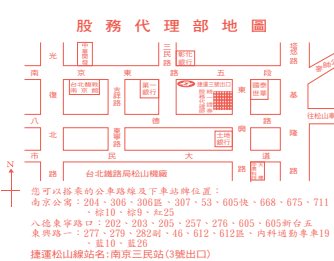


105412
地 址：台北市松山區東興路8號地下1樓
隆銘綠能科技工程股份有限公司股務代理人
(原名：同開科技工程股份有限公司)
統一綜合證券股份有限公司股務代理部
股務代理專線：(02)2746-3797(代表線)
網 址：http://www.pscnet.com.tw/
證券代號：3018

股務代理部地圖



您可以搭乘的公車路線及下車站牌位置：
南京公寓：201、306、308路、307、53、605快、668、675、711
八德東寧路口：202、203、205、257、276、605、605新台北
東興路口：277、279、282快、46、612、612區、內科通勤專車19
、119、120
捷運松山線站名：南京三民站(3號出口)

國內
郵資已付

台北郵局許可證
台北字第 928 號

平信

開會通知請即拆閱

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。

一一二年度私募普通股案說明

- 一、籌資目的及額度：為引進對本公司未來之營運能產生直接或間接助益之對象，進而有利於本公司進行產業垂直或水平整合，或進行多角化經營等以因應公司長期發展及充實營運資金並改善財務結構及本公司擬理減資之故，將提請股東會授權董事會，於普通股不超過24,000,000股額度內辦理私募普通股，並自股東會決議之日起一年內分二次辦理。
- 二、依據證券交易法第43 條之6 第6 項規定及公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項，訂定本辦理私募相關事宜說明如下：
 - (一) 私募價格訂定之依據及合理性：
本次發行價格將不低於下列二基準計算價格較高者之八成：
1. 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。
3. 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授權董事會視日後洽特定人情形決定之。上述發行價格之訂定，除考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制外，係參考相關法令規範及普通股收盤價而定，應屬合理。
 4. 本次私募普通股發行價格可能涉及低於股票面額，若有低於股票面額訂定，預期股東權益的影響為實際發行價格與面額差額所產生之虧損，將視公司營運狀況而逐漸消除之。另公司增資的預期效益顯現後，財務結構將有所改善有利公司穩定長遠發展，對股東權益將有正面助益。
- (二) 特定人選擇之方式：
 1. 本次私募普通股之對象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)台財一字第0910003455號令規定之特定人為限，目前尚無已洽定之應募人。
 2. 應募人如為公司內部人或關係人：
目前擬參與私募之內部人或關係人可能名單如下，惟該名單僅為潛在應募對象：

序號	姓 名	與公司關係	選擇方式與目的
1	許鑒隆	公司董事長	考量其對本公司相當瞭解，且能提供本公司營運或發展所需之各項支應。
2	華揚創業投資股份有限公司	法人董事	
3	陳瑋妃	公司董事	
4	潘奇秀	公司董事	

應募人屬法人者，應揭露事項：

法人應募人	前10名股東名稱及持股比例	與公司關係
華揚創業投資股份有限公司	許鑒隆 91.84%	本公司董事長
	許寶珍 7.28%	無
	台灣榮寶齋藝術股份有限公司 0.29%	無
	陳瑋妃 0.29%	本公司董事
	陳韋凌 0.29%	本公司員工

3. 應募人如為策略性投資人：
 - (1) 應募人之選擇方式與目的：該應募人或可藉本身之經驗技術、知識等提高公司獲利，或可改善本公司財務結構及提供業務利基之個人或法人。
 - (2) 必要性：可提升本公司競爭優勢，改善公司財務體質，對公司長期業務發展有明顯助益及必要性。
 - (3) 預計效益：有助本公司業務擴展，改善公司財務結構，可達成提升本公司未來營運績效之效益。
 - (4) 目前暫無已洽定之策略性投資人。
- (三) 辦理私募之必要理由：
 1. 不採用公開募集之理由：考量資本市場狀況、發行成本及採私募方式相對具時效性及便利性等因素，以利引進策略性投資人及內部人，且私募募集有限制轉讓的規定，較可確保與策略性投資人長期合作關係，故不採用公開募集而以私募方式辦理現金增資發行新股。
 2. 辦理私募之資金用途及預計達成效益：本公司將視市場及洽應募人之狀況，授權董事會於股東會決議之日起一年內，分二次資金用途及預計達成效益如下：
 - (1) 各分次私募之股數：第一次以24,000,000股為上限，第二次為在24,000,000股之剩餘額度內為上限。
 - (2) 各分次資金用途：二次皆為充實營運資金、強化財務結構及業務擴展資金需求。各分次預計達成效益：二次預計效益皆為充實營運資金，以強化財務結構及因應未來營運發展資金需求，強化公司經營體質及競爭力，提昇整體股東權益。
- (四) 獨立董事是否有反對或保留意見：否

- 三、依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，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。另本公司股東提案會進行董事全面改選，其董事席次可能會變動達三分之一。本次私募後本公司未有因進行營運調整而有董事席次或經營權發生變動之可能性，但本公司還是委任專業證券承銷商出具本次私募普通股案其必要性與合理性之評估意見(請參閱附件)。
- 四、本次私募普通股之權利義務原則上與本公司已發行之普通股相同。惟依據證券交易法規定，本次私募之普通股於發行後三年內原則上不得自由轉讓，本公司於發行滿三年後，擬依證券交易法等相關規定向主管機關申請本次私募之普通股公開發行及上市交易。
 - 五、本次私募發行普通股未盡事宜，擬提請股東會授權董事會得視產業狀況調整、訂定與辦理，未來如因主管機關指示修正或基於營運評估或因客觀環境需要變更時，亦授權董事會全權處理之，上述未盡事宜，除法令另有規定外，授權董事長依法全權處理之。
 - 六、本公司私募有價證券議案，依證券交易法第43條之6規定，應請明事項請詳公開資訊觀測站(網址：http://mops.twse.com.tw)，請點選(「投資專區」項下「私募專區」之「私募資料查詢」，輸入市場別：「上市」及本公司代號：「3018」)及本公司網站(網址：http://www.imgte.com.tw/)，請點選(「投資人專區」項下之「股東會資料」)。

發行限制員工權利新股案說明

- 一、擬依據公司法及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱募發準則)等相關規定，發行限制員工權利新股。
- 二、有關發行及認股辦法詳附件，相關內容說明如下：
 - (一) 發行價格：發行價格不超過每股新臺幣10元，亦得無償配發，但實際發行價格由董事會決議訂定。
 - (二) 發行總額：新臺幣25,000,000元，每股面額新臺幣10元，共計2,500,000股。
 - (三) 發行條件：
 1. 既得條件：員工依本辦法獲配限制員工權利新股後，自增資基準日起，於下列各既得期限屆滿仍在職，未曾有違反本公司勞動契約、工作規則或公司規定等情事，且屆滿日前一年度個人績效表現達本公司所訂之目標，並經董事長核可者，可分別達成既得條件之股份比例如下：
 - (1) 屆滿一年：既得30%
 - (2) 屆滿二年：既得30%
 - (3) 屆滿三年：既得40%
 2. 未達既得條件之處理：本公司得以收回已發行之限制員工權利新股並予以註銷(詳細內容詳本公司發行及認股辦法)。
 - (四) 員工之資格條件：
 1. 給與日當日已到職之本公司全職正式員工為限。
 2. 實際被給與員工及可獲得限制員工權利新股之數量，將參酌年資、職級、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等，由董事長核定後提報董事會同意。
 3. 單一員工獲配之股數依募發準則規定辦理。
 - (五) 辦理本次限制員工權利新股之必要理由：吸引及留任公司所需專業人才、激勵員工及提昇員工向心力，以期共同創造更高之公司及股東利益。
 - (六) 可能費用化之金額：本次預計發行之限制員工權利新股若全數達成既得條件，以2,500,000股及發行價格以每股新臺幣10元計算，設算估計可能費用化金額合計為新台幣0元，因111年11月16日之最後暫停交易前收盤價為每股7.38元，低於限制員工權利新股發行辦法第四條每股面額10元，故先以10元計算後無費用化產生。
 - (七) 對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：本次預計發行之限制員工權利新股發行普通股2,500,000股及發行價格以每股新臺幣10元計算，若以10元估價時對公司每股盈餘亦無影響。
 - (八) 未達既得條件前股份權利受限情形：
 1. 不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
 2. 可參與配股、配息及現金增資認股等。
 3. 獲配之配股配息不需交付信託保管。
 - (九) 其他重要約定事項(含股票信託保管等)：
 1. 本次發行之限制員工權利新股以股票信託保管之方式辦理，既得條件未成就前，不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
 2. 限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。
 3. 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託保管機構代為行使之。
 - (十) 其他應敘明事項：
 1. 於主管機關申報生效通知到達之日起一年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期得由董事會授權董事長訂定之。
 2. 本辦法經董事會同意，嗣後如因法令修改、主管機關審核要或客觀環境改變而有修正之必要時，除法令規定需經股東會通過者外，其餘授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
 3. 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

編號： 編號： 核對：

第一聯：出席簽到卡	(112) 隆銘綠能科技工程股份有限公司 (原名：同開科技工程股份有限公司) 112年股東常會 出席簽到卡 時間：112年6月30日(星期五)上午九時整 地點：台北市中山區植福路8號3樓 (典華幸福機構大直店-瓊廳) 股東戶號： 股東或代理人姓名： 持有股數： ※股東、徵求人、受託代理人及受指派之代表人出席股東會時，應攜帶附有照片之身分證明文件正本，以備核驗；法人指派代表出席者，另需備具加蓋法人公司章之指派書。 ※出席簽到卡及委託書兩者均蓋有章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。 親自出席簽名或蓋章處	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30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，視為將各該議案表示承認或贊成。 1. 一一一年度營業報告書及財務報告案。() ☐ 承認(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 2. 一一一年度虧損撥補案。() ☐ 承認(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 3. 股東戶號27408林滄海先生、27409林玉華女士，以及股東戶號49449黃奕勝先生、51042吳承憲先生、51157吳嘉嘉女士、23394詹立成先生、53911林惠蓉女士提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人楊俊毅(或另派代表人)之董事職務」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 4. 股東戶號27410林金盆女士、27411吳太平先生，以及股東戶號48168郭光輝先生、51355楊惠琴女士、48760張月雲女士提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人林賴美枝(或另派代表人)之董事職務」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 5. 股東戶號27414林政賢先生、27415陳美珍女士，以及股東戶號38784陳仲宏先生、40397陳捷先生，與股東戶號48284黃素容女士、49355王鏡如女士、48342蔡佳玫女士、48235韋俊先生提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人劉佳生(或另派代表人)之董事職務」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 6. 股東戶號27412林錦女士、27413陳添火先生以及股東戶號42393凱昇實業股份有限公司、49942王美卿女士，與股東戶號13072梁興盛先生提案「解任陳偉傑之董事職務」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 7. 股東戶號51444林宗陽先生，以及股東戶號53005林賴美枝女士提案「依法全面改選董事(含獨立董事)」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 8. 股東戶號15186通華投資股份有限公司提案「解任華揚創業投資股份有限公司及其代表人許鑒隆(或另派代表人)之董事職務」案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 9. 一一二年度減資彌補虧損案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 10. 一一二年度私募普通股案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 11. 發行限制員工權利新股案。() ☐ 贊成(2) ☐ 反對(3) ☐ 棄權 12. 補選獨立董事案。 13. 臨時動議。 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決議安全權處理之。 四、將將出席證(或出席簽到卡)等交代理人收執，如因故改期開會，本委託書仍舊有效(限此一會期)。 此 啟 隆銘綠能科技工程股份有限公司(原名：同開科技工程股份有限公司) 授權日期 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 身分證字號或統一編號 住址 編 號 B9 隆銘綠能 簽名或蓋章 簽名或蓋章 簽名或蓋章	第二聯：貴股東如委託代理人出席請填妥此聯寄回
-----------	---	--	--	------------------------

徵求場所及人員簽章處： 112年 B9 隆銘綠能

開 會 通 知 書

- 一、茲訂於112年6月30日(星期五)上午九時整(受理股東開始報到時間：上午八時三十分；報到處地點同開會地點)，假台北市中山區植福路8號3樓(典華幸福機構大直店-瓊廳)，召開112年股東常會，會議主要內容：(一)報告事項：1. 一一一年度營業報告案。2. 審計委員會查核一一一年度決算表冊報告案。4. 一一一年度私募普通股辦理情形報告案。(三)討論事項：1. 一一一年度減資彌補虧損辦理情形報告案。2. 累積虧損達實收資本額二分之一報告案。(二)承認事項：1. 一一一年度營業報告書及財務報告案。2. 一一一年度虧損撥補案。(三)討論事項：1. 股東戶號27408林滄海先生、27409林玉華女士，以及股東戶號49449黃奕勝先生、51042吳承憲先生、51157吳嘉嘉女士、23394詹立成先生、53911林惠蓉女士提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人楊俊毅(或另派代表人)之董事職務」案。2. 股東戶號27410林金盆女士、27411吳太平先生，以及股東戶號48168郭光輝先生、51355楊惠琴女士、48760張月雲女士提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人林賴美枝(或另派代表人)之董事職務」案。3. 股東戶號27414林政賢先生、27415陳美珍女士，以及股東戶號38784陳仲宏先生、40397陳捷先生，與股東戶號48284黃素容女士、49355王鏡如女士、48342蔡佳玫女士、48235韋俊先生提案「解任陽明春天投資有限公司及其代表人劉佳生(或另派代表人)之董事職務」案。4. 股東戶號27412林錦女士、27413陳添火先生以及股東戶號42393凱昇實業股份有限公司、49942王美卿女士，與股東戶號13072梁興盛先生提案「解任陳偉傑之董事職務」案。5. 股東戶號51444林宗陽先生，以及股東戶號53005林賴美枝女士提案「依法全面改選董事(含獨立董事)」案。6. 股東戶號15186通華投資股份有限公司提案「解任華揚創業投資股份有限公司及其代表人許鑒隆(或另派代表人)之董事職務」案。7. 一一二年度減資彌補虧損案。8. 一一二年度私募普通股案。9. 發行限制員工權利新股案。(四)選舉事項：補選獨立董事案。(五)臨時動議。
- 二、一一二年度減資彌補虧損案說明如下：
 - (1) 為改善財務結構，強化營運體質及健全未來發展，因111年12月31日合併財務報表經簽證會計師查核後累計待彌補虧損為718,565,175元，擬以減資390,735,660元(計為普通股39,073,566股)方式彌補，減資比率為50%，按減資換票基準日股東名簿記載之股東持股比例銷除股份，減資後不足壹股之時零股，得由股東自停止過戶日前5日起至停止過戶日前1日止向本公司股務代理機構辦理拼湊整股之登記，股東逾期未辦理拼湊或拼湊後仍不足壹股之時零股，按面額折付現金(抵繳集保劃撥費用或無實體登錄費用)，計算至元為止(元以下捨去)支付予該股東，不足壹股之時零股股權董事長洽特定人按面額承購之。本次減資彌補虧損擬發新股無實體發行，其權利義務與原股份相同。
 - (2) 減資後實收資本額390,735,660元，計為普通股39,073,566股，每股淨值若以111年12月31日合併財務報表計算為3.37元。
 - (3) 本次減資彌補虧損案將提請112年股東常會決議通過後執行，關於減資基準日、減資換股股票作業計劃或嗣後因股本發生變動致減資比例須調整等其他相關事宜等，如因事實需要或經主管機關修正時，擬提請股東會授權董事長依公司法或相關法令規定全權處理。
- 三、一一二年度私募普通股案說明請參閱附件。
- 四、發行限制員工權利新股案說明請參閱附件。
- 五、本次補選獨立董事1人，獨立董事候選人名單為李孟杰、楊合進，投資人如欲查詢其學歷經歷等相關資料，請逕至公開資訊觀測站(網址：http://mops.twse.com.tw/mops/web/t146sb10)，請自行輸入「公司代號：3018」及「公告種類：候選獨立董事暨監察人相關公告(上市櫃及興櫃公司)」查詢。
- 六、本次股東會議案有公司法第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「3018」，及年度「112」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。
- 七、茲依公司法第一六五條規定，自112年5月2日起至112年6月30日止停止股票過戶。
- 八、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 查照撥交出席。 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簽到卡全聯摺寄零寄，並請於開會5日前逕送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，依該核對資料無誤後，填製出席簽到卡等交 貴股東代理人收執，以憑出席股東會。股東、徵求人、受託代理人及受指派之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，另需檢具加蓋法人公司章之指派書。
- 九、如有股東徵求委託書，本公司於112年5月30日前製作徵求人徵求資料彙總表揭露於證基會網站(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。
- 十、本次股東常會股東得以電子方式行使表決權，行使期間自112年5月31日至112年6月27日止，請登入臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東e票通」網頁，依相關說明進行投票。【網址:https://www.stockvote.com.tw】
- 十一、本公司股東會委託書之統計驗證機構為統一綜合證券股份有限公司股務代理部。
- 十二、敬請 查照辦理為荷。
此致
貴股東

隆銘綠能科技工程股份有限公司(原名：同開科技工程股份有限公司)董事會 敬啓

全通事務處理股份有限公司部份徵求場地表 (全台股務點請參照網站www.acsc.com.tw及Line官方帳號搜尋「全通事務」)

徵求點地址	徵求點電話
台北市中正區重慶南路一段18號	(02)2341-0902
台北市大同區承德路三段206之2號(元大隔壁)	(02)2595-6189
台北市大安區復興南路一段321號A17室(捷達大安站6號出口)	(02)2501-5529
台北市信義區虎林街100巷17號1樓	(02)2753-5992
台北市北投區政達一路二段117號1樓(陽信銀旁)	(02)2827-9151
台北市內湖區成功路四段61巷32弄14號1樓(冠博未上市)	(02)8792-9175
新北市板橋區東門街30之2號(府中1號出口)	(02)2956-2019
新北市永和區永元路52巷23號1樓(秀朗國小前)	(02)2920-8426
新北市三重區安樂街46號(正義北路聯華銀行旁巷內)	(02)2980-4817
基隆市仁愛區愛三路87號4樓之15(仁愛眼鏡4樓)	(02)2425-7224
桃園市中壢區中台路15號	(03)426-0715
台中市北區大平路217號(正美洗衣店)	(04)2201-4514
台中市豐原區豐陽路3號(7-11對面)	(04)2524-2955
彰化縣員林市中山南路191巷6號(原址188號對面巷第3間)	(04)835-0257
雲林縣斗六市育才街120號	(05)534-1535
台南市北區公園路128號(好鄰居藥局)	(06)221-9015
台南市中西區西門路二段407號1樓(舊大舞台對面)	(06)221-8925
高雄市苓雅區正大路27號(輔仁路口轉入)	(07)723-1100
高雄市新興區中正三路98號1樓(王品牛排旁第三間)	(07)237-9898
屏東市中正路131號(秀波服務)	(08)765-7277

長龍會議顧問股份有限公司 (全台股務點請參照公司網站www.clco.com.tw與 LINE官方帳號搜尋「長龍會議」)

徵求點地址	徵求點電話
台北市中正區博愛路88號B1	(02)2388-8750
台北市大同區承德路三段231號(彰泰行)	(02)2592-6278
台北市中山區民生東路一段188號1樓(國泰飯店民生東路口,瑞芳旁)	(02)2542-9368
台北市松山區東興路5號1樓(統一證券對面)	0958-327-999
台北市大安區延吉街116號(銀師店)	(02)8771-3691
台北市北投區民權路90巷1弄20號(近石牌捷運當都證券後)	(02)2827-3035
台北市內湖區金湖路2號(近捷達內湖站2號出口)	(02)2791-8777
新北市板橋區文化路一段311之13號(政理科大門口旁華翠餐廳)	(02)8251-3646
新北市永和區中和路591號(金鴻興銀行)	(02)2927-0606
新北市三重區重陽路一段118號(弘富漢堡店)稅關處正對面	(02)2982-4286
桃園市桃園區民權路21號(廣利市場對面7-11巷口進入)	(03)494-0709
桃園市桃園區中山路984號(武陵高中對面)	0965-355-336
苗栗縣竹南鎮縱橫街33號	0921-480-228
台中市北區英才路184號1樓-棟素蓋(大龍鳳斜對面)	(04)2203-9343
台中市大雅區民生路一段133號19號(國泰世華銀巷子進入)	(04)2560-3566
嘉義市西區忠義街123號(近中山路口第三家)	(05)222-2705
台南市東區大同路一段45巷5號	(06)214-1371
高雄市三民區重慶路80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、橋頭高中)	(07)823-0388
屏東縣屏東市自由路765號(國民餐廳對面)	0986-803-018

聯洲企管顧問股份有限公司全國處理徵求事務地址 (全國徵求場所請參照公司網站www.lccco.tw)

徵求點地址	徵求點電話
台北市中正區襄陽路6號1樓、3樓(重慶南路花旗銀行旁)	(02)2382-5390
台北市大同區保安街76號(六和春餅)延平北路口)	(02)2557-1730
台北市中山區龍江路336號(永泰文具店)	(02)2501-8941
台北市大安區忠孝東路3段217巷3弄8號1樓	(02)2721-2403
台北市信義區永吉路427號(信傑樓旁)(松山路口)	(02)2762-8708
台北市士林區德行東路324號1樓(元祥文具行)	(02)2834-1768
台北市內湖區內湖路一段737巷1號(悅麗美妝精品店)(博登樓對面)	(02)2798-5363
新北市板橋區陽明街23巷1號(麥可印刷)(新埔站1號出口)	(02)8253-7181
新北市永和區中正路68號1樓(順寶電器行)(智光商場旁)	(02)2942-2700
新北市三重區力行路2段152號(旭隆機車行)	(02)2287-7143
基隆市成功二路90號(阿友橫街)(24小時營業)	0936-058397
桃園市桃園區文化街85號(南門市場)(文化街與三民路口)	(03)333-2005
新竹市路英街35巷7號1樓(由食品店155巷進入)	(03)268-390
台中市北區海濱街21-2號1樓(37號後面)	(04)2230-9676
彰化縣彰化市中正路2段153號(有學書局)(吉祥街口)	(04)725-8207
嘉義市中正路518號(金王和銀樓)	(05)227-8430
台南市東區林森路2段113號(鴻宇光學(望遠鏡)旁)	(06)275-3049
高雄市三民區義揚街293-5號(慈航嬰兒用品店)	(07)350-2867
高雄市三民區鐵江街54號(後火車站)(鳳鳴電台斜對面)	(07)316-0446
屏東縣屏東市忠愛街200號(民運黨部正後面)	(08)736-2512

（附件）

隆銘綠能科技工程股份有限公司
私募必要性與合理性評估意見書

意見書委託人：隆銘綠能科技工程股份有限公司
意見書收受者：隆銘綠能科技工程股份有限公司
意見書指定用途：僅供隆銘綠能科技工程股份有限公司辦理民國一二年私募使用
報告類型：私募必要性與合理性評估意見書

評估機構：台新綜合證券股份有限公司

代表人：郭美

（本意見書之內容僅作為隆銘綠能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。本意見書係依據隆銘綠能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 五 月 二 十 九 日

隆銘綠能科技工程股份有限公司為充實營運資金、健全財務結構，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29日董事會討論，並規劃於民國112年6月30日股東常會討論辦理私募普通股不超過24,000,000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，並載明於股東年會開會通知，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

隆銘綠能科技工程公司（股票代碼3018），1996年成立，目前資本額為781,471,320元整。該公司主要業務項目分為機電工程、營建工程與其他等三大類，其中機電工程和營建工程為主要營收來源，占總營收九成以上，主要提供半導體、電子、資訊、光電、生化、醫藥等高科技產業之生產環境設施之工程服務，使其產品在無塵且控制得宜的恆溫及恆溫環境下，保有高精密密度並確保其生產良率及穩定的品質。該公司無塵室機電工程技術已能達到最高潔淨等級（class-1）之專業水準，並獲客戶認同而取得獨立統包之工程業務，迄今已累積豐碩的工程經驗，樹立高水準的專業形象。

跟隨產業環境的變異，隆銘綠能科技不斷進行延伸企業關聯，2005年跨足土木營建工程服務，2008年起推動綠能環保業務，進駐桃園環保科技園區建蓋污水處理廠，提供污泥廢棄物處理及資源再利用，以實踐資源永續利用理念，乃選定於桃園市觀音環保科技園區設廠，2015年10月取得桃園市政府核發廢棄物處理許可證，從事污泥資源再生處理製成穩定化物料，作為控制性低強度回填材料（Controlled-Low-Strength-Materials，簡稱CLSM），開啟創造資源永續之綠色商機。

隆銘綠能持續推動多角化事業布局，一方面積極調整機電工程案件訂單的結構，增加毛利較佳之工程建築案源，並順應政府之綠能政策，除了原本擅長之高科技廠及醫療機構之機電工程外，也積極介入離岸風場等工程案。在穩定施工入帳進度廣闊，營收持續成長的基礎上，持續強化降低機電工程產業淡旺季，營收波動明顯的影響，進而帶動整體營運強勁的成長動能。

然而隨著高科技廠的擴產腳步不停歇、政府積極推動都市更新、公共工程計畫的態勢，有機會增長在各領域市場之佔有率，以期推動集團整體營收表現以及毛利率持續優化，讓公司獲利能力持續增長，並透過私募普通股挹注資金，以有助隆銘綠能優化公司財務表現與改善資本結構。

個體簡明資產負債表 (採用國際財務報導準則)

年 度		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註)				
		107年	108年	109年	110年	111年
項 目						
流 動 資 產		1,051,578	741,756	744,275	757,826	442,506
不動產、廠房及設備		189,038	168,261	159,604	152,052	135,150
無 形 資 產		1,588	1,567	3,671	2,316	1,152
其 他 資 產		337,080	370,390	402,716	248,724	320,253
資 產 總 額		1,579,284	1,282,514	1,310,266	1,160,918	899,061
分 配 前		702,398	646,928	652,862	512,158	384,203
流 動 負 債		702,398	646,928	652,862	512,158	384,203
分 配 後		66,614	44,215	124,034	378,164	383,313
負 債 總 額		769,012	691,143	776,896	890,322	767,516
分 配 前		769,012	691,143	776,896	890,322	767,516
分 配 後		769,012	691,143	776,896	890,322	767,516
歸屬於母公司業主之權益		810,272	591,371	533,370	270,596	131,545
股 本		735,121	735,121	731,471	731,471	781,471
資本公積		239,114	90,522	3,464	44,723	69,473
保留盈餘		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
分 配 前		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
分 配 後		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
其 他 權 益		(394)	(710)	2,075	(338)	(834)
庫 藏 股 票		(25,672)	(25,672)	-	-	-
非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
分 配 前		810,272	591,371	533,370	270,596	131,545
分 配 後		810,272	591,371	533,370	270,596	131,545

註：107年～110年度財務資料均經會計師查核簽證。107年度金額按金融監督管理委員會管審書字第1080361168號函所示，以更正後數字編列本表。

個體簡明綜合損益表 (採用國際財務報導準則)

年 度		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註)				
		107年	108年	109年	110年	111年
項 目						
營 業 收 入		1,116,090	909,091	1,103,576	1,016,187	985,170
營 業 毛 利		43,836	(87,925)	27,833	31,994	(6,113)
營 業 損 益		(61,247)	(199,401)	(97,702)	(80,126)	(101,003)
營 業 外 收 入 及 支 出		(107,281)	(53,430)	12,155	(144,727)	(133,544)
稅 前 淨 利		(168,528)	(252,831)	(85,547)	(224,853)	(234,547)
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		(147,272)	(218,349)	(58,514)	(305,978)	(213,585)
停 業 單 位 損 失		-	-	-	-	-
本 期 淨 利 (損)		(147,272)	(218,349)	(58,514)	(305,978)	(213,585)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,515	39	363	(1,519)	(216)
本 期 綜 合 損 益 總 額		(145,757)	(218,310)	(58,051)	(307,497)	(213,801)
淨利歸屬於母公司業主		-	-	-	-	-
淨利歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主		-	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於非控制權益		-	-	-	-	-
每 股 盈 餘		(2.03)	(2.99)	(0.80)	(4.18)	(2.77)

註：107年～111年度財務資料均經會計師查核簽證。107年度金額按金融監督管理委員會管審書字第1080361168號函所示，以更正後數字編列本表。

合併資產負債表 (採用國際財務報導準則)

年 度		最 近 五 年 度 財 務 資 料 (註)				
		107年	108年	109年	110年	111年
項 目						
流 動 資 產		1,332,136	1,023,938	1,155,510	1,095,932	633,105
不動產、廠房及設備		232,226	223,172	192,534	162,558	143,605
無 形 資 產		74,652	61,815	40,768	6,182	4,709
其 他 資 產		155,757	207,152	333,097	258,870	267,867
資 產 總 額		1,794,771	1,516,077	1,721,909	1,523,542	1,049,286
分 配 前		880,866	871,091	1,024,417	832,989	519,124
流 動 負 債		880,866	871,091	1,024,417	832,989	519,124
分 配 後		70,865	47,653	179,643	419,957	398,617
負 債 總 額		951,731	918,744	1,204,060	1,252,946	917,741
分 配 前		951,731	918,744	1,204,060	1,252,946	917,741
分 配 後		951,731	918,744	1,204,060	1,252,946	917,741
歸屬於母公司業主之權益		810,272	591,371	533,370	270,596	131,545
股 本		735,121	735,121	731,471	731,471	781,471
資本公積		239,114	90,522	3,464	44,723	69,473
保留盈餘		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
分 配 前		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
分 配 後		(137,897)	(207,890)	(203,640)	(505,260)	(718,565)
其 他 權 益		(394)	(710)	2,075	(338)	(834)
庫 藏 股 票		(25,672)	(25,672)	-	-	-
非 控 制 權 益		32,768	5,962	(15,521)	-	-
分 配 前		843,040	597,333	517,849	270,596	131,545
分 配 後		843,040	597,333	517,849	270,596	131,545

註：107年～111年度財務資料均經會計師查核簽證。107年度金額按金融監督管理委員會管審書字第1080361168號函所示，以更正後數字編列本表。

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)				
		107年	108年	109年	110年	111年
項 目						
營 業 收 入		1,313,127	1,064,833	1,633,103	1,618,649	1,283,006
營 業 毛 利		91,112	(68,724)	144,401	54,406	(114,043)
營 業 淨 利		(112,553)	(305,566)	(60,541)	(111,429)	(232,375)
營 業 外 收 入 及 支 出		(110,368)	28,055	(19,121)	(102,290)	(30,112)
稅 前 淨 利		(222,921)	(277,511)	(79,662)	(213,719)	(262,487)
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		(165,586)	(245,582)	(67,479)	(310,184)	(213,585)
停 業 單 位 損 失		-	-	-	-	-
本 期 淨 利 (損)		(165,586)	(245,582)	(67,479)	(310,184)	(213,585)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		1,297	466	614	(1,115)	(216)
本 期 綜 合 損 益 總 額		(164,289)	(245,116)	(66,865)	(311,299)	(213,801)
淨利歸屬於母公司業主		(147,272)	(218,349)	(58,514)	(305,978)	(213,585)
淨利歸屬於非控制權益		(18,314)	(27,333)	(9,065)	(4,206)	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主		(145,757)	(218,310)	(58,051)	(307,497)	(213,801)
綜合損益總額歸屬於非控制權益		(18,532)	(26,806)	(8,814)	(3,802)	-
每 股 盈 餘		(2.03)	(2.99)	(0.80)	(4.18)	(2.73)

註：107年～111年度財務資料均經會計師查核簽證。107年度金額按金融監督管理委員會管審書字第1080361168號函所示，以更正後數字編列本表。

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

經檢閱公司相關資料，該公司於111年6月1日股東常會因董事任期屆滿全面改選董事，本屆董事任期自111年6月1日起至114年5月31日，除有一席獨立董事-吳旭慧於111年9月1日辭任，截至112年5月29日止本屆其餘董事成員尚無變動(彙整如下表)。

職稱	111年6月改選後 董事名單	112年5月(目前) 董事名單	是否變動
董事長	華揚創業投資股份有限公司 代表人：許鑒隆	華揚創業投資股份有限公司 代表人：許鑒隆	否
董事	陽明春天投資有限公司 代表人：陳瓊妃	陽明春天投資有限公司 代表人：陳瓊妃	否 (曾改派代表人)
董事	陽明春天投資有限公司 代表人：潘奇秀	陽明春天投資有限公司 代表人：潘奇秀	否 (曾改派代表人)
董事	陽明春天投資有限公司 代表人：陳乃榮	陽明春天投資有限公司 代表人：陳乃榮	否 (曾改派代表人)
董事	崧山投資有限公司 代表人：彭國倫	崧山投資有限公司 代表人：彭國倫	否
董事	陳儀潔	陳儀潔	否
獨立董事	成均達	成均達	否
獨立董事	施芸婷	施芸婷	否
獨立董事	吳旭慧	111/9辭任	是 (111/9/1辭任)

惟該公司自111年8月12日至112年5月16日期間法人董事陽明春天投資有限公司曾多次改派代表人(詳附表一彙整)，最近一次改派於112年5月16日發生，主係依據112年5月15日臺灣高等法院民事裁定(112年度執更一字第一五號)許鑒隆董事長與法人董事陽明春天投資有限公司間定暫時狀態處分及聲請處分，112年5月16日經發生效力(即債權人)以新當權維持確保，依照強制執行法第140條第3項第130條規定，於債權人提供擔保後，視為債務人(即陽明春天投資有限公司)法人董事已為意思表示，於112年5月16日改派陽明春天法人董事代表人為陳瓊妃、潘奇秀及陳乃榮(同111年6月1日股東常會改選之董事代表人)。

整體而言，依據金管證發字第1110382817號函令有關公開發行公司董事變動比例計算之情形，係指法人股東三分之一以上董事發生變動並改派其代表人擔任董事之席次應計入董事變動比例，惟根據該公司法人董事陽明春天近年之變更登記尚無三分之一董事發生變動並改派代表人人事，故尚無計入本次董事席次變動計算，故決議辦理私募前一年董事會變動席次為1/9，尚無「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」第四條第三項有關董事會決議辦理私募前一年內所請發生股權結構變動致有控制權轉移或原經營權階層喪失控制權之情事。

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，目前尚無法確定見。惟考量該公司本次私募普通股對股符合證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號令之規定擇定之特定人，目前擬選擇該公司營運相當了解，對未來營運能產生助益者為首要考量，本次私募預計引進之對象包括本公司董事及大股東，尚有部分應募人尚在洽詢中，實際應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約781,147仟股，並已於112年05月25日下午召開董事會議通過增資補虧提案，經冠恆聯合會計師事務所查核後之財務報表於111年12月31日累積虧損計新臺幣718,565,175元(新臺幣以下同)，為改善財務結構，強化公司營運體質，健全公司未來營運發展，擬辦理增資390,735,660元彌補累積虧損，消除已發行股份39,073,566股，減資後實收資本額為390,735,660元，減資後發行股份總數為39,073,566股，每股面額10元。

加計本次擬私募股數不超過24,000仟股後約為63,073仟股，本次私募總股數佔私募後股本比例預計約38.05%，未不排除應募人取得該公司監事席次，而有經營權發生重大變動之可能性，故該公司依據「公開發行公司財務報告編製準則」之規定，洽請本證券承銷商隆銘綠能就本次辦理私募必要性與合理性出具評估意見，惟目前尚未確認特定投資人，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，為充實營運資金之資金需求，考量透過募集與發行有價證券方式籌資，恐不易順利於短期內取得所需資金，及以私募方式募集資金具時效性與便利性，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24,000仟股之額度內依相關法令辦理現金增資私募普通股，並自股東常會決議之日起一年內分二次辦理，且每股價格以不得低於公司定價日前下列二項之孰高者孰低者之八成為訂定依據，本次私募募集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，進而提升公司營運競爭力，故該公司本次採行私募方式，應有其必要性。

並加回減資反除權後之股價。

2. 定價前，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。

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

隆銘綠能合併財務報告所列最近三年營業收入、營業淨利如下所示：

項 目		單位：新台幣仟元		
		109年度	110年度	111年度
營業收入		1,633,103	1,618,649	1,317,724
營業毛利		144,401	54,406	(114,043)
營業淨利(損)		(60,541)	(111,429)	(235,837)
稅前淨利(損)		(79,662)	(213,719)	(262,487)

資料來源：經會計師查核簽證之合併財務報告。

上述財務資料顯示，隆銘綠能仍處於虧損狀態，惟近年因外部環境改變，該公司除持續專注機電系統整合工程外，將再積極發展大型風電開發之綠能產業，持續在專業領域上朝向多元事業發展，並在成本、品質及技術上的競爭優勢能大幅提升。惟多角化過程尚需大量資金，致使該公司獲利情況受影響。惟仍需引進資金挹注，業績更高時間隨顯及發酵，以目前該公司體質辦理公開發行新股，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簡便具時效性，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，為促進隆銘綠能長遠之營運發展所需，同時考量資金募集迅速便之時效性，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

隆銘綠能預計於112年6月30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，應無重大異常之情事。

該公司本次募集資金用途係充實營運資金。預計達成之效益為改善財務結構、提高營運績效、強化公司競爭力等，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，可確保該公司與引進特定投資人長期合作關係，有助於該公司未來中期營運之成長。本次私募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「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，認為隆銘綠能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

該公司為因應事業發展、改善財務結構、充實營運資金，以私募方式辦理資金募集，藉由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，可確保該公司與引進特定投資人長期合作關係，有助於該公司未來中期營運之成長。本次私募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「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，認為隆銘綠能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

該公司為因應事業發展、改善財務結構、充實營運資金，以私募方式辦理資金募集，藉由本次私募除可取得長期穩定