

# 台新綜合證券股份有限公司等包銷亞德客國際集團 一一〇年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：1590 (本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估)

台新綜合證券股份有限公司等共同包銷亞德客國際集團(以下簡稱亞德客公司或該公司)一一〇年度現金增資普通股股票 1,097,500 股，其中 164,500 股由證券承銷商自行認購，其餘 933,000 股以公開申購配售方式銷售，承銷契約之副本業經報奉中華民國證券商業同業公會備查在案。茲將銷售辦法公告於後：

一、承銷商名稱、地址、自行認購數額及公開申購數量

單位：股

證券承銷商名稱	地址	自行認購股數	公開申購股數	合計
台新綜合證券股份有限公司	臺北市中山區建國北路一段 96 號 12 樓	111,500	746,000	857,500
永豐金證券股份有限公司	台北市博愛路 17 號 5 樓	13,000	47,000	60,000
富邦綜合證券股份有限公司	台北市敦化南路一段 111 號 9 樓	13,000	47,000	60,000
兆豐證券股份有限公司	台北市忠孝東路二段 95 號 3 樓	13,000	47,000	60,000
統一綜合證券股份有限公司	台北市松山區東興路 8 號 1 樓	7,000	23,000	30,000
玉山綜合證券股份有限公司	台北市松山區民生東路三段 158 號 6 樓	7,000	23,000	30,000
合計		164,500	933,000	1,097,500

二、銷售價格：每股新台幣 718 元整(每股面額新台幣壹拾元整)。

三、申購數量：每人限購壹單位，每單位壹仟股(若超過壹單位，即全數取消申購資格)。

四、投資人資格及事前應辦事項：

(一) 應為中華民國國民。

(二) 應於往來證券經紀商開立交易戶、款項劃撥銀行帳戶及集中保管帳戶。

(三) 應洽往來證券經紀商辦理與指定之銀行簽訂委託書，同意銀行未來自動執行扣繳申購處理費二十元、認購價款、中籤通知郵寄工本費五十元之手續。

五、申購期間、申購手續及申購時應注意事項：

(一) 申購期間自一一〇年十月五日起至一一〇年十月七日止；申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費繳存往來銀行截止日為一一〇年十月七日，預扣價款扣款日為一一〇年十月八日(扣繳時點以銀行實際作業為準)；預扣認購價款、申購處理費及中籤通知郵寄工本費解交日為一一〇年十月十三日。

(二) 申購方式：於申購期間內之營業日，每日上午九時至下午二時，以下列方式申購。(除申購截止日外，申購人於申購期間下午二時後始完成委託者，視為次日一營業日之申購委託)

1. 電話申購：投資人可電話向往來經紀商業務人員下單申購並由其代填申購委託書，故雖未親自填寫，但視同同意申購委託書所載各款要項。

2. 當面或網際網路申購：投資人應確實填寫申購委託書各項資料並簽名或蓋章，至往來經紀商當面向業務人員或以網際網路申購，惟採網際網路時，申購者需自負其失誤風險，故申購人宜於網際網路申購後電話洽收件經紀商業務人員，以確保經紀商收到申購委託書。

(三) 申購人向證券經紀商投件申購後，申購委託書不得撤回或更改。

(四) 每件公開申購抽籤案件，每位申購人僅能向一家證券經紀商辦理申購，且以申購一件為限，每件申購處理費二十元。重複申購者將被列為不合格件，取消申購資格。

(五) 申購人申購時，需確認款項劃撥銀行帳戶之存款餘額應足以支應申購有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計金額。如有數個有價證券承銷案於同一天截止申購，當申購人投件參與其中一個以上案件時，銀行存款之扣款應以所申購各案有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計總額為準，否則全數視為不合格件。

(六) 申購人銀行存款不足同時支應投標保證金、投標處理費、得標價款、得標手續費、申購處理費、申購認購價款、中籤通知郵寄工本費及交易市場之交割價款時，應以交割價款為優先，次為得標價款及得標手續費，再為申購處理費、申購認購價款及中籤通知郵寄工本費，最後為投標保證金及投標處理費。

(七) 為便於申購人查閱投件是否已被接受為合格件，收件經紀商於申購期間，每日將截至前一日止之初步合格及不合格申購資料(此

時尚未驗證重複件，亦尚未執行款項扣繳)備置於營業廳，以供申購人查閱。

(八) 申購人申購後，往來銀行於扣繳日一一〇年十月十三日將辦理申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費扣繳事宜(扣繳時點以銀行實際作業為準)。如申購人此時銀行存款餘額不足扣繳申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費者，將視為不合格件。

(九) 申購人之申購投件一旦被列為不合格件，則將取消申購資格，證券經紀商於公開抽籤日次日一營業日(一一〇年十月十三日)上午十時前，併同未中籤之申購人之退款作業，退還中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)，惟申購處理費不予退還。

(十) 承銷商辦理有價證券若募集不成，申購人參加申購之處理費不予退還。

六、銷售處理方式及抽籤時間：

(一) 相關作業請參考「中華民國證券商業同業公會證券商辦理公開申購配售作業處理程序」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」。

(二) 證交所將於抽籤前，就銀行存款不足無法如期扣繳處理費、認購價款、中籤通知郵寄工本費之合計金額及重複申購之資料予以剔除，並於申購截止日之次日一營業日完成上述合格件及不合格件之篩選。重複申購者已扣繳之處理費不予退還，並由承銷商於承銷期間截止後一週內以掛號函件通知申購人。

(三) 如申購數量超過銷售數量時，則於一一〇年十月十二日上午九時起在臺灣證券交易所電腦抽籤室(台北市信義路五段七號十樓)，以公開方式就合格件辦理電腦抽籤作業抽出中籤人，其方式依「中華民國證券商業同業公會證券商承銷及再行銷售有價證券處理辦法」辦理，並由證交所邀請發行公司代表出席監督。

七、公開抽籤後通知及中籤語音查詢：

(一) 可參加公開抽籤之合格清冊，將併同不合格清冊，於承銷公告所訂公開抽籤日，備置於收件經紀商(限所受申購部分)，臺灣證券交易所股份有限公司及主辦承銷商營業處所，以供申購人查閱。

(二) 由承銷商於公開抽籤日次日(二日內)以限時掛號寄發中籤通知書及公開說明書等。

(三) 申購人可以向原投件證券經紀商查閱中籤資料，亦可以透過台灣集中保管結算所電話語音系統查詢是否中籤，但使用此系統前，申購人應先向證券經紀商申請查詢密碼，相關查詢事宜如后：

1. 當地電話號碼七碼或八碼地區(含金門)，請撥 412-1111 或 412-6666，撥通後再輸入服務代碼 111#。

2. 當地電話號碼六碼地區請撥 41-1111 或 41-6666，撥通後再輸入服務代碼 111#。

八、中籤後不能放棄認購及要求退還價款，申購前應審慎評估。

九、未中籤人之退款作業：證券經紀商於公開抽籤日次日一營業日(一一〇年十月十三日)上午十時前，將中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)予以退還未中籤之申購人，惟申購處理費不予退還。

十、中籤人認購之有價證券，將依中籤通知書上所訂撥入日期，由集保公司直接撥入申購人集保帳戶，並預定於一一〇年十月二十日上市(實際上市日期以發行公司及台灣證券交易所股份有限公司公告為準)。如因發行公司因素致上市日期延後，承銷商將通知中籤人上市日期延後資訊，並請投資人至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/mops/web/index>)查詢相關公告。

十一、有關亞德客國際集團之財務及營運情形已詳載於公開說明書，請至公開資訊觀測站(網址：<http://mops.twse.com.tw>—基本資料—電子書)、證券商台新綜合證券股份有限公司(網址：<http://www.tssco.com.tw>)、永豐金證券股份有限公司(網址：<https://www.sinotrade.com.tw>)、富邦綜合證券股份有限公司(網址：<https://www.fubon.com>)、兆豐證券股份有限公司(網址：<https://www.megasec.com.tw>)、統一綜合證券股份有限公司(網址：<https://www.pscnet.com.tw>)及玉山綜合證券股份有限公司(網址：<https://www.esunsec.com.tw>)免費查閱。歡迎來函回郵四十一元之中型信封洽該公司股務代理機構中國信託商業銀行代理部(台北市中正區重慶南路 1 段 83 號 5 樓)索取。

十二、投資人於申購前，應詳閱公開說明書、本公告財務資料及申購辦法，以免發生誤會或錯誤。如欲知其他財務資料可參閱發行公司網址：<http://www.airtac.com>。

十三、財務報告如有不實，應由發行公司及簽證會計師依法負責。

十四、特別注意事項：

- (一)認購人於認購後、有價證券發放前死亡者，其繼承人領取時，應憑原認購人死亡證明書、繼承人之國民身分證正本(未滿十四歲之未成年人，得以戶口名簿正本及法定代理人國民身分證正本代之)、繼承系統表、戶籍謄本(全戶及分戶)、繼承人印鑑證明(未滿十八歲應加法定代理人印鑑證明)、遺產稅證明書，繼承人中有拋棄繼承者應另附經法院備查之有價證券繼承拋棄同意書及其他有關文件辦理。
- (二)申請人有下列各款情事之一者，經紀商不得受託申購，已受理者應予剔除：
- 1.於委託申購之經紀商未開立交易戶、款項劃撥銀行帳戶或集中保管帳戶者。
  - 2.未與經紀商指定之往來銀行就公開申購相關款項扣繳事宜簽訂委託契約書。
  - 3.未於規定期限內申購者。
  - 4.申購委託書應填寫之各項資料未經填寫或資料不實者。
  - 5.申購委託書未經簽名或蓋章者，惟以電話或網際網路委託者不在此限。
  - 6.申請人款項劃撥銀行帳戶之存款餘額，低於所申購有價證券處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計金額者。
  - 7.利用或冒用他人名義申購者。
- (三)本次參與有價證券承銷申購之人，於中籤後發現有違反前述第一、(二)項之規定，經取消其認購資格者，其已扣繳認購價款應予退還，惟已扣繳之申購處理費及中籤通知郵寄工本費不予退還。前項經取消認購資格之認購人及經取消認購資格之繼承人，欲要求退還已繳款項時，應憑認購人或其繼承人國民身分證正本(法人為營利事業登記證明文件，未滿十四歲之未成年人，得以戶口名簿正本及法定代理人國民身分證正本代之)，洽原投件證券經紀商辦理。
- (四)申請人可以影印或自行印製規格尺寸相當之申購委託書。
- (五)申請人不得冒用或利用他人名義或偽編國民身分證號碼參與證券承銷。經發現有冒用、利用他人名義或偽編國民身分證號碼參與有價證券承銷者，應取消其參與申購資格，處理費用不予退還；已認購者取消其認購資格；其已繳款項，不予退還。
- (六)若於中籤後發現有中籤人未開立或事後註銷交易戶、款項劃撥銀行帳戶或集中保管帳戶情事，致後續作業無法執行者，應取消其承銷資格。
- (七)證券交易市場因天然災害或其他原因致集中交易市場休市時，有關申購截止日、公開抽籤日、處理費、中籤通知郵寄工本費或價款之繳存、扣繳、解交、匯款等作業及其後續作業順延至次日營業日辦理；另如係部份縣(市)停止上班，考量天災係不可抗力之事由，無法歸責證券商，投資人仍應注意相關之風險。

十五、該股票奉准上市以後之價格，應由證券市場買賣雙方供需情況決定，承銷商及發行公司不予干涉。

十六、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證(核閱)意見：

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核簽證(核閱)意見
107年度	勤業眾信聯合會計師事務所	池瑞全、郭乃華	無保留意見
108年度	勤業眾信聯合會計師事務所	池瑞全、陳慧銘	無保留意見
109年度	勤業眾信聯合會計師事務所	池瑞全、陳慧銘	無保留意見
110年第二季	勤業眾信聯合會計師事務所	池瑞全、陳慧銘	無保留核閱結論

十七、股票承銷價格計算書(如附件一)

十八、律師法律意見書(如附件二)

十九、證券承銷商評估報告總結意見(如附件三)。

二十、其他為保護公益及投資人應補充揭露事項：詳閱公開說明書

二十一、

【附件一】股票承銷價格計算書

一、說明

- (一)亞德客國際集團(以下簡稱亞德客公司或該公司)目前公司章程之授權資本額為新台幣 2,000,000,000 元，分為 200,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，該公司截至 110 年 7 月 31 日止之實收資本額為新台幣(以下幣值相同) 1,890,249,980 元整，普通股股數為 189,024,998 股，每股面額壹拾元。該公司董事會於 110 年 5 月 28 日決議通過辦理現金增資發行 10,975,000 股，每股面額壹拾元，總金額 109,750,000 元整。而以亞德客公司目前實收資本額為 1,890,249,980 元，加計本次現金增資 109,750,000 元後，實收資本額變更為 1,999,999,980 元整。
- (二)本次辦理現金增資發行新股依該公司章程規定，保留新股總額之 10%，計 1,097,500 股由員工認購，另依證交法第 28 條之 1 規定提撥 10%，計 1,097,500 股採公開申購方式對外公開承銷，其餘 80% 即 8,780,000 股由原股東按認股基準日股東名簿所載之持股比例優先認購，其認購不足一股之畸零股，原股東得於認購新股期間逕向該公司服務代理機構辦理拼湊，其併湊不足一股之畸零股數及原有股東、員工逾期不認購或認購不足或逾期未辦理拼湊之部分，授權董事長洽特定人按發行價格認足之。
- (三)本次現金增資發行新股之權利義務與原已發行之股份相同。
- (四)本次現金增資採時價發行方式，員工、原股東及本次對外公開承銷之申請人，均採用同一價格認購。

二、該公司最近三年度之財務資料如下

(一)最近三年度每股稅後純益及每股股利

單位：新台幣元；股

年度	每股稅後純益 (註)	股利分派			合計
		現金股利	無償配股		
			盈餘配股	資本公積	
2018 年度(2019 年分配)	15.02	5.05412	-	-	5.05412
2019 年度(2020 年分配)	14.42	4.83075	-	-	4.83075
2020 年度(2021 年分配)	25.63	9.05709	-	-	9.05709
2021 年上半年度	17.12	-	-	-	-

資料來源：各年度經會計師查核簽證之財務報告

註：每股稅後純益係以各該年度普通股之流通在外加權平均股數計算。

(二)截至 2021 年 6 月 30 日經會計師查核簽證之股東權益及每股帳面淨值如下表

項目	金額/股數
2021 年 6 月 30 日帳面股東權益(仟元)	23,643,105仟元
2021 年 6 月 30 日流通在外股數(仟股)	189,025仟股
截至 110 年 6 月 30 日每股淨值(元)	125.08

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

(三)最近三年度及最近期之財務資料

1.簡明資產負債表及綜合損益表—國際財務報導準則

(1)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	最近三年度財務資料			2021 年截至 6 月 30 日止	
	2018 年	2019 年	2020 年		
流動資產	14,010,257	16,741,951	16,648,911	18,011,914	
不動產、廠房及設備	18,507,500	20,260,061	22,202,832	22,993,273	
無形資產	76,741	60,332	60,420	53,531	
其他資產	2,449,993	2,892,848	2,518,818	2,825,914	
資產總額	35,044,491	39,955,192	41,430,981	43,884,632	
流動負債	分配前	13,938,640	16,435,873	14,739,043	16,512,994
	分配後	12,983,285	15,522,740	13,027,027	-
非流動負債		3,996,852	5,329,215	4,200,810	3,720,518
負債總額	分配前	17,935,492	21,765,088	18,939,853	20,233,512
	分配後	16,980,137	20,851,955	17,227,837	-
歸屬於母公司業主之權益		17,099,290	18,180,620	22,482,759	23,643,105
股本		1,890,250	1,890,250	1,890,250	1,890,250
資本公積		6,870,172	6,870,172	6,870,172	6,870,172
保留盈餘	分配前	9,096,802	10,867,760	14,799,924	16,323,383
	分配後	8,141,447	9,954,627	13,087,908	-
其他權益		(757,934)	(1,447,562)	(1,077,587)	(1,440,699)
庫藏股票		-	-	-	-
非控制權益		9,709	9,484	8,369	8,015
權益總額	分配前	17,108,999	18,190,104	22,491,128	23,651,120
	分配後	16,153,644	17,276,971	20,779,112	-

註 1：2018~2020 年度及 2021 年第二季經會計師查核簽證之財務報告。

(2)簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目	最近三年度財務資料			2021 年截至 6 月 30 日
	2018 年	2019 年	2020 年	
營業收入	15,600,743	15,896,317	19,103,001	12,968,924
營業毛利	7,533,084	7,425,715	9,453,133	6,332,072
營業利益	4,159,938	4,028,042	5,964,197	4,386,179
營業外收入及支出	(352,231)	(325,618)	378,451	(147,340)
稅前淨利	3,807,707	3,702,424	6,342,648	4,238,839
繼續營業單位				
本期淨利	2,839,207	2,726,051	4,844,203	3,235,103
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利	2,839,207	2,726,051	4,844,203	3,235,103
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(338,806)	(689,591)	369,954	(363,095)
本期綜合損益總額	2,500,401	2,036,460	5,214,157	2,872,008
淨利歸屬於 母公司業主	2,839,415	2,726,313	4,845,297	3,235,474
淨利歸屬於非控制權益	(208)	(262)	(1,094)	(371)
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	2,500,590	2,036,685	5,215,272	2,872,362
綜合損益總額歸屬於非 控制權益	(189)	(225)	(1,115)	(354)
每股盈餘(元)	15.02	14.42	25.63	17.12

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告。

三、承銷參考價格之計算及說明

(一)承銷價格計算之參考因素

- 1.亞德客公司本次現金增資發行新股案業經 110 年 5 月 28 日董事會決議通過辦理，並決議發行價格授權董事長依股票市場價格議定，惟其本次現金增資之實際發行價格須因應市場情形之變動，依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條第一項規定調整，且其相關條件亦授權董事長視

實際發行時客觀環境做必要調整。

2.亞德客公司本次現金增資發行新股案業經 110 年 5 月 28 日董事會決議通過辦理，並決議發行價格授權董事長依股票市場價格議定，惟其本次現金增資之實際發行價格須因應市場情形之變動，依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條第一項規定調整，且其相關條件亦授權董事長視實際發行時客觀環境做必要調整。

3.本次現金增資發行新股之權利義務與原已發行普通股相同。

#### (二)承銷價格計算之說明

1.該公司本次現金增資發行新股案業經 110 年 5 月 28 日董事會決議通過辦理。該公司之除權交易日為 110 年 9 月 23 日，爰依規定以除權交易日前五個營業日即 110 年 9 月 14 日為訂價基準日，以該公司股票在證券交易所截至 110 年 9 月 14 日之前一個營業日(即 110 年 9 月 13 日)、前三個營業日(即 110 年 9 月 9 日至 110 年 9 月 13 日)、前五個營業日(即 110 年 9 月 7 日至 110 年 9 月 13 日)平均收盤價扣除無償配股除權及除息分別為 914 元、922 元及 909 元，擇 909 元為參考價。

2.經主辦承銷商考量此次增資募集之時機、市場整體情形，並參考最近期股價走勢及亞德客公司之經營績效及未來展望等因素後，而與該公司共同議定本次每股發行價格為每股新台幣 718 元溢價發行，經核算為前述參考價格 909 元之 78.99%，其承銷價格符合「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條之規定。

發行公司：亞德客國際集團

董事長：王世忠

主辦承銷商：台新綜合證券股份有限公司

董事長：郭嘉宏

#### 【附件二】法律意見書

外國發行人亞德客國際集團本次為募集與發行普通股 10,975,000 股，每股面額發行價格暫定為新台幣 800 元整，預計募集金額新台幣 8,780,000,000 元，向金融監督管理委員會提出申報。經本律師採取必要審核程序，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」規定，出具本律師法律意見書。

依本律師意見，外國發行人亞德客國際集團本次向金融監督管理委員會提出之法律事項檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

亞德客國際集團

協合國際法律事務所

廖婉君律師

王仁毅律師

#### 【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

亞德客國際集團(以下簡稱「亞德客公司」或「該公司」或「該集團」)(以下簡稱亞德客或該公司)本次為辦理 2021 年度現金增資發行普通股 10,975 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，發行總面額為新台幣 109,750 仟元整，依法向金融監督管理委員會提出申報。業經本承銷商採用必要之輔導及評估程序，包括實地了解該公司之營運狀況，複核該公司最近三年度及本年度最近期財務報告，與公司董事、經理人、及其他相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證及比較分析相關資料等，予以審慎評估。特依金融監督管理委員會「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」及中華民國證券商業同業公會「外國發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告應行記載事項要點」及「外國發行人募集與發行有價證券承銷商評估報告之評估查核程序」規定，出具本承銷商總結意見。

依本承銷商之意見，該公司本次募集與發行有價證券符合「外國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，暨投資人應考量之風險因素，已詳述於評估報告「貳、外國發行人所屬國、主要營運地及上市地國之總體經濟概況、相關法令、匯率政策、相關租稅及風險因素等問題之說明及分析。」

台新綜合證券股份有限公司

代 表 人：郭嘉宏

承銷部門主管：陳立國