

## 109 年第 2 季證券商評估公開發行公司募集與發行有價證券缺失彙總表

No.	相關法規	缺失情形
1	未具體評估有無「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 8 條第 1 項第 3 款規定之情事	<p>1. 承銷商未具體說明該公司與他公司策略聯盟之合作模式，並評估對現有進銷貨對象、潛在合作發展對象，及對該公司財務業務之影響與合理性。</p> <p>2. 本次增資用於各項研發計畫，惟前次現金增資款尚未支用完畢且進度延宕，承銷商未具體評估本次募資計畫可依預計時程達成相關效益之依據及合理性、公司與下游廠商之仲裁案對於各項產品開發計畫之影響，及仲裁案對公司財務業務之影響。</p>
2	未具體評估有無「發行人募集與發行有價證券處理準則」第 8 條第 1 項第 4 款規定之情事	前各次募資用於各項研發計畫，因計畫進度多有落後，承銷商未具體評估前各次募資計畫執行進度落後之原因、合理性及效益是否顯現。