

# 康和綜合證券股份有限公司等包銷正達國際光電股份有限公司 一〇七年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：3149

康和綜合證券股份有限公司等包銷正達國際光電股份有限公司一〇七年度現金增資普通股股票，發行總股數為 18,000 仟股，每股發行面額壹拾元整，其中 10% 計 1,800 仟股由員工認購，餘 16,200 仟股依證券交易法第二十八條之一規定辦理公開承銷。對外公開承銷額度依「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」第四條之一規定，保留承銷總數之 12.67%，計 2,052 仟股由承銷商自行認購，其餘 87.33%，計 14,148 仟股由承銷商採詢價圈購餘額包銷方式提出公開銷售，詢價圈購作業程序於 107 年 8 月 7 日完成，且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、證券承銷商名稱、地址、自行認購數量及詢價圈購數量

承銷商	地址	自行認購股數	詢價圈購配售股數	合計股數
康和綜合證券股份有限公司	台北市基隆路一段 176 號 10 樓	1,500 仟股	9,350 仟股	10,850 仟股
台中銀證券股份有限公司	台北市忠孝東路一段 85 號 9 樓	216 仟股	1,884 仟股	2,100 仟股
兆豐證券股份有限公司	台北市忠孝東路二段 95 號 3 樓	103 仟股	897 仟股	1,000 仟股
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	78 仟股	672 仟股	750 仟股
臺銀綜合證券股份有限公司	台北市重慶南路一段 58 號 6 樓	72 仟股	628 仟股	700 仟股
大慶證券股份有限公司	台北市民生東路二段 176 號 4 樓	52 仟股	448 仟股	500 仟股
福邦證券股份有限公司	台北市中正區忠孝西路一段 6 號 7 樓	31 仟股	269 仟股	300 仟股
合計		2,052 仟股	14,148 仟股	16,200 仟股

## 二、承銷價格及決定方式說明：

(一)承銷價格：本次詢價圈購以股價折價率為承銷價格，訂定折價率為 90.01%。

(二)發行價格：本案係以 107 年 8 月 10 日為訂價基準日，取正達國際光電股份有限公司普通股股票在集中交易市場前一、三、五個營業日收盤價格之簡單算術平均數（分別為 14.05 元、14.12 元及 14.22 元）擇一，經選定 14.12 元之 90.01%，訂定每股發行價格為新台幣 12.71 元。

(三)發行面額：每股面額新台幣壹拾元整。

## 三、配售方式及認購數量限制

(一)主辦承銷商依實際承銷價格，同時並參考其詢價圈購彙總情形以決定受配投資人名單及數量；受配投資人就該實際承銷價格及認購數量為承諾者，即成立交易，並應於規定期限內繳款。

(二)承銷商於配售股票時，應依據「中華民國證券商業同業公會證券商承銷商詢價圈購配售辦法」辦理。

(三)本次承銷案不收取圈購保證金。

(四)圈購處理費：本次承銷案獲配售圈購人不收取圈購處理費，如獲配售圈購人未足額繳交股款，視同自動放棄認購權利，原獲配額度將由承銷商洽特定人認購或自行認購。

(五)認購數量以仟股為單位，最低認購數量為 1 仟股，最高認購上限為 1,414 仟股。

## 四、通知及繳交價款日期及方式

(一)詢價圈購配售結束後，承銷商應將「認購通知書」、「簡式公開說明書」以限時掛號寄發受配人，並以電話或傳真方式通知受配人於繳款期間內（即 107 年 8 月 14 日）向第一銀行全省分支機構辦理繳交價款手續。

(二)受配人未能於繳款期間內辦妥價款繳款手續者，視為自動放棄。

(三)「認購通知書」、「繳款通知書」皆不得轉讓。

## 五、有價證券發放

本承銷案於價款收足後，由主辦承銷商通知台灣集中保管結算所於 107 年 8 月 20 日將股票直接劃撥至受配繳款人指定之集保帳戶，並於當日上市。

## 六、有價證券上市

本次現金增資普通股於繳款結束，並經臺灣證券交易所股份有限公司核備其股款繳納憑證上市申請後，掛牌上市交易，上市日期為 107 年 8 月 20 日。(實際上市日期以發行公司及臺灣證券交易所股份有限公司公告為準)

七、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。

## 八、公開說明書之分送及取閱方式

有關正達國際光電股份有限公司之財務及營運情形已詳載於公開說明書，請於本案承銷公告刊登後上網至承銷商之網站：康和綜合證券股份有限公司(<http://www.6016.com.tw>)、台中銀證券股份有限公司(<http://stk.tcbank.com.tw/>)、兆豐證券股份有限公司([www.megasec.com.tw](http://www.megasec.com.tw))、富邦綜合證券股份有限公司([www.fubon.com](http://www.fubon.com))、臺銀綜合證券股份有限公司([www.twfhsec.com.tw](http://www.twfhsec.com.tw))、大慶證券股份有限公司(<http://www.tcstock.com.tw/>)及福邦證券股份有限公司(<http://www.gfortune.com.tw>)或至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)→基本資料→電子書查閱。歡迎來函附回郵四十一元之中型信封洽該公司股務代理機構福邦證券股份有限公司股務代理部(台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓)索取。

## 九、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證或核閱意見

簽證年度	簽證會計師事務所	簽證會計師姓名	查核簽證或核閱意見
104 年度	安侯建業聯合會計師事務所	池世欽、張淑瑩	修正式無保留意見
105 年度	安侯建業聯合會計師事務所	池世欽、張淑瑩	無保留意見
106 年度	安侯建業聯合會計師事務所	陳宗哲、張淑瑩	無保留意見
107 年 第一季	安侯建業聯合會計師事務所	陳宗哲、張淑瑩	無保留核閱報告

十、投資人應詳閱本銷售辦法、公開說明書及相關財務資料，並依本有價證券之投資風險自行審慎評估，該公司及證券承銷商均未對本有價證券上市後價格為任何聲明、保證或干涉，其相關風險及報酬均由投資人自行負擔。如欲知其他財務資料可參閱發行公司網址：[www.gtoc.com.tw](http://www.gtoc.com.tw)

十一、律師法律意見書(如附件一)

十二、證券承銷商評估報告總結意見(如附件二)

十三、股票承銷價格計算書(如附件三)

### 【附件一】律師法律意見書要旨

正達國際光電股份有限公司本次為辦理 107 年度現金增資發行新股，募集與發行普通股壹仟捌佰萬股至貳仟肆佰萬股，每股面額新台幣壹拾元，發行總面額新台幣壹億捌仟萬元至貳億肆仟萬元整，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，包括實地瞭解，與公司董事、經理人及相關人員面談或舉行會議，蒐集、整理、查證公司議事錄、重要契約及其他相關文件、資料，並參酌相關專家之意見等。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，正達國際光電股份有限公司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。

惠國法律事務所 黃泰源律師

### 【附件二】證券承銷商評估報告總結意見

正達國際光電股份有限公司(以下簡稱正達公司或該公司)本次為辦理現金增資發行新股普通股 18,000 仟股~24,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，總金額為新台幣 180,000 仟元~240,000 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，包括實地了解正達公司之營運狀況，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「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「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「證券承銷商受託辦理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「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。

康和綜合證券股份有限公司

代 表 人：鄭大宇

承銷部門主管：陳家煜

### 【附件三】承銷商價格計算書

#### 一、說明

- (一)正達國際光電股份有限公司(以下簡稱正達公司或該公司)目前額定資本額為新台幣3,000,000千元，採分次發行，目前實收資本額為1,883,936千元，分為普通股188,394仟股，每股面額10元。該公司107年5月14日股東常會業已授權董事會視市場狀況及公司資金需求辦理現金增資，其發行股數以不超過25,000仟股為限，而公開承銷部分之銷售方式，採詢價圈購方式進行。經該公司107年8月10日董事會決議實際發行股數為18,000仟股，每股面額10元，採詢價圈購方式對外辦理承銷，本次現金增資募集完成後該公司實收資本額將增加至2,063,936千元。
- (二)前述現金增資發行普通股，除依公司法規定保留10%該公司員工認購外，另發行總額之90%依證券交易法第28條之1規定，由原股東放棄優先認購權利，全數提撥採詢價圈購配售方式辦理公開承銷，另該公司董事會亦決議如有員工認購不足或放棄認購股數，擬授權董事長洽特定人認購之。
- (三)本次現金增資發行新股之權利義務與原股份相同。
- (四)本次現金增資發行新股採時價發行方式，員工及公開銷售部分均採同一價格認購。

#### 二、正達公司最近三年度及最近期之財務狀況

##### (一)最近三年度及最近期每股稅後純益及每股股利

單位：新台幣元；股

年度	項目	每股稅後純 (損)益 (註)	股利分派			
			現金股利	股票股利		合計
				盈餘	資本公積	
104		(30.19)	—	—	—	
105		(2.66)	—	—	—	
106		0.11	—	—	—	
107 年第一季		(0.25)	—	—	—	

註：係以當期稅後純(損)益除以當期全年流通在外加權平均股數計算。

資料來源：各年度經會計師查核簽證或核閱之財務報告

##### (二)截至107年3月31日經會計師核閱之歸屬於母公司業主之權益及每股帳面淨值如下表

項目	金額/股數
107年3月31日歸屬於母公司業主之權益(仟元)	1,497,399
107年3月31日流通在外股數(仟股)	188,394
每股淨值(元/股)	7.95

資料來源：經會計師核閱之合併財務報告。

##### (三)最近三年度及最近期財務資料

###### 1.簡明資產負債表(合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	104 年	105 年	106 年	當年度截至 107 年 3 月 31 日財務資料
流 動 資 產		3,818,923	2,413,045	2,268,109	1,869,121
不 動 產、廠 房 及 設 備		8,422,495	3,415,245	2,831,823	2,771,143
無 形 資 產		113,315	3,880	2,099	5,187
其 他 資 產		259,348	270,091	264,513	277,405

項目		年度			當年度截至 107 年 3 月 31 日財務資料
		104 年	105 年	106 年	
資產總額		12,614,081	6,102,261	5,366,544	4,922,856
流動負債	分配前	6,304,217	3,342,843	2,609,396	2,265,017
	分配後	不適用	不適用	不適用	不適用
非流動負債		4,579,718	1,504,869	1,215,372	1,160,440
負債總額	分配前	10,883,935	4,847,712	3,824,768	3,425,457
	分配後	不適用	不適用	不適用	不適用
歸屬於母公司業主之權益		1,696,428	1,254,549	1,541,776	1,497,399
股本		2,684,419	1,696,415	1,883,936	1,883,936
資本公積		3,986,223	106,813	218,299	218,299
保留盈餘	分配前	(5,154,205)	(814,661)	(795,083)	(843,093)
	分配後	不適用	不適用	不適用	不適用
其他權益		179,991	265,982	234,624	238,257
非控制權益		33,718	-	-	-
權益總額	分配前	1,730,146	1,254,549	1,541,776	1,497,399
	分配後	不適用	不適用	不適用	不適用

資料來源：經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告。

## 2. 簡明損益表(合併)

項目		年度			當年度截至 107 年 3 月 31 日財務資料
		104 年	105 年	106 年	
營業收入		5,639,338	2,561,784	3,625,233	807,517
營業毛利		(1,816,696)	(1,072,233)	(152,509)	23,431
營業損益		(2,876,133)	(1,552,364)	(504,653)	(41,586)
營業外收入及支出		(2,290,584)	1,086,919	521,083	(6,454)
稅前淨利		(5,166,717)	(465,445)	16,430	(48,040)
繼續營業單位 本期淨利		(5,164,584)	(466,314)	19,578	(48,010)
停業單位損失		不適用	不適用	不適用	不適用
本期淨利(損)		(5,164,584)	(466,314)	19,578	(48,010)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(41,840)	(22,066)	34,020	3,633
本期綜合損益總額		(5,206,424)	(488,380)	53,598	(44,377)
淨利歸屬於 母公司業主		(5,131,600)	451,088	19,578	(48,010)
淨利歸屬於非控制 權益		(32,984)	(15,226)	-	-
綜合損益總額歸屬 於母公司業主		(5,175,162)	(473,154)	(14,442)	(44,377)
綜合損益總額歸屬 於非控制權益		(31,262)	15,226	68,040	-
每股盈餘		(30.19)	(2.66)	0.11	(0.25)

資料來源：經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告。

## 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. 正達公司本次現金增資發行新股案業經 107 年 5 月 14 日股東會決議通過，授權董事會視市場狀況及公司資金需求辦理現金增資，經 107 年 5 月 14 日該公司董事會決議本次現金增資採詢價圈購方式辦理，本次發行總數除依公司法第 267 條規定提撥增資發行新股 10% 由員工認購外，其餘股份依證券交易法第 28 條之 1 由原

股東放棄優先認購權利，全數採詢價圈購方式辦理對外公開承銷。惟其本次現金增資之實際發行價格及發行條件若因營運評估等需要修正時，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」第七條規定調整，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. 該公司以 107 年 8 月 10 日為基準日，其前一個營業日(107 年 8 月 9 日)、前三個營業日(107 年 8 月 7 日至 107 年 8 月 9 日)、前五個營業日(107 年 8 月 3 日至 107 年 8 月 9 日)之平均收盤價擇一，作為計算本次現金增資發行價格之參考。其承銷價格之訂定係依據「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第七條，以不得低於基準日之前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價之簡單算術平均數扣除無償配股除權(或減資除權)及除息後平均股價之九成，其折價率係參考詢價圈購彙總結果，由本承銷商與該公司共同議定。
3. 本次現金增資發行普通股 18,000 仟股，依公司法規定保留 10%由該公司員工認購外，另提撥發行總額之 90%以詢價圈購配售方式辦理公開承銷，另該公司董事會亦決議如有員工認購不足或放棄認購股數，擬授權董事長洽特定人認購之。

## (二)承銷價格計算之說明

1. 經考量市場整體情形，並參酌圈購數量及價格、此次增資募集之時機，經本承銷商與該公司共同議定折價率為 90.01%。
2. 該公司以 107 年 8 月 10 日為基準日，其普通股於集中市場最近前一、三、五個營業日收盤價之簡單算術平均數分別為 14.05 元、14.12 元及 14.22 元，三者擇其一者，其參考價格為 14.12 元，依該參考價格 14.12 元乘上折價率 90.01%，本次現金增資發行價格訂為 12.71 元，該公司承銷價格之訂定係符合相關發行價格成數之規定。

發行公司：正達國際光電股份有限公司

負責人：鍾志明

主辦承銷商：康和綜合證券股份有限公司

負責人：鄭大宇