

元富證券股份有限公司等包銷中天生物科技股份有限公司現金增資普通股票銷售辦法公告 股票代號：(四一二八)

元富證券股份有限公司等包銷中天生物科技股份有限公司(以下簡稱中天公司或該公司)現金增資普通股票0,000股,其中1,120股由證券承銷商自行認購,其餘6,880股以公開申購配售方式銷售,承銷契約之副本業經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配售數額:

| 證券承銷商名稱        | 地址                   | 自行認購股數   | 公開申購配售股數 |
|----------------|----------------------|----------|----------|
| 元富證券股份有限公司     | 台北市敦化南路二段97號22樓      | 860 仟股   | 4,540 仟股 |
| 亮豐證券股份有限公司     | 台北市忠孝東路二段95號3樓       | 80 仟股    | 720 仟股   |
| 福邦證券股份有限公司     | 台北市民生東路一段51號4樓       | 80 仟股    | 720 仟股   |
| 富邦綜合證券股份有限公司   | 台北市仁愛路四段169號21樓      | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 德信綜合證券股份有限公司   | 台北市松山區東興路8號1樓        | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 大眾綜合證券股份有限公司   | 台北市中山區復興南路一段2號3樓     | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 台灣工銀證券股份有限公司   | 台北市內湖區堤頂大道二段99號6樓    | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 康和綜合證券股份有限公司   | 台北市基隆路一段176號B1(地下一樓) | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 迎東證券股份有限公司     | 台北市重慶南路一段八十六號三樓      | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 德信綜合證券股份有限公司   | 台北市新生南路一段50號3樓       | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 華南永昌綜合證券股份有限公司 | 台北市民生東路四段54號5樓       | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 日盛證券股份有限公司     | 台北市重慶南路一段10號2樓       | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 元大實業證券股份有限公司   | 台北市敦化南路一段66號9樓       | 10 仟股    | 90 仟股    |
| 合計             |                      | 1,120 仟股 | 6,880 仟股 |

二、銷售價格:每股新台幣30元整(每股面額新台幣壹拾元整)。  
三、申購數量:每戶限購 1 單位,每 1 銷售單位為 1 仟股, (若超過 1 仟股,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)應於往來證券經紀商辦理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 20 元,認購條款及中籤通知郵寄工本費 50 元之手續費。

五、申購期間、申購手續及申購時應注意事項:  
(一)申購期間自 102 年 7 月 25 日起至 102 年 7 月 29 日止;申購處理費、認購條款及中籤通知郵寄工本費繳往往來銀行截止日為 102 年 7 月 29 日。預扣款扣款日 102 年 7 月 30 日(扣款時點以銀行實際作業為準);預扣認購條款、申購處理費及中籤通知郵寄工本費繳交日為 102 年 8 月 1 日。  
(二)申購方式:於申購期間內之營業日,每日上午 9 時至下午 2 時,以下列方式申購(除申購截止日外,申購人於申購期間當日下午 2 時後始完成委託書,視為次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,故雖未親自填寫,但視同同意申購委託書所載各款事項。  
2.當面或網路網路申購: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路網路申購,惟採網路網路申購時,申購者需自負其失誤風險,故申購人宜於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,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、認購條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、認購條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)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(此時尚未繳足款項)備置於營業廳,以供申購人閱覽。  
(七)申購人申購後,往來銀行於扣繳日 102 年 7 月 30 日將辦理申購處理費、認購條款及中籤通知郵寄工本費扣繳事宜(扣款時點以銀行實際作業為準)。如申購人此時銀行存款不足扣繳申購處理費、認購條款及中籤通知郵寄工本費者,將視為不合格件。  
(八)申購人銀行存款不足時應補足處理費、認購條款、中籤通知郵寄工本費及交易市場之交割價款時,除非投資人有特別提出書面聲明外,應以交割價款為優先。  
(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,且已扣繳之申購處理費概不退還。  
(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)相關作業請參閱「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)證交所應於抽籤前,將銀行存款不足無法如期扣繳處理費、認購條款、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,並應於申購截止日之次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 102 年 7 月 31 日上午九時起在台灣證券交易所電腦抽籤室(台北市信義路5段7號10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,並邀請相關單位出席公證、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單,將併同不合格清單,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),台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詢中籤資料,亦可透過台灣集中保管結算所股份有限公司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,相關查詢事宜如下:  
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412-1111或41-6666,撥通後再輸入服務代碼111 #

八、中籤通知郵寄工本費每單位50元整。  
九、中籤後不能放棄認購及要求退還價款,申購前應審慎評估。  
十、未中籤人之退款作業:證券經紀商於公開抽籤日次一營業日(102 年 8 月 1 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。  
十一、中籤人認購之有價證券,將依中籤通知書上訂立日期,由集中保管結算所直接撥入申購人集保帳戶,並預定於 102 年 8 月 8 日(實際上市櫃日期以發行公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心公告為準),如因發行公司之理由致延後掛牌時,承銷商應通知投資人並提議投資人至公開資訊觀測站查詢相關公告網址:(http://newmpws.twse.com.tw)。

十二、有關中天生物科技股份有限公司之財務及營運情形已詳載於公開說明書,陳列於該公司服務代理機構兆豐證券股份有限公司、台灣證券交易所股份有限公司、財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心、中華民國證券商業同業公會、中華民國證券暨期貨市場發展基金會,或至公開資訊觀測站網站(網址:http://newmpws.twse.com.tw)及證券承銷商網站(元富證券(股)公司,網址:http://www.masterlink.com.tw、兆豐證券(股)公司,網址:http://www.megasec.com.tw、福邦證券(股)公司,網址:http://www.gfortune.com.tw、富邦綜合證券(股)公司,網址:http://www.fubon.com、統一綜合證券(股)公司,網址:www.uni-psg.com、大眾綜合證券(股)公司,網址:http://www.tsc.com.tw、台灣工銀證券(股)公司,網址:http://www.ibts.com.tw、康和綜合證券(股)公司,網址:http://www.6016.com.tw、亞東證券(股)公司,網址:http://www.osc.com.tw/underwrite/sale4.asp、德信綜合證券(股)公司,網址:http://www.rsc.com.tw、華南永昌綜合證券(股)公司,網址:www.entrust.com.tw、日盛證券(股)公司網址:http://www.jhsun.com.tw及元大實業證券(股)公司網址:http://www.yuanta.com.tw)免費查詢。歡迎來函回郵四十一元之中型信封洽該公司服務代理機構兆豐證券(股)公司(台北市忠孝東路2段95號1樓)索取。  
十三、投資人申購前,應詳閱本公報財務資料、申購辦法及公開說明書,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.microbio.com.tw)。  
十四、財務報告如有不實,應由發行公司及簽證會計師依法負責。

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、戶籍簿本(全戶及分戶)、繼承人印鑑證明(未成人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)申購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事項訂定委託契約書。  
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妥或資料不實者。  
5.申購委託書未經簽名或蓋章者,惟以電話或網路網路委託者不在此限。  
6.申購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、認購條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中籤人,中籤後發現違反前述第一、(二)項之規定,經取消其認購資格者,其已扣繳認購有價證券款項應予退還;但已扣繳之申購處理費及中籤通知郵寄工本費不予退還。

(四)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)、洽原投件證券經紀商辦理。  
(五)申購人可以影印或用自行印製規格尺寸相當之申購委託書。  
(六)申購人不得冒用或利用他人名義或偽編國民身分證號碼與申購,經紀商經發現有冒用、利用他人名義或偽編國民身分證號碼與有價證券申購者,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。  
(七)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,應取消其申購資格。  
(八)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,有關申購期間、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一營業日辦理;另如係部分(縣)市停止上班,考量天然災害不可抗力之事由,無法歸責證券商,投資人員仍應注意相關之風險。  
(九)該股票本准上市櫃以後之價格,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、會計師最近三年度財務資料之查核簽證意見:

| 年度       | 會計師事務所       | 會計師姓名   | 查核簽證意見   |
|----------|--------------|---------|----------|
| 99       | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 洪玉美、林安嘉 | 修正式無保留意見 |
| 100      | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林安嘉、張清海 | 修正式無保留意見 |
| 101      | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林安嘉、張清海 | 修正式無保留意見 |
| 102 年第一季 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林安嘉、張清海 | 保留式複核報告  |

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、其他為保護權益及投資人應補充揭露事項:詳閱公開說明書。  
【附件一】股票承銷價格計算書  
一、說明  
(一)中天生物科技股份有限公司(以下簡稱該公司或中天公司)目前實收資本額為新台幣(以下幣值相同)3,290,407仟元,每股面額新台幣10元,已發行普通股計329,040仟股。該公司經102年2月25日董事會決議通過辦理現金增資發行新股80,000仟股,每股面額壹拾元,合計增資股份為新台幣800,000仟元整,增資後實收資本額為4,090,407仟元整。  
(二)本次現金增資,依公司法第二百六十七條規定保留15%計12,000仟股供該公司員工認購,另依證券交易法第二十八條之一規定提撥10%,計8,000仟股委託證券承銷商辦理對外公開承銷,其餘股份60,000仟股,由原股東按認股基準日股東名簿記載之持股比例認購,股東或員工放棄認購或認購不足一股股份,授權董事長洽特定人認足之。  
(三)本次現金增資發行新股採時價發行方式,原股東、員工及公開銷售部分均採同一價格認購。  
(四)本次現金增資股份為80,000仟股,其權利義務與原已發行股份相同。  
二、該公司最近三年度之財務資料如下:  
(一)該公司最近三年度每股稅後純益及每股股利如下表:

| 年度              | 每股稅後純益 | 現金股利 | 無償配股 | 合計  |
|-----------------|--------|------|------|-----|
| 99 年(分配 98 年)   | 1.51   | 1.25 | -    | -   |
| 100 年(分配 99 年)  | 1.02   | 0.85 | 0.3  | 1.2 |
| 101 年(分配 100 年) | 0.01   | 0.01 | 0.1  | 0.9 |

資料來源:各年度經會計師查核簽證之財務報告。  
註1:每股稅後純益係以該年度普通股之流通在外加權平均股數計算。  
註2:每股稅後純益係按102年3月底普通股之流通在外股數329,040仟股逆調調整計算。  
(二)該公司截至102年3月31日止按當時流通在外股數計算每股股東權益:

| 項目                      | 金額           |
|-------------------------|--------------|
| 截至 102 年 3 月 31 日帳面股東權益 | 5,190,037 仟元 |
| 截至 102 年 3 月 31 日流通在外股數 | 329,040 仟股   |
| 截至 102 年 3 月 31 日每股淨值   | 15.77(元/股)   |

資料來源:102年度第一季經會計師核閱之財務報告  
註1:股東權益總額扣除非控制權益後,歸屬於母公司業主之權益。  
(三)最近三年度經會計師查核簽證之財務資料  
1.簡明資產負債表

| 項目             | 年度    | 當年度截至 102 年 3 月 31 日財務資料 |
|----------------|-------|--------------------------|
| 流動資產           | (註 1) | 4,274,282                |
| 以成本衡量之金融資產-非流動 |       | 36,069                   |
| 採權益法之投資        |       | 1,843,159                |
| 不動產、廠房及設備      |       | 1,091,447                |
| 商譽             |       | 44,557                   |
| 無形資產           |       | 161,516                  |
| 其他資產           |       | 98,641                   |
| 資產總額           |       | 7,549,671                |
| 流動負債           | 分配前   | 917,522                  |
| 分配後            |       | 917,522                  |
| 非流動負債          | 分配前   | 44,645                   |
| 分配後            |       | 44,645                   |
| 負債總額           | 分配前   | 962,167                  |
| 分配後            |       | 962,167                  |
| 歸屬於母公司業主之權益    | 分配前   | 5,190,037                |
| 股本             | 分配前   | 3,290,407                |
| 資本公積           | 分配前   | 1,804,150                |
| 保留盈餘           | 分配前   | (5,673)                  |
| 分配後            |       | 1,804,150                |
| 其他權益           | 分配後   | 101,153                  |
| 庫藏股票           |       | -                        |
| 非控制權益          |       | 1,397,467                |
| 股東權益總額         | 分配前   | 6,587,504                |
| 分配後            |       | 6,587,504                |

註1:該公司自102年第一季開始採用國際財務報導準則編製合併財務報表並經會計師核閱竣事。

| 項目            | 年度        | 最近三年度財務資料(註 1) |
|---------------|-----------|----------------|
| 流動資產          | 99 年度     | 101 年度         |
| 基金及長期投資       | 4,485,949 | 4,801,355      |
| 固定資產          | 263,643   | 618,056        |
| 無形資產          | 398,843   | 731,176        |
| 其他資產          | 186,877   | 289,744        |
| 資產總額          | 197,939   | 205,010        |
| 流動負債          | 5,533,521 | 6,645,341      |
| 分配前           | 389,532   | 385,141        |
| 分配後           | 726,062   | 659,125        |
| 長期負債          | 87,863    | -              |
| 其他負債          | 17,026    | 26,657         |
| 負債總額          | 494,421   | 411,798        |
| 股本            | 830,951   | 685,782        |
| 資本公積          | 2,243,530 | 2,739,237      |
| 保留盈餘          | 2,114,868 | 1,930,464      |
| 分配前           | 415,126   | 358,964        |
| 分配後           | 78,596    | 84,980         |
| 金融商品未實現損益     | -         | 920            |
| 原積提調整數        | (9,345)   | 25,829         |
| 未認為退休基金成本之淨損失 | (12,479)  | (12,935)       |
| 員工未賺得酬勞       | -         | -              |
| 少數股權          | 287,130   | 1,191,064      |
| 股東權益總額        | 5,038,830 | 6,233,543      |
| 分配前           | 4,702,300 | 5,959,559      |
| 分配後           |           |                |

註1:上開最近三年度之財務資料均經會計師查核簽證。  
註2:101 年度盈餘分配案未經股東常會決議,故未列示分配後之金額。

2. 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

| 項 目            | 年 度                            |
|----------------|--------------------------------|
|                | 當年度截至 102 年 3 月 31 日財務資料 (註 1) |
| 營 業 收 入        | 279,727                        |
| 營 業 毛 利        | 110,899                        |
| 營 業 損 益        | (89,791)                       |
| 營業外收入及支出       | 142,708                        |
| 稅前淨利           | 52,917                         |
| 繼續營業單位本期淨利     | 43,872                         |
| 停業單位損失         | -                              |
| 本期其他綜合損益       | 94,986                         |
| 淨利歸屬於母公司業主     | 4,398                          |
| 淨利歸屬於非控制權益     | 39,474                         |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 89,352                         |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | 49,506                         |
| 每股盈餘 (元)       | 0.01                           |

註1：該公司自102年第一季開始採用國際財務報導準則編制合併財務報表並經會計師核閱竣事。

單位：新台幣仟元

| 項 目         | 年 度       | 最近三年度財務資料 (註 1) |           |        |
|-------------|-----------|-----------------|-----------|--------|
|             |           | 99 年度           | 100 年度    | 101 年度 |
| 營 業 收 入     | 1,079,118 | 1,194,787       | 1,177,656 |        |
| 營 業 毛 利     | 556,928   | 598,467         | 506,985   |        |
| 營 業 損 益     | (204,696) | (383,185)       | (431,059) |        |
| 營業外收入及利益    | 716,260   | 800,535         | 423,322   |        |
| 營業外費用及損失    | 25,810    | 51,804          | 18,564    |        |
| 繼續營業部門稅前損益  | 485,754   | 365,546         | (26,301)  |        |
| 本期稅後損益      | 419,291   | 284,982         | (31,843)  |        |
| 每股盈餘(虧損)(元) | 1.51      | 1.02            | (0.10)    |        |

註1：上開最近三年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註2：係根據各該年度加權平均流通在外股數計算而得。

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

- 依中天生物科技股份有限公司普通股股票在財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所掛牌採樣基準日之前一個營業日、三個營業日與五個營業日之收盤平均價，擇一價格，作為計算新股發行價格之參考，並以參考價格之七成以上訂定之。
- 本次現金增資80,000仟股，保留員工認購數為12,000仟股(15%)，另8,000仟股對外公開承銷，其餘60,000仟股由原股東按持股比例認購。

(二)價格計算之說明

以 102 年 6 月 13 日為基準日，該公司前一、三及五個營業日之收盤平均價分別為 35.2 元、35.1 及 35.1 元，以前一個營業日平均收盤價 35.2 元，作為計算發行價格之參考價。

四、本次現金增資發行新股，經主辦承銷商元富證券股份有限公司考量市場整體情形，並參考該公司最近期股價走勢及未來之經營績效及未來展望，而與該公司共同議定發行價格議定為每股新台幣30元溢價發行，為前述參考價格之85.23%，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。

【附件二】律師法律意見書

中天生物科技股份有限公司本次為募集與發行普通股 80,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，計新台幣 800,000,000 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，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，中天生物科技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。

高秉涵律師事務所

律師高秉涵

【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

中天生物科技股份有限公司（以下簡稱中天公司或該公司）本次為辦理現金增資發行普通股 80,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，增資發行總金額為新台幣 800,000 仟元，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，包括實地了解中天公司之營運狀況，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，中天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。

元富證券股份有限公司

董事長：陳俊宏

承銷部門主管：任中生