

全譜科技股份有限公司 107 年 第 2 次 董事會議事錄

時間：民國 107 年 5 月 10 日（星期四）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：曾治元董事、王台興董事及陳博光董事共計 3 名

監察人列席：無

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

請假董監事：高偉超董事、楊文中董事、黃永烈監察人、高韻清監察人及高念慈監察人共計 5 名

代理主席：曾治元董事



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. 107 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：

3. 107 第二季稽核作業報告（截至 4 月 20 日），依 107 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：

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：依公司章程第十九條 公司年度如有獲利，應提撥 5%-20%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 5%為董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

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 107 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 107 年 4 月 16 日至同年 4 月 25 日下午五點。

三、謹提請 討論及審查。

決 議：截至上開受理期間，本公司並未收到任何股東提案。

伍、臨時動議：無。

陸、散會。

業務報告

今年至 4 月為止的業績 36.43M NT\$，在掃描器部分主要還是靠歐洲跟美國，歐洲客戶去年最後的一筆單延後至今年出貨 16.37M NT\$佔 45%，PIEUS 出貨 7.15M NT\$佔 20%。在生技的出貨 12,78M NT\$佔總營收的 35%，這裡有 84%是靠 GDS 產品系列貢獻，目前日本還是生技主要的業績來源，占比達 64%。

目前正在積極進行的項目：

- 跟歐洲客戶談可行的價格及出貨方式，目前仍在進行中。
- PowerFilm X 新機種的量產，已經在進行最後的收斂，美國首賣，這是今年寄望能夠帶來較大營收的機種。
- 舊有掃描器機種的小改版，維持市場的動能。
- 快檢機的客戶開發，這部分由於是新的領域，花了較多的時間去了解 Business 生態及相關技術的需求，目前已經有些新的客戶在小量試單或 ODM，但因為都還在開始階段能見度仍不佳，仍需要繼續開發更多的客戶。
- 精簡人力及費用支出。
- 改變生產方式，精簡人力改善品質良率，同時也考慮外包降低成本。

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其子公司民國 106 年及 105 年 3 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之 31 日之合併資產負債表，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師核閱竣事。依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並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報表係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報表作成結論。

範圍

本會計師係依照審計準則公報第六十五號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報表時所執行之程序包括查詢（主要向負責財務與會計事務之人員查詢）、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

結論

依本會計師核閱結果，並未發現上開合併財務報表在所有重大方面有未依照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並發布生效之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製，致無法允當表達全譜科技股份有限公司及子公司民國 107 年及 106 年 3 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 107 年及 106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蔡 美 貞

會計師 黃 裕 峰

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1010028123 號

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 7 年 5 月 1 0 日

全譜科技股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 107 年 3 月 31 日 暨 106 年 12 月 31 日 及 3 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	107 年 3 月 31 日 (經核閱)	106 年 12 月 31 日 (經核核)	106 年 3 月 31 日 (經核閱)	106 年 3 月 31 日 (經核閱)
資 產	金 額	金 額	金 額	金 額
流動資產				
現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 63,164	16	\$ 68,736	17
應收票據 (附註四及九)	12	-	-	-
應收帳款 (附註四及九)	5,733	1	2,952	1
其他應收款 (附註四及九)	86	-	482	-
存貨 (附註十)	52,361	13	60,714	15
其他流動資產 (附註十四)	845	-	854	-
流動資產總計	122,201	30	133,738	33
非流動資產				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金 融資產－非流動 (附註七)	1,836	1	-	-
備供出售金融資產－非流動 (附註八)	-	-	1,836	-
不動產、廠房及設備 (附註十二及二 八)	248,095	62	248,863	61
無形資產 (附註十三)	53	-	92	-
遞延所得稅資產 (附註四及二三)	25,253	6	23,923	6
其他非流動資產 (附註四及十四)	3,430	1	2,094	-
非流動資產總計	278,667	70	276,808	67
資 產 總 計	\$ 400,868	100	\$ 417,784	100
負債與權益總計	\$ 410,546	100	\$ 410,546	100
負債				
流動負債				
短期借款 (附註十五及二八)	-	-	-	-
合約負債－流動 (附註二一)	-	-	-	-
應付票據 (附註十六)	3,585	1	7,340	2
應付帳款 (附註十六)	4,979	1	8,155	2
其他應付款 (附註十六)	6,733	2	11,087	3
一年內到期之長期負債 (附註十五及二 八)	10,910	3	10,874	3
其他流動負債 (附註十七)	977	-	12,850	3
流動負債總計	78,084	19	89,806	22
非流動負債				
長期借款 (附註十五及二八)	110,108	28	112,849	27
負債準備－非流動 (附註十八)	4,893	1	4,409	1
遞延所得稅負債 (附註四及二三)	659	-	560	-
非流動負債總計	115,660	29	117,818	28
負債總計	193,744	48	207,624	50
歸屬於本公司業主之權益 (附註二十)				
股本				
普通股股本	280,000	70	280,000	67
資本公積	71	-	71	-
保留盈餘				
法定盈餘公積	15,528	4	15,528	4
特別盈餘公積	703	-	703	-
待彌補虧損	(81,035)	(20)	(78,589)	(19)
保留盈餘總計	(64,804)	(16)	(62,358)	(15)
其他權益	(8,143)	(2)	(7,553)	(2)
權益總計	207,124	52	210,160	50
負債與權益總計	\$ 400,868	100	\$ 417,784	100
資 產 總 計	\$ 410,546	100	\$ 410,546	100

董事長：高偉超

經理人：曾治元

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 107 年及 106 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  
每股虧損為元

代 碼		107年1月1日至3月31日		106年1月1日至3月31日	
		金 額	%	金 額	%
4100	銷貨收入 (附註二一)	\$ 36,382	100	\$ 30,733	100
5110	銷貨成本 (附註十及二二)	( 25,074 )	( 69 )	( 20,804 )	( 68 )
5900	營業毛利	11,308	31	9,929	32
	營業費用 (附註二二)				
6100	推銷費用	( 3,568 )	( 10 )	( 3,751 )	( 12 )
6200	管理費用	( 7,026 )	( 19 )	( 7,269 )	( 24 )
6300	研究發展費用	( 3,722 )	( 10 )	( 2,755 )	( 9 )
6000	營業費用合計	( 14,316 )	( 39 )	( 13,775 )	( 45 )
6900	營業淨損	( 3,008 )	( 8 )	( 3,846 )	( 13 )
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註二二及二七)	311	1	110	1
7020	其他利益及損失 (附註二二)	( 411 )	( 1 )	( 3,068 )	( 10 )
7050	財務成本 (附註二二)	( 499 )	( 2 )	( 562 )	( 2 )
7000	營業外收入及支出合計	( 599 )	( 2 )	( 3,520 )	( 11 )
7900	稅前淨損	( 3,607 )	( 10 )	( 7,366 )	( 24 )
7950	所得稅利益 (費用) (附註四及二三)	1,161	3	( 4,173 )	( 14 )
8200	本期淨損	( 2,446 )	( 7 )	( 11,539 )	( 38 )

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		107年1月1日至3月31日		106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	(\$ 590)	( 1)	(\$ 1,974)	( 6)
8300	本期其他綜合損益	( 590)	( 1)	( 1,974)	( 6)
8500	本期綜合損益總額	(\$ 3,036)	( 8)	(\$ 13,513)	( 44)
	每股虧損（附註二四）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	(\$ 0.09)		(\$ 0.54)	

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 107 年及 106 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	歸屬	於	本	公	司	業	主 之 權				益		
							其 他 權						
							國外營運機構 之兌換差額	備 金	出 售 品	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之金融 資產未實現損益			
股數 (仟股)	金	本	資 本	公 積	保 留 盈 餘	特 別 盈 餘 公 積	待 彌 補 虧 損	徐	國外營運機構 之兌換差額	備 金	出 售 品	透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之金融 資產未實現損益	權 益 總 額
A1	106 年 1 月 1 日餘額	\$ 212,231	\$ 21,223	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 35,749)	98	(\$ 5,164)	\$ -	-	-	\$ 192,881
D1	106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨損	-	-	-	-	-	( 11,539)	-	-	-	-	-	( 11,539)
D3	106 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他 綜合損益	-	-	-	-	-	-	( 1,974)	-	-	-	-	( 1,974)
Z1	106 年 3 月 31 日餘額	\$ 212,231	21,223	\$ 5,234	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 47,288)	98	(\$ 5,164)	\$ -	-	-	\$ 179,368
A1	107 年 1 月 1 日餘額	\$ 280,000	28,000	\$ 71	\$ 15,528	\$ 703	(\$ 78,589)	98	(\$ 5,164)	\$ -	-	-	\$ 210,160
A3	追溯適用之影響數	-	-	-	-	-	-	-	5,164	( 5,164)	-	-	-
A5	107 年 1 月 1 日重編後餘額	280,000	28,000	71	15,528	703	78,589	2,389	-	( 5,164)	-	-	210,160
D1	107 年 1 月 1 日至 3 月 31 日淨損	-	-	-	-	-	( 2,446)	-	-	-	-	-	( 2,446)
D3	107 年 1 月 1 日至 3 月 31 日稅後其他 綜合損益	-	-	-	-	-	-	590	-	-	-	-	( 590)
Z1	107 年 3 月 31 日餘額	\$ 280,000	28,000	\$ 71	\$ 15,528	\$ 703	81,035	2,979	\$ -	( 5,164)	-	-	\$ 207,124

董事長：高偉超

經理人：曾治元

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 107 年及 106 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		107年1月1日 至3月31日	106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	(\$ 3,607)	(\$ 7,366)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	1,416	1,200
A20200	攤銷費用	28	38
A20900	財務成本	499	562
A21200	利息收入	( 91)	( 26)
A24100	外幣兌換淨損失	2,183	3,409
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	95	85
A31150	應收帳款	1,738	4,400
A31180	其他應收款	210	( 279)
A31200	存 貨	8,438	( 1,491)
A31240	其他流動資產	405	206
A32125	合約負債	( 9,764)	-
A32130	應付票據	( 3,755)	( 485)
A32150	應付帳款	( 3,176)	3,291
A32180	其他應付款	( 4,354)	( 2,752)
A32200	負債準備	484	272
A32230	其他流動負債	( 9)	( 1,950)
A33000	營運產生之淨現金流出	( 9,260)	( 886)
A33100	收取之利息	91	26
A33300	支付之利息	( 499)	( 562)
A33500	退還(支付)之所得稅	118	( 25)
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 9,550)	( 1,447)
	投資活動之現金流量		
B02700	購置不動產、廠房及設備	( 353)	( 79)
B07100	預付設備款增加	( 2,580)	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	( 2,933)	( 79)

( 接次頁 )

(承前頁)

代 碼		107年1月1日 至3月31日	106年1月1日 至3月31日
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	\$ 25,400	\$ 26,500
C00200	短期借款減少	( 16,100)	( 2,221)
C01700	償還長期借款	( 2,705)	( 2,669)
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>6,595</u>	<u>21,610</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	( 2,507)	( 4,331)
EEEE	現金及約當現金淨(減少)增加	( 8,395)	15,753
E00100	期初現金及約當現金餘額	<u>71,559</u>	<u>52,983</u>
E00200	期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 63,164</u>	<u>\$ 68,736</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		
10704	IAS-107 銷貨收款作業	107/02/01~107/02/08	107/02/01~107/02/08	107/02/08	10704	查核 106/01/01~106/12/31 客戶之應收票據，其中 10704-1-1、107/04-1-7 及 10704-1-9 票據到期日晚於帳款預計兌現日	業務人員與客戶確認交易條件後，應為交貨後月結 45 天及 60 天票期，修改系統交易條件資料，並利用應收帳款對帳單，以提醒客戶如期沖銷貨款
10705	IAI-105 衍生性商品交易作業	107/02/09~107/02/14	107/02/09~107/02/14	107/02/14	10705	無重大異常缺失之情形	無
10706	IAP-102 採購作業	107/02/21~107/02/27	107/02/21~107/02/27	107/02/27	10706	新購原物料的部份採購人員有經過詢比議價的動作，但並未留下詢比議價的紙本或電子檔資料。	要求採購單確實將詢、比、議記錄留存於文件檔案中，以供後續查核
10707	IAM-109 背書保證作業	107/03/01~107/03/08	107/03/01~107/03/08	107/03/08	10707	無重大異常缺失之情形	無
10708	IAM-107 資金貸與他人作業	107/03/09~107/03/16	107/03/09~107/03/16	107/03/16	10708	無重大異常缺失之情形	無
10709	IAI-105 衍生性商品交易作業	107/03/19~107/03/23	107/03/19~107/03/23	107/03/23	10709	無重大異常缺失之情形	無
10710	IAM-111 財務報表編製流程	107/03/26~107/03/31	107/03/26~107/03/31	107/03/31	10710	無重大異常缺失之情形	無
10711	IAW-109 離職作業	107/04/02~107/04/12	107/04/02~107/04/12	107/04/12	10711	無重大異常缺失之情形	無
10712	IAI-105 衍生性商品交易作業	107/04/13~107/04/20	107/04/13~107/04/20	107/04/20	10712	無重大異常缺失之情形	無