

附件三

上櫃(第一上櫃)公司收購未上櫃(市)公司意見函申請書

受文者：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心

主旨：本公司為收購未上櫃(市)之 等公司，預計增資發行下列股票，爰依證券交易法及貴中心業務規則等相關規定，向 貴中心申請意見函，茲檢具規定之相關文件，敬請 惠予辦理。

申請公司名稱	資本總額			登記資本額	
				實收資本額	
公司設立日期	變更登記日期				
上櫃股票種類	每股金額(元)	發行股數(元)	發行總額(元)	最近一次核准公開發行日期及文號	
已上櫃股票	普通股				
	特別股				
收購後預計申報上櫃股票	普通股				
	特別股				
收購後累計	普通股				
	特別股				
新股之權利義務					
被收購公司名稱					
實收資本額					
本公司進行收購交易符合貴中心業務規則第十五條之八各款條件之情形	<input type="checkbox"/> 未上櫃(市)公司因被收購所取得股份或得轉換或得認購股份之有價證券之入帳金額，占其淨資產帳面價值百分之七十以上，或上櫃公司或第一上櫃公司為收購所支付股份或得轉換或得認購股份之有價證券占其已發行及預計發行股份總數百分之十以上者。 <input type="checkbox"/> 未上櫃(市)公司其股東被收購之股份總數占其已發行股份總數百分之七十以上者。 <input type="checkbox"/> 未上櫃(市)公司分割予上櫃公司或第一上櫃公司之部門之營業收入或營業利益或淨資產帳面價值占其全部營業收入或營業利益或淨資產帳面價值百分之七十以上，或占上櫃公司或第一上櫃公司擬制性財務報表全部營業收入或營業利益或淨資產帳面價值百分之十以上者。				
附件	<p>一、上櫃(第一上櫃)公司申請收購未上櫃(市)公司者，應檢附下列資料：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>申請公司及被收購公司董事會暨股東會決議收購、被收購之議事錄。但依公司法或其他法令規定，不適用股東會決議之規定者，得免檢附股東會議事錄。</li> <li>收購契約書。</li> <li>公平交易委員會核准函(無達到標準則免附)。</li> <li>申請公司及被收購公司最近二年度經會計師查核簽證之財務報告(審查期間跨越證券交易法第三十六條規定期中財務報告申報期限者，應加送申請年度最近期經會計師核閱並提報董事會之財務報告，審查期間跨越申請年度者，應加送申請年度自結四大財務報表)。</li> <li>最近二個會計年度經會計師有限確信之擬制性資產負債表及綜合損益表。</li> <li>證券承銷商針對申請公司收購增發新股應行記載事項之評估報告(含該收購案是否符合本中心證券商營業處所買賣有價證券業務規則第二章之一相關規定及收購後對上櫃公司業務、財務與股東權益之影響及收購之預計效益暨證券主管機關規定應揭露評估事項)。</li> <li>律師對被收購之公司是否有上櫃審查準則第十條第一項第一、三、四、七及十二款(我國未上櫃(市)公司適用)或外國審查準則第九條第一項第一、三、四及八款(未第一、第二上櫃(市)之外國公司適用)情事之意見。</li> <li>目的事業主管機關對被收購之公司有無重大勞資糾紛、污染環境情事之意見。</li> <li>查證或簽證會計師就<u>被收購公司</u>是否依相關法令及一般公認會計原則編製財務報告暨其內部控制有無重大缺失所出具之意見書。</li> <li>換股比例計算或收購價格合理性專家評估意見書。</li> <li>被收購公司之股權分散表及股東名簿(磁片或光碟，內含股權分散彙總表)乙份。</li> <li>依規定應辦理股票集中保管之承諾書及股票集中保管明細計算表。</li> <li>收購後擬制之「公司負責人及其二親等以內之親屬擔任董事監察人或高級主管、其持有股份占已發行股份比例」申報書。</li> <li>申請公司就股票櫃檯買賣申請書及其附件所載事項無虛偽、隱匿之聲明書。</li> <li>證券承銷商填製之「上櫃公司募集與發行有價證券申報案件檢查表」1份。</li> <li>經濟部<u>產業發展署</u>評估合併能有效提升綜效之明確意見書(適用業務規則第十五條之八準用第十五條之二第一項第一款第二目但書者，檢附之)。</li> <li>其他必要之證明文件或資料。</li> </ol> <p>二、上櫃(第一上櫃)公司申請收購之未上櫃(市)公司係未第一、第二上櫃(市)且未在經主管機關核定之海外證券市場掛牌交易之外國公司者，應再檢附下列資料：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>依法應取得經濟部<u>投資審議司</u>核准者，其經核准之證明文件。</li> <li>依註冊地國法律組織登記且有效存在之股份有限責任公司證明文件影本一份。</li> <li>中華民國會計師就適用會計原則差異及其對財務報告影響之意見書。</li> <li>非原簽證會計師就換股比例、價格等合理性暨合併整體綜效表現之分析報告。</li> </ol> <p>三、上櫃(第一上櫃)公司申請收購之公司係在經主管機關核定之海外證券市場掛牌交易者，無須檢附上開一、7、8、9及二、2等書件，惟應檢附於經主管機關核定之海外證券市場掛牌之證明文件。</p>				

### 附件三

申請公司：	股份有限公司
代表人：	(簽章)
公司地址：	
聯絡人：	聯絡電話：
訴訟及非訴訟代理人(第一上櫃公司適用)：	(簽章)
住 址：	
聯絡電話：	
申請日期：中 華 民 國	年 月 日

說明：本申請書一式二份(不含附件部份)，經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心同意後生效，並作為上櫃契約之一部份。