

## 全漢企業股份有限公司

## 綜合損益表

民國一〇九年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	110年度		109年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(廿一)及七)	\$12,319,833	100	10,873,018	100
5000 營業成本(附註六(七)、(十)、(十一)、(十二)、(十六)、(十七)、七及十二)	10,483,687	85	9,306,280	86
5910 加：未實現銷貨損益	(10,948)	-	(25,953)	-
5900 營業毛利	<u>1,825,198</u>	<u>15</u>	<u>1,540,785</u>	<u>14</u>
6000 營業費用(附註六(五)、(十)、(十一)、(十二)、(十五)、(十七)、(廿二)、七及十二)：				
6100 推銷費用	445,124	4	385,878	4
6200 管理費用	487,276	4	417,538	4
6300 研究發展費用	363,444	3	350,383	3
6450 預期信用減損損失	<u>3,828</u>	<u>-</u>	<u>4,614</u>	<u>-</u>
營業費用合計	<u>1,299,672</u>	<u>11</u>	<u>1,158,413</u>	<u>11</u>
6900 營業淨利	<u>525,526</u>	<u>4</u>	<u>382,372</u>	<u>3</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(三)、(八)、(九)、(十五)、(廿三)及七)：				
7100 利息收入	2,375	-	7,358	-
7010 其他收入	148,325	1	123,787	1
7020 其他利益及損失	(512)	-	(50,588)	-
7050 財務成本	(3,867)	-	(2,250)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	<u>202,618</u>	<u>2</u>	<u>284,687</u>	<u>3</u>
營業外收入及支出合計	<u>348,939</u>	<u>3</u>	<u>362,994</u>	<u>4</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利	874,465	7	745,366	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	<u>120,383</u>	<u>1</u>	<u>76,052</u>	<u>1</u>
8200 本期淨利	<u>754,082</u>	<u>6</u>	<u>669,314</u>	<u>6</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十七)、(十八)及(十九))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	6,610	-	(7,821)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	1,854,340	15	2,044,026	19
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	246	-	50,817	1
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	<u>1,322</u>	<u>-</u>	<u>(1,564)</u>	<u>-</u>
不重分類至損益之項目合計	<u>1,859,874</u>	<u>15</u>	<u>2,088,586</u>	<u>20</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(八)及(十九))				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(27,216)	-	28,236	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(809)	-	(1,400)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(28,025)</u>	<u>-</u>	<u>26,836</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>1,831,849</u>	<u>15</u>	<u>2,115,422</u>	<u>20</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 2,585,931</u>	<u>21</u>	<u>\$ 2,784,736</u>	<u>26</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘	\$	<u>4.03</u>	\$	<u>3.55</u>
9850 稀釋每股盈餘	\$	<u>3.99</u>	\$	<u>3.52</u>

董事長：鄭雅仁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司個體財務報告附註(續)

	<b>109.12.31</b>		
	應收票據及 帳款帳面金額	加權平均預期 信用損失率 (%)	備抵存續期間 預期信用損失
未逾期	\$ 2,755,699	0.20	5,385
逾期30天以下	18,100	12.38	2,241
逾期31~60天	6,053	37.90	2,294
逾期61~90天	4,068	73.31	2,982
逾期91~120天	823	82.27	677
逾期121天以上	<u>12,272</u>	100.00	<u>12,272</u>
	<b><u>\$ 2,797,015</u></b>		<b><u>25,851</u></b>

上述應收票據及帳款之帳面金額未包含本公司對子公司及對某一銷售客戶之全部應收帳款，金額分別為195,961千元及19,793千元，前述應收帳款皆未逾期。

對某一銷售客戶之全部應收帳款，因評估對其之帳款收回情況不穩定，已針對上述貨款扣除其保險理賠額度後全數提列備抵損失，金額計3,959千元，故不擬列入本公司備抵存續期間預期信用損失計算。

本公司應收票據及應收帳款之備抵損失變動表如下：

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
期初餘額	\$ 29,810	29,149
減損損失提列	3,828	4,614
本年度因無法收回而沖銷之金額	<u>(832)</u>	<u>(3,953)</u>
期末餘額	<b><u>\$ 32,806</u></b>	<b><u>29,810</u></b>

(六)其他應收款

	<u>110.12.31</u>	<u>109.12.31</u>
其他應收款	\$ 16,480	19,966
其他應收款－關係人	40,968	49,665
減：備抵損失	<u>-</u>	<u>-</u>
	<b><u>\$ 57,448</u></b>	<b><u>69,631</u></b>

本公司民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日之其他應收款(含關係人)皆未逾期。

(七)存 貨

	<u>110.12.31</u>	<u>109.12.31</u>
製成品	\$ 1,039,194	851,759
在製品	491,915	371,510
原 料	<u>631,392</u>	<u>404,140</u>
	<b><u>\$ 2,162,501</u></b>	<b><u>1,627,409</u></b>

全漢企業股份有限公司個體財務報告附註(續)

銷貨成本明細如下：

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
存貨出售轉列	\$ 10,347,849	9,293,633
存貨跌價損失(迴升利益)	14,795	(32,975)
未分攤製造費用	87,786	9,768
存貨報廢損失	33,086	35,856
存貨盤虧(盈)	<u>171</u>	<u>(2)</u>
	<u>\$ 10,483,687</u>	<u>9,306,280</u>

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日，本公司之存貨均未有提供作質押擔保之情形。

(八)採用權益法之投資

本公司於報導日採用權益法之投資列示如下：

	<u>110.12.31</u>	<u>109.12.31</u>
子公司	\$ 2,917,328	2,762,521
子公司轉投資之關聯企業	<u>26,947</u>	<u>25,319</u>
	<u>\$ 2,944,275</u>	<u>2,787,840</u>

1.子公司

請參閱民國一一〇年度合併財務報告。

2.子公司轉投資之關聯企業

本公司採用權益法認列之子公司轉投資關聯企業屬個別不重大者，其彙總財務資訊如下，該等財務資訊係於本公司之個體財務報告中所包含之金額：

	<u>110.12.31</u>	<u>109.12.31</u>
對個別不重大關聯企業之權益之期末彙總帳面金額	\$ <u>26,947</u>	<u>25,319</u>

	<u>110年度</u>	<u>109年度</u>
歸屬於本公司之份額：		
繼續營業單位本期淨利	\$ 3,284	3,049
其他綜合損益	<u>(809)</u>	<u>(1,400)</u>
綜合損益總額	<u>\$ 2,475</u>	<u>1,649</u>

3.擔保

民國一一〇年及一〇九年十二月三十一日，本公司之採用權益法之投資均未有提供作質押擔保之情形。

全漢企業股份有限公司個體財務報告附註(續)

(二十)每股盈餘

	110年度	109年度
單位：千股		
<b>基本每股盈餘：</b>		
歸屬於本公司普通股權益持有人之淨利	\$ 754,082	669,314
普通股加權平均流通在外股數	187,262	188,632
基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.03	3.55
<b>稀釋每股盈餘：</b>		
歸屬於本公司普通股權益持有人之淨利	\$ 754,082	669,314
普通股加權平均流通在外股數	187,262	188,632
員工酬勞	1,627	1,373
普通股加權平均流通在外股數	188,889	190,005
稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 3.99	3.52

(廿一)客戶合約之收入

1.收入之細分

	110年度	109年度
<b>主要地區市場：</b>		
台 灣	\$ 3,082,102	2,321,157
中 國	3,181,832	3,207,349
美 國	1,535,740	1,305,495
德 國	2,161,664	1,924,441
其他國家	2,358,495	2,114,576
	\$ 12,319,833	10,873,018
<b>主要產品/服務線：</b>		
電源供應器銷售	\$ 12,319,833	10,873,018

2.合約餘額

	110.12.31	109.12.31	109.1.1
應收票據及帳款(含關係人)	\$ 3,380,369	3,012,769	3,021,417
減：備抵損失	(32,806)	(29,810)	(29,149)
合 計	\$ 3,347,563	2,982,959	2,992,268
合約負債(帳列其他流動負債)	\$ 41,625	33,487	34,952

民國一一〇年及一〇九年一月一日合約負債期初餘額於民國一一〇年度及一〇九年度認列為收入之金額分別為9,217千元及8,665千元。

應收票據及帳款及其減損之揭露請詳附註六(五)。

全漢企業股份有限公司個體財務報告附註(續)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率%	
本公司	FSP Technology USA Inc.	直接持股比例100%之投資事業	(銷貨)	(131,045)	(1.06)	註一			56,617	1.67	
本公司	眾漢公司	直接持股比例100%之投資事業	(銷貨)	(1,004,634)	(8.13)	註一			-	-	
本公司	輝力公司	間接持股比例100%之轉投資事業	進貨	939,867	10.80	註四		註四	(104,088)	(2.77)	(註三)
本公司	仲漢公司	間接持股比例100%之轉投資事業	進貨	433,479	4.98	註四		註四	(42,251)	(1.12)	(註三)
本公司	無錫全漢公司	間接持股比例100%之轉投資事業	進貨	237,150	2.72	註四		註四	(17,971)	(0.48)	(註三)
本公司	旭隼公司	本公司係該公司董事	進貨	210,723	2.42	註五			(90,024)	(2.39)	
本公司	善元科技公司	直接持股比例65.87%之轉投資事業	進貨	260,047	2.99	註一			(81,547)	(2.17)	
善元科技公司	3Y Power Technologh Inc.	直接持股比例100%之轉投資事業	(銷貨)	(315,435)	(17.16)	註一			80,601	12.03	
善元科技公司	眾漢公司	聯屬公司	(銷貨)	(440,891)	(23.98)	註一			-	-	
善元科技公司	輝力公司	聯屬公司	進貨	247,178	17.99	註四		註四	(22,094)	(3.82)	

註一：本公司對該關係人之交易條件與其他客戶並無顯著不同。

註二：包括進貨、代購物料及委託加工所產生。

註三：包括進貨、代購物料及加工費產生之應付帳款。

註四：交易價格無一般客戶可供比較，授信期間為月結5天付款。

註五：本公司並無向其他廠商採購類似產品，故交易價格無一般廠商可供比較，付款期限與一般廠商並無顯著不同。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	關係	應收關係人		逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額(註)	提列備抵損失金額
			款項餘額	週轉率%	金額	處理方式		
本公司	Sparkle Power Inc.	本公司董事長係該公司董事長之二親等親屬	176,243	2.98	-		126,119	-
本公司	FSP Power Solution GmbH	本公司之實質關係人	305,772	2.71	-		122,751	-
本公司	FSP North America	本公司之實質關係人	147,782	4.85	-		34,022	-
本公司	無錫仲漢公司	本公司間接持股比例100%之轉投資事業	138,416	2.20	-		109,459	-
輝力公司	本公司	本公司間接持股比例100%之轉投資事業	104,088	9.19	-		104,088	-

註：截至民國一十一年三月四日止。

9. 從事衍生工具交易：無。

全漢企業股份有限公司

存貨明細表

民國一一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	金 額		備 註
	成 本	淨變現價值	
製 成 品	\$ 1,085,723	1,328,596	市價係指估計之淨變現價值
在 製 品	502,282	491,915	"
原 物 料	655,301	631,668	"
合 計	2,243,306	<u>2,452,179</u>	
減：備抵存貨跌價損失	80,805		
	<u>\$ 2,162,501</u>		

預付款項明細表

客 戶 名 稱	摘 要	金 額	備 註
預付貨款：			
非關係人		\$ 23,288	
關係人—無錫全漢		7,383	
小 計		<u>30,671</u>	
預付費用		22,993	
留抵稅額		11,419	
		<u>\$ 65,083</u>	