

復盛應用科技股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時 間：中華民國 112 年 6 月 21 日(星期三)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：出席股東及委託代理人出席股份總數合計 101,034,590 股(含以電子方式及視訊方式行使表決權之股數 71,818,453 股)，佔本公司已發行股份總數 132,572,554 股之 76.21%。

出席董事及獨立董事：李亮箴董事、江慶生董事、陳泰亨董事、劉維琪獨立董事

列 席：安永聯合會計師事務所會計師楊智惠

主 席：李亮箴 董事長

記 錄：陳品言

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、111 年度營業報告書，報請 公鑒。

說明：111 年度營業報告書，詳【附件一】。

二、111 年度審計委員會查核報告書，報請 公鑒。

說明：111 年度審計委員會查核報告書，詳【附件二】。

三、111 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 111 年度分配員工酬勞新台幣 114,669,406 元及董事酬勞新台幣 1,800,000 元，均以現金方式發放。

四、111 年度背書保證執行情形報告，報請 公鑒。

說明：(一)本公司背書保證之總額以不逾本公司淨值 250%為限，對單一企業背書保證限額以不逾本公司淨值 120%為限。但對本公司直接及間接持有表決權股份達 100%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。

(二)本公司得背書保證總額為 28,864,903 仟元，對單一企業得背書保證金額為 13,855,153 仟元。

(三)本公司截至 111 年 12 月 31 日背書保證金額為 1,923,310 仟元，說明如下表：

單位：仟元

被背書保證對象	背書保證金額
本公司之子公司 World Gate Holdings Ltd.	491,360
本公司之子公司 FS-Precision Tech Co., LLC	460,650
本公司之子公司 Extensor World Trading Ltd.(Hong Kong)	921,300
本公司之子公司嘉華盛科技股份有限公司	50,000

五、111 年度本公司董事酬金報告，報請 公鑒。

說明：111 年度本公司董事酬金報告，詳【附件三】。

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 112 年 4 月 23 日停止過戶起始日，已轉換公司債 3,042 張，轉換普通股共計 1,542,554 股

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【附件四】。

四、承認事項：

第一案(董事會提)

案 由：111 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：一、本公司 111 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【附件五】。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：101,034,590 權(含電子及視訊投票 71,818,453 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 99,598,503 權 (含電子投票 70,411,366 權、視訊投票 0 權)	98.57%
反對權數： 4,054 權 (含電子投票 4,054 權、視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權／未投票權數： 1,432,033 權 (含電子投票 1,403,033 權、視訊投票 0 權)	1.41%

本案照原案表決通過。

第二案(董事會提)

案 由：111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說 明：一、111 年度盈餘分配案，業經本公司 112 年 3 月 24 日董事會決議通過，每股分配現金股利 22 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、111 年度盈餘分配表，詳【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：101,034,590 權(含電子及視訊投票 71,818,453 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數： 99,730,503 權 (含電子投票 70,543,366 權、視訊投票 0 權)	98.70%
反對權數： 4,054 權 (含電子投票 4,054 權、視訊投票 0 權)	0.00%
無效權數： 0 權	0.00%
棄權／未投票權數： 1,300,033 權 (含電子投票 1,271,033 權、視訊投票 0 權)	1.28%

本案照原案表決通過。

五、選舉事項：

第一案(董事會提)

案由：全面改選董事案，提請選舉。

說明：一、本公司現任董事及獨立董事之任期於 112 年 6 月 22 日屆滿，依公司法規定於本次股東常會全面改選之。

二、依本公司章程第十五條及第十六條規定，應選出董事 7 人(含獨立董事 3 人)，任期三年。本次股東常會選任董事及獨立董事採候選人提名制。

三、新任董事及獨立董事任期自 112 年 6 月 21 日起至 115 年 6 月 20 日止，原任董事及獨立董事任期至本次股東常會完成時止。

四、董事暨獨立董事候選人名單及相關資料，詳【附件七】。

五、本次選舉依本公司「董事選任程序」為之。

六、敬請選舉。

選舉結果：董事當選名單如下：

職稱	戶號或證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
董事	00000011	李亮箴	112,257,089
董事	00000007	江慶生	92,261,655
董事	00000032	聯盛投資股份有限公司 代表人：李汪明	81,620,470
董事	00000188	頤達夥伴股份有限公司 代表人：鄭敦謙	81,464,150
獨立董事	A1038*****	劉維琪	81,304,979
獨立董事	A1208*****	高繼祖	80,483,372
獨立董事	L1210*****	陳志康	80,453,495

六、其他議案：

(董事會提)

案由：解除新選任董事及其代表人競業行為之限制案，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新任董事及其代表人競業禁止之限制。解除新任董事及其代表人競業行為明細，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：101,034,590 權(含電子及視訊投票 71,818,453 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：98,341,530 權 (含電子投票 69,154,393 權、視訊投票 0 權)	97.33%
反對權數：11,105 權 (含電子投票 11,105 權、視訊投票 0 權)	0.01%
無效權數：0 權	0.00%
棄權／未投票權數：2,681,955 權 (含電子投票 2,652,955 權、視訊投票 0 權)	2.65%

本案照原案表決通過。

七、臨時動議：

股東提問：(股東戶號 13350)

公司有那些 ESG 相關的措施與倡議?有別於其他公司?公司如何在精進 ESG 下，達成公司獲利目標?兩者是否有互相衝突的難處，如何取得平衡?

公司回覆：公司主要客戶也是國際型企業，對 ESG 也有相當要求，因此在 ESG 成為風潮前就有許多投入，如太陽能面板、廢棄物、廢水、空汙等等，都有投入相當多的資本支出建置防治設備。

股東提問：(股東戶號 12427)

公司未來營業額的願景及規劃為何，發行可轉換公司債之政策及目的，航太事業部是否有比較明確的發展方向？

公司回覆：過去幾年高爾夫行業受 Covid-19 影響景氣良好，目前產業處於庫存調整的階段，回歸正常行業淡旺季的循環，公司內部有未來幾年的營業額成長目標，未來團隊也會持續努力，除目前的事業線以外，持續尋找其他與公司核心能力相近的產業投資，達到成長目標。發行可轉換公司債係為善用資本市場優勢，透過可轉債轉換增加股本，同時吸引新股東，增加交易活絡性，籌備資金因應日常營運及未來成長所需。公司營收由三部分組成，高爾夫本業、以民盛為主之非高爾夫運動裝配以及航太事業，航太事業成長需要時間及相當的資源投入，公司未來的發展還是會從核心能力出發持續往外擴展。

八、散 會：同日上午九時四十九分，主席宣布散會。

(註:本股東常會議事錄記載發言內容僅為摘要，實際發言情形以現場錄影、錄音為準。)

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」之公司文化，在全球激烈之產業競爭環境中，持續有著良好的表現。隨著產業快速演進，廠商之競爭除了品質、價格、服務、交期及技術外，更進一步提升為全球運籌管理及集團企業之資源整合。本公司不僅持續紮根高爾夫球桿頭之代工產業，更逐步展開全球性及跨產業的佈局，以落實公司「創新」、「科技」、「服務」、「綠色」之發展方針，期為客戶、股東、員工及社會創造出更多的價值。

二、實施概況

2022年，高爾夫運動受惠於疫情帶來的結構性改變，打球人口數在過去兩年快速增長後進入穩定期，高爾夫運動的參與率持續維持在高檔，球具終端需求暢旺。本公司為滿足客戶需求，過去一年積極調度全球各生產基地及供應鏈之資源，全體同仁亦兢兢業業地堅守崗位，共同幫助公司再創佳績，迎來豐收的一年。

三、營業計畫實施成果

2022年營業收入淨額為新台幣337.16億元，較2021年新台幣232.15億元，成長約45.23%；2022年稅後淨利為新台幣48.01億元，較2021年的新台幣23.63億元，成長約103.17%，主因高爾夫及運動用品市場景氣良好，各項成本及費用控管得宜，另全年度受惠於有利的匯率影響，營收及獲利皆呈現成長。

四、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

2022年營業收入淨額為新台幣337.16億元，較2021年新台幣232.15億元，成長約45.23%；主因高爾夫運動人口參與度增加，全年度銷售情況良好。

(二)營業支出部份

2022年營業成本率為74.45%，較2021年76.44%，減少1.99%；2022年營業費用率為8.46%，較2021年10.03%，減少1.57%；主因營業收入增加，受惠於有利的營運槓桿，成本率及費用率下降。

五、獲利能力分析

本公司2022年營業毛利率25.55%，較2021年23.56%增加；2022年營業利益率17.09%，較2021年13.53%增加；2022年稅後淨利率14.24%，亦較2021年10.18%增加，主因營業收入增加，產能利用率上升及有利的匯率影響等因素，導致獲利上升。

六、研究發展狀況

本公司持續投入智慧製造以及開發新材料、新製程，以提供客戶更新的技術及更多解決方案。展望未來，企業競爭力之所在，維繫於科技及研發的能力，本公司未來亦將持續進行研發能量的累積與創新應用的服務，以繼續深化本公司在核心競爭力的領先地位。

負責人：李亮箴



經理人：江慶生



主辦會計：陳佳境



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、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 二 年 三 月 二 十 四 日

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

111 年第一次座談會

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	111/H1 稽核室人力情形報告。	獨董無意見。
2. 稽核計畫進度	111/H1 稽核計畫執行 35 案，達成率 100%。	獨董無意見。
3. 稽核結果報告及稽核發現報告	111/H1 稽核結果及稽核發現報告。	獨立董事 陳志康提點： 對於 110 年以前未結案之稽核發現如有損失，應提列備抵呆帳，並在董事會報告。 稽核室回應： 已依應收帳款提列政策全數提列備抵呆帳。
4. 其他討論事項	1. 是否有建議或要求加強查核之項目。 2. 是否有其他建議及指正事項。	獨立董事 劉維琪提點： 加強對民盛及民盛泰國各子公司內控稽核力度，尤其對金流及銀行對帳稽核。 稽核室回應： 輔導民盛稽核室及對民盛子公司監理加強稽核。 安永會計師 楊智惠提點： 加強對中山奧博-購買理財產品交易之稽核。 稽核室回應： 對中山奧博子公司監理稽核計劃，進行交易合約及流程稽核。

111 年第二次座談會

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	112 年稽核室策略報告。	獨董無意見
2. 稽核室編制及人力	112 年度稽核人力報告。	獨董無意見
3. 111 年度稽核計畫進度	111/1-11 月稽核計畫執行 65 案 100%達成，專案稽核 3 案。	獨董無意見
4. 稽核結果及稽核發現	111/1~11 月稽核結果及稽核發現報告。	獨立董事 高繼祖提點： 111 年稽核發現件數、可量化效益與風險等級的對應性。 獨立董事 陳志康提點： 應改善應收帳款系統控制，避免遺漏之風險。 稽核室回應： 1. 已說明風險等級判斷及對應基準。 2. 負責單位已清查應收款項並持續改善系統流程管控封閉性。
5. 風險評估結果	112 風險評估報告	獨董無意見
6. 年度稽核計畫	112 年度稽核計畫表	獨董無意見
7. 會計師報告	111 年度內控查核有 4 項稽核發現	稽核室回應： 4 項缺失已完成改善及回覆。
8. 獨立董事指示事項	1. 是否有建議或要求加強查核之項目？ 2. 是否有其他建議及指正事項？	獨立董事 高繼祖提點： 1. 建議 112 年對海外子公司實地查核(重點如：固定資產、存貨實物查證) 2. 發揮母公司稽核單位監管力度，並提升子公司民盛稽核人員查核能力。 3. 加強資安、ESG 議題查核(生產廢棄物處理流程、循環經濟、節能減碳成果)。 獨立董事 陳志康提點： 1. 建議安排子公司-民盛泰國廠實地查核。 獨立董事 高繼祖劉維琪提點 1. 優先補足 FSP 稽核室人力以支持部門工作推展。 2. 加強職安衛法遵查核，確保落實職業安全作業。 3. 安排說明對子公司民盛稽核監理結果。 稽核室回應： 1. &4. 已規劃 112 年子公司外勤查核計畫。 2. &7. 持續輔導民盛稽核室，健全內控內稽制度及遵循；下期會議增加說明民盛稽核發現項目。 3. 已將資安及 ESG 列入 112 年計畫查核項目。 5. 人力持續招募中。 6. 公司勞安管理單位已定期查核即時改善，稽核室每年皆有進行法遵查核。



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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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一一一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一一一年度認列營業收入27,902,974千元。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的適當性；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的有效性；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的適當性。

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。民國一一一年十二月三十一日及民國一一〇年十二月三十一日對該等被投資公司採用權益法之投資分別為75,008千元及34,317千元，分別占資產總額之0.40%及0.27%，民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一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35,865千元及93,169千元，分別占稅前淨利之0.64%及3.29%。

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一一一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

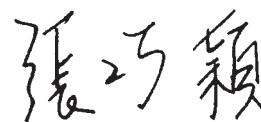
金管證審字第 1100349497 號

楊智惠



會計師：

張巧穎



中華民國一一二年三月二十四日



復盛應利科技股份有限公司

個體資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四及六.1	\$2,251,108	12.01	\$375,262	2.96
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四及六.2	159,459	0.85	179,166	1.41
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、六.3、六.14及八	158,723	0.85	15,000	0.12
1150	應收票據淨額	四、五、六.4及六.14	1,125	0.01	5,975	0.05
1170	應收帳款淨額	四、五、六.5及六.14	4,494,710	23.99	2,957,227	23.30
1180	應收帳款－關係人淨額	四、五、六.5、六.14及七	25,793	0.14	42,651	0.33
1200	其他應收款	四	110,463	0.59	111,564	0.88
1210	其他應收款－關係人	四及七	877,652	4.68	12,035	0.09
130x	存貨淨額	四、五及六.6	237,149	1.26	90,576	0.71
1410	預付款項	七	33,566	0.18	977,155	7.70
1470	其他流動資產		3,524	0.02	49	-
11xx	流動資產合計		8,353,272	44.58	4,766,660	37.55
	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、六.2及六.10	446	-	-	-
1536	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六.3、六.14及八	-	-	129,589	1.02
1550	採用權益法之投資	四及六.7	9,208,520	49.14	6,719,728	52.94
1600	不動產、廠房及設備	四、六.8、六.19、七及九	1,041,807	5.56	938,096	7.39
1755	使用權資產	四及六.15	6,128	0.03	7,014	0.06
1780	無形資產	四	6,125	0.03	3,034	0.02
1840	遞延所得稅資產	四、五及六.19	29,617	0.16	30,580	0.24
1915	預付設備款	九	33,048	0.18	65,290	0.51
1920	存出保證金		3,512	0.02	3,238	0.03
1990	其他非流動資產－其他		55,869	0.30	30,190	0.24
15xx	非流動資產合計		10,385,072	55.42	7,926,759	62.45
1xxx	資產總計		\$18,738,344	100.00	\$12,693,419	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮歲



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境



復盛應利科技股份有限公司
個體財務報告

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	負債及權益項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
2100	流動負債	四及六.9	\$-	-	\$753,800	5.94
2130	短期借款	四	139,417	0.75	222,062	1.75
2170	合約負債		448,243	2.39	463,534	3.65
2180	應付帳款	七	3,854,924	20.57	2,453,834	19.33
2200	應付帳款－關係人		438,837	2.34	354,677	2.79
2220	其他應付款	七	3,468	0.02	6,239	0.05
2230	其他應付款－關係人	四、五及六.19	827,067	4.41	470,307	3.71
2280	本期所得稅負債	四、六.15及六.17	1,111	0.01	1,155	0.01
2399	租賃負債－流動		2,166	0.01	3,933	0.03
21xx	其他流動負債		5,715,233	30.50	4,729,541	37.26
	流動負債合計					
2530	非流動負債	四及六.10	1,447,614	7.72	-	-
2570	應付公司債	四、五及六.19	-	-	1,849	0.01
2580	遞延所得稅負債	四、六.15及六.17	5,117	0.03	5,927	0.05
2640	租賃負債－非流動	四、五及六.11	24,419	0.13	147,096	1.16
25xx	淨確定福利負債		1,477,150	7.88	154,872	1.22
2xxx	非流動負債合計		7,192,383	38.38	4,884,413	38.48
	負債總計					
3110	權益	四及六.12	1,310,300	6.99	1,310,300	10.32
3130	普通股股本	六.12	314	-	-	-
3200	債券換股權利證書	六.10及六.12	1,932,929	10.32	1,665,067	13.12
3300	資本公積					
3300	保留盈餘	六.12				
3310	法定盈餘公積		1,530,772	8.17	1,295,039	10.20
3320	特別盈餘公積		630,454	3.37	604,273	4.76
3350	未分配盈餘		6,562,732	35.02	3,564,781	28.09
	保留盈餘合計		8,723,958	46.56	5,464,093	43.05
3400	其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	四	(421,540)	(2.25)	(630,454)	(4.97)
3xxx	權益總計		11,545,961	61.62	7,809,006	61.52
	負債及權益總計		\$18,738,344	100.00	\$12,693,419	100.00

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮歲



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

個體綜合損益表

民國一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	會計項目	附註	一一一年度		一一〇年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四、六.13及七	\$27,902,974	100.00	\$19,150,200	100.00
5000	營業成本	六.6、六.11、六.15、六.16及七	(23,292,417)	(83.48)	(16,193,653)	(84.56)
5900	營業毛利		4,610,557	16.52	2,956,547	15.44
5910	未實現銷貨利益		(398,589)	(1.43)	(359,895)	(1.88)
5920	已實現銷貨利益		359,895	1.29	60,665	0.31
5950	營業毛利淨額		4,571,863	16.38	2,657,317	13.87
6000	營業費用	四、六.11、六.15、六.16及七				
6100	推銷費用		(249,499)	(0.89)	(218,279)	(1.14)
6200	管理費用		(439,892)	(1.58)	(338,911)	(1.77)
6300	研究發展費用		(258,504)	(0.93)	(258,303)	(1.35)
6450	預期信用減損利益(損失)	六.14	7,155	0.03	(6,286)	(0.03)
	營業費用合計		(940,740)	(3.37)	(821,779)	(4.29)
6900	營業淨利		3,631,123	13.01	1,835,538	9.58
7000	營業外收入及支出	四、六.16及六.17				
7100	利息收入		20,480	0.08	2,620	0.02
7010	其他收入	七	210,963	0.76	266,732	1.39
7020	其他利益及損失		39,750	0.14	(54,589)	(0.29)
7050	財務成本		(16,376)	(0.06)	(3,722)	(0.02)
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之份額	四、六.7	1,731,061	6.20	782,495	4.09
	營業外收入及支出合計		1,985,878	7.12	993,536	5.19
7900	稅前淨利		5,617,001	20.13	2,829,074	14.77
7950	所得稅費用	四、五及六.19	(815,796)	(2.92)	(466,087)	(2.43)
8200	本期淨利		4,801,205	17.21	2,362,987	12.34
8300	其他綜合損益	四及六.18				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六.11	38,352	0.14	(6,638)	(0.04)
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		338	-	(347)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.19	(7,670)	(0.03)	1,328	0.01
8360	後續可能重分類至損益之項目					
8381	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之國外營運機構財務報表換算之兌換差額		208,914	0.75	(26,181)	(0.14)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		239,934	0.86	(31,838)	(0.17)
8500	本期綜合損益總額		\$5,041,139	18.07	\$2,331,149	12.17
	每股盈餘：	六.20				
9750	基本每股盈餘(元)		\$36.64		\$18.03	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$35.57		\$17.99	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：李亮箴



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境





復盛科技股份有限公司

民國一一一年一月三十一日

民國一一一年一月三十一日

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		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	國外營運機構財務報表轉換之兌換差額		
A1	民國一〇一年一月一日餘額	3100 \$1,310,300	3130 \$-	3200 \$1,664,358	3310 \$1,183,976	3320 \$569,208	3350 \$2,218,377	3410 \$(604,273)	3XXX \$6,341,946	
B1	民國一〇九年度盈餘指撥及分配：								-	
B3	提列法定盈餘公積				111,063	35,065	(111,063)		-	
B5	提列特別盈餘公積						(35,065)		(864,798)	
	普通股現金股利						(864,798)			
D1	民國一〇一〇年度淨利						2,362,987		2,362,987	
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益						(5,657)	(26,181)	(31,838)	
D5	本期綜合損益總額				-	-	2,357,330	(26,181)	2,331,149	
M7	對子公司所有權權益變動			709					709	
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$1,310,300	\$-	\$1,665,067	\$1,295,039	\$604,273	\$3,564,781	\$(630,454)	\$7,809,006	
A1	民國一〇一一年一月一日餘額	\$1,310,300	\$-	\$1,665,067	\$1,295,039	\$604,273	\$3,564,781	\$(630,454)	\$7,809,006	
B1	民國一〇一〇年度盈餘指撥及分配：								-	
B3	提列法定盈餘公積				235,733	26,181	(235,733)		-	
B5	提列特別盈餘公積						(26,181)		(1,572,360)	
	普通股現金股利						(1,572,360)			
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目一認股權而產生者			235,330					235,330	
D1	民國一〇一一年度淨利						4,801,205		4,801,205	
D3	民國一〇一一年度其他綜合損益						31,020	208,914	239,934	
D5	本期綜合損益總額				-	-	4,832,225	208,914	5,041,139	
I1	可轉換公司債轉換		314	6,664					6,978	
M7	對子公司所有權權益變動			14,693					14,693	
N1	股份基礎給付交易			11,175					11,175	
Z1	民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$1,310,300	\$314	\$1,932,929	\$1,530,772	\$630,454	\$6,562,732	\$(421,540)	\$11,545,961	

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮歲

經理人：江慶生



會計主管：陳佳境





復隆利豐股份有限公司

營業活動之現金流量

民國一一年度及一一年一月至三月三十一日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	一一年度		代 碼	項 目	一一年度		一一年度	一一年度
		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	\$5,617,001		B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(414,134)	(414,134)	-	-
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	400,000	400,000	144,867	144,867
A20010	不影響現金流量之收益及費損項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(561,306)	(561,306)	-	-
A20100	折舊費用	114,112		B01900	取得採用權益法之投資	-	-	24,066	24,066
A20200	攤銷費用	2,702		B02200	取得收購子公司之初始價金調整	-	-	28,900	28,900
A20300	預期信用減損(利益)損失數	(7,155)		B02700	取得不動產、廠房及設備	(236,792)	(236,792)	(116,155)	(116,155)
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	20,008		B02800	處分不動產、廠房及設備	307	307	396	396
A20900	利息費用	16,376		B03700	存出保證金增加	(274)	(274)	(1,855)	(1,855)
A21200	利息收入	(20,480)		B04300	其他應收款—關係人增加	(859,880)	(859,880)	-	-
A21300	股利收入	(6,082)		B04500	取得無形資產	(2,439)	(2,439)	(2,115)	(2,115)
A22400	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,731,061)		B06800	其他非流動資產—其他(增加)減少	(8,800)	(8,800)	8,424	8,424
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(307)		B07100	預付設備款減少(增加)	32,242	32,242	(50,542)	(50,542)
A23200	處分採用權益法之投資利益	-		B07600	收取之股利	6,082	6,082	6,082	6,082
A23900	未實現銷貨利益	398,589		BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	(1,644,994)	(1,644,994)	42,068	42,068
A24000	已實現銷貨利益	(359,895)							
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：								
A31130	應收票據減少(增加)	4,850		CCCC	籌資活動之現金流量：				
A31150	應收帳款增加	(1,530,328)		C00100	短期借款增加	1,915,351	1,915,351	4,451,860	4,451,860
A31160	應收帳款—關係人減少(增加)	16,858		C00200	短期借款減少	(2,669,151)	(2,669,151)	(4,398,060)	(4,398,060)
A31180	其他應收款減少(增加)	1,101		C01200	發行應付公司債	1,680,102	1,680,102	-	-
A31190	其他應收款—關係人(增加)減少	(5,737)		C04020	租賃負債本金償還	(1,324)	(1,324)	(1,321)	(1,321)
A31200	存貨淨額增加	(146,573)		C04500	發放現金股利	(1,572,360)	(1,572,360)	(864,798)	(864,798)
A31230	預付款項減少(增加)	943,589		CCCC	籌資活動之淨現金流出	(647,382)	(647,382)	(812,319)	(812,319)
A31240	其他流動資產(增加)減少	(3,475)							
A32125	合約負債(減少)增加	(82,645)							
A32150	應付帳款(減少)增加	(15,291)		EEEE	本期現金及約當現金淨增加數	1,875,846	1,875,846	58,571	58,571
A32160	應付帳款—關係人增加(減少)	1,401,090		E00100	期初現金及約當現金餘額	375,262	375,262	316,691	316,691
A32180	其他應付款增加	79,243		E00200	期末現金及約當現金餘額	\$2,251,108	\$2,251,108	\$375,262	\$375,262
A32190	其他應付款—關係人減少	(2,771)							
A32230	其他流動負債減少	(1,767)							
A32240	淨確定福利負債減少	(84,325)							
A33000	營運產生之現金流入	4,617,627							
A33100	收取之利息	20,480							
A33300	支付之利息	(2,293)							
A33500	支付之所得稅	(467,592)							
AAAA	營業活動之淨現金流入	4,168,222							

(請參閱個體財務報表附註)



董事長：李亮歲



經理人：江慶生



會計主管：陳佳境

聲 明 書

本公司民國一一一年度(自民國一一一年一月一日至十二月三十一日止)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十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



中華民國一一二年三月二十四日

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一一年十二月三十一日及民國一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一年一月一日至十二月三十一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一一年十二月三十一日及民國一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一年一月一日至十二月三十一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。

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一一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一一一年度認列營業收入33,716,308千元。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的適當性；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的有效性；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的適當性。

存貨之評價

截至民國一一一年十二月三十一日止，復盛應用科技股份有限公司及其子公司存貨淨額為4,338,048千元，占合併資產總額19.22%，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的適當性。

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。該等子公司民國一一一年十二月三十一日及一一〇年十二月三十一日之資產總額分別為504,048千元及512,888千元，分別占合併資產總額之2.23%及2.96%。民國一一一年一月一日至十二月三十一日及民國一一〇年一月一日至十二月三十一日之營業收入分別為703,509千元及721,173千元，分別占合併營業收入之2.09%及3.11%。

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一一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一一一年度及民國一一〇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

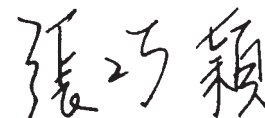
金管證審字第 1100349497 號

楊智惠



會計師：

張巧穎



中華民國一一二年三月二十四日



復盛應用科技股份有限公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	資產項目	附註	一〇一一年十二月三十一日		一〇一〇年十二月三十一日	
			金額	%	金額	%
1100	流動資產	四及六.1	\$4,508,094	19.97	\$1,538,125	8.88
1110	現金及約當現金	四及六.2	159,459	0.71	179,166	1.04
1136	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	四、六.3、六.18及八	210,930	0.93	285,808	1.65
1150	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	四、五、六.4及六.18	5,974	0.03	13,278	0.08
1170	應收票據淨額	四、五、六.5、六.18及七	5,642,285	25.00	3,921,026	22.63
1200	應收帳款淨額		265,437	1.17	315,625	1.82
1220	其他應收款		22,838	0.10	-	-
130x	本期所得稅資產	四、五及六.6	4,338,048	19.22	4,714,896	27.21
1410	存貨淨額		292,398	1.30	222,340	1.28
1470	預付款項		16,185	0.07	6,899	0.04
1470	其他流動資產					
11xx	流動資產合計		15,461,648	68.50	11,197,163	64.63
1510	非流動資產	四、六.2及六.11	2,228	0.01	1,762	0.01
1536	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	四、六.3、六.18及八	518	-	130,074	0.75
1600	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	四、六.7、七及八	5,014,764	22.22	4,349,271	25.10
1755	不動產、廠房及設備	四、六.19及七	670,793	2.97	294,418	1.70
1760	使用權資產	四	9,466	0.04	9,308	0.05
1780	投資性不動產淨額	四及六.8	687,706	3.05	712,320	4.11
1840	無形資產	四、五及六.23	135,792	0.60	130,333	0.75
1915	遞延所得稅資產	七	79,007	0.35	148,672	0.86
1920	預付設備款		54,586	0.24	89,636	0.52
1995	存出保證金		454,617	2.02	262,764	1.52
1995	其他非流動資產－其他					
15xx	非流動資產合計		7,109,477	31.50	6,128,558	35.37
1xxx	資產總計		\$22,571,125	100.00	\$17,325,721	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮歲



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

合併資產負債表

民國一一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代碼	負 債 及 權 益	會 計 項 目	附 註	一一年十二月三十一日		一〇年十二月三十一日	
				金 額	%	金 額	%
2100	流動負債	短期借款	四、六、九及八	\$1,429,139	6.33	\$2,629,657	15.18
2130	合約負債		四	145,888	0.64	233,068	1.34
2150	應付票據		四	222	-	-	-
2170	應付帳款		四	3,453,719	15.30	3,298,528	19.04
2200	其他應付款		六.10及七	1,746,711	7.74	1,410,543	8.14
2230	本期所得稅負債		四、五及六.23	960,528	4.26	557,788	3.22
2250	負債準備－流動		四、五及六.14	34,770	0.15	27,956	0.16
2280	租賃負債－流動		四、六.19、六.21及七	31,784	0.14	67,670	0.39
2322	一年或一營業週期內到期長期借款		六.12	20,206	0.09	6,113	0.04
2399	其他流動負債			22,160	0.10	35,724	0.21
21xx	流動負債合計			7,845,127	34.75	8,267,047	47.72
2530	非流動負債						
2540	應付公司債		四及六.11	1,447,614	6.41	-	-
2550	長期借款		六.12	-	-	19,867	0.11
2570	負債準備－非流動		四、五及六.14	9,724	0.04	9,410	0.05
2580	遞延所得稅負債		四、五及六.23	81,484	0.36	98,664	0.57
2640	租賃負債－非流動		四、六.19、六.21及七	336,108	1.49	146,545	0.85
2645	淨確定福利負債		四、五及六.13	82,637	0.37	204,267	1.18
2670	存入保證金			5,663	0.03	6,144	0.03
25xx	其他非流動負債合計			4,432	0.02	1,007	0.01
2xxx	負債總計			1,967,662	8.72	485,904	2.80
				9,812,789	43.47	8,752,951	50.52
3110	權益						
3130	普通股股本		四及六.15	1,310,300	5.81	1,310,300	7.56
3200	債券換股權利證書			314	-	-	-
3300	資本公積			1,932,929	8.57	1,665,067	9.61
3310	保留盈餘						
3320	法定盈餘公積			1,530,772	6.78	1,295,039	7.47
3350	特別盈餘公積			630,454	2.79	604,273	3.49
	未分配盈餘			6,562,732	29.08	3,564,781	20.58
	保留盈餘合計			8,723,958	38.65	5,464,093	31.54
3400	其他權益		四				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額			(421,540)	(1.87)	(630,454)	(3.64)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計			11,545,961	51.16	7,809,006	45.07
36xx	非控制權益		六.15	1,212,375	5.37	763,764	4.41
3xxx	權益總計			12,758,336	56.53	8,572,770	49.48
	負債及權益總計			\$22,571,125	100.00	\$17,325,721	100.00

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮歲



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

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新臺幣千元

代 碼	會 計 項 目	附 註	一一年度		一〇年度	
			金 額	%	金 額	%
4100	營業收入淨額	四、六.17及七	\$33,716,308	100.00	\$23,215,008	100.00
5000	營業成本	六.6、六.8、六.13、六.19 、六.20及七	(25,101,104)	(74.45)	(17,746,010)	(76.44)
5900	營業毛利		8,615,204	25.55	5,468,998	23.56
6000	營業費用	四、六.8、六.13、六.19 、六.20及七				
6100	推銷費用		(615,138)	(1.82)	(508,096)	(2.19)
6200	管理費用		(1,624,086)	(4.82)	(1,253,969)	(5.40)
6300	研究發展費用		(613,170)	(1.82)	(551,658)	(2.38)
6450	預期信用減損損失	六.18	(1,359)	-	(15,112)	(0.06)
	營業費用合計		(2,853,753)	(8.46)	(2,328,835)	(10.03)
6900	營業淨利		5,761,451	17.09	3,140,163	13.53
7000	營業外收入及支出	四、六.21及七				
7100	利息收入		40,291	0.12	14,845	0.06
7010	其他收入		200,864	0.59	343,391	1.48
7020	其他利益及損失		518,153	1.54	(274,110)	(1.18)
7050	財務成本		(63,309)	(0.19)	(26,564)	(0.11)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資之份額		-	-	(1,447)	(0.01)
	營業外收入及支出合計		695,999	2.06	56,115	0.24
7900	稅前淨利		6,457,450	19.15	3,196,278	13.77
7950	所得稅費用	四、五及六.23	(1,341,522)	(3.98)	(666,382)	(2.87)
8200	本期淨利		5,115,928	15.17	2,529,896	10.90
8300	其他綜合損益	四及六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		38,861	0.12	(7,147)	(0.03)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六.23	(7,772)	(0.02)	1,429	-
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		227,178	0.67	(33,839)	(0.14)
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		258,267	0.77	(39,557)	(0.17)
8500	本期綜合損益總額		\$5,374,195	15.94	\$2,490,339	10.73
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$4,801,205	14.24	\$2,362,987	10.18
8620	非控制權益	六.15	314,723	0.93	166,909	0.72
			\$5,115,928	15.17	\$2,529,896	10.90
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$5,041,139	14.95	\$2,331,149	10.04
8720	非控制權益	六.15	333,056	0.99	159,190	0.69
			\$5,374,195	15.94	\$2,490,339	10.73
	每股盈餘：	六.24				
9750	基本每股盈餘(元)		\$36.64		\$18.03	
9850	稀釋每股盈餘(元)		\$35.57		\$17.99	

(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





復盛隆股份有限公司
中華民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新臺幣千元

歸屬於母公司業主之權益														
代碼	項目	股 本		資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘		未分配盈餘	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			特別盈餘公積	國外營運機構財務報表轉換之兌換差額							
									3100	3130				3200
A1	民國一〇一〇年一月一日餘額	\$1,310,300	\$-	\$1,664,358	\$1,183,976	\$569,208	\$2,218,377	\$(604,273)	\$6,341,946	\$648,726	\$6,990,672			
B1	民國一〇九年度盈餘指標及分配：				111,063		(111,063)		-		-			
B3	提列法定盈餘公積					35,065	(35,065)		-		-			
B5	提列特別盈餘公積						(864,798)		(864,798)		(864,798)			
D1	民國一〇一〇年度淨利						2,362,987		2,362,987	166,909	2,529,896			
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益						(5,657)	(26,181)	(31,838)	(7,719)	(39,557)			
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	2,357,330	(26,181)	2,331,149	159,190	2,490,339			
N1	股份基礎給付交易			709					709	(44,152)	709			
O1	非控制權益增減										(44,152)			
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$1,310,300	\$-	\$1,665,067	\$1,295,039	\$604,273	\$3,564,781	\$(630,454)	\$7,809,006	\$763,764	\$8,572,770			
A1	民國一〇一〇年一月一日餘額	\$1,310,300	\$-	\$1,665,067	\$1,295,039	\$604,273	\$3,564,781	\$(630,454)	\$7,809,006	\$763,764	\$8,572,770			
B1	民國一〇一〇年度盈餘指標及分配：				235,733		(235,733)		-		-			
B3	提列法定盈餘公積					26,181	(26,181)		-		-			
B5	提列特別盈餘公積						(1,572,360)		(1,572,360)		(1,572,360)			
C5	因發行可轉換公司債認列權益組成項目－認股權而產生者			235,330					235,330		235,330			
D1	民國一〇一〇年度淨利						4,801,205		4,801,205	314,723	5,115,928			
D3	民國一〇一〇年度其他綜合損益						31,020	208,914	239,934	18,333	258,267			
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	4,832,225	208,914	5,041,139	333,056	5,374,195			
I1	可轉換公司債轉換		314	6,664					6,978		6,978			
M7	對子公司所有權權益變動			14,693					14,693		14,693			
N1	股份基礎給付交易			11,175					11,175	1,995	13,170			
O1	非控制權益增減								113,560		113,560			
Z1	民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$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			

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮歲

經理人：江慶生



會計主管：陳佳境





復盛應用材料股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年一月一日至一一年三月三十一日

單位：新臺幣千元

代 碼	項 目	一一年度		代 碼	項 目	一一年度	
		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	\$6,457,450	\$3,196,278	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(240,021)	(271,318)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	446,082	148,252
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	(666,203)	(285,120)
A20100	折舊費用	709,835	597,686	B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	668,800	341,280
A20200	攤銷費用	41,138	43,541	B01900	處分採用權益法之投資	-	24,066
A20300	預期信用減損損失數	1,359	15,112	B02200	取得收購子公司之初始價金調整	-	28,900
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	17,391	(1,660)	B02700	取得不動產、廠房及設備	(1,506,405)	(971,958)
A20900	利息費用	63,309	26,564	B02800	處分不動產、廠房及設備	24,834	25,890
A21200	利息收入	(40,291)	(14,845)	B03700	存出保證金減少(增加)	35,050	(71,198)
A21300	股利收入	(6,139)	(6,137)	B04500	取得無形資產	(10,064)	(12,238)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	13,170	709	B06800	其他非流動資產減少(增加)	120,583	(199,956)
A22400	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	-	1,447	B07100	預付設備款增加	(156,517)	(104,437)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(1,703)	(2,160)	B07600	收取之股利	6,139	6,137
A23200	處分採用權益法之投資利益	-	(4,656)	BBBB	投資活動之淨現金流出	(1,277,722)	(1,341,700)
A29900	租賃修改利益	(3,411)	(731)				
A30000	與營業活動相關之資產及負債變動數：			CCCC	籌資活動之現金流量：		
A31130	應收票據淨額減少(增加)	7,304	(4,617)	C00100	短期借款增加	6,784,233	8,927,598
A31150	應收帳款淨額增加	(1,723,972)	(164,169)	C00200	短期借款減少	(8,087,218)	(8,490,859)
A31180	其他應收款減少(增加)	50,188	(105,297)	C01200	發行應付公司債	1,680,102	-
A31200	存貨淨額減少(增加)	376,848	(1,812,319)	C01700	長期借款減少	(8,294)	(3,641)
A31230	預付款項增加	(70,058)	(67,490)	C03000	存入保證金(減少)增加	(1,045)	391
A31240	其他流動資產(增加)減少	(9,286)	4,117	C04020	租賃負債本金償還	(66,556)	(74,549)
A32125	合約負債(減少)增加	(87,180)	204,530	C04300	其他非流動負債增加(減少)	3,425	(66)
A32130	應付票據增加(減少)	222	(317)	C04500	發放現金股利	(1,572,360)	(864,798)
A32150	應付帳款增加	155,191	280,987	C05800	非控制權益變動	127,200	(44,152)
A32180	其他應付款增加	331,655	299,892	CCCC	籌資活動之淨現金流出	(1,140,513)	(550,076)
A32200	負債準備增加(減少)	6,307	(59,005)				
A32230	其他流動負債(減少)增加	(13,564)	4,221	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	191,166	(22,639)
A32240	淨確定福利負債(減少)增加	(82,769)	25,269				
A33000	營運產生之現金流入	6,192,994	2,456,950				
A33100	收取之利息	40,291	14,845				
A33300	支付之利息	(44,216)	(18,658)	EEEE	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	2,969,969	(35,050)
A33500	支付之所得稅	(992,031)	(573,772)	E00100	期初現金及約當現金餘額	1,538,125	1,573,175
AAAA	營業活動之淨現金流入	5,197,038	1,879,365	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$4,508,094	\$1,538,125

(請參閱合併財務報表附註)



董事長：李亮歲



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 111 年度

附件六

單位:新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$1,730,508,018
加(減):其他綜合損益 (確定福利計劃之精算損益: 一一一年度)	31,018,859
一一一年度稅後淨利	4,801,204,830
小計	6,562,731,707
提列項目:	
提列法定盈餘公積(10%)	(483,222,369)
迴轉(提列)特別盈餘公積	208,913,713
本年度可分配盈餘小計	6,288,423,051
分配項目	
股東紅利—現金股利(22 元/股) (附註 2)	(2,916,495,802)
期末未分配盈餘	\$ 3,371,927,249

附註 1: 優先分派 111 年度盈餘。

附註 2: 該配息率暫以 112 年 3 月 13 日發行在外股數加計申請轉換之總股數 132,567,991 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



主辦會計: 陳佳境



董事會提出董事暨獨立董事候選人名單及相關資料

董事候選人	1	2	3	4
姓名	李亮歲	江慶生	聯盛投資股份有限公司代表人 李汪明	頤達夥伴股份有限公司代表人 鄭敦謙
戶號/身分證 明文件編號	000000011	000000007	000000032	00000188
學歷	日本東京國際大學	明志工專	淡水工商	美國哥倫比亞大學 MBA 台灣大學商學系學士
經歷	復盛股份有限公司董事長	復盛應用科技股份有限公司總經理	中山廣盛運動器材有限公司總經理	UMC Capital Corporation 總經理 聯合管理顧問投資股份有限公司董事總經理 Morgan Stanley Asia Limited 執行董事及台灣總經理 Goldman Sachs Asia L.L.C. 執行董事
現職	復盛股份有限公司董事長 復盛精密工業股份有限公司董事長 復盛實業(上海)有限公司董事	復盛股份有限公司法人董事代表 復盛精密工業股份有限公司法人董事代表 復盛應用科技股份有限公司總經理 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 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	中山市隆興精工機械有限公司董事 中山廣盛運動器材有限公司董事及總經理	閩鼎資本股份有限公司董事長 士鼎創業投資股份有限公司董事長 華星光通科技股份有限公司副董事長 益登科技股份有限公司獨立董事 亞洲聚合股份有限公司獨立董事 台光電子材料股份有限公司獨立董事 Advanced Energy Solution Holding Co., Ltd. 董事 民盛應用企業股份有限公司董事 群登科技股份有限公司董事 力智電子股份有限公司董事
持有股數	5,287,929 股	1,407,430 股	3,352,343 股	200,000 股

獨立董事候選人	1	2	3
姓名	劉維琪	高繼祖	陳志康
戶號/身分證明文 件編號	A1038****	A1208****	L1210****
學歷	美國西北大學管理學院博士	美國柏克萊加州大學化學博士畢業 台灣大學管理學院碩士畢業 台灣大學化學系學士畢業	成功大學畢業
經歷	國立中山大學校長 國際票券金融股份有限公司董事長 台灣高速鐵路股份有限公司董事長 國票金融控股股份有限公司董事長	聯茂電子股份有限公司共同創辦人及執行副總經理、 總經理、副董事長 鼎茂光電股份有限公司董事長	楠梓電子股份有限公司董事及總經理
現職	財團法人中華大學校長 東元電機股份有限公司獨立董事 安心食品服務股份有限公司獨立董事 華藝數位股份有限公司董事	台灣工研新創協會總會長 佳邦科技股份有限公司獨立董事 大量科技股份有限公司獨立董事 鼎茂光電股份有限公司董事 升茂投資股份有限公司董事 達裕科技股份有限公司董事長 仁茂科技管理顧問股份有限公司董事 蘋果數位科技股份有限公司監察人 捷能材料股份有限公司法人董事 冠緯科技股份有限公司監察人 德茂投資股份有限公司監察人 萬世益管理顧問股份有限公司董事長	楠梓電子股份有限公司董事 楠梓電子股份有限公司總經理 WUS Group Holdings Co., Ltd. 董事長 WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事長 永續投資股份有限公司董事長兼總經理 WUS Printed Circuit (Singapore) Pte., Ltd. 董事長兼總經理 China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事 昆山先創電子有限公司董事
是否連續擔任三 屆獨立董事	否	否	否
持有股數	0 股	0 股	0 股

復盛應用科技股份有限公司
解除新任董事及其代表人競業行為明細

職稱	姓名	目前兼任公司名稱及職務
董事	李亮箴	1. 復盛股份有限公司 董事長 2. 復盛精密工業股份有限公司 董事長 3. 復盛實業(上海)有限公司 董事 4. Well Base International Limited 董事 5. Caysheng Holding Co., Ltd 董事 6. High Honour Limited 董事 7. Worldmark Services Limited 董事 8. Earnest Pacific Limited 董事 9. FS – ELLIOTT MACHINRY CO., Ltd 董事 10. Fu Sheng USA, Inc 董事 11. Curtis – Toledo Inc 董事 12. Curtis – East, Inc 董事 13. Clifornia Air Compressor Company 董事 14. Magnolia Air Compressor Company 董事 15. Curtis – Toledo Distribution Inc 董事 16. FS Compressor India Private Limited 董事 17. FS – America Inc 董事 18. Valiant APO Holding Ltd 董事 19. Valiant APO Holding II Ltd 董事 20. Valiant APO Holding III Ltd 董事 21. Valiant APO Investments Ltd 董事 22. FS – Elliott Co., LLC President
董事	江慶生	1. 復盛股份有限公司 董事 2. 復盛精密工業股份有限公司 董事
董事	聯盛投資股份有限公司代表人 李汪明	無
董事	頤達夥伴股份有限公司代表人 鄭敦謙	1. 閎鼎資本股份有限公司董事長 2. 士鼎創業投資股份有限公司董事長 3. 華星光通科技股份有限公司副董事長 4. 益登科技股份有限公司獨立董事 5. 亞洲聚合股份有限公司獨立董事 6. 台光電子材料股份有限公司獨立董事 7. Advanced Energy Solution Holding Co., Ltd. 董事 8. 群登科技股份有限公司董事 9. 力智電子股份有限公司董事

職稱	姓名	目前兼任公司名稱及職務
獨立董事	劉維琪	1. 東元電機股份有限公司獨立董事 2. 華藝數位股份有限公司董事 3. 安心食品服務股份有限公司獨立董事
獨立董事	高繼祖	1. 台灣工研新創協會總會長 2. 佳邦科技股份有限公司獨立董事 3. 大量科技股份有限公司獨立董事 4. 鼎茂光電股份有限公司董事 5. 升茂投資股份有限公司董事 6. 達裕科技股份有限公司董事 7. 仁茂科技管理顧問股份有限公司董事長 8. 蘋果芽數位科技股份有限公司董事 9. 捷能材料股份有限公司監察人 10. 冠緯科技股份有限公司法人董事 11. 德茂投資股份有限公司監察人 12. 萬世益管理顧問股份有限公司董事長
獨立董事	陳志康	1. 楠梓電子股份有限公司董事 2. 楠梓電子股份有限公司總經理 3. WUS Group Holdings Co., Ltd. 董事長 4. WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事長 5. 永續投資股份有限公司董事長兼總經理 6. WUS Printed Circuit (Singapore) Pte., Ltd. 董事長兼總經理 7. China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事 8. 昆山先創電子有限公司董事