

## 全譜科技股份有限公司 104 年 第 2 次董事會議議事錄

時間：民國 104 年 5 月 4 日（星期一）上午 11 時 30 分

地點：台北市承德路三段 49 號（三德大飯店）

出席董事：高偉超董事、高黃春枝董事、陳博光董事、楊文中董事及王台興董事共計 5 名。

列席監察人：黃永烈監察人、高韻清監察人及劉必震監察人共計 3 名。

其他列席：總經理曾治元先生、財會主管陳素花協理及稽核主管蔡彩華副理共計 3 名。

主席：高董事長偉超先生

記錄：蔡彩華

壹、宣佈開會：（略）。

貳、主席致詞：（略）。

參、報告事項：

一、上次會議記錄及執行情形：無

二、重要財務及業務報告：

1. 重要業務報告：請詳附件一。

2. 104 年度第一季之合併財務報表，請詳附件二。

三、內部稽核業務報告：

1. 104 第二季稽核作業報告（截至 4 月 16 日），依 104 年度之內部稽核計劃，經查核的結果詳附件三。

四、其他重大報告事項：無。

肆、承認及討論事項：

一、上次會議保留之討論事項：無

二、本次會議預定討論事項：

### 第一案

案由：審議薪酬委員會提送本公司現行董事及監察人薪資報酬發放標準，謹提請討論（利害關係人：無）。

說明：一、本公司現行董事及監察人薪資報酬發放標準如下：

報酬：暫無發放董事、監察人之報酬。

依公司章程第十六條 本公司董事、監察人之報酬，授權董事會依董事、監察人對本公司營運參與程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。

酬勞：依公司章程第二十條 公司年度總決算如有盈餘，於依法繳納一切稅捐及彌補以前年度虧損後應提撥百分之十法定盈餘公積，但法定

盈餘公積已達實收資本時得免繼續提撥，如尚有盈餘依照下列比率先提撥董監酬勞 1%~5%、員工紅利 5%~20%，其餘額連同上年度累積未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議。

車馬費：每次開會新台幣 5,000 元整。

二、謹提請 決議。

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

## 第二案

案 由：審查 104 年股東常會『股東提案作業』相關事宜，謹提請 討論及審查(利害關係人：無)。

說 明：一、依公司法第 172 條之 1 規定，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、受理處所及受理期間，其受理期間不得少於 10 日。

二、本公司股東常會股東提案權之受理期間為 104 年 4 月 13 日至同年 4 月 22 日下午五點止。

三、謹提請 討論及審查。

決 議：於上述股東提案受理期間，本公司並未收到任何股東提案。

## 第三案

案 由：更換本公司財務報表簽證會計師案，謹提請 鑒核(利害關係人：無)。

說 明：一、為配合法令有關主辦會計師承辦財務簽證已達一定期間者應予輪調之規定及勤業眾信聯合會計師事務所會計師內部工作輪調之機制，原財務報表簽證工作由蔡美貞會計師及陳錦章會計師負責簽證，自民國 104 年度起財務報表簽證工作由陳錦章會計師及黃裕峰會計師負責簽證。

二、謹提請 鑒核。

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

伍、臨時動議：無

陸、散會。

## 附件一

### 業務報告

今年至 04 月為止的業績為 29M NT\$，這段時間我們最大客戶 Reflecta 僅出貨 2M NT\$ 左右，這是業績較差的原因，目前已跟 Reflecta 取得基本的共識，在不增加價格之下，希望它能讓 PIE 在 MoQ 上及預付款上讓我們生產上的運作盡量穩定，希望我們能透過採購及生產的控制來降低原先偏高的成本，接下來是要趕緊跟 Reflecta 確認接下來的出貨，希望回復到之前的水位。

另一邊的工作重點在新 ODM 及貼牌的開發, 及新開發產品的推廣:

- \*. 歐洲的 SERVA 修改 Slite 200W 及 Glite UV 樣品的承認已經結束，以各下 5 台的訂單，接下來會進行軟體的修改，預計 6 月上市。
- \*. 大陸天根，樣機比試已完成，客製化的部分已完成，正在催單中。
- \*. 以色列的 DNR 上個月來台灣確立 ODM 案的細節規格之後，合約書剛來，正在就細節部分討論，預計會在今年 Q4 對營收有所貢獻。
- \*. 日本 ATTO 舊機種改版換燈箱，承認工作進行中，預計下個月完成並首批新產品出貨，對於這機種的毛利會有所；另新的冷光凝膠成像儀 ODM 案計畫確定，新 ODM 案將會在今年 Q4 對營收貢獻。
- \*. Glite 965GW 新產品已出貨歐洲，但軟體上仍有問題正在與客戶調校中，日本也在承認終，預計在 5 月出貨，美國。
- \*. Glite UV 已開始出樣品機給幾個客戶做承認的工作，目前 SERVA, Opticali 已下單，美國的 LabNet 正在評估中。
- \*. 接著 Glite 965GW 的系列機種 Glite 965BW, Glite 965EB 已分別送樣給不同客戶承認。
- \*. 為圖書館應用設計的快速版 FastSlide 365 預計會在 5 月送樣。
- \*. Filux 目前與新製作的晶片做最後的測試，接著在 5 月中會開始送樣給研究機構做實測及應用型晶片開發。

附件二

會計師核閱報告

全譜科技股份有限公司 公鑒：

全譜科技股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

本會計師係依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，因是無法對上開合併財務報表之整體表示查核意見。

依本會計師核閱結果，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」而須作修正之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師陳錦章

會計師黃裕峰

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 XX 年 XX 月 XX 日

全譜科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 104 年 3 月 31 日暨 103 年 12 月 31 日及 3 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 3 月 31 日 (經核閱)		103 年 12 月 31 日 (經查核)		103 年 3 月 31 日 (經核閱)		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 3 月 31 日 (經核閱)		103 年 12 月 31 日 (經查核)		103 年 3 月 31 日 (經核閱)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%	金 額	%
	流動資產								流動負債						
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 75,645	17	\$ 67,236	15	\$ 55,528	12	2100	短期借款（附註十四及二七）	\$ 19,459	4	\$ 10,000	2	\$ -	-
1147	無活絡市場之債券投資－流動（附註八）	-	-	13,980	3	-	-	2150	應付票據（附註十五）	2,137	-	7,208	2	2,735	1
1170	應收票據及帳款（附註九）	4,172	1	19,823	4	10,565	2	2170	應付帳款（附註十五）	2,927	1	2,673	1	6,019	1
1200	其他應收款（附註九）	209	-	552	-	260	-	2200	其他應付款（附註十六）	12,244	3	19,348	4	11,490	3
130X	存貨（附註十）	57,723	13	48,421	11	56,436	12	2300	其他流動負債（附註十六）	797	-	2,404	-	1,497	-
1470	其他流動資產（附註十三）	2,107	1	901	-	4,269	1	21XX	流動負債總計	37,564	8	41,633	9	21,741	5
11XX	流動資產總計	139,856	32	150,913	33	127,058	27		非流動負債						
	非流動資產							2540	長期借款（附註十四及二七）	138,000	32	138,000	31	138,000	29
1523	備供出售金融資產－非流動（附註七）	1,125	-	1,125	-	1,125	-	2550	負債準備－非流動（附註十七）	5,211	1	5,510	1	4,265	1
1546	無活絡市場之債券投資－非流動（附註八及二七）	3,200	1	3,200	1	1,600	-	2570	遞延所得稅負債（附註二二）	544	-	543	-	762	-
1600	不動產、廠房及設備（附註十一及二七）	253,763	57	255,179	56	292,937	62	25XX	非流動負債總計	143,755	33	144,053	32	143,027	30
1780	無形資產（附註十二）	258	-	334	-	407	-	2XXX	負債總計	181,319	41	185,686	41	164,768	35
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	39,887	9	40,751	9	44,129	10		歸屬於母公司業主之權益（附註十九）						
1900	其他非流動資產（附註十三）	3,302	1	3,305	1	4,403	1	3110	股 本	411,146	93	411,146	90	411,146	87
15XX	非流動資產總計	301,535	68	303,894	67	344,601	73	3200	普通股股本	5,234	1	5,234	1	5,234	1
									資本公積						
									保留盈餘						
								3310	法定盈餘公積	15,528	4	15,528	4	15,528	3
								3320	特別盈餘公積	703	-	703	-	703	-
								3350	待彌補虧損	( 166,980 )	( 38 )	( 157,913 )	( 35 )	( 120,254 )	( 25 )
								3300	保留盈餘總計	( 150,749 )	( 34 )	( 141,682 )	( 31 )	( 104,023 )	( 22 )
								3400	其他權益	( 5,559 )	( 1 )	( 5,577 )	( 1 )	( 5,466 )	( 1 )
								3XXX	權益總計	260,072	59	269,121	59	306,891	65
1XXX	資 產 總 計	\$ 441,391	100	\$ 454,807	100	\$ 471,659	100		負 債 與 權 益 總 計	\$ 441,391	100	\$ 454,807	100	\$ 471,659	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花

全譜科技股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表  
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日  
( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		104年1月1日至3月31日		103年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註二十）	\$ 18,901	100	\$ 23,185	100
5110	銷貨成本（附註十八及二一）	( 14,725 )	( 78 )	( 23,278 )	( 101 )
5900	營業毛利（損）	4,176	22	( 93 )	( 1 )
	營業費用（附註二一及二六）				
6100	推銷費用	( 3,954 )	( 21 )	( 5,726 )	( 25 )
6200	管理費用	( 3,450 )	( 18 )	( 8,107 )	( 35 )
6300	研究發展費用	( 4,407 )	( 24 )	( 8,889 )	( 38 )
6000	營業費用合計	( 11,811 )	( 63 )	( 22,722 )	( 98 )
6900	營業淨損	( 7,635 )	( 41 )	( 22,815 )	( 99 )
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一）	2,059	11	268	1
7020	其他利益及損失（附註二一）	( 2,285 )	( 12 )	2,309	10
7050	財務成本（附註二一）	( 572 )	( 3 )	( 518 )	( 2 )
7000	營業外收入及支出合計	( 798 )	( 4 )	2,059	9
7900	稅前淨損	( 8,433 )	( 45 )	( 20,756 )	( 90 )
7950	所得稅費用（附註四及二二）	( 634 )	( 3 )	( 940 )	( 4 )
8200	本期淨損	( 9,067 )	( 48 )	( 21,696 )	( 94 )

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		104年1月1日至3月31日		103年1月1日至3月31日	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
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	<u>18</u>	<u>-</u>	<u>101</u>	<u>1</u>
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>18</u>	<u>-</u>	<u>101</u>	<u>1</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>(\$ 9,049)</u>	<u>( 48)</u>	<u>(\$ 21,595)</u>	<u>( 93)</u>
	每股盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>(\$ 0.22)</u>		<u>(\$ 0.53)</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花

全譜科技股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日  
( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

單位：新台幣仟元

代 碼		股	本	資	本	公	積	保	留	盈	餘	其	他	權	益	項	目	權	益	總	額
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$	411,146	\$	5,234	\$	15,528	\$	703	( \$	98,558 )	( \$	403 )	( \$	5,164 )			\$	328,486		
D1	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨損		-		-		-		-	(	21,696 )		-		-			(	21,696 )		
D3	103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他 綜合損益		-		-		-		-		-		101		-				101		
Z1	103 年 3 月 31 日餘額	\$	411,146	\$	5,234	\$	15,528	\$	703	( \$	120,254 )	( \$	302 )	( \$	5,164 )			\$	306,891		
A1	104 年 1 月 1 日餘額	\$	411,146	\$	5,234	\$	15,528	\$	703	( \$	157,913 )	( \$	413 )	( \$	5,164 )			\$	269,121		
D1	104 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨損		-		-		-		-	(	9,067 )		-		-			(	9,067 )		
D3	104 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他 綜合損益		-		-		-		-		-		18		-				18		
Z1	104 年 3 月 31 日餘額	\$	411,146	\$	5,234	\$	15,528	\$	703	( \$	166,980 )	( \$	395 )	( \$	5,164 )			\$	260,072		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花



全譜科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 3 月 31 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 8,433)	(\$ 20,756)
	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,416	3,094
A20200	攤銷費用	76	125
A20900	財務成本	572	518
A21200	利息收入	( 53)	( 71)
A24100	外幣兌換淨損失	2,240	107
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	27
A31150	應收帳款	15,651	6,844
A31180	其他應收款	343	274
A31200	存 貨	( 9,298)	4,244
A31240	其他流動資產	( 1,202)	( 1,291)
A32130	應付票據	( 5,071)	( 3,688)
A32150	應付帳款	254	2,926
A32180	其他應付款	( 7,104)	( 1,342)
A32200	負債準備	( 299)	24
A32230	其他流動負債	( 1,607)	( 53)
A33000	營運產生之現金	( 12,515)	( 9,018)
A33100	收取之利息	53	71
A33300	支付之利息	( 572)	( 518)
A33500	支付之所得稅	( 29)	( 29)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 13,063)	( 9,494)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	( 1,600)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價 款	13,980	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	-	( 716)
B03700	存出保證金增加	-	( 7)

(接次頁)

( 承前頁 )

代 碼		104年1月1日 至3月31日	103年1月1日 至3月31日
B07100	預付設備款增加	<u>-</u>	( <u>63</u> )
BBBB	投資活動之現金流入 ( 出 )	<u>13,980</u>	( <u>2,386</u> )
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	20,500	-
C00200	短期借款減少	( <u>11,041</u> )	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>9,459</u>	<u>-</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>1,967</u> )	( <u>533</u> )
EEEE	現金及約當現金淨增加 ( 減少 )	8,409	( 12,413 )
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>67,236</u>	<u>67,941</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 75,645</u>	<u>\$ 55,528</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花

附件三

編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃
				日期	編號		
10409	IAM-109 背書保證作業	104/03/01~104/03/10	104/03/01~104/03/10	104/03/10	10409	無從事背書保證之情事	無
10410	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/03/11~104/03/17	104/03/11~104/03/17	104/03/17	10410	無從事衍生性商品交易之情事	無
10411	IAM-109 研發計畫作業	104/03/18~104/03/24	104/03/18~104/03/24	104/03/24	10411	1. 專案審核時會召集各相關部門人員開會，針對研發的計劃內容及時程進行討論及決議，抽核之二個專案並未有研發計劃書的資料。 2. 在每個專案裡都會有該專案的進度表，各階段依該進度表執行工作，發生進度落後該等情形時則研發主管在經管會議中報告或是部門會議中討論等，並無有修訂計劃進度經權責主管核准之書面資料。	專案計畫書之技術規格、工作分配、專案時程、產品特色(於技術規格書內)已以建檔存查。缺Project Check List 清單進行補齊並於後續專案確實執行。專案執行計畫，目前改由專案開案會議，由 PM 說明產品規格，RD 提供技術規格、工作分配、專案時程、會議決議後依決議執行。計畫時程修正由研發每週專案會議與 PM Sales 討論溝通，總經理會議中進行裁示，後續將以會議記錄形式發佈結果。
10412	IAM-107 資止貸與他人作業	104/03/25~104/03/31	104/03/25~104/03/31	104/03/31	10412	無重大異常之情形	無
10413	IAS-104 交貨作業	104/04/01~104/04/10	104/04/01~104/04/10	104/04/10	10413	1. 倉庫人員在出庫時未確實依出貨通知單上的品項及數量盤點，造成實際出貨與單據不符。 2. 未單隨物走，皆是物先行跑流程，而帳務皆後補，造成 ERP 系統的資料未及時更新。	1. 落實出貨前再次確認的步驟，核實出貨通知單上的品項及數量一致性，並拍照或錄影，另請庫房人員再次確認並核實出貨品項。 2. 爾後每批出貨後，將請倉庫提供尚未入帳的品項及數量 mail 各相關部門，請各部門主管協助並要求所屬作業人員於出貨當日完成該批入庫作業。
10414	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/04/13~104/04/16	104/04/13~104/04/16	104/04/16	10414	無從事衍生性商品交易之情事	無