



請沿虛線先摺再撕

100005
太普高精密影像股份有限公司 服務代理人 上櫃代號：3284
永豐金證券股份有限公司 服務代理部
服務辦理地址：台北市中正區博愛路17號3樓
服務代理專線：(02)2381-6288 傳真專線：(02)2382-6568
股東會查詢語音專線：(02)2361-1818按1(股票代號：3284)

110年股東常會通知請先拆開

※服務營業時間：週一至週五上午九點至下午四點

本公司基於法令及為辦理服務所產生的特定目的關係，就所蒐集您的個人資料及該資料的利用處理，本公司謹依個資法第八條規定，向您提供告知事項說明，內容請詳閱連結網址：
<https://www.sinotrade.com.tw/ec/PIP.pdf>



國內
郵資已付

台北郵局許可證
台北字第1135號

平信

(未書寫正確郵遞區號者，應按信函交付郵資)

股東 台啓

※注意事項※

本次股東常會恕不發放紀念品

太普高精密影像股份有限公司股東印鑑卡

戶名	身分證統一編號	印鑑
戶籍地		
通訊處		
出生日期	電話 ()	
電子郵件信箱	國籍	內部代號：0306

貴股東如欲查詢股東會相關事宜，歡迎使用永豐金證券服務代理部語音查詢系統，請撥：
☎ (02)2361-1818按1
(輸入股票代碼：3284)

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110年6月1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.承認109年度營業報告書及財務報表案。
(1)○承認 (2)○反對 (3)○棄權
2.承認109年度虧損撥補案。
(1)○承認 (2)○反對 (3)○棄權
3.討論修訂本公司「公司章程」部分條文案。
(1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權
4.討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
(1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權
5.討論私募方式辦理現金增資發行新股案。
(1)○贊成 (2)○反對 (3)○棄權
6.補選董事一席。
7.討論解除前任董事就業禁止之限制案。
(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，但服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
太普高精密影像股份有限公司
授權日期 年 月 日
徵求場所及人員簽章處：

委託人(股東)	編號 (0306) 太普高
簽名或蓋章	
徵求人	簽名或蓋章
戶名	戶號
姓名或名稱	姓名或名稱
受託代理人	簽名或蓋章
戶名	戶號
姓名或名稱	姓名或名稱
受託代理人	簽名或蓋章

110太普高精密影像股份有限公司 一一〇年股東常會 出席簽到卡

時間：110年6月1日(星期二)上午十一時
地點：高雄市大發工業區服務中心3F大禮堂
(高雄市大寮區大發工業區華中路一號3樓)

股東戶號：

股東戶名：

持有股數：

親自出席簽名或蓋章

【附件二】

太普高精密影像股份有限公司
私募必要性及合理性評估意見書

意見書委任人：太普高精密影像股份有限公司
意見書收受人：太普高精密影像股份有限公司
意見書指定用途：僅供太普高精密影像股份有限公司辦理民國一一〇年度私募普通股使用

評估機構：永豐金證券股份有限公司
負 責 人：朱士廷
日 期：中華民國110年3月16日

(聲明：本意見書之內容僅作為太普高精密影像股份有限公司110年度私募案之參考依據，不作為其他任何用途使用。本意見書係依據太普高精密影像股份有限公司所提供之財務資料及其於公開資訊觀測站之公告資訊，對未來該公司因本次私募案計劃變更或其他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。)

太普高精密影像股份有限公司為充實營運資金及償還銀行借款，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，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110年3月16日董事會討論，並規劃於民國110年6月1日股東常會討論辦理私募有價證券，並於股東會決議之日起預計一次募集，發行總股數以不超過15,000,000股為限。

依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項規定，董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，將造成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，並載明於股東會開會通知，以作為股東是否同意之參考，本承銷商評估說明如下：
一、公司簡介

太普高精密影像股份有限公司(以下簡稱太普高公司或該公司)成立於民國87年，產品包含預塗式感光平板(PS版)、數位印版(CTP版)等。由於PS版製作過程含電解組化、陽極氧化、精密感光材料塗佈等高精密技術，且須於無塵室及非紫外光波的環境內操作，實屬困難，直到1995年台灣才成功研製出國內第一片PS版，經過多年的淘汰與整合，目前以太普高公司為國內唯一之專業研製製造廠。太普高公司為迎合產業發展趨勢，自2005年中即著手進行CTP版的開發工作，目前數位CTP版材已成為該公司主力產品並持續成長中，另已取得TA-AQUA之NP環保版材的技術來源，成為全球少數數國家有能力生產CTP版材及產品種類最完整的CTP版專業製造廠。該公司生產之版材在台灣市場佔有率約有三成以上，整體版材銷售量在全球市場上佔1%左右，該公司近期營運因受疫情影響及同業競爭威脅下，整體獲利未如預期，但展望未來內外銷市場仍有發展機會。該公司截至109年12月31日實收資本額為新台幣559,618仟元。辦理私募前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					
會計項目	105年	106年	107年	108年	109年
流動資產	662,765	673,444	581,965	657,232	480,401
不動產、廠房及設備	251,106	233,774	223,198	232,046	218,675
無形資產	416	212	60	0	0
其他資產	146,889	203,300	366,457	356,539	483,078
資產總額	1,061,176	1,110,730	1,171,680	1,245,817	1,182,154
流動負債	181,924	224,174	326,129	331,096	317,719
非流動負債	63,265	38,521	60,408	184,091	208,757
負債總額	245,189	262,695	386,537	515,187	526,476
歸屬於母公司業主之權益	855,160	903,997	801,332	730,630	655,678
股本	568,055	559,618	559,618	559,618	559,618
資本公積	98,698	107,135	107,135	107,135	107,135
保留盈餘	149,234	181,198	160,283	120,510	40,285
其他權益	0	84	(8,877)	(23,617)	(18,344)
庫藏股票	0	0	(33,016)	(33,016)	(33,016)
權益總額	815,987	848,035	785,143	730,630	655,678

資料來源：各年度經會計師查核簽證之個體財務報告

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					
會計項目	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
營業收入	847,974	839,808	876,522	856,861	681,961
營業毛利(損)	155,002	119,221	86,417	107,917	93,202
營業(損)益	36,107	(2,183)	(29,021)	(12,112)	(27,097)
營業外收入及支出	38,923	93,384	26,296	(23,009)	(68,905)
稅前淨利(損)	75,030	91,201	(2,725)	(35,121)	(96,002)
繼續營業單位本期淨利(損)	63,680	87,446	136	(36,042)	(96,002)
本期淨利(損)	63,680	87,446	136	(36,042)	(80,225)
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	(354)	564	(13,823)	(18,472)	5,273
本期綜合損益總額	63,326	88,010	(13,687)	(54,514)	(74,952)
淨利歸屬於母公司業主	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	0	0	0	0	0
每股盈餘(虧損)(元)	1.16	1.56	0	(0.67)	(1.49)

資料來源：各年度經會計師查核簽證之個體財務報告

合併簡明資產負債表(採用國際財務報導準則)					
單位：新台幣仟元					
會計項目	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
流動資產	667,500	829,872	772,588	827,825	659,709
不動產、廠房及設備	251,106	233,795	223,212	232,052	218,676
無形資產	416	212	60	0	0
其他資產	142,176	51,978	176,674	187,008	304,099
資產總額	1,061,198	1,115,857	1,172,534	1,246,885	1,182,484
流動負債	181,946	229,301	326,983	332,164	318,049
非流動負債	63,265	38,521	60,408	184,091	208,757
負債總額	245,211	267,822	387,391	516,255	526,806
歸屬於母公司業主之權益	855,160	903,997	801,332	730,630	655,678
股本	568,055	559,618	559,618	559,618	559,618
資本公積	98,698	107,135	107,135	107,135	107,135
保留盈餘	149,234	181,198	160,283	120,510	40,285
其他權益	0	84	(8,877)	(23,617)	(18,344)
庫藏股票	0	0	(33,016)	(33,016)	(33,016)
權益總額	815,987	848,035	785,143	730,630	655,678

資料來源：各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

合併簡明損益表(採用國際財務報導準則)					
單位：新台幣仟元					
會計項目	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
營業收入	848,202	839,808	876,522	856,861	681,961
營業毛利(損)	155,215	119,221	86,417	107,917	93,202
營業(損)益	36,234	(2,689)	(31,489)	(15,349)	(29,230)
營業外收入及支出	38,818	93,896	31,797	(18,866)	(66,555)
稅前淨利(損)	75,052	91,207	308	(34,215)	(95,785)
繼續營業單位本期淨利(損)	63,680	87,446	136	(36,042)	(80,225)
本期淨利(損)	63,680	87,446	136	(36,042)	(80,225)
本期其他綜合(損)益(稅後淨額)	(354)	564	(13,823)	(18,472)	5,273
本期綜合損益總額	63,326	88,010	(13,687)	(54,514)	(74,952)
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
綜合(損)益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0
每股盈餘(虧損)(元)	1.16	1.56	0	(0.67)	(1.49)

資料來源：各年度經會計師查核簽證之合併財務報告

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
109年12月28日獨立董事洪仁杰召集109年第一次股東臨時會並全面改選董事，改選前後名單如下：

職稱	原任七席董事	改選後九席董事	是否變動	說明
董事長	六富投資(股)公司 代表人：沈家達	逸升投資(股)公司 代表人：呂金發	是	泰嘉開發建設(股)公司董事長
董事	六富投資(股)公司 代表人：張承業	逸升投資(股)公司 代表人：李紹誠	是	巨暉建設(股)公司董事

董事	六富投資(股)公司 代表人：王登鴻	麗升投資有限公司 代表人：林聰麟	是	清景麟地產有限公司董事長
董事	大立高分子 工業(股)公司	大立高分子 工業(股)公司	否	-
董事	-	麗升投資有限公司 代表人：侯景文	是	太普高精密影像(股)公司副總經理
董事	-	林西昌	是	廣西岑溪供獻灘水電廠負責人
獨立董事	鄭舜仁	鄭舜仁	否	-
獨立董事	郭希哲	洪顯	是	全亞聯合會計師事務所會計師
獨立董事	洪仁杰	江雍正	是	台灣高雄地方法院、 台灣高等法院高雄分院法官

承前所述，太普高公司於109年股東臨時會因獨立董事召集全面改選董事，太普高公司董事席次由七席變動為九席，整體董事變動席次為7/9，另外，該公司於110年1月15日接獲法人董事大立高分子工業(股)公司辭職書，該法人董事自110年1月15日起辭任(包含其代表人王俊傑亦於同日辭任)，故加計該一席董事變動，整體董事變動席次為8/9，故整體董事變動達三分之二之情事，達「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前一年內經營權發生重大變動之情事，為109年股東臨時會進行之董事會全面改選暨法人董事及其代表人辭任所造成之經營權變動，故委託本證券承銷商出具私募必要性與合理性評估意見書。

三、辦理私募是否造成經營權發生重大變動

該公司本次擬辦理私募普通股之時間點將落於110年6月1日股東會之後，目前尚未確定應募人，考量該公司本次私募普通股擬定對象為符合證券交易法第四十三條之六規定及於91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人；若為該公司之內部人或關係人，主係對該公司營運有相當之瞭解，參與私募共同致力公司經營，有利於該公司未來營運發展。

該公司目前已發行股數55,962仟股，加計本次擬私募股數15,000仟股後為70,962仟股，本次私募總股數佔私募後股本比例預計為21%，未來不排除取得該公司董事席次，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書。

110年私募普通股之可能應募人名單與公司之關係

應募人姓名	與該公司之關係
呂金發	該公司董事長之法人代表人
李紹誠	該公司董事之法人代表人
王朝琴	無
張珮珊	無
林聰麟	該公司董事之法人代表人
蔡慧美	該公司董事之配偶
侯景文	該公司之總經理暨董事之法人代表人
上琳建設有限公司	無
逸升投資股份有限公司	該公司法人董事暨持股10%以上大股東
麗升投資有限公司	該公司法人董事

資料來源：該公司提供

法人應募人之股東持股比例占前十名之股東與公司之關係

其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
楊景亮	100%	無
(2)逸升投資股份有限公司		
其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
呂金發	9.2%	該公司董事長之法人代表人
建昇投資(股)公司	17.3%	無
逸升投資(股)公司	17.3%	無
崇發投資(股)公司	16.4%	無
麗升投資有限公司	19.4%	該公司法人董事
品升投資(股)公司	17.3%	無
鄭凱元	3.1%	無
(3)麗升投資有限公司		
其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
陳渝雲	31%	該公司董事長之法人代表人配偶
呂惟哲	27%	無
呂品學	27%	無
逸升投資(股)公司	15%	無

四、本次私募計畫內容

該公司為充實營運資金及償還銀行借款，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，並衡量市場狀況、募集資本之時效性、可行性、發行成本及與公開募集相較，私募可達籌資之機動性與靈活，有助於該公司未來的營運發展，故不採用公開募集方式，依證券交易法第七條及第四十三條之六規定辦理私募有價證券，擬以私募普通股方式籌措資金，股東會擬授權董事會於發行股數不超過15,000,000股之額度範圍內，規劃於民國110年6月1日股東常會討論辦理私募有價證券，並於股東會決議之日起預計一次募集。

(一)私募普通股定價方式：

本次私募普通股發行價格之訂定，以不得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，實際定價日及實際私募價格擬授權董事會日後洽特定應募人及當時市場情況及下列訂價原則訂定之：
(1)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，並加回減資反除權後之股價。
(2)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，並加回減資反除權後之股價。

前述私募價格訂定之依據，符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，故其價格訂定應屬合理。
(3)如私募價格可能低於股票面額者，應載明低於股票面額之原因、合理性、訂價方式及對股東權益之影響：

1.私募價格若低於股票面額之原因及合理性：依現行法令及前述訂價方式，本次私募價格或有可能低於面額，惟私募發行之股份除得依證券交易法第四十三條之八規定轉讓外，有三年內不得自由轉讓之限制，故若本次私募價格若低於面額，尚屬合理。

2.發行價格訂定方式

因近期景氣衰退及疫情影響所帶來之衝擊，該公司之股價亦有可能落入票面價以下，該公司為順利取得資金改善財務結構及提高投資入認購意願，以折價發行新股為必要，本次私募增資普通股的每股發行價格以不低於參考價格之八成，除符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第4條規定外，其折價幅度亦考量折價發行新股對原股東權益之影響，其價格訂定應屬合理。

3.私募價格若低於股票面額對股東權益之影響：實際私募價格與面額之差異將產生帳上之累積虧損，此累積虧損數將視未來公司營運狀況消除之。
該公司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。實際私募價格擬提請股東會授權董事會於不低於股東會決議成數之範圍內視定價日當時市場狀況決定。且考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制外，參考相關法令規範及普通股收盤價訂定之。

(二)應募人：

本次應募人之選擇將依據證券交易法第四十三條之六及金融監督管理委員會91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人。

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

受到嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情進入全球大流行影響，受創地區從全球生產重鎮中國大陸，擴散至歐美先進國家，疫情及防疫管制帶給全球經濟供給面及需求面的雙重打擊，各國央行紛紛採取降息救市、寬鬆貨幣政策，惟此舉同步導致物價指數動向。考量該公司目前營運狀況及產業前景，除面臨各國實施停工及封城危機致訂單需求下滑，主要產品印刷板材同時受中國大陸持續於全球低價搶單威脅下，整體獲利未如預期，是以該公司108年度及109年度分別產生合併稅後虧損54,514千元及74,952千元，尚無累積虧損，故不受「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第3條規定之公開發行公司最近期年度為稅後損且無累積虧損不得辦理私募有價證券之限制，若以公開募集方式籌資，恐不易獲得一般投資人青睞，使其資金募集計畫之完成存有不确定性，如採私募方式，資金募集相對其迅速簡便之時效性，並可避免過於倚賴金融機構籌措，以及提高資金靈活運用空間，對未來營運及獲利具有正面效益，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

太普高公司擬於110年6月1日之股東常會決議通過，且亦將依證券交易法第四十三條之六規定在股東會召集事由中列舉說明私募有價證券相關事項，經評估其辦理程序尚屬適法。

由於太普高公司擬藉由本次私募以充實營運資金及償還銀行借款，預計將可強化財務結構，提升營運效益並強化產業地位、提升長期競爭力，對於股東權益將有正面助益。經考量公司目前之經營狀況及募集資金之可行性等因素，太普高公司本次採行私募普通股方式籌資，不僅可取得穩定之長期資金，強化財務結構，亦有助於因應其他公司未來發展之資金需求，並提高營運競爭力，增加資金靈活運用空間，對其股東權益實有正面助益，故太普高公司辦理本次私募案，尚屬合理。

綜上所述，本證券承銷商依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，認為太普高公司辦理本次私募案尚有其必要性及合理性。

第一聯

第二聯 委託書用紙填發須知請詳閱背面說明

開 會 通 知 書

- 一、茲訂於一一〇年六月一日(星期二)上午十一時整假高雄市大發工業區服務中心3F大禮堂。(高雄市大寮區大發工業區華中路一號3樓)召開一一〇年股東常會。本次會議受理股東開始報到時間為上午十時三十分，報到處地點同開會地點。會議主要內容：
- (一)報告事項：1.109年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。2.109年度營業報告。3.審計委員會審查109年度決算表冊報告。4.修訂「董事會議事規範」。
- (二)承認事項：1.承認109年度營業報告書及財務報表案。2.承認109年度虧損撥補案。
- (三)討論事項：1.討論修訂本公司「公司章程」部分條文案。2.討論修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。3.討論私募方式辦理現金增資發行新股案。
- (四)選舉事項：補選董事一席
- (五)其他議案：1.討論解除新任董事就業禁止之限制案。
- (六)臨時動議。
- 二、本公司一〇九年度盈餘分配案，經董事會決議不分配股利。
- 三、本次討論解除新任董事及其代表人就業禁止之限制係爰依公司法第209條規定，若新任董事有為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行爲，擬請股東會同意解除董事及其代表人就業禁止之限制。董事兼任情形如下：

董事姓名	兼任本公司及他公司職務	主要營業行爲
麗升投資有限公司 代表人：曾穎君	上逸建設有限公司負責人 上捷實業股份有限公司負責人 上發開發建設(股)公司監察人 承逸開發建設(股)公司監察人 上嘉行銷(股)公司監察人 統發廣告事業股份有限公司負責人	一般投資業 不動產投資開發業 不動產投資開發業 不動產投資開發業 不動產投資開發業 一般廣告服務業 一般廣告服務業

- 四、有關私募方式辦理現金增資發行新股案，議案說明請詳附件一。
- 五、召集事由中有屬公司法172條規定應說明其主要內容者，請逕登入公開資訊觀測站查詢。(網址:https://mops.twse.com.tw/mops/web/index)，輸入證券代號選擇電子書一年報及股東會相關資料—股東會各項議案參考資料。
- 六、依公司法第165條規定自110年4月3日起至110年6月1日止停止股票過戶。
- 七、檢奉出席簽到卡及委託書各一份，**貴股東如決定親自出席者，請於「出席簽到卡」上簽名或蓋章後（無須寄回），於開會當日攜往會場報到出席**；如委託代理人出席時，請於「委託書」上簽名或蓋章，並親填受託代理人姓名及相關資料，交由受託代理人於「委託書」受託代理人處簽名或蓋章後，於開會五日前送達本公司股務代理人永豐金證券股務代理部，以憑寄發出席簽到卡予受託代理人。
- 八、**股東、徵求人及受託代理人應於出席股東會時，攜帶身份證明文件，以備核對。**
- 九、如有股東徵求委託書，本公司將於110年4月29日製作徵求人徵求資料彙總表冊揭露於證基會網站，股東如欲查詢，可直接鍵入(網址https://free.sfi.org.tw)至『委託書免費查詢系統』，輸入證券代號查詢。
- 十、本次補選董事一席。
- 十一、採提名制之候選人名單為：【董事：麗升投資有限公司代表人：曾穎君】，各候選人之學經歷等相關資料之查詢網址為：https://mops.twse.com.tw。
- 十二、**本次股東會股東得以電子方式行使表決權，行使期間為：自110年4月30日至110年5月29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」股東會電子投票平台網頁，依相關說明投票。**【https://www.stockvote.com.tw】。
- 十三、本次股東常會委託書統計驗證機構為永豐金證券股份有限公司股務代理部。
- 十四、敬請 查照辦理為荷。

此 致

貴股東

太普高精密影像股份有限公司董事會

敬 啓



指 派 書

茲指派 君

為本法人股東代表，授權出席

貴公司一一〇年六月一日

股東常會，依法行使一切股東

權利。

此致

太普高精密影像股份有限公司

法人股東：

中華民國**110**年 月 日

委 託 書 填 發 使 用 須 知

- 一、股東親自出席者，不得以另一部份股權委託他人代理，委託書與出席簽到卡均簽名或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。
- 二、委託書之委託人、徵求人及受託代理人，應依公開發行公司出席股東會使用委託書規則及公司法第一七七條規定辦理。
- 三、股東委託代理人出席者，應使用本公司印發之委託書用紙，且一股東以出具一委託書，並以委託一人為限。
- 四、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；徵求人如為信託事業或股務代理機構，請於股東戶號欄內填寫統一編號。
- 五、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，或參考公司彙總公告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。
- 六、委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，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。

【附件一】

辦理私募普通股案，預計私募普通股15,000,000股，依證券交易法第43條之6第6項規定，說明如下：

- (一)本次私募普通股發行價格之訂定，應不低於本公司定價日前下列2基準計算價格較高者之8成，實際定價日及實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內，擬授權董事會日後洽特定應募人及當時市場情況及下列訂價原則訂定之。
- 1.定價日前1、3或5個營業日，擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。
- 2.定價日前30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，並加回減資反除權後之股價。
- 前述私募價格訂定之依據，符合公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項之規定，故其價格訂定應屬合理。
- 3.如私募價格可能低於股票面額者，應載明低於股票面額之原因、合理性、訂價方式及對股東權益之影響：
- (1)私募價格若低於股票面額之原因及合理性：依現行法令及前述訂價方式，本次私募價格或有可能低於面額，惟私募發行之股份除得依證券交易法第43條之8規定轉讓外，有三年內不得自由轉讓之限制，故若本次私募價格若低於面額，尚屬合理。
- (2)發行價格訂定方式:因近期景氣衰退及疫情影響所帶來之衝擊，本公司之股價亦有可能落入票面價以下，本公司為順利取得資金改善財務結構及提高投資人認購意願，以折價發行新股實屬必要，本次私募增資普通股之每股發行價格以不低於參考價格之八成，除符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第4條規定外，其折價幅度亦考量折價發行新股對原股東權益之影響，其價格訂定應屬合理。
- (3)私募價格若低於股票面額對股東權益之影響：實際私募價格與面額之差額將產生帳上之累積虧損，此累積虧損數將視未來公司營運狀況消除之。
- (二)特定人選擇方式:

- 1.符合證券交易法第四十三條之六規定及91年6月13日(91)台財證一字第0910003455號令規定之特定人。
- 2.私募普通股之可能應募人名單與公司之關係:

應募人姓名	與該公司之關係
呂金發	本公司董事長之法人代表人
李紹誠	本公司董事之法人代表人
王朝琴	無
張珮漪	無
林聰麟	本公司董事之法人代表人
蔡慈美	本公司董事之配偶
侯景文	本公司之總經理暨董事之法人代表人
上琳建設有限公司	無
逸升投資股份有限公司	本公司法人董事暨持股10%以上大股東
麗升投資有限公司	本公司法人董事

應募人之股東持股比例占前十名之股東與公司之關係

(1)上琳建設有限公司

其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
楊景堯	100%	無

(2)逸升投資股份有限公司

其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
呂金發	9.2%	該公司董事長之法人代表人
建昇投資(股)公司	17.3%	無
懋升投資(股)公司	17.3%	無
崇發投資(股)公司	16.4%	無
麗升投資有限公司	19.4%	本公司法人董事
品升投資(股)公司	17.3%	無
鄭凱元	3.1%	無

(3)麗升投資有限公司

其前十名股東名稱	持股比例	與公司之關係
陳渝雯	31%	本公司董事長之法人代表人配偶
呂維哲	27%	無
呂品學	27%	無
懋升投資(股)公司	15%	無

3.應募人之選擇方式與目的、必要性及預計效益：主係對本公司營運有相當之瞭解參與私募共同致力公司經營，有利於本公司未來營運發展。

(三)辦理私募之必要理由：

- 1.不採用公開募集之理由：本公司為衡量市場狀況，募集資本之時效性、可行性、發行成本及與公開募集相較，私募可達籌資之機動性與靈活性，有助公司未來的營運發展，故不採用公開募集方式，爰依證券交易法等相關規定辦理私募普通股。
- 2.私募額度:預計私募普通股 15,000,000 股，每股面額新台幣10元，本次私募現金增資發行新股相關事項，擬授權董事會得視募集實際情形，於股東會決議之日起預計一次募集，發行總股數以不超過 15,000,000 股為限。
- 3.辦理私募之資金用途及預計達成效益：
- (1)資金之用途：本次募集資金，用於充實公司未來營運資金及償還銀行借款，及因應其他公司未來發展之資金需求。
- (2)預計達成效益：本次募集資金，預計執行將強化財務結構，提升營運效益並強化產業地位、提升長期競爭力，對於股東權益將有正面助益。

(四)獨立董事是否有反對或保留意見：否

(五)董事會決議辦理私募前一年內經營權發生重大變動或辦理私募引進策略性投資人後，將造成經營權發生重大變動，說明如下：

1.辦理私募之必要性

受到嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)疫情進入全球大流行影響，受創地區從全球生產重鎮中國大陸，擴散至歐美先進國家，疫情及防疫管制帶給全球經濟供給面及需求面的雙重打擊，各國央行紛紛採取降息救市、寬鬆貨幣政策，惟此舉同步導致物價指數動揚。考量該公司目前營運狀況及產業前景，除面臨各國實施停工及封城危機致訂單需求下滑，主要產品印刷板材同時受中國大陸持續於全球低價搶單威脅下，整體獲利未如預期，是以該公司108年度及109年度分別產生合併稅後虧損54,514千元及74,952千元，尚無累積虧損，故不受「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第3條規定之公開發行公司最近期年度為稅後純益且無累積虧損不得辦理私募有價證券之限制，若以公開募集方式籌資，恐不易獲得一般投資人青睞，使其資金募集計畫之完成存有不確定性，如採私募方式，資金募集相對具迅速簡便之時效性，並可避免過於倚賴金融機構借款，以及提高資金靈活運用空間，對未來營運及獲利具有正面效益，故該公司本次採行私募方式，應有其必要性。

2.辦理私募之合理性

太普高公司擬於110年6月1日之股東常會決議通過，且亦將依證券交易法第四十三條之六規定在股東會召集事由中列舉說明私募有價證券相關事項，經評估其辦理程序尚屬適法。由於太普高公司擬藉由本次私募用以充實營運資金及償還銀行借款，預計將可強化財務結構，提升營運效益並強化產業地位、提升長期競爭力，對於股東權益將有正面助益。經考量公司目前之經營狀況及募集資金之可行性等因素，太普高公司本次採私募普通股方式籌資，不僅可取得穩定之長期資金，強化財務結構，亦有助於因應其他公司未來發展之資金需求，並提高營運競爭力，增加資金靈活運用空間，對其股東權益實有正面助益，故太普高公司辦理本次私募案，尚屬合理。

綜上所述，本證券承銷商依「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，認為太普高公司辦理本次私募案尚有其必要性及合理性。

(六)證券承銷商出具辦理私募必要性與合理性之評估意見，詳如附件二。

(七)本公司私募有價證券議案，依證券交易法第43條之6規定，應說明事項請詳公開資訊觀測站（網址：https://mops.twse.com.tw）點選投資專區->私募專區，及本公司網站（網址：www.ctptop.com.tw）