永豐金證券股份有限公司包銷泰谷光電科技股份有限公司
國內第五次有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：泰谷光電科技股份有限公司(以下簡稱泰谷或該公司)國內第五次有擔保轉換公司債。

二、轉換公司債發行條件、承銷總數及提出競價拍賣數量佔承銷總數之比例：

(一)發行條件：

發行總額	發行總面額為新台幣5億元整，每張債券發行面額新台幣100,000元整，實際發行總金額依競價拍賣結果而定。
發行期間	3年
擔保情形	有
票面利率	0%
轉換標的	泰谷光電科技股份有限公司新發行之普通股
轉換價格	係以115年10月22日為轉換價格基準日(不含)取其前一個營業日、前三個營業日及前五個營業日該公司普通股收盤價之簡單算術平均數(44.15元、43.53元及43.28元)擇一者取43.53元為參考價格，乘以104.07%之轉換溢價率，計算發行時之每股轉換價格為45.3元(計算至新台幣角為止，以下四捨五入)。
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	有。
發行公司贖回權	(一)該轉換公司債發行滿三個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，該公司普通股收盤價連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之三十(含)時，該公司得於其後三十個營業日內，以掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自該公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得該轉換公司債之債券持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為該轉換公司債之面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告。該公司執行收回請求，應於債券收回基準日後七個營業日內，按該轉換公司債面額以現金贖回該債券持有人之該轉換公司債。 (二)該轉換公司債發行滿三個月翌日至發行期間屆滿前四十日止，該轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之10%時，該公司得於其後任何時間，以

	掛號寄發一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自該公司發信之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日，且前述期間不得為第九條之停止轉換期間)予債券持有人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債券人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得該轉換公司債之債券持有人，則以公告方式為之)，贖回價格訂為該轉換公司債之面額，以現金收回其全部債券，並函請櫃檯買賣中心公告。該公司執行收回請求，應於債券收回基準日後七個營業日內，按該轉換公司債面額以現金贖回該債券持有人之該轉換公司債。 (三)若該轉換公司債持有人於「債券收回通知書」所載債券收回基準日前，未以書面回覆該公司股務代理機構（於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳日為憑）者，該公司於債券收回基準日後七個營業日內按債券面額以現金贖回其流通在外之該轉換公司債。 (四)若該公司對該轉換公司債執行收回請求，則債券持有人請求轉換之最後期限為該轉換公司債終止櫃檯買賣日後之第二個營業日。
債券持有人之賣回權	該轉換公司債以發行滿兩年之日為該轉換公司債持有人提前賣回該轉換公司債之賣回基準日，該公司應於賣回基準日之前四十日前，以掛號寄發一份「賣回權行使通知書」予債券持有人(以「賣回權行使通知書」寄發日前第五個營業日債券持有人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得該轉換債之債券持有人，則以公告方式為之)，並函請櫃檯買賣中心公告該債券持有人賣回權之行使，該轉換公司債持有人得於賣回基準日之前四十日內以書面通知該公司股務代理機構(於送達時即生效力，採郵寄者以郵戳為憑)，要求該公司以債券面額將其所持有之該轉換公司債以現金贖回。滿兩年為債券面額之100%。該公司受理賣回請求，應於賣回基準日後十個營業日內將款項以匯款方式交付債券持有人。前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
到期還本方式	除該轉換公司債之持有人(以下簡稱「債券持有人」)依該辦法第十條轉換為該公司普通股，或該公司依該辦法第十八條提前贖回，或該公司由證券商營業處所買回註銷者外，該公司於該轉換公司債到期時依債券面額以現金一次償還。款項將於到期日後七個營業日(含第七個營業日)內支付。前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業日，將順延至次一營業日。
轉換凍結期	發行日起3個月。
其他	參閱該公司國內第五次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法。

(二)承銷總數：發行總面額上限為新台幣伍億元整，每張債券發行面額新台幣100,000元整，計發行5,000張，實際發行總金額依競價拍賣結果而定。

(三)證券承銷商先行保留自行認購數量：500張，佔承銷總數之10%。

(四)對外公開銷售部分：提出競價拍賣數量為4,500張，佔承銷總數之90%。

三、本案證券承銷商名稱、地址、電話：

承銷商名稱	地　　址	電　話
永豐金證券股份有限公司	台北市重慶南路一段2號17樓	(02)2311-4345

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450張，每人最高得標張數合計不超過450張，投標數量以1張之整數倍數為投標單位。

五、投標方式、期間及場所：

(一)投標期間自115年10月28日起至115年10月30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：115年11月3日。

(二)開標時間：115年11月3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36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50%。

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存往來銀行截止日為115年10月30日；投標保證金及投標處理費往來銀行扣繳日為115年11月2日(依銀行實際之扣款作業為準)。

(四)未得標及不合格件保證金退款作業：經紀商應於開標日次一營業日(115年11月4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)及不合格件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)投標人投件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，當投標人投件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，否則全數為不合格件，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：

1.發行公司採權益法評價之被投資公司。

2.對發行公司之投資採權益法評價之投資者。

3.公司之董事長或總經理與發行公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶關係者。

4.受發行公司捐贈之金額達其實收基金總額三分之一以上之財團法人。

5.發行公司之董事、監察人、總經理、副總經理、協理及直屬總經理之部門主管。

6.發行公司之董事、監察人、總經理之配偶。

7.承銷團之董事、監察人、受僱人及其配偶。

8.承銷團各證券商。

9.擔任興櫃股票公司辦理增資發行新股為初次上市(櫃)公開銷售時之推薦證券商。

10.前各款之人利用他人名義參與應募者(指具證券交易法施行細則第二條規定要件等之實質關係人)。

九、投標處理方式：

(一)投標時間截止後，投標單如有本公告十、各款情事者，證交所應於開標前予以剔除，並由證交所於開標日辦理開標，投標價格高者優先得標，同一價格者以電子計算機隨機擇定得標者，直至滿足該次提交競價拍賣之數量為止。每一得標人之得標數量不得超過450張，如果超過，其得標價格為單一時，以電子計算機隨機擇定刪除超過數量，其得標價格有二個以上時，其得標數量以剔除得標較高及較低價數量各半為之，若有剩餘奇數部分則以剔除較高價數量為優先，而每一得標人應依其得標價格認購之。

(二)如得標總數量達該次競價拍賣數量，則承銷價格以各得標單之價格及其數量加權平均所得之價格(分以下四捨五入)為之，如得標總數量未達該次競價拍賣之數量，該競價拍賣賸餘部分則全數由承銷團依競價拍賣比例自行認購或洽特定人認購，並以本公告四、(一)之最低承銷價格(101元)作為競價拍賣剩餘部分及自行認購之承銷價格。

十、投標單不合格件之情事：

投標單有下列各款情事之一者，為不合格件，該投標單不得參與競價，投標處理費均不予退回：

1.投標價格低於最低承銷價格每股101元者。

2.投標數量低於下限1張或高於450張，或非為1張之整數倍數。

3.未繳足投標保證金或投標處理費者。

4.未填妥交易帳號(11碼)，或資料不實者。

5.未填妥身分證字號或統一編號，或資料不實者。

6.自然人未填妥出生年月日，或資料不實者。

7.未填妥股票代碼者。

8.投標人身分牴觸本公告八、規定者。

9.未開立交易戶、款項劃撥銀行帳戶或有價證券保管劃撥帳戶者。

10.未與經紀商指定之往來銀行就競價拍賣相關款項扣繳事宜簽訂委託契約者。

11.投標人款項劃撥銀行帳戶之存款餘額，低於所有投標有價證券保證金、投標處理費之合計金額者。

12.利用或冒用他人名義投標者。

十一、得標價款及得標手續費繳款：

(一)得標人之得標價款及得標手續費繳存往來銀行截止日為115年11月5日止，得標人應繳足下列款項：

1.得標價款：得標人應依其得標價款認購之，應繳之得標價款，應扣除已扣繳之投標保證金後為之。

2.得標手續費：

依「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」第十二條規定，承銷商得向得標人收取得標手續費。本次承銷案件得標人每一得標單應繳交得標價款之0.5%之得標手續費，並併同得標價款於銀行繳款截止日(115年11月5日)前存入往來銀行。

每一得標單之得標手續費：每張得標價格 × 1,000 × 得標張數 × 0.5%。

3.得標人得標價款及得標手續費扣繳日：115年11月6日(依銀行實際之扣款作業為準)。

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

(三)如有數個有價證券承銷案於同一天截止繳交得標價款及得標手續費，當投資人投標參與其中一個以上案件，或就同一競價拍賣案件有多筆得標單時，銀行存款之扣款應以已繳保證金較高者優先扣款，如已繳保證金金額相同者，以得標應繳價款及得標手續費合計總額較高者優先扣款，如金額相同者，以投標單輸入時間先後順序扣款。

十二、公開說明書索閱方式：

有關泰谷之財務及營運情形已詳載於公開說明書，投資人亦得至**公開資訊觀測站(http://mops.twse.com.tw)→單一公司→電子文件下載→公開說明書**或至本案承銷商網站免費查閱，登載如下：

證券承銷商名稱	網址
永豐金證券股份有限公司	www.sinotrade.com.tw

十三、有價證券發放日期、方式與特別注意事項：

(一)該公司於債款募集完成後，通知集保公司於115年11月12日將債券直接劃撥至得標人指定之集保帳戶，並於當日上櫃(實際上櫃日期以發行公司及櫃買中心公告為準)。

(二)得標人帳號有誤或其他原因致無法以劃撥方式交付時，得標人須立即與所承購之承銷商

辦理後續相關事宜。

十四、投標人銀行存款不足之處理：

投標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。

十五、得標後通知及查詢：

(一)由主辦證券承銷商於開標日次一營業日(115年11月4日)以限時掛號寄發得標通知書及公開說明書等；並由證券經紀商通知得標人辦理得標價款及得標手續費繳款。

(二)開標日後，投標人可於「承銷有價證券競價拍賣系統」或向開戶證券經紀商查詢。

十六、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，有關投標截止日、開標日、投標處理費、投標保證金、得標手續費、價款之繳存、扣繳、解交、匯款等作業，其後續作業一律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事由，無法歸責證券商，投資人仍應注意相關之風險。如投標保證金及投標處理費扣款日遇部分縣(市)停止上班但集中市場未休市時，投標保證金及投標處理費之扣繳日及其後續之開標日、未得標或不合格件保證金退款日、得標剩餘款項及得標手續費繳存往來銀行截止日及扣繳日、經紀商價款解交日等均順延至次一營業日辦理。

十七、投資人應了解轉換公司債之轉換標的證券停止過戶可能使轉換公司債無法行使轉換，且當有多個停止轉換原因發生，將導致轉換公司債長期無法轉換，甚至債券到期前均不能行使轉換之情事。另依公司法第228條之1規定，公司得每季辦理盈餘分派或虧損撥補，亦可能導致轉換公司債停止轉換期間大幅增長，而大幅縮減投資人可行使轉換期間。另投資人於轉換標的公司之股東常會或股東臨時會停止過戶期間請求轉換者，將無法出席當次股東會。

十八、其他為保護公益及投資人應補充揭露事項：詳見公開說明書。

十九、泰谷光電科技股份有限公司最近五年度之資產負債表、損益表如下：

(一)合併簡明資產負債表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度		最近五年度財務資料(註1)					
		110年度	111年度	112年度	113年度	114年度	115年6月30日(註2)
流動資產		905,147	736,980	803,669	813,898	723,563	886,460
不動產、廠房及設備		257,870	255,653	243,429	219,033	286,759	280,075
無形資產		-	-	-	1,564	73,044	71,111
其他資產		45,090	43,653	43,430	62,230	165,880	295,218
資產總額		1,208,107	1,036,286	1,090,528	1,096,725	1,249,246	1,532,864
流動負債	分配前	300,063	143,367	459,334	158,682	469,751	630,399
	分配後	300,063	143,367	459,334	158,682	469,751	註3
非流動負債		276,636	281,682	2,563	8,961	75,871	164,952
負債總額	分配前	576,699	425,049	461,897	167,643	545,622	795,351
	分配後	576,699	425,049	461,897	167,643	545,622	註3
歸屬於母公司業主之權益		631,408	611,237	628,631	929,082	699,484	734,189
股本		516,312	516,312	516,312	665,683	665,683	665,683
資本公積		88,307	88,307	88,307	222,368	222,368	329,504
保留盈餘	分配前	26,789	6,618	24,012	41,031	(85,689)	(252,244)
	分配後	26,789	6,618	24,012	41,031	(85,689)	註3
其他權益		-	-	-	-	-	-
庫藏股票		-	-	-	-	(102,878)	(8,754)
非控制權益		-	-	-	-	4,140	3,324
權益總額	分配前	631,408	611,237	628,631	929,082	703,624	737,513
	分配後	631,408	611,237	628,631	929,082	703,624	註3

註1：以上各年度合併財務資料均經會計師查核簽證。

註2：115年6月30日合併財務資料係經會計師核閱。

註3：尚未分配。

(二)合併簡明綜合損益表

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

年度 / 項目	最近五年度財務資料(註 1)					
	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度	115年截至6月30日(註2)
營業收入	858,059	606,149	505,327	624,855	818,791	412,272
營業毛利	76,476	7,814	49,028	87,498	41,416	14,006
營業損益	(9,565)	(73,504)	(38,599)	(9,521)	(119,987)	(149,704)
營業外收入及支出	92,196	49,140	56,266	25,316	(8,443)	(16,644)
稅前淨利	82,631	(24,364)	17,667	15,795	(128,430)	(166,348)
繼續營業單位本期淨利	80,516	(24,366)	17,667	15,475	(127,924)	(166,348)
停業單位(損)益	-	-	-	-	-	-
本期淨利(損)	80,516	(24,366)	17,667	15,475	(127,924)	(166,348)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	157	4,195	(273)	1,544	1,563	-
本期綜合損益總額	80,673	(20,171)	17,394	17,019	(126,361)	(166,348)
淨利歸屬於母公司業主	-	-	17,667	15,475	(128,283)	(166,555)
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-	359	207
綜合損益總額歸屬於母公司業主	-	-	17,394	17,019	(126,720)	(166,555)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-	359	207
每股盈餘(虧損)	1.77	(0.47)	0.34	0.25	(2.00)	(2.61)

註1：以上各年度合併財務資料均經會計師查核簽證。

註2：115年截至6月30日合併財務資料係經會計師核閱。