

  
全譜科技股份有限公司 103 年 第 6 次 董事會議議事錄

時間：民國 103 年 11 月 7 日（星期五）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（委託）、陳博光董事及王台興董事共計 4 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：財會主管陳素花協理及稽核主管蔡彩華副理共計 2 名。

請 假：楊文中董事共計 1 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：略。

2. 103 年度第三季之合併財務報表，請詳附件一。

三、內部稽核業務報告：略

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：調整對美國子公司收款期限案，謹提請 討論（利害關係人：無）。

說 明：一、為本公司積極推廣生物醫學相關產品及原底片型掃描器產品之美國市場，美國子公司需預留足夠之營運資金供新產品市場推廣及新客戶開發用。

二、針對美國子公司之收款期限，因前述原因及美國當地銷售之收款期限最長為 120 天，加上船運及出貨準備期共約 60 天，故擬將其逾期收款期限轉列資金貸與天數訂為 300 天。

三、謹提請 討論及決議。

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。

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其子公司民國 103 年及 102 年 9 月 30 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 7 月 1 日至 9 月 30 日，以及民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之合併綜合損益表、民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 日之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 蔡 美 貞

會計師 陳 錦 章

行政院金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1010028123 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 1 0 3 年 1 1 月 7 日

合併資產負債表

民國 103 年 9 月 30 日 暨 102 年 12 月 31 日 及 9 月 30 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	103 年 9 月 30 日		102 年 12 月 31 日		102 年 9 月 30 日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
100	流動資產	\$ 63,044	13	\$ 67,941	14	\$ 94,837	18
147	現金及約當現金 (附註六)	4,000	1	-	-	500	-
150	無給銷市場之債券投資－非流動 (附註八)	-	-	31	-	-	-
170	應收票據 (附註九)	11,289	2	17,408	3	15,684	3
200	應收帳款 (附註九)	1,266	-	534	-	4,218	1
30X	其他應收款 (附註二)	69,253	14	60,685	12	85,456	18
470	存貨 (附註十及十一)	29,715	6	-	-	-	-
11X	待出售非流動資產 (附註四及十一)	2,466	1	2,973	1	-	-
	其他流動資產 (附註十四)	181,033	37	149,573	30	182,465	34
	流動資產總計						
1523	非流動資產	1,125	-	1,125	-	-	-
1546	備供出售金融資產－非流動 (附註七)	-	-	-	-	-	-
1600	無給銷市場之債券投資－非流動 (附註八及二八)	3,200	1	-	-	-	-
1780	不動產、廠房及設備 (附註十二及二八)	257,058	53	295,315	60	297,540	56
1900	無形資產 (附註十三)	418	-	532	-	713	-
15X	遞延所得稅資產 (附註二二)	41,653	8	44,780	9	45,083	9
	其他非流動資產 (附註十四)	3,515	1	4,337	1	3,587	1
	非流動資產總計	306,969	63	346,089	70	348,048	66
	負債與權益總計	\$ 488,002	100	\$ 495,662	100	\$ 530,513	100
	負債						
	流動負債						
	短期借款 (附註十五)					\$ 50,000	10
	應付票據 (附註十六)					9,589	2
	應付帳款 (附註十六)					10,144	2
	其他應付款 (附註十七)					14,079	3
	其他流動負債 (附註十七)					1,644	1
	流動負債總計					85,456	18
	非流動負債						
	長期借款 (附註十五及二八)					138,000	28
	負債準備－非流動 (附註十八)					4,798	1
	遞延所得稅負債 (附註二三)					535	-
	非流動負債總計					143,333	29
	負債總計					228,789	47
	歸屬於母公司業主之權益 (附註二十及二三)						
	股本					411,146	83
	普通股股本					5,234	1
	資本公積					-	-
	保留盈餘					15,528	3
	法定盈餘公積					703	-
	特別盈餘公積					(167,907)	(34)
	待彌補虧損					(151,676)	(31)
	保留盈餘總計					(5,491)	(1)
	其他權益					-	-
	權益總計					259,213	53
	負債與權益總計					\$ 488,002	100
	負債總計					\$ 495,662	100
	權益總計					\$ 530,513	100

分。部一之。若。報。務。財。併。合。本。係。挂。陸。之。陸。後。

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 103 年及 102 年 7 月 1 日至 9 月 30 日以及 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 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		103年7月1日至9月30日		102年7月1日至9月30日		103年1月1日至9月30日		102年1月1日至9月30日	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註二一）	\$ 37,954	100	\$ 21,208	100	\$ 84,668	100	\$ 115,870	100
5110	銷貨成本（附註十、十九及 二二）	( 33,238)	( 88)	( 20,023)	( 94)	( 80,998)	( 96)	( 99,871)	( 86)
5900	營業毛利	4,716	12	1,185	6	3,670	4	15,999	14
	營業費用（附註二二及二七）								
6100	推銷費用	( 9,852)	( 26)	( 4,858)	( 23)	( 23,413)	( 27)	( 16,373)	( 14)
6200	管理費用	( 8,463)	( 22)	( 7,501)	( 35)	( 24,571)	( 29)	( 22,918)	( 20)
6300	研究發展費用	( 8,435)	( 22)	( 8,803)	( 42)	( 22,720)	( 27)	( 23,036)	( 20)
6000	營業費用合計	( 26,750)	( 70)	( 21,162)	( 100)	( 70,704)	( 83)	( 62,327)	( 54)
6900	營業淨損	( 22,034)	( 58)	( 19,977)	( 94)	( 67,034)	( 79)	( 46,328)	( 40)
	營業外收入及支出								
7010	其他收入（附註二二）	172	1	178	1	2,240	3	468	-
7020	其他利益及損失（附註 二二）	114	-	( 285)	( 2)	277	-	71,972	62
7050	財務成本（附註二二）	( 655)	( 2)	( 173)	( 1)	( 1,690)	( 2)	( 173)	-
7000	營業外收入及支出 合計	( 369)	( 1)	( 280)	( 2)	827	1	72,267	62
7900	稅前淨（損）利	( 22,403)	( 59)	( 20,257)	( 96)	( 66,207)	( 78)	25,939	22
7950	所得稅費用（附註二三）	( 1,163)	( 3)	( 249)	( 1)	( 3,142)	( 4)	( 4,145)	( 3)
8200	本期淨（損）利	( 23,566)	( 62)	( 20,506)	( 97)	( 69,349)	( 82)	21,794	19
	其他綜合損益								
8310	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	38	-	( 5)	-	76	-	104	-
8325	備供出售金融資產未實 現損失	-	-	( 590)	( 3)	-	-	( 5,164)	( 5)
8300	本期其他綜合損益 （稅後淨額）	38	-	( 595)	( 3)	76	-	( 5,060)	( 5)
8500	本期綜合損益總額	( \$ 23,528)	( 62)	( \$ 21,101)	( 100)	( \$ 69,273)	( 82)	\$ 16,734	14
	每股盈餘（附註二四）								
9710	來自繼續營業單位 基 本	( \$ 0.57)		( \$ 0.50)		( \$ 1.69)		\$ 0.53	

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 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：除另予註明者外  
，係新台幣仟元

代碼	股數 (仟股)	本 額	資 本	公 積	保 積	留 餘	盈 餘	其 他 權 益 項 目	權 益 總 額
A1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 100,480)	(\$ 530)	\$ -	\$ 331,601
D1	-	-	-	-	-	21,794	-	-	21,794
D3	-	-	-	-	-	-	104	( 5,164)	( 5,060)
Z1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 78,686)	(\$ 426)	(\$ 5,164)	\$ 348,335
A1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 98,558)	(\$ 403)	(\$ 5,164)	\$ 328,486
D1	-	-	-	-	-	( 69,349)	-	-	( 69,349)
D3	-	-	-	-	-	-	76	-	76
Z1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 167,907)	(\$ 327)	(\$ 5,164)	\$ 259,213

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 103 年及 102 年 1 月 1 日至 9 月 30 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		103 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	102 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨(損)利	(\$ 66,207)	\$ 25,939
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	7,654	8,929
A20200	攤銷費用	370	672
A20300	呆帳費用提列數	7,037	-
A20900	財務成本	1,690	173
A21200	利息收入	( 159)	( 84)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	-	( 69,033)
A24100	外幣兌換淨損失	372	270
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	31	8
A31150	應收帳款	( 921)	16,745
A31180	其他應收款	( 732)	( 3,630)
A31200	存 貨	( 8,573)	( 8,100)
A31230	預付款項	( 287)	( 4,347)
A31240	其他流動資產	520	4,399
A32130	應付票據	3,166	( 1,059)
A32150	應付帳款	7,051	7,468
A32180	其他應付款	1,247	326
A32200	負債準備	557	2,440
A32230	其他流動負債	94	677
A33000	營運產生之現金	( 47,090)	( 18,207)
A33100	收取之利息	159	84
A33500	支付之所得稅	( 37)	( 29)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 46,968)	( 18,152)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	( 7,200)	( 500)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	3,690	174,229
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 2,460)	( 254,713)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		103 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	102 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
B03700	存出保證金減少(增加)	774	( 70)
B04500	購置無形資產	( 256)	( 250)
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 5,452)	( 81,304)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	50,000	-
C01600	舉借長期借款	-	138,000
C05600	支付之利息	( 1,690)	( 173)
CCCC	融資活動之淨現金流入	48,310	137,827
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 787)	( 869)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 4,897)	37,502
E00100	期初現金及約當現金餘額	67,941	57,335
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 63,044	\$ 94,837

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