健信科技工業股份有限公司一〇八年股東常會開會通知書

一、本公司訂於中華民國一〇八年六月十九日(星期三)上午九時整，假彰化縣線西鄉慶福路300號，召開一〇八年股東常會，會議主要內容：(一)報告事項：1.本公司一〇七年度營業概況報告。2.監察人審查一〇七年度決算表冊、個體財務報告及合併財務報告。3.本公司一〇七年度員工酬勞及董監事酬勞分派情形報告。4.訂定本公司「買回股份轉讓員工辦法」報告。5.本公司庫藏股買回執行情形報告。(二)承認事項：1.承認一〇七年度決算表冊、個體財務報告及合併財務報告案。2.承認一〇七年度盈餘分配案。(三)討論事項：1.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。2.擬修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」。3.擬辦理盈餘轉增資發行新股案。4.辦理私募股票補辦公開發行暨申請上櫃案。5.擬修訂本公司「公司章程」。(四)選舉事項：補選一席獨立董事及一席監察人案。(五)其他議案：解除新任獨立董事競業禁止限制案。(六)臨時動議。

二、本公司107年度盈餘分配案，業經董事決議通過如后：
1.擬配發現金股利：13,925,653元，每股配發0.2999元。
2.擬配發股票股利：3,249,319股，每股配發0.69999998元。

三、有關修訂本公司章程部份條文相關內容對照表，請於公開資訊觀測站http://mops.twse.com.tw/基本資料/電子書/年報及股東會相關資料(含存託憑證資料)查詢議事手冊及會議補充資料。

四、本公司108年股東常會董事補選應選1席獨立董事及1席監察人，其中獨立董事採候選人提名制，候選人名單爲：獨立董事：楊書成；有關候選人其學經歷等相關資料，請於公開資訊觀測站(http://mops.twse.com.tw/重大訊息與公告/公告查詢/採候選人提名制選任董監事相關公告)查詢。。

五、本次討論解除新任董事競業禁止之限制係爰依公司法第209條規定，若新任董事有爲自己或他人爲屬於公司營業範圍內之行爲，擬請股東會同意解除董事競業禁止之限制。有關新選任董事兼任內容，將於股東會討論本案時補充之。

六、本公司辦理私募股票補辦公開發行暨申請上櫃案說明詳附件。

七、檢奉本公司股東出席通知書及委託書各乙份，如決定親自出席，請於第三聯出席通知書上簽名或蓋章(免寄回)，於開會當日攜往會場辦理報到(受理股東開始報到時間：上午8時30分，報到處地點同會議地點)，如委託代理人出席，請於第七聯委託書上簽名或蓋章，並填妥代理人姓名、地址及簽名或蓋章後，最遲應於開會五日前送達本公司股務代理機構：凱基證券股份有限公司股務代理部(台北市重慶南路一段2號5樓)，以利寄發出席證。會前若未收到出席證，請攜帶身分證明文件逕至會場申請補發。

八、依證券交易法第二十六條之二規定：「已依本法發行股票之公司，對於持有記名式股票未滿一仟股股東，其股東常會之召集通知得於開會三十日前以公告方式爲之」，故不另行寄發。

九、本次股東會股東得以電子方式行使表決權，行使期間為：自108年5月18日至108年6月16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【網址：http://www.stockvote.com.tw】，依相關說明投票。

十、本次股東常會委託書統計驗證機構爲凱基證券股份有限公司股務代理部。

十一、本次股東常會如有公開徵求委託書之情事，本公司依規定將於108年5月17日前上傳至證基會網站(http://free.sfi.org.tw)，查詢方式請參閱網站上之說明。

十二、本次股東常會恕不發放紀念品。

此　致

貴股東

健信科技工業股份有限公司董事會　敬啓

第一聯

10044
臺北市重慶南路一段2號5樓(親自辦理地址)
臺北北門郵局第11973號信箱(郵寄專用信箱)
健信科技工業股份有限公司 股務代理機構
凱基證券股份有限公司 股 務 代 理 部
股務語音專線：(02)23892999 證券代號：4502
網址：http://www.kgieworld.com.tw
營業時間：週一～週五 9:00～17:00

第二聯

※本次股東常會恕不發放紀念品

國內郵資已付
台北郵局許可證
台北字第1304號
平信

戶號：

股東　台啓

開會通知書
請即拆閱

凱基證券股務代理部針對當事人提供之個人資料，除法令另有規定外，僅於辦理股務相關業務之目的及範圍內處理及利用，其餘有關當事人權利及個人資料保護等作業，均依中華民國相關法令辦理

第三聯

※出席通知書及委託書二者均簽名或蓋章者視爲親自出席，但委託書由股東交付徵求人或受託代理人者視爲委託出席

108-1 出席通知書　**貴股東如親自出席請填此聯勿填背面委託書**

本股東決定親自出席民國一〇八年六月十九日(星期三)舉行之股東常會，請將出席證交付本人收執。

此　致

健信科技工業股份有限公司

(親自參加股東會請簽名或蓋章)

中華民國一〇八年　　月　　日

股東戶號	
股東姓名	
普通股股數	

(063) 健信科技工業

※本次股東常會恕不發放紀念品。

108-1

健信科技工業股份有限公司　(063) 現金股利領取方式登記表

第四聯

戶號		戶名	
原登記銀行帳號			
新變更登記	匯款領取	銀行代號	帳號(請由左方依序填寫分行別、科目、帳號、檢號，多餘空格留在右方)
	支票	□取消匯款改爲郵寄支票　□取消匯款改爲親自領取支票	

請蓋原留印鑑

茲同意本人每年度現金股利依左列登記資料辦理

健信科技工業股份有限公司　股東印鑑卡　(063)

戶號		戶籍地	電話
姓名			本股東凡簽取股利、轉讓過戶及質權設定等事宜即日起憑以下列印鑑為憑
國籍/法定代理人姓名		通訊處	留存印鑑
身分證號碼			
出生日期			

現金股利領取方式登記表暨印鑑卡填寫說明詳右列

凱基證券股務代理部針對當事人提供之個人資料，除法令另有規定外，僅於辦理股務相關業務之目的及範圍內處理及利用，其餘有關當事人權利及個人資料保護等作業，均依中華民國相關法令辦理。

健信科技工業股份有限公司現金股利領取方式登記表　(063)

一、欲選擇將現金股利直接匯入以下銀行帳戶之股東，請就下列銀行擇一填寫並以股東本人帳號爲限。
二、無銀行帳號者採郵寄支票及原登記帳號無誤者，不須將此登記表寄回。
三、如採郵寄支票或因資料不符遭致退匯，或要採匯款(新增)但未寄回本登記表者，一律依原留通訊地址郵寄掐頭劃線禁止背書轉讓支票。
四、本登記表請填妥蓋章後於108年6月19日前寄達凱基證券股份有限公司。
五、現金股利在30元(含)以下者凱基證券股份有限公司另寄領取通知書，並請蓋妥原留印鑑後親自領取或採郵寄方式辦理。
六、原登記資料無誤且不變更者不須寄回。

匯款銀行代號及帳號位數如下：
004 台灣銀行(12位)　009 彰化銀行(14位)　021花旗(台灣)(14位)　809 萬泰銀行(14位)
005 土地銀行(12位)　012 台北富邦(12位)　103 新光銀行(13位)　812 台新商銀(14位)
006 合作金庫(13位)　013 國泰世華(11位)　700 郵匯局 (14位)　822 中國信託(13位)
007 第一銀行(11位)　016 高雄銀行(12位)　807 永豐銀行(14位)
008 華南銀行(12位)　017 兆豐商銀(11位)　808 玉山銀行(13位)

印鑑卡填寫須知

貴股東惠鑒：
一、請核對左列「股東印鑑卡」列印資料、於「留存印鑑」欄加蓋印鑑（未成年股東另應由父母加蓋雙方印鑑；或由父母雙方簽立同意書由一方代表蓋印留存者，方得僅留存一方印鑑），並檢附身分證正反面影本（未成年股東需連同父母雙方身分證影本一併檢附，未滿十四歲尚未領有身分證之未成年股東得以戶口名簿影本代替。）一份寄回，以保障您權益之行使。
二、電腦列印之股東印鑑卡內容如有不符或地址變更，敬請於原處自行訂正並加蓋印鑑，俾憑更改存檔資料。
三、請　貴股東自行填寫身分證字號(統一編號)及出生日期。

SB01106033101

(附件)

健信科技工業股份有限公司
私募必要性與合理性評估意見書

意見書委託人:健信科技工業股份有限公司
意見書用途:僅供健信科技工業股份有限公司辦理民國一〇〇年私募案件私募案件使用
意見書類型:依據「依據證券交易法第四十三條之六」及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第四條」等規定辦理之私募必要性與合理性評估意見書

評估機構:第一金證券股份有限公司

代表人:梁光章

評估機構聲明:

本意見書之內容僅作爲健信科技工業股份有限公司民國一〇〇年私募案件之參考依據，不作爲其它用途使用。本意見書係依據健信科技工業股份有限公司所提供之財務資料及其它於公開資訊觀測站之公告申報資訊而取得，對未來該公司因上述私募案件之計劃變更、執行情形及效益或果或其它情事可能導致本意見書內容變動之影響者，本機構一概不負任何法律責任，特此聲明。

中華民國一〇八年三月十五日

一、本案背景

健信科技工業股份有限公司(以下簡稱:健信科技或該公司)爲償還銀行借款、改善財務結構及充實營運資金、因應產業發展趨勢及公司營運需要，並審擬資金募集之時效性及使利性，依據「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」等規定，辦理「證券交易法第四十三條之六」有關私募有價證券之相關事宜。該公司業已分別於100年4月28日經董事會通過提報100年6月22日經股東會決議辦理以私募方式發行普通股30,000,000股在案，並於股東會決議日起一年內分二次辦理。

依據「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(內容節錄如下)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，作爲股東是否同意之參考。本券商評估說明如下：

二、公司簡介

健信科技設立於民國67年6月20日，民國84年12月12日掛牌上櫃，截至100年4月28日經董事會決議辦理私募前實收資本額爲新台幣398,792仟元，主要業務係從事各種銅圈、鋁合金輪圈、汽車轉向系統產品之製造及銷售，以及鋼板產品之加工及銷售等業務。該公司辦理100年度私募案件前五年度簡明財務資料如下所示：

簡明個體資產負債表

單位: 新台幣千元

	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度
流動資產	1,207,523	753,739	355,819	343,924	333,794
基金與投資	521,026	506,431	333,592	76,438	73,364
固定資產	1,793,446	1,728,600	1,530,146	1,337,878	1,048,678
無形資產	2,717	0	0	0	0
其他資產	130,965	67,780	53,956	42,488	33,975
資產總計	3,655,677	3,056,550	2,273,513	1,800,728	1,489,811
流動負債	1,897,290	1,362,547	1,386,462	1,016,686	547,840
長期負債	522,740	651,953	260,453	398,919	403,141
各項準備	2,833	30,622	30,622	30,622	0
其他負債	162,087	160,789	196,137	162,712	148,167
負債總計	2,584,950	2,205,911	1,873,674	1,608,939	1,099,148
股本	1,293,868	1,268,868	752,439	398,792	398,792
股東權益總計	1,070,727	850,639	399,839	191,789	390,663
庫藏股股數(單位:股)	2,500,000	0	0	0	0

註:該公司95~99年度採用我國財務會計準則編制
資料來源:公開資訊觀測站

簡明個體綜合損益表

單位: 新台幣千元

	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度
營業收入	3,351,446	3,395,914	3,052,199	1,450,598	1,615,971
營業毛利(毛損)	136,825	126,054	106,406	71,334	181,834
營業淨利(淨損)	(219,578)	(107,373)	(100,912)	(60,696)	63,215
營業外收入及利益	42,560	39,978	14,733	30,686	238,148
營業外費用及損失	236,108	175,402	388,563	124,760	57,356
稅前淨利(淨損)	(413,126)	(242,797)	(474,742)	(154,770)	244,007
本期淨利(淨損)	(417,818)	(287,176)	(477,413)	(154,770)	244,007

註:該公司95~99年度採用我國財務會計準則編制
資料來源:公開資訊觀測站

簡明合併資產負債表

單位: 新台幣千元

	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度
流動資產	1,705,313	1,029,683	1,050,581	439,027	487,998
基金與投資	59,202	36,180	34,004	8,412	8,582
固定資產	3,631,111	3,563,905	2,689,669	2,361,646	1,956,127
無形資產	45,082	43,755	18,493	16,904	14,971
其他資產	279,738	213,633	124,504	112,803	100,240
資產總計	5,720,446	4,887,156	3,917,251	2,938,792	2,567,918
流動負債	2,676,324	1,963,941	2,071,976	1,616,965	1,234,034
長期負債	1,046,687	1,125,655	671,601	733,196	590,650
其他負債	180,423	191,604	196,137	162,712	148,167
負債總計	3,911,160	3,316,714	2,975,228	2,548,387	1,977,743
股本	1,293,868	1,268,868	752,439	398,792	398,792
股東權益總計	1,809,286	1,570,442	942,023	390,405	590,175

註:該公司95~99年度採用我國財務會計準則編制
資料來源:公開資訊觀測站

簡明合併綜合損益表

單位: 新台幣千元

	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度
營業收入	4,349,886	4,353,452	3,849,246	1,918,399	2,936,788
營業毛利(毛損)	89,108	229,313	168,129	(54,277)	368,409
營業淨利(淨損)	(474,117)	(212,297)	(256,189)	(286,557)	84,102
營業外收入及利益	65,359	105,304	63,850	85,692	261,223
營業外費用及損失	168,812	187,610	493,890	176,940	91,327
稅前淨利(淨損)	(577,570)	(294,603)	(686,229)	(377,805)	253,998
本期淨利(淨損)	(583,883)	(339,813)	(689,908)	(378,258)	252,384

註:該公司95~99年度採用我國財務會計準則編制
資料來源:公開資訊觀測站

三、營權發生重大變動之檢視

(一)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

經訪談該公司相關人員並檢閱相關資料，該公司於100年4月28日董事會決議辦理私募前一年之前後董事名單如下表：

	99年4月	100年4月	變動情形
董事	黃計陞	黃計陞	無
董事	黃計榮	黃計榮	無
董事	黃清峯	黃清峯	無
董事	三祿投資有限公司代表人:吳智慧	三祿投資有限公司代表人:賴英雄	無(註1)
董事	蔡旺發	蔡旺發	無
董事	(缺額)	(缺額)	(註2)
董事	林維輝	林維輝	無

註1:法人股東非經營權變動之代表人改派
註2:原任董事許思源於98年9月8日辭任

(二)辦理私募引進投資人後經營權發生重大變動之檢視

1.100年度私募辦理情形

經訪談該公司相關人員並檢閱相關資料，該公司於100年4月28日董事會決議辦理私募，並分別於100年9月25及101年5月23日完成兩次現金增資私募普通股票，私募基本資料如下表：

區分項目	100年第一次私募(100年9月25日交付)	100年第二次私募(101年5月23日交付)
私募種類	普通股	普通股
股東會決議日期及數額	100年6月22日 30,000千股	100年6月22日 30,000千股
應募人資料及認股情形	黃計陞:3,710千股 黃計榮:3,710千股	喆毅投資(股)公司 11,667千股
認購價格	每股6.74元	每股6元
募集金額	50,000千元	70,000千元
資金用途	償還銀行借款	充實營運資金及償還銀行借款
執行情形	100年第三季公告申報執行完畢	充實營運資金及償還銀行借款分別於101年第二季及102年第一季公告申報執行完畢

資料來源:該公司股東會議事錄及公開資訊觀測站

2.100年度私募辦理後董事名單變動情形

經訪談該公司相關人員並檢閱相關資料，該公司分別於100年9月25日及101年5月23日完成100年度第一次及第二次增資私募普通股票後，101年6月19日股東常會因任期屆滿全面改選董事名單如下表：

	100年4月	101年6月	變動情形
董事	黃計陞	黃計陞	無
董事	黃計榮	黃計榮	無
董事	黃清峯	黃清峯	無
董事	三祿投資有限公司代表人:賴英雄	蔡孟翰	是
董事	蔡旺發	黃對琦秋	是
董事	(缺額)	喆毅投資(股)公司代表人:吳政哲	是
董事	林維輝	喆毅投資(股)公司代表人:張淑滿	是

資料來源:該公司股東會議事錄及公開資訊觀測站

該公司101年6月19日股東常會因任期屆滿全面改選董監事，經股東常會全面改選後新任董事包括蔡孟翰及黃對琦秋等二席，以及100年度第二次私募應募人喆毅投資股份有限公司(以下簡稱:喆毅投資)取得二席董事，整體董事變動席次爲4/7，已達經營權發生重大變動，故委請本證券承銷商出具私募必要性與合理性評估意見書。

四、私募案計畫內容

該公司爲償還銀行借款、改善財務結構及其它營運資金需求，及有效強化財務結構，考量以公開募集與發行之各項籌資工具不易於短期內順利取得所需資金，以及私募方式募集迅速及便捷之特性等因素，故依「證券交易法第四十三條之六」辦理私募有價證券。依規定業已分別於100年4月28日經董事會通過提報100年6月22日經股東會決議辦理以私募方式發行普通股30,000,000股，並於股東會決議日起一年內分二次辦理以籌措資金在案。

本次私募現金增資發行普通股價格之訂定，以不低於下列二基準計算價格較高者之入成:

(一)定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術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。

(二)定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算術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。

實際私募價格於不低於股東會決議成數之範圍內授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。若私募普通股每股價格受市場因素影響，可能低於股票面額時，預期將造成公司累積虧損增加，未來不排除以減資方式因應。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」之規定辦理。

五、本次私募普通股之必要性評估

該公司辦理100年度私募案件前五年度，除99年度處份閒置土地及廠房而產生營業外利益外，本業營運持續發生虧損；而該公司95年度至99年度負債比例分別爲70.71%、72.1682.41%、89.35%及73.78%，95年度至99年之流動資產皆低於流動負債，95年至99年度流動比率分別爲63.64%、55.31%、25.66%、33.83%及60.93%，除99年度處份閒置土地及廠房而使公司營運週轉能力略有改善以外，97及98年度流動比率分別爲25.66%及33.83%均在50%以下，若持續採取銀行借款之籌措資金方式，將使負債比率進一步惡化且擴大營運風險，對該公司之財務結構及中長期競爭能力，將有不利之影響。因此，該公司辦理私募前持續虧損且財務結構惡化，若採取公開募集方式籌募資金，恐因本能獲得一般投資人青睞而使資金募集之可行性造成不確定性，如採私募方式，資金募集相對具迅速簡便之時效性，且本次私募取得營運所需資金，除可有效降低該公司之負債比率，對於財務結構之改善及體質之強化亦均有助益，故健信科技本次辦理私募普通股確有其必要性。

六、本次私募普通股之合理性評估

(一)公司營運現況以私募取得資金需求之適法性說明

該公司本次私募案資金用途爲償還銀行借款、改善財務結構及充實營運資金，除可解決公司營運資金需求，並有助於強化財務結構外，亦可減輕舉債所產生之利息負擔。由於該公司辦理100年度私募前五個年度，除99年度處份閒置土地及廠房而產生營業外利益外，本業營運持續發生虧損，且辦理私募之最近年度(99年度)累計虧損金額爲34,783千元，符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條內容(節錄):公開發行公司最近年度爲稅後純益且無累積虧損，除有下列情形之一得辦理私募外，應採公開募集方式發行有價證券之規定。故該公司100年度辦理私募普通股之適法性應屬合理。

(二)私募有價證券有利公司改善營運且降低財務成本

依私募年度適用之法令規定，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定更可確保公司與應募人間之長期合作關係，有利公司爭取更多時間推動各項營運改善措施：透過股東會決議授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦有效提高公司籌資之機動性與靈活性，相對而言，依該公司之財務結構較不易取得有利之借款條件，利率調升反將增加公司之財務負擔，故該公司選擇辦理私募普通股應有其合理性。

綜上，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，認爲健信科技辦理本次私募案尚有其必要性及合理性。

七、本次私募造成經營權變動之合理性及必要性

(一)經營權變動後對公司業務、財務及股東權益等之影響

該公司辦理私募後，101年6月19日股東常會因任期屆滿全面改選董監事，經股東常會全面改選後新任董事包括蔡孟翰、黃對琦秋及喆毅投資二席等共計四席，整體董事變動席次爲4/7，已達經營權發生重大變動，唯100年度第二次私募應募人喆毅投資取得11,667千股，佔已發行股份58,966千股之19.79%及二席董事，尚無取得該公司已發行有表決權股份總數超過50%或半數以上董事席次而有控制權移轉之情事。此外，該公司管理階層於100年度第二次私募完成及101年6月19日股東常全面改選董監事後均無重大變動情形，故該公司並未有任何人單獨或與他人掌握董事會過半表決權致有發行公司原經營階層喪失控制權之情事。擬就該公司經營權變動後對公司業務、財務及股東權益之影響評估如下：

1.對業務之影響

單位:新台幣千元

項目	101年度	102年度	103年度	104年度	105年度
營業收入	1,276,223	900,894	854,445	1,692,029	2,123,122
營業毛利	94,584	(11,531)	25,699	152,680	264,057
營業利益(損失)	(16,988)	(111,585)	(75,260)	5,860	69,944
稅前淨利(淨損)	(87,475)	(144,198)	(92,881)	5,506	30,864

資料來源:經會計師查核合併財務報告

該公司100年度第一次私募之應募人爲時任之董事長及總經理，係屬該公司之內部人，100年度第二次私募之應募人爲喆毅投資，具營運所需管理及財務資源，經檢視該公司101~105年度財務報告，該公司自103年度起營收獲利狀況均明顯改善，可見100年度第二次私募應募人喆毅投資參與投資後對該公司業務之發展帶來正面助益。

2.對財務之影響

單位: %

分析項目		101年第一季(募資前)	101年第二季(募資後)
財務結構	負債佔資產比率(%)	65.26	63.75
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	79.44	81.35
償債能力	流動比率(%)	63.66	75.62
	速動比率(%)	41.30	56.09

資料來源: 經會計師核閱簽證之個體財務報告

經檢視該公司辦理100年度二次私募後對該公司負債佔資產比率、長期資金佔不動產、廠房及設備比率、流動比率及速動比率等財務比率較私募前明顯改善，顯示該公司在100年度辦理私募資金之把注下對財務結構帶來正面助益。

3.對股東權益之影響

本次辦理私募之資金用途係充實營運資金、償還銀行借款及改善財務結構，用以支持該公司保持彈性調整經營策略、積極開發高附加價值產品及分散市場風險等各項營運改善措施，以期達到營運上之突破、提升長期競爭力及節省財務成本等方面產生實質幫助，對股東權益提升有正面效益。

(二)應募人之選擇與其可行性及必要性

考量公司資金需求之及時性及必要性，100年度第一次私募之應募人爲時任之董事長及總經理，100年度第二次私募應募人爲喆毅投資，並於101年6月19日之董監事改選取得二席董事席次，分別由吳政哲及張淑滿爲代表人當選董事，其主要學(經)歷分別爲中興大學經濟系學士及百洋會計師事務所業務經理，具有五年以上商務、財務會計及公司業務所需之工作經驗；此外，喆毅投資的最大法人股東爲健暉投資，由丘世健之配偶蘇淑真100%持有，爲喆毅投資具控制能力之大股東。丘世健學歷爲成大統計研究所碩士畢業，經歷包括國泰君安證券環球市場主管之金融專業背景。前述董事或大股東之學(經)歷背景對該公司推動各項營運改善措施、促進策略合作及提升長期競爭力應有所助益，故應屬可行且必要。

(三)私募預計產生效益合理性

本次辦理私募之資金用途係充實營運資金、償還銀行借款及改善財務結構，預計達成效益包括改善營運、改善財務結構及增加公司長期競爭力。由於該公司辦理100年度私募前尚屬於虧損狀態，完成私募取得資金後可減少因應營運所需之銀行借款並償還銀行借款減少利息成本同時使得財務結構獲得改善；此外，引進具有財務、業務及商務學(經)歷背景之董事會與經營達到改善營運目的，具預計效益應屬合理。

八、評估意見總結

整體而言，健信科技辦理100年度私募發行普通股，本券商受託就辦理私募之必要性及合理性出具評估意見書。考量包括可能經營權變動後對公司業務、財務及股東權益等之影響情形、應募人之選擇與其可行性及必要性、辦理私募預計產生之效益等重大考量事項後進行綜合評估，本券商認爲該公司辦理私募普通股籌措資金，藉以充實營運資金、償還銀行借款及改善財務結構，應屬必要且合理。

健信科技工業股份有限公司
私募必要性與合理性評估意見書

意見書委託人:健信科技工業股份有限公司
意見書用途:僅供健信科技工業股份有限公司辦理民國一〇四年私募案件私募案件使用
意見書類型:依據「依據證券交易法第四十三條之六」及「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項第四條」等規定辦理之私募必要性與合理性評估意見書

評估機構:第一金證券股份有限公司

代表人:葉光章

評估機構聲明:

本意見書之內容僅作爲健信科技工業股份有限公司民國一〇四年私募案件之參考依據，不作爲其它用途使用。本意見書係依據健信科技工業股份有限公司所提供之財務資料及其它於公開資訊觀測站之公告申報資訊而取得，對未來該公司因上述私募案件之計劃變更、執行情形及效益成果或其它情事可能導致本意見書內容變動之影響者，本機構一概不負任何法律責任，特此聲明。

中 華 民 國 一 〇 八 年 三 月 十 五 日

一、本案背景

健信科技工業股份有限公司(以下簡稱:健信科技或該公司)爲償還銀行借款、改善財務結構及充實營運資金、因應產業發展趨勢及公司營運需要，並掌握資金募集之時效性及便利性，依據「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」等規定，辦理「證券交易法第四十三條之六」有關私募有價證券之相關事宜。該公司業已分別於104年3月30日經董事會通過提報104年6月25日經股東會決議辦理以私募方式發行普通股60,000,000股在案，並於股東會決議日起一年內分三次辦理。

依據「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(內容節錄如下)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，作爲股東是否同意之參考。本券商評估說明如下：

二、公司簡介

健信科技設立於民國67年6月20日，民國84年12月12日掛牌上櫃，截至104年4月30日經董事會決議辦理私募前實收資本額爲新台幣767,162仟元，主要業務係從事各種鋼圈、鋁合金輪圈、汽車轉向系統產品之製造及銷售，以及鋼板產品之加工及銷售等業務。該公司辦理104年度私募案件前三年度簡明財務資料如下所示：

簡明個體資產負債表

單位：新台幣千元

	101年	102年	103年
流動資產	396,048	291,863	314,973
非流動資產	933,706	845,463	763,233
資產總額	1,329,754	1,137,326	1,078,206
流動負債	433,769	454,822	488,176
非流動負債	459,650	383,432	316,606
負債總額	893,419	838,254	804,782
股本	589,662	589,662	767,162
資本公積	-	-	-
保留盈餘	(151,461)	(289,634)	(492,681)
其他權益	(1,866)	(956)	(1,057)
權益總額	436,335	299,072	273,424

註:該公司102年度起採用國際財務會計準則編制;
資料來源:公開資訊觀測站

簡明個體綜合損益表

單位：新台幣千元

	101年	102年	103年
營業收入	1,276,223	900,894	854,445
營業毛利（毛損）	92,450	(11,670)	25,699
營業利益（損失）	(17,254)	(110,317)	(75,260)
營業外收入及支出	(71,559)	(32,481)	(17,621)
稅前淨利（淨損）	(88,813)	(142,798)	(92,881)
本期淨利（淨損）	(89,199)	(142,798)	(92,881)

註:該公司102年度起採用國際財務會計準則編制;
資料來源:公開資訊觀測站

簡明合併資產負債表

單位：新台幣千元

	101年	102年	103年
流動資產	398,502	292,249	315,006
非流動資產	1,033,184	845,077	763,200
資產總額	1,431,686	1,137,326	1,078,206
流動負債	460,429	454,822	488,176
非流動負債	464,543	383,432	316,606
負債總額	924,972	838,254	804,782
股本	589,662	589,662	767,162
資本公積	-	-	-
保留盈餘	(151,461)	(289,634)	(492,681)
其他權益	(1,866)	(956)	(1,057)
權益總額	506,714	299,072	273,424

註:該公司102年度起採用國際財務會計準則編制;
資料來源:公開資訊觀測站

簡明合併綜合損益表

單位：新台幣千元

	101年	102年	103年
營業收入	1,276,223	900,894	854,445
營業毛利（毛損）	94,584	(11,531)	25,699
營業利益（損失）	(16,988)	(111,585)	(75,260)
營業外收入及支出	(70,487)	(32,613)	(17,621)
稅前淨利（淨損）	(87,475)	(144,198)	(92,881)
本期淨利（淨損）	(88,035)	(144,193)	(92,881)

註:該公司102年度起採用國際財務會計準則編制;
資料來源:公開資訊觀測站

三、營權發生重大變動之檢視

(一)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

經訪談該公司相關人員並核閱相關資料，該公司於104年3月30日董事會決議辦理私募前一年之前後董事名單如下表：

	103年3月	104年3月	變動情形
董事	黃計陞(103.3.30辭任)	缺額	無(註1)
董事	嶸毅投資-吳政哲	嶸毅投資-吳政哲	無
董事	嶸毅投資-張淑滿	嶸毅投資-張淑滿	無
董事	嶸毅投資-龍章武	嶸毅投資-龍章武	無(註2)
董事	嶸毅投資-蔡永澤	嶸毅投資-蔡永澤	無(註2)
董事	嶸毅投資-蔡孟翰	嶸毅投資-蔡孟翰	無(註2)

註1:原任董事黃計陞於103年3月30日辭任
註2:原任董事黃劉綺秋及黃計榮等四席分別於102年9月17日及102年10月28日辭任，董事會召集102年11月25日股東臨時會補選龍章武等三席董事。

(二)辦理私募引進策略性投資人後造成經營權發生重大變動之檢視

1.104年度私募辦理情形

經訪談該公司相關人員並核閱相關資料，該公司於104年3月30日董事會決議辦理私募，並於104年11月23日完成現金增資私募普通股票，私募基本資料如下表：

區分項目	104年私募 (104年11月23日交付)
私募種類	普通股
股東會決議日期及數額	104年6月25日 60,000千股
應募人資料及認股情形	丘世健：3,550千股(60,066千元) 蘇淑貞：2,850千股(48,222千元) 其它應募人許紋銘等25名：8,378千股(141,756千元) 合　計：14,778千股(250,044千元)
認購價格	每股16.92元
募集金額	250,044千元
資金用途	充實營運資金、償還銀行借款、改善財務結構及海外銷售通路拓展
執行情形	104年第四季公告申報執行完畢

資料來源:該公司股東會議事錄及公開資訊觀測站

2.104年度私募辦理後董事名單變動情形

經訪談該公司相關人員並核閱相關資料，該公司於104年3月30日董事會決議辦理私募案件，並於104年6月25日股東常會因任期屆滿全面改選董事，104年11月23日完成增資私募普通股票後董事名單如下表：

	101年6月股東常會	102年11月股東臨時會	104年3月	變動情形	104年6月股東常會	104年11月	變動情形
董事	嶸毅投資-吳政哲	嶸毅投資-吳政哲	嶸毅投資-吳政哲	無	嶸毅投資-吳政哲	嶸毅投資-吳政哲	無
董事	嶸毅投資-張淑滿	嶸毅投資-張淑滿	嶸毅投資-張淑滿	無	嶸毅投資-張淑滿	嶸毅投資-張淑滿	無
董事	黃清華	嶸毅投資-龍章武	嶸毅投資-龍章武	(註1)	—	—	(註3)
董事	黃計榮	嶸毅投資-蔡永澤	嶸毅投資-蔡永澤	(註1)	—	—	(註3)
董事	蔡孟翰	嶸毅投資-蔡孟翰	嶸毅投資-蔡孟翰	(註1)	—	—	(註3)
董事	黃計陞	黃計陞	吳品儀	是(註2)	吳品儀	吳品儀	無
董事	黃劉綺秋	董事席次缺額			—	—	不適用
獨立董事		—	—	不適用	翁紹華	翁紹華	(註4)
獨立董事		—	—	不適用	吳立堅	吳立堅	(註4)

註1：102年11月股東臨時會補選董事三席，變動席次爲4/7符合經營權變動。
註2：103年3月30日黃計陞董事辭任， 103年6月27日股東臨時會補選吳品儀董事。
註3：104年股東常會全面改選董事，由原六席改爲五席(並設置二席獨立董事)。
註4:依台財證一字第0910153850號函，公司增設之獨立董事，不計入經營權變動計算標準。

該公司101年6月19日股東常會因任期屆滿全面改選董監事，該屆董事因102年私募案件完成後，於102年11月25日股東臨時會補選董事三席，變動席次爲4/7達到經營權變動標準而出具證券承銷商之意見書在案。其後，104年3月30日董事會決議辦理私募時，雖然董事會決議辦理私募前一年內(103年3月30日)董事席次變動爲1/6，未有符合經營權重大變動標準，唯該屆整體董事變動席次爲4/7，達到經營權發生重大變動，其變動係因102年私募案件而發生，與本次104年董事會決議辦理私募尚未有直接影響，故委請本證券承銷商出具本評估意見書述明。

由於本次104年董事會決議辦理私募尚未涉及經營權發生重大變動，有關本次私募可能造成經營權變動後對公司業務、財務及股東權益等之影響情形、應募人之選擇與其可行性及必要性、辦理私募預計產生之效益等項目不予適用。

四、本次私募普通股之必要性評估

該公司辦理104年度私募案件前101~103年度負債比例分別爲64.05%、73.70%及74.64%，且流動資產皆低於流動負債，顯示公司財務結構不佳恐有造成營運資金週轉不足之風險，若持續採取銀行借款之籌措資金方式，將使負債比率進一步惡化且擴大營運風險，對該公司之財務結構及與公司中長期競爭能力，將有不利之影響，因此，該公司104年3月30日董事會決議辦理私募，用以充實營運資金、償還銀行借款、改善財務結構及海外銷售通路拓展。考量該公司104年董事會決議辦理私募前連年虧損且截至103年底帳面待彌補虧損達492,681千元，若採取公開募集方式籌募資金，恐因未能獲得一般投資人認同而使資金募集之可行性造成不確定性，且採私募方式募集資金具迅速簡便之時效性，本次私募取得營運所需資金，除可有效降低該公司之負債比率，對於財務結構之改善及體質之強化亦均有助益，故健信科技本次辦理私募普通股確有其必要性。

五、本次私募普通股之合理性評估

(一)公司營運現況以私募取得資金需求之適法性說明

該公司本次私募案資金用途爲償還銀行借款、改善財務結構及充實營運資金，除可解決公司營運資金需求，並有助於強化財務結構外，亦可減輕舉債所產生之利息負擔。由於該公司辦理104年度私募前三個年度，本業營運持續發生虧損，且辦理私募之最近年度(103年度)累計虧損金額爲492,681千元，符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第三條內容(節錄)：公開發行公司最近年度爲稅後純益且無累積虧損，除有下列情形之一得辦理私募外，應採公開募集方式發行有價證券之規定。故該公司104年度辦理私募普通股之適法性應屬合理。

(二)私募有價證券有利公司改善營運且降低財務成本

依私募年度適用之法令規定，私募有價證券三年內不得自由轉讓之規定更可確保公司與應募人間之長期合作關係，有利公司爭取更多時間推動各項營運改善措施；透過股東會決議授權董事會視公司營運實際需求辦理私募，亦有效提高公司籌資之機動性與靈活性，相對而言，依該公司之財務結構較不易取得有利之借款條件，利率調升反將增加公司之財務負擔，故該公司選擇辦理私募普通股應有其合理性。

六、本次私募造成經營權變動之合理性及必要性

本次董事會決議辦理私募前一年內(103年3月30日)董事席次變動爲1/6，未有符合經營權重大變動標準，唯該屆整體董事變動席次爲4/7，達到經營權發生重大變動，其變動係因102年私募案件而發生，與本次104年董事會決議辦理私募尚未有直接影響，其經營團隊於本次私募後亦無重大變動之情事。擬就該公司本次私募後對公司業務、財務及股東權益之影響評估如下：

(一)經營權變動後對公司業務、財務及股東權益等之影響

1.對業務之影響

單位:新台幣千元

項目/年度	104年度	105年度	106年度	107年度
營業收入	1,692,029	2,123,122	2,827,801	2,513,827
營業毛利	152,680	264,057	458,239	366,440
營業利益(損失)	5,860	69,944	222,590	123,302
稅前淨利(淨損)	5,506	30,864	178,734	127,499

資料來源：公開資訊觀測站

該公司104年度私募之主要應募人包括爲時任法人董事嶸毅投資之最大法人股東健曄投資之代表人蘇淑貞及董事丘世健，而其它應募人許紋銘等25名，包括帝寶工業、巧新工業等汽車零組件產業知名上市(興)櫃公司管理階層人員，以及其它在財務金融、業務市場、生產技術等領域之專業人士，具營運所需管理及財務資源、協助提升生產技術、降低營運成本或協助產品業務開發、通路拓展等，經檢視該公司104~107年度財務報告，該公司自104年度起營收獲利狀況均明顯改善，可見104年度私募應募人參與投資後對該公司業務之發展帶來正面助益。

2.對財務之影響

單位：%

分析項目		104年第三季(募資前)	104年第四季(募資後)
財務結構	負債佔資產比率(%)	76.90%	52.87%
財務結構	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	68.75%	122.81%
償債能力	流動比率(%)	62.26%	108.07%
償債能力	速動比率(%)	45.32%	76.75%

資料來源:會計師工作底稿個體財務報表資訊及經查核個體財務報表。

經檢視該公司辦理104年度私募後對該公司負債佔資產比率、長期資金佔不動產、廠房及設備比率、流動比率及速動比率等財務比率較私募前明顯改善，顯示該公司在104年度辦理私募資金之挹注下對財務結構帶來正面助益。

3.對股東權益之影響

本次辦理私募之資金用途係充實營運資金、償還銀行借款、改善財務結構及海外銷售通路拓展，除短期內取得資金用以支應該公司經營所需，藉由具有營運所需管理及財務資源之應募人參與經營，預期達成協助提升生產技術、降低營運成本或協助產品業務開發、通路拓展等各項營運改善措施，以期達到營運上之突破、提升長期競爭力及節省財務成本等方面產生實質幫助，對股東權益提升有正面效益。

(二)應募人之選擇與其可行性及必要性

本次私募有價證券之對象以符合證券交易法第43條之6相關規定擇定特定人，故其應募人之選擇適法而可行性。應募人之選擇包括：協助公司營運所需各項管理及財務資源、協助提升經營管理技術、降低營運成本、協助產品業務開發、通路拓展、多角化經營等各項幫助之策略性投資人，以提升公司未來競爭優勢。由於該公司辦理104年度私募前三個年度，本業營運持續發生虧損，且辦理私募之最近年度(103年度)累計虧損金額爲492,681千元，需要透過改善財務結構、海外銷售通路拓展、改善營運成果及提升公司長期競爭力，故引進符合上述策略性投資人條件之應募人具有其必要性。

(三)私募預計產生效益合理性

本次辦理私募之資金用途係充實營運資金、償還銀行借款、長期股權投資、改善財務結構及海外銷售通路拓展，預計於募資完成後一季內支應完畢，預期效益包括改善營運、改善財務結構、降低財務利息及促進公司長期競爭力。由於該公司辦理104年度私募前本業營運持續發生虧損，完成私募取得資金後即可支應營運資金需求、並償還銀行借款降低負債改善財務結構且減少利息成本，此外，按引進具有財務管理、業務開發及商務學(經)歷背景、經營管理、通路拓展及多角化經營之策略性投資人爲應募人，並參與經營達到改善營運及促進公司長期競爭力目的，其預計效益應屬合理。

七、評估意見總結

整體而言，健信科技辦理104年度私募發行普通股，本券商受託就辦理私募之必要性及合理性出具評估意見書。考量包括可能經營權變動後對公司業務、財務及股東權益等之影響情形、應募人之選擇與其可行性及必要性、辦理私募預計產生之效益等重大考量事項後進行綜合評估，本券商認爲該公司辦理私募普通股籌措資金，並引進營運所需各項管理及財務資源、協助提升經營管理技術、降低營運成本、協助產品業務開發、通路拓展、多角化經營等策略性投資人之加入，藉以充實營運資金、償還銀行借款、健全公司財務結構、開創獲利基礎並提升公司未來競爭優勢，應屬必要且合理。

第五聯

委託書使用規則摘要

一、股東親自出席者，不得以另一部份股權委託他人代理，委託書與親自出席通知書均簽名或蓋章者視爲親自出席，但委託書由股東交付徵求人或受託代理人者視爲委託出席。
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。
四、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，並以委託一人爲限。
五、請詳填受託代理人戶號、姓名、身分證字號、住址。
六、徵求委託書之徵求人（除信託事業或股務代理機構外），其代理股數不得超過公司已發行股份總數之百分之三。
七、非屬徵求委託書之受託代理人，受託人數不得超過三十人，若其受三人以上股東委託者，其代理之股數除不得超過其本身持有股數之四倍外，亦不得超過公司已發行股份總數之百分之三。
八、委託書應由委託人親自簽名或蓋章，並應由委託人親自填具徵求人或受託代理人姓名。但信託事業或股務代理機構受委託擔任徵求人，及股務代理機構受委任擔任委託書之受託代理人者，得以當場蓋章方式代替之。
九、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。
十、違反委託書使用規則，其代理之表決權不予計算。
十一、委託書最遲應於開會五日前送達本公司股務代理機構：凱基證券股份有限公司股務代理部（臺北市重慶南路一段二號五樓）。
十二、法人指派代表人出席時，請檢附加蓋印鑑之指派書。
十三、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，以書面向公司爲撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權爲準。

第六聯

100-99

臺北北門郵局第11973號信箱

063 健信科技工業股份有限公司股務代理機構
凱基證券股份有限公司股務代理部 收

廣告回信
臺灣北區郵政管理局登記證
台北字第02227號

市縣 區鄉鎮 里村 路街 段 巷 弄 號 之( ) 樓

寄件人：
電話：

緘

第七聯

委　託　書　(063)

一、茲委託　　　　君（須由委託人親自填寫，不得以蓋章方式代替）爲本股東代理人，出席本公司108年6月19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，視爲對各該議案表示承認或贊成。
1.承認一〇七年度決算表冊、個體財務報告及合併財務報告案。(1)〇承認(2)〇反對(3)〇棄權
2.承認一〇七年度盈餘分配案。(1)〇承認(2)〇反對(3)〇棄權
3.擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
4.擬修訂本公司「資金貸與及背書保證處理程序」。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
5.擬辦理盈餘轉增資發行新股案。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
6.辦理私募股票補辦公開發行暨申請上櫃案。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
7.擬修訂本公司「公司章程」。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
8.補選一席獨立董事及一席監察人案。
9.解除新任獨立董事競業禁止限制案。(1)〇贊成(2)〇反對(3)〇棄權
二、本股東未於前項□內勾選授權範圍或同時勾選者，視爲全權委託，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
健信科技工業股份有限公司
授權日期108年　月　日

一、禁止交付現金或其他利益之價購委託書行為。
二、發現違法取得及使用委託書，可檢附具體事證向集保結算所檢舉，經查證屬實者，最高給予檢舉獎金五萬元，檢舉電話：(〇二)二五四七三七三三。

委託人（股東）		編號
股東戶號	持有股數	簽名或蓋章
姓名或名稱		
徵　求　人		簽名或蓋章
戶　號		
姓名或名稱		
受 託 代 理 人		簽名或蓋章
戶　號		
姓名或名稱		
身分證字號或統一編號		
住　址		

徵求場所及人員簽章處：

108-1

第八聯