

時間:中華民國 112年 06月 15日(星期四)中午 12時 30分整

地點:台北市內湖區瑞光路168號6樓(本公司會議室)

出席:本公司發行股份總數為 29,500,000 股,出席股數為 29,055,000 股,佔本公司已

發行股份總數 98.4915%。

主席:張端揆

紀錄:黃家茜



出席董事及監察人: 張端揆董事、江慶生董事、許廷儀監察人

一、宣佈開會

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,敬請 鑒核。說明:111年度營業報告書,請參閱【附件一】。

- (二)111年度監察人查核報告書,敬請 鑒核。 說明:111年度監察人查核報告書,請參閱【附件二】。
- (三)111年度員工及董監酬勞分配情形報告,敬請 鑒核。 說明:本公司111年度稅前利益(尚未分派員工酬勞及尚未扣除董監酬勞前)為新 台幣548,455,164元,提列員工酬勞新台幣10,969,103元及董監酬勞新台幣 1,400,000元,與帳上估列之金額無差異,均以現金方式發放。

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,敬請 承認。

說 明:一、本公司 111 年度營業報告書及財務報表已編造完成,其中財務報表委託

安永聯合會計師事務所楊智惠會計師查核簽證完竣,並送請監察人查核完竣。

二、111 年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書,請參閱【附件一】 及【附件三】。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案 (董事會提)

案 由:111年度盈餘分配案,敬請 承認。

- 說 明:一、本次盈餘分配案,係分配民國 111 年度可供分配盈餘,普通股現金股利 每股配發新台幣 6 元。111 年度盈餘分配表,請參閱【附件四】。
 - 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 發生變動而須修正時,擬請股東常會授權董事長全權處理。

四、本案俟股東常會通過後,授權董事長另訂配息基準日及發放等相關事宜。 決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論暨選舉事項

第一案 (董事會提)

案 由:董事及監察人全面改選案,提請 選舉。

- 說 明:一、本公司依公司章程及相關法規之規定,擬於本次股東會全面改選董事六席 及監察人二席。
 - 二、本次新任董事及監察人,任期三年,自民國 112 年 6 月 15 日至 115 年 6 月 14 日止,本屆董事及監察人任期至股東常會完成時止。

三、敬請 選舉。

選舉結果:董事:復盛應用科技股份有限公司代表人張端揆,得票權數 29,255,000 權;董事:復盛應用科技股份有限公司代表人陳泰亨,得票權數 29,055,000 權;董事:復盛應用科技股份有限公司代表人江慶生,得票權數 29,055,000 權;董事:頤碩夥伴貳股份有限公司,得票權數 29,055,000 權;董事:復盛應用科技股份有限公司代表人林國興,得票權數 28,955,000 權;董事:復盛應用科技股份有限公司代表人韓雅伶,得票權數 28,955,000 權。監察人:許廷儀,得票權數 29,055,000 權。

第二案 (董事會提)

案 由:解除新任董事及其代表人競業行為之限制案,提請 討論。

- 說 明:一、依公司法第 209 條之規定,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 會同意解除新任董事及其代表人競業行為之限制。

三、有關競業行為之明細內容,請詳【附件五】。

決 議:本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

六、臨時動議

無。

七、散會

【附件一】



一、2022年度營業成果說明

(一)營業計劃實施成果

2022年因供應鏈問題緩解,且疫情後帶動戶外運動需求提升,全年營收及獲利皆創新高。

	2022	年度	2021	年度	增減	情形
單位:新台幣仟元	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
營業收入	3,310,089	100.0	2,308,028	100.0	1,002,061	43.4
營業成本	(2,407,968)	(72.7)	(1,820,955)	(78.9)	(587,013)	32.2
營業毛利	902,121	27.3	487,073	21.1	415,048	85.2
營業費用	(418,782)	(12.7)	(316,121)	(13.7)	(102,660)	32.5
營業利益	483,339	14.6	170,952	7.4	312,388	182.7
營業外收入及支出	86,539	2.6	23,862	1.0	62,676	262.7
稅前淨利	569,878	17.2	194,814	8.4	375,064	192.5
本期淨利	446,195	13.5	150,067	6.5	296,128	197.3
淨利歸屬於母公司業主	446,195	13.5	150,067	6.5	296,128	197.3
每股盈餘 (元)	17.32		6.67		10.65	159.7

(二) 財務收支及獲利能力分析

	單位:新台幣仟元	2022年度	2021年度	增減比例 (%)
	營業收入	3,310,089	2,308,028	43.4%
財務收支	營業毛利	902,121	487,073	85.2%
	淨利歸屬於母公司業主	446,195	150,067	197.3%
	資產報酬率	19.2%	7.5%	160.5%
	權益報酬率	35.0%	20.9%	76.3%
獲利能力	稅前純益佔實收資本額比率	193.2%	86.6%	123.1%
	純益率	13.5%	6.5%	107.3%
	每股盈餘(元)	17.32	6.67	159.7%

- (1) 資產報酬率 = 〔稅後損益 + 利息費用×(1 稅率)〕/ 平均資產總額
- (2) 權益報酬率=稅後損益/平均權益總額
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 營業收入淨額
- (4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 特別股股利) / 加權平均已發行股數

(三) 研究發展狀況

本公司結合工程塑膠材料及塑膠射出如射包、IML/OML薄膜技術,並結合印刷、縫合、膠合工藝,持續為客戶提供高品質的產品與服務。展望未來,致力朝向競爭力更高,附加價值更高之高壓射出、異質材料射出結合及3D列印發泡材料,持續提升生產製造上的技術,強化公司核心競爭力。

二、2023年度營業計畫概要

(一) 經營方針:

「越安全、更出色」為本公司之企業願景·秉持著「誠信、勤奮、積極、創新」之經營理念·專注成為運動產品領域的領導品牌·提供優質的產品和服務·為我們的使用者創造優質的使用體驗。

本公司除專注在品質、價格、服務、交期及技術等層面滿足現有客戶之需求,亦將積極 拓展多元之產品類別,加速新客戶與新產品之開發。

(二) 預期銷售計畫及重要之產銷策略:

- 1. 持續與客戶維持良好互動,培養與客戶協同設計的能力。
- 2. 滿足客戶交期並持續優化整體服務品質·提升與客戶之粘著度·成為客戶之策略合作夥伴。
- **3.** 強化供應鏈整合,並提升產品部件之自製率,改善部分產品類別之毛利率。管控合理庫存及降低交貨周期,提供客戶有競爭力的生產服務。

負責人:張端揆



經理人:張端揆



主辦會計:舒孝龍



【附件二】

監察人查核報告書

茲 准

董事會造送本公司民國 111 年度經安永聯合會計師事務所 楊智惠會計師查核簽證之財務報告,連同營業報告書及盈餘分 配議案等表冊業經本監察人查核完竣,尚無不合。爰依照公司 法第二一九條之規定,備具報告書,敬請鑒察為荷。

此致

民盛應用企業股份有限公司 112年 股東常會

監察人: 許廷儀

7/3/300

中華民國 1 1 2 年 5 月 1 0 日



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

民盛應用企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

民盛應用企業股份有限公司及其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合併資產負債表,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,上開合併財務報表在所有重大方面係依照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,足以允當表達民盛應用企業股份有限公司及其子公司民國一一一年十二月三十一日及一一○年十二月三十一日之合併財務狀況,暨民國一一一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,與民盛應用企業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。

管理階層對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照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民盛應用企業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民盛應用企業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。



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負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:

- 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。
- 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, 惟其目的非對民盛應用企業股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示 意見。
- 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 民盛應用企業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 民盛應用企業股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 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. 對於集團內組成個體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)。

其他

民盛應用企業股份有限公司已編製民國———年度及——〇年度之個體財務報告,並經本會計師出具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

計師:楊智惠 楊 甘 東

民國一一二年四月二十八日

會計主管: 舒孝龍

(請參閱合併財務報表附註)

經理人: 張端菸

菱 幣千元	H-+1	%		38	•	13	7	-	•	•	59			2	•	3	•	5	64			==	22		•	7		(4)	36	•	36	100	
單位:新畫幣千元	O#+=A=+-B	金 額		\$789,997	1	278,508	143,490	20,600	4,651	5,515	1,242,761			43,453	4,792	57,172	721	106,138	1,348,899			225,000	455,834		273	150,599		(76,376)	755,330	•	755,330	\$2,104,229	
	H-+1	%	1	7	1	6	00	4	1	1	27			2	•	2	1	4	31			::	36		1	22		(1)	69	•	69	100	
	年十二月三十一日	全 類		\$180,000	222	227,280	201,246	93,220	4,698	11,141	717,807			43,454	47	58,218	1	101,719	819,526			295,000	924,004		15,239	582,235		(24,491)	1,791,987	•	1,791,987	\$2,611,513	
		附往		六.7及八			8: K	四、五及六.18	四、六.14及七					四、五及六.18	四、六.14及七	四、五及六.9						7.10	六.10及六.11	六.10									
	負債及權益	計 項 目									_						#	송차							**			國外營運機構財務報表換算之兒換差額	三文權益合計				
E		*	動負債	短期借款	應付票據	惠付帳款	其他應付款	本期所得稅負債	阻實負債一流數	其他流動負債	流動負債合計		流動負債	惠廷所得税负付	组質負債一非	争確定福利負	其他非流動負	非流動負債合計	黄總計		жsi	普通股股本	資本公積	保留盈餘	法定盈餘公積	未分配盈餘	其化權益	國外營運機材	屬於母公司案主	空制權益	益總計	貴及權益總計	
	1	₩ %	猴	5 短期借款	- 應付票據	23 應付帳款	- 其他應付款	1 本期所得稅負債	30 租賃負債一流動	- 其他流動負債	- 流動負債合計	59	非流動負債	遗延所得税負債	租賃负債一非流動	谷縣次都利魚條	- 其他非流動負債	38 非流動負債	- 负债總計	3	養物	- 普通股股本	41 資本公積	保留盈餘	法定盈餘公	未分配盈餘	其他權益	國外營運機材	歸屬於母公司案主之權益合計	非控制權益	權益總計	100 负债及權益總計	
	O4+=A=+-B		態	_	_	_		本期所得稅負				1,235,702 59	非流動負債	选择所得税負付	租賃負債一非	学展定播 型			4EK	61,178 3				保留盈餘	米定酯像公	未分配盈餘	其化權益	國外營運機才	解屬於母公司案主	非控制權益	權益總計	\$2,104,229 100 负债及權益總計	
		類 %	態	9	_	23	1	20,751 1 本期所得稅負	30	9,551	1		非流動負債	选延所得积负	和賃負債一非	一次等次等次	1	38	9,396 - #		1	•	41	保留盈餘	朱定盈餘公	未分配盈餘	其化權益	國外營運機才	解屬於母公司業主	非控制權益	權益總計	100	
		全 額 %	展	\$98,666	3	474,613 23	75 -	20,751 1 本期所得稅負	628,547 30	9,551	3,496	1,235,702	非流動負債	遠延所得稅負人	和貸負債一非	参播沒播光戲	485 -	791,251 38	9,396 - #	61,178	3,183	3,034	868,527 41	保留盈餘	法定國輸公	未分配盈餘	其他權益	國外卷運機才	解屬於母公司案主	非控制權益	権益総計	\$2,104,229	

상원



董事長:張端揆

資產總計

非流動資產

按攤銷後成本衡量之金融資產一非流動 不動產、廠房及設備

非流動資產合計

选延所得税資產

使用權資產

無形資產

其他非流動資產

應收帳款一關係人淨額

其他應收款

應收機款淨額 應收票據淨額

流動資產合計

其他流動資產

预付款项

存貨

現金及約當現金

流動資產

層

42



單位:新畫幣千元

			年度	一一 〇年	度
會計 項目	附註	金額	%	会額	%
育 可 −與 日 營業收入	四、六.12及七	\$3,310,089	100	\$2,308,028	100
養業成本	六.4、六.9、六.15及七	(2,407,968)	(73)	(1,820,955)	(79)
登業 毛利	7 7 7	902,121	27	487,073	21
營業費 用	六.5、六.6、六.9、六.13、				
	六.14、六.15及七				
推銷費用		(78,745)	(2)	(59,655)	(3)
管理費用		(260,072)	(8)	(184,893)	(8)
研發費用		(74,976)	(2)	(71,573)	(3)
預期信用 減損損失		(4,989)			
營業費用 合計		(418,782)	(12)	(316,121)	(14)
營業淨利		483,339	15	170,952	7
營業外收入及支出	四及六.16				
利息收入		1,086	-	394	:
其他收入		24,899	-	46,681	2
其他利益及損失		67,532	2	(16,921)	(1)
財務成本	六.14	(6,978)		(6,292)	
營業外收入及支出合計		86,539		23,862	1_
親前浄利		569,878	17	194,814	8
所得稅費用	四、五及六.18	(123,683)	(4)	(44,747)	(2)
本期净利	3.27,112	446,195	13	150,067	6
其他综合损益	六.17				
不重分额至损益之项目					
確定福利計畫再衡量數		509	-	(509)	-
子公司、關聯企業及合資確定福利計畫再衡量數		(102)	-	102	-
後續可能重分類至損益之項目		51.005		(7,4,00.7)	
國外營運機構財務報表換算之兌換差額		51,885	2	(74,827)	(3)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		32,292		(75,234)	(3)
本期綜合損益總額		\$498,487	15	\$74,833	3
淨利歸屬於 :					
母公司業主		\$446,195	13	\$150,067	6
非控制權益		-		-	
		\$446,195	13	\$150,067	6
综合报告總額辦屬於:					
本公司業生 本公司業生 本公司業生 本公司業生 本公司業生 本公司業 本公司 本の司 本の		\$498,487	15	\$74,833	3
非控制權益		-	-	-	
77 mm 74 10 mm		\$498,487	15	\$74,833	3
都 mt 13. 44.	a 10				
每股盈餘: 其上包明及於(三)	六.19	\$17.32		\$6.67	
基本每股盈餘(元)		917.32		30.07	
稀釋每股盈餘(元)		\$17.18		\$6.63	
44.11 A. confinee sale for sold					

(請參閱合併財務報表附註)

董事長:張端揆



经理人:張端揆



會計主管:舒孝龍



(請參閱合併財務報表附註)

經理人:張端揆

				1			627	單位:新臺幣千元
			鰖屬於母公司業主	業主之權益				
			保留了	盈餘	其他權益項目			
ž.	£ 4	** ◇**********************************	· ·	4 八部 路林	國外營運機構 財務報表轉換 > 2 2 4 2 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5 5	₹ 5	· · · · ·	京 京 6
	12	\$455,000	10人耳斯尔贝	\$1,212	\$(1,549)		7-12-10-14-12 \$-	\$679,663
民國一〇九年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 甘山 帝主 八雄繼和	1	,	273	(273)	1	ı	1	1
共四月本公園交別股份基礎給付交易	1	834	1	1	1	834	1	834
民國——〇年—月—日至十二月二十一日稅後淨利 耳圖——〇年—日—日本十二日二十一日其俸於今福兴	1 1	1 1	1 1	150,067	- (7487)	150,067	1 1	150,067
て四 〇十 ム エエーレニー エボちゃっぱ ゴ本却综合視道總額	1		1	149,660	(74,827)	74,833	1	74,833
民國一一○年十二月三十一日餘額	\$225,000	\$455,834	\$273	\$150,599	\$(76,376)	\$755,330	\$	\$755,330
民國一一一年一月一日餘額	\$225,000	\$455,834	\$273	\$150,599	\$(76,376)	\$755,330	⊹	\$755,330
民國——○年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積 其44 等之心毒離動	1	1	14,966	(14,966)	1	1	ı	1
六万月子公债交 股份基礎給付交易	1	13,170	1	1	1	13,170	1	13,170
民國一一一年一月一日至十二月二十一日稅後淨利民國一一一年一日二五十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十二日十		1	1	446,195	- 21 885	446,195	1	446,195
大國———十二月一日生十一月二十一日共同終日俱益 本期綜合損益總額			1 1	446,602	51,885	498,487		498,487
現金增資	70,000	455,000	1	ı	1	525,000	1	525,000
民國ーーー年十二月三十一日餘額	\$295,000	\$924,004	\$15,239	\$582,235	\$(24,491)	\$1,791,987	⇔	\$1,791,987

民國---及民國--



董事長:張端揆

會計主管:舒孝龍

				融	單位:新臺幣千元
項目	年度	○年度	項目	年度	○年度
營業活動之現金流量: 本期稅前淨利	\$569.878	\$194,814	投資活動之現金流量: 取得按攤鋪後成本衡量之金融資產	(32)	(485)
調整項目:			取得不動產、廠房及設備	(190,576)	(170,299)
不影響現金流量之收益費損項目:			處分不動產、廠房及設備	5,032	1,559
折舊費用	92,488	93,946	取得無形資產	(2,194)	(4,284)
繼緝費用	3,750	5,690	存出保證金(增加)減少	(16)	73
預期信用減損損失數	4,989	ı	投資活動之淨現金流(出)	(187,786)	(173,436)
利息費用	8/6'9	6,292			
老息收入	(1,086)	(394)	籌資活動之現金流量:		
股份基礎給付	13,170	834	短期借款增加	3,513,764	3,335,280
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(2,101)	(1,050)	短期借款減少	(4,125,672)	(3,196,787)
與營業活動相關之資產及負債變動數:			租賃本金償還	(4,766)	(4,766)
應收票據淨額減少(增加)	33	(3)	現金増資	525,000	1
應收帳款淨額(增加)	(92,209)	(165,164)	筹資活動之淨現金流(出)入	(91,674)	133,727
處收帳款一關係人減少	75	215,349			
其他應收較減少(增加)	7,332	(8,765)	匯率變動對現金及約當現金之影響	23,514	(52,044)
存貨減少(增加)	81,843	(202,058)			
預付款項(增加)減少	(18,632)	3,610	本期現金及約當現金淨增加(減少)數	376,899	(92,036)
其他流動資產減少	3,496	3,830	期初現金及約當現金餘額	999'86	195,702
其他非流動資產減少(增加)	4,141	(466)	期末現金及約當現金餘額	\$475,565	898,666
合約負債(減少)	1	(5,465)			
應付票據增加(減少)	222	(317)			
應付帳款(減少)增加	(51,228)	43,564			
應付帳款一關係人(減少)	1	(215,424)			
其他應付款增加	58,160	16,985			
净確定福利負債增加	1,555	31,245			
其他流動負債增加	5,626	4,797			
其他非流動負債減少	(721)	1			
營運產生之淨現金流入	687,729	21,850			
收取之利息	1,086	394			
支行之利息	(7,314)	(5,620)			
支付之所得稅	(48,656)	(21,907)			
營業活動之淨現金流入(出)	632,845	(5,283)			
		(請參閱合併)	(請參閱合併財務報表附註)		(

шш 1 1

11 11

甲甲

١

民民國國國

及子公司

田 鰹 幽

民



經理人:張端揆

董事長:張端揆



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

民盛應用企業股份有限公司 公鑒:

查核意見

民盛應用企業股份有限公司民國———年十二月三十一日及——〇年十二月三十 一日之個體資產負債表,暨民國——一年一月一日至十二月三十一日及民國——〇年 一月一日十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表,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,上開個體財務報表在所有重大方面係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定,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,足以允當表達民盛應用企業股份有限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,與民盛應用企業股份有限公司保持超然獨立,並履行該規範之其他責任。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。

管理階層對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照商業會計法及商業會計處理準則中與財務報表編製有關之規定,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民盛應用企業股份有限公司 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 圖清算民盛應用企業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。



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。如不實表達之個體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:

- 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。
- 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,惟其目的非對民盛應用企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 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,以及使民盛應用企業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民盛應用企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 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。



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)。

安永聯合會計師事務所

會計師:楊智惠 楊智惠

中華民國一一二年四月二十八日

400	

the	
#4	
**	

(請參閱個體財務報表附註)

經理人:張端揆

										單位:新畫幣千元	幣千元
***	**	年十二月三十一日	+ - B	0年十二月三十一日	<u>a</u>	負債及權	*8	十二月二十十一一	H .	0年十二月三十	8
會 計 項 目	附註	全 額	%	全 頻	%	★ 計 項 目	附建	金 額	%	金 額	%
流動資產					700	流動負債					
現金及約當現金	四及六.1	\$306,392	13	\$27,283	2	短期借款	J. Y. J.	\$180,000	∞	\$700,000	40
應收票據	四、五及六.2	•	•	3	,	應付模較		81,188	3	89,427	2
應收帳款淨額	四、五、六.3及六.13	405,032	17	265,129	15	應付帳款一關係人	4	164,789	7	113,886	7
應收帳款一關係人淨額	四、五、六、3、六、13及七	232,054	10	193,781	=	其化應付款	8· 长	94,665	4	42,078	2
其他應收款		2,913	•	3,774	,	本期所得稅負債	四、五及六.18	78,168	3	20,600	2
其他應收款一關係人	ή	154,474	9	208,254	12	租賃負債一流動	四、六.14及七	4,698	•	4,651	1
存 貨	四、五及六.4	5,207	•	11,179	-	其他流動負債		830	•	1,193	•
预付款项		6,791	•	11,087	1	流動負債合計		604,338	25	971,835	26
流動資產合計		1,112,863	46	720,490	42						
非流動資產					- 100	非流動負債					
林用權益法之投資	四及六.5	1,239,749	52	969,081	99	租賃負債一非流動	四、六.14及七	47	1	4,792	•
不動產、廠房及設備	四、六.6及七	34,114	2	29,642	2	净碾定福利負債	四、五及六.9	•	•	3,369	•
使用權資產	四、六.14及七	4,698	1	965'6	•	非流動負債合計		47	•	8,161	•
無形資產	150	3,047	•	4,387	,	負債總計		604,385	25	966'626	56
遞延所得稅資產	四、五及六.18	909	•	722	,						
存出保證金		1,298	1	1,298	,						
其他非流動資產		76	•	310	-	播松					
非流動資產合計		1,283,509	54	1,014,836	58	普通股股本	7.10	295,000	12	225,000	13
						資本公積	六.10及六.11	924,004	39	455,834	26
						保留盈餘	7.10				
						決定盈餘公積		15,239	1	273	•
						未分配盈餘		582,235	24	150,599	6
						共布權 益					
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(24,491)	Ξ	(76,376)	(4)
					***	權益總計		1,791,987	75	755,330	44
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1			9					205 121	5	200 200 44	5
真焦鴉計		315,055,24	100	1025,057,1\$	8	員債及種益機計		715,055,24	201	\$1,72,520	8



董事長:張端菸



單位:新畫幣千元

會 計 項 目 營業收入 營業成本 營業毛利 聯屬公司問未實現損失 聯屬公司問已實現損失	附註 四、六.12及七 六.4、六.15及七	金額 \$2,517,801 (1,932,168) 585,633	% 100 (77)	○年 金 額 \$1,894,633	度 % 100
營業收入 營業成本 營業毛利 聯屬公司間未實現損失 聯屬公司間已實現損失	四、六.12及セ	\$2,517,801 (1,932,168) 585,633	100 (77)	\$1,894,633	
營業成本 營業毛利 聯屬公司間未實現損失 聯屬公司間已實現損失		(1,932,168) 585,633	(77)		100
營業毛利 聯屬公司間未實現損失 聯屬公司間已實現損失	六.4、六.15及セ	585,633			
聯屬公司間未實現損失 聯屬公司間已實現損失				(1,608,536)	(85)
聯屬公司間已實現損失			23	286,097	15
		(844)	-	(3,803)	-
		3,803			-
營業毛利淨額		588,592	23	282,294	15
受業費 用	☆.6ゝ☆.9ゝ☆.13ゝ				
O AL A	六.14、六.15及七				
推銷費用	7.1.1	(50,468)	(2)	(36,611)	(2)
管理費用		(131,233)	(5)	(84,676)	(5)
研究發展費用		(46,196)	(2)	(38,072)	(2)
預期信用 減損損失		(4,989)	-	-	-
營業費用合計		(232,886)	(9)	(159,359)	(9)
營業淨利		355,706	14	122,935	6
按摩从北、 12 + 山	四及六.16				
營業外收入及支出 利息收入	四及六.10	2,137	_	595	_
利忍収入 其他收入		9,722	-		
		58,228	2	1,200	(1)
其他利益及損失		(5,937)	_	(13,443) (4,104)	
財務成本		116,230	5	69,618	4
採用 權益法認列之子公司、關聯企業及合資之份額 營業外收入及支出合計	四、六.5	180,380	7	53,866	3
智兼介收八及支出合司		180,380		33,800	
税前净利		536,086	21	176,801	9
所得稅費用	四、五及六.18	(89,891)	(3)	(26,734)	(1)
本期淨利		446,195	18	150,067	8
A					
其他综合损益	六.17				
後續可能重分類至損益之項目		£1 00£	2	(74 927)	740
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資		51,885	2	(74,827)	(4)
之國外營運機構財務報表換算之兌換差額					
不重分類至損益之項目		509		(500)	
確定福利計畫之再衡量數-母公司 與不重分類之項目相關之所得稅			-	(509) 102	-
711		52,292	2	(75,234)	- (4)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		32,272		(13,234)	(4)
本期綜合損益總額		\$498,487	20	\$74,833	4
毎股盈餘:	☆.19				
基本每股盈餘(元)		\$17.32		\$6.67	
稀釋毎股盈餘(元)		\$17.18		\$6.63	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長:張端揆



经理人:張端揆



會計主管:舒孝龍





會計主管:舒孝龍

(請參閱個體財務報表附註)

經理人:張端揆

	民國————————————————————————————————————		= -			1
			50 07	**	0 W X 25 17 1	早位、新堂幣十九
			保恩	保留盈餘	其他權益項目	
₽. BI	股本	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表轉換 之兌換差額	本語
民國一一○年一月一日餘額	\$225,000	\$455,000	- \$	\$1,212	\$(1,549)	\$679,663
民國一〇九年度盈餘指接及分配 提列法定盈餘公積	1	1	273	(273)	1	ı
其他資本公積變動 股份基礎給付交易	,	834	,	1	1	834
民國——〇年一月一日至十二月三十一日稅後淨利	•	•	,	150,067	1	150,067
民國——〇年一月一日至十二月三十一日其他綜合模益	1	1	1	(407)	(74,827)	(75,234)
本期綜合損益總額	•	•	•	149,660	(74,827)	74,833
民國一一○年十二月三十一日餘額	\$225,000	\$455,834	\$273	\$150,599	\$(76,376)	\$755,330
民國———年—月—日餘額	\$225,000	\$455,834	\$273	\$150,599	\$(76,376)	\$755,330
民國——○年度盈餘指接及分配 提列法定盈餘公積 並依音表心緒樂動	,	,	14,966	(14,966)	1	
X 1 X X X X X X X X X X X X X X X X X X	1	13,170	1	1	1	13,170
民國一一一年一月一日至十二月三十一日稅後淨利日國一一一年一月一日至十二月三十一日東北經今編以	1	1	1	446,195	- 1882	446,195
- 7 1 1 - 7 7 1 7 2 2 2 3 3 3 4 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3 3				446,602	51,885	498,487
現金增資	70,000	455,000				525,000
民國一一一年十二月三十一日餘額	\$295,000	\$924,004	\$15,239	\$582,235	\$(24,491)	\$1,791,987



會計主管: 舒孝蘭

A A A	
4	tu)

	及民			884	單位:新臺幣千元
項目	年度	○年度	項 目	年度	○年度
替業活動之現金流量: 太期的前海到	\$536 086	\$176.801	投資活動之現金流量:		
調整項目:	î		取得採用權益法之投資	(99,594)	1
不影響現金流量之收益費損項目:			取得不動產、廠房及設備	(19,179)	(12,273)
折舊費用	18,860	13,358	處分不動產、廠房及設備	1,435	126
排銷費用	3,515	3,878	取得無形資產	(2,175)	(3,409)
預期信用減損損失數	4,989	1	存出保證金增加	1	(36)
利息收入	(2,137)	(595)	投資活動之淨現金流出	(119,513)	(15,592)
股份基礎給付	13,170	834			
利息費用	5,937	4,104	籌資活動之現金流量:		
處分固定資產利益	(891)	(81)	租賃本金償還	(4,766)	(4,766)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(116,230)	(69,618)	短期借款增加	3,513,764	3,335,280
聯屬公司間未實現損失	844	3,803	短期借款減少	(4,033,764)	(3,035,280)
聯屬公司問已實現損失	(3,803)	•	現金増資	525,000	1
與營業活動相關之資產及負債變動數:			纂資活動之淨現金流入	234	295,234
應收票據淨額(增加)減少	3	(3)			
應收帳款淨額(增加)	(144,892)	(59,425)	本期現金及約當現金淨(減少)增加數	279,109	(66,470)
應收帳款一關係人(增加)	(38,273)	(114,185)	期初現金及約當現金餘額	27,283	(305,886)
其他應收款減少(增加)	861	(1,771)	期末現金及約當現金餘額	\$306,392	\$27,283
其他應收款一關係人減少(增加)	53,780	(207,189)			
存貨減少減少(增加)	5,972	(8,793)			
預付款項減少(增加)	4,296	(9006)			
其他非流動資產減少(增加)	213	(310)			
應付票據(減少)	1	(88)			
應付帳款(減少)增加	(8,239)	37,501			
應付帳款一關係人增加(減少)	50,903	(130,295)			
其他應付款增加	52,434	22,335			
淨確定福利負債(減少)	(2,860)	(187)			
其他流動負債(減少)增加	(362)	476			
營運產生之淨現金流入(出)	434,176	(335,456)			
支付之利息	(5,716)	(3,432)			
收取之利息	2,137	595			
支付之所得稅	(32,209)	(7,819)			
營業活動之淨現金流入(出)	398,388	(346,112)			
		(請条開個體	請条閱個體財務報表附註)		
		man of the last of the last			(

民國---及民國--(

經理人:張端揆

董事長:張端揆

【附件四】



項目	金額
期初未分配盈餘	\$135,633,297
m(滅):111 年度稅後淨利	446,194,665
其他綜合損益(確定福利計畫再衡量數-母公司)	407,478
小計	582,235,440
提列項目:	
提列法定盈餘公積(10%)	(44,660,214)
本年度可分配盈餘小計	537,575,226
分配項目	
股東紅利一股票股利	-
股東紅利一現金股利	(177,000,000)
期末未分配盈餘	\$ 360,575,226

註:本次現金股利,係分配111年度可供分配盈餘

負責人:張端揆



經理人:張端揆



主辦會計: 舒孝龍

【附件五】

民盛應用企業股份有限公司 新任董事擬請求股東會解除競業行為明細

職稱及姓名	目前兼任職務
張端揆 董事	臺灣體育用品工業同業公會理事、復盛股份有限公司董事 Gainsmart Group Ltd.董事、FS-North America, Inc.董事、 FS-Precision Tech Co., LLC 董事
陳泰亨 董事	民舜企業股份有限公司代表人 民暘股份有限公司代表人 復盛應用科技股份有限公司董事
江慶生 董事	復盛應用科技股份有限公司董事與總經理、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、 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
曾雅伶 董事	復盛應用科技股份有限公司副總經理
林國興 董事	無
頤碩夥伴貳股份有限公 司 法人董事	無