

股票代號：2601

簡式公開說明書

(發行一〇四年度第一期有擔保普通公司債)

一、公司名稱：益航股份有限公司

二、本簡式公開說明書編印目的：發行有擔保普通公司債

三、發行公司債之種類、金額、利率及發行條件：

(一)種類：益航股份有限公司一〇四年度第一期有擔保普通公司債(以下簡稱「本公司債」)。

(二)金額：本公司發行總額為新臺幣貳拾億元整，票面金額為新臺幣壹佰萬元整。

(三)票面利率：固定年利率1.675%。

(四)發行條件：請參閱本文第2頁

(五)公開承銷比例：不適用。

(六)承銷及配售方式：未委託證券承銷商對外公開承銷。

(七)銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人。

四、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：請參閱第 4 頁。

五、本次發行之相關費用：

(一)承銷費用：不適用。

(二)其他費用(包含會計師、律師等費用)：約計新臺幣參佰伍拾捌萬元整。

六、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。

七、本簡式公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在簡式公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。

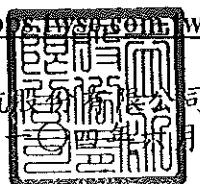
八、投資人投資前應至金融監督管理委員會指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意本公司之風險事項。

九、本公司普通股股票面額：每股新臺幣壹拾元整。

十、查詢本簡式公開說明書之網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.tw>

益航股份有限公司 編製
中華民國一〇四年六月十五日刊印



一、本次發行前實收資本之來源：

實收資本來源	金額(新臺幣元)	占實收資本額之比率(%)
設立資本	2,000,000	0.05
現金增資	6,289,612,710	166.56
現金減資	(3,570,016,110)	(94.54)
盈餘/資本公積轉增資	964,471,400	25.54
公司債轉換	152,783,500	4.05
庫藏股註銷資本	(62,680,000)	(1.66)
合計	3,776,171,500	100%

二、簡式公開說明書之分送計畫：

陳列處所：除依規定函送有關單位外，另放置於本公司以供查閱。

分送方式：依證券主管機關規定方式處理。

索取方法：請親洽本公司或附回郵掛號信封向本公司索取，或透過網路之公開資訊觀測站查詢。

三、證券承銷商之名稱、地址、網址、電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址、電話：

名稱：彰化商業銀行股份有限公司大直分行 電話：(02)2533-7861

地址：台北市北安路589號 網址：<http://www.chb.com.tw>

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址、電話：

名稱：兆豐國際商業銀行股份有限公司信託部 電話：(02)2563-3156

地址：台北市吉林路100號11樓 網址：<http://www.megabank.com.tw/>

六、公司債簽證機構之名稱、地址、網址、電話：不適用

七、辦理公司債過戶機構之名稱、地址、網址、電話：

名稱：元大寶來證券股份有限公司股務代理部 電話：(02)2586-5859

地址：台北市大同區承德路3段210號B1 網址：<http://www.yuanta.cm.tw>

八、信用評等機構之名稱、地址、網址、電話：不適用

九、公司債簽證會計師及律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：張淑瑩會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所 電話：(02)8101-6666

地址：台北市信義區信義路五段7號68樓 網址：<http://www.kpmg.com.tw>

簽證律師：楊文淵律師

事務所名稱：國際通商法律事務所 電話：(02)2712-6151

地址：台北市敦化北路168號15樓 網址：<http://www.bakermckenzie.com.tw/>

十、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：馬國柱、張淑瑩會計師 電話：(02)8101-6666

地址：台北市信義區信義路五段7號68樓 網址：<http://www.kpmg.com.tw>

十一、複核律師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：莊仟萬 電話：(02)2326-7626

職稱：副總經理(營運長) 電子郵件信箱：rogerchuang@firsteam.com.tw

代理發言人：鄭秋永 電話：(02)2326-7639

職稱：董事會秘書 電子郵件信箱：cycheng@firsteam.com.tw

代理發言人：馮雲萍 電話：(02)2326-7624

職稱：行政部經理 電子郵件信箱：ypfeng@firsteam.com.tw

十三、公司網址：<http://www.firsteam.com.tw/>

目 錄

壹、公司基本資料	1
貳、發行辦法	2
參、發行計劃及執行情形.....	3

註：依據金融監督管理委員會103年10月24日金管證發字第1030041675號函，修正「發行人募集與發行有價證券處理準則」附表十三之附註三，公開說明書應載明發行人基本資料、發行辦法及資金用途，並得免依「公司募集發行有價證券公開說明書應行記載事項準則」規定編製。

壹、公司基本資料

實收資本額：3,776,171,500元		公司地址：台北市復興南路二段237號14樓		電話：(02)2706-9911	
設立日期：52年10月8日			網址：http://www.firsteam.com.tw		
上市日期： 54年11月04日		上櫃日期：不適用		公開發行日期： 54年1月30日	
負責人：董事長 長原彰弘 總經理 謝妙龍		發言人：副總經理(營運長) 莊仟萬 代理發言人：董事會秘書 鄭秋永、 行政部經理 馮雲萍			
公司債過戶機構： 元大寶來證券股份有限公司股務代理部		電話： (02)2586-5859		網址： http://www.yuanta.com	
		地址：台北市承德路三段210號地下一樓			
公司債承銷機構：不適用		電話：—		網址：—	
		地址：—			
最近年度簽證會計師： 安侯建業聯合會計師事務所 馬國柱、張淑瑩		電話： (02)8101-6666		網址： http://www.kpmg.com.tw	
		地址：台北市信義路五段7號68樓			
複核律師：不適用		電話：—		網址：—	
		地址：—			
信用評等機構：不適用		電話：—		網址：—	
		地址：—			
最近一次經信用評等日期：不適用 評等標的：不適用 評等結果：不適用					
董事選任日期：103年6月20日，任期3年			監察人選任日期：103年6月20日，任期3年		
全體董事持股比例：11.24%（104年2月28日）			全體監察人持股比例：1.16%（104年2月28日）		
董事、監察人及持股超過10%股東及其持股比例：（104年2月28日）					
職稱	姓名	持股比例	職稱	姓名	持股比例
董事長	迅東投資(股)-長原彰弘	2.36%	監察人	旺誠投資(股)-孫雅明	0.48%
董事	迅東投資(股)-謝妙龍	2.36%	監察人	來捷投資(股)-李聰明	0.68%
董事	恆華投資(股)-莊仟萬	8.88%			
董事	恆華投資(股)-戴志毅	8.88%			
董事	恆華投資(股)-李宏健	8.88%			
工廠地址：本公司係航運業及百貨零售業，故無工廠					
主要產品：從事船務租賃、海運承攬 運送及百貨零售業等			市場結構： 內銷0.16%、外銷99.84%		
去（103）年度		合併營業收入：8,768,625仟元 合併稅前純益：1,045,186仟元 合併每股盈餘（稅後）：(0.05)元			
本次募集發行有價證券種類金額			請參閱公開說明書封面。		

貳、發行辦法

- 一、債券名稱：益航股份有限公司一〇四年度第一期有擔保普通公司債(以下簡稱「本公司債」)。
- 二、發行總額：新臺幣貳拾億元整。
- 三、票面金額：本公司債之票面金額為新臺幣壹佰萬元。
- 四、發行價格：本公司債於發行日依票面金額十足發行。
- 五、發行期限：本公司債發行期限為五年期。(自一〇四年六月二十九日開始發行，至一〇九年六月二十九日到期)
- 六、票面利率：本公司債採固定年利率 1.675%。
- 七、還本方式：本公司債自發行日起屆滿四年及五年各還本二分之一。
- 八、計付息方式：本公司債自發行日起依票面利率，每年單利計、付息一次。
本公司債各券付息金額以每壹佰萬元計算至元為止，元以下四捨五入。本公司債還本付息日如為付款地銀行業停止營業日時，則於停止營業日之次一營業日給付本息，順延日數不另計付利息。如逾還本付息日領取本息者，亦不另計付利息。
- 九、擔保方式：本公司債依據 104 年 3 月 24 日與彰化商業銀行股份有限公司等金融機構共同簽署之「聯合委任保證合約」，委由彰化商業銀行股份有限公司代表聯合保證銀行團擔任保證銀行。由彰化商業銀行股份有限公司代表聯合保證銀行團與債券受託人簽署「公司債履行保證義務契約」。
- 十、債券形式：本公司債採無實體發行，並洽臺灣集中保管結算所股份有限公司登錄。
- 十一、受託人：本公司債由兆豐國際商業銀行股份有限公司信託部為債權人之受託人，代表債權人之利益，為債權人取得並實行本公司債提供之擔保權利，行使查核及監督本公司履行本公司債發行事項之權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間受託契約規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。
- 十二、還本付息代理機構：本公司債委託彰化商業銀行股份有限公司大直分行代理還本付息事宜，並依臺灣集中保管結算所股份有限公司提供之債券所有人名冊資料，辦理還本付息款項劃撥作業及依法扣繳稅捐事宜。
- 十三、承銷或代銷機構：無。
- 十四、通知方式：有關本公司債應通知債權人之事項，除法令另有規定者外，均於公開資訊觀測站 (<http://mops.twse.com.tw>) 公告之。
- 十五、銷售對象：僅限財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心外幣計價國際債券管理規則所定之專業投資人者。

參、發行計畫及執行情形

一、本次發行公司債運用計畫分析

(一)資金來源：

1. 本計畫所需資金總額：發行總額新臺幣貳拾億元整。
2. 資金來源：發行一〇四年度第一期有擔保普通公司債。

(二)本次發行公司債依公司法第二百四十八條規定，揭露有關事項及償還款項之募集計畫與保管方法：

1. 發行公司名稱：益航股份有限公司
2. 債券名稱：益航股份有限公司一〇四年度第一期有擔保普通公司債（以下簡稱「本公司債」）
3. 公司債總額及債券每張之面額：本公司債發行總額為新臺幣貳拾億元整，票面金額為新臺幣壹佰萬元整。
4. 公司債之利率：本公司債票面利率 1.675%。
5. 公司債償還期限及方法：本公司債發行期限為五年期，本公司債自發行日起屆滿四年及五年各還本二分之一。
6. 償還公司債款之募集計畫及保管方法：
 - (1) 本次公司債償債存續期間之償債款項資金來源，將由本公司營業收入、銀行借款、資本市場籌資或貨幣市場工具項下支應。
 - (2) 為確保償債款項來源無虞，本次公司債存續期間所擬支應款項來源，除備供提撥標的之公司債支付本息外，所為運用標的將注意評估其風險及必要性。
 - (3) 本公司將依規定持續於公開資訊觀測站辦理相關資訊之公開。
7. 公司債募得價款之用途及運用計畫：償還債務強化財務結構。
8. 前已募集之公司債，其未償還之數額：新臺幣 1,000,000 仟元。
9. 公司債發行之價格：按票面金額十足發行。
10. 公司股份總數、已發行股份總數及已實收之金額：截至民國(以下同)一〇三年十二月三十一日止，已發行股份總數為參億柒仟柒佰陸拾壹萬柒仟壹佰伍拾股，每股面額新臺幣壹拾元，實收資本額為新臺幣參拾柒億柒仟陸佰壹拾柒萬壹仟伍佰元整(NT\$3,776,171,500 元)。
11. 公司全部資產減去全部負債及無形資產後之餘額：截至一〇三年十二月三十一日止，該項餘額為新臺幣壹佰貳拾伍億玖仟玖佰伍拾陸萬伍仟元整(NT\$12,599,565 仟元)。
12. 證券管理機關規定之財務報表：不適用。
13. 公司債權人之受託人名稱及其約定事項：本公司債由兆豐國際商業銀行股份有限公司信託部為債權人之受託人，代表債權人之利益，為債權人取得並執行本公司債提供之權利，行使查核監督本公司履行公司債發行事項權責，並訂立受託契約。凡持有本公司債之債權人，不論係於發行時認購或中途買受者，對於本公司與受託人間訂定受託契約

規定受託人之權利義務及本公司債發行辦法，均予同意承認並授與有關受託事項之全權代理，此項授權並不得中途撤銷，至於受託契約內容，債權人得在規定營業時間內隨時至本公司或受託人營業處所查閱。

- 14.代收款項之銀行或郵局名稱及地址：不適用。
- 15.承銷或代銷機構名稱及約定事項：不適用。
- 16.有發行擔保者，其種類、名稱及證明文件：銀行保證。
- 17.有發行保證人者，其種類、名稱及證明文件：本公司債委由彰化商業銀行股份有限公司依「聯合委任保證合約」及「公司債履行保證義務契約」保證。
- 18.對於前已發行之公司債，曾有違約或遲延支付本息之事實及現況：無。
- 19.可轉換股份者，其轉換辦法：不適用。
- 20.附認股權者，其認購辦法：不適用。
- 21.董事會之議事錄：詳 104 年 3 月 11 日董事會議事錄。
- 22.公司債其他發行事項，或證券管理機關規定之其他事項：無。

(三)資金運用概算及可能產生之效益：

- 1.如為收購其他公司、擴建或新建固定資產者：不適用。
- 2.如為轉投資其他公司者
 - (1)轉投資事業最近二年度之稅後淨利、轉投資之目的、資金計畫用途及其所營事業與公司業務之關聯性、預計投資損益情形及對公司經營之影響：不適用。
 - (2)如轉投資特許事業者應敘明特許事業主管機關核准或許可情形及核准或許可之附帶事項是否有影響本次募集與發行有價證券：不適用。
- 3.如為充實營運資金、償還債務者
 - (1)公司債務逐年到期金額、償還計畫及預計財務負擔減輕情形、目前營運資金狀況、所需之資金額度及預計運用情形。
 - A.債務償還計畫及預計財務負擔減輕情形

單位：新臺幣仟元

貸款機構	利率 (%)	契約期間 (註 1)	原貸款用途	原貸款金額	104 年度 第二季 償還金額	104 年度 減少利息 (註 2)	以後每 年度 減少利 息
東亞銀行	1.78	103/7/10~ 104/7/10	營運週轉	190,000	190,000	2,255	3,382
華南銀行	1.66	102/7/26~	營運週轉	240,000	240,000	2,656	3,984

貸款機構	利率 (%)	契約期間 (註 1)	原貸款用途	原貸款金額	104 年度 第二季 償還金額	104 年度 減少利息 (註 2)	以後每 年度 減少利 息
		104/7/26					
台新銀行	1.77	103/4/14~ 104/4/14	營運週轉	80,000	80,000	944	1,416
安泰銀行	1.80	103/9/18~ 105/9/18	營運週轉	150,000	150,000	1,800	2,700
臺灣工銀	1.52	102/9/10/~ 104/9/10	營運週轉	200,000	21,898	222	333
新光銀行	1.75	101/7/13~ 108/7/13	營運週轉	149,202	149,202	1,741	2,611
永豐銀行	1.60	103/11/29 ~ 105/11/29	營運週轉	150,000	150,000	1,600	2,400
日盛銀行	1.60	104/3/5~ 106/3/5	營運週轉	199,900	199,900	2,132	3,198
中華開發	1.53	103/8/22~ 105/8/22	營運週轉	140,000	140,000	1,428	2,142
元大銀行	1.60	103/9/5~ 106/9/5	營運週轉	200,000	200,000	2,133	3,200
高雄銀行	1.70	103/8/21~ 105/8/21	營運週轉	179,000	179,000	2,029	3,043
台中銀行	1.60	102/10/24 ~ 105/10/24	營運週轉	300,000	300,000	3,200	4,800
			合計	2,178,102	2,000,000	22,140	33,209

註 1：短期借款屬營運週轉性質，為每年或每期換約，並約定在額度內循環動用，所列契約期間為最近期有效之合約期間。

註 2：假設預計於 104 年 4 月底償還銀行借款，估算減少該借款之利息支出。

本次發行五年期有擔保普通公司債係為固定利率，用於償還短期銀行借款，因發行長天期固定利率資金，可避免未來利率上漲造成本公司利息費用支出提高之風險。此外，將可降低本公司流動負債，減緩短期償債壓力，並減少銀行借款動用額度以保留資金運用靈活度，以增加本公司經營之應變能力及降低企業經營之財務風險。

B.目前營運資金狀況：本公司截至 103 年 12 月 31 日止，帳上現金及約當現金為新臺幣 7,312,574 仟元，流動資產扣除流動負債之餘額為新臺幣 93,151 仟元。

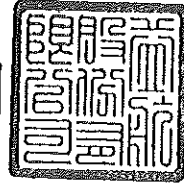
C.所需之資金額度及運用情形：

單位：新臺幣仟元

計畫項目	預定完成 日期	所需資金 總額	預定資金運用進度			
			104 年度			
			第一 季	第二 季	第三 季	第四 季
償還借款	104 年 第二季	2,000,000	—	2,000,000	—	—

(2) 用於充實營運資金者，預計產生效益之具體說明：無此情形。

益航股份有限公司



董事長：長原彰弘

