

福邦證券股份有限公司等包銷曜越科技股份有限公司
115年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：3540

「本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估」

福邦證券股份有限公司等包銷曜越科技股份有限公司一一五年度現金增資普通股股票1,200仟股，其中15%計180仟股由承銷商自行認購，其餘85%計1,020仟股以公開申購方式銷售，承銷契約之副本業經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、自行認購數額及公開申購數量

證券承銷商名稱	地址	自行認購股數	公開申購股數
福邦證券(股)公司	台北市忠孝西路一段6號7樓	150仟股	930仟股
永豐金證券(股)公司	台北市重慶南路一段2號17樓	10仟股	30仟股
台新綜合證券(股)公司	台北市建國北路一段96號12樓	10仟股	30仟股
富邦綜合證券(股)公司	台北市敦化南路一段111號9樓	10仟股	30仟股
合 計		180仟股	1,020仟股

二、銷售價格：每股新台幣21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115年6月30日起至115年7月2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115年7月2日，預扣價款扣繳日為115年7月3日(扣款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解交日為115年7月7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，以下列方式申購委託書。(除申購截止日外，申購人於申購期間內當日下午二時後始完成委託者，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。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投標保證金、投標處理費、得標價款、得標手續費、申購處理費、申購認購價款、中籤通知郵寄工本費及交易市場之交割價款時，應以交割價款為優先，次為得標價款及得標手續費，再為申購處理費、申購認購價款及中籤通知郵寄工本費，最後為投標保證金及投標處理費。

(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)備置於營業處，以供申購人查閱。

(八)申購人申購後，往來銀行於扣繳日115年7月3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(扣款時點以銀行實際作業為準)。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(115年7月7日)上午十點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行，併同未中籤申購人之退款作業，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115年7月6日上午九時起在台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，並由證交所邀請發行公司代表出席監督。

七、公開抽籤後通知及中籤查詢：

(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一營業日以限時掛號寄發中籤通知書及公開說明書等。

(三)申購人可向原投件證券經紀商查閱中籤資料。

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(115年7月7日)上午十點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行，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，由集保結算所直接撥入申購人集保帳戶，並預定於115年7月14日上櫃。(實際上櫃日期以發行公司及櫃買中心公告為準，如因發行公司之事由致延後掛牌時，承銷商應通知投資人，並提醒投資人至公開資訊觀測站查詢，網址：<https://mops.twse.com.tw>。)

十一、有關曜越科技股份有限公司之財務及營運情形已詳載於公開說明書，請於本案承銷公告刊登後至公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw>→單一公司→電子文件下載)或承銷商網站(福邦證券股份有限公司，<https://www.gfortune.com.tw>、永豐金證券股份有限公司，<https://www.sinotrade.com.tw>、台新綜合證券股份有限公司，<https://www.tssco.com.tw>及富邦綜合證券，<https://www.fbs.com.tw>)查閱或來函回郵四十一元之中型信封洽該公司股務代理機構：永豐金證券股務代理部(台北市博愛路17號3樓)。

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公開資訊觀測站<https://mops.twse.com.tw>及該公司網站<https://www.thermaltake.com/>。

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影本，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)若於中籤後發現有中籤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，應取消其申購資格。

(七)證券交易市場如因天然災害或其他原因致集中交易市場休市時，有關申購截止日、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；另如係部分縣(市)停止上班，考量天災係不可抗力之事由，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、最近三年度及最近期簽證會計師姓名及其查核意見：

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核或核閱意見
112年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	無保留意見
113年度	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	無保留意見
114年度	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	無保留意見
115年第一季	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	保留結論-非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱

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。

福邦證券股份有限公司等包銷曜越科技股份有限公司
115年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：3540

「本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估」

2. 簡明綜合損益表-合併

【附件一】股票承銷價格計算書

曜越科技股份有限公司

115年度現金增資發行新股承銷價格計算書

一、說明

- (一) 曜越科技股份有限公司(以下簡稱曜越科技或該公司)目前實收資本額為新台幣724,585,480元整，每股面額新台幣10元，已發行普通股計數72,458,548股。該公司業經115年4月23日董事會決議辦理現金增資發行新股12,000,000股，每股面額為新台幣10元，增資後實收資本額為新台幣844,585,480元。
- (二) 本次現金增資發行新股擬以公開申購方式辦理，除依據公司法第267條規定保留發行新股總額10%，計1,200,000股由該公司員工優先認購外，並依證券交易法第28條之1規定，提撥本次發行新股總額10%，計1,200,000股辦理對外公開申購；其餘80%計9,600,000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，自停止過戶日起五日內，由股東自行向該公司股務代理機構辦理併湊成整股，原股東及員工放棄認購之股份或併湊不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
- (三) 本次現金增資採無實體發行，發行後其權利義務與原已發行普通股股份相同。
- (四) 本次現金增資原股東、員工、承銷商自行認購部分及本次公開承銷之申購中籤人均採同一價格認購。

二、該公司最近三年度及最近期之財務狀況

(一) 最近三年度及最近期每股稅後純益及每股股利

單位：新台幣元；股

年度	項目	每股稅後純益	股利分派(註)			
			現金股利	無償配股		合計
				盈餘配股	資本公積	
112年度(113年分配)		1.40	0.8963	-	0.8963	
113年度(114年分配)		(1.35)	-	-	-	
114年度(115年分配)		0.74	0.30	-	0.30	
115年第一季		0.15	-	-	-	

資料來源：各年度經會計師查核簽證或核閱之財務報告

註：係以當期稅後純益除以當期全年流通在外加權平均股數計算。

(二) 最近期會計師查核簽證之股東權益、流通在外股數及每股淨值

該公司截至115年3月31日止按當時流通在外股數計算每股股東權益：

說明	金額/股數
115年3月31日歸屬於母公司業主之權益	1,838,505 仟元
115年3月31日流通在外股數	72,459 仟股
115年3月31日每股淨值	25.37 元

資料來源：經會計師核閱之財務報告

(三) 最近期及最近三個會計年度經會計師查核簽證或核閱之財務資料

1. 簡明資產負債表-合併

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料			115年截至3月31日
		112年度	113年度	114年度	
流動資產		3,902,606	4,312,892	4,857,291	4,963,737
不動產、廠房及設備		121,265	138,245	128,853	130,807
無形資產		85,019	89,657	85,387	86,283
其他資產		522,599	664,587	655,000	637,213
資產總額		4,631,489	5,205,381	5,726,531	5,818,040
流動負債		2,528,731	2,481,475	3,069,532	3,143,043
非流動負債		278,100	959,044	913,545	891,019
負債總額		2,806,831	3,440,519	3,983,077	4,034,062
歸屬於母公司業主之權益		1,835,532	1,807,097	1,795,135	1,838,505
股本		730,665	730,665	724,585	724,585
資本公積		510,540	519,902	512,283	512,283
保留盈餘		634,631	474,504	530,566	541,426
其他權益		569,823	474,504	508,826	尚未分配
庫藏股票		(16,466)	95,725	27,703	60,211
非控制權益		(23,838)	(13,699)	-	-
權益總額		(10,874)	(42,235)	(51,681)	(54,527)
權益總額		1,824,658	1,764,862	1,743,454	1,783,978
		1,759,850	1,764,862	1,721,716	尚未分配

資料來源：各期間經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

單位：新台幣仟元

項目	最近三年度財務資料			115年截至3月31日
	112年度	113年度	114年度	
營業收入	4,379,887	3,980,028	5,137,922	1,269,154
營業毛利	1,357,672	1,189,098	1,615,653	356,666
營業(損)益	100,169	(159,430)	97,913	(11,157)
營業外收入及(支出)	27,842	32,170	(37,026)	23,479
稅前淨利(損)	128,011	(127,260)	60,887	12,322
繼續營業單位本期淨利(損)	91,965	(131,568)	46,704	43,143
營業單位損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	91,965	(131,568)	46,704	43,143
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	(3,024)	114,525	(65,719)	32,508
本期綜合(損)益總額	88,941	(17,043)	(19,015)	43,143
淨利歸屬於母公司業主	100,345	(97,653)	53,757	10,862
淨利歸屬於非控制權益	(8,380)	(33,915)	(7,053)	(227)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	97,321	16,872	(11,962)	43,370
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(8,380)	(33,915)	(7,053)	(227)
每股盈餘(元)	1.40	(1.35)	0.74	0.15

資料來源：各期間經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

(四) 最近三年度及最近期簽證會計師姓名及其查核意見

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核或核閱意見
112年度	眾智聯合會計師事務所	林征聖、王智立	無保留意見
113年度	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	無保留意見
114年度	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	無保留意見
115年第一季	眾智聯合會計師事務所	楊永成、林征聖	保留結論-非重要子公司或採用權益法之投資未經會計師查核或核閱

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. 曜越科技本次現金增資發行新股案業經115年4月23日董事會決議通過辦理。實際發行價格係本次現金增資案經呈奉主管機關申報生效後，若因市場情形之變動將依「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」第六條第一項規定及其他相關法令規定調整，且其相關條件亦授權董事長依相關法令及當時市場狀況洽主辦承銷商共同議定之。
2. 曜越科技本次現金增資發行新股，依據公司法第267條規定保留發行新股總額10%，計1,200,000股由供該公司員工優先認購外；並依證券交易法第28條之1規定，提撥本次發行新股總額10%，計1,200,000股辦理對外公開申購；其餘80%計9,600,000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，自停止過戶日起五日內，由股東自行向該公司股務代理機構辦理併湊成整股，原股東及員工放棄認購之股份或併湊不足一股之畸零股，授權董事長洽特定人按發行價格認購之。
3. 本次現金增資發行新股發行後之權利義務與原已發行普通股相同。

(二) 價格計算之說明

1. 以115年6月3日為基準日往前計算(不含基準日)，該公司前一、三、五個營業日之普通股收盤價簡單算術平均數分別為27.75元、27.23元及26.95元，三者擇其一為參考價(擇最近五個營業日平均收盤價)，其參考價格為26.95元。
2. 本次現金增資發行新股，經考量整體市場趨勢、參酌最近期股價走勢，且考量公司未來經營績效及展望，經本承銷商與該公司共同議定之發行價格為每股新台幣21元，經核算占前述參考價格26.95元之77.92%，其承銷價格符合「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」第六條之規定，其承銷價格之訂定應屬合理。

【附件二】律師法律意見書

律師法律意見書

曜越科技股份有限公司本次為辦理現金增資募集與發行普通股12,000仟股，每股面額新台幣壹拾元整，發行總金額為新台幣120,000仟元整，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，曜越科技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。

福邦證券股份有限公司等包銷曜越科技股份有限公司
115年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：3540
「本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估」

安眾律師事務所
張婉婷律師

【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

承銷商總結意見

曜越科技股份有限公司(以下簡稱「該公司」或「曜越科技」)本次為辦理現金增資發行普通股 12,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，發行總面額為新台幣 120,000 仟元整，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，包括實地了解曜越科技之營運狀況，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，曜越科技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。

福邦證券股份有限公司
負責人：黃炳鈞
承銷部門主管：藍順得