

全譜科技股份有限公司 104 年第 1 次 董事會議事錄

時間：民國 104 年 3 月 23 日（星期一）上午 11 時

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：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：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：請詳附件一。
2. 103 年度之個體財務報表及合併財務報表，請詳承認及討論事項之第一案。
3. 截至 104 年 2 月止之自結損益報告，請詳附件二。

三、內部稽核業務報告：

1. 104 第一季稽核作業報告（截至 2 月 28 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：本公司 103 年度營業報告書暨財務報表承認案，謹提請 討論（利害關係人：無）。

說 明：一、本公司 103 年度個體資產負債表、個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表及關係企業合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表等財務報表，業已編製完竣，請參閱附件四。

二、檢附上述表冊及營業報告書，提請董事會通過後，送請監察人審核，並向主管機關申報及提請股東會承認。

三、謹提請 討論。

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：本公司 103 年度虧損撥補表，謹提請 討論。

說 明：103 年度虧損撥補表詳附件五。

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

第三案

案 由：本公司 104 年度之營運計劃，謹提請 討論(利害關係人：無)。

說 明：104 年度之營運計劃詳附件六。

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

第四案

案 由：本公司 104 年股東常會召開之日期、時間、地點及『股東提案作業』相關事宜，
謹提請 討論(利害關係人：無)。

說 明：一、擬訂於 104 年 6 月 18 日（星期四）早上九點假本公司大樓會議室(台灣
科學園區：地址-新北市汐止區大同路一段 239 號 R2 樓)召開股東常會。

二、依公司法第 165 條規定，自 104 年 4 月 20 日至 104 年 6 月 18 日止為股
票停止過戶期間。

三、依公司法第 172 條之 1 規定擬訂本次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，受理處所為本公司管理部
(新北市汐止區大同路一段 239 號 7 樓)。有關股東提案之相關受理作業
流程及審查標準請詳附件七。

四、本次股東常會召集事由：

報告事項：1. 103 年度營業報告。

2. 監察人 103 年度決算表冊審查報告。

3. 其他報告事項。

承認事項：1. 103 年度營業報告書及財務報表。

2. 103 年度虧損撥補案。

臨時動議：

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

第五案

案 由：提報 103 年度內部控制制度聲明書，謹提請 討論及通過。(利害關係人：無)。

說 明：一、依據內部控制制度處理準則，針對 103 年度公司內部自行檢查後，作成
內部控制制度聲明書，詳如附件八。

二、謹提請 討論及通過。

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 2 月為止的業績為 10.24M NT\$，由於跟 Reflecta 談 2015 年漲價的事，所以今年他的訂單到目前為止仍未進來，所以整體數字相對是低的，希望在 4 月能將跟 Reflecta 的新價格談定接下來掃描器能回歸到較正常的出貨水準。

目前工作重點在加強生醫 ODM 及貼牌的開發：

- *. 歐洲的 SERVA 修改 Slite 200W 樣品的承認已經快結束，接下來會進行軟體的修改；另也已購買 Glite 965UV 樣品，這會是另一個貼牌的機會。
- *. 大陸天根，樣機比試已完成，客製化的部分已完成，接著這一兩個月就會下單。
- *. 以色列的 DNR 上上週來台灣一個禮拜討論這 ODM 案的細節規格，預計月底簽約，營收貢獻會在今年 Q4。
- *. 日本 ATTO 也於上上週來訪敲定新的冷光凝膠成像儀 ODM 案及舊機種的改版計畫，新 ODM 案將會在今年 Q4 對營收貢獻。
- *. Glite 965GW 新產品已出貨歐洲，日本有機會在 4 月開始出貨。
- *. Glite 965UV 已開始出樣品機給幾個客戶做承認的工作。
- *. 接著在這個月及下個月會陸續上市 Glite 965BW, Glite 965EB。
- *. 為圖書館應用設計的快速版 FastSlide 365 預計會在 5 月送樣。
- *. Filux 目前在與晶片做最後的測試，接著在 4 月會開始送樣給研究機構做實測及應用型晶片開發。

104 年 01-02 月份全公司損益報告-自結帳列

日期	104.1.1-01.31(累計)		104.02.01-02.28		104.1.1-02.28(累計)	
項目	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	9,991,101	110%	1,307,367	110%	11,298,468	110%
銷貨退回	(9,000)	0%	0	0%	(9,000)	0%
銷貨折讓	(919,390)	-10%	(123,738)	-10%	(1,043,128)	-10%
營業收入淨額	9,062,711	100%	1,183,629	100%	10,246,340	100%
營業成本	(8,162,945)	-90%	(2,191,395)	-185%	(10,354,340)	-101%
營業成本-生產成本	(7,056,529)	-78%	(1,025,454)	-87%	(8,081,983)	-79%
營業成本-其他(無效率)	(399,886)	-4%	(392,338)	-33%	(792,224)	-8%
營業成本-權利金	(332,906)	-4%	(227,254)	-19%	(560,160)	-5%
營業成本-權利金(Reflecta)	0	0%	(465,760)	-39%	(465,760)	-5%
營業成本-產品維修	(64,715)	-1%	0	0%	(64,715)	-1%
銷貨成本-重工工時	(308,909)	-3%	(80,589)	-7%	(389,498)	-4%
營業毛利	899,766	10%	(1,007,766)	-85%	(108,000)	-1%
營業費用	(3,281,761)	-36%	(3,928,867)	-332%	(7,210,628)	-70%
推銷費用	(666,456)	-7%	(649,958)	-55%	(1,316,414)	-13%
管理及總務費用	(1,780,051)	-20%	(1,482,972)	-125%	(3,263,023)	-32%
研究及發展費用	(835,254)	-9%	(1,795,937)	-152%	(2,631,191)	-26%
營業(損失)利益	(2,381,995)	-26%	(4,936,633)	-417%	(7,318,628)	-71%
營業外收入及利益	249,994	3%	4,750,854	401%	5,000,848	49%
利息收入	18,075	0%	20,634	2%	38,709	0%
兌換利益	27,103	0%	1,126	0%	28,229	0%
租金收入	6,000	0%	0	0%	6,000	0%
壞帳轉回利益	0	0%	4,729,081	400%	4,729,081	46%
其他收入-其他	193,071	2%	0	0%	193,071	2%
其他收入	5,745	0%	13	0%	5,758	0%
營業外費用及損失	(2,841,822)	-31%	4,101,261	346%	1,259,439	12%
權益法認列之投資損失	(2,441,341)	-27%	4,288,493	362%	1,847,152	18%
兌換損失	(218,611)	-2%	(165,743)	-14%	(384,354)	-4%
利息費用	(181,870)	-2%	(21,489)	-2%	(203,359)	-2%
稅前淨(損)利	(4,973,823)	-55%	3,915,482	331%	(1,058,341)	-10%
所得稅(費用)利益	0	0%	0	0%	0	0%
稅後淨(損)利	(4,973,823)	-55%	3,915,482	331%	(1,058,341)	-10%
EPS(以41,114,627股計算)	(0.12)	0%	0.10	0%	(0.03)	0%
分紅估列小計	0	0%	0	0%	0	0%

104 年 01-02 月份全公司損益報告-自結調未實現

日期	104.1.1-01.31(累計)		104.02.01-02.28		104.1.1-02.28(累計)	
項目	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	9,991,101	110%	1,307,367	110%	11,298,468	110%
銷貨退回	(9,000)	0%	0	0%	(9,000)	0%
銷貨折讓	(919,390)	-10%	(123,738)	-10%	(1,043,128)	-10%
營業收入淨額	9,062,711	100%	1,183,629	100%	10,246,340	100%
營業成本	(8,162,945)	-90%	(2,191,395)	-185%	(10,354,340)	-101%
營業成本-生產成本	(7,056,529)	-78%	(1,025,454)	-87%	(8,081,983)	-79%
營業成本-其他(無效率)	(399,886)	-4%	(392,338)	-33%	(792,224)	-8%
營業成本-權利金	(332,906)	-4%	(227,254)	-19%	(560,160)	-5%
營業成本-權利金(Reflecta)	0	0%	(465,760)	-39%	(465,760)	-5%
營業成本-產品維修	(64,715)	-1%	0	0%	(64,715)	-1%
銷貨成本-重工工時	(308,909)	-3%	(80,589)	-7%	(389,498)	-4%
聯屬公司間已實現利益	(1,357,476)	-15%	320,214	27%	(1,037,262)	-10%
營業毛利	(457,710)	-5%	(687,552)	-58%	(1,145,262)	-11%
營業費用	(3,281,761)	-36%	(3,928,867)	-332%	(7,210,628)	-70%
推銷費用	(666,456)	-7%	(649,958)	-55%	(1,316,414)	-13%
管理及總務費用	(1,780,051)	-20%	(1,482,972)	-125%	(3,263,023)	-32%
研究及發展費用	(835,254)	-9%	(1,795,937)	-152%	(2,631,191)	-26%
營業(損失)利益	(3,739,471)	-41%	(4,616,419)	-390%	(8,355,890)	-82%
營業外收入及利益	249,994	3%	4,750,854	401%	5,000,848	49%
利息收入	18,075	0%	20,634	2%	38,709	0%
兌換利益	27,103	0%	1,126	0%	28,229	0%
租金收入	6,000	0%	0	0%	6,000	0%
壞帳轉回利益	0	0%	4,729,081	400%	4,729,081	46%
其他收入-其他	193,071	2%	0	0%	193,071	2%
其他收入	5,745	0%	13	0%	5,758	0%
營業外費用及損失	(2,841,822)	-31%	4,101,261	346%	1,259,439	12%
權益法認列之投資損失	(2,441,341)	-27%	4,288,493	362%	1,847,152	18%
兌換損失	(218,611)	-2%	(165,743)	-14%	(384,354)	-4%
利息費用	(181,870)	-2%	(21,489)	-2%	(203,359)	-2%
稅前淨(損)利	(6,331,299)	-70%	4,235,696	358%	(2,095,603)	-20%
所得稅(費用)利益	0	0%	0	0%	0	0%
稅後淨(損)利	(6,331,299)	-70%	4,235,696	358%	(2,095,603)	-20%
EPS(以41,114,627股計算)	(0.15)	0%	0.10	0%	(0.05)	0%
分紅估列小計	0	0%	0	0%	0	0%

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		
10336	IAM-110 關係人交易之管理	103/12/09~103/12/15	103/12/09-103/12/15	103/12/15	10336	無重大異常之情形	無
10337	IAI-105 衍生性商品交易作業	103/12/16-103/12/19	103/12/16-103/12/19	103/12/19	10337	無從事衍生性商品交易之情事	無
10338	IAM-109 背書保證作業	103/12/22-103/12/25	103/12/22-103/12/25	103/12/25	10338	無從事背書保證之情事	無
10339	IAM-107 資止貸與他人作業	103/12/26-103/12/31	103/12/26-103/12/31	103/12/31	10339	無重大異常之情形	無
10401	IAS-109 銷貨折讓與銷貨退回作業	104/01/02-104/01/08	104/01/02-104/01/08	104/01/08	10401	無重大異常之情形	無
10402	IAP-104 進貨驗收作業	104/01/09-104/01/15	104/01/09-104/01/15	104/01/15	10402	品保人員未確實填寫不良品之改善措施報告及進行追蹤後續改善情形。	立即教導人員確實填寫相關資訊及定期追蹤。
10403	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/01/16-104/01/22	104/01/16-104/01/22	104/01/22	10403	無從事衍生性商品交易之情事	無
10404	IAM-113 董事會議事運作之管理作業	104/01/23-104/01/30	104/01/23-104/01/30	104/01/30	10404	無重大異常之情形	無
10405	IAM-106 財產管理作業	104/02/02-104/02/06	104/02/02-104/02/06	104/02/06	10405	無重大異常之情形	無
10406	IAL-113 印鑑管理作業	104/02/09-104/02/12	104/02/09-104/02/12	104/02/12	10406	無重大異常之情形	無
10407	IAO-102 生產管制作業	104/02/13-104/02/17	104/02/13-104/02/17	104/02/17	10407	生產入庫送驗單只有品檢人員簽核，主管未有確認核准。	建議品保主管應針對生產入庫之成品進行抽檢，再次確認品質無誤再入庫。
10408	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/02/24-104/02/26	104/02/24-104/02/26	104/02/26	10408	無從事衍生性商品交易之情事	無

附件四

會計師查核報告

全譜科技股份有限公司 公鑒：

全譜科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體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查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及有關法令編製，足以允當表達全譜科技股份有限公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

全譜科技股份有限公司民國 103 年度個體財務報告重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

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 XX 年 XX 月 XX 日

全譜科技股份有限公司
個體資產負債表

民國 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
1100	流動資產					2100	流動負債				
1147	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 57,682	13	\$ 58,007	12	2150	短期借款 (附註十五及二八)	\$ 10,000	2	\$ -	-
	無活絡市場之債券投資－流動 (附註四及八)	13,980	3	-	-	2150	應付票據 (附註十六)	7,208	2	6,422	1
1150	應收票據 (附註四及九)	-	-	31	-	2170	應付帳款 (附註十六)	2,673	1	3,093	1
1170	應收帳款 (附註四及九)	10,067	2	3,274	1	2200	其他應付款 (附註十七)	17,105	4	11,318	2
1180	應收帳款－關係人 (附註四、九及二七)	50,218	11			2300	其他流動負債 (附註十七)	2,404	-	1,550	1
1200	其他應收款－關係人 (附註九及二七)	3,210	1	39,745	8	21XX	流動負債總計	39,390	9	22,383	5
130X	存貨 (附註四及十)	36,168	8	17,790	3		非流動負債				
1470	其他流動資產 (附註十四)	1,015	-	46,983	9	2540	長期借款 (附註十五及二八)	138,000	31	138,000	28
11XX	流動資產總計	172,340	38	3,033	1	2550	負債準備－非流動 (附註四及十八)	5,510	1	4,241	1
				168,863	34	2570	遞延所得稅負債 (附註二三)	543	-	1,037	-
						2600	其他非流動負債 (附註十七)	105	-	1,449	-
						25XX	非流動負債總計	144,158	32	144,727	29
1523	非流動資產					2XXX	負債總計	183,548	41	167,110	34
	備供出售金融資產－非流動 (附註四及七)	1,125	-	1,125	-		權益 (附註二十)				
1546	無活絡市場之債券投資－非流動 (附註四、八及二八)	3,200	1	-	-	3110	普通股股本	411,146	91	411,146	83
1550	採用權益法之投資 (附註四、九及十一)	155	-	5,253	1	3200	資本公積	5,234	1	5,234	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十二及二八)	255,179	56	295,315	60	3310	保留盈餘	15,528	3	15,528	3
1780	無形資產 (附註四及十三)	334	-	532	-	3320	法定盈餘公積	703	-	703	-
1840	遞延所得稅資產 (附註二三)	17,279	4	20,405	4	3350	特別盈餘公積	(157,913)	(35)	(98,558)	(20)
1990	其他非流動資產 (附註十四及十九)	3,057	1	4,103	1	3300	待彌補虧損	(141,682)	(32)	(82,327)	(17)
15XX	非流動資產總計	280,329	62	326,733	66	3400	保留盈餘總計	(5,577)	(1)	(5,567)	(1)
							其他權益				
1XXX	資產總計	\$ 452,669	100	\$ 495,596	100	3XXX	權益總計	269,121	59	328,486	66
							負債與權益總計	\$ 452,669	100	\$ 495,596	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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
個體綜合損益表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四、二一及二七）	\$ 130,629	100	\$ 125,064	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十八及二二）	(127,997)	(98)	(138,147)	(110)
5900	營業毛利（損）	2,632	2	(13,083)	(10)
5910	與子公司之未實現利益	-	-	(1,205)	(1)
5920	與子公司之已實現利益	1,344	1	122	-
5950	已實現營業毛利（損）	3,976	3	(14,166)	(11)
	營業費用（附註四、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	(20,307)	(16)	(14,380)	(12)
6200	管理費用	(20,642)	(16)	(17,736)	(14)
6300	研究發展費用	(31,852)	(24)	(30,258)	(24)
6000	營業費用合計	(72,801)	(56)	(62,374)	(50)
6900	營業淨損	(68,825)	(53)	(76,540)	(61)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	1,916	2	8,536	7
7020	其他利益及損失（附註二二）	19,898	15	73,070	58
7050	財務成本（附註二二）	(2,400)	(2)	(690)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額（附註四及十一）	(7,038)	(5)	76	-
7000	營業外收入及支出合計	12,376	10	80,992	65
7900	稅前淨（損）利	(56,449)	(43)	4,452	4
7950	所得稅費用（附註四及二三）	(2,632)	(2)	(2,257)	(2)
8200	本期淨（損）利	(59,081)	(45)	2,195	2
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10)	-	127	-
8325	備供出售金融資產未實現損失	-	-	(5,164)	(4)
8360	確定福利之精算損失	(274)	-	(273)	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(284)	-	(5,310)	(4)
8500	本期綜合損益總額	(\$ 59,365)	(45)	(\$ 3,115)	(2)
	每股盈餘（附註二四）				
9710	來自繼續營業單位基本	(\$ 1.44)		\$ 0.05	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花

民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

	歸	屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益	損	益
	股	額	金	資	積	保	留	盈	其 他	權	備	項	目
	數 (千股)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	餘	國 外 營 務 報 表 之 兌 換	算	未 實 現	出 售	融 通 商 品
								待 彌 補 虧 損	(\$)	差 額	金	損	總 額
								(\$)	(\$)		\$		\$
A1	101 年 1 月 1 日餘額	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	-	(\$ 100,480)	\$ 530	-	-	-	\$ 331,601
D1	102 年度淨利	-	-	-	-	-	-	2,195	-	-	-	-	2,195
D3	102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(_____)	127	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)
Z1	102 年 12 月 31 日餘額	41,115	411,146	5,234	15,528	703	-	(98,558)	(403)	(5,164)	(5,164)	(5,164)	328,486
D1	103 年度淨損	-	-	-	-	-	-	(59,081)	-	-	-	-	(59,081)
D3	103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)	(_____)
Z1	103 年 12 月 31 日餘額	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	-	(\$ 157,913)	(\$ 413)	(\$ 5,164)	(\$ 5,164)	(\$ 5,164)	\$ 269,121

11

全譜科技股份有限公司
個體現金流量表
民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨（損）利	(\$ 56,449)	\$ 4,452
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20300	呆帳費用提列數	7,037	-
A20100	折舊費用	9,238	12,272
A20200	攤銷費用	454	865
A20900	財務成本	2,400	690
A29900	提列負債準備	1,269	2,781
A21200	利息收入	(210)	(181)
A22400	採用權益法認列之子公司損失（利益）之份額	7,038	(76)
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(19,199)	(69,033)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	-	1,205
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(1,344)	(122)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	38	(257)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	31	(23)
A31150	應收帳款	(26,253)	(10,934)
A31180	其他應收款	14,580	15,396
A31200	存 貨	10,815	3,091
A31230	預付退休金	(55)	(1,352)
A31240	其他流動資產	2,018	4,042
A32130	應付票據	786	(1,080)
A32150	應付帳款	(420)	(1,929)
A32180	其他應付款	5,787	(5,338)
A32230	其他流動負債	854	641
A33000	營運產生之現金	(41,585)	(44,890)
A33100	收取之利息	210	181
A33300	支付之利息	(2,400)	(690)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(43,775)	(45,399)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(17,180)	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	52,973	174,229
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,876)	(260,984)
B03700	存出保證金減少（增加）	774	(42)
B07100	預付設備款減少	53	1,141
B04500	購置無形資產	(256)	(262)
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	33,488	(85,918)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C01600	舉借長期借款	-	138,000
CCCC	融資活動之淨現金流入	10,000	138,000
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(38)	143
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(325)	6,826
E00100	期初現金及約當現金餘額	58,007	51,181
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 57,682	\$ 58,007

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：高偉超

經理人：曾治元

會計主管：陳素花

會計師查核報告

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 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。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查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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、經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全譜科技股份有限公司及其子公司民國 103 年及 102 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

全譜科技股份有限公司業已編製民國 103 及 102 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。

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 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 103 年及 102 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	103 年 12 月 31 日		102 年 12 月 31 日	
		金	%	金	%			金	%	金	%
1100	流動資產	\$ 67,236	15	\$ 67,941	14	2100	流動負債	\$ 10,000	2	\$ -	-
1147	現金及約當現金（附註四及六）	-	-	-	-	2150	短期借款（附註十四及二七）	7,208	2	6,422	1
1150	無活絡市場之債券投資－流動（附註四及八）	13,980	3	31	-	2170	應付票據（附註十五）	2,673	1	3,093	1
1170	應收票據（附註四及九）	-	-	17,408	3	2200	應付帳款（附註十五）	19,348	4	12,833	3
1200	應收帳款（附註四及九）	19,823	4	534	-	2300	其他應付款（附註十六）	2,404	-	1,550	-
130X	其他應收款（附註四及九）	552	-	60,686	12	21XX	其他流動負債（附註十六）	41,633	9	23,898	5
130X	存貨（附註四、十及二一）	48,421	11	2,973	-		流動負債總計				
1470	其他流動資產（附註十三）	901	-	149,573	30		非流動負債				
11XX	流動資產總計	150,913	33			2540	長期借款（附註十四及二七）	138,000	31	138,000	28
						2550	負債準備－非流動（附註四及二七）	5,510	1	4,241	1
1523	非流動資產					2570	遞延所得稅負債（附註四及二七）	543	-	1,037	-
	備供出售金融資產－非流動（附註四及七）	1,125	-	1,125	-	25XX	非流動負債總計	144,053	32	143,278	29
1546	無活絡市場之債券投資－非流動（附註四及八）	3,200	1	-	-	2XXX	負債總計	185,686	41	167,176	34
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十一及二七）	255,179	56	295,315	60		歸屬於本公司業主之權益（附註十九）				
1780	無形資產（附註四及十二）	334	-	532	-		股本				
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	-	-	-	-	3110	普通股股本	411,146	90	411,146	83
1900	其他非流動資產（附註十三及十八）	40,751	9	44,780	9	3200	資本公積	5,234	1	5,234	1
15XX	非流動資產總計	3,305	1	4,337	70		保留盈餘				
		303,894	67	346,089	-	3310	法定盈餘公積	15,528	4	15,528	3
						3320	特別盈餘公積	703	-	703	-
						3350	待彌補虧損	(157,913)	(35)	(98,558)	(20)
						3300	保留盈餘總計	(141,682)	(31)	(82,327)	(17)
						3400	其他權益	(5,577)	(1)	(5,567)	(1)
						3XXX	權益總計	269,121	59	328,486	66
1XXX	資 產 總 計	\$ 454,807	100	\$ 495,662	100		負債與權益總計	\$ 454,807	100	\$ 495,662	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 103 年及 102 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		103年度		102年度	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入（附註四及二十）	\$ 154,537	100	\$ 141,993	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十八及二一）	(128,526)	(83)	(132,736)	(94)
5900	營業毛利	26,011	17	9,257	6
	營業費用（附註二一及二四）				
6100	推銷費用	(30,434)	(20)	(23,143)	(16)
6200	管理費用	(34,390)	(22)	(30,507)	(22)
6300	研究發展費用	(31,852)	(21)	(30,258)	(21)
6000	營業費用合計	(96,676)	(63)	(83,908)	(59)
6900	營業淨損	(70,665)	(46)	(74,651)	(53)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及二八）	2,456	2	9,009	6
7020	其他利益及損失（附註二一）	16,489	11	73,261	52
7050	財務成本（附註二一）	(2,400)	(2)	(690)	-
7000	營業外收入及支出合計	16,545	11	81,580	58
7900	稅前淨（損）利	(54,120)	(35)	6,929	5
7950	所得稅費用（附註四及二二）	(4,961)	(3)	(4,734)	(3)
8200	本期淨（損）利	(59,081)	(38)	2,195	2
	其他綜合損益				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(10)	-	127	-
8325	備供出售金融資產未實現損失	-	-	(5,164)	(4)
8360	確定福利計畫精算損失	(274)	-	(273)	-
8300	本期其他綜合損益（稅後淨額）	(284)	-	(5,310)	(4)
8500	本期綜合損益總額	(\$ 59,365)	(38)	(\$ 3,115)	(2)
	每股盈餘（附註二三）				
9710	來自繼續營業單位基本	(\$ 1.44)		\$ 0.05	

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 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之					權	益	總		
								其	他	權	益	項					
																國外營運機構之兌換	國外營運機構之兌換
股數 (仟股)	金	額	資	本	公	積	法	定	盈	餘	公	積	留	盈	餘	損	益
102 年 1 月 1 日餘額	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	\$ 100,480	(\$ 530)	\$ -									\$ 331,601
D1 102 年度淨利	-	-	-	-	-	2,195	-										2,195
D3 102 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(273)	127										(5,310)
Z1 102 年 12 月 31 日餘額	41,115	411,146	5,234	15,528	703	(98,558)	(403)										328,486
D1 103 年度淨損	-	-	-	-	-	(59,081)	-										(59,081)
D3 103 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(274)	10										(284)
Z1 103 年 12 月 31 日餘額	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 157,913)	(\$ 413)										\$ 269,121

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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		103年度	102年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨（損）利	(\$ 54,120)	\$ 6,929
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	9,273	12,300
A20200	攤銷費用	454	865
A20300	呆帳費用提列數	7,037	-
A20900	財務成本	2,400	690
A21200	利息收入	(236)	(210)
A29900	提列負債準備	1,269	2,781
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	(19,199)	(69,033)
A23700	存貨跌價及呆滯損失	-	279
A24100	外幣兌換淨損失	38	330
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	31	(23)
A31150	應收帳款	(9,455)	14,809
A31180	其他應收款	(18)	54
A31200	存 貨	12,259	(4,510)
A31240	其他流動資產	2,305	2,747
A32130	應付票據	786	(1,079)
A32150	應付帳款	(420)	(3,353)
A32180	其他應付款	6,516	(4,142)
A32230	其他流動負債	854	551
A33000	營運產生之現金	(40,226)	(40,015)
A33100	收取之利息	236	210
A33300	支付之利息	(2,400)	(690)
A33500	支付之所得稅	(38)	(22)
AAAA	營業活動之淨現金流出	(42,428)	(40,517)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	(17,180)	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	52,973	174,229
B02700	購置不動產、廠房及設備	(2,912)	(260,984)
B03700	存出保證金減少（增加）	774	(100)
B04500	購置無形資產	(256)	(262)
B07200	預付設備款減少	53	1,140
BBBB	投資活動之淨現金流入（出）	33,452	(85,977)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	10,000	-
C01600	舉借長期借款	-	138,000
CCCC	融資活動之淨現金流入	10,000	138,000
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,729)	(900)
EEEE	現金及約當現金淨（減少）增加	(705)	10,606
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	\$ 67,236	\$ 67,941

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

103 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初金額	(98,557,826)
加：本年度稅後淨利(損)	(59,080,700)
加：本年度稅後其他綜合損益	(274,379)
減：提列法定盈餘公積	0
期末待彌補虧損金額	(157,912,905)

全譜科技股份有限公司
2015年度損益預算

日期	104.1.1-12.31(消費預估)		104.1.1-12.31(生醫預估)		104.1.1-12.31(預估小計)		104.1.1-12.31(預估-含分紅)	
項目	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
銷貨收入	149,685,017	100%	85,145,683	100%	234,830,700	100%	234,830,700	100%
銷貨退回	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
銷貨折讓	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
營業收入淨額	149,685,017	100%	85,145,683	100%	234,830,700	100%	234,830,700	100%
營業成本-直接(業務提供)	(72,330,741)	-48%	(41,014,927)	-48%	(113,345,668)	-48%	(113,345,668)	-48%
營業成本-間接(工廠提供)	(16,155,548)	-11%	(6,275,362)	-7%	(22,430,911)	-10%	(22,430,911)	-10%
營業成本-無效+重工+RMA(工廠提供)	(2,965,280)	-2%	(1,971,520)	-2%	(4,936,800)	-2%	(4,936,800)	-2%
營業成本-製損費用	(136,453)	0%	(64,055)	0%	(200,508)	0%	(200,508)	0%
營業成本-權利金	(1,984,950)	-1%	(2,625,000)	-3%	(4,609,950)	-2%	(4,609,950)	-2%
營業成本-產品維修	(1,500,000)	-1%	(500,000)	-1%	(2,000,000)	-1%	(2,000,000)	-1%
營業毛利	54,612,045	36%	32,694,818	38%	87,306,863	37%	87,306,863	37%
營業費用	(33,431,000)	-22%	(52,220,407)	-61%	(85,651,407)	-36%	(85,651,407)	-36%
推銷費用	(3,686,746)	-2%	(8,229,169)	-10%	(11,915,914)	-5%	(11,915,914)	-5%
管理及總務費用	(13,737,231)	-9%	(8,225,722)	-10%	(21,962,953)	-9%	(21,962,953)	-9%
研究及發展費用	(3,712,146)	-2%	(23,470,638)	-28%	(27,182,784)	-12%	(27,182,784)	-12%
推銷費用-US	(12,294,878)	-8%	(12,294,878)	-14%	(24,589,756)	-10%	(24,589,756)	-10%
管理費用-員工分紅		0%		0%		0%		0%
營業(損失)利益	21,181,045	14%	(19,525,589)	-23%	1,655,456	1%	1,655,456	1%
營業外收入及利益	0	0%	1,500,000	2%	1,500,000	1%	1,500,000	1%
SBIR補助款收入		0%	1,500,000	2%	1,500,000	1%	1,500,000	1%
營業外費用及損失	(5,904,934)	-4%	(3,695,066)	-4%	(9,600,000)	-4%	(9,600,000)	-4%
利息支出	(2,214,350)	-1%	(1,385,650)	-2%	(3,600,000)	-2%	(3,600,000)	-2%
兌換損失	(3,690,584)	-2%	(2,309,416)	-3%	(6,000,000)	-3%	(6,000,000)	-3%
稅前淨(損)利	15,276,111	10%	(21,720,655)	-26%	(6,444,544)	-3%	(6,444,544)	-3%
營業(損失)利益/股數					0.04		0.04	
EPS-稅前					(0.16)		(0.16)	

依公司法第 172 條之 1 規定，持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，但以一項並以三百字為限。凡有意提案之股東務請於本公司受理提案期間內送達並敘明聯絡人及聯絡方式，以利董事會審查及回覆審查結果。請於信封封面上加註『股東會提案函件』字樣，以掛號函件寄送本公司受理處所。

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。

股東提案之審查標準：

有下列情事之一，股東所提議案，董事會得不列為議案：

- 一、該議案非股東會所得決議者。
- 二、提案股東於停止過戶日時，持股未達百分之一者。
- 三、該議案於公告受理期間外提出者。

全譜科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：104年3月23日

本公司民國 103 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國103年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國104年3月23日董事會通過，出席董事4人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

全譜科技股份有限公司

董事長：高偉超

總經理：曾治元