

復盛應用科技股份有限公司

一一四年股東常會議事錄



時 間：中華民國 114 年 6 月 19 日(星期四)上午九時整

地 點：桃園市桃園區桃鶯路 398 號(桃園住都大飯店如意廳)

召開方式：視訊輔助股東會

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>)

出席席：出席股東及委託代理人出席股份總數合計 116,603,606 股(含以電子方式及視訊方式
行使表決權之股數 88,620,506 股)，佔本公司已發行股份總數 139,386,973 股之
83.65%。

出席董事及獨立董事：李亮箴董事長、江慶生董事、鄭敦謙董事、劉維琪獨立董事(審計委員
會召集人)等 4 席董事親自出席，已超過董事席次 7 席之半數。

列 席：安永聯合會計師事務所 張巧穎會計師

主 席：李亮箴 董事長



記 錄：游淑容



一、宣布開會：報告出席股數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項：

一、113 年度營業報告書，報請 公鑑。

說明：113 年度營業報告書，詳【附件一】。

二、113 年度審計委員會查核報告書，報請 公鑑。

說明：113 年度審計委員會查核報告書，詳【附件二】。

三、113 年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑑。

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 公鑑。

說明：113 年度背書保證執行情形，詳【附件三】。

五、113 年度本公司董事酬金報告，報請 公鑑。

說明：113 年度本公司董事酬金報告，詳【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【附件五】。

四、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，詳【附件一】及【附件六】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,603,606 權(含電子及視訊投票 88,620,506 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票 80,091,254 權、視訊投票 0 權)	108,071,344 權 92.68%
反對權數： (含電子投票 5,293 權、視訊投票 0 權)	5,293 權 0.00%
無效權數：	0 權 0.00%
棄權／未投票權數： (含電子投票 8,523,959 權、視訊投票 0 權)	8,526,969 權 7.31%

本案照原案表決通過。

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，擬提請股東會授權董事長全權處理。

四、113 年度盈餘分配表，詳【附件七】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,603,606 權(含電子及視訊投票 88,620,506 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票 80,380,384 權、視訊投票 0 權) 108,360,474 權	92.93%
反對權數： (含電子投票 5,363 權、視訊投票 0 權) 5,363 權	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權／未投票權數： (含電子投票 8,234,759 權、視訊投票 0 權) 8,237,769 權	7.06%

本案照原案表決通過。

五、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，詳【附件八】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,603,606 權(含電子及視訊投票 88,620,506 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票 78,564,811 權、視訊投票 0 權) 106,544,901 權	91.37%
反對權數： (含電子投票 971,686 權、視訊投票 0 權) 971,686 權	0.83%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權／未投票權數： (含電子投票 9,084,009 權、視訊投票 0 權) 9,087,019 權	7.79%

本案照原案表決通過。

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：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,603,606 權(含電子及視訊投票 88,620,506 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票 79,457,417 權、視訊投票 0 權)	92.13%
反對權數： (含電子投票 884,585 權、視訊投票 0 權)	0.75%
無效權數：	0.00%
棄權／未投票權數： (含電子投票 8,278,504 權、視訊投票 0 權)	7.10%

本案照原案表決通過。

第三案(董事會提)

案 由：修訂本公司「公司章程」部分條文案案，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，詳【附件九】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：116,603,606 權(含電子及視訊投票 88,620,506 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： (含電子投票 79,527,575 權、視訊投票 0 權)	92.19%
反對權數： (含電子投票 5,322 權、視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權／未投票權數： (含電子投票 9,087,609 權、視訊投票 0 權)	7.79%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：

股東提問及發言內容暨公司之答覆記要：

(一) 股東戶號 25804：公司董事會成員中，任一性別董事佔比仍未達 1/3，「董事性別多元化」為主管機關近期引導方向，亦是世界各國的潮流趨勢，公司預計於明年度董事改選時增加不同性別董事，目前於人員遴選上有無執行進度？另有無機會能於明年度達成「任一性別董事佔比達 1/3」的目標。

公司答覆：公司目前已有幾位女性董事人選名單，於明年度董事會屆滿改選前，會尋求適當時機進行延攬及洽詢擔任本公司董事之意向，以落實「董事成員多元化」的政策。

(二) 股東戶號 13396：從年報中得知，去年度獲利有蠻大一部份受惠於美元升值，那近期美元貶值對公司未來發展有何影響？

公司答覆：(1) 公司對於部份銷售客戶有匯率調整機制，會定期針對匯率變化在價格上作對應調整，可適度減少一部份匯率對公司造成的影響。(2) 經營團隊在營運管理及成本管控方面也會持續精進，以降低整體匯率影響。(3) 目前高爾夫類產品在越南廠區的生產比重已超過整體 70%，近期雖亞幣兌美元升值，但越南盾兌美元卻是貶值，這點則是對公司營運方面有所幫助。

(三) 視訊會議股東戶號 9041：(1) 公司在合併伯鑫後，對手工具產業的規劃？(2) 公司目前市值約 4-500 億元，後續在運動相關產業的規劃與佈局，及如何持續推高公司市值？

公司答覆：(1) 公司早在四~五年前就積極發展鈦合金手工具事業，且與伯鑫早有合作關係，目前透過收購伯鑫股權，以此進入手工具產業；因手工具產品的製程、材料與公司精密鑄造製程具有一定的關連性，希望未來二家公司透過資源整合，能加速拓展國際市場，並壯大手工具產業；另對於手工具產業在公司的發展藍圖中也已制定相關計劃，目前亦在積極進行中。(2) 運動休閒產業為我們的本業，在公司整體發展藍圖中，針對運動產業的相關領域，不論是上下游產業或是網狀延伸，也都在積極佈局尋找合適標的；另不止是高爾夫相關產業，目前子公司民盛應用科技預計於 2026 年第一季上櫃，後續在非高爾夫的部份，也會以民盛為主體去尋找合適的投入標的。

七、散 會：同日上午九時二十八分，主席宣布散會。

(註：本次股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。)

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。

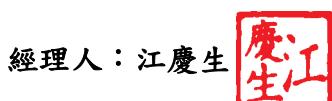
六、研究發展狀況

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
司為他人背書保證證明細表**

民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

編號 (注1)	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		本期最高 背書保證 餘額 (注4)	期末背書 保證餘額 (注5)(注8)	實際動支 保證金額 (注6)(注8)	累計背書保 證金額佔最 近期財務報 表淨值之比率 (注3)	背書保證 最高限額 (注3)	屬母公司 對子公司 背書保證 (注7)
		公司名稱	關係 (注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)	\$-	\$3,57%	\$36,682,613 Y
0	復盛應用科技股份有限公司	FS Precision Tech Co.,LLC.		2	36,682,613	655,600 (USD20,000)	262,240 (USD8,000)	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)	-	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)	22,450 (RMB5,000)	1.84%	36,682,613 Y
0	復盛應用科技股份有限公司	力野精工(深圳)有限公司		2	17,607,654	404,100 (RMB90,000)	49,390 (RMB11,000)	2.75%	36,682,613 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	92,640	3.64%	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)	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)	0.98%	415,905 N
1	MINTECH ENTERPRISES COMPANY LIMITED	MINIONE ENTERPRISES COMPANY LIMITED		4	415,905	95,680 (THB100,000)	95,680 (THB100,000)	0.65%	415,905 N
2	中山復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)	-	1.68%	13,723,575 Y

註1：為統一說明如下：

(1)發行人填0。

(2)被投資公司於阿茲伯數字1開始依序編號。

註2：背書保證與被背書保證對象之間關係如下：

(1)有業務往來之公司。

(2)公司直接及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以上之公司。

(4)公司直接及間接持有表決權股份達百分之五十以上之公司。

(5)基於承攬工程關係向全體東依其持股比率對背書保證之公司。

(6)因共同投資關係由全體東依其持股比率對背書保證之公司。

(7)同業間依消費者保護法規從事預售尾款之業務的保證關係。

註3：對單一企業背書保證責任總額不超過本公司開立保證未付此限，惟最高仍不逾本公司淨值250%為限。

黑精對外背書保證責任總額不逾本公司淨值之250%為限；本公司及子(孫)公司對外背書保證對外背書保證責任總額以不逾本公司淨值之40%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百為限；對單一企業背書保證之限額以不逾本公司淨值100%為限。

中山復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百為限；惟最高仍不逾本公司淨值100%為限。

但對本公司之母公司直接持有表決權股份達百分之百為限；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持有表決權股份達百分之百為限；惟最高仍不逾本公司淨值100%為限。

註4：當背書保證為個人背書保證時，由單一企業背書保證公司開立保證未付此限。

註5：應單一企業背書保證之金額，但對本公司開立保證未付此限。

註6：應輸入被背書保證公司於單一企業背書保證範圍內之實際支票金額。

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須填列Y。

註8：係以期末之匯率換算為得。

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 (註 1)	姓名 (註 1)	董事酬金			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)		
		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)	財務報告內所 有公司 (註 7)
		財務 報告 內所 有公 司 (註 7)	財務 報告 內所 有公 司 (註 7)	本公司 財務 報告 內所 有公 司 (註 7)	本公司 財務 報告 內所 有公 司 (註 7)	本公司 財務 報告 內所 有公 司 (註 7)	本公司 財務 報告 內所 有公 司 (註 7)			
董事長	李亮箴									
董事	江慶生	0	0	0	1,500	1,700	0	0	1,700	24,159
董事 聯盛投資股份有限公司 代表人：李汪明		0	0	0	0	0	0	0	23,108	0
董事 頤達夥伴股份有限公司 代表人：鄭敦謙										
獨立董事	劉維琪									
獨立董事	高繼祖	6,000	6,000	0	0	0	0	0	6,000	0.15
獨立董事	陳志康									

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% 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，最近年度本公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所屬員工之顧問等)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		
	本公司 (註 8)	財務報告內所有公司(H) (註 9)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) 本公司 (註 8)
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
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
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	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)			
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)			
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

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、各種獎金、各種獎勵金等)。

註 3：係填列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：係指最近年度業務執行費用(包括車馬費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供的資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配給司機者，請附說明公司給付該司機之相關報酬，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憑證、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 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、實際或按公平市價設算之租金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。

如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供的資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配給司機者，請附說明公司給付該司機之相關報酬，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憑證、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，則填「無」)。

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. 本公司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額(若無者，則填「無」)。
b. 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	稽核計劃排定截至 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	<p>獨立董事 高繼祖提點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 以上說明！
--	---

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，稽核計劃執行 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"> 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。 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。 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"> 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> <ol style="list-style-type: none"> 1. 稽核室於查核作業的推行上是否有遇到阻力。 <p>稽核室回覆：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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>獨立董事 陳志康提點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 請多關注子公司(力野)之銷售、存貨等內控作業。 <p>稽核室回覆：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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>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

張巧穎



會計師：

中華民國 114 年 3 月 11 日

民國113年12月31日

(謂參列回體財務報表附註)

江生

會計主管：陳佳玲

經理人：江慶生



復興實業有限公司

民國113年12月31日

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

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：李亮威

經理人：江慶生

佳境

會計主管：陳佳境



民國11年12月31日

代碼	會計項目	附註	113年度		112年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入		\$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	未實現銷貨利益		(203,366)	(0.91)	(55,475)	(0.28)
5920	已實現銷貨利益		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					
6100	推銷費用	(186,555)	(0.84)	(217,173)	(1.11)	
6200	管理費用	(373,036)	(1.68)	(347,418)	(1.78)	
6300	研究發展費用	(302,546)	(1.36)	(271,936)	(1.40)	
6450	預期信用減損損失(利益)	(273)	-	429	-	
	營業費用合計	(862,410)	(3.88)	(836,098)	(4.29)	
6900	營業淨利		3,220,422	14.50	1,994,665	10.21
7000	營業外收入及支出					
7100	利息收入	79,657	0.36	110,423	0.57	
7010	其他收入	123,756	0.55	172,541	0.88	
7020	其他利益及損失	43,920	0.20	(107,478)	(0.55)	
7050	財務成本	(11,218)	(0.05)	(16,942)	(0.09)	
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,128,564	5.08	700,640	3.59	
	營業外收入及支出合計	1,364,679	6.14	859,184	4.40	
7900	稅前淨利	4,585,101	20.64	2,853,849	14.61	
7950	所得稅費用	(789,432)	(3.55)	(449,549)	(2.30)	
8200	本期淨利	3,795,669	17.09	2,404,300	12.31	
8300	其他綜合損益					
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、關聯企業及合資之所得稅	-	-	(17,790)	(0.09)	
8349	與不重分類之項目相關之項目					
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	(178,338)	(0.91)	
8500	本期綜合損益總額	\$4,099,165	18.45	\$2,225,972	11.40	
9750	每股盈餘：					
	基本每股盈餘(元)	\$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)

經理人：江慶生

佳境

華南

董事長：李亮威



民國113年12月31日

代碼	項目	股 本		資本公積			保留盈餘			其他權益項目	
		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	國外營運機構 財務報表轉換 之兌換差額	權益總額			
A1	民國112年1月1日餘額	\$1,310,300	\$314	\$1,932,929	\$1,530,772	\$630,454	\$6,362,732	\$350	\$410	\$11,545,961	3XXX
B1	民國111年度盈餘指標及分配：	-	-	-	-	483,222	(208,914)	(483,222) 208,914 (2,916,496)	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,916,496)
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(45,031)	-	-	-	-	(45,031)
C5	因發行可轉換公司債認列權益 組成項目－認股權而產生 民國112年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國112年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	民國112年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	可轉換公司債轉換	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I3	債券換股權利證書轉換	15,435	15,435	15,121 (15,435)	3,715	319,924	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	民國112年12月31日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,738,438	\$582,078	\$582,078	\$11,149,166	2,225,972
A1	民國113年1月1日餘額	\$1,325,735	\$-	\$2,211,537	\$2,013,994	\$421,540	\$5,738,438	\$582,078	\$582,078	\$11,149,166	2,225,972
B1	民國112年度盈餘指標及分配：	-	-	-	-	238,651	160,538	(238,651) (160,538) (1,659,703)	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(133,907)	-	-	-	-	(133,907)
C5	因發行可轉換公司債認列權益 組成項目－認股權而產生 民國113年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	民國113年度淨利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D3	民國113年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I1	可轉換公司債轉換	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
I3	債券換股權利證書轉換	40,847	40,847	48,353 (40,847)	9,18,058 - 195,037	-	-	-	-	-	-
M5	實際取得或處分子公司股權 價格與帳面價值差額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
M7	對子公司所有權權益變動	-	-	-	-	56,425 451	-	-	-	-	-
N1	股分基礎給付交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	民國113年12月31日餘額	\$1,366,532	\$7,506	\$3,247,601	\$2,252,645	\$582,078	\$7,483,535	\$266,902	\$266,902	\$14,673,045	(請參閱個體財務報表附註)

董事長：李亮誠

經理人：江慶生

會計主管：陳佳境

佳勝
境



民國 100 年 2 月 31 日

代碼	項 目	113 年度		112 年度		金 額	金 額
		金 額	金 額	金 額	金 額		
營業活動之現金流量：							
AAAA	營業活動之現金流量：	\$4,585,101	\$2,853,849	BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利			B0050	投資活動之現金流量：	\$143,723	
A20000	調整項目：			B00100	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	(44,546)	
A20100	不影響現金流量之收益及費損項目：	142,458	135,471	B02700	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(184,443)	
A20200	折舊費用	4,417	4,005	B03700	取得不動產、廠房及設備	(142,260)	
A20300	預期信用減損(利益)損失數	273	(429)	B03800	存出保證金增加	68,000	
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	其應收款-關係人減少	(76)	
A20900	利息費用	11,218	16,942	B04400	其應收款-關係人增加	2,159	
A21200	利息收入	(79,657)	(110,423)	B04500	取得無形資產	(904,470)	
A21300	股利收入	(6,082)	(6,082)	B06800	其他非流動資產減少	693,650	1,055,174
A21900	股份基礎給付酬勞成本	451	-	B07200	預付設備款增加	(371)	(1,654)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)損失	(1,128,564)	(700,640)	B07600	預付設備款減少	22,522	18,791
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	(11,845)	(11,845)
A23900	已實現銷貨利益	203,366	55,475	B07600	投資活動之淨現金流入(流出)	-	16,024
A24000	租賃修改利益	(55,475)	(398,589)	CCCC			165,752
A29900	租賃修改利益	(120)	-	C00100	營業活動之現金流量：		195,404
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：			C00200	短期借款增加		
A31130	應收票據(增加)減少	(1,833)	394	C04020	短期借款減少	-	50,000
A31150	應收帳款(增加)減少	(514,157)	1,002,413	C04300	租賃負債本金償還	(2,564)	(50,000)
A31160	應收帳款-關係人(增加)減少	(115,043)	10,310	C04500	其他非流動負債增加	24,504	(1,338)
A31180	其他應收款增加減少	429	8,231	C05500	發放現金股利	(1,659,703)	-
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(18,239)	847	CCCC	處分子公司股權(未喪失控制力)	551,160	(2,916,496)
A31200	存貨淨額增加減少	(63,993)	4,204	EEEE	等資活動之淨現金流入(流出)		
A31230	預付款項(增加)減少	(4,894)	(3,015)	E00100	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	(1,086,603)	(2,917,834)
A31240	其他流動資產(增加)減少	812	1,792	E00200	期初現金及約當現金餘額	1,543,051	(878,724)
A32125	合約負債增加(減少)	4,137	(123,631)	E00306	期末現金及約當現金餘額	1,372,384	2,251,108
A32230	應付帳款增加(減少)	249,036	(5,844)	E00400		\$2,915,435	\$1,372,384
A32160	應付帳款-關係人(減少)增加	118,237	(53,566)	E00400			
A32180	其他應付款增加(減少)	17,832	(82,200)	E00400			
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(1,114)	(860)	E00400			
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	9,536	307,259	E00400			
A33000	營運產生之現金流入(流出)	-	(24,419)	E00400			
A33100	收取之利息	79,657	110,423	E00400			
A33300	支付之利息	(10)	(78)	E00400			
A33500	支付之所得稅	(631,195)	(835,974)	E00400			
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)	2,802,772	1,672,792	E00400			

(請參閱個體財務報表附註)

總經理人：江慶生



董事長：李亮威

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 簽



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。

強調事項一企業合併

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。

其他事項一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

復盛應用科技股份有限公司
民國111年2月3日
資產負債表
2022年12月31日

董事長：李亮箴

（請參閱合併財務報表附註）

會計主管：陳佳境

佳境



復盛鳳有限公司
民國111年12月31日

代碼	負債及權益項目	會計	附註	113年12月31日		金額	112年12月31日	金額	%
				金額	%				
2100	流动負債								
2130	短期借款			\$1,188,095	4.54	\$680,793	20,070	5	0.10
2150	合約負債			44,386	0.17				
2170	應付票據			5	-				
2200	應付帳款			3,599,725	13.76	2,701,529	1,621,678	1,621,678	13.51
2230	其他應付款			2,473,350	9.45				8.11
2250	本期準備-待稅負債			742,636	2.84	508,505	32,826	32,826	2.54
2280	負債準備-流动			22,032	0.08	62,566	62,566	62,566	0.16
2321	租賃負債-流动			39,359	0.15				0.32
2322	一年或一營業週期內到期應付公司債			352,783	1.35				-
2399	一年或一營業週期內到期長期借款			8,160	0.03	8,160	26,888	26,888	0.04
21xx	其他流动負債-其他			224,433	0.86				0.13
	流动負債合計			<u>8,695,164</u>	<u>33.23</u>	<u>5,663,020</u>	<u>28,31</u>	<u>28,31</u>	
2530	非流动負債								
2540	應付公司債			24,480	0.10	1,174,183	32,640	32,640	5.87
2550	長期借款			10,391	0.04	143,747	143,747	143,747	0.05
2570	負債準備-非流动			322,587	0.55	234,420	234,420	234,420	0.41
2580	遞延所得稅負債			86,796	0.33	60,677	60,677	60,677	0.30
2640	租賃負債-非流动			376	-	3,159	3,159	3,159	0.02
2645	淨確定福利負債			185,851	0.71	311,821	311,821	311,821	1.56
2670	存入保證金								
26XX	其他非流动負債-其他								
2XXX	非流动負債合計			<u>774,328</u>	<u>2.96</u>	<u>1,908,436</u>	<u>7,571,456</u>	<u>7,571,456</u>	<u>9.54</u>
	负债總計			<u>9,469,492</u>	<u>36.19</u>	<u>9,469,492</u>	<u>37.85</u>	<u>37.85</u>	
31xx	權益								
3110	歸屬於母公司業主之權益			1,366,582	5.22	1,325,735	7,506	7,506	6.63
3130	普通股股本			3,247,601	0.03	2,211,537	12.41	12.41	-
3200	債券換股權利證書								
3300	資本公積								
3310	保留盈餘			2,252,645	8.61	2,013,994	421,540	421,540	10.07
3320	法定盈餘公積			582,078	2.23	5,758,438	28,60	28,60	2.10
3350	特別盈餘公積								28.79
3350	未分配盈餘合計			<u>7,483,535</u>	<u>39.44</u>	<u>8,193,972</u>	<u>39.44</u>	<u>39.44</u>	<u>40.96</u>
3400	其他權益								
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			(266,902)	(1.02)	(582,078)	(1,02)	(1,02)	(2.91)
3411	歸屬於母公司業主之權益合計			14,673,045	56.08	11,149,166	1,282,232	1,282,232	55.74
346XX	非控制權益			2,023,357	7.73				6.41
34XXX	權益總計			16,696,402	63.81	12,431,398	63.81	63.81	62.15
	负债及权益總計			<u>\$26,165,894</u>	<u>100.00</u>	<u>\$20,002,854</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	

(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

陳佳境

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		7,563,377	26.66	5,649,629	23.17
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		(2,905,443)	(10.24)	(2,608,571)	(10.69)
6900	營業淨利		4,657,934	16.42	3,041,058	12.48
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		484,810	1.71	267,558	1.09
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		4,059,404	14.31	2,543,508	10.43
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)		327,010	1.15	(195,266)	(0.80)
8500	本期綜合損益總額		\$4,386,414	15.46	\$2,348,242	9.63
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
			\$4,059,404	14.31	\$2,543,508	10.43
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
			\$4,386,414	15.46	\$2,348,242	9.63
9750	每股盈餘：					
	基本每股盈餘(元)		\$28.17		\$18.18	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$27.19		\$17.39	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李亮箴

高
誠
用
科
技
股
份
有
限
公
司

經理人：江慶生

慶
江
生

會計主管：陳佳境

佳
境

民國113年及12年1月1日至12月31日
復盛施用科技有限公司
總經理
彭益強

請參閱合併財務報表附註)

經理人：江慶生

經理人：江慶生

會計主管：陳佳境

陳佳境



復盛處務有限公司及子子公司

民國101年2月31日

代碼	項 目	113年度		112年度		項 目		113年度	
		金 額	金 額	代 碼	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：								
A1000	本期稅前淨利	\$5,142,744	\$3,308,616	BBBB	投資活動之現金流量：				
A2000	調整項目：			B00040	取得按摊銷後成本衡量之金融資產				
A2001	不影響現金流量之收益及費損項目：	849,733	832,323	B00050	處分按摊銷後成本衡量之金融資產				
A2010	折舊費用	47,955	39,679	B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產				
A2020	攤銷費用	74,802	585	B02200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產				
A2030	預期信用減損(利益損失數)	(3,890)	(7,685)	B02700	對子公司之收購(扣除所得之現金)				
A2040	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨(利益)損失	96,945	62,838	B02800	取得不動產、廠房及設備				
A20900	利息費用	(208,770)	(148,035)	B03700	處分不動產、廠房及設備				
A21200	利息收入	(6,171)	(6,141)	B03800	存出保證金減少				
A21300	股利收入	63,811	19,905	B04500	取得無形資產				
A21900	股份基礎給付酬勞成本	10,704	(4,233)	B05350	取得使用權資產				
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	-	53,346	B06800	其他非流動資產減少				
A23700	非金融資產減損失	(120)	(39)	B07100	預付設備款增加				
A29900	租賃修改利益			B07200	預付設備款減少				
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：			B07600	收取之股利				
A31130	應收帳款(增加)減少	(5,889)	(4,652)	BBBB	投資活動之淨現金流入(流出)				
A31150	應收帳款(增加)減少	1,182,490	(459,636)	CCCC	籌資活動之現金流量：				
A31180	其他應收款(增加)減少	(12,742)	(23,132)	C00100	短期借款增加				
A31200	存貨淨額(增加)減少	(865,634)	1,265,611	C00200	短期借款減少				
A31230	預付款項(增加)減少	10,626	131,778	C01600	舉借長期借款				
A31240	其他流動資產(增加)減少	5,524	9,245	C01700	償還長期借款				
A32125	合約負債增加(減少)	(44,022)	(125,818)	C03100	存入保證金減少				
A32130	應付票據增加(減少)	-	(217)	C04020	租賃負債本金償還				
A32150	應付帳款增加(減少)	549,308	(752,190)	C04400	其他非流動負債減少				
A32180	其他應付款增加(減少)	206,212	(125,521)	C04500	發放現金股利				
A32200	負債準備增加(減少)	(11,786)	(1,128)	C05500	處分子公司股權(未喪失控制力)				
A32230	其他流動負債增加(減少)	195,791	312,128	C05800	非控制權益變動				
A32240	淨確定福利負債增加(減少)	8,232	(21,960)	CCCC	籌資活動之淨現金流入(流出)				
A33000	營運產生之現金流入(流出)	5,534,727	5,997,793	208,770	148,035	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響		
A33100	收取之利息			(7,209)	(39,984)			72,206	(116,340)
A33340	支付之利息			(1,140,672)	(844,083)				
A33350	支付之所得稅			4,965,172	4,822,205			2,543,099	346,381
AAAA	營業活動之淨現金流入(流出)			E00100	本期現金及約當現金餘額			4,854,475	4,508,094
				E00200	期末現金及約當現金餘額			\$7,397,574	\$4,854,475

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：李亮威

會計主管：陳佳境

經理人：江慶生

復盛應用科技股份有限公司
盈餘分配表
中華民國 113 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>新臺幣一百億元</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>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
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服務代理機構。 以下略	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服務代理機構。 以下略	
五、作業說明 (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： 第一至二款略 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。 <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>	五、作業說明 (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： 第一至二款略 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。	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。
五、作業說明 (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>	五、作業說明 (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难之股東，提供適當替代措施。	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。

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>