

日月光投資控股股份有限公司

ASE Technology Holding Co., Ltd.

公開說明書

股票代號：3711

(發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債)

- 一、公司名稱：日月光投資控股股份有限公司。
- 二、本公開說明書編印目的：發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債。
- 三、發行公司債之種類、金額、利率、發行條件、公開承銷比例、承銷及配售方式：
 - (一)發行種類：無擔保普通公司債。
 - (二)發行金額：本公司債發行總額新台幣100億元整，分為甲類、乙類、丙類參種。甲類3年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣30億元整，乙類5年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣50億元整，丙類7年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣20億元整。
 - (三)票面利率：甲類：固定年利率0.72%，乙類：固定年利率0.85%，丙類：固定年利率0.95%。
 - (四)發行條件：發行辦法請參閱本公開說明書第2頁
 - 1.債券名稱：日月光投資控股股份有限公司一〇九年度第二期無擔保普通公司債。
 - 2.發行總額：新台幣100億元整，分為甲類、乙類、丙類參種。甲類3年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣30億元整，乙類5年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣50億元整，丙類7年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣20億元整。
 - 3.票面金額：本公司債之票面金額訂為新臺幣壹佰萬元壹種。
 - 4.發行期間：甲類為3年期、乙類為5年期、丙類為7年期。
 - 5.發行價格：本公司債於發行日依票面金額十足發行。
 - 6.計息、付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息一次。本公司債付息金額以每壹佰萬元為基礎計付至元為止，元以下四捨五入。本公司債還本付息日如為付款地銀行業停止營業日時，則於停止營業日之次一營業日給付本息，順延日數不另計付利息。如逾還本付息日領取本息者，亦不另計付利息。
 - 7.還本方式：本公司債均為到期一次還本。
 - 8.擔保方式：本公司債為無擔保普通公司債。
 - 9.債券形式：採無實體發行，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
 - (五)公開承銷比例：100%對外公開承銷。
 - (六)承銷及配售方式：採包銷方式，並以洽商銷售方式對外公開承銷。
 - (七)銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人。
- 四、本次資金運用計畫之用途及預計可能產生效益之概要：用途為償還債務，預計可能產生之效益為鎖定中長期資金成本，請參閱本文第3至11頁。
- 五、本次發行之相關費用：
 - (一)承銷費用：約新臺幣壹仟伍佰萬元。
 - (二)其他費用（包括會計師、律師等費用）：約新臺幣壹佰陸拾萬伍仟元。
- 六、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 七、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或簽章者依法負責。
- 八、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項。
- 九、本公司股票面額：每股新臺幣壹拾元。
- 十、查詢本公開說明書之網址：公開資訊觀測站網址 [http:// mops.twse.com.tw/](http://mops.twse.com.tw/)

本公司網址 www.aseglobal.com/ch/

日 月 光 投 資 控 股 股 份 有 限 公 司 編 製
中 華 民 國 一 〇 九 年 八 月 六 日 刊 印

一、本次發行前實收資本之來源：

項目	金額(新台幣仟元)	占實收資本額比率(%)
設立資本 - 普通股	43,183,919	99.54
員工認股權轉換發行新股	199,532	0.46
合計	43,383,451	100.00

註：109年7月23日經濟部核准變更登記。

二、公開說明書之分送計畫：

(一)陳列處所：依規定函送有關單位外，另放置於本公司及本公司股務代理機構。

(二)分送方式：依證券主管機關規定方式辦理。

(三)索取方式：請親洽或附回郵信封向本公司股務代理機構索取，或透過網路閱覽
(<http://mops.twse.com.tw>)。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司 網址：<http://www.yuanta.com.tw/>
地址：台北市南京東路三段225號13、14樓 電話：(02)2718-1234

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台北富邦商業銀行股份有限公司 網址：<http://www.fubon.com>
地址：台北市民生東路三段138號4樓 電話：(02)2718-6888

六、公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：統一綜合證券股份有限公司股務代理部 網址：<http://www.pscnet.com.tw>
地址：台北市松山區東興路8號地下一樓 電話：(02)2746-3797

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：澳洲商惠譽國際信用評等股份有限公司 網址：<http://www.fitchratings.com/site/taiwan>
台灣分公司 電話：(02)8175-7600

地址：台北市松山區敦化北路205號13樓

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳世宗 網址：<http://www.deloitte.com.tw>

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 電話：(07)530-1888

地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓

律師姓名：郭憲吉 網址：—

事務所名稱：一誠聯合法律事務所 電話：(02)2325-3748

地址：台北市大安區信義路三段106號9樓之4

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳世宗、江佳玲 網址：<http://www.deloitte.com.tw>

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 電話：(07)530-1888

地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、本公司發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：吳田玉 電話：(02)6636-5678

職稱：集團營運長 電子郵件信箱：ir@aseglobal.com

代理發言人姓名：董宏思 電話：(02)6636-5678

職稱：集團財務長 電子郵件信箱：joseph_tung@aseglobal.com

十三、本公司網址：www.aseglobal.com/ch/

日月光投資控股股份有限公司

公開說明書目錄

壹、公開說明書摘要及發行人基本資料	1
貳、發行辦法	2
參、資金用途	3
附件一：本次發行公司債有關之董事會議事錄	
附件二：證券承銷商總結意見	
附件三：證券承銷商出具之聲明書(聲明承銷手續費之收取不以其他方式或名目補償或退還 予發行人或其關係人或前二者所指定之人等聲明書)	

註：依「發行人募集與發行有價證券處理準則」第二十條，發行人申報發行普通公司債，如銷售對象僅限櫃買中心國際債券管理規則所定之專業投資人者，所檢具之公開說明書應依「金融業募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」第六條第三項規定辦理，載明發行人基本資料、發行辦法及資金用途。

壹、公開說明書摘要及發行人基本資料
日月光投資控股股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：43,383百萬元		公司地址：高雄市楠梓加工出口區經三路26號		電話：(07)-3617131			
設立日期：107年4月30日			網址：http://www.aseglobal.com/ch/				
上市日期：107年4月30日		上櫃日期：無		公開發行日期：無			
負責人：董事長張虔生 總經理張洪本		發言人：吳田玉 職稱：集團營運長 代理發言人：董宏思 職稱：集團財務長		管理股票日期：無			
股票過戶機構：統一綜合證券股份有限公司 地址：台北市松山區東興路8號地下一樓			電話：(02)2747-8266 網址：http://www.pscnet.com.tw/				
股票承銷機構：不適用 (公司債承銷機構：元大證券股份有限公司) 地址：台北市南京東路三段225號13、14樓			電話：(02)2718-1234 網址：http://www.yuanta.com.tw				
最近年度簽證會計師：吳世宗、江佳玲會計師 地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓			電話：(07)530-1888 網址：http://www.deloitte.com.tw				
複核律師：- 地址：-			電話：- 網址：-				
信用評等機構名稱：澳洲商惠譽國際信用評等股份有限公司 台灣分公司			電話：(02) 8175-7600				
地址：台北市松山區敦化北路205號13樓			網址：http://www.fitchratings.com/site/taiwan				
評等標的	發行公司：日月光投資控股股份有限公司		無 <input type="checkbox"/> ；有 <input checked="" type="checkbox"/> ，評等日期：109年3月10日，評等等級：A+ (tw)				
	本次發行公司債：一〇九年度第二期無擔保普通公司債		無 <input checked="" type="checkbox"/> ；有 <input type="checkbox"/> ，評等日期：-，評等等級：-				
董事選任日期：107年6月22日，任期：3年			監察人選任日期：不適用(本公司設置審計委員會)				
全體董事持股比例：(109年6月30日) 普通股及特別股合計持股比例：15.82%			全體監察人持股比率：不適用				
董事、監察人及持股10%以上股東及其持股比例：(109年3月31日)							
職稱	姓名	持股比例	備註	職稱	姓名	持股比例	備註
董事長	張虔生	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	董事	陳天賜	15.78%	香港商微電子國際公司代表人
副董事長	張洪本	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	董事	陳昌益	15.78%	香港商微電子國際公司代表人
董事	林文伯	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	董事	張能傑	0.04%	-
董事	蔡祺文	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	獨立董事	游勝福	-	-
董事	吳田玉	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	獨立董事	徐大麟	-	-
董事	董宏思	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	獨立董事	何美珮	-	-
董事	羅瑞榮	15.78%	香港商微電子國際公司代表人	持股超過10%股東	香港商微電子國際公司	15.78%	-
工廠地址：不適用			電話：不適用				
主要產品：一般投資業			市場結構：內銷【不適用】%；外銷【不適用】%				
風 險 事 項	不適用				參閱本文之頁次 不適用		
去(108)年度	營業收入：18,540,038仟元 買賣業：- 加工業：- 製造業：- 稅前純益：17,094,764仟元；稅後稀釋每股盈餘3.86元				不適用		
本次募集發行有價證券種類及金額	發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債新台幣壹佰億元整(詳本公開說明書封面)						
發行條件	請參閱本公開說明書(貳、發行辦法)						
募集資金用途及預計產生效益概述	請參閱本公開說明書(參、資金用途)						
本次公開說明書刊印日期：109年8月6日			刊印目的：發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債				
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄							

貳、發行辦法

日月光投資控股股份有限公司（以下簡稱「本公司」）經呈奉 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證櫃債字第10900090131號函通知申報生效發行公司債，訂定發行辦法如下：

- 一、債券名稱：日月光投資控股股份有限公司一〇九年度第二期無擔保普通公司債（以下稱「本公司債」）。
- 二、發行總額：本公司債發行總額新台幣 100 億元整，分為甲類、乙類、丙類參種。甲類 3 年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣 30 億元整，乙類 5 年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣 50 億元整，丙類 7 年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣 20 億元整。
- 三、票面金額：新台幣壹佰萬元整。
- 四、發行價格：依票面金額十足發行。
- 五、發行期間：甲類為 3 年期、乙類為 5 年期、丙類為 7 年期，發行期間分別如下：
 - 甲類：自 109 年 8 月 13 日開始發行，至 112 年 8 月 13 日到期。
 - 乙類：自 109 年 8 月 13 日開始發行，至 114 年 8 月 13 日到期。
 - 丙類：自 109 年 8 月 13 日開始發行，至 116 年 8 月 13 日到期。
- 六、票面利率：甲類：固定年利率 0.72%，乙類：固定年利率 0.85%，丙類：固定年利率 0.95%。
- 七、還本方式：本公司債均為到期一次還本。
- 八、計付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息一次。本公司債付息金額以每壹佰萬元為基礎計付至元為止，元以下四捨五入。本公司債還本付息日如為付款地銀行業停止營業日時，則於停止營業日之次一營業日給付本息，順延日數不另計付利息。如逾還本付息日領取本息者，亦不另計付利息。
- 九、擔保方式：本公司債為無擔保普通公司債。
- 十、債券形式：本公司債採無實體方式發行，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
- 十一、受託人：本公司債由台北富邦商業銀行股份有限公司為債權人之受託人，代表債權人之利益，行使查核及監督本公司履行本公司債發行事項之權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間受託契約規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。
- 十二、還本付息代理機構：本公司債委託台灣銀行股份有限公司公館分公司代理還本付息事宜，並依臺灣集中保管結算所股份有限公司提供之債券所有人名冊資料，辦理還本付息款項劃撥作業及依法扣繳稅捐事宜。
- 十三、承銷方式：有委託承銷商對外公開承銷，並委任元大證券股份有限公司為主辦承銷商。
- 十四、通知方式：有關本公司債應通知債權人之事項，除法令另有規定者外，均於公開資訊觀測站（<http://mops.twse.com.tw>）公告之。
- 十五、銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人。

參、資金用途

一、本次發行公司債資金運用計畫分析

(一) 資金來源：

1. 目的事業主管機關核准日期及文號：不適用。
2. 本計畫所需資金總額：新台幣壹佰億元整。
3. 資金來源：發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債。

(二) 本次發行公司債者，應參照公司法第二百四十八條之規定，應揭露有關事項及償債款項之籌集計畫與保管方法：

1. 公司名稱：日月光投資控股股份有限公司
2. 債券名稱：日月光投資控股股份有限公司一〇九年度第二期無擔保普通公司債(以下稱「本公司債」)。
3. 公司債總額及債券每張之面額：本公司債發行總額新台幣100億元整，分為甲類、乙類、丙類參種。甲類3年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣30億元整，乙類5年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣50億元整，丙類7年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣20億元整。票面金額為新台幣壹佰萬元整。
4. 公司債之利率：甲類：固定年利率0.72%，乙類：固定年利率0.85%，丙類：固定年利率0.95%。
5. 公司債償還方法及期限：發行期限甲類為3年期、乙類為5年期、丙類為7年期，均為到期一次還本，自發行日起，依票面利率，每年單利計付息一次。
6. 償還公司債款之籌集計畫及保管方法：
 - (1) 本次公司債存續期間之償債款項來源，將由本公司自有資金、營業收入、銀行借款、貨幣市場、募集公司債或資本市場工具項下支應。
 - (2) 為確保償債款項來源無虞，本次公司債存續期間所擬支應款項來源，除備供提撥標的之公司債支付本息外，所為運用標的將注意評估其風險及必要性。
 - (3) 本公司將依規定持續於公開資訊觀測站辦理相關資訊之公開。
7. 公司債募得價款之用途及運用計畫：償還債務，預計於109年度第3季執行完成。
8. 前已募集之公司債，其未償還之數額：截至民國109年3月31日止，未償還公司債餘額共計新台幣19,307,200仟元整(包含新台幣10,000,000仟元整及美金300,000仟元整)。截至民國109年6月30日止，未償還公司債餘額共計新台幣29,307,200仟元整(包含新台幣20,000,000仟元整及美金300,000仟元整)。
9. 公司債發行價格：於發行日依票面金額十足發行。
10. 公司股份總數、已發行股份總數及已實收之金額：截至109年3月31日止，已發行4,329,884仟股，實收資本額新台幣43,298,836仟元整，每股面額均為10元。
11. 公司全部資產減去全部負債後之餘額：截至109年3月31日止該項餘額為新台幣217,465,876仟元
12. 證券管理機關規定之財務報表：不適用。

13. 公司債權人之受託人名稱及其約定事項：本公司債由台北富邦商業銀行股份有限公司為債權人之受託人，代表債權人之利益行使查核及監督本公司履行公司債發行事項之權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間受託契約規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷。至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。
14. 代收款項之銀行或郵局名稱及地址：不適用。
15. 承銷或代銷機構名稱及約定事項：由元大證券股份有限公司擔任主辦承銷商，依簽訂之承銷契約辦理相關事宜。
16. 有發行擔保者，其種類、名稱及證明文件：不適用。
17. 有發行保證人者，其名稱及證明文件：不適用。
18. 對於前已發行之公司債或其他債務，曾有違約或遲延支付本息之事實及現況：無。
19. 可轉換股份者，其轉換辦法：不適用。
20. 附認股權者，其認購辦法：不適用。
21. 董事會之議事錄：109年7月13日第二屆第二十六次董事會會議紀錄，請參閱本公開說明書附件。
22. 公司債其他發行事項，或證券管理機關規定之其他事項：無。

(三) 本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響：

1. 可行性評估

本次公司債之計畫發行總額為新台幣壹佰億元，每張面額為新台幣壹佰萬元，按面額發行。本次計畫發行辦法係參酌資本市場接受度及公司未來營運狀況訂定，且本次發行普通公司債之承銷方式係採全數包銷並以洽商銷售方式對外公開承銷，應可確保完成本次資金募集，故本次募集資金計畫應屬可行。

2. 必要性評估

考量本公司透過發行公司債所募得資金係屬公司之中長期負債，相較來自銀行貸放之借款，實有助於提升公司資金運用之穩定性，除用以償還銀行借款後可降低公司財務調度風險外，並可將銀行借款額度保留以備隨時支應資金需求，進而提升公司未來之資金調度彈性，降低景氣循環對本公司籌資及融資活動之衝擊；此外，考量目前市場之中長期資金仍處低檔，國內長、短期利率價差仍維持在較低的水準，實為發債的好時機，故本次資金募集計畫有其必要性。

3. 合理性評估

預期國內外經濟將穩定復甦，市場利率亦將緩步走高，為健全財務結構並取得穩定且較低之中長期資金成本，以降低短期利率風險，故發行固定利率計價之普通公司債應屬合理。

4. 分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響：

(1)分析各種資金調度來源

綜觀上市(櫃)公司主要資金調度來源，大致分為債權及股權之相關籌資工具，前者有銀行借款、普通公司債及國內外轉換公司債等，後者如現金增資發行普通股或特別股及海外存託憑證等。茲就各種資金調度來源比較有利及不利因素分析如下：

項目		有利因素	不利因素
股	現金增資 發行特別股	<ol style="list-style-type: none"> 1.提高自有資本比率，強化財務結構，減少利息支出，減低財務風險。 2.其發行價格只與發行額度有關，不會對普通股股價產生不利影響。 3.可設計無表決權及無選舉權之特別股，較不會對經營階層產生影響。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.公司知名度高低及其產業成長性影響資金募集計畫成功與否。 2.公司獲利須先支付特別股股息及紅利，將使普通股股東可分配盈餘減少。 3.若發行有到期日特別股，則至到期日即有償還資金壓力。
	現金增資 發行普通股	<ol style="list-style-type: none"> 1.改善財務結構，提升資本適足率，降低財務風險。 2.資本市場較為普遍之金融商品，一般投資者接受程度高。 3.員工依法得優先認購10%~15%，可提升員工之認同感及向心力。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.每股盈餘易因股本膨脹而被稀釋。 2.因對外公開銷售使股權分散，對原股東經營權穩定性造成影響。 3.承銷價與市價若無合理差價，則不易籌集成功。
	海外存 託憑證	<ol style="list-style-type: none"> 1.改善財務結構，提升資本適足率，降低財務風險。 2.經由海外市場募集資金，可拓展公司之知名度。 3.籌資對象以國外法人為主，避免國內籌碼膨脹太多，對股價產生不利影響。 4.因國外法人所要求之折價率較國內低，使發行價格趨近於時價，並可募集較多資金。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.公司海外知名度及其產業成長性影響資金募集計畫成功與否。 2.固定發行成本較高，為符合經濟規模，發行額度不宜過低。 3.因對外公開銷售使股權分散，對原股東經營權穩定性造成影響。 4.每股盈餘易因股本膨脹而被稀釋。
債	國內外轉換 公司債	<ol style="list-style-type: none"> 1.因其附有「轉換權」，票面利率較長期性借款為低。 2.轉換公司債轉換成普通股之轉換價格，皆高於發行轉換公司債時普通股之時價，發行公司相當於以較高價格溢價發行股票。 3.債權人請求轉換時點不一，將延緩對每股盈餘之稀釋效果。 4.轉換債經債權人請求轉換後，即由負債轉變成資本，除可節省利息支出外，亦可避免到期還本之龐大資金壓力。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.因轉換公司債之轉換權利屬債權人，發行公司較難以規劃資金調度。 2.到期未轉換，仍有贖回之資金壓力。

項目	有利因素	不利因素
普通公司債	1.對每股盈餘沒有稀釋效果。 2.公司債之債權人對公司經營權掌控不會造成重大影響。 3.可取得中、長期穩定資金。 4.債息可產生節稅效果。	1.利息負擔侵蝕公司獲利。 2.公司債期限屆滿時，公司即面臨龐大資金贖回壓力。
銀行借款或發行承兌匯票	1.對每股盈餘沒有稀釋效果。 2.公司債之債權人對公司經營權掌控不會造成重大影響。 3.程序簡便，籌措時間較短，資金額度運用彈性大。	1.短期資金來源，面臨利率波動風險，使公司財務結構惡化，降低競爭能力。 2.利息負擔侵蝕公司獲利。 3.需提供擔保品。 4.融通期限較短，到期面臨還款壓力。 5.非合格資本工具，無法提升資本適足率。

(2)各種資金調度來源對本公司每股盈餘稀釋之影響

基於上述各項籌資方式分析，本公司以普通公司債籌集資金，除可掌握長期資金來源，亦可避免每股盈餘過度稀釋，有助於未來業務競爭力之提昇，並降低營運風險。由於本次發行普通公司債係用以償還債務，且目前利率處於低點，故利息負擔亦不大，可以鎖定長期資金成本。

5.以低於票面金額發行股票者，應說明公司折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因與其合理性及所沖減資本公積或保留盈餘之數額：不適用。

(四)本次發行價格之訂定方式：經本公司董事會決議，並參考櫃買中心公佈之殖利率曲線與同期利率交換合約，再依據投資人對未來利率判斷後審慎定價。

(五)資金運用概算及可能產生之效益：

1. 收購其他公司、擴建或新建不動產、廠房及設備者，應說明本次計畫完成後，預計可能增加之產銷量、值、成本結構（含總成本及單位成本）、獲利能力之變動情形、產品品質之改善情形及其他可能產生之效益：不適用。
2. 轉投資其他公司者，應列明下列事項
 - (1) 轉投資事業最近二年度之稅後淨利、轉投資之目的、資金計畫用途及其所營事業與公司業務之關聯性、預計投資損益情形及對公司經營之影響：不適用。
 - (2) 如轉投資特許事業者應敘明特許事業主管機關核准或許可情形及核准或許可之附帶事項是否有影響本次募集與發行有價證券：不適用。
3. 如為充實營運資金、償還債務者
 - (1) 公司債務逐年到期金額、償還計畫及預計財務負擔減輕情形、目前營運資金狀況、所需之資金額度及預計運用情形，並列示所編製之申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表：

A.公司債務逐年到期金額：

單位：新台幣/美金仟元

公司債名稱	到期年月	到期金額
一〇八年度第一期無擔保普通公司債(甲類)	113年5月	6,500,000
一〇八年度第一期無擔保普通公司債(乙類)	115年5月	3,500,000
一〇八年度第二期無擔保普通公司債(甲類)	111年10月	美金200,000
一〇八年度第二期無擔保普通公司債(乙類)	113年10月	美金100,000
一〇九年度第一期無擔保普通公司債	114年4月	10,000,000

前項各公司債償還資金來源，將由本公司自有資金、營業收入、銀行借款、貨幣市場或資本市場籌資方式支應。

本公司債擬發行總額為新台幣壹佰億元，分為甲類、乙類、丙類參種。甲類3年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣30億元整，乙類5年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣50億元整，丙類7年期無擔保普通公司債發行金額為新台幣20億元整；甲類為固定年利率0.72%，乙類為固定年利率0.85%，丙類為固定年利率0.95%。均為到期一次還本。另本公司債存續期間之償還款項來源，將以本公司自有資金、營業收入、銀行借款、貨幣市場、募集公司債或資本市場工具項下支應。

B.償還債務計畫及預計財務負擔減輕情形：

單位：新台幣仟元

貸款機構	利率 (%)	契約期間	原貸款用途	原貸款金額	109年度				109年度合計	
					第3季		第4季		償還金額	減少利息
					償還金額	減少利息	償還金額	減少利息		
星展銀行	0.85%	2019/11/14-2021/11/14	短期週轉	2,700,000	2,700,000	67	0	130	2,700,000	197
國泰世華	0.80%	2019/06/25-2021/06/25	短期週轉	1,050,000	1,050,000	26	0	51	1,050,000	77
渣打銀行	0.83%	2019/12/31-2021/12/31	短期週轉	500,000	500,000	-	0	-	500,000	-
渣打銀行	0.83%	2019/12/31-2021/12/31	短期週轉	4,300,000	4,300,000	-	0	-	4,300,000	-
台北富邦	0.82%	2019/12/29-2021/12/29	短期週轉	1,450,000	1,450,000	-	0	-	1,450,000	-
合			計	10,000,000	10,000,000	93	0	181	10,000,000	274

註：本計畫用於償還債務，雖無明顯減少利息，惟目前長期公司債發行利率仍處相對低檔，此時發行長期公司債將有利改善公司財務結構。發行新台幣計價之長期公司債以增加長期資金來源，不僅無匯率風險，且可鎖住長期資金成本，符合穩健經營之原則。

減少利息費用金額以本次發行利率之加權平均利率0.831%與償還債務之利率差額計算。

C.目前營運資金狀況：本公司截至109年3月31日止，合併財報之現金及約當現金為新台幣73,828,550仟元，流動資產減去流動負債後之餘額為新台幣43,606,585仟元。

D.所需之資金額度及運用情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			109年度第三季
償還債務	109年第三季	10,000,000	10,000,000

- (2) 用於充實營運資金者，預計產生效益之具體說明：不適用。
- (3) 申報年度及未來一年度各月份之現金收支預測表：請詳第9~10頁。

日月光投資控股股份有限公司109年度現金收支預測表

單位：新台幣仟元

項目/期間	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
期初現金餘額 1	182,560	90,972	91,064	132,104	20,225,820	92,028	43,792	50,788	69,366	56,908	66,023	78,508	182,560
加：非融資性收入 2													
利息收入													0
員工認股款	55,226	52,651	81,194	138,123		542	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	627,736
子公司股利收入				15,000,000	6,800,000								21,800,000
其他收入				39		67,220							67,259
合計	55,226	52,651	81,194	15,138,161	6,800,000	67,763	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	22,494,995
減：非融資性支出 3													
利息費用	70,382	60,583	45,994	184,903	89,383	27,182	81,004	21,422	29,177	80,885	27,515	28,418	746,848
董監酬勞及員工分紅									103,200				103,200
支付股利									8,668,331				8,668,331
其他支出	69,431	15,976	60,160	9,542	34,409	13,817	10,000	10,000	11,750	10,000	10,000	10,000	265,086
合計	139,813	76,559	106,154	194,446	123,792	40,998	91,004	31,422	8,812,458	90,885	37,515	38,418	9,783,464
要求最低現金餘額 4	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
所需資金總額 5=3+4	239,813	176,559	206,154	294,446	223,792	140,998	191,004	131,422	8,912,458	190,885	137,515	138,418	9,883,464
融資淨額 7													
發行公司債				10,000,000				10,000,000					20,000,000
新增借款	1,910,000	1,064,000	4,081,000	19,500,000	1,050,000	2,500,000	258,000		12,250,000	50,000			42,663,000
償還借款	(867,000)	(1,040,000)	(11,125,000)	(11,250,000)	(28,660,000)	(6,025,000)		(10,000,000)				(40,000)	(69,007,000)
新增資金貸與-關係企業			7,110,000		800,000	5,450,000		6,250,000					1,290,000
償還資金貸與-關係企業	(1,050,000)			(13,100,000)		(2,000,000)	(210,000)	(6,250,000)	(3,500,000)			(1,290,000)	(27,400,000)
合計	(7,000)	24,000	66,000	5,150,000	(26,810,000)	(75,000)	48,000	0	8,750,000	50,000	0	(40,000)	(12,844,000)
期末現金餘額	90,972	91,064	132,104	20,225,820	92,028	43,792	50,788	69,366	56,908	66,023	78,508	50,090	50,090

日月光投資控股股份有限公司110年度現金收支預測表

單位：新台幣仟元

項目/期間	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	合計
期初現金餘額 1	50,090	59,184	69,984	81,530	43,490	23,359	46,386	118,132	59,231	39,707	54,684	72,731	50,090
加：非融資性收入 2													
利息收入													0
員工認股款	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	600,000
子公司股利收入				11,209,779	7,555,599								18,765,378
其他收入	0	0											0
合計	50,000	50,000	50,000	11,259,779	7,605,599	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	19,365,378
減：非融資性支出 3													
利息費用	80,906	25,700	28,454	257,819	15,730	15,223	68,254	98,901	21,885	75,023	21,954	22,577	732,426
董監酬勞及員工分紅									103,200				103,200
支付股利									9,382,689				9,382,689
其他支出	10,000	13,500	10,000	10,000	10,000	11,750	10,000	10,000	11,750	10,000	10,000	10,000	127,000
合計	90,906	39,200	38,454	267,819	25,730	26,973	78,254	108,901	9,519,524	85,023	31,954	32,577	10,345,315
要求最低現金餘額 4	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
所需資金總額 5=3+4	190,906	139,200	138,454	367,819	125,730	126,973	178,254	208,901	9,619,524	185,023	131,954	132,577	10,445,315
融資淨額 7													
發行公司債													0
新增借款	50,000						100,000		9,450,000	50,000			9,650,000
償還借款				(8,600,000)	(7,600,000)							(40,000)	(16,240,000)
新增資金貸與-關係企業			10,540,000			400,000						4,280,000	15,220,000
償還資金貸與-關係企業			(10,540,000)	(2,430,000)		(400,000)						(4,280,000)	(17,650,000)
合計	50,000	0	0	(11,030,000)	(7,600,000)	0	100,000	0	9,450,000	50,000	0	(40,000)	(9,020,000)
期末現金餘額	59,184	69,984	81,530	43,490	23,359	46,386	118,132	59,231	39,707	54,684	72,731	50,154	50,154

(4) 就公司申報年度及預計未來一年度應收帳款收款與應付帳款付款政策、資本支出計畫、財務槓桿及負債比率(或自有資本與風險性資產比率)，說明償債或充實營運資金之原因：

① 應收帳款收款及應付帳款付款政策、資本支出計畫：無。

② 資本支出計畫：無。

③ 財務槓桿及負債比率：

項目／年度	109年度第3季	109年度第3季(發債後預估)
財務槓桿	1.03	1.03
負債比率	28.89%	28.89%

④ 償債或充實營運資金原因：此次發行公司債用以償還銀行借款，主要考量係發行中長期公司債可強化財務結構；此外考量目前中、長期公司債發行利率尚處低檔，此時發行以新台幣計價的國內無擔保普通公司債，不僅無匯率風險，亦可固定長期資金成本，對本公司長期營運發展具正面助益，亦符合穩健經營之原則，故資金募集及運用計畫實屬合理之必要。

(5) 增資計畫如用於償債者，應說明原借款用途及其效益達成情形：

原債務用途係用於維持日常營運周轉所需之資金需求，故透過向金融機構借款取得營運資金，以因應各項費用支出所需，實有其必要性與合理性，並藉此來維持公司正常運作，提升公司在市場中的競爭力。

(6) 現金收支預測表中，未來如有重大資本支出及長期股權投資合計之金額達本次募資金額百分之六十者，應敘明其必要性、預計資金來源及效益：無此情形。

4. 如為購買營建用地、支付營建工程款者，應詳列預計自購買土地至興建完竣所需之資金總額、不足資金之來源及各階段資金投入及工程進度，並就認列損益之時點、金額說明預計可能產生效益：不適用。
5. 如為購買未完工程並承受賣方未履行契約者，應列明買方轉讓理由、受讓價格決定依據及受讓過程對契約相對人權利義務之影響：不適用。

二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

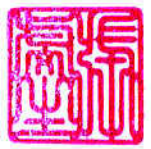
日月光投資控股股份有限公司
第二屆第二十六次董事會會議記錄節錄



- 一、時間：民國一〇九年七月十三日上午十一時
- 二、地點：台北市基隆路1段333號19樓1901室
- 三、出席董事：張虔生(張洪本代)、張洪本、林文伯(以視訊會議方式出席)、蔡祺文(以視訊會議方式出席)、吳田玉、董宏思、羅瑞榮(以視訊會議方式出席)、陳天賜(以視訊會議方式出席)、陳昌益(以視訊會議方式出席)、張能傑(以視訊會議方式出席)、游勝福、徐大麟(游勝福代)、何美玥共十三人全部出席
- 四、列席：汪渡村(公司治理主管)、郭禮賦(稽核主管，以視訊會議方式列席)
- 五、主席：張洪本
記錄：李柏練
- 六、報告事項：略
- 七、討論事項：
- 第一案：(集團財務處提案)
- 案由：為本公司擬發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債，謹提請核議。
- 說明：1、本公司為籌措長期資金改善財務結構，擬發行上限不超過新台幣100億元國內無擔保普通公司債。
- 2、本次發行之公司債其發行條件擬訂定如下：
- (1)名稱：日月光投資控股股份有限公司一〇九年度第二期無擔保普通公司債。
- (2)發行總額及面額：發行總額不超過新台幣100億元，每張票面金額新台幣100萬元。
- (3)發行期間及方式：視市場狀況發行不超過七年期之債券，並得分次按面額發行。
- (4)票面利率：採固定利率，以不超過年息1.2%為原則。
- (5)計付息方式：自發行日起依票面利率，每年單利計、付息一次。
- (6)還本方式：到期一次還本。
- (7)擔保方式：無。
- 3、因資本市場籌資環境變化快速，為掌握訂定發行條件及實際發行作業之時效，本次一〇九年度第二期無擔保普通公司債籌資計畫有關之發行條件、發行辦法、資金來源、計畫項目、資金運用進度及預計可能產生效益及其他相關事宜，未來如經主管機關修正或基於營運評估或因客觀環境需要修正或調整時，授權董事長或其指定之財務主管依市場狀況決行之。
- 4、本次發行之公司債於報經金融監督管理委員會證券期貨局或其委託之機構核准募集並發行後，授權董事長於符合相關法令之前提下，向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心申請為櫃檯買賣。
- 5、本次發行之資金運用計畫項目、資金運用預計進度及預計可能產生效益詳見附件一；其暫定之發行辦法詳見附件二。
- 決議：經主席徵詢出席董事全體無異議照案通過。
- 八、臨時動議：無。
- 九、散會

主席：張洪本

記錄：李柏練



承銷商總結意見

(發行普通公司債委託證券承銷商對外公開銷售且銷售對象僅限專業投資人者適用)

日月光投資控股股份有限公司本次為發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債，以面額新臺幣壹佰萬元發行，發行總額為新臺幣壹佰億元整，分為甲類發行金額為參拾億元整、乙類發行金額為伍拾億元整、丙類發行金額為貳拾億元整，並委託本承銷商對外公開銷售，向財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本承銷商採取必要程序予以複核，特依「證券商管理規則」及「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，日月光投資控股股份有限公司本次募集與發行普通公司債委託證券承銷商對外公開銷售符合「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。

此致

日月光投資控股股份有限公司



元大證券股份有限公司

負責人 陳修偉



承銷部門主管 江淑華



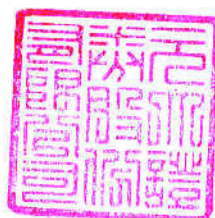
中華民國 109 年 7 月 31 日

聲明書

本公司受日月光投資控股股份有限公司（下稱日月光控股）委託，擔任日月光控股募集與發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、日月光控股本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「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」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」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。

證券承銷商：元大證券股份有限公司



負責人：陳修偉



日期：109年7月31日

聲明書

本公司受日月光投資控股股份有限公司（下稱日月光控股）委託，擔任日月光控股募集與發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、日月光控股本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「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」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」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。

證券承銷商：群益金鼎證券股份有限公司

負責人：王濬智

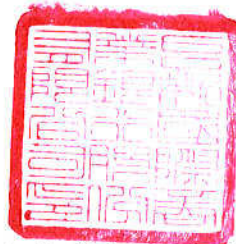


日期：109年 8 月 6 日

聲明書

本公司受日月光投資控股股份有限公司（下稱日月光控股）委託，擔任日月光控股募集與發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、日月光控股本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「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」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」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。



證券承銷商：台新國際商業銀行股份有限公司

負責人：總經理 尚瑞強



日期：109年 8月 6日

聲明書

本公司受日月光投資控股股份有限公司（下稱日月光控股）委託，擔任日月光控股募集與發行一〇九年度第二期無擔保普通公司債乙案之證券承銷商，茲聲明將善盡注意下列事項，絕無虛偽或隱匿之情事：

- 一、日月光控股本次募集與發行有價證券價格之訂定及相關作業程序，應遵守「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」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」等相關規定。
- 二、本公司絕無直接或間接要求、行求、期約、交付賄賂及收受賄賂之行為，且承銷相關費用之收取，不以其他方式或名目補償或退還予發行人或其關係人或前二者所指定之人等。
- 三、如有上開情事者，涉及違反證券交易法第二十條及第三十二條等規定，除依中華民國證券商業同業公會訂定之相關規定處理，並應負證券交易法第五十六條、第六十六條、第一百七十一條、第一百七十四條及其他相關法律責任。

證券承銷商：台新綜合證券股份有限公司

負責人：董事長 郭嘉宏

日期：109年 8月 6日



日月光投資控股股份有限公司



董事長：張虔生

