

國票綜合證券股份有限公司包銷日勝生活科技股份有限公司
一一二年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 (股票代號：2547)
(本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估)
(本案為折價發行，折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因及其合理性說明，請參閱公開說明書 p.102)

國票綜合證券股份有限公司包銷日勝生活科技股份有限公司(以下簡稱「該公司」或「日勝生公司」)一一二年度現金增資普通股股票 7,500 仟股，其中 15%計 1,125 仟股由證券承銷商自行認購，其餘 85%計 6,375 仟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額：

承銷商名稱	地址	自行認購股數 (仟股)	公開申購股數 (仟股)	總合計股數 (仟股)
國票綜合證券股份有限公司	台北市樂群三路 128 號 5 樓	975	5,025	6,000
康和綜合證券股份有限公司	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	50	450	500
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	40	360	400
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	30	270	300
美好證券股份有限公司	台北市民生東路二段 174、176 號 4 樓	30	270	300
總合計股數(仟股)		1,125	6,375	7,500

二、承銷價格：每股新台幣 8.70 元整(每股面額新台幣 10 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、投資人資格及事前辦理事項

- (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、中籤通知郵寄工本費五十元及認購價款之手續。

五、申購期間、申購手續及申購時應注意事項：

- (一)申購期間：自 113 年 2 月 21 日起至 113 年 2 月 23 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 2 月 23 日，預扣價款扣款日為 113 年 2 月 26 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 2 月 29 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，申購人於申購期間內當日下午二時後始完成委託者，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，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，不得撤回或更改申購委託書；中籤後不能放棄認購及要求退還價款，申購前應審慎評估。

- (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，需確認申購截止日銀行存款餘額應有申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費之合計金額供銀行執行扣款。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 2 月 26 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。如申購人此時銀行存款不足申購處理費、認購價款及中籤通知郵寄工本費三項總計之金額，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，經紀商應於公開抽籤日次一營業日(113 年 2 月 29 日)上午十點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行併同未中籤之申購人之退款作業，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回，惟申購處理費不予退回。
- (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申購處理費、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。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 2 月 27 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，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)、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。

八、經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 2 月 29 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有價證券價款均不加計利息予以退回，惟申購理費不予退回。

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，於 113 年 3 月 7 日上市(實際上市日期以發行公司及台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：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>。

十一、有關日勝生活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至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>→基本資料→電子書)或承銷商網站查閱，網址如下：

承銷商名稱	網址
國票綜合證券股份有限公司	https://www.ibfs.com.tw
康和綜合證券股份有限公司	http://www.6016.com.tw
統一綜合證券股份有限公司	https://www.pscnet.com.tw
德信綜合證券股份有限公司	http://www.rsc.com.tw
美好證券股份有限公司	https://goodfinance.com/

歡迎來函附回郵 41 元之中型信封洽該公司股務代理機構：凱基證券股份有限公司股務代理部(台北市重慶南路一段 2 號 5 樓)索取。

十二、申購人申購時，應詳閱本公告財務資料、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公開資訊觀測站網址 (<http://mops.twse.com.tw>) 及發行公司網址 (<https://www.radium.com.tw/>)。

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，低於處理費二十元、中籤通知書郵寄工本費五十元與所申購有價證券認購價款之合計金額者。
- 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。

(四)申購人可以影印或自行印製規格尺寸相當之申購委託書。

(五)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。證券商經發現有冒用、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。

(六)若於中籤後發現有中籤人未開立或事後註銷交易戶或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，將取消其中籤資格。

(七)證券交易市場如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、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證意見

年度	會計師事務所	簽證會計師姓名	查核或核閱意見
109 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	龔則立、劉水恩	無保留意見
110 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、方涵妮	無保留意見
111 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、方涵妮	無保留意見
112 年第三季	勤業眾信聯合會計師事務所	楊清鎮、方涵妮	保留意見— 非重要子公司未經 會計師查核或核閱

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、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、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)日勝生活科技股份有限公司(以下簡稱日勝生或該公司)額定資本額為新臺幣(以下幣值相同)13,000,000,000 元，採分次發行；目前實收資本額為 8,800,946,490 元，每股面額 10 元，已發行普通股計 880,094,649 股。該公司經 112 年 11 月 28 日董事會決議通過辦理現金增資發行新股 75,000,000 股，每股面額 10 元，增資後實收資本額為 9,550,946,490 元。

(二)本次現金增資依公司法第 267 條規定，保留增資發行新股之 15%，計 11,250,000 股供該公司員工認購，另依證券交易法第 28-1 條規定提撥 10%，計 7,500,000 股委託證券承銷商辦理對外公開承銷；其餘 75%，計 56,250,000 股由原股東按認股基準日之股東名簿所載持股比例認購，認購不足一股之畸零股，自停止過戶日起五日內由股東自行拼湊。原股東及員工放棄認購之股份或拼湊不足一股之畸零股部分，授權該公司董事長洽特定人按發行價格認購之。

(三)本次現金增資發行新股採公開申購方式發行，原股東、員工及公開申購部分均採同一價格認購。

(四)本次現金增資發行新股，其權利義務與原已發行普通股股份相同。

二、該公司最近期及最近三年度財務資料

(一)最近期及最近三年度每股稅後純益及每股股利

單位：新臺幣元

年度	項目 每股稅後純益 (虧 損)	股利分派			合計
		現金股利	無償配股		
			盈餘配股	資本公積	
109 年度	0.69	0.62	—	—	0.62
110 年度	0.07	0.20	—	—	0.20
111 年度	0.08	—	—	—	—
112 年第三季	(0.20)	尚未分配			

資料來源：該公司各期間經會計師查核簽證或核閱之財務報告及公開資訊觀測站。

(二)最近期經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
112 年 9 月 30 日歸屬母公司業主權益	10,710,644 仟元
112 年 9 月 30 日流通在外股數	880,095 仟股
112 年 9 月 30 日每股淨值	12.17 元

資料來源：該公司 112 年第三季經會計師核閱之合併財務報告。

(三) 最近期及最近三年度財務資料

1.簡明資產負債表

單位：新臺幣仟元

項目	期間	最近三年度財務資料			112 年度 截至 9 月 30 日
		109 年度	110 年度	111 年度	
流 動 資 產		14,326,158	15,095,581	14,499,877	15,021,036
不動產、廠房及設備		9,383,154	9,128,656	8,928,592	8,733,480
無 形 資 產		3,433,187	3,656,170	3,872,322	4,100,827
其 他 資 產		29,651,297	28,049,815	30,053,225	30,803,133
資 產 總 額		56,793,796	55,930,222	57,354,016	58,658,476
流 動 負 債	分配前	11,949,456	19,601,682	18,346,139	19,028,763
	分配後	12,507,514	19,777,701	18,346,139	—
非 流 動 負 債		32,606,765	24,680,467	27,299,317	28,075,841
負 債 總 額	分配前	44,556,221	44,282,149	45,645,456	47,104,604
	分配後	45,114,279	44,458,168	45,645,456	—
歸屬於母公司業主之		11,703,137	11,166,333	10,886,240	10,710,643

項目	期間	最近三年度財務資料			112 年度
		109 年度	110 年度	111 年度	截至 9 月 30 日
權益					
股本		9,000,946	9,000,946	8,800,946	8,800,946
資本公積		1,307,843	1,307,843	1,290,217	1,290,217
保留盈餘	分配前	1,394,262	897,841	798,916	623,315
	分配後	836,204	721,822	798,916	—
其他權益		86	(1,545)	(3,839)	(3,835)
庫藏股票		—	(38,752)	—	—
非控制權益		534,438	481,740	822,320	843,229
權益總額	分配前	12,237,575	11,648,073	11,708,560	11,553,872
	分配後	11,679,517	11,472,054	11,708,560	—

資料來源：該公司各期間經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

2. 簡明綜合損益表

單位：新臺幣仟元

項目	期間	最近三年度財務資料			112 年度截至 9
		109 年度	110 年度	111 年度	月 30 日
營業收入		6,772,332	6,869,871	5,862,383	4,786,347
營業毛利		2,708,884	2,769,501	2,909,790	2,077,504
營業利益		452,500	826,340	1,014,426	672,656
營業外收入及支出		549,158	(546,409)	(684,630)	(602,893)
稅前淨利		1,001,658	279,931	329,796	69,763
繼續營業單位本期淨利 (損)		667,285	63,050	101,562	(122,489)
本期淨利 (損)		667,285	63,050	101,562	(122,489)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		3,472	(226)	417	4
本期綜合損益總額		670,757	62,824	101,979	(122,485)
淨利歸屬於母公司業主		622,688	60,343	74,309	(175,601)
淨利歸屬於非控制權益		44,597	2,707	27,253	53,112
綜合損益總額歸屬於母公司業主		626,046	60,006	74,800	(175,597)
綜合損益總額歸屬於非控制權益		44,711	2,818	27,179	53,112
每股盈餘 (元)		0.69	0.07	0.08	(0.20)

資料來源：該公司各期間經會計師查核簽證或核閱之財務報告。

三、承銷參考價格之計算及說明

(一)該公司以 113 年 1 月 23 日為基準日往前計算前一、三及五個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數分別為 9.63 元、9.58 元與 9.57 元，擇前一個營業日之平均收盤價 9.63 元作為本次現金增資參考價格。

(二)本次現金增資發行新股，經主辦承銷商國票綜合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該公司之經營績效及未來展望，而與該公司議定每股發行價格為 8.70 元，為前述參考價格之 90.34%，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

日勝生活科技股份有限公司本次為辦理現金增資發行普通股 75,000,000 股，每股面額新台幣壹拾元，發行總面額新台幣 750,000,000 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，日勝生活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。

翰辰法律事務所 彭義誠律師

【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

日勝生活科技股份有限公司(以下簡稱日勝生公司或該公司)本次為辦理公開募集現金增資普通股 75,000 仟股，每股面額新臺幣 10 元整，總計發行金額新臺幣 750,000 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，包括實地了解日勝生之營運狀況，與該公司董事、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，日勝生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。

國票綜合證券股份有限公司
負責人：王祥文
承銷部門主管：劉淑方