

105412

地址：台北市松山區東興路8號地下1樓
亞果遊艇開發股份有限公司股務代理人
統一綜合證券股份有限公司股務代理部
股務代理專線：(02)2746-3797(代表線)
網址：http://www.pscnet.com.tw/
證券代號：7566



股東台啓

本股務代理部所蒐集之個人資料，僅會在辦理股務業務之目的範圍內為處理或利用，相關資料將依法令或契約之保存期限保存，貴股東如欲行使相關權利，請逕洽本股務代理部。

- (一) COVID-19(新冠肺炎)疫情期間，如欲出席股東會現場，貴股東應全程佩戴口罩，並配合量測體溫，倘股東未佩戴口罩，或經連續量測二次體溫有發燒連續攝氏37.5度或耳溫攝氏38度者，禁止股東進入股東會現場。
- (二) 本公司如因疫情影響，而須變更股東會開會地點，屆時將於「公開資訊觀測站」之重大訊息公告。

本公司辦理私募發行普通股案

- 本公司為用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案，並考量集資成本之時效性、便利性、發行成本及股權穩定等因素，擬以私募方式辦理現金增資發行新股，發行總股數以不超過20,000,000股，每股面額新台幣10元，募集之資金將投入安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案，並於111年股東會決議之日起一年內分一次至三次辦理之。
- 本次私募依證券交易法43條之6及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，說明如下：

- 價格訂定之依據及合理性：
 - 本次私募價格之訂定，以定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術平均數或與櫃股票電腦議價點選系統內該與櫃股票普通股之每一營業日成交金額之總和除以每一營業日成交股數之總和計算，並扣除無償配股除權及配息，暨加回減資反除權後之股價；或定價日前最近期經會計師審核簽證或核閱之財務報告顯示之每股淨值，以上列二基準計算價格較高者為參考價格，以不低於參考價格之八成訂定之。
 - 惟實際定價日及實際私募價格，擬不低於股東會決議成數之範圍內，授權董事會依日後市場狀況與洽特定人情形訂定之。
 - 本次私募普通股價格之訂定方式係依據主管機關法令，參酌上述參考價格，及考量私募有價證券有三年轉讓限制而定，應屬合理。
- 特定人選擇之方式：
 - 本次私募普通股之對象，以符合證券交易法第43條之6及行政院金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證(一)字第0910003455號函規定之特定人為限。
 - 本公司目前尚無已洽定之應募人，惟應募人選擇方式與目的、必要性及預計效益載明如下：
 - 選擇方式與目的：本次私募之應募人全數為策略性投資人，應募人之選擇，以對本公司營運有相當程度了解，對未來營運能產生直接或間接助益之法人或個人。
 - 必要性：引進私募資金可提升本公司之競爭優勢、強化資本結構及提升營運效能，擬引進對本公司產品或市場發展有助益之策略投資人。
 - 預計效益：藉由策略性投資人或符合主管機關規定之特定人及其資金之引入，除可強化公司競爭力、提升營運效能、鞏固財務結構及強化股東陣容外，並可使本公司營運獲得改善，對本公司未來營運產生直接或間接助益。

- 辦理私募之必要理由：
 - 不採用公開募集之理由：考量實際籌資市場狀況掌握不易，為確保增資之可行性，籌資之時效性及便利性，故擬透過私募方式募集資金。另透過授權董事會視公司實際營運需求辦理私募，亦將有效提高本公司籌資之機動性與靈活性。而私募有價證券三年內限制轉讓之規定，將更確保本公司與策略性投資人之長期合作關係。
 - 私募額度：全數以不超過普通股20,000,000股為限，於股東會決議日起一年內分一次至三次辦理之。
 - 辦理私募之資金用途及預計達成效益(詳附件)：
 - 私募資金用途：安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案。
 - 預計達成效益：詳附件。
 - 依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，已洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見，請詳附件。
 - 本次私募新股之權利義務：本次私募之普通股，權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同，惟依證券交易法第43條之8規定，除符合該條文規定之轉讓對象及條件外，於交付日或劃撥日起滿三年始得自由轉讓。
- 本次私募計畫之主要內容，除私募訂價成數外，包括實際發行股數、發行價格、發行條件、計劃項目、及預計達成效益等相關事項及其他未盡事宜，擬提請股東會授權董事會視市場狀況調整、訂定與辦理，未來如遇法令變更、經主管機關指示修正或因應市場客觀環境而須訂定或修正時，亦擬請股東會授權董事會全權處理之。

附件 本次普通股預期辦理股數、私募之資金用途及預期達成效益如下：

- 本次計畫所需資金總額：新台幣1,991,600千元(以下幣別均同)。
- 資金來源：
 - 自有資金391,600千元。
 - 110年現金增資發行普通股30,000仟股，每股面額新臺幣10元，每股發行價格為新臺幣32元，已募集資金總金額為新臺幣960,000千元。
 - 私募方式辦理現金增資發行新股20,000仟股，每股面額新臺幣10元，每股發行價格暫定為新臺幣32元，預計募集資金總金額為新臺幣640,000千元。
- 計畫項目及預計資金運用進度

單位：新臺幣千元

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------|-----------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| | | | 110年度 | | | | 111年度 | | | | 112年度 | | | |
| | | | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 |
| 安平遊艇城第二期開發案 | 112年第四季 | 1,750,000 | 30,000 | 100,000 | 100,000 | 176,000 | 150,000 | 150,000 | 200,000 | 166,000 | 150,000 | 168,000 | 200,000 | 160,000 |
| 高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案 | 111年第三季 | 241,600 | - | - | - | 55,000 | 130,000 | 56,600 | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 1,991,600 | 30,000 | 100,000 | 100,000 | 176,000 | 205,000 | 280,000 | 256,600 | 166,000 | 150,000 | 168,000 | 200,000 | 160,000 |

- 預計可能產生效益
 - 原安平遊艇城第二期開發案修正前資金來源採用銀行借款640,000千元，修正後為預計辦理私募發行新股募集資金640,000千元；另提高自有資金391,600千元，即以自有資金391,600千元、110年度現金增資960,000千元及私募發行新股募集資金640,000千元，共計1,991,600千元籌措用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區。
 - 安平遊艇城第二期開發案

安平遊艇城第二期開發案其主要建置會員度假中心、海濱villa樓、遊艇會所大樓及34席碼頭泊位等，其建置工程已於110年第一季開始，預計於112年第二季底完工，112年第三季正式啟用。調整後為安平二期開發案其效益修正原預計可產生現金流量入約為4,134,216千元，預估資金回收年限約為9.66年，投資報酬率為9.02%。
 - 高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案

高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案其主要裝修遊艇會所大樓及建置87席碼頭泊位，建置工程已於111年第一季開始，預計於111年第三季完工，111年第三季正式啟用。自投資高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案可產生現金流量入約為296,278千元，預估資金回收年限約11.05年，現階段以規劃經營19年8個月之投資報酬率為8.94%。
- 綜合上述，合併整體效益共計為預計可產生現金流量入約為4,430,494千元，預估資金回收年限約9.62年，投資報酬率為9.01%。

編號： 核對： 證券代號：7566

| | | | |
|---|--|---|---|
| 第一聯：出席簽到卡 (11) 亞果遊艇開發股份有限公司 111年股東常會 出席簽到卡 時間：111年6月14日(星期二)上午十時整 地點：台南市安平區新港路二段777號 股東戶號： 股東或代理人姓名： 持有股數： ※股東、徵求人、受託代理人及指派代表人出席股東會時，請攜帶附有照片之身分證明文件正本，以備核驗；法人指派代表人出席者，另需檢具加蓋法人股東印鑑之指派書。 ※出席簽到卡及委託書兩者均簽名蓋章者視為親自出席，但委託書由股東交付徵求人或受託代理人者視為委託出席。 | 委託書 一、茲委託 君(須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替)為本股東代理人，出席本公司111年6月14日舉行之股東常會，代理人並依下列授權行使股東權利： <input type="checkbox"/> (一)代理本股東就會議事項行使股東權利。(全權委託) <input type="checkbox"/> (二)代理本股東就下列各項議案行使本股東所委託表示之權利與意見，下列議案未勾選者，視為對各該議案表示承認或贊成。 1. 108年至109年度各期重編財務報告及更正營業報告書案。 <input type="checkbox"/> (1)承認(2)反對(3)棄權 2. 本公司110年度營業報告書及財務報表案。 <input type="checkbox"/> (1)承認(2)反對(3)棄權 3. 本公司110年度盈餘分派案。 <input type="checkbox"/> (1)承認(2)反對(3)棄權 4. 變更110年度現金增資之資金運用計畫案。 <input type="checkbox"/> (1)承認(2)反對(3)棄權 5. 修訂本公司「公司章程」部分修文案。 <input type="checkbox"/> (1)贊成(2)反對(3)棄權 6. 修訂本公司「取得或處分資產程序」案。 <input type="checkbox"/> (1)贊成(2)反對(3)棄權 7. 修訂本公司「股東會議事規則」案。 <input type="checkbox"/> (1)贊成(2)反對(3)棄權 8. 本公司辦理私募發行普通股案。 <input type="checkbox"/> (1)贊成(2)反對(3)棄權 二、本股東未於前項 <input type="checkbox"/> 內勾選授權範圍或同時勾選者，視為全權委託，但股務代理機構擔任受託代理人者，不得接受全權委託，代理人應依前項(二)之授權內容行使股東權利。 三、本股東代理人得對會議臨時事宜全權處理之。 四、請將出席證(或出席簽到卡)寄交代理人收執，如因故及期開會，本委託書仍屬有效(限此一會期)。 此致 亞果遊艇開發股份有限公司 投標日期 年 月 日 | 委託人(股東) 股東戶號 姓名或名稱 持有股數 徵求人 戶號 姓名或名稱 受託代理人 戶號 姓名或名稱 身分證號碼 統一編號 住址 | 第二聯：貴股東如委託代理人出席請填妥此聯寄回 簽名或蓋章 簽名或蓋章 簽名或蓋章 |
| | | | |

徵求場所及人員簽章處：

開會通知書

- 茲訂於111年6月14日(星期二)上午十時整(受理股東開始報到時間：上午九時三十分；報到處地點同開會地點)，假台南市安平區新港路二段777號，召開111年股東常會，會議主要內容：(一)報告事項：1. 更正後108年至109年度營業報告。2. 審計委員會審查重編後108年至109年度審查報告。3. 110年度營業報告。4. 審計委員會審查110年度審查報告。5. 110年度員工及董事酬勞分配報告。6. 110年度盈餘分派現金報告。7. 修訂本公司「企業社會責任實務守則」部分條文，並更名為「永續發展實務守則」報告。(二)承認事項：1. 108年至109年度各期重編財務報告及更正營業報告書案。2. 本公司110年度營業報告書及財務報表案。3. 本公司110年度盈餘分派案。4. 變更110年度現金增資之資金運用計畫案。(三)討論事項：1. 修訂本公司「公司章程」部分修文案。2. 修訂本公司「取得或處分資產程序」案。3. 修訂本公司「股東會議事規則」案。4. 本公司辦理私募發行普通股案。(四)臨時動議。
- 本公司辦理私募發行普通股案說明請參附件。
- 茲依公司法第一六五條規定，自111年4月16日起至111年6月14日止停止股票過戶。
- 除公告外，特函奉達，並隨函附上股東常會出席簽到卡及委託書各一份，至希 查照撥冗出席。 貴股東如親自出席時，請填具第一聯出席簽到卡後於會議當日攜往會場報到，若委託代理人出席時，請填具第二聯委託書暨第一聯出席簽到卡全聯摺疊寄回，並請於開會5日前送達本公司股務代理人統一綜合證券股份有限公司股務代理部。
- 如有股東徵求委託書，本公司於111年5月13日前製作徵求人徵求資料彙總表冊揭露於證基會網站(網址:https://free.sfi.org.tw)，投資人如欲查詢，可直接鍵入網址後至『委託書免費查詢系統』，輸入查詢條件即可。
- 若有公司法第172條規定應在召集事由中列舉並說明其主要內容之事項，請至公開資訊觀測站(網址:https://mops.twse.com.tw)路徑：請點選基本資料/電子書/年報及股東會相關資料，輸入本公司代號「7566」及年度「111」再選取「股東會各項議案參考資料」或「議事手冊及會議補充資料」。
- 查詢私募相關資訊請至公開資訊觀測站(網址：http://mops.twse.com.tw/)投資人進入該網站後，請點選(投資專區→私募專區→私募資料查詢)→請輸入公司代號：7566，本公司網站(網址：http://www.argoyc.com/)，請點選(投資人專區→股東會資訊)
- 敬請 查照辦理為荷。

此致

貴股東

亞果遊艇開發股份有限公司董事會

敬啓



請沿此虛線先折再撕

請沿此虛線先折再撕

亞果遊艇開發股份有限公司

私募必要性與合理性之意見書

意見書委任人：亞果遊艇開發股份有限公司

意見書收受者：亞果遊艇開發股份有限公司

意見書指定用途：僅供亞果遊艇開發股份有限公司

辦理民國一一一年度私募普通股使用

報告類型：私募必要性及合理性之證券承銷商評估意見書

評估機構：德信綜合證券股份有限公司



中華民國一一一年四月二十六日

111年度私募現金增資發行普通股

必要性與合理性之評估意見

一、前言

亞果遊艇開發股份有限公司(以下簡稱亞果遊艇或該公司)擬依「證券交易法」第43條之6規定辦理111年度私募現金增資發行普通股(以下簡稱私募募集),該公司已於111年3月15日及擬於111年4月26日召開董事會決議私募普通設計畫,本次私募募集尚須經111年6月14日股東會決議通過始得辦理。依據該等董事會議案內容,私募額以不超過20,000仟股為上限,自股東會決議日起一年內分一次至三次辦理,私募價格以不低於參考價格之八成或訂定私募價格之依據;特定人選擇方式則以符合「證券交易法」第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證(一)字第091003455號令規定之特定人為限。

依據「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三款:董事會決議辦理私募前一年內至該私募有價證券交付日期一年內,經營發生重大變動者,應洽請證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見,以該公司本次擬私募股數20,000,000股(以全數發行計算)占私募後股本比例為19.44%,由於本次私募後不排除因營運調整而有經營權發生變動之可能性,故該公司因而委請本證券承銷商就該公司本次私募案出具必要性及合理性之評估意見。

本意見書之內容僅作為亞果遊艇111年4月26日董事會及111年6月14日股東會之用,不作為其它用途使用。本意見書係依據亞果遊艇所提供之該公司111年4月26日董事會提案資料,及出具本意見書前該公司之財務資料及在其公開資訊觀測站之公告資訊進行評估,後續若該公司因進行本次私募計畫變更或發生其它情事可能導致本意見書內容變動之情事,本意見書不另行更新,亦不負任何法律責任,特此聲明。

二、承銷商評估意見

(一) 適法性評估

依據公司109年度(重編後)及110年度均為稅後淨利分別為63,985千元及90,168千元,且無累積虧損,故按「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」第3條規定該公司本次私募募集係全數引進策略性投資人,且該公司本次私募募集之應募人係符合「證券交易法」第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證(一)字第091003455號令規定之特定人,另檢閱該公司111年4月26日召開董事會之提案資料,本次私募現金增資普通股之每股發行價格以不低於參考價格之八成或訂定私募價格之依據,亦符合公司法之相關規定皆屬適法。

(二) 財務狀況

該公司最近五年度之合併簡明資產負債表及損益表列示如下:

資產負債表

單位:新台幣千元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料(註1、註2) | | | | |
|-------------|----|------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | 106年度 | 107年度 | 108年度 | 109年度 | 110年度 |
| 流動資產 | | 92,801 | 250,499 | 246,167 | 285,751 | 1,073,510 |
| 不動產、廠房及設備 | | 230,628 | 286,722 | 574,448 | 727,089 | 872,736 |
| 使用權資產 | | — | — | 956,082 | 745,977 | 1,256,151 |
| 投資性不動產 | | — | — | — | 204,723 | 353,529 |
| 無形資產 | | 87,885 | 99,076 | 88,969 | 84,939 | 106,660 |
| 其他資產 | | 16,662 | 53,976 | 62,351 | 76,129 | 80,531 |
| 資產總額 | | 427,976 | 690,264 | 1,928,017 | 2,124,608 | 3,743,117 |
| 流動負債 | | 127,273 | 101,576 | 179,661 | 239,781 | 203,634 |
| 非流動負債 | | 127,273 | 101,576 | 179,661 | 239,781 | 23,333 |
| 非流動負債 | | 93,466 | 118,905 | 1,146,077 | 1,071,013 | 1,677,873 |
| 負債總額 | | 220,739 | 220,481 | 1,325,738 | 1,310,794 | 1,881,507 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | 207,237 | 463,632 | 586,498 | 799,248 | 1,847,766 |
| 股本 | | 276,539 | 425,000 | 426,000 | 509,835 | 826,077 |
| 預收數 | | — | — | 111,835 | — | 2,790 |
| 資本公積 | | 40,992 | 215,992 | 66,671 | 241,955 | 906,194 |
| 保留盈餘 | | (110,294) | (177,360) | (18,008) | 46,984 | 112,705 |
| 損 | | (110,294) | (177,360) | (18,008) | 46,984 | 23,333 |
| 其他權益 | | — | — | — | — | 474 |
| 非控制權益 | | 0 | 6,151 | 15,781 | 14,566 | 13,844 |
| 權益總額 | | 207,237 | 469,783 | 602,279 | 813,814 | 1,861,610 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | 207,237 | 469,783 | 602,279 | 813,814 | 1,861,610 |

註1:上述財務資料均經會計師查核簽證。
註2:108、109年度財務報表係於111年重編後經會計師查核簽證。
註3:110年度盈餘分配案,尚待民國111年6月14日股東會決議。

損益表

單位:新台幣千元

| 項目 | 年度 | 最近五年度財務資料(註1、註2) | | | | |
|----------------|----|------------------|----------|---------|---------|----------|
| | | 106年度 | 107年度 | 108年度 | 109年度 | 110年度 |
| 營業收入 | | 47,338 | 69,254 | 12,743 | 269,547 | 351,115 |
| 營業毛利(損) | | (22,214) | (11,466) | 90,032 | 149,869 | 257,658 |
| 營業淨利(損) | | (70,168) | (69,331) | (528) | 63,953 | 119,189 |
| 營業外收入及支出 | | (1,290) | 709 | 5,117 | 925 | (15,271) |
| 稅前淨利(損) | | (71,458) | (68,622) | 4,589 | 64,878 | 103,918 |
| 繼續營業單位本期淨利(損) | | (71,458) | (68,622) | 4,589 | 64,878 | 103,918 |
| 營業單位損失 | | — | — | — | — | — |
| 本期淨利(損) | | (71,458) | (68,622) | 3,208 | 63,985 | 90,168 |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 474 |
| 本期綜合損益總額 | | (71,458) | (68,622) | 3,208 | 64,459 | 90,168 |
| 淨利(損)歸屬於母公司業主 | | (71,458) | (67,066) | 6,078 | 65,492 | 90,890 |
| 淨利(損)歸屬於非控制權益 | | 0 | (1,556) | (2,870) | (1,507) | (722) |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | | (71,458) | (67,066) | 6,078 | 65,966 | 90,890 |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | | 0 | (1,556) | (2,870) | (1,507) | (722) |
| 每股盈餘(淨損) | | (3.72) | (1.89) | 0.14 | 1.37 | 1.48 |

註1:上述財務資料均經會計師查核簽證。
註2:108、109年度財務報表係於111年重編後經會計師查核簽證。

(三) 本次辦理私募案之必要性及合理性評估

1. 必要性之評估

該公司最近二年度109年度(重編後)及110年度營業收入及稅後損益分別為269,547千元、351,115千元及63,985千元、90,168千元,依據該公司擬於111年4月26日召開董事會之提案資料,該公司為擴大營運績效,擬辦理募資用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,並因應產業發展態勢,藉由策略性投資人及其資金之引入,將可強化公司競爭力,提升營運效能,鞏固財務結構及強化股東陣容,若進展順利可進一步協助該公司擴大市場營運規模,提高營業收入及獲利能力,有助於提升該公司發展及競爭優勢,對未來營運將可能產生直接或間接助益。

2. 合理性之評估

(1) 私募案發行程序之合理性

該公司111年3月15日董事會議事錄及擬於111年4月26日召開董事會之提案資料,其議案討論內容、發行程序、私募價格訂定及特定人選擇之方式等,尚符合證券交易法及相關法令規定,並無重大異常之情事。

(2) 辦理私募有價證券種類之合理性

該公司本次辦理私募增資發行有價證券之種類為普通股,係市場普遍有價證券發行之種類,投資人接受程度高,故本次辦理私募有價證券之種類應有其合理性。

(3) 私募預計產生之效益合理性

經查閱該公司擬於111年4月26日召開董事會之提案資料,及該公司預計引進策略性投資人及其資金之引入用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案之資金需求,本次私募預計全數引進策略性投資人,以藉由策略性投資人之經驗、技術、知識、品牌或通路等,經由產業垂直整合或共同開發市場等方式,以協助該公司提高競爭力,增進營運效能,擴大市場營運規模等效益,若該公司未來之營運能依現階段所規劃之效益呈現,則對該公司長期營運動能及獲利狀況將可能有正面助益。

3. 應募人之選擇及其可行性與必要性評估

(1) 應募人之選擇

依據該公司111年3月15日董事會議事錄及擬於111年4月26日召開董事會之提案資料,該公司本次私募之應募人將依符合「證券交易法」第43條之6及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證(一)字第091003455號令之規定擇定特定人為限,目前尚無已洽定之特定人,其董事會議案說明之特定人選擇方式與目的,係全數引進策略性投資人,以藉由策略性投資人之經驗、技術、知識、品牌或通路等,經由產業垂直整合或共同開發市場等方式,以協助該公司提高競爭力,增進營運效能,擴大市場營運規模等效益之策略性投資人為對象。

(2) 應募人之可行性及必要性

私募有價證券有三年內不得自由轉讓之規定,該公司111年3月15日董事會議事錄及擬於111年4月26日召開董事會之提案資料,本次私募案規劃全數由策略性投資人為募,其引進之資金係用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,該公司為因應產業發展態勢,藉由策略性投資人及其資金之引入,除了可強化公司競爭力,提升營運效能,鞏固財務結構及強化股東陣容外,若進展順利可進一步協助該公司擴大市場版圖,提高營業收入及獲利能力,有助於提升該公司發展及競爭優勢,對未來營運將可能產生直接或間接助益。

4. 本次私募後對公司業務、財務及股東權益等之影響

(1) 對公司業務之影響

該公司本次藉由私募增資募集資金引進策略性投資人,期能與策略性投資人合作提升營運效能,協助該公司產業垂直整合或共同開發市場等,以增加該公司之營業收入及獲利,而本次私募增資擬洽定之應募對象為對該公司營運及所處產業有一定理解,且對該公司未來營運能產生助益之策略性投資人為特定人,故本次辦理私募案對公司之業務營運應有正面助益。

(2) 對公司財務之影響

該公司本次擬辦理私募增資發行普通股總股數以不超過20,000仟股為上限,以不低於參考價格之八成或依據,本次私募募集之資金將用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,該公司以此項募集之資金取代銀行借款來源,可有效提高公司自有資金比率並強化公司財務結構,更有機會提升公司營運成效及整體競爭力,故在本次私募資金挹注下,對財務上應有正面效益。

(3) 對公司股東權益之影響

該公司本次辦理私募增資發行普通股所募集資金用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,台灣寶島除了山林美景外,尚四面環海從台灣各碼頭搭乘遊艇到外海,體驗海洋風光有別於山林美景,且該公司尚建設遊艇碼頭區的Villa度假中心,提供一條龍遊艇旅遊服務,因此本次辦理私募增資所募集資金用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,預期對該公司未來營運應可產生助益並提升市場競爭力,進而有效提升該公司股東權益。本次私募價格之訂定以不低於參考價格之八成,係高於該公司110年底之每股淨值,短期雖可能對公司每股盈餘造成稀釋,惟長期而言,藉由引進策略性投資人的資源與資金,若進展順利可進一步協助該公司擴大市場版圖,提高營業收入及獲利能力,故本次私募案對該公司之股東權益應具其正面之效益。

5. 總結意見

該公司擬辦理私募增資發行普通股,本次私募價格之訂定以不低於參考價格之八成或訂定依據,募集資金用於安平遊艇城第二期開發案及高雄港愛河灣遊艇碼頭A區開發案,除可取得長期穩定之營運資金外,本次藉由私募增資募集資金引進策略性投資人,期能與策略性投資人合作提升營運效能,協助該公司產業垂直整合或共同開發市場等,有助於該公司未來經營與發展,經檢閱該公司所擬具之董事會議事資料,其在發行程序、應募人之選擇方式、發行計畫內容、私募價格訂定及執行私募之理由及預計之效益等,尚符合證券交易法及相關法令規定,並無重大異常之情事。綜上,本證券承銷商依「公開發行人辦理私募有價證券應注意事項」之規定評估後,該公司辦理本次私募案有其必要性與合理性。

獨立性聲明

本公司受託就亞果遊艇開發股份有限公司(以下簡稱亞果遊艇公司)111年度辦理私募普通股之必要性與合理性,出具評估意見書。

本公司執行上開業務,特聲明並無下列情事:

1. 本公司非為亞果遊艇公司採權益法投資之被投資公司。
2. 本公司非為對亞果遊艇公司採權益法投資之投資公司。
3. 本公司董事長或總經理與亞果遊艇公司之董事長或總經理並非為同一人,亦無具有配偶或二親等以內之關係。
4. 本公司非為亞果遊艇公司之董事或監察人。
5. 亞果遊艇公司非為本公司之董事或監察人。
6. 本公司與亞果遊艇公司於上述情事外,並無證券發行人財務報告編製準則第十八條規定所訂關係人之關係。

為亞果遊艇公司辦理私募普通股之必要性與合理性評估意見書,本公司提出之評估意見書均將維持超然獨立之精神。

評估人:

德信綜合證券股份有限公司

代表人:何家駒



中華民國一一一年四月二十六日
(僅限亞果遊艇開發股份有限公司111年度辦理私募普通股之證券承銷商評估意見書使用)

105412

第四聯



亞果遊艇開發股份有限公司 服務代理人
統一綜合證券股份有限公司 服務代理人

收



請貼
郵票

市縣

區鄉鎮

里村

街

路

段

巷

弄

號之

(樓)

寄件人:

緘

委託書用紙使用須知

1. 股東接受他人徵求委託書前,應請徵求人提供徵求委託書之書面及廣告內容資料,或參考公司彙總之徵求人書面及廣告資料,切實瞭解徵求人與擬支持被選舉人之背景資料及徵求人對股東會各項議案之意見。
2. 受託代理人如非股東,請於股東戶號欄內填寫身分證字號或統一編號。
3. 徵求人如為信託事業、服務代理機構,請於股東戶號欄內填寫統一編號。
4. 其他議案事項性質依本規定列示。
5. 委託書送達公司後,股東欲親自出席股東會者,應於股東會開會二日前,以書面向公司為撤銷委託之通知;逾期撤銷者,以委託代理人出席行使之表決權為準。
6. 委託書格式如第二聯。

※本次股東常會
恕不發放紀念品

第五聯

L114-ZOM8-2109

L114-ZOM8-2109