次一營業日之申購委託)

1.電話申購：投資人可電話向往來經紀商業務人員下單申購並由其代填申購委託書，故雖未親自填寫，但視同同意申購委託書所載各款要項。

2.當面或網際網路申購：投資人應確實填寫申購委託書各項資料並簽名或蓋章，至往來經紀商當面向業務人員或以網際網路申購，惟採網際網路時，申購者需自負其失誤風險，故申購人宜於網際網路申購後電話洽收件經紀商業務人員，以確保經紀商收到申購委託書。

(三)申購人向證券經紀商投件申購後，申購委託書不得撤回或更改。

(四)每件公開申購抽籤案件，每位申購人僅能向一家證券經紀商辦理申購，且以申購一件為限，每件申購處理費二十元。重複申購者將被列為不合格件，取消申購資格。

(五)申購人申購時，需確認款項劃撥銀行帳戶之存款餘額應足以支應申購有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計金額。如有數個有價證券承銷案於同一天截止申購，當申購人投件參與其中一個以上案件時，銀行存款之扣款應以所申購各案有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計總額為準，否則全數視為不合格件。

(六)申購人銀行存款不足同時支應處理費、認購價款、中籤通知郵寄工本費及交易市場之交割價款時，除非投資人有特別提出書面聲明外，應以交割價款為優先。

(七)為便於申購人查閱投件是否已被接受為合格件，收件經紀商於申購期間，每日將截至前一日止之初步合格及不合格申購資料(此時尚未驗證重複件，亦尚未執行款項扣繳)備置於營業廳，以供申購人查閱。

(八)申購人申購後，往來銀行於扣繳日一〇二二年十二月二十日將辦理申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費扣繳事宜。如申購人此時銀行存款餘額不足扣繳申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費者，將視為不合格件。

(九)申購人之申購投件一旦被列為不合格件，則將取消申購資格，證券經紀商於公開抽籤日次一營業日(一〇二二年十二月二十四日)上午十時前，併同未中籤之申購人之退款作業，退還中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)，惟申購處理費不予退回。

(十)承銷商辦理有價證券若募集不成，申購人參加申購之處理費不予退還。

六、銷售處理方式及抽籤時間：

(一)相關作業請參考「中華民國證券商業同業公會證券商辦理公開申購

配售作業處理程序」及「中華民國證券商業同業公會證券商承銷或再行銷售有價證券處理辦法」。

(二)證交所將於抽籤前，就銀行存款不足無法如期扣繳處理費、認購價款、中籤通知郵寄工本費之合計金額及重複申購之資料予以剔除，並於申購截止日之次一營業日完成上述合格件及不合格件之篩選。重複申購者已扣繳之處理費不予退還，並由承銷商於承銷期間截止後一週內以掛號函件通知申購人。

(三)如申購數量超過銷售數量時，則於一〇二二年十二月二十三日(即十二月二十三日)上午九時起在臺灣證券交易所電腦抽籤室(台北市信義路五段七號十樓)，以公開方式就合格件辦理電腦抽籤作業抽出中籤人，其方式依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷及再行銷售有價證券處理辦法」辦理，並邀請相關單位出席公證、監督。

七、公開抽籤後通知及中籤語音查詢：

(一)可參加公開抽籤之合格清冊，將併同不合格清冊，於承銷公告所訂公開抽籤日，備置於收件經紀商(限所受申購部分)，台灣證券交易所股份有限公司及主辦承銷商營業處所，以供申購人查閱。

(二)由承銷商於公開抽籤日次日(二日內)以限時掛號寄發中籤通知書及公開說明書等。

(三)申購人可以向原投件證券經紀商查閱中籤資料，亦可以透過台灣集中保管結算所電話語音系統查詢是否中籤，但使用此系統前，申購人應先向證券經紀商申請查詢密碼，相關查詢事宜如下：

1.當地電話號碼七碼或八碼地區(含金門)，請撥412-1111或412-6666，撥通後再輸入服務代碼111#。

2.當地電話號碼六碼地區請撥41-1111或41-6666，撥通後再輸入服務代碼111#。

八、中籤後不能放棄認購及要求退還價款，申購前應審慎評估。

九、未中籤人之退款作業：證券經紀商於公開抽籤日次一營業日(一〇二二年十二月二十四日)上午十時前，將中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)予以退還未中籤之申購人，惟申購處理費不予退回。

十、中籤人認購之有價證券，將依中籤通知書上所訂撥入日期，由集保公司直接撥入申購人集保帳戶，並預定於一〇二二年十二月三十一日上市(實際上市日期以發行公司及台灣證券交易所公告為準)。如因發行公司因素致上市日期延後，承銷商將郵寄通知中籤人上市日期延後資訊，並請投資人至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>)查詢相關公告。

十一、有關至上電子股份有限公司之財務及營運情形已詳載於公開說明書，陳列於該公司服務代理機構群益金鼎證券股份有限公司服務代理部、台灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、中華民國證券商業同業公會、中華民國證券暨期貨市場發展基金會，或至台灣證券交易所股份有限公司網站(網址：<http://www.twse.com.tw>)及證券承銷商網站(台新綜合證券股份有限公司，網址：<http://www.tssco.com.tw>；永豐金證券股份有限公司，網址：<http://www.sinotrade.com.tw>；國票綜合證券股份有限公司，網址：<http://www.wls.com.tw>)。歡迎來函回郵四十一元之中型信封洽該公司服務代理機構群益金鼎證券股份有限公司服務代理部(台北市大安區敦化南路二段97號B2)索取。

十二、投資人於申購前，應詳閱公開說明書、本公告財務資料及申購辦法，以免發生誤會或錯誤。如欲知其他財務資料可參閱發行公司網址：<http://www.supreme.com.tw>。

十三、財務報告如有不實，應由發行公司及簽證會計師依法負責。

十四、特別注意事項：

(一)認購人於認購後、有價證券發放前死亡者，其繼承人領取時，應憑原認購人死亡證明書、繼承人之國民身分證正本(未滿十四歲之未成年人，得以戶口名簿正本及法定代理人國民身分證正本代之)、繼承系統表、戶籍謄本(全戶及分戶)、繼承人印鑑證明(未成年人應加法定代理人印鑑證明)、遺產稅證明書，繼承人中有拋棄繼承者應另附經法院備查之有價證券繼承拋棄同意書及其他有關文件辦理。

(二)申購人有下列各款情事之一者，經紀商不得受託申購，已受理者應予剔除：

1.於委託申購之經紀商未開立交易戶、款項劃撥銀行帳戶或集中保管帳戶者。

2.未與經紀商指定之往來銀行就公開申購相關款項扣繳事宜簽訂委託契約書。

3.未於規定期限內申購者。

4.申購委託書應填寫之各項資料未經填妥或資料不實者。

5.申購委託書未經簽名或蓋章者，惟以電話或網際網路委託者不在此限。

6. 申購人款項劃撥銀行帳戶之存款餘額，低於所申購有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計金額者。

7. 利用或冒用他人名義申購者。

(三) 本次參與有價證券承銷申購之人，於中籤後發現有違反前述第(一)、(二)項之規定，經取消其認購資格者，其已扣繳認購價款應予退還，惟已扣繳之申購處理費及中籤通知郵寄工本費不予退還。前項經取消認購資格之認購人及經取消認購資格之繼承人，欲要求退還已繳款項時，應憑認購人或其繼承人身分證正本(法人為營利事業登記證明文件，未滿十四歲之未成年人，得以戶口名簿正本及法定代理人身分證正本代之)，洽原投件證券經紀商辦理。

(四) 申購人可以影印或自行印製規格尺寸相當之申購委託書。

(五) 申購人不得冒用或利用他人名義或偽編國民身分證字號參與。證券商經發現有冒用、利用他人名義或偽編國民身分證字號參與有價證券申購者，應取消其參與申購資格，處理費用不予退還；已認購者取消其認購資格；其已繳款項，不予退還。

(六) 若於中籤後發現有申購人未開立或事後註銷交易戶、款項劃撥銀行帳戶或集中保管帳戶情事，致後續作業無法執行者，應取消其其中籤資格。

(七) 證券交易市場因天然災害或其他原因致集中交易市場休市時，有關申購期間、公開抽籤日、處理費、中籤通知郵寄工本費或價款之繳存、扣繳、解交、匯款等作業及其後續作業順延至次一營業日辦理；另如係部份縣(市)停止上班，考量天災係不可抗力之理由，無法歸責證券商，投資人仍應注意相關之風險。

十五、該股票奉准上市以後之價格，應由證券市場買賣雙方供需情況決定，承銷商及發行公司不予干涉。

十六、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證(核閱)意見：

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核簽證(核閱)意見
99	安侯建業聯合會計師事務所	陳振乾、吳美萍	修正式無保留意見
100	安侯建業聯合會計師事務所	陳振乾、吳美萍	修正式無保留意見
101	安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華、區耀軍	修正式無保留意見
102年前三季	安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華、區耀軍	保留意見

十七、股票承銷價格計算書(如附件一)

十八、律師法律意見書(如附件二)

十九、證券承銷商評估報告總結意見(如附件三)。

二十、其他為保護公益及投資人應補充揭露事項：詳閱公開說明書。

#### 【附件一】股票承銷價格計算書

##### 一、說明

(一) 至上電子股份有限公司(以下簡稱至上電子或公司)截至目前為止之實收資本額為新台幣(以下幣值相同)1,638,687,960元整，已發行普通股163,868,796股，每股面額10元整。公司經102年10月25日董事會決議通過辦理現金增資發行新股為20,000,000股，每股面額10元整，總金額200,000,000元整，預計增資後實收資本額為1,838,687,960元。

(二) 本次現金增資發行普通股20,000,000股，依公司法第267條規定保留發行新股總額10%，計2,000,000股由員工認購，另依證券交易法第28條之1規定，提撥發行新股總額10%，計2,000,000股辦理公開申購，其餘80%計16,000,000股，由原股東按認股基準日之股東名簿所載持股比例認購。原股東認購不足一股之畸零股得由股東在認股基準日起五日內，逕向公司股務代理機構辦理整合，其整合不足一股之畸零股及原股東、員工放棄認購或認購不足及逾期未申報整合之部分，擬授權董事長洽特定人認購之。

(三) 本次現金增資發行新股之權利義務與原已發行普通股相同。

(四) 本次現金增資發行新股採時價發行方式，原股東、員工、承銷商自行認購及公開銷售部分均採同一價格認購。

##### 二、至上電子最近三年度之財務資料如下

(一) 最近三年度每股稅後純益及每股股利如下表所示： 單位：元；股

年度	項目	每股稅後純益 (註)	股利分派		合計
			現金股利	股票股利	
			盈餘	資本公積	
99		2.01	1.463695	—	1.463695
100		1.37	1.190068	—	1.190068
101		0.64	0.402761	—	0.402761

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告  
註：係以當期每股稅後純益除以當期流通在外加權平均股數計算

(二) 截至102年9月30日經會計師核閱之股東權益及每股帳面淨值如下表

說明	金額
102年9月30日帳面股東權益(仟元)	3,125,461
102年9月30日流通在外股數(仟股)	163,869
每股淨值(元/股)	19.07

資料來源：經會計師核閱之財務報告

(三) 最近三年度經會計師查核之資產負債表

單位：新台幣仟元

年度	項目	採用我國財務會計準則			採用國際財務報導準則	
		99年度	100年度	101年度	102年9月底	
	流動資產	7,953,970	9,082,773	7,937,261	流動資產	9,093,557
	基金及投資	193,389	277,799	325,158	不動產、廠房及設備	260,827
	固定資產	271,128	266,937	266,228	無形資產	—
	無形資產	—	—	—	無形資產	—

項目	採用我國財務會計準則			採用國際財務報導準則	
	99年度	100年度	101年度	102年9月底	
其他資產	22,958	29,373	51,188	其他資產	1,019,043
資產總額	8,441,445	9,656,882	8,579,835	資產總額	10,373,427
流動分配前	3,162,774	3,750,319	4,207,285	流動分配前	5,967,421
負債分配後	3,432,774	3,965,319	4,273,285	負債分配後	—
長期負債	1,737,384	2,597,223	1,136,070	非流動負債	1,280,545
其他負債	71,387	89,451	71,953	負債分配前	7,247,966
負債分配前	4,971,545	6,436,993	5,415,308	負債分配後	—
總額分配後	5,241,545	6,651,993	5,481,308	歸屬於母公司業主之權益	3,120,091
股本	1,957,232	1,684,646	1,736,618	股本	1,638,688
資本公積	1,276,806	1,100,258	1,142,785	資本公積	1,090,528
保留盈餘	546,759	528,373	427,932	保留盈餘	461,242
盈餘分配後	276,759	313,373	361,932	盈餘分配後	—
金融商品	—	(41,160)	(40,800)	其他權益	(70,367)
未實現損益	—	—	—	庫藏股票	—
累積換算調整數	(101,513)	(57,505)	(105,594)	非控制權益	5,370
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	股東權益分配前	3,125,461
股東權益分配前	3,469,900	3,219,889	3,164,527	股東權益分配後	—
總額分配後	3,199,900	3,004,889	3,098,527	總額分配後	—

資料來源：各年度經會計師查核簽證或核閱之財務報告

#### (四) 最近三年度經會計師查核簽證之損益表

單位：新台幣仟元

項目	採用我國財務會計準則			採用國際財務報導準則	
	99年度	100年度	101年度	102年前三季	
營業收入	47,807,982	44,513,913	34,097,851	營業收入	18,738,074
營業毛利	1,138,354	1,058,749	929,478	營業毛利	610,695
營業損益	565,159	392,978	266,575	營業損益	189,279
營業外收入及利益	16,598	60,422	33,557	營業外收入及支出	(22,813)
營業外費用及損失	92,268	116,438	130,281	稅前淨利	166,466
繼續營業部門稅前損益	489,489	336,962	169,851	繼續營業部門本期淨利	109,750
繼續營業部門損益	377,704	245,287	106,083	停業單位損失	—
停業部門損益	—	—	—	本期淨利(損)	109,750
非常損益	—	—	—	本期其他綜合損益(稅後淨額)	76,027
會計原則變動之累積影響數	—	—	—	本期綜合損益總額	185,777
本期損益	377,704	245,287	106,083	淨利歸屬於母公司業主	111,091
每股盈餘	2.01	1.37	0.64	淨利歸屬於非控制權益	(1,341)
				綜合損益總額歸屬於母公司業主	187,118
				綜合損益總額歸屬於非控制權益	(1,341)

資料來源：各年度經會計師查核簽證或核閱之財務報告

#### 三、承銷參考價格之計算及說明

##### (一) 承銷價格計算之參考因素

1. 至上電子本次現金增資發行新股案業經102年10月25日董事會決議通過辦理。本次現金增資之實際發行價格，若因市場情形之變動，將依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條第一項規定予以調整，且其相關條件授權董事長視實際發行時客觀環境做必要調整。

##### (二) 承銷價格計算說明

1. 至上電子以102年12月3日為訂價基準日，公司普通股在臺灣證券交易所股份有限公司之前一、三、五個營業日平均收盤價分別為14.00元、13.83元及13.72元，擇前三個營業日平均收盤價13.83元作為本次現金增資發行新股之參考價格。

2. 考量此次增資募集之時機與市場股價變化等因素後，經發行公司與承銷商共同議定，本次現金增資預定發行價格為每股新台幣11元，為經核算佔上述參考價格13.83元之79.54%，其承銷價格符合「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條之規定，尚屬合理。

發行公司：至上電子股份有限公司

董事長：葛均

主辦承銷商：台新綜合證券股份有限公司

董事長：黃李越

#### 【附件二】法律意見書

至上電子股份有限公司本次為募集與發行普通股20,000,000股，每股面額新台幣10元，發行總額新台幣200,000,000元，暨國內第七次有擔保轉換公司債6,000張，每張面額新台幣100,000元，發行總額新台幣600,000,000元，向金融監督管理委員會提出申報。經本律師採取必要審核程序，包括實地瞭解，與公司董事、經理人及相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證公司議事錄、重要契約及其他相關文件、資料，並參酌相關專家之意見等。特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本律師法律意見書。

依本律師意見，至上電子股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之法律事項檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致 至上電子股份有限公司

高秉涵法律事務所

高秉涵律師

#### 【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

至上電子股份有限公司本次為辦理現金增資發行普通股貳仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，預計發行總額為新台幣貳億元整；暨公開募集與發行國內第七次有擔保轉換公司債陸仟張，每張面額新台幣壹拾萬元，預計發行總額為新台幣陸億元整，依法向金融監督管理委員會提出

申報。業經本承銷商採用必要之輔導及評估程序，包括實地瞭解本公司之營運狀況，與公司董事、經理人及其他相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證及比較分析相關資料等，予以審慎評估。特依金融監督管理委員會「發行人募集與發行有價證券處理準則」及中華民國證券商業同業公會「發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告應行記載事項要點」及「證券承銷商受託辦理發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告之評估查核程序」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，至上電子股份有限公司本次募集與發行有價證券符合「發行人募集與發行有價證券處理準則」及相關法令之規定，暨其計畫具可行性及必要性，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性。

台新綜合證券股份有限公司

負 責 人：黃李越

承銷部門主管：陳立國