

全譜科技股份有限公司 105 年第 4 次 董事會議事錄

時間：民國 105 年 9 月 14 日（星期三）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：黃永烈監察人共計 1 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

請假董監事：高韻清監察人

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. 重要財務報告：截至 105 年 8 月止之自結損益報告，請詳附件二

3. 公司提升自行編製財務報告能力計畫書執行情形報告，請詳附件三。

三、內部稽核業務報告：

1. 105 第三季稽核作業報告（截至 8 月 23 日），依 105 年度之內部稽核計劃，經查核的結果詳附件四。

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：依 105 年股東常會決議辦理減資，擬訂定減資基準日案，提請 討論。（利害關係人：無）。

說 明：一、本公司於民國 105 年 6 月 16 日經股東常會決議通過辦理減資，減資前之資本額為新台幣 411,146,270 元，減少資本新台幣 198,914,860 元，減資比率 48.380558%（每仟股減少 483.80558 股，每仟股換發 516.19442 股），銷除已發行普通股 19,891,486 股，每股新台幣面額 10 元，減資後之實收資本額總額為新台幣 212,231,410 元，共 21,223,141 股，每股面額新台幣 10 元。

二、上述減資案件業經金融監督管理委員會中華民國 105 年 9 月 7 日金管證發字第 1050035105 號函核准在案。

三、依民國 105 年 6 月 16 日股東常會決議，本次減資呈奉主管機關核准後，由董事會訂定減資基準日及辦理減資相關事宜；擬訂定減資基準日為民國 105 年 9 月 20 日。

四、同時訂定減資換發有價證券換股計劃書（附件五），俟呈奉經濟部核准辦理實收資本額變更登記後，另洽財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核定後辦理之；前項減資換發有價證券換股計劃書未來內容如需修訂時，授權董事長全權處理之。

五、本次減資換發新股票採無實體發行，俟呈奉經濟部核准辦理實收資本額變更登記後，另洽財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心，訂定減資換發股票基準日，辦理換發新股，屆時另行公告。

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 8 月為止的業績 45.68M NT\$，前 5 大分別是 Reflecta 的 25.39M；PIEUS 的 8.3M；日本 Atto 的 5.93M；日本/歐洲 NGC 的 1.51M 及大陸天根的 1.16M，NGC 由於年初的 Glite 965GW 首批出貨的品質問題解決後，已經開始有動能出現。

目前凝膠成像儀產品線正在做最後的收斂，新的化學發光機種，目前 ATTO LG III 將在 10 月開始出貨，PIE 自有品牌 ChemLux 6001 這個月就會開始有樣機做推廣。新開發的大型客戶是美國的 Gel Company 有超過百台 GDS 實力的客人，7 月來拜訪公司，目前已經在洽談客製化的提案。另外新產品 GelCAP 目前已出貨給 NGC，下一波正在進行推廣的大客戶有美國 Gel Company，歐洲 Biosan / SERVA，大陸大龍。

接下來公司的策略是要往檢測市場發展，所以從今年上半年我們就積極開展新的產品線：檢測平台，策略是優先鎖定大陸市場應用，目前已經跟天津 CDC 合作微生物農藥檢測，目前委託華聯生物晶片設計延遲，預計 Q4 會發布；天津博碩東創合作食安快檢，預計 Q4 去申請政府認證；跟上海科華（大陸最大快檢試劑廠商）進行提案；同時也跟台灣的尖端先進科技進行食安快檢合作開發。除了新機種的推廣之外，也在積極的進行代工生產及聯合開發案 JDM 的業務推展，希望提高工廠的稼動率及資助研發的人員及開發費用，目前已經有奎克的 qPCR 委託設計修改及代工生產，目前已經產出樣機 1 台及試產 2 台，在月底要在產出 8 台。同時最近也確立了日本 F-Company 的血栓測試機 JDM 第一期案。接下來還有繼續在談的是台灣圓融環球的快速 qPCR；日本 Optoscience 的攜帶式螢光顯微鏡代工案；另外也開始準備 SBIR 專案的撰寫，希望用政府的資金來支持研發案的開發：一個是與益生及陽明簡教授合作的 2D SPR 抗體檢測儀；另一個是與輔大及亞諾法合作的螢光 CTC 癌細胞檢測儀，所有這些案子都是在發展檢測平台的大策略目標下所做的選擇。

附件二

105 年 01-08 月份全公司損益報告-自結帳列

日期	105.1.1-07.31(累計)		105.08.01-08.31		105.1.1-08.31(累計)	
項目	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	43,433,291	100%	2,372,264	100%	45,805,555	100%
銷貨退回	(239,762)	-1%	(7,011)	0%	(246,773)	-1%
銷貨折讓	(134,795)	0%	(380)	0%	(135,175)	0%
勞務收入	250,950	1%	0	0%	250,950	1%
維修收入	9,900	0%	1,714	0%	11,614	0%
營業收入淨額	43,319,584	100%	2,366,587	100%	45,686,171	100%
營業成本	(26,517,302)	-61%	(1,834,835)	-78%	(28,352,137)	-62%
營業成本-生產成本	(28,324,960)	-65%	(1,116,999)	-47%	(29,441,959)	-64%
營業成本-免費	(651,264)	-2%	0	0%	(651,264)	-1%
營業成本-存貨盤盈虧	11,108	0%	0	0%	11,108	0%
營業成本-其他(無效率)	(1,898,345)	-4%	(257,173)	-11%	(2,155,518)	-5%
營業成本-權利金	(51,429)	0%	0	0%	(51,429)	0%
營業成本-權利金(Reflecta)	(202,706)	0%	(34,118)	-1%	(236,824)	-1%
營業成本-產品維修	(1,018,848)	-2%	(94,841)	-4%	(1,113,689)	-2%
營業成本-維修暫估	(751,242)	-2%	0	0%	(751,242)	-2%
存貨回升利益	8,000,000	18%	0	0%	8,000,000	18%
銷貨成本-重工工時	(1,398,845)	-3%	(302,676)	-13%	(1,701,521)	-4%
銷貨成本-RD試產成本	(230,771)	-1%	(29,028)	-1%	(259,799)	-1%
聯屬公司間已實現利益	542,404	1%	0	0%	542,404	1%
營業毛利	17,344,686	40%	531,752	22%	17,876,438	39%
營業費用	(29,448,035)	-68%	(3,821,966)	-161%	(33,270,001)	-73%
推銷費用	(5,744,428)	-13%	(611,611)	-26%	(6,356,039)	-14%
管理及總務費用(註一)	(10,088,827)	-23%	(1,186,186)	-50%	(11,275,013)	-25%
研究及發展費用	(13,614,780)	-31%	(2,024,169)	-86%	(15,638,949)	-34%
營業(損失)利益	(12,103,349)	-28%	(3,290,214)	-139%	(15,393,563)	-34%
營業外收入及利益	2,223,870	5%	9,124	0%	2,232,994	5%
利息收入	39,850	0%	5,643	0%	45,493	0%
兌換利益	3,280,481	8%	3,481	0%	3,283,962	7%
未實現兌換利益	(3,926,186)	-9%	0	0%	(3,926,186)	-9%
租金收入	18,000	0%	0	0%	18,000	0%
壞帳轉回利益	789,346	2%	0	0%	789,346	2%
其他收入-其他	17,215	0%	0	0%	17,215	0%
營業外費用及損失	(6,332,740)	-15%	(1,119,938)	-47%	(7,452,678)	-16%
權益法認列之投資損失	(5,262,161)	-12%	(894,268)	-38%	(6,156,429)	-13%
兌換損失	(118,747)	0%	(19,496)	-1%	(138,243)	0%
利息費用	(1,306,599)	-3%	(191,498)	-8%	(1,498,097)	-3%
其他支出	0	0%	(14,676)	-1%	(14,676)	0%
稅前淨(損)利	(18,572,150)	-43%	(4,401,028)	-186%	(22,973,178)	-50%
所得稅(費用)利益	(2,009,914)	-5%	0	0%	(2,009,914)	-4%
稅後淨(損)利	(20,582,064)	-48%	(4,401,028)	-186%	(24,983,092)	-55%
EPS(以41,114,627股計算)	(0.44)	0%	(0.11)	0%	(0.43)	0%
管理及總務費用-員工紅利	0	0	0	0%	0	0%
管理及總務費用-董監酬勞	0	0	0	0%	0	0%
分紅估列小計	0	0	0	0%	0	0%

附件三

全譜科技股份有限公司
公司提升自行編製財務報告能力計畫書執行情形表

工作項目	重要產出	預計完成時程	已完成	未完成		
			實際完成時間 (X年第X季)	進度正常 (V)	進度落後	
					原因	改善方案 (因應措施及預計完成時間)
1.公司獨立完成母公司及子公司各自之資產負債表、綜合損益表與項目明細表	1. 母公司之資產負債表、綜合損益表與項目明細表。 2. 各子公司之資產負債表、綜合損益表與項目明細表(無子公司者, 本子項不適用)。	105 年第 2 季	已完成	V		
2.公司獨立完成合併沖銷工作底稿(無子公司者, 本項不適用)	1. 關係人清單及相關交易資料。 2. 編製合併沖銷工作底稿。	105 年第 4 季	辦理中			
3.公司獨立完成合併/個別綜合損益表及合併/個別資產負債表	1. 編製合併/個別綜合損益表。 2. 編製合併/個別資產負債表。	106 年第 2 季	辦理中			
4.公司獨立完成合併/個別現金流量表及合併/個別權益變動表	編製合併/個別現金流量表與權益變動表。	106 年第 3 季	辦理中			
5.公司獨立完成合併/個別財務報告附註資訊	至少須能獨立編製下列重要附註： 1. 員工福利。 2. 所得稅。 3. 關係人交易。 4. 重大或有負債及未認列之合約承諾。 5. 金融工具資訊。 6. 重大交易事項、轉投資事業資訊及大陸投資資訊。 7. 部門資訊。	106 年第 4 季	辦理中			

董事長(簽章/日期)

總經理(簽章/日期)

會計主管(簽章/日期)

稽核主管(簽章/日期)

附件四

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		
10520	IAP-102 採購作業	105/05/24~105/05/31	105/05/24~105/05/31	105/05/31	10520	1. 將採購單據日期與採購日期作核對，發現多筆採購單採購核准日期與採購日期相差甚多，經與採購人員確認，原因為採購人員轉單忘記將採購單核准，直到進貨後才將採購單核准，此為人員的疏忽及嚴謹性。 2. 採購單簽核未依核決權限，宜再改善。 3. 採購變更單 10520-7-2 採購總價增加超過 1001 元以上未經副總經理簽核，簽核流程宜依作業規定執行。	有關採購未依時效要求進行單據核決，以及未依實際核決權美進行簽核作業，後續要求相關人員依規定辦理，並安排跑單人員進行再確認。
10525	IA0-106 生產成本作業	105/07/01~105/07/08	105/07/01~105/07/08	105/07/08	10525	104年度至105年度生產機種之標準工時與實際工時比較，實際工時大部份都比標準工時高，顯示工時效率低，故需再加強人員教育訓練以增加產線人員之效率。 生產效率不佳主因有二： 1. 產品異常重工花費工時過多，將會同 RD 進行產品設計改良以改善產能直通率，降低不良率及重工維修工時。 2. 無效率工時比例過高。針對本問題將進行內部工作分配，派調整以降低備料工時，提高工時有效利用率。	
10526	IAP-105 考勤作業	105/07/11~105/07/15	105/07/11~105/07/15	105/07/15	10526	無重大異常缺失之情形	無
10527	IAI-105 衍生性商品交易作業	105/07/18~105/07/22	105/07/18~105/07/22	105/07/22	10527	查 無重大異常缺失之情形	無
10528	IAQ-102 資通安全檢查作業	105/07/25~105/07/29	105/07/25~105/07/29	105/07/29	10528	無重大異常缺失之情形	無

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		
10529	IAM-112 子公司監督及管理	105/08/01-105/08/08	105/08/01-105/08/08	105/08/08	10529	無重大異常缺失之情形	無
10530	IAF-100 固定資產請購驗收作業	105/08/09-105/08/16	105/08/09-105/08/16	105/08/16	10530	無重大異常缺失之情形	無
10531	IAI-105 衍生性商品交易作業	105/08/17-105/08/23	105/08/17-105/08/23	105/08/23	10531	無重大異常缺失之情形	無

全譜科技股份有限公司

減資換發有價證券作業計畫書

- 一、 本公司為辦理民國一〇五年減資換發股票，依「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃有價證券換發作業程序」之規定，訂定本作業計畫書。
- 二、 本次換發之股票，包含歷年發行之全部股票，計普通股 41,114,627 股，每股面額為新臺幣 10 元，共計新台幣 411,146,270 元。
- 三、 本次減資新台幣 198,914,860 元，銷除普通股股票 19,891,486 股，每股面額為新台幣 10 元，用以彌補虧損提高淨值，改善財務結構；依公司法第 168 條之規定，減少資本應依股東所持股份比例減少之，減資比率為 48.380558%(每仟股減少 483.80558 股，每仟股換發 516.19442 股)。
- 四、 減資後換發股數及總金額：減資後總股數為 21,223,141 股，每股新台幣 10 元，減資後資本額為新台幣 212,231,410 元。
- 五、 本次減資銷除股票及換發新股票，按減資換股基準日股東名簿記載之股東持股比例銷除股份，每仟股減少 483.80558 股。減資後未滿一股之畸零股依面額改發放現金至元為止(元以下全數捨去)，其股份並授權董事長洽特定人以面額認購之。
- 六、 減資股票換發日程：
 - (一)舊股票停止交易期間:自民國 105 年 11 月 3 日起至 105 年 11 月 14 日止。
 - (二)舊股票最後過戶日:民國 105 年 11 月 4 日。
 - (三)舊股票停止過戶期間:自民國 105 年 11 月 5 日起至 105 年 11 月 14 日止。
 - (四)減資換發股票基準日:民國 105 年 11 月 9 日。
 - (五)新股票預計上櫃日期:民國 105 年 11 月 15 日，自新股票上櫃之日起原舊股票終止上櫃。
- 七、 換發程序及手續：
 - (一) 本公司已採無實體發行有價證券，故請尚未在證券商處開設集保帳戶之股東，務必儘速至往來證券商開立集保帳戶，以利辦理換發作業。
 - (二) 於停止過戶日前持有現股之舊票且已辦妥過戶者(未過戶者請其儘速辦理過戶)，請於最後過戶日前將持有之股票舊票、印鑑章至本公司股務代理機構辦理換發手續。

(三) 於停止過戶日前持有現股之舊票未能辦妥過戶及換發者，須俟新股發放日後，股東持現股之舊票及其轉讓過戶通知書、買進報告書或交易稅單、股票領回號碼清單及身份證正反面影本、印鑑章至本公司股務代理機構辦理。

(四) 已送存證券集保帳戶之股票，由台灣集中保管結算所股份有限公司於新股上市買賣日統一換發為無實體之新股上市買賣，不需辦理任何手續。

(五) 換發地點：台北市建國北路一段 96 號 B1，本公司股務代理機構，電話：(02) 2504-8125。

八、 減資後新股權利義務與舊股票相同。其他未盡事宜，擬依公司法及其他相關法令辦理。

九、 本計畫書洽財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核備後辦理之。

中 華 民 國 一 ○ 五 年 九 月 十 四 日