

台新綜合證券股份有限公司等包銷美喆國際股份有限公司(M.J. International Co., Ltd.)
2024年度現金增資普通股股票銷售辦法公告 股票代號：8466
(本案係採預扣價款，投資人申購前應審慎評估)

(本案為外國企業來台第一上市案件，除專業機構外，投資人需至證券經紀商完成簽署「第一上市(櫃)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，投資人應詳閱公開說明書，注意買賣外國股票之風險)

台新綜合證券股份有限公司等包銷美喆國際股份有限公司(M.J. International Co., Ltd.) (以下簡稱美喆-KY 或該公司) 2024 年度現金增資普通股股票 1,000 仟股，其中 100 仟股(10.00%) 由證券承銷商自行認購，其餘 900 仟股(90.00%) 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、自行認購股數及公開申購股數

單位：仟股

承銷商名稱	地址	自行認購股數	公開申購股數	合計股數
台新綜合證券(股)公司	台北市建國北路一段 96 號 12 樓	80	720	800
美好證券(股)公司	台北市民生東路二段 174、176 號 4 樓	10	90	100
台中銀證券(股)公司	台北市忠孝東路一段 85 號 9 樓	5	45	50
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	5	45	50
合 計		100	900	1,000

二、銷售價格：每股新台幣 **38.70** 元整(每股面額新台幣壹拾元整)。

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)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 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 114 年 3 月 12 日起至 114 年 3 月 14 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 114 年 3 月 14 日，預扣價款扣款日為 114 年 3 月 17 日(扣繳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 114 年 3 月 19 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，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，否則全數視為不合格件。
- (六)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。
- (七)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。
- (八)申購人申購後，往來銀行於扣繳日 114 年 3 月 17 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餘額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。
- (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，證券經紀商於公開抽籤日次一營業日(114 年 3 月 19 日)上午 10 點前，併同未中籤之申購人之退款作業，退還中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)，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、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)證交所將於抽籤前，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 114 年 3 月 18 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)、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：證券經紀商於公開抽籤日次一營業日(114 年 3 月 19 日)上午 10 點前，依證交所電腦資料，指示往來銀行將中籤通知郵寄工本費及申購有價證券價款(均不加計利息)予以退還未中籤之申購人，惟申購處理費不予退回。

- 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，並預定於 114 年 3 月 26 日上市(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)。如因發行公司因素致上市日期延後，承銷商應通知中籤人上市日期延後資訊，並請投資人至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)查詢相關公告。
- 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(<http://mops.twse.com.tw>→單一公司→電子文件下載)及主協辦承銷商網站查閱，網址如下：

承銷商名稱	網址
台新綜合證券股份有限公司	https://www.tssco.com.tw
美好證券股份有限公司	https://goodfinance.com
台中銀證券股份有限公司	https://www.tcbs.com.tw
康和綜合證券股份有限公司	https://www.6016.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機構：中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部(台北中正區重慶南路 1 段 83 號 3 樓)索取。

- 十二、投資人於申購前，應詳閱公開說明書、本公告財務資料及申購辦法，以免發生誤會或錯誤。如欲知其他財務資料可參閱發行公司網址：<http://www.mjig.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，其已扣繳認購價款應予退還，惟已扣繳之申購處理費及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、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。

(七)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、會計師最近三年度及最近期財務資料之查核簽證(核閱)意見：

年度	會計師事務所	會計師姓名	查核簽證(核閱)意見
2021 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	陳招美、陳蕃旬會計師	無保留意見
2022 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	陳蕃旬、陳招美會計師	無保留意見
2023 年度	勤業眾信聯合會計師事務所	陳蕃旬、陳招美會計師	無保留意見
2024 年 第三季	勤業眾信聯合會計師事務所	陳蕃旬、陳招美會計師	無保留意見

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。

二十一、其他為保護公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、承銷總股數說明

(一)美喆國際股份有限公司(以下簡稱美喆-KY 或該公司)截至目前為止之實收資本額為新台幣 698,256,280 元整，已發行普通股 69,825,628 股，每股面額新台幣 10 元整。該公司經 2024 年 8 月 22 日董事會決議通過辦理現金增資發行新股，並於 2025 年 2 月 18 日因應總體經濟環境授權董事長核准調整每股發行價格及股數，最終擬定發行股數為 10,000 仟股，每股面額新台幣 10 元整，每股發行價格為新台幣 38.70 元，預計增資後實收資本額為新台幣 798,256,280 元。

(二)本次現金增資發行普通股 10,000 仟股，依公司法第 267 條規定，保留增資發行新股之 10%，計 1,000 仟股由該公司員工認購，並依證券交易法第 28 條之 1 第 2 項規定，提撥增資發行新股之 10%，計 1,000 仟股委託承銷商以公開申購方式對外公開承銷；其餘 80%，計 8,000 仟股由原有股東按增資認股基準日股東名簿記載之持股比例認購，認購不足一股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內至本公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，逾期未併湊者視為放棄。原股東及員工放棄認購之股份或併湊不足一股之畸零股部分，由董事會授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

- (三)本次現金增資將向臺灣證券交易所辦理上市掛牌，發行新股之權利義務與原已發行之股份相同。
- (四)本次現金增資發行新股採時價發行方式，原股東、員工、承銷商自行認購及公開銷售部分均採同一價格認購。
- (五)本次現金增資發行新股之發行價格、發行額度、發行條件、資金運用計畫、進度、預計可能產生效益等及其他相關事項，如遇法令變更、或經主管機關之指示或基於營運評估或資本市場狀況變化而有修正必要時，均授權董事長全權處理。

二、該公司最近期及最近三年度財務狀況

(一)最近期及最近三年度每股稅後純益及每股股利

單位：新台幣元

年 度	項 目	每股 稅後純益	股利分派			
			現金股利	股票股利		合計
				盈餘	資本公積	
2021 年度		1.04	0.7	—	—	0.7
2022 年度		2.18	1.5	—	—	1.5
2023 年度		(0.98)	0.3	—	—	0.3
2024 年第三季		1.44	—	—	—	—

資料來源：各年度經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告。

(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

項目	金額/股數
2024 年 9 月 30 日帳面上股東權益(仟元)	2,783,983
2024 年 9 月 30 日流通在外股數(仟股)	69,660
每股淨值(元/股)	39.97

資料來源：經會計師核閱之財務報告。

(三)最近三年度及最近期之財務資料

1.簡明資產負債表及綜合損益表－國際財務報導準則

(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			2024 年 截至 9 月 30 日 財務資料
		2021 年度	2022 年度	2023 年度	
流動資產		2,872,155	2,563,095	2,501,263	2,795,634
不動產、廠房及設備		2,785,940	3,594,021	3,246,611	3,147,598
無形資產		21,551	26,577	2,204	1,432
其他資產		303,602	225,996	512,979	475,130
資產總額		5,983,248	6,409,689	6,263,057	6,419,794
流動負債	分配前	1,476,419	1,621,188	1,072,366	888,093
	分配後	1,522,395	1,719,707	1,092,070	尚未分配
非流動負債		2,030,289	2,162,291	2,743,185	2,747,718
負債總額	分配前	3,506,708	3,783,479	3,815,551	3,635,811

項目	年度	最近三年度財務資料			2024年 截至9月30日 財務資料
		2021年度	2022年度	2023年度	
	分配後	3,552,684	3,881,998	3,835,255	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		2,432,780	2,593,305	2,444,547	2,783,983
股本		660,590	660,590	660,590	696,600
資本公積		1,229,455	1,229,455	1,259,321	1,398,004
保留盈餘	分配前	731,499	829,017	666,185	741,823
	分配後	685,523	730,498	646,481	尚未分配
其他權益		(167,314)	(104,307)	(120,099)	(30,994)
庫藏股票		(21,450)	(21,450)	(21,450)	(21,450)
非控制權益		43,760	32,905	2,959	0
權益總額	分配前	2,476,540	2,626,210	2,447,506	2,783,983
	分配後	2,430,564	2,527,691	2,427,802	尚未分配

註：上列財務資料均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：新台幣仟元

項目	年度	最近三年度財務資料			2024年 截至9月30日 財務資料
		2021年度	2022年度	2023年度	
營業收入		3,610,670	3,262,778	2,702,434	2,805,544
營業毛利		624,466	688,967	418,076	478,270
營業損益		86,608	151,336	(9,293)	145,423
營業外收入及支出		(18,341)	29,200	15,587	19,877
稅前淨利(損)		68,267	180,536	6,294	165,300
繼續營業單位本期淨利		61,494	129,208	(95,623)	99,905
停業單位損失		—	—	—	(7,605)
本期淨利(損)		61,494	129,208	(95,623)	92,300
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(49,507)	65,017	(15,304)	89,149
本期綜合損益總額		11,987	194,225	(110,927)	181,449
淨利歸屬於母公司業主		68,578	143,494	(64,313)	95,342
淨利歸屬於非控制權益		(7,084)	(14,286)	(31,310)	(3,042)
綜合損益總額歸屬於母 公司業主		20,009	206,501	(80,105)	184,447
綜合損益總額歸屬於非 控制權益		(8,022)	(12,276)	(30,822)	(2,998)
每股盈餘(元)		1.04	2.18	(0.98)	1.44

註：上列財務資料均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)承銷參考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8月22日董事會決議通過辦理，並於2025年2月18日因應總體經濟環境授權董事長核准調整每股發行價格及股數。本次現金增資之實際發行價格，若因市場情形之變動，將依「承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」第六條第一項規定予以調整，且其相關條件授權董事長視實際發行時客觀環境做必要調整。
- 2.本次現金增資發行普通股10,000仟股，依公司法第 267 條規定保留發行新股總額 10%，計1,000仟股由員工認購，另依證券交易法第28條之1規定，提撥發行新股總額10%，計1,000仟股辦理公開申購，其餘80%計8,000仟股，由原有股東按增資認股基準日股東名簿記載之持股比例認購，認購不足一股之畸零股，由股東自停止過戶日起五日內至該公司股務代理機構辦理合併湊成整股之登記，逾期未拼湊者視為放棄。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，由董事會授權董事長洽特定人按發行價格認購之，而對外公開承銷部分係由承銷商以餘額包銷方式採公開申購承銷之。
- 3.本次現金增資發行新股之權利義務，與原已發行之股份相同。

(二)承銷價格計算之說明

- 1.該公司以2025年2月18日為訂價基準日，該公司普通股於臺灣證券交易所前一、三、五個營業日除息後平均收盤價分別為43.05元、42.88元及42.95元，擇前一個營業日平均收盤價43.05元作為本次現金增資發行新股之參考價格。
- 2.考量此次增資募集之時機與市場股價變化等因素後，經發行公司與承銷商共同議定，本次現金增資發行價格為每股新台幣38.70元，經核算占上述參考價格43.05元之89.90%，已高於上述參考價格之七成，其承銷價格之訂定係符合「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，尚屬合理。

【附件二】法律意見書

外國發行人美喆國際股份有限公司 (M.J. International Co., Ltd.) (以下簡稱「美喆國際公司」) 本次為現金增資發行新股記名式普通股 10,000,000 股，每股面額新台幣壹拾元，擬發行總面額新台幣 100,000,000 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，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，外國發行人美喆國際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。

智鼎國際法律事務所 陳祐良 律師

【附件三】證券承銷商評估報告總結意見

於英屬開曼群島設立登記之 M.J. International Co., Ltd.美喆國際股份有限公司(以下簡稱美喆國際或該公司)本次為辦理公開募集現金增資發行普通股 10,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，預計發行總額為新台幣 100,000 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「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，其資金用途、進度及預計可能產生效益亦具合理性；有關投資人應考量之風險因素，已詳述於貳、外國發行人所屬國、主要營運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。

台新綜合證券股份有限公司

代表人：郭嘉宏

承銷部門主管：葉盛弘