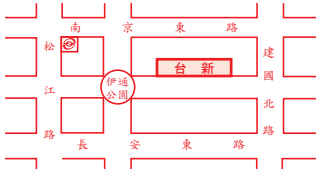


柏騰科技股份有限公司 服務代理人
台新綜合證券股份有限公司 服務代理部
台新證券網址：www.tssco.com.tw
親自辦理地址：104496 台北市建國北路一段96號B1
（由92巷進入）
郵寄辦理地址：104946 台北郵政第46-300號信箱
電話：(02)2504-8125 公司代號：279
證券代號：3518

營業時間：
星期一至星期五
上午8:30~下午4:30
公車站名：南京建國路口
306、307、672、282、
292、266、棕9
捷運站名：松江南京站(4號出口)



請股東多加利用集保結算所「股東e票通」
電子投票 www.stockvote.com.tw

股東 台啓

本服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及利用，相關資料將依法令或契約約定之保存期限保存；當事人如欲行使相關權利，請逕洽本服務代理部。

洽領紀念品須知

- 紀念品：保溫提袋。（數量不足時得以價值相當者替代之）
- 本公司股東會紀念品發放原則：
持股未滿1,000股之股東，除具備下列條件之一者外，本公司將不予發放紀念品。
(一)親自出席股東會者，請於開會當天會議結束前至會場辦理出席領取。
(二)以電子方式行使表決權者。（領取方式請見本須知第六點）
- 紀念品恕不郵寄，逾時恕不補發。
- 開會當日會場領取注意事項：
(一)參加股東常會之股東或受託代理人，請於開會當天會議結束前至會場辦理出席領取。
(二)持股滿1,000股以上之股東如不欲出席股東會者，請於開會當日會議結束前，逕開會通知書第三聯正本於會場領取紀念品。
※開會當日需出示身分證明文件正本方能補發開會通知書，紀念品發放到會議結束為止。
- 持股滿1,000股以上之股東如不克出席而欲委託代理出席並領取紀念品者，請於委託書【第三聯】簽名或蓋章，自即日起至112年6月6日止（例假日除外；徵求人得視徵求狀況提早結束徵求，實際截止日期以各徵求場所公告為準），依法洽徵求人之徵求場所辦理。
- 本次股東會以電子方式行使表決權（於112年5月13日起至112年6月10日止）投票成功之股東，請依下列方式領取紀念品。
(一)欲至會場參加股東會者，請於股東會開會當日會議結束前至會場辦理出席領取。
(二)不克前往會場者，請於112年7月18日起至112年7月20日止（9:00~12:00；13:00~16:00），限持股東『身分證明文件正本』，至本公司(桃園市龜山區文化一路86-52號)領取。

※此期間非以電子方式行使表決權且投票成功之股東，恕不發放紀念品。

請由此虛線撕開

279 柏騰科技股份有限公司	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112年6月13日舉行之股東常會，代理人並依下列授權行使股東權利： □(一)代理本股東就會議事項行使股東權利。（全權委託） □(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. 一——年度營業報告書及財務報告案。 (1)○承認 (2)○反對 (3)○棄權。 2. 一——年度盈餘分配案。 (1)○承認 (2)○反對 (3)○棄權。 3. 本公司資本公積發放現金案。 (1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權。 4. 本公司『公司章程』部分條文修訂案。 (1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權。 5. 本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。 (1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權。 6. 本公司發行限制員工權利新股案。 (1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權。 二、本股東未於前項□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，如因故改期開會，本委託書仍屬有效（限此一會期）。 此致 柏騰科技股份有限公司	委託人(股東)	編號 112-279
112年股東常會出席簽到卡		股東戶號	簽名或蓋章	
		持有股數		
		姓名或稱		
		戶號		
		姓名或稱		
		受託代理人	簽名或蓋章	
		戶號		
		姓名或稱		
		身分證字號或統一編號		
		住址		
親自出席簽名或蓋章				
授權日期 年 月 日				

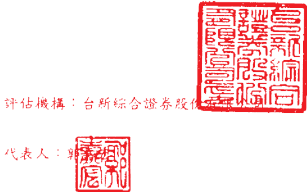
徵求場所及人員簽章處：

第二聯 請於112年6月13日前寄回
現金股利匯款帳號登記表

第五聯

柏騰科技股份有限公司
私募必要性與合理性評估意見書

意見書委託人：柏騰科技股份有限公司
意見書收受者：柏騰科技股份有限公司
意見書指定用途：僅供柏騰科技股份有限公司辦理民國一一二年私募使用
報告類型：私募必要性與合理性評估意見書



（本意見書之內容僅作為柏騰科技112年董事會及股東常會決議本次私募案之參考依據，不作為其它用途使用。本意見書係依據柏騰科技所提供之財務資料及其在公開資訊觀測站之公告資訊所得，對未來該公司因本次私募案計劃變更或其它情事可能導致本意見書內容變動之影響，本意見書均不負任何法律責任，特此聲明。）

中華民國一一二年四月十八日

柏騰科技股份有限公司為充實營運資金、健全財務結構或支應其他因應公司長期發展之資金需求，並掌握資金募集之時效性及便利性，依「證券交易法」及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，辦理證券交易法第四十三條之六有關有價證券私募之相關事宜，擬於民國112年5月2日董事會討論，並規劃於民國112年6月13日股東常會討論辦理私募普通股不超過12,000,000股。依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項（內容如下）規定，董事會決議辦理私募有價證券前一年內至該私募有價證券交付日起一年內，經營權發生重大變動者，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，並載明於股東常會開會通知，以作為股東是否同意之參考。承銷商評估說明如下：

一、公司簡介

柏騰科技股份有限公司(3518)成立於民國84年，目前資本額為8.07億元，主要從事為筆電、手機及其他電子產品之防電磁波干擾及外觀廠處理業務，為全球首家將真空腔鍍膜技術應用在3C產品的EM/ESD解決方案的公司，目前營業比重為EMI鍍膜95%、汽車輪圈外觀鍍膜5%。該公司為全球NB品牌塑膠機殼EMI供應商龍頭，市占率達50%，一年出貨約5,000萬件。

為使業務多元化，降低對消費性電子產業的依賴，該公司近年積極調整營運方向以強化公司競爭力，除了持續開發汽車配件產品之外，111年更收購晶成材料過半股權，使之成為子公司，並正式跨入碳化矽領域，未來將持續發展碳化矽晶磊技術，提升製程自主能力，並放眼於全球電動車及5G市場，前景實屬可期，最近五年度簡明財務資料如下所示：

個體簡明資產負債表(採用國際財務報導準則)

單位：新台幣仟元

年度	最近五年度財務資料(註1)				
項目	107年	108年	109年	110年	111年
流動資產	137,718	114,957	94,690	114,070	123,052
不動產、廠房及設備	49,429	42,463	37,994	50,444	23,112
無形資產	127	236	213	600	418
其他資產	1,616,218	1,403,713	1,407,999	1,415,408	1,405,315
資產總額	1,803,492	1,561,369	1,540,896	1,560,522	1,551,897
負債總額	139,598	131,884	153,985	126,050	111,243
流動負債	139,598	131,884	153,985	126,050	(註2)
非流動負債	3,235	13,247	7,143	17,644	29,252
分配前	142,831	145,131	161,128	143,694	140,495
負債總額	142,831	145,131	161,128	143,694	(註2)
歸屬於母公司業主之權益	1,660,661	1,416,238	1,379,768	1,416,828	1,411,402
股本	807,522	807,522	807,522	807,522	807,422
資本公積	1,437,214	1,007,800	810,542	759,327	673,820
保留盈餘	(429,414)	(197,258)	(55,645)	41,298	69,136
分配後	(429,414)	(197,258)	(55,645)	41,298	(註2)
其他權益	(120,010)	(167,175)	(148,000)	(156,668)	(138,976)
庫藏股票	(34,651)	(34,651)	(34,651)	(34,651)	0
非控制權益	0	0	0	0	0
權益總額	1,660,661	1,416,238	1,379,768	1,416,828	1,411,402
分配後	1,660,661	1,416,238	1,379,768	1,416,828	(註2)

註1：107~111年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：111年度盈餘分配，尚待股東會決議分配。

個體簡明綜合損益表(採用國際財務報導準則)

單位：新台幣仟元

年度	最近五年度財務資料(註1)				
項目	107年	108年	109年	110年	111年
營業收入	4,146	6,143	1,572	1,463	1,791
營業毛利	2,937	3,045	213	(511)	(6,888)
營業損益	(37,607)	(46,712)	(63,508)	(76,268)	(60,538)
營業外收入及支出	(288,729)	(134,991)	19,210	134,340	102,636
稅前淨利	(326,336)	(181,703)	(44,298)	58,072	42,078
繼續營業單位本期淨利	(338,307)	(197,484)	(55,940)	41,256	25,052
停業單位損失	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	(338,307)	(197,484)	(55,940)	41,256	25,052
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(28,024)	(46,939)	19,470	(8,626)	20,478
本期綜合損益總額	(366,331)	(244,423)	(36,470)	32,630	45,530
淨利歸屬於母公司業主	(338,307)	(197,484)	(55,940)	41,256	25,052
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(366,331)	(244,423)	(36,470)	32,630	45,530
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0

每股盈餘(註2)	(4.27)	(2.50)	(0.71)	0.52	0.31
----------	--------	--------	--------	------	------

註1：107~111年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘為當期本期損益除以當期加權流通在外股數，不考慮期後之因無償配股之追溯調整。

合併資產負債表(採用國際財務報導準則)

單位：新台幣仟元

年度	最近五年度財務資料(註1)				
項目	107年	108年	109年	110年	111年
流動資產	1,230,948	989,249	1,167,795	1,405,766	1,390,167
不動產、廠房及設備	683,627	507,045	434,597	247,720	207,695
無形資產	773	603	353	638	231
其他資產	447,466	604,240	591,523	223,703	181,148
資產總額	2,362,814	2,101,137	2,194,268	1,877,827	1,779,241
流動負債	679,810	526,665	630,384	372,035	279,211
分配後	679,810	526,665	630,384	372,035	(註2)
非流動負債	22,336	158,228	184,116	88,964	60,751
負債總額	702,146	684,893	814,500	460,999	289,962
分配後	702,146	684,893	814,500	460,999	(註2)
歸屬於母公司業主之權益	1,660,661	1,416,238	1,379,768	1,416,828	1,411,402
股本	807,522	807,522	807,522	807,522	807,422
資本公積	1,437,214	1,007,800	810,542	759,327	673,820
保留盈餘	(429,414)	(197,258)	(55,645)	41,298	69,136
分配後	(429,414)	(197,258)	(55,645)	41,298	(註2)
其他權益	(120,010)	(167,175)	(148,000)	(156,668)	(138,976)
庫藏股票	(34,651)	(34,651)	(34,651)	(34,651)	0
非控制權益	7	6	0	0	77,877
權益總額	1,660,668	1,416,244	1,379,768	1,416,828	1,489,279
分配後	1,660,668	1,416,244	1,379,768	1,416,828	(註2)

註1：107~111年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：111年度盈餘分配，尚待股東會決議分配。

合併損益表(採用國際財務報導準則)

單位：新台幣仟元

年度	最近五年度財務資料(註1)				
項目	107年	108年	109年	110年	111年
營業收入	576,456	546,881	684,598	800,103	457,220
營業毛利	15,002	85,812	223,566	291,900	113,340
營業毛利	(282,285)	(104,536)	10,297	60,614	(51,282)
營業外收入及支出	(16,873)	(57,180)	(12,760)	45,076	108,413
稅前淨利	(299,158)	(161,716)	(2,463)	105,690	57,130
繼續營業單位本期淨利	(338,308)	(197,485)	(55,940)	41,256	24,221
停業單位損失	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	(338,308)	(197,485)	(55,940)	41,256	24,221
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(28,024)	(46,939)	19,470	(8,626)	21,110
本期綜合損益總額	(366,332)	(244,424)	(36,470)	32,630	45,331
淨利歸屬於母公司業主	(338,307)	(197,484)	(55,940)	41,256	25,052
淨利歸屬於非控制權益	(1)	(1)	0	0	(831)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(366,331)	(244,423)	(36,470)	32,630	45,530
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(1)	(1)	0	0	(199)
每股盈餘(註2)	(4.27)	(2.50)	(0.71)	0.52	0.31

註1：107~111年度財務資料均經會計師查核簽證。

註2：每股盈餘為當期本期損益除以當期加權流通在外股數，不考慮期後之因無償配股之追溯調整。

二、董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動之檢視

柏騰公司於110年股東常會因董事任期屆滿全面改選董事，本屆董事任期自110年8月4日起至113年8月3日，純壹柏騰公司截至112年3月31日止董事成員未有變動，未有「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項規定「董事會決議辦理私募有價證券前一年內經營權發生重大變動之情事」。

三、辦理私募引進特定投資人後，是否造成經營權發生重大變動尚無定論

該公司本次辦理私募普通股之時間點預計將落於112年股東常會之後，目前尚未確定應募人，故本次擬辦理私募普通股所引進之策略性投資人是否取得一定數量董事席次參與公司經營，而造成經營權發生重大變動，目前尚無法有定見，惟考量該公司本次私募普通股對象為符合證券交易法第四十三條之六及91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人，目前擬選擇能提升經營績效之投資人為首要考量，惟實際應為募人之選擇將於洽定後依相關規定辦理之，故其應募人之選擇方式應尚屬適切。

考量該公司目前已發行股數為80,742仟股，加計本次擬私募股數12,000仟股後為92,742仟股，本次私募總股數佔私募後股本比例預計為12.94%，未來不排除取得該公司董監席席次，而有經營權發生重大變動之可能性，故該公司依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，洽請本證券承銷商就本次辦理私募之必要性及合理性出具評估意見，惟目前尚未確定特定投資人，因此辦理私募引進特定投資人後，是否造成經營權發生重大變動目前尚無定論。

四、本次私募案計畫內容

因應未來業務發展，為充實營運資金、健全財務結構或支應其他因應公司長期發展之資金需求，考量透過募集與發行有價證券方式籌資，為不易順利於短期內取得所需資金及以私募方式募集迅速、便捷之特性，擬依證券交易法第七條及第四十三條之六規定，以私募方式辦理現金增資發行新股，擬於不超過12,000仟股之額度內，且每股價格以不低於公司定價日前下列二基準計算價格較高者之八成為訂定依據：

- 定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價。
- 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價。

該公司私募普通股發行價格訂定，以不低於參考價格之八成為訂定依據。

五、本次私募案之必要性及合理性評估

(一)辦理私募之必要性

柏騰公司合併財務報告所列最近三年營業收入、營業淨利如下所示：

單位：新台幣仟元

項目	年度	109年度	110年度	111年度
營業收入		684,598	800,103	457,220
營業毛利		223,566	291,900	113,340
營業淨利(損)		10,297	60,614	(51,282)
稅前淨利(損)		(2,463)	105,690	57,130

資料來源：經會計師查核簽證及核閱之合併財務報告。

上述財務資料顯示，近年來該公司由於業務集中在筆電、手機等消費性電子產品，營收與終端產品需求高度連動，109-110年全球新冠肺炎疫情爆發，連帶教學、辦公需求強勁，帶動筆電產品需求量大，故110年營

柏騰科技股份有限公司1 1 2 年股東常會開會通知書

- 、謹訂於民國112年6月13日(星期二)上午九時整，假桃園市龜山區復興一路2號（福容大飯店3樓珊瑚廳）召開本公司112年股東常會。本次會議受理股東開始報到時間為上午8時30分，報到處地點同開會地點。
- 、會議事項：(一)報告事項：1. ———年度營業報告。2. 審計委員會審查———年度決算表冊報告。3. ———年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。4. ———年度私募普通股辦理情形報告。5. ———年度背書保證情形報告。6. 庫藏股買回執行情形報告。7. ———年度董事酬金報告案。(二)承認事項：1. ———年度營業報告書及財務報表案。2. ———年度盈餘分配案。(三)討論事項：1. 本公司資本公積發放現金案。2. 本公司「[公司章程](#)」部分條文修訂案。3. 本公司擬以私募方式辦理現金增資發行普通股案。4. 本公司發行限制員工權利新股案。(四)臨時動議。
- 、本公司董事會擬訂111年度現金股利分配內容：股東現金股利每股分配0.5元。現金股利分配案俟股東常會通過，授權董事長訂定配息基準日分配之。實際配息率按配息基準日實際流通在外股數調整之。
- 、本次股東會議主要內容，若有公司法第172條規定之事項，除列舉於召集通知外，其主要內容，請逕至公開資訊觀測站(網址：https://mops.twse.com.tw，點選「基本資料/電子書/年報及股東會相關資料(含存託憑證資料)」，輸入本公司代號及年度後再選取股東會相關資料)查詢。
- 、依公司法第一六五條規定自112年4月15日起至112年6月13日止停止股東名簿記載之變更，如需辦理開戶手續（繳交印鑑卡），請洽台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理。
- 、如有股東徵求委託書，本公司將於112年5月12日前製作徵求人徵求資料彙總表冊揭露於證基會網站，投資人如欲查詢，可直接鍵入(網址：https://free.sfi.org.tw)輸入查詢條件即可；本公司委託書之統計驗證機構為台新綜合證券股份有限公司股務代理部。
- 、除於公開資訊觀測站公告外，特函奉達，並隨函檢附出席簽到卡及委託書各乙份，如決定親自出席，請於第三聯「出席簽到卡」上簽名或蓋章後，於會議當日攜至會場報到(請勿寄回)；如委託代理人出席，請於委託書上簽名或蓋章，並填妥代理人相關資料及簽名或蓋章後，最遲應於開會五日前送達本公司股務代理人台新綜合證券股份有限公司股務代理部。
- 、**本次股東會股東得以電子方式行使表決權，行使期間為：自112年5月13日至112年6月10日止，請逕登入臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東e票通」，依相關說明投票。**【網址：https://www.stockvote.com.tw】
- 、參加股東會者請攜帶身分證明文件以備查驗。
- 、敬請 查照辦理為荷。

此 致

貴股東

第

四

聯

長龍會議顧問股份有限公司全台徵求點

請參照公司網站www.clco.com.tw與LINE官方帳號搜尋“長龍會議”

地 址	電 話
台北市中正區博愛路80號B1	(02)2388-8750
台北市大同區重慶北路三段257巷17號(吉野家旁邊巷子)	(02)2552-8400
台北市中山區民生東路二段148號Toi fee服飾(松江民生東路口,路易莎旁)	(02)2542-9368
台北市中山區建國北路一段96號	0972-891-240
台北市大安區延吉街116號(服飾店)	(02)8771-3691
台北市萬華區大理街22號(捷運龍山寺站3號出口對面)	(02)2336-3999
台北市北投區明德路152號(彩秀行)	(02)2828-0169
台北市內湖區內湖路一段395號(寵物美容)	(02)2798-5827
台北市南港區八德路四段909號1樓(貓狗909)	0975-756-871
基隆市仁愛區孝二路29巷9號1樓	0955-020-407
新北市板橋區文化路一段311之13號(致理科大門口旁鄭早餐店)	(02)8251-3646
新北市土城區裕生路83巷21號(樂利國小旁)	(02)2265-5723
新北市三峽區文化路59號1樓	0986-631-558
新北市北區和福街3號(北大路廟前張旁邊巷子)	(03)523-6082
桃園市中壢區民權路214號(萬利市場對面7-11巷口進入)	(03)494-9706
桃園市桃園區中山路984號(武陵高中對面)	0965-355-336
苗栗縣苗栗市中正路426之2號1樓(地政士事務所)日進大樓	0905-334-770
台中市北區英才路184號1樓-陳泰孟(大麵羹斜對面)	(04)2203-9343
台中市大雅區民生路一段133巷19號(國泰世華銀巷子進入)	(04)2560-3566
彰化縣彰化市中山路二段885-2號1樓(金伍鉅館門窗)	(04)720-1027
彰化縣伸港鄉中興路一段301號(國品電信企業)	(04)799-1777
南投市彰南路一段1078號(南投國小對面)	(049)222-2366
嘉義市東區成仁街273之2號(靠近林森西路)	(05)276-6189
雲林縣斗六市城頂街62-2號(明志動物醫院)	0910-544-688
台南市東區大同路一段45巷5號	(06)214-1371
高雄市三民區重慶街46號(後火車站中國信託後方)	(07)311-8641
高雄市鳳山區三誠路13號(近五甲廟、福誠高中)	(07)823-0388
屏東縣屏東市自由路765號(國民餐廳對面)	0986-803-018
台東縣台東市新生路456號	(089)323-009
花蓮縣吉安鄉自強路449號1樓(建宏電器行)	(03)856-7001

第

六

聯

柏騰科技股份有限公司112年股東常會委託書徵求人彙總名單

股東常會日期112年6月13日

徵求人	徵求場所名稱或代為處理徵求事務者名稱
台新綜合證券股份有限公司 (簡稱：台新/台新證/台新証/台新證券/台新証券/台新證券(股)公司/台新証券(股)公司)	1. 台新綜合證券股務代理部-- 台北市建國北路一段96號B1 (02)2504-8125 2. 長龍會議顧問(股)公司----全省徵求場所 (02) 2388-8750 3. 全通事務處理(股)公司----全省徵求場所 (02) 2521-2335
限徵求1,000股(含)以上之委託書	

註：以上資料係屬彙總資料，股東如須查詢詳細資料請上證基會網站（https://free.sfib.org.tw/）查詢。

收成長近16.9%，惟111年底清成燒，筆電品牌廠商面臨去庫存壓力，對上游廠商之訂單銳減，該公司營收亦因而衰退42.8%，毛利率更由36.48%下滑至24.79%。該公司內因應上述挑戰，已積極轉型並發展多元業務，除了處分中國大陸之子公司之資產外，更於111年收購新創公司品成材料，未來有望在碳化矽領域佔有一席之地，惟生產碳化矽晶圆需引進資金挹注，累積更高時間強顯及發酵，以目前該公司體質辦理公司發行新股，恐較難獲得投資人青睞，考量私募普通股之發行成本及資金募集方式相對迅速易使其時效性，更有利於該公司112年之營運規劃，故選擇私募普通股作為取得長期資金之方式。

綜上，為促進柏騰科技長遠之營運發展所需，同時考量資金募集迅速簡便之時效性，故該公司本次採行私募方式，應有其必要性。

(二)辦理私募之合理性

柏騰公司預計於112年6月13日股東常會決議通過，且亦將依證券交易法第四十三條之六第六項規定在股東常會召集事由中列舉說明私募有價證券相關事項，並無重大異常之情事。

該公司本次募集資金用途係充實營運資金或支應其他因應公司長期發展之需求，預計達成之效益為改善財務結構、提高營運績效，強化公司競爭力量，對股東權益實有正面助益。

本次私募除可取得長期穩定資金外，其與公開募集相較，私募普通股有三年內不得自由轉讓之限制，可確保該公司與所引進特定投資人長期合作關係，並提升該公司跨入新業務機會之可能性，有助於該公司未來中期營運之成長。本次私募業經認購價格不低於參考價格之八成，符合相關法令規定。

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，認為柏騰公司辦理本次私募案尚有其必要性及合理性。

六、本次私募案造成經營權變動之合理性及必要性

(一)經營權發生重大變動對公司業務、財務、股東權益等之影響

1.對公司業務之影響

本次引進策略投資人規劃以協助該公司發展多元業務，並能共同在技術、知識或通路上協同合作，藉以擴大現有營運規模，增加該公司之獲利，對該公司業務之發展係帶來正面之助益。

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 12,000 仟股為上限，參考價格以定價日前一、三或五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數，扣除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，如無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數，如

除無償配股除權及配息，並加回減資及除權後之股價，兩者孰高者訂之，私募普通股發行價格之訂定，以不得低於參考價格之八成為訂定依據。

本次私募募集之資金將作為充實營運資金、健全財務結構或支應其他因應公司長期發展之資金需求，達成之效益為強化產業地位、提升長期競爭力，改善財務體質及競爭力，對股東權益實有正面助益。另該公司引進策略性投資人乙資金、經驗或通路等，除能共同在技術、知識或通路上協同合作，以提供客戶最佳整合服務方案外，預期可以提高獲利，增加效率及擴大市場規模等策略合作效益，以提升該公司之整體股東權益，對該公司之財務與股東權益應有正面助益，且募得資金將作為充實營運資金，其預計效益應屬合理。

整體而言，該公司擬辦理私募募集資金用以充實營運資金、健全財務結構或支應其他因應公司長期發展之資金需求，強化公司經營體質及競爭力，提升整體股權益，並考量該公司目前之經營狀況、籌資時效性及募集資金之可行性等因素，該公司擬以私募方式辦理本次現金增資發行新股計畫，應有其必要性及合理性，且私募預計產生之效益及應募人之選擇條件綜合考量於公司業務、財務及股東權益影響各項因素，預計後續於引進策略投資人後，應可改善公司整體業務、財務、股東權益等。

故該公司之獲利，以期有效擴大公司營運規模及確保公司營運持續發展，保障員工及股東之權益。本次私募案應募人之洽詢，應有其可行性及必要性。

(三)私募預計產生效益合理性

該公司本次募集資金用途係充實營運資金及償還銀行借款，預計達成之效益為強化產業地位、提升長期競爭力、改善財務結構、節省利息支出等，對股東權益實有正面助益。另該公司引進策略性投資人乙資金、經驗或通路等，除能共同在技術、知識或通路上協同合作，以提供客戶最佳整合服務方案外，預期可以提高獲利，增加效率及擴大市場規模等策略合作效益，以提升該公司之整體股東權益，對該公司之財務與股東權益應有正面助益，且募得資金將作為充實營運資金，其預計效益應屬合理。

整體而言，該公司擬辦理私募募集資金用以充實營運資金、健全財務結構或支應其他因應公司長期發展之資金需求，尋求多角化經營與產業策略合作的機會，以擴展公司未來營運規模並創造股東長期價值，擬於不超過12,000,000股額度內，每股面額新台幣10元，視市場環境及公司需求，以私募方式發行普通股，並提請股東會授權董事會自股東會決議之日起一年內分三次辦理之。

故該公司之獲利，以期有效擴大公司營運規模及確保公司營運持續發展，保障員工及股東之權益。本次私募案應募人之洽詢，應有其可行性及必要性。

次數	預計發行額度	資金用途	預計達成效益
第一次	4,000,000股以內	充實營運資金，以因應公司長期發展所需。	為提升公司營運競爭力，強化整體財務結構及提升營運效能，有利於股東權益。
第二次	4,000,000股以內		
第三次	4,000,000股以內		
針對前述第一、二、三次之預計發行額度，得視實際發行狀況調整各次私募股數，於各次實際辦理時，得將先前未發行股數及/或後續預計發行股數全數或一部併同發行，惟合計總發行股數以不超過12,000,000股為限。			

五、本次私募普通股為引進策略性投資人，在考量本次私募特定投資人持有一定股權比例以及明年董事任期屆滿改選之結果，未來不排除公司董事席次因股權結構發生重大改變，而有經營權發生變動之可能性，本公司已委請證券承銷商出具辦理私募之必要性與合理性之評估意見出具意見書。

六、本次私募普通股之權利義務與本公司已發行之普通股相同。惟本次私募之有價證券於交付後三年內，除依證券交易法第43條之8規定之轉讓對象外，其餘受限不得轉讓，本公司擬於該私募有價證券交付滿三年後，依相關法令規定取得台灣證券交易所核發符合上市標準之同意函，並據以向主管機關完成申報補辦公開發行審核程序後，始得提出上市交易申請。

七、新發行之普通股如以上限 12,000,000股計算，並以公司截至目前流通在外之普通股計算，對原股東股權稀釋比率最高為14.87%。考量本次募集資金預計用於策略聯盟發展或充實營運資金等用途，其效益將對股東權益有所挹注，故本次擬發行新股尚不致對原股東權益造成重大稀釋。

八、關於本次籌資之發行或私募條件、資金運用途、資金用途、預定進度、預計可能產生效益及其他相關事項等，擬提請股東會授權董事會依公司實際需求、市場狀況及相關法令訂定，調整並全權處理之。未來如經主管機關修正或基於營運評估或因客觀環境變化而修正時，則授權董事會依當時市場狀況及法令規定全權處理。

九、為完成籌資計畫，擬授權董事長或其指定之人代表本公司簽署一切有關發行本次私募普通股之契約或文件、辦理一切有關發行本次私募普通股所 需作業及其他未盡事宜。

十、投資人如欲查詢私募相關訊息，可至公開資訊觀測站私募專區項下（網址：https://mops.twse.com.tw）或本公司網站（http://www.pttech.com.tw）查詢。

發行限制員工權利新股案說明內容如下：

一、發行總額：

本次限制員工權利新股之發行總額為新台幣30,000,000元，每股面額新台幣10元，共計發行普通股3,000,000股。於股東會決議之日起一年內一次或分次申報辦理，並於主管機關中報生效通知到達之日起二年內，得視實際需求，一次或分次發行，實際發行日期授權董事會訂定之。

二、發行條件：

(一)發行價格：每股以新臺幣10元發行。

(二)既得條件：

- 員工於獲配限制員工權利新股之日起，於認購限制員工權利新股期滿前仍任職，未曾有違反勞動契約、工作規則等情事，且期滿日達成本公司要求之個人績效指標者，將依下列時程及認購股數之比例取得受領新股：

屆滿期間	認購股數比例
認股後任職屆滿一年	25%
認股後任職屆滿二年	25%
認股後任職屆滿三年	25%
認股後任職屆滿四年	25%
- 個人績效指標：各年度個人績效皆須符合考績甲等(含)以上始可全部取得受領新股之股數。
- (三)發行股份之種類：本公司普通股新股。

三、員工資格條件及得認購之股數：

- (一)本獎勵計畫適用對象以限制員工權利新股給與日前已到職之本公司全職正式員工及符合一定條件之控制或從屬公司全職正式員工，該一定條件授權董事會訂定之。所稱控制或從屬公司，係依公司法第三百六十九條之二、第三百六十九條之三、第三百六十九條之九第二項及第三百六十九條之十一之標準認定之。
- (二)實際得為被給予之員工及其得獲配股份數量，將參酌服務年資、職等、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其它管理上需參考之條件等因素，由董事長核訂，提報董事會同意後認定之，若名單中屬經理人或具員工身分之董事者應先經薪資報酬委員會同意，再提報董事會決議。非具董事或經理人身分之員工，應提報審計委員會同意，再提報董事會決議。
- 獲配員工及其得獲配股份數量之參酌標準如下：
 - 與公司未來策略連結及發展具高度相關性。
 - 對公司營運具重大影響性。
 - 具有公司所需之關鍵核心技術。

四、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：
本公司為吸引及留任公司所需之專業人才，並激勵員工及提昇員工向心力，以共同創造公司及股東之利益。

五、可能費用化之金額：

以112年4月14日本公司普通股收盤價新台幣30.5元估算，發行限制員工權利新股3,000,000股，於既得期間4年可能費用化之金額合計約為新台幣61,500仟元。依既得條件，暫估112~116年費用化金額分別約為新台幣7,688仟元、15,375仟元、15,375仟元、15,375仟元及7,687仟元。

六、對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

以目前本公司流通在外發行股數80,742,230股計算，暫估112年~116年對本公司每股盈餘可能減少金額分別約為新台幣0.1元、0.19元、0.19元、0.19元及0.1元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，因此對股東權益尚無重大影響。

指 派 書

茲指派 **君**

擔任本公司之法人代表，出席貴公司一一二年六月十三日股東常會，依法行使一切股東權利。

此致

柏騰科技股份有限公司

法人股東蓋章：

中華民國112年 月 日