



股票代碼:6670

復盛應用科技股份有限公司

民國一一四年股東常會

議 事 手 冊

日期：中華民國一一四年六月一十九日

地點：桃園市桃園區桃鶯路398號(桃園住都大飯店如意廳)

目 錄

	頁次
壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、臨時動議	6
參、附件	
一、113 年度營業報告書	7
二、113 年度審計委員會查核報告書	8
三、113 年度背書保證執行情形報告	9
四、113 年度本公司董事酬金報告	10
五、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形	12
六、113 年度會計師查核報告書及個體財務報表、合併財務報表	16
七、113 年度盈餘分配表	36
八、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表	37
九、「公司章程」修訂前後條文對照表	39
肆、附錄	
一、股東會議事規則(修訂前)	40
二、公司章程(修訂前)	48
三、董事持股情形	53

復盛應用科技股份有限公司

民國一一四年股東常會開會程序

一、宣 布 開 會

二、主 席 致 詞

三、報 告 事 項

四、承 認 事 項

五、討 論 事 項

六、臨 時 動 議

七、散 會

復盛應用科技股份有限公司

民國一一四年股東常會開會議程

時間：中華民國 114 年 6 月 19 日(星期四)上午九時整

召開方式：視訊輔助股東會

地點：桃園市桃園區桃鶯路 398 號(桃園住都大飯店如意廳)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所「股東會電子投票平台－股東會視訊會議平台」(網址：<https://www.stockvote.com.tw>)

一、宣布開會(報告出席股數)

二、主席致詞

三、報告事項

1. 113 年度營業報告書。
2. 113 年度審計委員會查核報告書。
3. 113 年度員工及董事酬勞分配情形報告。
4. 113 年度背書保證執行情形報告。
5. 113 年度本公司董事酬金報告。
6. 發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告。
7. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形報告。

四、承認事項

1. 113 年度營業報告書及財務報表案。
2. 113 年度盈餘分配案。

五、討論事項

1. 修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。
2. 解除本公司董事競業禁止之限制案。
3. 修訂本公司「公司章程」部分條文案。

六、臨時動議

七、散 會

報告事項

一、113 年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：113 年度營業報告書，請參閱本手冊第 7 頁【附件一】。

二、113 年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：113 年度審計委員會查核報告書，請參閱本手冊第 8 頁【附件二】。

三、113 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)依本公司章程第二十七條規定辦理。

(二)本公司 113 年度分配員工酬勞新台幣 93,604,101 元及董事酬勞新台幣 1,500,000 元，均以現金方式發放。

四、113 年度背書保證執行情形報告，報請 公鑒。

說明：113 年度背書保證執行情形，請參閱本手冊第 9 頁【附件三】。

五、113 年度本公司董事酬金報告，報請 公鑒。

說明：113 年度本公司董事酬金報告，請參閱本手冊第 10 頁至第 11 頁【附件四】。

六、發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)為償還銀行借款及充實營運資金，本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債(簡稱本轉換公司債)，業經金融監督管理委員會 111 年 2 月 7 日金管證發字第 1100379166 號函申報生效在案。

(二)本轉換公司債發行及轉換情形如下表：

發行日期：	111 年 4 月 11 日
發行總額：	本轉換公司債發行總張數為壹萬伍仟張，每張面額為新台幣壹拾萬元整，發行總面額為壹拾伍億元整
利率：	票面年利率為 0%
發行期限：	發行期間為三年，自民國 111 年 4 月 11 日開始發行，至民國 114 年 4 月 11 日到期
轉換情形：	截至 114 年 4 月 11 日到期日止，已轉換公司債 14,828 張，轉換普通股共計 8,356,973 股，到期尚未轉換面額總計新台幣 17,200,000 元，本公司以現金償還投資人。

七、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形報告，報請 公鑒。

說明：獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形報告，請參閱本手冊第 12 頁至第 15 頁【附件五】。

承認事項

第一案(董事會提)

案 由：113 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司 113 年度個體財務報表及合併財務報表，業經安永聯合會計師事務所楊智惠會計師及張巧穎會計師查核簽證完竣，出具書面查核報告書在案，連同營業報告書經審計委員會審查竣事。

二、營業報告書、會計師查核報告書及財務報表，請參閱本手冊第 7 頁【附件一】及第 16 頁至第 35 頁【附件六】。

決 議：

第二案(董事會提)

案 由：113 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：一、113 年度盈餘分配案，業經本公司 114 年 3 月 11 日董事會決議通過，每股分配現金股利 19.7 元；俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日辦理發放。

二、現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。

三、嗣後如因本公司股本變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此發生變動而需修正時，擬提請股東常會授權董事長全權處理。

四、113 年度盈餘分配表，請參閱本手冊第 36 頁【附件七】。

決 議：

討論事項

第一案(董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：一、依據證交所發布之公告，修訂本公司「股東會議事規則」部分條文。

二、「股東會議事規則」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 37 頁至第 38 頁【附件八】。

決議：

第二案(董事會提)

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請討論。

說明：一、根據公司法第 209 條第 1 項規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。

二、為借助本公司董事之專才與相關經驗，在無損及本公司利益，擬提請股東常會同意解除董事競業禁止之限制。

三、提請解除競業禁止名單，詳表如下：

董事暨經理人姓名	兼任其他公司之職務
江慶生	中山廣盛運動器材有限公司 董事長
	中山市隆興精工機械有限公司 董事
	World Gate Holding Ltd. 董事
	復盛股份有限公司 法人董事代表
	FS-Precision Tech Co., LLC 董事
	復盛精密工業股份有限公司 法人董事代表
	嘉華盛科技股份有限公司 董事長
	民盛應用企業股份有限公司 董事

決議：

第三案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，提請 討論。

說 明：一、因應證券交易法修法規定，上市（櫃）公司應於公司章程訂明以年度盈餘提撥一定比率，為基層員工調整薪資或分配酬勞，並應定義「基層員工」之範圍。

二、「公司章程」修訂前後條文對照表，請參閱本手冊第 39 頁【附件九】。

決 議：

臨時動議

散會

復盛應用科技股份有限公司

營業報告書



一、經營方針

本公司秉持「實事求是、精益求精」之管理文化，持續在品質、交期、技術及服務上有著良好表現。除不斷強化高爾夫球具之代工業務外，我們也陸續跨入其他運動裝配及航太車用產業，並已取得良好之綜效及投資回報；我們相信憑藉著「創新」、「科技」、「服務」、「綠色」之發展主軸，一定能夠為客戶、股東、員工及社會創造出更多的價值。

二、實施概況

2024年本公司高爾夫業務因客戶庫存調整告一段落，加上打球人次與終端需求持續維持高檔，致部門營收較前一年度明顯成長；加上子公司民盛應用及中山奧博良好表現之挹注下，整體營收創歷年次高紀錄；此外，在越南擴廠及美元升值之雙重效應下，整體毛利率亦較前一年度明顯提升；另本公司於2024年第三季併購力野集團，正式跨入車用零組件製造領域，期望能夠為公司帶來更多元之成長動能。

三、營業計畫實施成果

2024年集團營業收入為新台幣283.70億元，較2023年新台幣243.81億元，增加16.4%；2024年稅後淨利為新台幣37.96億元，較2023年新台幣24.04億元，增加57.9%；主要原因為高爾夫及其他運動產品訂單數量及單價明顯增加；另受惠於美元持續走強，致營收及獲利雙雙呈現明顯成長。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

2024年集團營業收入淨額為新台幣283.70億元，年增率16.4%；主要原因為客戶庫存去化順利致下單增加，加上匯率因素之助益，致整體營收明顯成長。

(二)營業支出部份

2024年集團營業成本率為73.34%，較2023年76.83%，減少3.49%；2024年集團營業費用率為10.24%，較2023年10.69%，減少0.45%；主要原因為營業收入增加，產生規模經濟，致成本費用率降低。

五、獲利能力分析

本公司2024年集團營業毛利率26.66%，較2023年23.17%增加3.49%；2024年集團營業利益率16.42%，較2023年12.48%增加3.94%；2024年稅後淨利率13.38%，較2023年9.86%增加3.52%；主要原因為營業收入明顯成長產生規模經濟，加上匯率等有利因素之影響，致整體獲利率提升。

六、研究發展狀況

本公司以符合ESG之精神，大量投入自動化、智慧製造及新材料、新製程之開發及導入，並提供滿足市場需求之技術及解決方案，深獲客戶肯定。展望未來，本公司將持續擴充在研究開發方面之投資，以進一步強化核心能力及競爭力，以鞏固並深化在產業之領先地位。

負責人：李亮箴



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一三年度營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案等，其中財務報表(含合併財務報表)業經委託安永聯合會計師事務所楊智惠及張巧穎會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表(含合併財務報表)及盈餘分配議案經本審計委員會審查尚無不合，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，報請 鑒核。

復盛應用科技股份有限公司

審計委員會召集人：劉維琪



民 國 一 一 四 年 三 月 一 十 一 日

復盛應用科技股份有限公司及子公司

為他人背書保證明細表

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

編號 (註1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企 業背書保證 限額(註3)	本期最高 背書保證 餘額 (註4)	期末背書 保證餘額 (註5)(註8)	實際動支 金額 (註6)(註8)	以財產總 保之背書 保證金額	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值之比率	背書保證 最高限額 (註3)	屬母公司 對子公司 背書保證 (註7)		屬對 大陸地區 背書保證 (註7)	
		公司名稱	關係 (註2)											
0	復盛應用科技股份有限公司	World Gate Holdings Ltd.	2	\$36,682,613	\$524,480 (USD16,000)	\$524,480 (USD16,000)	\$-	無	3.57%	\$36,682,613	Y	-	-	-
0	復盛應用科技股份有限公司	IFS-Precision Tech Co.,LLC.	2	36,682,613	655,600 (USD20,000)	655,600 (USD20,000)	262,240 (USD8,000)	無	4.47%	36,682,613	Y	-	-	-
0	復盛應用科技股份有限公司	Extensor World Trading Ltd.(Hong Kong)	2	36,682,613	983,400 (USD30,000)	983,400 (USD30,000)	-	無	6.70%	36,682,613	Y	-	-	-
0	復盛應用科技股份有限公司	江蘇力野精工科技有限公司	2	17,607,654	269,400 (RMB60,000)	269,400 (RMB60,000)	22,450 (RMB5,000)	無	1.84%	36,682,613	Y	-	-	Y
0	復盛應用科技股份有限公司	力野精密工業(深圳)有限公司	2	17,607,654	404,100 (RMB90,000)	404,100 (RMB90,000)	49,390 (RMB11,000)	無	2.75%	36,682,613	Y	-	-	Y
0	復盛應用科技股份有限公司	嘉華盛科技股份有限公司	2	17,607,654	240,000	240,000	92,640	無	1.64%	36,682,613	Y	-	-	-
1	MINTECH ENTERPRISES COMPANY LIMITED	MINSON ENTERPRISES (THAILAND) COMPANY LIMITED	4	415,905	143,520 (THB150,000)	143,520 (THB150,000)	-	143,520 (THB150,000)	0.98%	415,905	N	-	-	-
1	MINTECH ENTERPRISES COMPANY LIMITED	MENXON ENTERPRISES (THAILAND) COMPANY LIMITED	4	415,905	143,520 (THB150,000)	143,520 (THB150,000)	-	143,520 (THB150,000)	0.98%	415,905	N	-	-	-
1	MINTECH ENTERPRISES COMPANY LIMITED	MINONE ENTERPRISES COMPANY LIMITED	4	415,905	95,680 (THB100,000)	95,680 (THB100,000)	-	95,680 (THB100,000)	0.65%	415,905	N	-	-	-
2	中山廣盛運動器材有限公司	江蘇力野精工科技有限公司	2	6,587,316	246,950 (RMB55,000)	246,950 (RMB55,000)	-	無	1.68%	13,723,575	Y	-	-	Y

單位：新臺幣千元/美金千元

註1：編號欄之說明如下：

(1)發行人類0。
(2)被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證者與被背書保證對象之關係如下：

- (1)有業務往來之公司。
- (2)公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (3)直接及間接對公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。
- (4)公司直接或間接持有表決權股份達百分之九以上之公司間。
- (5)基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保之公司。
- (6)因共同投資關係由全體出資股東依其持股比例對其背書保證之公司。
- (7)同業間依消費貸借契約或提供預售屋銷售契約之履约保證擔保。

註3：對單一企業背書保證之限額以不逾本公司淨值之120%為限；但對本公司直接間接持股100%之子公司間背書保證金額不受此限，惟最高仍不逾本公司淨值250%為限。
累積對外背書保證責任總額以不逾本公司淨值之250%為限；本公司及子公司暨關係相對外背書保證責任總額以不逾本公司淨值之250%為限。

MINTECH ENTERPRISES COMPANY LIMITED：本公司背書保證之總額不逾本公司淨值百分之十為限，對單一企業背書保證之限額以不逾本公司淨值之40%為限，但對本公司之母公司直接間接持有表決權股份達100%之子公司間背書保證金額不受此限，惟最高仍不逾本公司淨值100%為限。

中山廣盛運動器材有限公司：本公司背書保證之總額不逾本公司淨值百分之十為限，對單一企業背書保證之限額以不逾本公司淨值之40%為限，但對本公司之子公司直接間接持有表決權股份達100%之子公司間背書保證金額不受此限，惟最高仍不逾本公司淨值100%為限。

註4：當年年度為他人背書保證之最高餘額。

註5：應列入股東會通過之金額，但董事會依公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則第十二條第八款授權董事長決行之金額。

註6：應列入被背書保證公司於使用背書保證範圍內之實際動支金額。

註7：屬母公司對子公司背書保證者、屬子公司對母公司背書保證者、屬大陸地區背書保證者如須填列Y。

註8：係以期末之匯率換算而得。

復盛應用科技股份有限公司
113 年度本公司董事酬金報告

單位：新台幣仟元；仟股

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註 10)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註 10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註 11)
		報酬(A) (註 2)	退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 3)	業務執行費用(D) (註 4)		薪資、獎金及特支費等(E) (註 5)	退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)		財務報告內所有公司 (註 7)	
			本公司	本公司		本公司	本公司		本公司	本公司	本公司	本公司		
董事長	李亮箴													
董事	江慶生													
董事	聯盛投資股份有限公司 代表人：李汪明	0	0	0	1,500	1,700	0	23,108	0	0	11,850	0	36,458	37,709
董事	頤達夥伴股份有限公司 代表人：鄭敦謙													0.93
獨立董事	劉維琪													
獨立董事	高繼祖	6,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,000	6,000
獨立董事	陳志康												0.16	0.15
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：														
獨立董事的酬金政策如下：														
(1)無車馬費與出席費。														
(2)董事酬勞：公司章程中明訂不高於年度獲利之 0.5% 作為董事酬勞，獨立董事目前支領固定報酬，公司獲利時未額外給付酬金。														
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。														

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註8)	財務報告內所有公司(H) (註9)	本公司 (註8)	財務報告內所有公司(I) (註9)
低於1,000,000元	李亮箴、鄭敦謙、李汪明、江慶生	李亮箴、鄭敦謙、李汪明、江慶生	李亮箴、鄭敦謙	李亮箴、鄭敦謙
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	劉維琪	劉維琪	劉維琪	劉維琪
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)				
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)			李汪明	李汪明
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)			江慶生	江慶生
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	7人	7人	7人	7人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額，以千元為單位四捨五入。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 本公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

復盛應用科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師座談會議記錄
113 年第一次座談會

一、前次獨立董事指示或建議事項追蹤情形：

獨立董事指示或建議事項	執行情形
1. 加強子公司內控制度推動及營運稽核。	1. 各重要子公司及非重要子公司均已依風險評估結果，排入 113 年度稽核計畫，除於查核子公司期間與其稽核團隊進行交流外，另不定期進行內控推動與分享實務經驗。
2. 加強關於碳權、ESG、碳中和及綠能的內控佈局及推動。	2. 本公司及海外各子公司生產據點，包含大陸、越南、泰國等，均已設置太陽能設備，投入自發自用的綠電，以減少排碳電能的使用。
3. 稽核室在傳統稽核部分已經達 98~99 分，鼓勵稽核團隊往提升興利的功能發展，例如：對流程的精簡改革，消除慣性，導入 AI 及數位化，促進成本下降…等。	3. 稽核室將致力於運用新科技、新技術及創新的思維，導入數位化稽核、培養稽核數位化能力，列入稽核室策略，促使稽核團隊生產力著墨於興利的區塊，提升對組織的貢獻。
4. 請重視資安內控及加強稽核。	4. 本公司已於 112/10/27 取得 ISO-27001 認證，稽核室所有同仁已參與稽核員的培訓，113 年除了內控的資安稽核外，也需執行 ISO 年度認證的維持性稽核。

二、報告事項：

議題	稽核報告及說明	獨立董事之建議及指正
1. 稽核室編制及人力	113 上半年稽核人力報告。	獨董無意見
2. 年度稽核計畫進度	稽核計畫排定截至 7/31 日應執行 36 案，已完成 33 案、餘 3 案彙整書面查核報告中。	獨董無意見
3. 稽核結果及稽核發現	截至 7/31 日，稽核發現數及結案進度報告。	獨董無意見
4. 稽核數位化作業發展規畫	說明應用目標與執行計畫	(獨董提點事項併於第 5 項紀錄)
5. 獨立董事指示事項	請獨董惠賜建議或要求	獨立董事 高繼祖提點： 1. 可協助搜尋市場上數位化之新興科技，提供予內部如 MIS、製造單位參考，也可藉由推動之各項資訊數位化作為查核數據分析之基石。 2. 多方思考稽核單位在永續發展與綠電議題中可著力點(如：碳排、綠電於各廠區之佔比)，協助公司推動全球營運據點之綠能策略，強化與同業競爭力。

		<p>獨立董事 劉維琪提點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 3. 可多方研究生成式 AI 稽核軟體的應用。 4. 協助公司推動建立現場之數據庫與品質。 5. 將公司 ESG 所訂減碳目標及進度狀況，排入稽核計畫確認實際執行情形。 <p>獨立董事 陳志康提點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 6. 稽核對 GhatGPT 的實際應用？ 7. 稽核發現議題重複再發，思考是系統亦或管理流程問題，如何有效改善，如：合格供應商 (AVL) 交易管制、採購驗收異常…，請團隊了解問題後提出根因說明。 <p>稽核室回覆：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 目前公司內部已進行 BI 專案，可提供主管進行管理上之決策，及評估 RPA(智慧流程自動化)工具提高行政作業效率。 2. 感謝獨董提點，稽核室後續會多方瞭解公司目前於永續發展上所處之產業環境與同業競爭狀況，提供予管理單位參考發展方向。 3. 感謝獨董提點，稽核室後續會多方瞭解目前市場上新興科技發展，並適當評估運用於稽核作業。 4. 同回覆第 1 點。稽核室於進行確認作業上會驗證資料的完整性與一致性，如有發現異常即同步告知與要求管理單位調整改善，以確保作業資訊之品質。 5. 已安排 113/11 董事會進行提案修訂內控制度，並將永續資訊之管理作業納入 2025 年之年度稽核計畫中。 6. 目前使用公司的 FSP GPT (微軟開發的企業版)，主要應用： <ol style="list-style-type: none"> (1) 針對專業領域的查核議題，運用工具快速進行風險分析、建立查核程式。 (2) 將公司規章辦法，透過 GPT 摘要重點轉成查核重點事項。 (3) 節省行政作業工時、提升效率。 7. 今年度查核將供應商管理、設備維護與備品管理、採購管理、客戶信用管理等作業納入重點查核事項，並同步了解各廠區與子公司之實際執行狀況，缺失原因主要為： <ol style="list-style-type: none"> (1) 未遵循 SOP 執行作業。 (2) 未落實內部管理作業。 <p>以上已責成管理單位改善管理制度及加強宣導與落實執行，並利用系統化管控作業程序。</p> <p>以上說明！</p>
--	--	---

復盛應用科技股份有限公司
獨立董事與內部稽核主管及會計師座談會議記錄
113 年第二次座談會

一、報告事項：

議題	稽核報告及說明	獨立董事之建議及指正
1. 稽核室策略	114 年稽核室策略報告。	無其他意見。
2. 稽核室編制及人力	113 年稽核人力報告。	無其他意見。
3. 年度稽核計畫進度	截至 113/11/30，稽核計畫執行 63 案，占全年度計畫 89%，餘 8 案於 113/12 進行查核。	無其他意見。
4. 稽核結果及發現	截至 11/30 日，113 年稽核結果及稽核發現報告。	無其他意見。
5. 風險評估	114 年風險評估結果報告。	無其他意見。
6. 次年度稽核規劃	114 年度稽核計畫報告。	無其他意見。
7. 會計師報告	與公司治理單位溝通事項	無其他意見。
8. 獨立董事指示事項	獨立董事提點與要求事項	<p>獨立董事 高繼祖提點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 可參考市場上數位化之新興科技，運用 AI 協助稽核提升工作的效率，如有需資本支出事項，獨立董事會全力支持。 2. 公司內部宜增進文件、數據資料的數位化，以建構數位化資料庫串連各項營運管理資訊，除可節省人工作業，並利於營運決策與查核分析。 3. 未來公司重點生產基地將由越南取代，請評估於越南廠區設立稽核單位直屬母公司稽核室，以確保其獨立性並定期覆核廠區各項作業執行情形。 <p>稽核室回覆：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 感謝獨董提點，稽核室於 114 年上半年度安排測試 RPA 協助定期性查核工作，下半年度規畫利用 PowerQuery 串連 ERP 各模組資料庫之關聯性，以利分析性覆核作業，後續會多方瞭解目前市場上新興科技發展，並適當評估運用於稽核作業。

		<p>2. 目前公司內部與精誠科合作進行 Power BI 專案，已於第二階段資料驗證測試中，專案主要藉由 ERP 與現場自動化設備之底層資料，並配合 FSP GPT 彙整與生成可判斷之有用資訊，以提供主管進行管理上之決策，後續會持續精進文件、數據資料的數位化工作。</p> <p>3. 稽核室今年 10 月於越南外勤時，與廠區主管有初步討論設立的構想，目前對於組織、人力、扮演角色與權責尚未正式研擬，後續持續跟進此專案</p> <p>獨立董事 劉維琪提點：</p> <p>1. 稽核室於查核作業的推行上是否有遇到阻力。</p> <p>稽核室回覆：</p> <p>1. 感謝獨董關心，公司管理高層非常支持內部稽核作業，目前業務推行上無滯礙難行之處。</p> <p>獨立董事 陳志康提點：</p> <p>1. 請多關注子公司(力野)之銷售、存貨等內控作業。</p> <p>稽核室回覆：</p> <p>1. 感謝獨董提點，稽核室依 114 年度稽核計畫，安排於 6 月至力野評估整體之控制環境、風險評估與控制作業，並參考會計師之內控查核發現及公司管理階層觀注之營運重點擬訂查核工作計畫。</p> <p>以上回覆說明！</p>
--	--	--



安永聯合會計師事務所

11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.

Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

會計師查核報告

復盛應用科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

復盛應用科技股份有限公司民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達復盛應用科技股份有限公司民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與復盛應用科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對復盛應用科技股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

復盛應用科技股份有限公司於民國 113 年度認列營業收入 22,216,028 千元。由於銷售對象眾多且銷售地區遍布國內外市場，交易條件不盡相同，其滿足履約義務時點之判斷合理性，將重大影響收入認列，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並測試管理階層針對收入認列所建立之攸關內部控制其有效性；選取樣本執行細項測試，檢視相關交易憑證並複核合約中之重大條款及條件以確認履約義務滿足時點之正確性；函證重要銷售客戶應收帳款餘額、針對資產負債表日前後一段期間抽選樣本檢視相關憑證及複核期後重大銷貨退回或折讓交易以確認收入認列於適當期間。

本會計師亦考量個體財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入復盛應用科技股份有限公司個體財務報表之被投資公司中，部分採權益法評價之被投資公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等被投資公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日對該等被投資公司採用權益法之投資(採用權益法之投資貸餘)分別為(217,290)千元及(119,378)千元，分別占個體資產總額之(1.05)%及(0.69)%，民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日相關之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別為(88,178)千元及(197,116)千元，分別占個體稅前淨利之(1.92)%及(6.91)%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估復盛應用科技股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算復盛應用科技股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

復盛應用科技股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對復盛應用科技股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使復盛應用科技股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致復盛應用科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對復盛應用科技股份有限公司民國113 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(92)台財證(六)第 100592 號

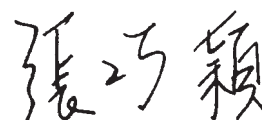
金管證審字第 1100349497 號

楊智惠



會計師：

張巧穎



中華民國 114 年 3 月 11 日



復隆興科技股份有限公司

附錄資產負債表

民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	資產會計項目	附註	113年12月31日	112年12月31日
			金額	金額
			%	%
1100	流動資產	四及六		
1110	現金及約當現金	四及六	\$2,915,435	\$1,372,384
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	170,870	169,404
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	15,000	15,000
1170	應收票據淨額	四、五及六	2,564	731
1180	應收帳款淨額	四、五及六	4,006,610	3,492,726
1200	應收帳款－關係人淨額	四、五、六及七	130,526	15,483
1210	其他應收款	四	101,803	102,232
130x	其他應收款－關係人	四及七	953,004	723,945
1410	存貨淨額	四、五及六	297,881	232,945
1470	預付款項	四、五及六	41,475	36,581
11xx	其他流動資產		920	1,732
	流動資產合計		8,636,088	6,163,163
			41.71	35.56
1510	非流動資產	四及六		
1550	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六	61,417	42,362
1600	採用權益法之投資	四、六、七及九	10,948,196	10,025,484
1755	不動產、廠房及設備	四及六	971,117	1,005,708
1780	使用權資產	四及六	4,747	5,326
1840	無形資產	四	15,803	4,989
1915	遞延所得稅資產	四、五及六	3,346	10,086
1920	預付設備款	九	28,869	17,024
1990	存出保證金		1,429	1,353
15xx	其他非流動資產－其他		34,533	56,665
	非流動資產合計		12,069,457	11,168,997
			58.29	64.44
1xxx	資產總計		\$20,705,545	\$17,332,160
			100.00	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮 簽



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



復盛興科技股份有限公司

編製資產負債表附註

民國113年12月31日及112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	負債及權益會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
2130	流動負債					
2170	合約負債	四及六	\$19,923	0.10	\$15,786	0.09
2180	應付帳款	七	691,329	3.34	442,293	2.55
2200	應付帳款－關係人		3,436,595	16.60	3,318,358	19.15
2220	其他應付款	七	374,469	1.80	356,637	2.06
2230	其他應付款－關係人		1,494	0.01	2,608	0.02
2280	本期所得稅負債	四、五及六	573,159	2.77	438,901	2.53
2321	租賃負債－流動	四及六	1,341	-	1,010	0.01
2399	一年或一營業週期內到期應付公司債		352,783	1.70	-	-
21xx	其他流動負債	四及六	169,268	0.82	309,425	1.78
	流動負債合計		5,620,361	27.14	4,885,018	28.19
2530	非流動負債					
2570	應付公司債	四及六	-	-	1,174,183	6.77
2580	遞延所得稅負債	四、五及六	17,239	0.08	-	-
2650	租賃負債－非流動	四及六	3,437	0.02	4,438	0.03
2670	採用權益法之投資	四及六	217,266	1.05	119,355	0.69
25xx	其他非流動負債－其他	四及六	174,197	0.84	-	-
2xxx	非流動負債合計		412,139	1.99	1,297,976	7.49
	負債總計		6,032,500	29.13	6,182,994	35.68
3110	權益					
3130	普通股股本	四及六	1,366,582	6.60	1,325,735	7.65
3200	債券換股權利證書	六	7,506	0.04	-	-
3300	資本公積	六	3,247,601	15.68	2,211,537	12.76
3310	保留盈餘	六	2,252,645	10.88	2,013,994	11.62
3320	法定盈餘公積		582,078	2.81	421,540	2.43
3350	特別盈餘公積		7,483,535	36.14	5,758,438	33.22
	未分配盈餘		10,318,258	49.83	8,193,972	47.27
3400	保留盈餘合計		(266,902)	(1.28)	(582,078)	(3.36)
3410	其他權益	四	14,673,045	70.87	11,149,166	64.32
3xxx	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		\$20,705,545	100.00	\$17,332,160	100.00
	權益總計					
	負債及權益總計					

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



復慶生利證券股份有限公司

中華民國111年12月31日

民國111年12月31日

單位：除每股盈餘外，新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	113年度		112年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六及七	\$22,216,028	100.00	\$19,527,584	100.00
5000	營業成本	四、六及七	(17,985,305)	(80.96)	(17,039,935)	(87.26)
5900	營業毛利		4,230,723	19.04	2,487,649	12.74
5910	未實現銷售貨利益		(203,366)	(0.91)	(55,475)	(0.28)
5920	已實現銷售貨利益		55,475	0.25	398,589	2.04
5950	營業毛利淨額		4,082,832	18.38	2,830,763	14.50
6000	營業費用	四、六及七	(186,555)	(0.84)	(217,173)	(1.11)
6100	推銷費用		(373,036)	(1.68)	(347,418)	(1.78)
6200	管理費用		(302,546)	(1.36)	(271,936)	(1.40)
6300	研究發展費用		(273)	-	429	-
6450	預期信用減損損失(利益)		(862,410)	(3.88)	(836,098)	(4.29)
	營業費用合計		3,220,422	14.50	1,994,665	10.21
6900	營業淨利					
7000	營業外收入及支出	四及六	79,657	0.36	110,423	0.57
7100	利息收入	七	123,756	0.55	172,541	0.88
7010	其他收入		43,920	0.20	(107,478)	(0.55)
7020	其他利益及損失		(11,218)	(0.05)	(16,942)	(0.09)
7050	財務成本		1,128,564	5.08	700,640	3.59
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		1,364,679	6.14	859,184	4.40
	營業外收入及支出合計		4,585,101	20.64	2,853,849	14.61
7900	稅前淨利	四、五及六	(789,432)	(3.55)	(449,549)	(2.30)
7950	所得稅費用		3,795,669	17.09	2,404,300	12.31
8200	本期淨利					
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目		(11,680)	(0.05)	-	-
8330	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目		-	-	(17,790)	(0.09)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅					
8360	後續可能重分類至損益之項目		315,176	1.42	(160,538)	(0.82)
8381	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—可能重分類至損益之項目		303,496	1.37	(178,328)	(0.91)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		\$4,099,165	18.45	\$2,225,972	11.40
8500	本期綜合損益總額					
	每股盈餘：					
9750	基本每股盈餘(元)	六	\$28.17		\$18.18	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$27.19		\$17.39	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮熾



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



陳佳境 總經理

民國113年12月31日

民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項目	股本		資本公積	保留盈餘			其他權益項目 國外營運機構 財務報表轉換 之兌換差額	權益總額
		普通股股本 3100	債券換股權利證書 3130		法定盈餘公積 3310	特別盈餘公積 3320	未分配盈餘 3350		
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,310,300	\$314	\$1,932,929	\$1,530,772	\$630,454	\$6,562,732	\$ (421,540)	\$11,545,961
B1	民國111年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	483,222	-	(483,222)	-	-
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	(208,914)	208,914	-	-
C5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(2,916,496)	-	(2,916,496)
D1	因發行可轉換公司債認列權益	-	-	(45,031)	-	-	-	-	(45,031)
D3	組成項目－認股權而產生者	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	民國112年度淨利	-	-	-	-	-	2,404,300	-	2,404,300
I1	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(17,790)	(160,538)	(178,328)
I3	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,386,510	(160,538)	2,225,972
M7	可轉換公司債轉換	-	15,121	319,924	-	-	-	-	335,045
Z1	債券換股權利證書轉換	15,435	(15,435)	-	-	-	-	-	-
	對子公司所有權權益變動	-	-	3,715	-	-	-	-	3,715
	民國112年12月31日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,758,438	\$ (582,078)	\$11,149,166
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,758,438	\$ (582,078)	\$11,149,166
B1	民國112年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	238,651	-	(238,651)	-	-
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	160,538	(160,538)	-	-
C5	普通股現金股利	-	-	-	-	-	(1,659,703)	-	(1,659,703)
D1	因發行可轉換公司債認列權益	-	-	(133,907)	-	-	-	-	(133,907)
D3	組成項目－認股權而產生者	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	民國113年度淨利	-	-	-	-	-	3,795,669	-	3,795,669
I1	民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,680)	315,176	303,496
I3	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,783,989	315,176	4,099,165
M5	可轉換公司債轉換	-	48,353	918,058	-	-	-	-	966,411
M7	債券換股權利證書轉換	40,847	(40,847)	-	-	-	-	-	-
N1	實際取得或處分子子公司股權	-	-	195,037	-	-	-	-	195,037
Z1	價格與帳面價值差額	-	-	56,425	-	-	-	-	56,425
	對子公司所有權權益變動	-	-	451	-	-	-	-	451
	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-
	民國113年12月31日餘額	\$1,366,582	\$7,506	\$3,247,601	\$2,252,645	\$582,078	\$7,483,535	\$ (266,902)	\$14,673,045

(請參閱個體財務報表附註)



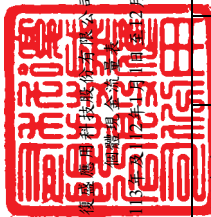
董事長：李亮威



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



陳佳境 經理人

民國115年2月27日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	113 年度		112 年度		代 碼	項 目	113 年度		112 年度	
		金 額	金 額	金 額	金 額			金 額	金 額	金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：					BBBB	投資活動之現金流量：				
A10000	本期稅前淨利	\$4,585,101		\$2,853,849		B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	\$-		\$143,723	
A20000	調整項目：					B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,724)		(44,546)	
A20010	不影響現金流量之收益及費損項目：					B02700	取得不動產、廠房及設備	(142,260)		(184,443)	
A20100	折舊費用	142,458		135,471		B02800	處分不動產、廠房及設備	20,704		68,000	
A20200	攤銷費用	4,417		4,005		B03700	存出保證金增加	(76)		-	
A20300	預期信用減損(利益)損失數	273		(429)		B03800	存出保證金減少	-		2,159	
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(3,816)		(7,511)		B04300	其他應收款－關係人增加	(904,470)		(902,314)	
A20900	利息費用	11,218		16,942		B04400	其他應收款－關係人減少	693,650		1,055,174	
A21200	利息收入	(79,657)		(110,423)		B04500	取得無形資產	(371)		(1,654)	
A21300	股利收入	(6,082)		(6,082)		B06800	其他非流動資產減少	22,522		18,791	
A21900	股份基礎給付酬勞成本	451		-		B07200	預付設備款增加	(11,845)		-	
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	(1,128,564)		(700,640)		B07600	預付設備款減少	-		16,024	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	4		(2,562)		BBBB	收取之股利	165,752		195,404	
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	4		(2,562)			投資活動之淨現金流入(流出)	(173,118)		366,318	
A23900	未實現銷貨利益	203,366		55,475		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A24000	已實現銷貨利益	(55,475)		(398,589)		C00100	短期借款增加	-		50,000	
A29900	租賃修改利益	(120)		-		C00200	短期借款減少	-		(50,000)	
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：					C04020	租賃負債本金償還	(2,564)		(1,338)	
A31130	應收票據(增加)減少	(1,833)		394		C04300	其他非流動負債增加	24,504		-	
A31150	應收帳款(增加)減少	(514,157)		1,002,413		C04500	發放現金股利	(1,659,703)		(2,916,496)	
A31160	應收帳款－關係人(增加)減少	(115,043)		10,310		C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	551,160		-	
A31180	其他應收款(增加)減少	429		8,231		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,086,603)		(2,917,834)	
A31190	其他應收款－關係人(增加)減少	(18,239)		847		EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	1,543,051		(878,724)	
A31200	存貨淨額(增加)減少	(63,993)		4,204		E00100	期初現金及約當現金餘額	1,372,384		2,251,108	
A31230	預付款項(增加)減少	(4,894)		(3,015)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,915,435		\$1,372,384	
A31240	其他流動資產(增加)減少	812		1,792							
A32125	合約負債增加(減少)	4,137		(123,631)							
A32150	應付帳款增加(減少)	249,036		(5,844)							
A32160	應付帳款－關係人(減少)增加	118,237		(536,566)							
A32180	其他應付款增加(減少)	17,832		(82,200)							
A32190	其他應付款－關係人(減少)增加	(1,114)		(860)							
A32230	其他流動負債增加(減少)	9,536		307,259							
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	-		(24,419)							
A33000	營運產生之現金流入(流出)	3,354,320		2,398,421							
A33100	收取之利息	79,657		110,423							
A33300	支付之利息	(10)		(78)							
A33500	支付之所得稅	(631,195)		(835,974)							
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	2,802,772		1,672,792							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮熾



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境

聲 明 書

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：復盛應用科技股份有限公司



負 責 人：李 亮 箴



中華民國 114 年 3 月 11 日

會計師查核報告

復盛應用科技股份有限公司 公鑒：

查核意見

復盛應用科技股份有限公司及其子公司民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達復盛應用科技股份有限公司及其子公司民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與復盛應用科技股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

強調事項－企業合併

如合併財務報表附註六.27 所述，復盛應用科技股份有限公司及其子公司以民國 113 年 8 月 23 日為收購日，併購力野精密工業(深圳)有限公司及其子公司，並就該日之公允價值，衡量所取得之可辨認資產及承擔之負債。惟截至通過發布本合併財務報表之日止，復盛應用科技股份有限公司及其子公司對所取得之可辨認資產及承擔之負債之鑑價程序仍在進行中，故依國際財務報導準則第 3 號「企業合併」第 45 段之規定，若企業合併之原始會計處理於合併發生之報導期間結束日前尚不完整，收購者應於其財務報表中報導尚不完整會計處理項目之暫定金額。是以復盛應用科技股份有限公司及其子公司民國 113 年 12 月 31 日合併財務報表，因企業合併而取得之可辨認資產、承擔之負債及被收購者之非控制權益其金額，係以暫定金額認列之，嗣後正式出具評估報告時可能會有所調整。本會計師未因此而修正查核意見。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對復盛應用科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

收入認列

復盛應用科技股份有限公司及其子公司於民國 113 年度認列營業收入 28,369,692 千元。由於銷售對象眾多且銷售地區遍布國內外市場，交易條件不盡相同，其滿足履約義務時點之判斷合理性，將重大影響收入認列，故本會計師辨認客戶合約收入之認列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於評估收入認列會計政策之適當性；瞭解並測試管理階層針對收入認列所建立之攸關內部控制其有效性；選取樣本執行細項測試，檢視相關交易憑證並複核合約中之重大條款及條件以確認履約義務滿足時點之正確性；函證重要銷售客戶應收帳款餘額、針對資產負債表日前後一段期間抽選樣本檢視相關憑證及複核期後重大銷貨退回或折讓交易以確認收入認列於適當期間。

本會計師亦考量合併財務報表附註四及附註六中有關營業收入揭露之適當性。

存貨之評價

截至民國 113 年 12 月 31 日止，復盛應用科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為 4,077,040 千元，占合併資產總額 15.58%，對於合併財務報表係屬重大，上述存貨之備抵跌價損失，係以成本與淨變現價值孰低衡量評估，其評估涉及管理階層重大判斷，本會計師因此決定為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括但不限於，瞭解估計存貨備抵跌價損失流程，並評估攸關控制之設計，並測試攸關控制之有效性。抽選樣本驗算存貨之單位成本；執行觀察存貨盤點程序；抽核測試公司提供存貨庫齡區間之正確性並經分析性覆核程序，以判斷存貨庫齡表是否合理；並對不同存貨類型管理階層所採用之淨變現價值，抽選樣本檢視相關憑證，以確認其正確性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關存貨揭露之適當性。

其他事項－提及其他會計師之查核

列入復盛應用科技股份有限公司及其子公司合併財務報表中，部分子公司之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 113 年 12 月 31 日及民國 112 年 12 月 31 日之資產總額分別為 66,561 千元及 304,064 千元，分別占合併資產總額之 0.25% 及 1.52%。民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日及民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入分別為 646,338 千元及 626,401 千元，分別占合併營業收入之 2.28% 及 2.57%。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、國際財務報導解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估復盛應用科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算復盛應用科技股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

復盛應用科技股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對復盛應用科技股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使復盛應用科技股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致復盛應用科技股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成合併之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對復盛應用科技股份有限公司及其子公司民國 113 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

其他

復盛應用科技股份有限公司已編製民國 113 年度及民國 112 年度之個體財務報告，並經本會計師出具包含其他事項段之無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：(92)台財證(六)第 100592 號

金管證審字第 1100349497 號

楊智惠

楊智惠



會計師：

張巧穎

張巧穎



中華民國 114 年 3 月 11 日



復盛應 股份有限公司暨其子公司
合併資產負債表
民國111年12月31日及110年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六	\$7,397,574	28.27	\$4,854,475	24.27
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六	170,870	0.65	169,404	0.85
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六及八	15,000	0.06	70,332	0.35
1150	應收票據淨額	四、五及六	16,515	0.06	10,626	0.05
1170	應收帳款淨額	四、五、六及七	5,361,161	20.49	4,459,195	22.29
1200	其他應收款	四	651,873	2.49	288,569	1.44
1220	本期所得稅資產		7,707	0.03	15,291	0.08
130x	存貨淨額	四、五及六	4,077,040	15.58	3,072,437	15.37
1410	預付款項		219,806	0.84	160,620	0.80
1470	其他流動資產		1,416	0.01	6,940	0.03
11xx	流動資產合計		17,918,962	68.48	13,107,889	65.53
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四及六	62,817	0.24	44,165	0.22
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四及六	4,533	0.02	524	-
1600	不動產、廠房及設備	四、六、七及八	5,802,878	22.18	5,047,846	25.24
1755	使用權資產	四、六及七	767,762	2.93	563,175	2.82
1760	投資性不動產淨額	四	-	-	9,238	0.04
1780	無形資產	四、五及六	1,101,913	4.21	652,336	3.26
1840	遞延所得稅資產	四、五及六	75,616	0.29	49,090	0.25
1915	預付設備款	七	65,329	0.25	32,555	0.16
1920	存出保證金		85,220	0.33	142,339	0.71
1995	其他非流動資產－其他		280,864	1.07	353,697	1.77
15xx	非流動資產合計		8,246,932	31.52	6,894,965	34.47
1xxx	資產總計		\$26,165,894	100.00	\$20,002,854	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮威



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



復盛應 股份有限公司及其子公司
合併資產負債表(續)
民國113年12月31日及民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	113年12月31日		112年12月31日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四、六及八	\$1,188,095	4.54	\$680,793	3.40
2130	短期借款	四及六	44,386	0.17	20,070	0.10
2150	合約負債	四	5	-	5	-
2170	應付票據	四及七	3,599,725	13.76	2,701,529	13.51
2200	應付帳款	六及七	2,473,550	9.45	1,621,678	8.11
2230	其他應付稅負債	四及五	742,636	2.84	508,505	2.54
2250	本期所得稅負債	四及六	22,032	0.08	32,826	0.16
2280	負債準備－流動	四、五及六	39,359	0.15	62,566	0.32
2321	租賃負債－流動	四及六	352,783	1.35	-	-
2322	一年或以下營業週期內到期應付公司債	四及六	8,160	0.03	8,160	0.04
2399	其他流動負債－其他	四及六	224,433	0.86	26,888	0.13
21xx	流動負債合計		8,695,164	33.23	5,663,020	28.31
2530	非流動負債	四及六	-	-	1,174,183	5.87
2540	應付公司債	四及六	24,480	0.10	32,640	0.16
2550	長期借款	四、五及六	10,391	0.04	10,052	0.05
2570	負債準備－非流動	四、五及六	143,747	0.55	81,484	0.41
2580	遞延所得稅負債	四、六及七	322,687	1.23	234,420	1.17
2640	租賃負債－非流動	四、五及六	86,796	0.33	60,677	0.30
2645	淨確定福利負債－非流動	六	376	-	3,159	0.02
2670	存入保證金		185,851	0.71	311,821	1.56
25xx	其他非流動負債－其他		774,328	2.96	1,908,436	9.54
2xxx	非流動負債合計		9,469,492	36.19	7,571,456	37.85
31xx	權益	四及六	1,366,582	5.22	1,325,735	6.63
3110	歸屬於母公司業主之權益	四及六	7,506	0.03	-	-
3130	普通股股本	四及六	3,247,601	12.41	2,211,537	11.06
3200	債券換股權利證書					
3300	資本公積					
3310	保留盈餘					
3320	法定盈餘公積		2,252,645	8.61	2,013,994	10.07
3350	特別盈餘公積		582,078	2.23	421,540	2.10
3350	未分配盈餘		7,483,535	28.60	5,758,438	28.79
3300	保留盈餘合計		10,318,258	39.44	8,193,972	40.96
3400	其他權益	四	(266,902)	(1.02)	(582,078)	(2.91)
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		14,673,045	56.08	11,149,166	55.74
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計	六	2,023,357	7.73	1,282,232	6.41
36xx	非控制權益		16,696,402	63.81	12,431,398	62.15
3xxx	權益總計		\$26,165,894	100.00	\$20,002,854	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮盛



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境

復盛應用科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日



單位：除每股盈餘外，新臺幣千元

代 碼	會 計 項 目	附 註	113年度		112年度	
			金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額	四、六及七	\$28,369,692	100.00	\$24,381,370	100.00
5000	營業成本	四、六及七	(20,806,315)	(73.34)	(18,731,741)	(76.83)
5900	營業毛利		<u>7,563,377</u>	<u>26.66</u>	<u>5,649,629</u>	<u>23.17</u>
6000	營業費用	四、六及七				
6100	推銷費用		(456,052)	(1.61)	(404,992)	(1.66)
6200	管理費用		(1,546,294)	(5.45)	(1,487,824)	(6.10)
6300	研究發展費用		(828,295)	(2.92)	(715,170)	(2.93)
6450	預期信用減損(損失)利益		(74,802)	(0.26)	(585)	-
	營業費用合計		<u>(2,905,443)</u>	<u>(10.24)</u>	<u>(2,608,571)</u>	<u>(10.69)</u>
6900	營業淨利		<u>4,657,934</u>	<u>16.42</u>	<u>3,041,058</u>	<u>12.48</u>
7000	營業外收入及支出	四、六及七				
7100	利息收入		208,770	0.74	148,035	0.60
7010	其他收入		113,371	0.40	158,078	0.65
7020	其他利益及損失		259,614	0.91	24,283	0.10
7050	財務成本		(96,945)	(0.34)	(62,838)	(0.26)
	營業外收入及支出合計		<u>484,810</u>	<u>1.71</u>	<u>267,558</u>	<u>1.09</u>
7900	稅前淨利		5,142,744	18.13	3,308,616	13.57
7950	所得稅費用	四及六	(1,083,340)	(3.82)	(765,108)	(3.14)
8200	本期淨利		<u>4,059,404</u>	<u>14.31</u>	<u>2,543,508</u>	<u>10.43</u>
8300	其他綜合損益	四及六				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(17,887)	(0.06)	-	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		-	-	(17,790)	(0.07)
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		344,897	1.21	(177,476)	(0.73)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		<u>327,010</u>	<u>1.15</u>	<u>(195,266)</u>	<u>(0.80)</u>
8500	本期綜合損益總額		<u>\$4,386,414</u>	<u>15.46</u>	<u>\$2,348,242</u>	<u>9.63</u>
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$3,795,669	13.38	\$2,404,300	9.86
8620	非控制權益		263,735	0.93	139,208	0.57
			<u>\$4,059,404</u>	<u>14.31</u>	<u>\$2,543,508</u>	<u>10.43</u>
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$4,099,165	14.45	\$2,225,972	9.13
8720	非控制權益		287,249	1.01	122,270	0.50
			<u>\$4,386,414</u>	<u>15.46</u>	<u>\$2,348,242</u>	<u>9.63</u>
	每股盈餘：	六				
9750	基本每股盈餘(元)		<u>\$28.17</u>		<u>\$18.18</u>	
9850	稀釋每股盈餘(元)		<u>\$27.19</u>		<u>\$17.39</u>	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李亮箴



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境





復盛股份有限公司
2022年度財務報告
民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	聯 益 公 司 之 權 益										
		股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘			其 他 權 益 項 目		總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
		普 通 股 股 本	債 券 換 股 權 利 證 書		法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	財 務 報 表 轉 換 之 兌 換 差 額				
									3110			
A1	民國112年1月1日餘額	3110	3130	3200	3310	3320	3350	3410	31XX	36XX	3XXX	
	民國112年1月1日餘額	\$1,310,300	\$314	\$1,932,929	\$1,530,772	\$630,454	\$6,562,732	\$(421,540)	\$11,545,961	\$1,212,375	\$12,758,336	
B1	民國111年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	483,222	-	(483,222)	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	(208,914)	208,914	-	-	-	-	
B5	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(2,916,496)	-	(2,916,496)	-	(2,916,496)	
B5	普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	(45,031)	-	-	-	-	(45,031)	-	(45,031)	
	一認股權而產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	民國112年度淨利	-	-	-	-	-	2,404,300	-	2,404,300	139,208	2,543,508	
D3	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(17,790)	(160,538)	(178,328)	(16,938)	(195,266)	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,386,510	(160,538)	2,225,972	122,270	2,348,242	
I1	可轉換公司債轉換	-	15,121	319,924	-	-	-	-	335,045	-	335,045	
I3	債券換股權利證書轉換	15,435	(15,435)	-	-	-	-	-	-	-	-	
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	3,715	-	-	-	-	3,715	19,261	22,976	
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(71,674)	(71,674)	
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,758,438	\$(582,078)	\$11,149,166	\$1,282,232	\$12,431,398	
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,758,438	\$(582,078)	\$11,149,166	\$1,282,232	\$12,431,398	
B1	民國112年度盈餘指撥及分配：	-	-	-	238,651	-	(238,651)	-	-	-	-	
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	160,538	(160,538)	-	-	-	-	
B5	提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	(1,659,703)	-	(1,659,703)	-	(1,659,703)	
B5	普通現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目	-	-	(133,907)	-	-	-	-	(133,907)	-	(133,907)	
	一認股權而產生者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
D1	民國113年度淨利	-	-	-	-	-	3,795,669	-	3,795,669	263,735	4,059,404	
D3	民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(11,680)	315,176	303,496	23,514	327,010	
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	3,783,989	315,176	4,099,165	287,249	4,386,414	
I1	可轉換公司債轉換	-	48,353	918,058	-	-	-	-	966,411	-	966,411	
I3	債券換股權利證書轉換	40,847	(40,847)	-	-	-	-	-	-	-	-	
M5	實際取得或處分子公司股權	-	-	195,037	-	-	-	-	195,037	-	195,037	
M7	價格與帳面價值差額	-	-	56,425	-	-	-	-	56,425	339,047	395,472	
N1	對子公司所有權權益變動	-	-	451	-	-	-	-	451	-	451	
O1	股份基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	114,829	114,829	
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,366,582	\$7,506	\$3,247,601	\$2,252,645	\$582,078	\$7,483,535	\$(266,902)	\$14,673,045	\$2,023,357	\$16,696,402	

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮熾



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



復盛盛股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國113年1月1日至12月31日

單位：新臺幣千元

代碼	項 目	113年度		代碼	項 目	112年度	
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$5,142,744		B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	\$ (3,873)	\$ (158,198)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	57,878	298,897
A20010	不影響現金流量之收益及費損項目：			B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(16,705)	(196,096)
A20100	折舊費用	849,733		B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	458	151,702
A20200	攤銷費用	47,955		B02700	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	17,144	-
A20300	預期信用減損(利益)損失數	74,802		B02800	取得不動產、廠房及設備	(1,130,040)	(1,009,196)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	(3,890)		B03700	處分不動產、廠房及設備	84,397	118,203
A20900	利息費用	96,945		B03800	存出保證金增加	-	(87,753)
A21200	利息收入	(208,770)		B04500	存出保證金減少	57,119	-
A21300	股利收入	(6,171)		B05350	取得無形資產	(3,790)	(3,347)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	63,811		B06800	取得使用權資產	(58,157)	-
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	10,704		B07100	其他非流動資產減少	87,485	120,614
A23700	非金融資產減損損失	-		B07200	預付設備款增加	(32,774)	-
A29900	租賃修改利益	(120)		B07600	預付設備款減少	-	46,452
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：				收取之股利	6,171	6,141
A31130	應收票據(增加)減少	(5,889)			投資活動之淨現金流入(流出)	(934,687)	(712,581)
A31150	應收帳款(增加)減少	(459,636)		CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31180	其他應收款(增加)減少	(121,742)		C00100	短期借款增加	1,769,500	1,207,750
A31200	存貨淨額(增加)減少	(865,634)		C00200	短期借款減少	(1,499,844)	(1,962,283)
A31230	預付款項(增加)減少	10,626		C01600	舉借長期借款	-	40,800
A31240	其他流動資產(增加)減少	5,524		C01700	償還長期借款	(32,366)	(19,720)
A32125	合約負債增加(減少)	(44,022)		C03100	存入保證金減少	(2,937)	(2,534)
A32150	應付帳款增加(減少)	-		C04020	租賃負債本金償還	(76,522)	(68,773)
A32180	其他應付款增加(減少)	549,308		C04400	其他非流動負債減少	(173,006)	(11)
A32200	負債準備增加(減少)	206,212		C04500	發放現金股利	(1,659,703)	(2,916,496)
A32230	其他流動負債增加(減少)	(11,786)		C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)	551,160	-
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	195,791		C05800	非控制權益變動	(292,907)	(68,603)
A33000	營運產生之現金流入(流出)	8,232		CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)	(1,416,625)	(3,789,870)
A33100	收取之利息	5,534,727		DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	72,206	(116,340)
A33300	支付之利息	208,770		EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	2,543,099	346,381
A33500	支付之所得稅	(77,209)		E00100	期初現金及約當現金餘額	4,854,475	4,508,094
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	(844,083)		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$7,397,574	\$4,854,475
		4,822,205					

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮盛



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境

復盛應用科技股份有限公司

盈餘分配表

中華民國一一三年度



單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$3,699,544,779
加(減):其他綜合損益－採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	(11,680,249)
一一三年度稅後淨利	3,795,669,631
小計	7,483,534,161
提列項目:	
提列法定盈餘公積(10%)	(378,398,938)
迴轉(提列)特別盈餘公積	315,176,898
本年度可分配盈餘小計	7,420,312,121
分配項目	
股東紅利－現金股利(19.7元/股)(附註2)	(2,738,837,199)
期末未分配盈餘	\$ 4,681,474,922

附註1:優先分派113年度盈餘。

附註2:該配息率暫以114年3月6日發行在外股數加計申請轉換之總股數139,027,269股計算,實際每股得配發金額,依除息基準日實際已發行且流通在外股數計算之。

負責人:李亮箴



經理人:江慶生



會計主管:陳佳境



復盛應用科技股份有限公司


「股東會議事規則」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>五、作業說明</p> <p>(一) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p><u>公司召開股東會視訊會議，除公開發行股票公司股務處理準則另有規定外，應以章程載明，並經董事會決議，且視訊股東會應經董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之。</u></p> <p>以下略</p>	<p>五、作業說明</p> <p>(一) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>以下略</p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號公告，修訂部分條文。</p>
<p>五、作業說明</p> <p>(一) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達<u>新臺幣二十億元</u>以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資</p>	<p>五、作業說明</p> <p>(一) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。</p> <p>本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。</p> <p>本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資</p>	<p>依據金融監督管理委員會 112 年 12 月 8 日金管證交字第 1120385664 號令，修訂部分條文。</p>

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>以下略</p>	<p>料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。</p> <p>以下略</p>	
<p>五、作業說明</p> <p>(四之一) 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一至二款略</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p> <p><u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>五、作業說明</p> <p>(四之一) 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：</p> <p>第一至二款略</p> <p>三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。</p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號公告，修訂部分條文。</p>
<p>五、作業說明</p> <p>(二十) 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。<u>除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之九第六項規定之情形外，應至少提供股東連線設備及必要協助，並載明股東得向公司申請之期間及其他相關應注意事項。</u></p>	<p>五、作業說明</p> <p>(二十) 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。</p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司 112 年 3 月 17 日臺證治理字第 1120004167 號公告，修訂部分條文。</p>

復盛應用科技股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	說明
<p>第廿七條：</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，<u>其中應不低於 0.36% 為基層員工之酬勞</u>，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 0.5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p><u>基層員工定義：指全時工時員工之月平均經常性薪資、部分工時員工按月計酬之月平均經常性薪資或按日（時）計酬薪資未逾六萬三千元，且與本公司簽訂不定期契約之本國籍員工。</u></p> <p>以下略</p>	<p>第廿七條：</p> <p>本公司年度如有獲利，應提撥不低於2%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 0.5%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>以下略</p>	<p>依據臺灣證券交易所股份有限公司113年11月8日臺證治理字第1130385442號公告，修訂部分條文。</p>
<p>第廿九條：</p> <p>本章程訂立於中華民國99年9月6日。 第一次修正於民國99年9月14日。 第二次修正於民國100年12月1日。 第三次修正於民國101年5月17日。 第四次修正於民國103年3月5日。 第五次修正於民國105年3月29日。 第六次修正於民國105年6月29日。 第七次修正於民國106年6月29日。 第八次修正於民國107年1月24日。 第九次修正於民國107年6月27日。 第十次修正於民國111年6月21日。 <u>第十一次修正於民國114年6月19日。</u></p>	<p>第廿九條：</p> <p>本章程訂立於中華民國99年9月6日。 第一次修正於民國99年9月14日。 第二次修正於民國100年12月1日。 第三次修正於民國101年5月17日。 第四次修正於民國103年3月5日。 第五次修正於民國105年3月29日。 第六次修正於民國105年6月29日。 第七次修正於民國106年6月29日。 第八次修正於民國107年1月24日。 第九次修正於民國107年6月27日。 第十次修正於民國111年6月21日。</p>	<p>明定本次章程修訂日期。</p>

 復盛應用科技股份有限公司 FUSHENG PRECISION CO., LTD No.9 Xingzhong St., Taoyuan City 330, Taiwan(R.O.C)	名稱	股東會議事規則				
	編號	00-009-B	頁次	1/8	版次	4

一、目的

為建立本公司良好股東會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依上市上櫃公司治理實務守則第五條規定訂定本規則，以資遵循。

二、適用範圍

本公司股東會之議事規則，除法令或章程另有規定者外，應依本規則之規定。

三、權責區分

- (一) 主辦單位：財務中心。(為本規則之管理單位，及負責股東會召開之各項作業事宜)
- (二) 協辦單位：無。

四、名詞定義

- (一) 股東：係指股東名簿所載之股東本人或股東所委託出席之代理人。

五、作業說明

- (一) 本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

本公司股東會召開方式之變更應經董事會決議，並最遲於股東會開會通知書寄發前為之。

本公司應於股東常會開會三十日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會開會通知書、委託書用紙、有關承認案、討論案、選任或解任董事事項等各項議案之案由及說明資料製作成電子檔案傳送至公開資訊觀測站。並於股東常會開會二十一日前或股東臨時會開會十五日前，將股東會議事手冊及會議補充資料，製作電子檔案傳送至公開資訊觀測站。但本公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比率合計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。股東會開會十五日前，備妥當次股東會議事手冊及會議補充資料，供股東隨時索閱，並陳列於本公司及本公司所委任之專業股務代理機構。

前項之議事手冊及會議補充資料，本公司於股東會開會當日應依下列方式提供股東參閱：

- 一、召開實體股東會時，應於股東會現場發放。
- 二、召開視訊輔助股東會時，應於股東會現場發放，並以電子檔案傳送至視訊會議平台。
- 三、召開視訊股東會時，應以電子檔案傳送至視訊會議平台。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。



選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。

股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。另股東所提議案有公司法第 172 條之 1 第 4 項各款情形之一，董事會得不列為議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。

本公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前公告受理股東之提案，書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

股東所提議案以三百字為限，超過三百字者，不予列入議案；提案股東應親自或委託他人出席股東常會，並參與該項議案討論。

本公司應於股東會召集通知日前，將處理結果通知提案股東，並將合於本條規定之議案列於開會通知。對於未列入議案之股東提案，董事會應於股東會說明未列入之理由。

(二) 股東得於每次股東會，出具本公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達本公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。

委託書送達本公司後，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，以書面向本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。

委託書送達本公司後，股東欲以視訊方式出席股東會，應於股東會開會二日前，以書面向本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。

(三) 股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時，召開之地點及時間，應充分考量獨立董事之意見。

本公司召開視訊股東會時，不受前項召開地點之限制。



復盛應用科技股份有限公司
FUSHENG PRECISION CO., LTD

No.9 Xingzhong St., Taoyuan City 330, Taiwan(R.O.C)

名稱

股東會議事規則

編號

00-009-B

頁次

3/8

版次

4

(四) 本公司應於開會通知書載明受理股東、徵求人、受託代理人（以下簡稱股東）報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之；股東會視訊會議應於會議開始前三十分鐘，於股東會視訊會議平台受理報到，完成報到之股東，視為親自出席股東會。

股東應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。

政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應於股東會開會二日前，向本公司登記。

股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將議事手冊、年報及其他相關資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。

(四之一) 本公司召開股東會視訊會議，應於股東會召集通知載明下列事項：

一、股東參與視訊會議及行使權利方法。

二、因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙之處理方式，至少包括下列事項：

1. 發生前開障礙持續無法排除致須延期或續行會議之時間，及如須延期或續行集會時之日期。

2. 未登記以視訊參與原股東會之股東不得參與延期或續行會議。

3. 召開視訊輔助股東會，如無法續行視訊會議，經扣除以視訊方式參與股東會之出席股數，出席股份總數達股東會開會之法定定額，股東會應繼續進行，以視訊方式參與股東，其出席股數應計入出席之股東股份總數，就該次股東會全部議案，視為棄權。

4. 遇有全部議案已宣布結果，而未進行臨時動議之情形，其處理方式。

三、召開視訊股東會，並應載明對以視訊方式參與股東會有困難之股東所提供之適當替代措施。

(五) 股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董



復盛應用科技股份有限公司
FUSHENG PRECISION CO., LTD

No.9 Xingzhong St., Taoyuan City 330, Taiwan(R.O.C)

名稱

股東會議事規則

編號

00-009-B

頁次

4/8

版次

4

事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。

前項主席係由常務董事或董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之常務董事或董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。

董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。

股東會如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

本公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。

- (六) 本公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程全程連續不間斷錄音及錄影。

前項影音資料應至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

股東會以視訊會議召開者，本公司應對股東之註冊、登記、報到、提問、投票及公司計票結果等資料進行記錄保存，並對視訊會議全程連續不間斷錄音及錄影。

前項資料及錄音錄影，本公司應於存續期間妥善保存，並將錄音錄影提供受託辦理視訊會議事務者保存。

股東會以視訊會議召開者，本公司宜對視訊會議平台後台操作介面進行錄音錄影。

- (七) 股東會之出席，應以股份為計算基準。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡及視訊會議平台報到股數，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。

已屆開會時間，主席應即宣布開會，並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會；股東會以視訊會議召開者，本公司另應於股東會視訊會議平台公告流會。

前項延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議，並將假決議通知各股東於一個月內再行召集股東會；股東會以視訊會議召開者，股東欲以視訊方式出席者，應依五、作業說明(四)向本公司重行登記。

於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請股東會表決。

- (八) 股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案(包括臨時動議及原議案修正)均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。



股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。

前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會；主席違反議事規則，宣布散會者，董事會其他成員應迅速協助出席股東依法定程序，以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。

主席對於議案及股東所提之修正案或臨時動議，應給予充分說明及討論之機會，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。並安排適足之投票時間。

- (九) 出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號（或出席證編號）及戶名，由主席定其發言順序。

出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。

同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘，惟股東發言違反規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

股東會以視訊會議召開者，以視訊方式參與之股東，得於主席宣布開會後，至宣布散會前，於股東會視訊會議平台以文字方式提問，每一議案提問次數不得超過兩次，每次以二百字為限，不適用第一項至第五項規定。

前項提問未違反規定或未超出議案範圍者，宜將該提問揭露於股東會視訊會議平台，以為周知。

- (十) 股東會之表決，應以股份為計算基準。

股東會之決議，對無表決權股東之股份數，不算入已發行股份之總數。

股東對於會議之事項，有自身利害關係致有害於本公司利益之虞時，不得加入表決，並不得代理他股東行使其表決權。

前項不得行使表決權之股份數，不算入已出席股東之表決權數。

除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。

- (十一) 股東每股有一表決權；但受限制或公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。前項以書



面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開會二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。

股東以書面或電子方式行使表決權後，如欲親或以視訊方式自出席股東會者，應於股東會開會二日前以與行使表決權相同之方式撤銷前項行使表決權之意思表示；逾期撤銷者，以書面或電子方式行使之表決權為準。如以書面或電子方式行使表決權並以委託書委託代理人出席股東會者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，應逐案由主席或其指定人員宣佈出席股東之表決權總數後，由股東逐案進行投票表決，並於股東會召開後當日，將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。

同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成紀錄。

本公司召開股東會視訊會議，以視訊方式參與之股東，於主席宣布開會後，應透過視訊會議平台進行各項議案表決及選舉議案之投票，並應於主席宣布投票結束前完成，逾時者視為棄權。

股東會以視訊會議召開者，應於主席宣布投票結束後，為一次性計票，並宣布表決及選舉結果。

本公司召開視訊輔助股東會時，已依第六條規定登記以視訊方式出席股東會之股東，欲親自出席實體股東會者，應於股東會開會二日前，以與登記相同之方式撤銷登記；逾期撤銷者，僅得以視訊方式出席股東會。

以書面或電子方式行使表決權，未撤銷其意思表示，並以視訊方式參與股東會者，除臨時動議外，不得再就原議案行使表決權或對原議案提出修正或對原議案之修正行使表決權。

- (十二) 股東會有選舉董事時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事之名單與其當選權數及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。前項選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

- (十三) 股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。前項議事錄之分發，本公司得以輸入公開資訊觀測站之公告方式為之。



議事錄應確實依會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及表決結果（包含統計之權數）記載之，有選舉董事時，應揭露每位候選人之得票權數。在本公司存續期間，應永久保存。

股東會以視訊會議召開者，其議事錄除依前項規定應記載事項外，並應記載股東會之開會起迄時間、會議之召開方式、主席及紀錄之姓名，及因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形。本公司召開視訊股東會，除應依前項規定辦理外，並應於議事錄載明，對於以視訊方式參與股東會有困難股東提供之替代措施。

- (十四) 徵求人徵得之股數、受託代理人代理之股數及股東以書面或電子方式出席之股數，本公司應於股東會開會當日，依規定格式編造之統計表，於股東會場內為明確之揭示；股東會以視訊會議召開者，本公司至少應於會議開始前三十分鐘，將前述資料上傳至股東會視訊會議平台，並持續揭露至會議結束。
- 本公司召開股東會視訊會議，宣布開會時，應將出席股東股份總數，揭露於視訊會議平台。如開會中另有統計出席股東之股份總數及表決權數者，亦同。
- 股東會決議事項，如有屬法令規定、臺灣證券交易所股份有限公司（財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心）規定之重大訊息者，本公司應於規定時間內，將內容傳輸至公開資訊觀測站。

- (十五) 辦理股東會之會務人員應佩帶識別證或臂章。

主席得指揮糾察員或保全人員協助維持會場秩序。糾察員或保全人員在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章或識別證。

會場備有擴音設備者，股東非以本公司配置之設備發言時，主席得制止之。


股東違反議事規則不服從主席糾正，妨礙會議之進行經制止不從者，得由主席指揮糾察員或保全人員請其離開會場。

- (十六) 會議進行時，主席得酌定時間宣布休息，發生不可抗拒之情事時，主席得裁定暫時停止會議，並視情況宣布續行開會之時間。

股東會排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，開會之場地屆時未能繼續使用，得由股東會決議另覓場地繼續開會。

股東會得依公司法第一百八十二條之規定，決議在五日内延期或續行集會。

- (十七) 股東會以視訊會議召開者，本公司應於投票結束後，即時將各項議案表決結果及選舉結果，依規定揭露於股東會視訊會議平台，並應於主席宣布散會後，持續揭露至少十五分鐘。

 復盛應用科技股份有限公司 FUSHENG PRECISION CO., LTD No.9 Xingzhong St., Taoyuan City 330, Taiwan(R.O.C)	名稱	股東會議事規則				
	編號	00-009-B	頁次	8/8	版次	4

(十八) 本公司召開視訊股東會時，主席及紀錄人員應在國內之同一地點，主席並應於開會時宣布該地點之地址。

(十九) 股東會以視訊會議召開者，本公司得於會前提供股東簡易連線測試，並於會前及會議中即時提供相關服務，以協助處理通訊之技術問題。

股東會以視訊會議召開者，主席應於宣布開會時，另行宣布除公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十四項所定無須延期或續行集會情事外，於主席宣布散會前，因天災、事變或其他不可抗力情事，致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙，持續達三十分鐘以上時，應於五日內延期或續行集會之日期，不適用公司法第一百八十二條之規定。

發生前項應延期或續行會議，未登記以視訊參與原股東會之股東，不得參與延期或續行會議。

依第二項規定應延期或續行會議，已登記以視訊參與原股東會並完成報到之股東，未參與延期或續行會議者，其於原股東會出席之股數、已行使之表決權及選舉權，應計入延期或續行會議出席股東之股份總數、表決權數及選舉權數。

依第二項規定辦理股東會延期或續行集會時，對已完成投票及計票，並宣布表決結果或董事、監察人當選名單之議案，無須重行討論及決議。

本公司召開視訊輔助股東會，發生第二項無法續行視訊會議時，如扣除以視訊方式出席股東會之出席股數後，出席股份總數仍達股東會開會之法定定額者，股東會應繼續進行，無須依第二項規定延期或續行集會。

發生前項應繼續進行會議之情事，以視訊方式參與股東會股東，其出席股數應計入出席股東之股份總數，惟就該次股東會全部議案，視為棄權。

本公司依第二項規定延期或續行集會，應依公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之二十七項所列規定，依原股東會日期及各該條規定辦理相關前置作業。

公開發行公司出席股東會使用委託書規則第十二條後段及第十三條第三項、公開發行股票公司股務處理準則第四十四條之五第二項、第四十四條之十五、第四十四條之十七第一項所定期間，本公司應依第二項規定延期或續行集會之股東會日期辦理。

(二十) 本公司召開視訊股東會時，應對於以視訊方式出席股東會有困難之股東，提供適當替代措施。

(二十一) 本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

復盛應用科技股份有限公司章程

第一章 總 則

第 一 條：本公司依照公司法股份有限公司規定組織之，定名為復盛應用科技股份有限公司，英文名稱為「FuSheng Precision Co., Ltd.」。

第 二 條：本公司所營事業項目如下：

- 一、 C804020 工業用橡膠製品製造業
- 二、 C805050 工業用塑膠製品製造業
- 三、 C805070 強化塑膠製品製造業
- 四、 CA01030 鋼鐵鑄造業
- 五、 CA01090 鋁鑄造業
- 六、 CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業
- 七、 CA01150 鎂鑄造業
- 八、 CA01990 其他非鐵金屬基本工業
- 九、 CA02030 螺絲、螺帽、螺絲釘、及鉚釘等製品製造業
- 十、 CA02080 金屬鍛造業
- 十一、 CA04010 表面處理業
- 十二、 CD01010 船舶及其零件製造業
- 十三、 CD01030 汽車及其零件製造業
- 十四、 CD01040 機車及其零件製造業
- 十五、 CD01050 自行車及其零件製造業
- 十六、 CH01010 體育用品製造業
- 十七、 CQ01010 模具製造業
- 十八、 F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
- 十九、 F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- 二十、 F399040 無店面零售業
- 二十一、 F401010 國際貿易業
- 二十二、 F601010 智慧財產權業
- 二十三、 I501010 產品設計業
- 二十四、 IZ99990 其他工商服務業
- 二十五、 J802010 運動訓練業
- 二十六、 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

第 三 條：本公司因業務上之需要，得依本公司背書保證作業程序之規定，辦理背書保證事宜。

第 四 條：本公司轉投資得超過實收資本額百分之四十以上，有關轉投資事宜應經董事會決議辦理之。

第 五 條：本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外適當地點設立分支機構。

第 六 條：本公司之公告方法，依照公司法第廿八條規定辦理。

第二章 股 份

第 七 條：本公司資本總額定為新台幣參拾億元整，分為參億股，每股金額新台幣壹拾元整，得分次發行。其中未發行股份，授權董事會分次發行。

第 八 條：股東名簿記載之變更，依公司法第一百六十五條規定辦理。

第 九 條：本公司股票概為記名式，由董事三人以上簽名或蓋章，並經主管機關或其核定之發行登記機關簽證後發行之。

本公司發行之股份得免印製股票，惟應洽證券集中保管事業機構登錄。

本公司股務作業，除法令規章另有規定外，悉依「公開發行股票公司股務處理準則」辦理。

第三章 股 東 會

第 十 條：股東會分常會及臨時會二種。常會每年至少召集一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。

股東會之召集通知，依公司法第一百七十二條規定辦理。

持有記名股票未滿一千股之股東，前項召集通知，得以公告方式為之。

本公司召開股東常會時得由持有百分之一股份之股東，以書面向公司提出股東常會議案，但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案，其相關作業皆依公司法及相關規定辦理。

本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經經濟部公告之方式為之。

股東會由董事會召集者，以董事長為主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條之規定辦理。由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任。

第十一條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，並簽名或蓋章，委託代理人出席股東會。

股東委託出席之辦法及委託書之使用除照公司法相關規定外，另依

主管機關頒佈之「公開發行公司出席股東會使用委託書規則」辦理。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但受限制或依公司法第一百七十九條第二項所列無表決權者，不在此限。

第十三條：股東會之決議，除法令或公司章程另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

本公司股票上市(櫃)後，應將電子方式列為股東表決權行使方式之一。股東會之決議事項，應作成議事錄，並依公司法第一百八十三條規定辦理。

第十四條：本公司非經股東會決議，不得辦理撤銷公開發行。前開條文於本公司興櫃期間或上市櫃期間不得變動之。

第四章 董事及審計委員會

第十五條：本公司設董事七至九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任之，連選得連任。

第十六條：本公司配合證券交易法第十四條之二規定，得於上述董事席次中，設置獨立董事時，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。

本公司董事選舉應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之。

前項董事之相關資格、提名之受理方式、公告與其他應遵循事項，依公司法及證券主管機關之相關規定辦理。

本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

第十六條之一：本公司得依法令規定或業務需要設置薪資報酬委員會或其他功能性委員會。

第十七條：董事缺額達三分之一時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任期為限。

本公司董事之選舉，採累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數人，由所得選票代表選舉權較多者，當選為董事。

上述選舉方法有修正之必要時，除應依公司法第一百七十二條等規定辦理外，應於召集事由中列明該方法之修正對照表。

第十八條：本公司得為董事及重要職員於任期內，就其執行業務範圍依法應負之賠償責任，為其購買責任保險，有關投保事宜，授權董事會全權處理。

第十九條：董事會由董事組織之，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數

之同意互選董事長一人，依照法令、章程、股東會及董事會之決議執行本公司一切事務。董事會得因業務運作之需要，設置薪資報酬委員會或其他各類功能性委員會。

第 廿 條：本公司董事會之召集，應載明事由，於開會七日前通知各董事；但遇有緊急情事時，得隨時召集之。董事會召集通知得以書面、電子郵件或傳真方式為之。

第 廿 一 條：董事長為董事會主席，董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。

第 廿 二 條：董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之。董事會開會時，得以視訊會議為之，其董事以視訊參與會議者，視為親自出席。董事應親自出席董事會，董事因故不能出席董事會時，依公司法第二百零五條規定，每次出具委託書並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但每人以受一人委託為限。

第 廿 三 條：審計委員會成員、職權行使及其他應遵行事項，悉依相關法令規定辦理，其組織規程由董事會另訂之。

第 廿 四 條：董事長及董事之報酬，授權薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準評估後，提報董事會議定之。

第五章 經 理 人

第 廿 五 條：本公司得設置經理人，其委任、解任及報酬，依照公司法第廿九條規定辦理。

第六章 會 計

第 廿 六 條：本公司之會計年度自每年一月一日起至十二月三十一日止。

本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(一)營業報告書，(二)財務報表，(三)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，並依法定程序提交股東常會，請求承認。

第 廿 七 條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 0.5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，次提百

分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘於必要時得經股東會決議或依法令規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派股東股利之議案，提請股東會決議分配之。本公司盈餘之分派，需視公司所處環境及成長階段，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，由董事會依據經營結果及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式及金額，提報股東會決議，惟採現金股利方式分派之數額，不得低於當年度擬分派之股東股利總數額的百分之十。

第七章 附 則

第廿八條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及有關法令之規定辦理。

第廿九條：本章程訂立於中華民國 99 年 9 月 6 日。

第一次修正於民國 99 年 9 月 14 日。

第二次修正於民國 100 年 12 月 1 日。

第三次修正於民國 101 年 5 月 17 日。

第四次修正於民國 103 年 3 月 5 日。

第五次修正於民國 105 年 3 月 29 日。

第六次修正於民國 105 年 6 月 29 日。

第七次修正於民國 106 年 6 月 29 日。

第八次修正於民國 107 年 1 月 24 日。

第九次修正於民國 107 年 6 月 27 日。

第十次修正於民國 111 年 6 月 21 日。

復盛應用科技股份有限公司

董事長：李 亮 箴



復盛應用科技股份有限公司

董事持股情形

- 一、本公司實收資本額1,393,869,730元，已發行股數計139,386,973股。
- 二、依「證券交易法」第26條之規定，本公司全體董事最低應持有股數8,363,219股。
- 三、本公司設有三席獨立董事，獨立董事以外之全體董事持股成數得以八成計算。本公司設置審計委員會，故無監察人持股成數之適用。
- 四、截至本次股東常會停止過戶日(114年04月21日)止，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數明細如下表：

職稱	姓名	停止過戶日持有股數	
		股 數	持股比率%
董事長	李 亮 箴	3,487,929	2.50
董 事	江 慶 生	1,407,430	1.01
董 事	聯盛投資股份有限公司 代表人李汪明	3,352,343	2.41
董 事	頤達夥伴股份有限公司 代表人鄭敦謙	216,000	0.15
獨立董事	劉 維 琪	0	0
獨立董事	高 繼 祖	0	0
獨立董事	陳 志 康	0	0
全 體 董 事 持 股 合 計		8,463,702	6.07

