

全譜科技股份有限公司 105 年第 1 次 董事會議事錄



時間：民國 105 年 3 月 18 日（星期五）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（委託）、陳博光董事、楊文中董事及王台興董事共計 4 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 105 年 2 月止之自結損益報告，請詳附件二。
4. 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 第一季稽核作業報告（截至 2 月 28 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：本公司 104 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 104 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，請參閱附件五。

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 104 年度虧損撥補表，謹提請 討論。

說 明：104 年度虧損撥補表詳附件六。

決 議：經主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

## 第三案

案 由：本公司 105 年度之營運計劃，謹提請 討論(利害關係人：無)。

說 明：105 年度之營運計劃詳附件七。

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 105 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 105 年 6 月 16 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 105 年 4 月 18 日至 105 年 6 月 16 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 105 年 4 月 8 日至同年 4 月 18 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)。相關受理作業流程及審查標準如附件八。

四、本次股東常會召集事由：

報告事項：1. 104 年度營業報告。

2. 監察人 104 年度決算表冊審查報告。

3. 其他報告事項。

承認事項：1. 104 年度營業報告書及財務報表。

2. 104 年度虧損撥補案。

討論事項：修訂公司章程案。

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 104 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 104 年度公司內部自行檢查後，作成  
內部控制制度聲明書，詳如附件九。

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。

#### 第六案

案 由：調整對美國子公司應收帳款超過正常授信一定期間，轉列其他應收款並視同資  
金貸與案，謹提請 討論 (利害關係人：無)。

說 明：一、為本公司積極推廣原底片型掃描器產品及其他新產品之美國市場，美國子  
公司需預留足夠之營運資金供新產品市場推廣、新客戶開發及購買新產品  
所需。

二、針對美國子公司之應收帳款超過正常授信一定期間，轉列其他應收款並視  
同資金貸與期限，因前述原因，故擬將其逾期收款期限轉列資金貸與天數  
由原來之 300 天延長至 390 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。

## 附件一

### 業務報告

今年至 2 月為止的業績 21.7M NT\$，其中主要的是 Reflecta 去年底因搬家所延後出貨的訂單，生醫的產品因品質的問題導致除第一季該有的出貨延宕還必須對之前出貨的產品做換貨的動作，對於生醫業績有所傷害，所以今年生醫營收所佔業績比重只有 12% 低於去年的水準。

接下來報告新 ODM 及貼牌的開發進度及新開發產品的推廣：

- \*. 日本 ATTO 新的冷光凝膠成像儀 ODM 案計畫占用了大部分的研發資源，目前已經進行到最後的設計驗證及客戶客製 ID 和 UI 圖樣的討論製作，預計年中之前可出貨，這部分比原先的進度大約慢了半年。目前正在談新的計畫，一個是 Glite UV 修改成 ATTO 特有機種，另一個是將原先的 Slite 200 改換新的 Camera 做升級。
- \*. 大陸天根 Glite 965 客製案，在經過一年多的客製修改及他們的內外測試，終於下單了，預計 4/E 出貨。
- \*. NGC Glite 965 新產品去年初已出貨歐洲，雖然去年底歐洲及日本又有了新單，但由於消化前一代的庫存及新產品陸續出現的品質問題，導致今年原先預計的出貨暫停並回收市場機台，目前問題已解決，希望能恢復客戶信心，接下來的業績能夠接續上來。
- \*. 將原先的 PF xxxU 系列產品修改並搭配新軟體的 SciScan/ElementScan，雖然美國 Hammacher 已在去年 12 月出貨，但銷售不佳，原先看好的歐/日/大陸有興趣的客人在買了樣機之後大部分就停住了，所以接下來會針對產品定位及價格來做調整。
- \*. 接下來新產品準備推動的有：
  - GelCAP (智慧型手機凝膠成像儀)：這個月底將完成工程驗證，下個月試產，主推生化試劑的客人，目前 SERVA/NGC/天根均有相當的興趣；接下來開始推廣教育型態的客戶，目前 Parsco 已表達興趣，這機種有機會創造較大的量。
  - 冷光凝膠成像儀：預計年中可完成，目標凝膠成像儀的代理商及可能的 ODM 客戶。
  - 6M 照相機組→ 預計下個月可小量產出，目前正向凝膠成像儀製造商及科學影像儀器製造商做推廣。

附件二

# 105 年 01-02 月份全公司損益報告-自結帳列

日期	105.1.1-01.31(累計)		105.02.01-02.29		105.1.1-02.29(累計)	
項目	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	17,780,643	99%	3,871,667	105%	21,652,310	100%
銷貨退回	0	0%	(195,080)	-5%	(195,080)	-1%
銷貨折讓	(275)	0%	(1,325)	0%	(1,600)	0%
勞務收入	250,950	1%	0	0%	250,950	1%
營業收入淨額	18,031,318	100%	3,675,262	100%	21,706,580	100%
營業成本	(11,036,108)	-61%	(3,688,689)	-100%	(14,724,797)	-68%
營業成本-生產成本	(10,433,992)	-58%	(2,749,028)	-75%	(13,183,020)	-61%
營業成本-免費	(11,135)	0%	(413,777)	-11%	(424,912)	-2%
營業成本-其他(無效率)	(217,852)	-1%	(249,997)	-7%	(467,849)	-2%
營業成本-權利金	0	0%	0	0%	0	0%
營業成本-權利金(Reflecta)	(11,686)	0%	(47,142)	-1%	(58,828)	0%
營業成本-產品維修	(82,268)	0%	(75,970)	-2%	(158,238)	-1%
銷貨成本-重工工時	(279,175)	-2%	(152,775)	-4%	(431,950)	-2%
營業毛利	6,995,210	39%	(13,427)	0%	6,981,783	32%
營業費用	(4,362,028)	-24%	(3,108,952)	-85%	(7,470,980)	-34%
推銷費用	(836,262)	-5%	(534,014)	-15%	(1,370,276)	-6%
管理及總務費用(註一)	(1,662,582)	-9%	(1,254,806)	-34%	(2,917,388)	-13%
研究及發展費用	(1,863,184)	-10%	(1,320,132)	-36%	(3,183,316)	-15%
營業(損失)利益	2,633,182	15%	(3,122,379)	-85%	(489,197)	-2%
營業外收入及利益	699,713	4%	273,992	7%	973,705	4%
利息收入	4,205	0%	3,277	0%	7,482	0%
兌換利益	683,767	4%	270,706	7%	954,473	4%
租金收入	6,000	0%	0	0%	6,000	0%
其他收入-其他	5,741	0%	9	0%	5,750	0%
營業外費用及損失	1,105,084	6%	(1,006,247)	-27%	98,837	0%
權益法認列之投資損失	1,288,070	7%	(806,851)	-22%	481,219	2%
兌換損失	(19,115)	0%	(3,933)	0%	(23,048)	0%
利息費用	(163,871)	-1%	(195,463)	-5%	(359,334)	-2%
稅前淨(損)利	4,437,979	25%	(3,854,634)	-105%	583,345	3%
所得稅(費用)利益	0	0%	0	0%	0	0%
稅後淨(損)利	4,437,979	25%	(3,854,634)	-105%	583,345	3%
EPS(以41,114,627股計算)	0.11	0%	(0.09)	0%	0.01	0%
分紅估列小計	0	0%	0	0%	0	0%

# 105 年 01-02 月份全公司損益報告-自結調未實現

日期	105.1.1-01.31(累計)		105.02.01-02.29		105.1.1-02.29(累計)	
項目	金額	百分比	金額	百分比	金額	百分比
銷貨收入	17,780,643	99%	3,871,667	105%	21,652,310	100%
銷貨折讓	(275)	0%	(1,325)	0%	(1,600)	0%
勞務收入	250,950	1%	0	0%	250,950	1%
營業收入淨額	18,031,318	100%	3,675,262	100%	21,706,580	100%
營業成本	(11,036,108)	-61%	(3,688,689)	-100%	(14,724,797)	-68%
營業成本-生產成本	(10,433,992)	-58%	(2,749,028)	-75%	(13,183,020)	-61%
營業成本-免費	(11,135)	0%	(413,777)	-11%	(424,912)	-2%
營業成本-其他(無效率)	(217,852)	-1%	(249,997)	-7%	(467,849)	-2%
營業成本-權利金(Reflecta)	(11,686)	0%	(47,142)	-1%	(58,828)	0%
營業成本-產品維修	(82,268)	0%	(75,970)	-2%	(158,238)	-1%
銷貨成本-重工工時	(279,175)	-2%	(152,775)	-4%	(431,950)	-2%
聯屬公司間已實現利益	410,831	2%	(152,454)	-4%	258,377	1%
營業毛利	7,406,041	41%	(165,881)	-5%	7,240,160	33%
營業費用	(4,362,028)	-24%	(3,108,952)	-85%	(7,470,980)	-34%
推銷費用	(836,262)	-5%	(534,014)	-15%	(1,370,276)	-6%
管理及總務費用(註一)	(1,662,582)	-9%	(1,254,806)	-34%	(2,917,388)	-13%
研究及發展費用	(1,863,184)	-10%	(1,320,132)	-36%	(3,183,316)	-15%
營業(損失)利益	3,044,013	17%	(3,274,833)	-89%	(230,820)	-1%
營業外收入及利益	699,713	4%	273,992	7%	973,705	4%
利息收入	4,205	0%	3,277	0%	7,482	0%
兌換利益	683,767	4%	270,706	7%	954,473	4%
租金收入	6,000	0%	0	0%	6,000	0%
其他收入-其他	5,741	0%	9	0%	5,750	0%
營業外費用及損失	1,105,084	6%	(1,006,247)	-27%	98,837	0%
權益法認列之投資損失	1,288,070	7%	(806,851)	-22%	481,219	2%
兌換損失	(19,115)	0%	(3,933)	0%	(23,048)	0%
利息費用	(163,871)	-1%	(195,463)	-5%	(359,334)	-2%
稅前淨(損)利	4,848,810	27%	(4,007,088)	-109%	841,722	4%
所得稅(費用)利益	0	0%	0	0%	0	0%
稅後淨(損)利	4,848,810	27%	(4,007,088)	-109%	841,722	4%
EPS(以41,114,627股計算)	0.12	0%	(0.10)	0%	0.02	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	辦理中			
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		
10438	IAR-110 量產驗收標準作業	104/10/12~104/10/19	104/10/12~104/10/19	104/10/19	10438	無重大異常缺失之情形	
10439	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/10/20~104/10/23	104/10/20~104/10/23	104/10/23	10439	無重大異常缺失之情形	
10440	IAN-101 取得或處份資產作業	104/10/26~104/10/30	104/10/26~104/10/30	104/10/30	10440	無重大異常缺失之情形	
10441	IAR-111 量試管制作業	104/11/02~104/11/10	104/11/02~104/11/10	104/11/10	10441	無重大異常缺失之情形	
10442	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/11/11~104/11/18	104/11/11~104/11/18	104/11/18	10442	無重大異常缺失之情形	
10443	IAR-106 設計變更作業	104/11/19~104/11/26	104/11/19~104/11/26	104/11/26	10443	ECR 未確實填寫舊料庫存數量及 登核程序需再注意	後續會請 ECR 發行人員真實寫舊料 庫存數量及請物管雙重確認，往 後依照登核流程簽核。
10444	IAP-102 採購作業	104/11/27~104/12/04	104/11/27~104/12/04	104/12/04	10444	無重大異常缺失之情形	
10445	法令規章遵循事項	104/12/07~104/12/11	104/12/07~104/12/11	104/12/11	10445	無重大異常缺失之情形	
10446	IAI-105 衍生性商品交易作業	104/12/14~104/12/18	104/12/14~104/12/18	104/12/18	10446	無重大異常缺失之情形	
10447	IAM-109 背書保證作業	104/12/21~104/12/24	104/12/21~104/12/24	104/12/24	10447	無重大異常缺失之情形	
10448	IAM-107 資金貸與他人作業	104/12/25~104/12/31	104/12/25~104/12/31	104/12/31	10448	無重大異常缺失之情形	
10501	IAS-103 訂單處理作業	105/01/04~105/01/08	105/01/04~105/01/08	105/01/08	10501	依客戶所下之 PI 備料生產，而 客戶遲未出貨，最後終止合作， 所生產之產品需另尋找客源或 重工成別的客戶所需之產品，造 成庫存成本或重工成本之增加。單 預收部分貨款以減低風險。	加強業務教育訓練：務必讓客戶 清楚知道簽回 P/I 即表示確認訂 單。客戶務必按照承諾完成出貨 行為。對於累犯之客戶考慮以下 單預收部分貨款以減低風險。

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		
10502	IA0-105 原物料驗收作業查核	105/01/11~105/01/15	105/01/11~105/01/15	105/01/15	10502	無重大異常缺失之情形	
10503	IA1-105 衍生性商品交易作業	105/01/18~105/01/22	105/01/18~105/01/22	105/01/22	10503	無重大異常缺失之情形	
10504	IAM-113 董事會議事運作之管理作業	105/01/25~105/01/30	105/01/25~105/01/30	105/01/30	10504	無重大異常缺失之情形	
10505	IAM-114 防範內線交易之管理作業	105/02/01~105/02/04	105/02/01~105/02/04	105/02/04	10405	無重大異常缺失之情形	
10506	IAW-101 人力招募及任用作業查核	105/02/05~105/02/17	105/02/05~105/02/17	105/02/17	10506	無重大異常缺失之情形	
10507	IAI-105 衍生性商品交易作業	105/02/18~105/02/23	105/02/18~105/02/23	105/02/23	10507	無重大異常缺失之情形	

附件五

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其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 及 103 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 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 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日				
代 碼	資 產	金 額	%	代 碼	負 債 及 股 東 權 益	金 額	%
流動資產							
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 85,862	20	2100	短期借款 (附註十四及二七)	\$ 39,773	9
1147	無活絡市場之債券投資－流動 (附註四及八)	-	-	2150	應付票據 (附註十五)	2,743	1
1170	應收帳款 (附註四及九)	7,524	2	2170	應付帳款 (附註十五)	6,127	1
1200	其他應收款 (附註四及九)	601	-	2200	其他應付款 (附註十六)	10,945	3
130X	存貨 (附註四、十及二一)	42,679	10	2320	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註十四及二七)	3,833	1
1470	其他流動資產 (附註十三)	810	-	2399	其他流動負債－其他 (附註十六)	1,393	-
11XX	流動資產總計	137,476	32	21XX	流動負債總計	64,814	15
非流動資產							
1523	備供出售金融資產－非流動 (附註四及七)	1,125	-	2540	長期借款 (附註十四及二七)	134,167	31
1546	無活絡市場之債券投資－非流動 (附註四及八)	-	-	2550	負債準備－非流動 (附註四及二七)	3,874	1
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十一及二七)	253,411	59	2570	遞延所得稅負債 (附註四及二二)	1,114	-
1780	無形資產 (附註四及十二)	119	-	25XX	非流動負債總計	139,155	32
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二二)	36,867	8	2XX	負債總計	203,969	47
1900	其他非流動資產 (附註十三及十八)	2,912	1	歸屬於本公司業主之權益 (附註十九)			
15XX	非流動資產總計	294,434	68	股 本			
				3110	普通股股本	411,146	95
				3200	資本公積	5,234	1
					保留盈餘		
				3310	法定盈餘公積	15,528	4
				3320	特別盈餘公積	703	-
				3350	特種補虧損	(198,916)	(46)
				3300	保留盈餘總計	(182,685)	(42)
				3400	其他權益	(5,754)	(1)
				3XXX	權益總計	227,941	53
1XX	資 產 總 計	\$ 431,910	100	負 債 與 權 益 總 計			
				\$ 431,910 100			
				\$ 454,807 100			

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 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

代 碼		104年度		103年度	
		金	%	金	%
4100	銷貨收入（附註四及二十）	\$ 102,675	100	\$ 154,537	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十八及二一）	( 76,584)	( 74)	( 128,526)	( 83)
5900	營業毛利	26,091	26	26,011	17
	營業費用（附註二一及二四）				
6100	推銷費用	( 16,093)	( 16)	( 30,434)	( 20)
6200	管理費用	( 30,810)	( 30)	( 34,390)	( 22)
6300	研究發展費用	( 22,629)	( 22)	( 31,852)	( 21)
6000	營業費用合計	( 69,532)	( 68)	( 96,676)	( 63)
6900	營業淨損	( 43,441)	( 42)	( 70,665)	( 46)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二一及二八）	7,479	7	2,456	2
7020	其他利益及損失（附註二一）	3,383	3	16,489	11
7050	財務成本（附註二一）	( 2,621)	( 2)	( 2,400)	( 2)
7000	營業外收入及支出合計	8,241	8	16,545	11
7900	稅前淨損	( 35,200)	( 34)	( 54,120)	( 35)
7950	所得稅費用（附註四及二二）	( 5,314)	( 5)	( 4,961)	( 3)
8200	本期淨損	( 40,514)	( 39)	( 59,081)	( 38)

其他綜合損益

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
8360	不重分類至損益之項目 確定福利計畫精算 損失	( 489)	( 1)	( 274)	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8310	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 177)	-	( 10)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	( 666)	( 1)	( 284)	-
8500	本期綜合損益總額	<u>(\$ 41,180)</u>	<u>( 40)</u>	<u>(\$ 59,365)</u>	<u>( 38)</u>
	每股盈餘(附註二三)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>(\$ 0.99)</u>		<u>(\$ 1.44)</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 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	項	目	權	益	總	額
股本	資本	公積	法定盈餘公積	保	留	特別盈餘公積	盈	待彌補虧損	餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	其他權益	債權	未實現損益	出售商	售	品	益	總	額
股數(仟股)	金額																		
A1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	\$ 703													
103 年 1 月 1 日餘額																			
D1	-	-	-	-	-	-	-	( 59,081)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 59,081)	
D3	-	-	-	-	-	-	-	( 274)	-	( 10)	-	-	-	-	-	-	-	( 284)	
Z1	41,115	411,146	5,234	15,528	703	703		( 157,913)	( 413)	( 5,164)								269,121	
D1	-	-	-	-	-	-	-	( 40,514)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 40,514)	
D3	-	-	-	-	-	-	-	( 489)	( 177)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 666)	
Z1	41,115	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	\$ 703		( \$ 198,916)	( \$ 590)	( \$ 5,164)								\$ 227,941	

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及子公司

合併現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 35,200)	(\$ 54,120)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20100	折舊費用	6,007	9,273
A20200	攤銷費用	245	454
A20300	呆帳費用提列數	56	7,037
A20900	財務成本	2,621	2,400
A21200	利息收入	( 174)	( 236)
A29900	(迴轉) 提列負債準備	( 1,636)	1,269
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 22)	( 19,199)
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	( 3)	38
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	31
A31150	應收帳款	12,237	( 9,455)
A31180	其他應收款	( 49)	( 18)
A31200	存 貨	5,731	12,259
A31240	其他流動資產	533	2,305
A32130	應付票據	( 4,465)	786
A32150	應付帳款	3,454	( 420)
A32180	其他應付款	( 8,403)	6,516
A32230	其他流動負債	( 1,011)	854
A33000	營運產生之現金	( 20,079)	( 40,226)
A33100	收取之利息	174	236
A33300	支付之利息	( 2,621)	( 2,400)
A33500	支付之所得稅	( 25)	( 38)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 22,551)	( 42,428)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債券投資	-	( 17,180)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資價款	17,180	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22	52,973
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 4,239)	( 2,912)
B03700	存出保證金減少	-	774
B04500	購置無形資產	( 30)	( 256)
B07200	預付設備款(增加)減少	( 39)	53
BBBB	投資活動之淨現金流入	12,894	33,452

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	<u>29,773</u>	<u>10,000</u>
CCCC	融資活動之淨現金流入	<u>29,773</u>	<u>10,000</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( <u>1,490</u> )	( <u>1,729</u> )
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	18,626	( 705)
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>\$ 85,862</u>	<u>\$ 67,236</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

## 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 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 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 104 年及 103 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 104 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 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 105 年 3 月 18 日

## 全瑞科技股份有限公司

## 個體資產負債表

民國 104 年及 103 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日		代 碼	負 債 及 權 益	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
1100	流動資產					2100	流動負債				
1147	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 77,575	18	\$ 57,682	13	2150	短期借款(附註十五及二八)	\$ 39,773	9	\$ 10,000	2
1170	無活絡市場之債券投資—流動	-	-	13,980	3	2150	應付票據(附註十六)	2,743	1	7,208	2
1170	(附註四及八)	988	-	10,067	2	2170	應付帳款(附註十六)	6,127	1	2,673	1
1180	應收帳款(附註四及九)	-	-	-	-	2200	其他應付款(附註十七)	9,158	2	17,105	4
1200	應收帳款—關係人(附註四、九及二七)	32,464	8	50,218	11	2320	一年或一年營業週期內到期長期負債(附註十五及二八)	3,833	1	-	-
130X	其他應收款—關係人(附註九及二七)	17,559	4	3,210	1	2399	其他流動負債(附註十七)	1,393	-	2,404	-
1470	存貨(附註四及十)	30,201	7	36,188	8	21XX	流動負債總計	63,027	14	39,390	9
1470	其他流動資產(附註十四)	927	-	1,015	-						
11XX	流動資產總計	159,714	37	172,340	38	2540	非流動負債	134,167	31	138,000	31
						2550	長期借款(附註十五及二八)	3,874	1	5,510	1
1523	非流動資產						負債準備—非流動(附註四及十八)	1,114	-	543	-
1546	備供出售金融資產—非流動(附註四及七)	1,125	-	1,125	-	2570	遞延所得稅負債(附註二三)	1,747	1	105	-
1546	無活絡市場之債券投資—非流動	-	-	3,200	1	2600	其他非流動負債(附註十七)	140,902	33	144,158	32
1550	(附註四、八及二八)	-	-	-	-	25XX	非流動負債總計	203,929	47	183,548	41
1550	採用權益法之投資(附註四、九及十一)	137	-	155	-		負債總計				
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十二及二八)	253,411	59	255,179	56		權益(附註二十)				
1780	無形資產(附註四及十三)	119	-	334	-	3110	股本	411,146	95	411,146	91
1840	遞延所得稅資產(附註二三)	14,710	3	17,279	4	3200	資本公積	5,234	1	5,234	1
1990	其他非流動資產(附註十四及十九)	2,654	1	3,057	1		保留盈餘	15,528	4	15,528	3
15XX	非流動資產總計	272,156	63	280,329	62	3310	法定盈餘公積	703	-	703	-
						3320	特別盈餘公積	(198,916)	(46)	(157,913)	(35)
						3350	待彌補虧損	(182,585)	(42)	(141,682)	(32)
						3300	保留盈餘總計	(5,754)	(1)	(5,577)	(1)
						3400	其他權益				
							權益總計	227,941	53	269,121	59
1XXX	資 產 總 計	\$ 431,870	100	\$ 452,669	100	3XXX	負債與權益總計	\$ 431,870	100	\$ 452,669	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 104 年及 103 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		104年度		103年度	
		金	額 %	金	額 %
4100	銷貨收入（附註四、二一及二七）	\$ 80,817	100	\$ 130,629	100
5110	銷貨成本（附註四、十、十八及二二）	( 72,491)	( 89)	( 127,997)	( 98)
5900	營業毛利	8,326	11	2,632	2
5910	與子公司之未實現利益	( 1,712)	( 2)	-	-
5920	與子公司之已實現利益	70	-	1,344	1
5950	已實現營業毛利	6,684	9	3,976	3
	營業費用（附註四、十九、二二及二七）				
6100	推銷費用	( 9,011)	( 11)	( 20,307)	( 16)
6200	管理費用	( 16,657)	( 21)	( 20,642)	( 16)
6300	研究發展費用	( 22,629)	( 28)	( 31,852)	( 24)
6000	營業費用合計	( 48,297)	( 60)	( 72,801)	( 56)
6900	營業淨損	( 41,613)	( 51)	( 68,825)	( 53)
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註二二）	6,685	8	1,916	2
7020	其他利益及損失（附註二二）	4,088	5	19,898	15
7050	財務成本（附註二二）	( 2,621)	( 3)	( 2,400)	( 2)
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）	( 3,913)	( 5)	( 7,038)	( 5)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		104年度		103年度	
		金 額	%	金 額	%
7000	營業外收入及支出 合計	<u>4,239</u>	<u>5</u>	<u>12,376</u>	<u>10</u>
7900	稅前淨損	( 37,374)	( 46)	( 56,449)	( 43)
7950	所得稅費用(附註四及二三)	( 3,140)	( 4)	( 2,632)	( 2)
8200	本期淨損	( 40,514)	( 50)	( 59,081)	( 45)
	其他綜合損益				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註十 九)	( 489)	( 1)	( 274)	-
	後續可能重分類至損益 之項目				
8310	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	( 177)	-	( 10)	-
8300	本期其他綜合損益 (稅後淨額)	( 666)	( 1)	( 284)	-
8500	本期綜合損益總額	( <u>\$ 41,180</u> )	( <u>51</u> )	( <u>\$ 59,365</u> )	( <u>45</u> )
	每股盈餘(附註二四)				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	( <u>\$ 0.99</u> )		( <u>\$ 1.44</u> )	

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

表動變益權體個

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

代碼	歸屬	於	本	公	司	業	主	之	權	益
股	股數(仟股)	金額	資本公積	法定盈餘公積	留	盈	餘	其他	權	項
					特別盈餘公積	待彌補虧損	之兌換差額	未實現損益	金融商品	出售
A1	103 年 1 月 1 日餘額	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 98,558)	(\$ 403)	(\$ 5,164)		
										權益總額
										\$ 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	411,146	5,234	15,528	703	( 157,913)	( 413)	( 5,164)		269,121
D1	104 年度淨損	-	-	-	-	( 40,514)	-	-	-	( 40,514)
D3	104 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	( 489)	( 177)	-	-	( 666)
Z1	104 年 12 月 31 日餘額	\$ 411,146	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 198,916)	(\$ 590)	(\$ 5,164)		\$ 227,941

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

經理人：曾治元

陳素花：會計主管：

全譜科技股份有限公司

個體現金流量表

民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		104年度	103年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨損	(\$ 37,374)	(\$ 56,449)
A20010	不影響現金流量之收益費損項目：		
A20300	呆帳費用提列數	56	7,037
A20100	折舊費用	6,007	9,238
A20200	攤銷費用	245	454
A20900	財務成本	2,621	2,400
A29900	(迴轉) 提列負債準備	( 1,636)	1,269
A21200	利息收入	( 158)	( 210)
A22400	採用權益法認列之子公司利益之份額	3,913	7,038
A22500	處分不動產、廠房及設備利益	( 22)	( 19,199)
A23900	聯屬公司間未實現銷貨利益	1,712	-
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	( 70)	( 1,344)
A24100	外幣兌換淨(利益)損失	( 3)	38
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	-	31
A31150	應收帳款	22,705	( 26,253)
A31180	其他應收款	( 14,349)	14,580
A31200	存 貨	5,967	10,815
A31230	預付退休金	( 47)	( 55)
A31240	其他流動資產	88	2,018
A32130	應付票據	( 4,465)	786
A32150	應付帳款	3,454	( 420)
A32180	其他應付款	( 7,947)	5,787
A32230	其他流動負債	( 1,011)	854
A33000	營運產生之現金	( 20,314)	( 41,585)
A33100	收取之利息	158	210
A33300	支付之利息	( 2,621)	( 2,400)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 22,777)	( 43,775)
	投資活動之現金流量		
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	-	( 17,180)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		104年度	103年度
B00700	出售無活絡市場之債務工具投資價 款	17,180	-
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	22	52,973
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 4,239)	( 2,876)
B03700	存出保證金減少	-	774
B07100	預付設備款(增加)減少	( 39)	53
B04500	購置無形資產	( 30)	( 256)
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>12,894</u>	<u>33,488</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	<u>29,773</u>	<u>10,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>29,773</u>	<u>10,000</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>3</u>	( 38)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	19,893	( 325)
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>57,682</u>	<u>58,007</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 77,575</u>	<u>\$ 57,682</u>

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

104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項目	金額
期初金額	(157,912,905)
加：本年度稅後淨利(損)	(40,513,118)
加：本年度稅後其他綜合損益	(488,837)
減：提列法定盈餘公積	0
期末待彌補虧損金額	(198,914,860)

附件七

全譜科技股份有限公司 2016年度損益預算								
日期	105.1.1-12.31(消費預估)		105.1.1-12.31(生醫預估)		105.1.1-12.31(預估小計)		105.1.1-12.31(預估-含分紅)	
項目	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
銷貨收入	141,501,332	100%	83,365,200	100%	224,866,532	100%	224,866,532	100%
銷貨退回	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
銷貨折讓		0%		0%		0%		0%
營業收入淨額	141,501,332	100%	83,365,200	100%	224,866,532	100%	224,866,532	100%
營業成本-直接(業務提供)	(69,863,011)	-49%	(36,972,025)	-44%	(106,835,036)	-48%	(106,835,036)	-48%
營業成本-間接(工廠提供)	(11,286,883)	-8%	(7,938,492)	-10%	(19,225,376)	-9%	(19,225,376)	-9%
營業成本-無效+重工+RMA(工廠提供)	(1,539,120)	-1%	(1,082,522)	-1%	(2,621,642)	-1%	(2,621,642)	-1%
營業成本-製損費用	(346,460)	0%	(263,946)	0%	(610,406)	0%	(610,406)	0%
營業成本-權利金	(956,160)	-1%	(1,017,000)	-1%	(1,973,160)	-1%	(1,973,160)	-1%
營業成本-產品維修	(2,616,245)	-2%	(1,953,074)	-2%	(4,569,319)	-2%	(4,569,319)	-2%
營業毛利	54,893,453	39%	34,138,141	41%	89,031,594	40%	89,031,594	40%
營業費用	(37,951,450)	-27%	(42,796,030)	-51%	(80,747,480)	-36%	(80,747,480)	-36%
推銷費用	(3,023,802)	-2%	(10,042,300)	-12%	(13,066,101)	-6%	(13,066,101)	-6%
管理及總務費用	(11,892,222)	-8%	(8,844,415)	-11%	(20,736,637)	-9%	(20,736,637)	-9%
研究及發展費用	(2,884,060)	-2%	(19,590,373)	-23%	(22,474,433)	-10%	(22,474,433)	-10%
推銷費用-US	(20,151,366)	-14%	(4,318,943)	-5%	(24,470,309)	-11%	(24,470,309)	-11%
管理費用-員工分紅		0%		0%		0%		0%
營業(損失)利益	16,942,003	12%	(8,657,889)	-10%	8,284,114	4%	8,284,114	4%
營業外收入及利益	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
SBIR補助款收入		0%	0	0%	0	0%	0	0%
營業外費用及損失	(4,493,279)	-3%	(3,306,721)	-4%	(7,800,000)	-3%	(7,800,000)	-3%
利息支出	(2,765,095)	-2%	(2,034,905)	-2%	(4,800,000)	-2%	(4,800,000)	-2%
兌換損失	(1,728,184)	-1%	(1,271,816)	-2%	(3,000,000)	-1%	(3,000,000)	-1%
稅前淨(損)利	12,448,724	9%	(11,964,610)	-14%	484,114	0%	484,114	0%
營業(損失)利益/股數					0.20		0.20	
EPS-稅前					0.01		0.01	

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。

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：105年3月18日

本公司民國104年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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. 資訊與溝通，及5. 監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國104年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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105年3月18日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘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