**和大工業股份有限公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法**

**附件二**

(原名九十八年第一次私募國內無擔保可轉換公司債發行及轉換辦法，因私募發行滿三年申請補辦公開發行，業經行政院金融監督管理委員會102年7月19日金管證發字第1020028293號函核准補辦公開發行)。

一、[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)名稱：和大工業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)國內第三次無擔保可轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」)。

二、發行日期：民國98年11月16日(以下簡稱「發行日」)。
三、發行總額及每張面額：

發行總額上限為新台幣貳億元整。每張面額新台幣壹拾萬元整，依票面金額十足發行。

四、發行期間：

發行期間五年，自民國98年11月16日開始發行至103年11月15日到期(以下簡稱「到期日」)。

五、[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)票面利率：

票面年利率為8 %。自發行日起依票面利率，每滿一發行年度[單利](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u55AE%u5229)計付利息乙次，即於每年11月15日支付，除本轉換債之持有人(以下簡稱「債權人」) 行使賣回權及本公司提前收回者外，到期時依債券面額以現金一次還本。

六、還本付息日期及方式：

除[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)持有人依本辦法第十條轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)或本公司由[次級市場](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6B21%u7D1A%u5E02%u5834) 買回註銷者外，到期時按[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)面額加計票面利息以現金一次償還。

七、擔保情形：

本轉換公司債為無擔保[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)，惟如本轉換公司債發行後，本公司另發行或私募其他有擔保[附認股權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9644%u8A8D%u80A1%u6B0A%u516C%u53F8%u50B5)或轉換公司債時，本轉換公司債比照該有擔保附認股權或轉換公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。

八、轉換標的：

債權人得依本轉換辦法之規定，向本公司請求將本轉換公司債依面額及請求轉換當時之轉換價格，轉換為本公司未上市普通股股票，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務。本公司於本轉換公司債發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次轉換普通股公開發行及申請上市交易。

九、轉換期間：

債權人得於本轉換公司債發行日後滿一個月之翌日起至到期日前十日止，除依法暫停過戶期間及本公司向台灣證券交易所洽辦[無償配股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u7121%u511F%u914D%u80A1)[停止過戶日](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u505C%u6B62%u904E%u6236%u65E5)、[現金股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u73FE%u91D1%u80A1)息[停止過戶日](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u505C%u6B62%u904E%u6236%u65E5)或現金增資認股[停止過戶日](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u505C%u6B62%u904E%u6236%u65E5)前十五個營業日起，至權利分派基準日止，辦理[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)之[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)基準日起至[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)換發股票開始交易日前一日止，及其他依法暫停過戶期間，不得請求轉換外，得隨時向本公司之股務代理機構請求依本辦法規定將所持有之本轉換公司債之一部或全部轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)，並依本辦法相關規定辦理。

十、請求轉換程序：債權人於請求轉換時，得依下列二方式行使之：
(一)債權人至本公司填具轉換公司債轉換申請書並通知本公司股務代理機構，於通知送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於通知送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將本公司新發行之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)交付原債權人。
(二)華僑及外國人申請將所持有之本轉換公司債直接轉換為本公司新發行之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)時，一律統由本公司辦理配發。

十一、轉換價格及其調整：
(一)轉換價格之訂定方式
 本轉換公司債轉換價格之訂定，係以民國98年10月29日為訂定轉換價格之基準日，以其前一、三、五個營業日擇一計算本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)收盤價之簡單算術平均數扣除[無償配股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u7121%u511F%u914D%u80A1)[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)及配息，並加回[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)反[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)後股價之八成，即為本轉換公司債之轉換價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。發行時之轉換價格訂為每股8.24元。
(二)轉換價格之調整

1. 本轉換公司債發行後，除本公司所發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券換發普通股股份者外，遇有本公司已發行之普通股股份增加（包含以募集發行或私募方式辦理之現金增資、盈餘轉增資、資本公積轉增資、員工紅利轉增資、公司合併或受讓他公司股份發行新股、股票分割及現金增資參與發行海外存託憑證等），本公司應依下列公式調整本債券之轉換價格（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整）公告，於新股發行除權基準日（註1）調整之。如於現金增資發行新股之除權基準日後變更新股發行價格，則依更新後之新股發行價格重新按下列公式調整，如經設算調整後之轉換價格低於原除權基準日前已公告調整之轉換價格，則重新公告調整之。

調整後 調整前 已發行股數 每股繳款額(註3) × 新股發行股數或私募股數

轉換價格 ＝ 轉換價格 × (註2) ＋ 每股時價(註1)

已發行股數＋新股發行股數或私募股數

註1：如為股票分割則為分割基準日，如係採詢價圈購辦理之現金增資或現金增資參與發行海外存託憑證因無除權基準日，則於股款繳足日調整。如為合併或受讓增資則於合併或受讓基準日調整。如係採私募方式辦理之現金增資，則於私募交付日調整。

註2：已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。新股發行股數應包含私募股數。

註3：每股繳款額如係屬無償配股或股票分割，則其繳款額為零。若係屬合併增資發行新股者，則其每股繳款額為合併基準日前依消滅公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。如係受讓他公司股份發行新股，則每股繳款額為受讓之他公司最近期經會計師簽證或核閱之財務報表計算之每股淨值乘以換股比例。

2.本轉換公司債發行後，如遇本公司配發普通股現金股利占每股時價之比率超過1.5%時，應按所佔每股時價之比率於除息基準日調降轉換價格，並應公告調整後之轉換價格。本項轉換價格調降之規定，不適用於除息基準日（不含）前已提出請求轉換者。其調整公式如下：

調降後轉換價格 ＝ 調降前轉換價格× (1-發放普通股現金股利占每股時價(註)之比率)

註：每股時價以現金股息停止過戶除息公告日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者為準

3.本轉換公司債發行後，遇有本公司以低於每股時價（註1）之轉換或認股價格再募集發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券時，本公司應依下列公式調整本債券之轉換價格（計算至新台幣角為止，分以下四捨五入，向下調整，向上則不予調整）並公告，於前述有價證券或認股權發行之日或私募有價證券交付日調整之：

 新募集發行或私募 新募集發行或私

已發行股數 ＋有價證券或認股權× 募有價證券或認

調整後 調整前 (註2 及3) 之轉換或認股價格 股權可轉換或認轉換價格 ＝轉換價格× 購之股數

 每股時價(註1)

已發行股數＋新募集發行或私募有價證券或認股權可轉換或認購之股數

註1：每股時價為再發行具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券之訂價基準日或私募有價證券交付日之前一、三、五個營業日本公司普通股收盤價之簡單算術平均數擇一者為準。

註2：已發行股數係指普通股已發行及私募股份總數減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

註3：再發行或私募具有普通股轉換權或認股權之各種有價證券如係以庫藏股支應，則調整公式中之已發行股數應減除新發行有價證券可轉換或認購之股數。

4.本轉換公司債發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格並公告，於減資基準日調整之。

調降後轉換價格 ＝ 調降前轉換價格 × （減資前已發行普通股股數(註)/減資後已發行普通股股數）

註：已發行股數應包括發行及私募之股數，並減除本公司買回惟尚未註銷或轉讓之庫藏股股數。

十二、轉換後之新股上市：
(一)本轉換公司債經轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)者(含嗣後所配發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1))，依規定自本轉換公司債交付日起滿三年後，洽主管機關申請掛牌交易。
(二)以上事項均由本公司洽主管機關同意後公告之。

十三、[股本](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u672C)變更登記作業：本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本轉換公司債行使轉換所交付之股票數額公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。

十四、換股時，不足壹股股份金額之處理：轉換時，若有不足壹股之股份金額，除折抵集保劃撥費用外，本公司不以現金或其他方式償付。

十五、轉換年度[現金股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u73FE%u91D1%u80A1)利或[股票股利](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u7968%u80A1%u5229)之歸屬：
(一)債權人於當年度配息或配股基準日(含)以前請求轉換者，可參與當年度股東會決議發放之前一年度[現金股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u73FE%u91D1%u80A1)利及[股票股利](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u7968%u80A1%u5229)。
(二)債權人於當年度配息或配股基準日後請求轉換者，應放棄當年度股東會決議發放之前一年度[現金股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u73FE%u91D1%u80A1)利及[股票股利](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u7968%u80A1%u5229)，而參與次年度股東會決議發放之本年度[現金股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u73FE%u91D1%u80A1)利及[股票股利](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u7968%u80A1%u5229)。

十六、轉換後之權利義務：債權人於請求轉換生效後，所取得[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)之權利義務與本公司原已發行之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)股份相同。惟所轉換之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)除須符合本辦法第十二條之規定，其轉讓應依證券交易法第四十三條之八規定辦理。

十七、本公司對本轉換公司債之贖回權：

本轉換公司債發行滿一個月之翌日(98年12月16日)起至發行期間屆滿前四十日(103年10月7日)止，本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司得於其後任何時間，以掛號寄發給債權人(以「債券收回通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式為之)一份三十日期滿之「債券收回通知書」(前述期間自本公司寄發之日起算，並以該期間屆滿日為債券收回基準日)，並於該期間屆滿時，按債券面額以現金收回其全部債券。

十八、[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)持有人之賣回權：

本公司應於本轉換公司債發行滿三年的前三十日(101年10月16日),以掛號發給債權人一份「債券持有人賣回權行使通知書」(以「賣回權行使通知書」寄發日前第五個營業日債權人名冊所載者為準，對於其後因買賣或其他原因始取得本債券之投資人，則以公告方式為之)，本轉換債持有人賣回權之行使，債權人得於公告後三十日內以書面通知本公司（於送達時即生效力，並以該期間屆滿日為賣回基準日，採郵寄者以郵戳為憑）要求本公司以債券面額加計應計利息將其所持有之本轉換公司債贖回。本公司受理賣回請求，應於賣回基準日後五個營業日內以現金贖回本轉換債。

十九、所有本公司由[次級市場](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6B21%u7D1A%u5E02%u5834)買回、償還之本轉換公司債將被註銷，不再賣出或發行，前所附轉換權利將一併取消。

二十、本轉換公司債及其所換發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及公司法等相關之規定，另稅賦事宜依當時稅法之規定辦理。

二十一、本轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。

二十二、本轉換公司債之發行依證券交易法第八條規定採帳戶劃撥方式交附有價證券，將不印製實體[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)。

二十三、本轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。

修訂條文對照表

**附件一**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 條文 | 修訂前 | 修訂後 |  |
| 標題 | 和大工業股份有限公司私募國內無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 | 和大工業股份有限公司國內~~私募~~第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
|  |  |  |
| 一、 | 債券名稱：和大工業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)九十八年第一次私募國內無擔保可轉換公司債(以下簡稱「本私募轉換公司債」) | 1. 債券名稱：

和大工業股份有限公司(以下簡稱「本公司」)國內~~私募~~第三次無擔保可轉換公司債(以下簡稱「本轉換公司債」) | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 七、 | 擔保情形：本私募轉換公司債為無擔保[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)，惟如本私募轉換公司債發行後，本公司另發行或私募其他有擔保[附認股權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9644%u8A8D%u80A1%u6B0A%u516C%u53F8%u50B5)或轉換公司債時，本私募轉換公司債比照該有擔保附認股權或轉換公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。 | 擔保情形：本~~私募~~轉換公司債為無擔保[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)，惟如本~~私募~~轉換公司債發行後，本公司另發行或私募其他有擔保[附認股權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9644%u8A8D%u80A1%u6B0A%u516C%u53F8%u50B5)或轉換公司債時，本~~私募~~轉換公司債比照該有擔保附認股權或轉換公司債，設定同等級之債權或同順位之擔保物權。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 八、 | 轉換標的：債權人得依本轉換辦法之規定，向本公司請求將本私募轉換公司債依面額及請求轉換當時之轉換價格，轉換為本公司未上市普通股股票，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務。本公司於本私募轉換公司債發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次轉換私募普通股公開發行及申請上櫃交易。 | 轉換標的：債權人得依本轉換辦法之規定，向本公司請求將本~~私募~~轉換公司債依面額及請求轉換當時之轉換價格，轉換為本公司未上市普通股股票，本公司將以發行新股之方式履行轉換義務。本公司於本~~私募~~轉換公司債發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定，向主管機關補辦本次轉換~~私募~~普通股公開發行及申請上櫃交易。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 九、 | 轉換期間：債權人得於本私募轉換公司債發行日後滿一個月之翌日起至到期日前十日止，除依法……，得隨時向本公司之股務代理機構請求依本辦法規定將所持有之本私募轉換公司債之一部或全部轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)，並依本辦法相關規定辦理。 | 轉換期間：債權人得於本~~私募~~轉換公司債發行日後滿一個月之翌日起至到期日前十日止，除依法……，得隨時向本公司之股務代理機構請求依本辦法規定將所持有之本~~私募~~轉換公司債之一部或全部轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)，並依本辦法相關規定辦理。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十、(二) | 華僑及外國人申請將所持有之本私募轉換公司債直接轉換為本公司新發行之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)時，一律統由本公司辦理配發。 | 華僑及外國人申請將所持有之本~~私募~~轉換公司債直接轉換為本公司新發行之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)時，一律統由本公司辦理配發。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十一、(一) | 轉換價格之訂定方式本私募轉換公司債轉換價格之訂定，係以民國98年10月29日為訂定轉換價格之基準日，以其前一、三、五個營業日擇一計算本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)收盤價之簡單算術平均數扣除[無償配股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u7121%u511F%u914D%u80A1)[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)及配息，並加回[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)反[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)後股價之八成，即為本私募轉換公司債之轉換價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。發行時之轉換價格訂為每股8.24元。 | 轉換價格之訂定方式本~~私募~~轉換公司債轉換價格之訂定，係以民國98年10月29日為訂定轉換價格之基準日，以其前一、三、五個營業日擇一計算本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)收盤價之簡單算術平均數扣除[無償配股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u7121%u511F%u914D%u80A1)[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)及配息，並加回[減資](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6E1B%u8CC7)反[除權](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u9664%u6B0A)後股價之八成，即為本~~私募~~轉換公司債之轉換價格(計算至新台幣角為止，分以下四捨五入)。發行時之轉換價格訂為每股8.24元。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十一、(二)1. | 轉換價格之調整本私募轉換公司債發行後，除……，則重新公告調整之。 | 轉換價格之調整本~~私募~~轉換公司債發行後，除……，則重新公告調整之。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十一、(二)2. | 本私募轉換公司債發行後，如遇……，不適用於除息基準日（不含）前已提出請求轉換者。…. | 本~~私募~~轉換公司債發行後，如遇……，不適用於除息基準日（不含）前已提出請求轉換者。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十一、(二)3. | 本私募轉換公司債發行後，遇有……，於前述有價證券或認股權發行之日或私募有價證券交付日調整之： | 本~~私募~~轉換公司債發行後，遇有……，於前述有價證券或認股權發行之日或私募有價證券交付日調整之： | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十一、(二)4. | 本私募轉換公司債發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格並公告，於減資基準日調整之。 | 本~~私募~~轉換公司債發行後，如遇本公司非因庫藏股註銷之減資致普通股股份減少時，應依下列公式計算調整後轉換價格並公告，於減資基準日調整之。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十二、(一) | 本私募轉換公司債經轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)者(含嗣後所配發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1))，依規定自本私募轉換公司債交付日起滿三年後，應先取具台灣證券交易所核發符合上市標準之同意函，並向主管機關申報補辦公開發行後，洽台灣證券交易所申請上市交易 | 本~~私募~~轉換公司債經轉換為本公司[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)者(含嗣後所配發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1))，依規定自本~~私募~~轉換公司債交付日起滿三年後，~~應先取具台灣證券交易所核發符合上市標準之同意函，並向主管機關申報補辦公開發行後，洽台灣證券交易所申請上市交易，~~洽主管機關申請掛牌交易。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十三、 | [股本](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u672C)變更登記作業：本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本私募轉換公司債行使轉換所交付之股票數額公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。 | [股本](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u80A1%u672C)變更登記作業：本公司應於每季結束後十五日內，將前一季因本~~私募~~轉換公司債行使轉換所交付之股票數額公告，每季並應向公司登記之主管機關申請資本額變更登記至少一次。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十七、 | 本公司對本私募轉換公司債之贖回權：本私募轉換公司債發行滿一個月之翌日起至發行期間屆滿前四十日止，本私募轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司……，按債券面額以現金收回其全部債券。 | 本公司對本~~私募~~轉換公司債之贖回權：本~~私募~~轉換公司債發行滿一個月之翌日(98年12月16日)起至發行期間屆滿前四十日(103年10月7日)止，本~~私募~~轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，本公司……，按債券面額以現金收回其全部債券。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十八、 | [債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)持有人之賣回權：本公司應於本私募轉換公司債發行滿三年的前三十日,以掛號……，採郵寄者以郵戳為憑）要求本公司以債券面額加計應計利息將其所持有之本私募轉換公司債贖回。本公司受理賣回請求，應於賣回基準日後五個營業日內以現金贖回本轉換債。 | [債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)持有人之賣回權：本公司應於本~~私募~~轉換公司債發行滿三年的前三十日(101年10月16日),以掛號……，採郵寄者以郵戳為憑）要求本公司以債券面額加計應計利息將其所持有之本~~私募~~轉換公司債贖回。本公司受理賣回請求，應於賣回基準日後五個營業日內以現金贖回本轉換債。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 十九、 | 所有本公司由[次級市場](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6B21%u7D1A%u5E02%u5834)買回、償還之本私募轉換公司債將被註銷，不再賣出或發行，前所附轉換權利將一併取消。 | 所有本公司由[次級市場](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u6B21%u7D1A%u5E02%u5834)買回、償還之本~~私募~~轉換公司債將被註銷，不再賣出或發行，前所附轉換權利將一併取消。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 二十、 | 本私募轉換公司債及其所換發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及公司法等相關之規定，另稅賦事宜依當時稅法之規定辦理。 | 本~~私募~~轉換公司債及其所換發之[普通股](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u666E%u901A%u80A1)均為記名式，其過戶、異動登記、設質、遺失等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及公司法等相關之規定，另稅賦事宜依當時稅法之規定辦理。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 二十一、 | 本私募轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。 | 本~~私募~~轉換公司債由本公司股務代理機構辦理還本付息及轉換事宜。 |  |
| 二十二、 | 本私募轉換公司債之發行依證券交易法第八條規定印製實體[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)。 | 本~~私募~~轉換公司債之發行依證券交易法第八條規定採帳戶劃撥方式交附有價證券，將不印製實體[債券](http://km.funddj.com/KMDJ/wiki/WikiViewer.aspx?Title=%u50B5%u5238)。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |
| 二十三、 | 本私募轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。 | 本~~私募~~轉換公司債發行及轉換辦法如有未盡事宜之處，悉依相關法令辦理之。 | 因應OTC掛牌需求修訂 |