

富邦綜合證券股份有限公司等包銷太極能源科技股份有限公司

一〇三年度現金增資普通股股票銷售辦法公告

富邦綜合證券股份有限公司等包銷太極能源科技股份有限公司(以下簡稱該公司)一〇三年度現金增資普通股股票，發行總股數為 45,500 仟股，每股發行面額壹拾元整，其中 10%計 4,550 仟股由員工認購，餘 40,950 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 14.996%，計 6,141 仟股由承銷商自行認購，其餘 85.004%，計 34,809 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 103 年 3 月 31 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、電話與先行自行認購數量、詢價圈購數量

承銷商	地址	電話	自行認購股數	詢價圈購配售股數	合計股數
富邦綜合證券股份有限公司	台北市仁愛路四段 169 號 21 樓	(02)2771-6699	4,095 仟股	24,355 仟股	28,450 仟股
元大寶來證券股份有限公司	台北市敦化南路一段 66 號 11 樓	(02)2718-1234	1,719 仟股	8,781 仟股	10,500 仟股
群益金鼎證券股份有限公司	台北市信義區松仁路 101 號 15 樓	(02)8789-8888	115 仟股	585 仟股	700 仟股
凱基證券股份有限公司	台北市中山區明水路 700 號 3 樓	(02)2181-8888	49 仟股	251 仟股	300 仟股
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	(02)2747-8266	49 仟股	251 仟股	300 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	(02)2361-0606	16 仟股	84 仟股	100 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 8 樓	(02)2388-2188	49 仟股	251 仟股	300 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	(02)2545-6888	49 仟股	251 仟股	300 仟股
合 計			6,141 仟股	34,809 仟股	40,950 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 91.91%。

(二)發行價格：本案係以 103 年 4 月 1 日為訂價基準日，取太極能源科技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 23.60 元、24.20 元及 24.97 元）擇一，經選定 24.97 元之 91.91%，訂定每股發行價格為新台幣 22.95 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)承銷商於配售普通股時，應依據「證券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應繳交獲配股數每股 0.05 元之圈購處理費，如獲配售圈購人未足額繳交股款及圈購處理費，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)認購數量以張為單位，最低認購數量為 1 張，最高認購上限為 3,480 張。

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 103 年 4 月 3 日）向彰化商業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 103 年 4 月 10 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 103 年 4 月 10 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

有關太極能源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，請於本案承銷公告刊登後上網至承銷商之網站：富邦綜合證券(www.fubon.com)、元大寶來證券(www.yuanta.com.tw)、群益證券金鼎證券(www.capital.com.tw)、凱基證券(www.kgiworld.com.tw)、統一證券(www.pscnet.com.tw)、日盛證券(www.jihsun.com.tw)、臺銀綜合證券(www.twfhcsec.com.tw)及華南永昌綜合證券(www.entrust.com.tw)或至公開資訊觀測站(mops.twse.com.tw)查閱。另本公開說明書陳列處所如下：

臺灣證券交易所	台北市信義區信義路五段七號三樓
中華民國證券櫃檯買賣中心	台北市羅斯福路二段一〇〇號十五樓
中華民國證券商業同業公會	台北市復興南路二段二六八號六樓
中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台北市南海路三號九樓

九、會計師最近三年度財務資料之查核簽證意見

簽證年度	簽證會計師事務所	簽證會計師姓名	查核簽證意見
100 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	陳慧銘、李麗鳳	無保留意見
101 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	陳慧銘、李麗鳳	無保留意見
102 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	謝明忠、李麗鳳	無保留意見

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.tainergy.com)

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

太極能源科技股份有限公司本次為募集與發行記名式普通股 36,400,000 股~45,500,000 股，每股面額新台幣壹拾元，發行總金額新台幣 364,000,000 元~455,000,000 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，太極能源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。

永衡法律事務所 詹亢戎 律師

【附件二】證券承銷商評估報告總結意見

太極能源科技股份有限公司(以下簡稱太極公司或該公司)本次為辦理公開募集現金增資發行新股 36,400 仟股~45,500 仟股，每股面額新台幣壹拾元，總金額為新台幣 364,000 仟元~455,000 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，包括實地了解太極能源科技股份有限公司之營運狀況，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，太極能源科技股份有限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。

富邦綜合證券股份有限公司

負責人：許仁壽

承銷部門主管：吳春敏

【附件三】承銷商價格計算書

一、說明

- (一)太極能源科技股份有限公司(以下簡稱太極公司或該公司)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2,310,450,000元，分為普通股231,045,000股，每股面額10元。該公司102年6月28日股東常會業已授權董事會視公司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50,000仟股為限，而公開承銷部分之銷售方式，得採公開申購或詢價圈購方式擇一進行。經該公司103年2月24日董事會決議通過辦理現金增資發行新股36,400仟股~45,500仟股，後該公司董事長依據103年2月24日董事會授權決議實際發行股數為45,500仟股，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2,765,450,000元。
- (二)前述現金增資發行普通股，除依公司法規定保留10%由該公司員工認購外，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，其權利義務與原已發行普通股相同。
- (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、太極公司最近三年度之財務資料

(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 \ 項目	每股稅後純益		分派			
	追溯調整前 (註 1)	追溯調整後 (註 2)	現金股利	無償配股		合計
				盈餘	資本公積	
100 年度	(4.40)	(4.40)	-	-	-	-
101 年度	(7.41)	(7.41)	-	-	-	-
102 年度	1.04	-	0.6(註 3)	-	-	0.6(註 3)

資料來源：太極公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

註 1：係以當期稅後純益除以當期全年流通在外加權平均股數計算

註 2：追溯後每股盈餘係考量員工紅利、資本公積及盈餘轉增資股數追溯調整計算而得

註 3：尚未經股東常會決議通過。

(二)截至102年12月31日經會計師查核簽證之股東權益及每股淨值如下表

項目	金額/股數
102 年 12 月 31 日歸屬於母公司業主之權益(仟元)	3,365,486
102 年 12 月 31 日普通股股數(仟股)	231,045
每股帳面價值(元)	14.57

資料來源：太極公司 102 年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

(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-採用我國財務會計準則(合併)

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	100 年底	101 年底
流動資產	1,330,744	1,834,430
基金及投資	0	0
固定資產	3,423,084	3,795,794
無形資產	184,195	173,789
其他資產	2,273,361	1,036,557
資產總額	7,211,384	6,840,570
流動負債	2,883,835	3,568,853
長期負債	1,092,752	618,670
其他負債	21,277	1,666
負債總額	3,997,864	4,189,189
股本	1,460,450	2,060,450
資本公積	1,981,589	2,288,789
保留盈餘	(248,268)	(1,701,887)
累積換算調整數	19,749	4,029
少數股權	0	0
股東權益總額	3,213,520	2,651,381
負債及股東權益總額	7,211,384	6,840,570

資料來源：太極公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

2.簡明資產負債表-採用國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	101 年底	102 年底
流動資產	1,836,230	2,233,035
不動產、廠房及設備	3,529,208	3,417,629
其他無形資產	2,760	1,138
其他資產	1,474,755	1,164,664
資產總額	6,842,953	6,816,466
流動負債	3,569,106	2,991,973
非流動負債	618,938	459,007
負債總額	4,188,044	3,450,980
股本	2,060,450	2,310,450
資本公積	2,288,789	811,902
保留盈餘	(1,679,046)	241,375
其他權益	(15,284)	1,759
股東權益總額	2,654,909	3,365,486
負債及股東權益總額	6,842,953	6,816,466

資料來源：太極公司 102 年度經會計師查核簽證之合併財務報告

3.簡明損益表-採用我國財務會計準則(合併)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	100 年度	101 年度
營業收入	3,949,546	3,740,880
營業毛利(損)	(251,401)	(999,268)
營業利益(損失)	(607,227)	(1,293,541)
營業外收入及利益	63,517	56,386
營業外費用及損失	(56,216)	(183,186)
稅前淨利(損)	(599,926)	(1,420,341)
稅後淨利(損)	(603,104)	(1,453,619)
歸屬於：母公司股東	(603,104)	(1,453,619)
少數股權	0	0
每股盈餘(元)		
追溯調整前	(4.40)	(7.41)
追溯調整後	(4.40)	(7.41)

資料來源：太極公司各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

4.簡明綜合損益表-採用國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	101 年度	102 年度
營業收入	3,740,880	5,147,861
營業毛利	(999,268)	431,191
營業淨利	(1,292,713)	243,904
營業外收入及支出	(127,325)	(34,045)
稅前淨(損)利	(1,420,038)	209,859
稅後淨(損)利	(1,453,316)	218,534
其他綜合損益	(15,284)	17,043
綜合損益總額	(1,468,600)	235,577
淨利歸屬於：母公司股東	(1,453,316)	218,534
非控制股權	0	0
綜合損益總額歸屬於：母公司股東	(1,468,600)	235,577
非控制股權	0	0
每股盈餘(元)		
追溯調整前	(7.41)	1.04
追溯調整後	(7.41)	1.04

資料來源：太極公司 102 年度經會計師查核簽證之合併財務報告。

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. 太極公司本次現金增資發行新股案業經 102 年 6 月 28 日股東會決議通過，授權董事會視公司市場狀況及公司資金需求辦理現金增資，經 103 年 2 月 24 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 103 年 4 月 1 日為基準日，其前一個營業日(103 年 3 月 31 日)、前三個營業日(103 年 3 月 27 日至 103 年 3 月 31 日)、前五個營業日(103 年 3 月 25 日至 102 年 3 月 31 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 45,500 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，參酌該公司之經營績效及未來展望，並參考詢價圈購彙總結果，經本承銷商與該公司共同議定折價率為 91.91%。
2. 該公司以 103 年 4 月 1 日為基準日，其普通股於集中市場最近前一、三、五個營業日平均收盤價扣除息後分別為 23.60 元、24.20 元、24.97 元，三者擇其一者，其參考價格為 24.97 元，依該參考價格 24.97 元乘上折價率 91.91%，本次現金增資發行價格訂為 22.95 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：太極能源科技股份有限公司

負責人：謝清福

主辦承銷商：富邦綜合證券股份有限公司

負責人：許仁壽