

本公司董事會決議擬以私募方式辦理現金增資發行普通股

本公司擬辦理私募普通股案，預計私募普通股4,000,000股，依證券交易法第43條之6第6項規定，說明如下：

(一)價格訂定之依據及合理性：

本次私募價格，以定價日前1、3或5個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前30個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者訂定之。實際定價日及實際私募價格於不低於股東會議決成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。

(二)特定人選擇之方式：

1. 私募對象及其與公司間之關係：

本次私募有價證券之對象以符合證券交易法第43條之6等相關法令規定及主管機關相關函釋所定之特定人為限，以能協助本公司開發新市場、擴展營運規模及對本公司未來營運產生直接或間接助益之策略性投資人為應募人。目前擬洽晶元光電股份有限公司為應募人，尚無其他應募名單。晶元光電股份有限公司非本公司之內部人或關係人。

2. 應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益如下：

(1) 選擇方式與目的：以能協助本公司開發新市場、擴展營運規模及對本公司未來營運產生直接或間接助益之策略型投資人為應募人。

(2) 必要性：為充實營運資金、強化資本結構，提昇公司營運績效，故有其必要性。

(3) 預計效益：藉由策略性投資人的加入，可協助拓展公司營運規模、開發新市場，對本公司長期發展產生助益。

3. 應募人之股東持股比例占前十名之股東名稱及其持股比例，及應募人之股東持股比例占前十名之股東與公司之關係：

前十名之股東	持股比例	與本公司之關係
野村國際股份有限公司投資專戶	7.34%	無
瑞銀有限公司投資專戶	5.28%	無
美林國際公司投資專戶	2.83%	無
永豐金資本亞洲公司投資專戶	2.58%	無
新制勞工退休基金	2.45%	無
三商美邦人壽保險股份有限公司	1.55%	無
梵加德新興市場股票指數基金專戶	1.35%	無
先進星光先進總合國際股票指數	1.26%	無
泰力實業股份有限公司	1.25%	無
富邦人壽保險股份有限公司	1.15%	無

(三)辦理私募之必要理由：

1. 不採用公開募集之理由：本公司為確保籌集資金之時效性及可行性，並有效降低

資金成本，擬採私募方式辦理現金增資發行私募普通股。另透過授權董事會視市場狀況且配合公司實際需求辦理私募，將可提高公司籌資之機動性及效率。而私募有價證券三年內限制轉讓之規定，將更確保本公司與策略性投資人之長期合作關係。

2. 私募之額度：

在4,000,000股額度內，預計於股東會決議日起一年內分二次辦理。

3. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：

各次資金用途為充實營運資金、購置設備、轉投資等一項或多項用途。各次預計達成效益為擴展營運規模及強化財務結構及強化市場競爭力。

(四) 獨立董事是否有反對或保留意見：否。

(五) 董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，是否將造成經營權發生重大變動者：否。

(六) 其他應敘明事項：

1. 本次私募普通股之計畫之主要內容，包括實際私募股數、實際私募價格、應募人之選擇、定價日、增資基準日、計畫項目、資金運用進度、預計可能產生效益、預計辦理私募次數及其他未盡事宜等，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變更時，亦擬提請股東會同意授權董事會全權處理之。

2. 除上述授權範圍外，擬提請股東會授權董事長，代表本公司簽署、商議、變更一切有關私募普通股之契約及文件，並為本公司辦理一切有關發行普通股所需事宜。

(七) 本公司私募有價證券議案，依證券交易法第43條之6規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站(網址：<http://mops.twse.com.tw>)，請點選投資專區並於進入私募專區後，輸入本公司代碼4991查詢；或進入本公司網站(網址：<http://www.gcsincorp.com>)，點選最新消息查詢。