

凱基證券股份有限公司等包銷中租控股股份有限公司
(Chailease Holding Company Limited)

2024 年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：5871

「本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估」

(本發行公司為第一上市企業，除專業機構外申購中籤之投資人需至證券經紀商完成簽署「第一上市有價證券風險預告書」後始得賣出)

(外國企業來台第一上市之上市標準、資訊揭露及股東權益保障等內容與國內上市企業或存有差異，投資人申購前應詳閱公開說明書，注意買賣外國股票之風險)

凱基證券股份有限公司等包銷中租控股股份有限公司(Chailease Holding Company Limited) (以下簡稱中租-KY或該公司)2024年度現金增資普通股股票3,100仟股，其中465仟股(15%)由承銷商先行保留自行認購，其餘2,635仟股(85%)以公開申購配售方式銷售，承銷契約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、總承銷數量、先行保留自行認購數量及公開申購

單位：仟股

承銷商	地址	自行認購	公開申購	合計
凱基證券(股)公司	台北市明水路700號3樓	405	2,295	2,700
富邦綜合證券(股)公司	台北市敦化南路一段111號9樓	15	85	100
康和綜合證券(股)公司	台北市基隆路一段176號B1、9樓部分、10樓部分、14樓部分、15樓	15	85	100
兆豐證券(股)公司	台北市忠孝東路二段95號3樓	15	85	100
華南永昌綜合證券(股)公司	台北市民生東路四段54號5樓	15	85	100
合計		465	2,635	3,100

二、承銷價格：每股新台幣125元整。

三、申購數量：每人限購1單位，每單位1仟股（若超過1單位，即全數取消申購資格）。

四、投資人資格及事前應辦理事項：

(一)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20元、認購價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113年9月24日起至113年9月26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113年9月26日，預扣價款扣款日為113年9月27日，扣款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113年10月1日。

(二)申購手續：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，申購人於申購期間內當日下午2時後始完成委託者，視為次一營業日之申購委託)。

1.電話申購：投資人可以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.當面委託或網際網路申購：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當面或網際網路申購，惟採網際網路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，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。
- (七)申購人申購後，往來銀行於扣繳日113年9月27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。
- (八)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。
- (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、公開申購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)證交所應於抽籤前，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113年9月30日上午9時起在臺灣證券交易所電腦抽籤室(台北市信義路五段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，並由交易所邀請發行公司代表出席監督。

七、公開抽籤後通知及查詢：

- (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商經紀商查閱中籤資料。

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：經紀商應於公開抽籤日次一營業日113年10月1日上午十點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行將未中籤之申購人之中籤通知郵寄工本費及申購價款(不含利息)退還未中籤人，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，由集保結算所直接撥入申購人集保帳戶，於中華民國113年10月8日上市。(實際上市日期以發行公司及臺灣證券交易所公告為準)，如因發行公司之事由致延後掛牌時，承銷商應通知投資人並提醒投資人至公開資訊觀測站查詢相關公告網址：<http://mops.twse.com.tw/index.htm>。

十一、有關該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至**公開資訊觀測站(網址<http://mops.twse.com.tw>→基本資料→電子書)**及承銷商網站查閱，網址如下：

凱基證券(股)公司	網址： www.kgi.com.tw/zh-tw/
富邦綜合證券(股)公司	網址： www.fbs.com.tw
康和綜合證券(股)公司	網址： www.6016.com.tw
兆豐證券(股)公司	網址： www.megasec.com.tw

另歡迎來函附回郵41元之中型信封洽該公司股務代理群益金鼎證券(台北市敦化南路二段97號B2)索取。

十二、投資人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及錯誤。如欲知其他財務資料可參閱發行公司網址：<https://chaileaseholding.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(未成年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，惟以電話或網際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(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字號參與申購。經紀商經發現有冒用、利用他人名義或偽編國民身分證字號參與有價證券申購者，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，應取消其中籤資格。

(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一營業日辦理；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、會計師最近三年度財務資料之查核簽證意見：

年度	事務所名稱	簽證會計師姓名	查核意見
2021	安侯建業聯合會計師事務所	林琬琬、許淑敏	無保留意見
2022	安侯建業聯合會計師事務所	林琬琬、許淑敏	無保留意見
2023	安侯建業聯合會計師事務所	許淑敏、吳趙仁	無保留意見
2024Q2	安侯建業聯合會計師事務所	許淑敏、吳趙仁	無保留結論/意見

十七、承銷價格決定方式如【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、金融監督管理委員會、其委託之機構或中華民國證券商業同業公會規定應行揭露事項：無。

二十一、其他為保護公益及投資人應補充揭露事項：詳見公開說明書。

【附件一】股票承銷價格計算書

一、說明

(一)中租控股股份有限公司(Chailease Holding Company Limited) (以下簡稱該公司或中租控股) 目前實收資本額為新台幣 17,968,638,840 元，普通股每股面額新台幣 10 元，已發行普通股計 1,646,863,884 股，特別股 150,000,000 股。該公司業經 2024 年 7 月 10 日董事會決議辦理發行普通股 31,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，增資後實收資本額為新台幣 18,278,638,840 元。

(二)本次現金增資擬依本公司章程第 8 條規定，保留增資發行新股之 15%，計 4,650 仟股由本公司員工認購，並依證交法第 28 條之 1 規定，提撥本次增資發行新股之 10%，計 3,100 仟股，採公開申購方式對外公開承銷。其餘 75%，計 23,250 仟股，由原股東按增資認股基準日股東名冊記載之股東持股比例認購。其認購不足一股之畸零股，由股東自停止過戶起五日內本公司股務代理機構辦理拼湊成整股認購，原股東及員工放棄認購或拼湊後仍不足一股之畸零股份，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。

二、該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如下表：

單位：元

年度	項目	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	
2021 年度		14.09	6.00	0.50	—	6.50
2022 年度		16.83	6.40	0.20	—	6.60
2023 年度		14.85	6.50	0.20	—	6.70
2024 年第二季		7.08	—	—	—	—

資料來源：該公司各期經會計師查核簽證之財務報告

註：為追溯調整後之每股稅後純益。

(二)最近期會計師查核簽證或核閱之股東權益、流通在外股數及每股淨值：

說明	金額／股數
2024 年 6 月 30 日歸屬於母公司業主之權益	157,653,274 仟元
2024 年 6 月 30 日發行在外股數	1,796,863 仟股
2024 年 6 月 30 日每股帳面淨值	87.74(元/股)

資料來源：該公司 2024 年第二季經會計師查核之財務報告

(三)最近期及最近三個會計年度之財務資料

1.簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料			當年度截至 2024 年 6 月 30 日
		2021 年度	2022 年度	2023 年度	

流動資產		511,789,886	611,945,678	640,832,086	666,685,151
不動產、廠房及設備		52,240,669	65,457,342	93,619,263	97,604,700
無形資產		93,845	198,980	580,386	512,498
其他資產		149,102,516	199,596,754	208,313,135	208,365,883
資產總額		713,226,916	877,198,754	943,344,870	973,168,232
流動負債	分配前	423,903,922	483,276,945	545,779,615	575,675,006
	分配後	433,176,289	493,977,596	556,844,336	不適用
非流動負債		172,808,731	243,765,062	234,229,457	230,252,388
負債總額	分配前	596,712,653	727,042,007	780,009,072	805,927,394
	分配後	605,985,020	737,742,658	791,073,793	不適用
歸屬於母公司業主之權益		109,624,067	141,320,441	153,958,220	157,653,274
股本	分配前	16,003,944	17,329,141	17,645,724	17,968,638
	分配後	16,729,141	17,645,724	17,968,638	不適用
資本公積		31,050,217	41,855,122	41,862,560	41,854,661
保留盈餘	分配前	66,533,021	83,913,913	97,991,694	98,866,755
	分配後	56,535,457	72,896,679	86,604,059	不適用
其他權益		(3,963,115)	(1,777,735)	(3,541,758)	(1,036,780)
非控制權益		6,890,196	8,836,306	9,377,578	9,587,564
權益總額	分配前	116,514,263	150,156,747	163,335,798	167,240,838
	分配後	107,241,896	139,456,096	152,271,077	不適用

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

2. 簡明綜合損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元之外，餘係仟元

項目	年度	最近三年度財務資料			當年度截至 2024年6月30日
		2021年度	2022年度	2023年度	
營業收入		72,159,554	86,608,165	97,525,510	50,746,288
營業毛利		52,671,434	61,090,763	65,115,932	33,649,744
營業損益		33,484,832	36,970,869	32,930,617	16,053,666
營業外收入及支出		1,169,559	2,354,696	3,282,331	1,324,208
稅前淨利		34,654,391	39,325,565	36,212,948	17,377,874
繼續營業單位 本期淨利		22,694,800	28,464,203	26,044,704	12,614,844
停業單位損失		—	—	—	—
本期淨利		22,694,800	28,464,203	26,044,704	12,614,844
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(1,086,037)	2,699,901	(1,735,095)	2,623,464

項目	年度	最近三年度財務資料			當年度截至 2024年6月30日
		2021年度	2022年度	2023年度	
本期綜合損益總額		21,608,763	31,164,104	24,309,609	15,238,308
淨利歸屬於 母公司業主		21,643,760	27,221,727	25,033,636	12,224,631
淨利歸屬於 非控制權益		1,051,040	1,242,476	1,011,068	390,213
綜合損益歸 於母公司業主		21,049,865	29,563,836	23,330,992	14,767,674
綜合損益總額 歸屬於非控制 權益		558,898	1,600,268	978,617	470,634
每股盈餘	分配前	14.80	17.17	15.15	7.08
	分配後	14.09	16.83	14.85	不適用

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

三、發行價格之訂定方式及合理性說明

(一)承銷價格計算之參考因素

- 1.該公司本次現金增資發行新股案業經2024年7月10日董事會決議通過辦理，決議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作必要調整。
- 2.該公司本次現金增資擬依本公司章程第8條規定，保留增資發行新股之15%，計4,650仟股由本公司員工認購，並依證交法第28條之1規定，提撥本次增資發行新股之10%，計3,100仟股，採公開申購方式對外公開承銷。其餘75%，計23,250仟股，由原股東按增資認股基準日股東名冊記載之股東持股比例認購。其認購不足一股之畸零股，由股東自停止過戶起五日內本公司股務代理機構辦理拼湊成整股認購，原股東及員工放棄認購或拼湊後仍不足一股之畸零股部份，授權董事長洽特定人認購之。
- 3.本次現金增資發行新股之權利義務與原股份相同。

(二)價格計算之說明

- 1.中租控股以2024年8月29日為訂價基準日往前計算，該公司前一、三及五個營業日平均收盤價分別為144.5元、146.8元及145.9元，取前三個營業日之普通股平均收盤價146.8元作為計算之參考價格。
- 2.本次現金增資發行新股，經主辦證券承銷商凱基證券股份有限公司考量市場整體情形，並參考最近期股價走勢及中租控股之經營績效及未來展望，而與中租控股共同議定發行價格為每股新台幣125元，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

外國發行人Chailease Holding Company Limited本次為辦理2024年度現金增資募集與發行普通股31,000,000股，每股面額新台幣10元，預計發行總面額為新台幣310,000,000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，特依「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本律師法律意見書。

依本律師意見，並依外國發行人Chailease Holding Company Limited之英屬開曼群島律師事務所Maples and Calder (Hong Kong) LLP於西元（以下同）2024年7月11日出具之法律意見書、馬來西亞律師事務所Zaid Ibrahim & Co於2024年7月11日出具之法律意見書、中國律師事務所上海律同衡律師事務所

於2024年7月11日出具之法律意見書、英國法律事務所Setfords Law Ltd於2024年7月11日出具之法律意見書、新加坡律師事務所RHTLaw Asia LLP於2024年7月11日出具之法律意見書、本所已審閱文件、Chailease Holding Company Limited及其董事長、獨立董事、相關董事及經理人於2024年7月11日出具之聲明書、中租迪和股份有限公司及其董事、監察人及總經理於2024年7月11日出具之聲明書、合迪股份有限公司及其董事、監察人及總經理於2024年7月11日出具之聲明書、中合電業股份有限公司董事長於2024年7月11日出具之聲明書、凱基證券股份有限公司於2024年7月11日出具之聲明書，基於填具之法律事項檢查表所述之說明、假設、保留與限制，外國發行人Chailease Holding Company Limited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。

理律法律事務所 洪榮宗律師

【附件三】承銷商總結意見

中租控股股份有限公司(Chailease Holding Company Limited)(以下簡稱中租公司或該公司)本次為辦理現金增資發行普通股31,000仟股，每股面額新台幣壹拾元，合計發行總面額新台幣310,000仟元整，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，包括實地了解該公司之營運狀況，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「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，中租控股股份有限公司(Chailease Holding Company Limited)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，其資金運用計畫、預計進度及預計可能產生效益亦具合理性，有關投資人應考慮之風險因素，已詳述於評估報告貳、外國發行人所屬國、主要營業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分析。

凱基證券股份有限公司
負 責 人：許 道 義
承銷部門主管：陳權澤