

全台晶像股份有限公司一〇二年股東常會議事錄



- 一、時間：民國一〇二年六月七日（星期五）上午九時整
- 二、地點：全台晶像股份有限公司一樓會議廳（高雄市高雄加工出口區中一路五號）
- 三、出席股東：出席股東代表持股數計 138,775,315 股，佔公司已發行股份總數 226,107,603 股扣除公司法第 179 條規定後之股數 217,313,215 股之 63.86%。
- 四、主席：曾瑞銘 記錄：謝文雄
- 五、主席報告：略。
- 六、報告事項：

報告事項一

案由：本公司一〇一年度營業報告暨一〇二年度營運計劃報告。

說明：一〇一年度營業報告書，請參閱議事手冊。

報告事項二

案由：監察人審查一〇一年度決算表冊審查報告。

說明：監察人審查報告書，請參閱議事手冊。

報告事項三

案由：本公司發行國內第四次有擔保轉換公司債執行情形報告。

說明：本公司第四次有擔保轉換公司債共計發行新台幣3億元，截至一〇二年二月底止申請賣回金額共計新台幣233,700仟元，惟尚無債券持有人執行轉換，故流通在外公司債餘額為新台幣66,300仟元。

七、承認及討論事項：

承認及討論事項（董事會提）

案由一：本公司一〇一年度營業報告書及財務報表，提請承認。

說明：1.本公司一〇一年度之財務報表（請參閱附件）及合併財務報表（請參閱議事手冊），業已編竣並經會計師審查完竣，茲連同營業報告書依法提出於董事會請求討論，提請公決。

2.本公司為公開發行公司，依證券交易法第三十六條之規定應請董事會通過該項經查核簽證之財務報告並於三月底前完成公告及申報。

3.此財務報表將提交監察人查核及出具審查報告書。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認及討論事項（董事會提）

案由二：一〇一年度虧損撥補案，提請承認。

說明：1.本公司一〇一年度稅後淨損新台幣109,474,284元，加計以前年度累積虧損新台幣123,662,923元，共計累積虧損為新台幣233,137,207元。

2.一〇一年度虧損撥補表，請參閱議事手冊。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認及討論事項（董事會提）

案由三：修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，提請 討論。

說明：依 金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」，有關修訂內容對照表，請參閱議事手冊。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

承認及討論事項（董事會提）

案由四：修訂本公司「背書保證作業辦法」，提請 討論。

說明：依 金融監督管理委員會 101 年 7 月 6 日金管證審字第 1010029874 號函修訂「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，有關修訂內容對照表，請參閱議事手冊。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散會。

主席：曾瑞銘



記錄：謝文雄



全台晶像股份有限公司
監察人審查報告書

董事會造送本公司一〇一年度營業報告書、財務報表暨合併財務報表及虧損撥補議案等；其中財務報表暨合併財務報表嗣經董事會委任安侯建業聯合會計師事務所陳國宗及許振隆會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表暨合併財務報表及虧損撥補議案經本監察人查核，認為符合公司法相關法令規定，爰依公司法第二百一十九條之規定報告如上。

敬請 鑒核

此致

全台晶像股份有限公司一〇二年股東常會

監察人：林育芬



監察人：丁鴻勛



監察人：曾淑玲



中 華 民 國 一 〇 二 年 三 月 二 十 六 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

高雄市前金區80147中正四路211號12樓之6
12F.-6, No. 211, Chung Cheng 4th Road,
Kaohsiung, 80147, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (7) 213 0888
Fax 傳真 +886 (7) 271 3721
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

全台晶像股份有限公司董事會 公鑒：

全台晶像股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開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財務報表表示意見。全台晶像股份有限公司民國一〇一年度及一〇〇年度採權益法評價之長期股權投資中，EDT-Europe ApS之財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開財務報表所表示之意見中，有關EDT-Europe ApS之財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日，對該公司之採權益法之長期股權投資金額分別為1,272千元及1,216千元，佔資產總額分別為0.04%及0.03%，暨認列其相關之民國一〇一年度及一〇〇年度投資利益分別為149千元及325千元，佔繼續營業單位稅前淨利(損)分別為0.16%及2.49%。

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，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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一般公認會計原則編製，足以允當表達全台晶像股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

全台晶像股份有限公司已編製民國一〇一年度及一〇〇年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

安侯建業聯合會計師事務所

陳國宗



會計師：

許振隆



證券主管機關：(89)台財證(六)第62474號
核准簽證文號：金管證六字第0960069825號
民國一〇二年三月十九日

全台晶像股份有限公司

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31		100.12.31			101.12.31		100.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資 產					負債及股東權益				
11xx~12xx 流動資產：					21xx~22xx 流動負債：				
1100 現金及約當現金	\$ 417,404	12	516,707	13	2100 短期借款(附註四(六)及六)	\$ 12,406	-	27,193	1
1310 公平價值變動列入損益之金融資產—流動(附註四(一))	10,025	-	-	-	2120 應付票據	1,145	-	2,287	-
1320 備供出售金融資產—流動(附註四(一))	390,800	11	334,063	9	2140 應付帳款	367,757	11	316,917	8
1140 應收帳款—減備抵壞帳101年及100年分別為2,503千元及2,284千元	335,685	10	232,140	6	2150 應付帳款—關係人(附註五)	133,845	4	146,532	4
1150 應收帳款—關係人(附註五)	376,647	11	481,063	12	2170 應付費用(附註四(九))	154,799	4	120,520	3
1180 其他應收款—關係人(附註五)	45	-	-	-	2190 其他應付款—關係人(附註五)	10,135	-	8,958	-
1190 其他金融資產—流動—減備抵壞帳101年及100年分別為189千元及249千元(附註六)	86,505	3	191,877	5	2240 其他金融負債—流動(附註四(一)及四(七))	21,359	1	29,705	1
1210 存貨(附註四(二))	639,275	18	730,842	19	2271 一年內到期之公司債(附註四(七)及六)	65,356	2	290,496	7
1260 預付款項及其他流動資產(附註四(十)及五)	9,207	-	33,662	1	2272 一年內到期之長期借款(附註四(八)及六)	780,000	22	120,000	3
1286 遞延所得稅資產—流動(附註四(十))	29,185	1	30,433	1	2280 其他流動負債	10,315	-	12,465	-
	<u>2,294,778</u>	<u>66</u>	<u>2,550,787</u>	<u>66</u>		<u>1,557,117</u>	<u>44</u>	<u>1,075,073</u>	<u>27</u>
14xx 基金及投資：					24xx 長期負債：				
1421 採權益法之長期股權投資(附註四(三))	240,992	7	242,369	6	2420 長期借款(附註四(八)及六)	-	-	780,000	20
1480 以成本衡量之金融資產—非流動(附註四(一))	35,000	1	35,000	1	28xx 其他負債：				
	<u>275,992</u>	<u>8</u>	<u>277,369</u>	<u>7</u>	2810 應計退休金負債(附註四(九))	24,983	1	26,817	1
15xx~16xx 固定資產淨額(附註六及七)：					2820 存入保證金	160	-	160	-
成 本：					2881 遞延貨項	1,040	-	1,747	-
1521 房屋及建築	917,726	26	912,764	23		<u>26,183</u>	<u>1</u>	<u>28,724</u>	<u>1</u>
1531 機器設備	2,653,334	76	2,662,874	68		<u>1,583,300</u>	<u>45</u>	<u>1,883,797</u>	<u>48</u>
1561 辦公設備	25,576	1	32,454	1	3xxx 股東權益(附註四(一)、四(三)、四(七)及四(十一))：				
1681 其他設備	41,104	1	38,531	1	3110 股本—普通股股本，每股面額10元，101年及100年額定均為350,000,000股(含保留供轉換公司債使用均為55,000,000股)101年及100年已發行均為226,107,603股	2,261,076	65	2,261,076	58
	<u>3,637,740</u>	<u>104</u>	<u>3,646,623</u>	<u>93</u>	32xx 資本公積	6,294	-	6,294	-
15x9,16x9 減：累計折舊	2,897,326	83	2,713,508	69	3350 待彌補虧損	(233,137)	(7)	(123,663)	(3)
1671 未完工程	527	-	296	-	3420 股東權益其他項目：				
1672 預付設備款	36,534	1	3,395	-	3450 累積換算調整數	24,021	1	31,615	1
	<u>777,475</u>	<u>22</u>	<u>936,806</u>	<u>24</u>	3480 金融商品之未實現損失	(46,898)	(1)	(32,705)	(1)
17XX 無形資產(附註四(五))	3,288	-	2,899	-		<u>(22,877)</u>	<u>-</u>	<u>(1,090)</u>	<u>-</u>
18xx 其他資產：						<u>(110,392)</u>	<u>(3)</u>	<u>(110,392)</u>	<u>(3)</u>
1800,1899 出租資產(附註四(四)及六)	18,489	1	18,850	-	庫藏股票		55	2,032,225	52
1820 存出保證金	5,006	-	4,043	-	股東權益淨額				
1830 遞延費用	19,810	1	19,128	-	承諾及或有事項(附註七)				
1860 遞延所得稅資產—非流動(附註四(十))	89,426	2	106,140	3	負債及股東權益總計	\$ 3,484,264	100	3,916,022	100
	<u>132,731</u>	<u>4</u>	<u>148,161</u>	<u>3</u>					
資產總計	<u>\$ 3,484,264</u>	<u>100</u>	<u>3,916,022</u>	<u>100</u>					

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



全台晶像股份有限公司



民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入：				
4110 銷貨收入	\$ 3,680,476	101	3,875,873	101
4170 減：銷貨退回	32,560	1	38,237	1
4190 銷貨折讓	2,621	-	7,934	-
銷貨收入淨額(附註五)	3,645,295	100	3,829,702	100
5000 營業成本(附註四(二)、四(五)、五及七)	3,402,972	93	3,570,387	93
5910 營業毛利	242,323	7	259,315	7
5920 減：聯屬公司間未實現損失(附註五)	(179)	-	(1,729)	-
5930 加：聯屬公司間已實現利益(損失)	(1,729)	-	9,371	-
已實現營業毛利	240,773	7	270,415	7
6000 營業費用(附註四(五)、五及七)：				
6100 推銷費用	122,551	4	117,086	3
6200 管理及總務費用	87,397	2	87,533	2
6300 研究發展費用	87,484	2	79,654	2
	297,432	8	284,273	7
6900 營業淨損	(56,659)	(1)	(13,858)	-
7100 營業外收入及利益：				
7110 利息收入	1,782	-	1,284	-
7120 採權益法認列之投資收益淨額(附註四(三))	-	-	5,771	-
7122 股利收入	1,638	-	-	-
7130 處分固定資產利益	2,069	-	2,348	-
7140 處分投資利益淨額(附註四(一))	7,538	-	8,216	-
7160 兌換利益淨額	-	-	28,329	1
7310 金融資產評價利益淨額(附註四(一))	581	-	-	-
7320 金融負債評價利益淨額(附註四(一)及四(七))	2,871	-	-	-
7480 什項收入(附註五)	3,060	-	7,302	-
	19,539	-	53,250	1
7500 營業外費用及損失：				
7510 利息費用(附註四(七))	22,884	1	19,758	1
7520 採權益法認列之投資損失淨額(附註四(三))	7,341	-	-	-
7530 處分固定資產損失	505	-	1,103	-
7560 兌換損失淨額	21,854	1	-	-
7640 金融資產評價損失淨額(附註四(一))	-	-	1,590	-
7650 金融負債評價損失淨額(附註四(一)及四(七))	-	-	3,284	-
7880 什項支出(附註四(七))	1,809	-	612	-
	54,393	2	26,347	1
7900 繼續營業單位稅前淨利(損)	(91,513)	(3)	13,045	-
8110 所得稅費用(附註四(十))	17,961	-	10,927	-
9600 本期淨利(損)	\$ (109,474)	(3)	2,118	-
			稅前	稅後
每股盈餘(虧損)(附註三及四(十二))(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.42)	(0.50)	0.06	0.01
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.42)	(0.50)	0.06	0.01
假設本公司之子公司持有本公司股票不視為庫藏股票時之擬制資料：				
7900 本期稅前淨利(損)	\$ (91,513)		13,045	
9600 本期淨利(損)	\$ (109,474)		2,118	
			稅前	稅後
每股盈餘(虧損)(附註三及四(十二))(單位：新台幣元)				
9750 基本每股盈餘(虧損)	\$ (0.40)	(0.48)	0.06	0.01
9850 稀釋每股盈餘(虧損)	\$ (0.40)	(0.48)	0.06	0.01

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

股 東 權 益 變 動 表

民 國 一 〇 一 年 及 一 〇 〇 年 一 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日

單 位：新 台 幣 千 元

	股 本	資 本 公 積	待 彌 補 虧 損	累 積 換 算 調 整 數	金 融 商 品 未 實 現 損 失	庫 藏 股 票	合 計
民 國 一 〇 〇 年 一 月 一 日 期 初 餘 額	\$ 2,341,076	119,023	(211,211)	21,573	(50)	(217,666)	2,052,745
資 本 公 積 彌 補 虧 損 (附 註 四 (十 一))	-	(108,877)	108,877	-	-	-	-
庫 藏 股 註 銷 (附 註 四 (十 一))	(80,000)	(3,852)	(23,422)	-	-	107,274	-
備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益 (附 註 四 (一))	-	-	-	-	(30,512)	-	(30,512)
採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資 未 依 持 股 比 例 增 資 股 權 淨 值 變 動 數	-	-	(25)	-	-	-	(25)
累 積 換 算 調 整 數 之 變 動	-	-	-	10,042	-	-	10,042
採 權 益 法 評 價 認 列 被 投 資 公 司 備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	-	-	-	-	(2,143)	-	(2,143)
民 國 一 〇 〇 年 度 淨 利	-	-	2,118	-	-	-	2,118
民 國 一 〇 〇 年 十 二 月 三 十 一 日 餘 額	2,261,076	6,294	(123,663)	31,615	(32,705)	(110,392)	2,032,225
備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益 (附 註 四 (一))	-	-	-	-	(16,297)	-	(16,297)
累 積 換 算 調 整 數 之 變 動	-	-	-	(7,594)	-	-	(7,594)
採 權 益 法 評 價 認 列 被 投 資 公 司 備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	-	-	-	-	2,104	-	2,104
民 國 一 〇 一 年 度 淨 損	-	-	(109,474)	-	-	-	(109,474)
民 國 一 〇 一 年 十 二 月 三 十 一 日 餘 額	<u>\$ 2,261,076</u>	<u>6,294</u>	<u>(233,137)</u>	<u>24,021</u>	<u>(46,898)</u>	<u>(110,392)</u>	<u>1,900,964</u>

(請 詳 閱 後 附 財 務 報 表 附 註)

董 事 長：



經 理 人：



會 計 主 管：



全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

現 金 流 量 表

民 國 一 〇 一 年 及 一 〇 〇 〇 年 一 月 一 日 至 十 二 月 三 十 一 日

單 位 : 新 台 幣 千 元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
本期淨利(損)	\$ (109,474)	2,118
調整項目：		
折舊費用	217,376	293,525
攤銷費用	20,856	26,561
處分投資利益淨額	(7,538)	(8,216)
金融資產及負債未實現評價損失(利益)淨額	(643)	7,929
遞延所得稅費用	17,962	11,100
提列備抵壞帳損失	219	1,193
提列(迴轉)存貨跌價及呆滯損失	10,319	(22,365)
處分固定資產利益淨額	(1,564)	(1,245)
採權益法認列之投資損失(收益)淨額	7,341	(5,771)
未實現兌換利益淨額	(274)	(1,439)
聯屬公司間未(已)實現利益	1,550	(11,100)
應付公司債贖回損失	1,448	-
應付公司債折價攤銷	4,448	5,139
營業資產及負債之淨變動：		
營業資產之淨變動：		
交易目的金融資產	(10,000)	-
應收票據及帳款	(104,794)	212,657
應收帳款－關係人	103,739	68,454
其他應收款－關係人	(45)	1,968
其他金融資產－流動	(89)	1,827
存貨	81,248	126,657
預付款項及其他流動資產	22,185	173
營業負債之淨變動：		
應付票據及帳款	54,061	(341,844)
應付帳款－關係人	(12,552)	13,894
應付費用	34,443	(49,788)
其他應付款項－關係人	1,530	(973)
其他金融負債－流動	388	(250)
其他流動負債	(2,150)	(2,714)
應計退休金負債	(1,834)	(975)
遞延貸項－非流動	(138)	(138)
營業活動之淨現金流入	<u>328,018</u>	<u>326,377</u>

(續下頁)

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



全台晶像股份有限公司

現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
購入備供出售金融資產—流動	(818,940)	(486,005)
處分備供出售金融資產—流動價款	776,054	219,955
取得以成本衡量之金融資產	-	(25,000)
採權益法之長期股權投資增加	(11,397)	(1,625)
購置固定資產	(60,456)	(266,211)
處分固定資產價款	2,231	-
其他金融資產—流動減少	83,902	9,145
存出保證金增加	(963)	(1)
購置無形資產	(1,958)	(597)
遞延費用增加	(19,249)	(24,408)
應收關係人融資款增加	29,490	-
應收關係人融資款減少	(29,490)	-
投資活動之淨現金流出	<u>(50,776)</u>	<u>(574,747)</u>
融資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	(14,686)	16,779
長期借款增加	-	900,000
償還長期借款	(120,000)	(550,000)
存入保證金減少	-	(7,283)
應付關係人融資款增加	-	7,590
贖回公司債	(238,397)	-
融資活動之淨現金流入(流出)	<u>(373,083)</u>	<u>367,086</u>
現金及約當現金匯率影響數	<u>(3,462)</u>	<u>921</u>
本期現金及約當現金淨增加(減少)數	(99,303)	119,637
期初現金及約當現金餘額	516,707	397,070
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 417,404</u>	<u>\$ 516,707</u>
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	<u>\$ 17,515</u>	<u>12,026</u>
本期支付(退回)所得稅	<u>\$ (217)</u>	<u>(173)</u>
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 845,356</u>	<u>410,496</u>
應收出售固定資產款項(帳列其他金融資產—流動)	<u>\$ 1,050</u>	<u>-</u>
應付購置廠房及設備款	<u>\$ 18,248</u>	<u>19,003</u>
應收出售股票款	<u>\$ -</u>	<u>22,609</u>

(請詳閱後附財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



全 台 晶 像 股 份 有 限 公 司

民 國 一 〇 一 一 年 度

虧 損 攤 補 表

單 位：新 台 幣 元

項 目	金 額
期 初 待 彌 補 虧 損	\$ (123,662,923)
加：本 期 稅 後 淨 損	(109,474,284)
待 彌 補 虧 損 合 計 數	(233,137,207)
期 末 待 彌 補 虧 損	\$ (233,137,207)

董 事 長 曾 瑞 銘



經 理 人 王 臺 光



會 計 主 管 謝 文 雄

