

**全漢企業股份有限公司**  
**中華民國一一三年股東常會議事錄**

時間：中華民國一一三年六月七日(星期五)上午九時整

地點：桃園市桃園區延平路 147 號(桃園市婦女館)

出席股數：出席及代理出席股東股份總數共計 132,892,668 股，佔本公司已發行股份總數 187,261,950 股之 70.96 %。

出席董事：鄭雅仁董事、楊富安董事、川漢投資股份有限公司法人代表：王宗舜董事、英屬維京群島商 2K INDUSTRIES INC. 法人代表：王博文董事、朱秀英董事、百創投資股份有限公司法人代表：陳光俊董事、劉壽祥獨立董事、許正弘獨立董事、李紹唐獨立董事，共計九人。

列席來賓：安侯建業聯合會計師事務所張純怡會計師、律達法律事務所葉建廷律師，共計二人。

主席：董事長 鄭雅仁

開會如儀

主席致詞：(略)



記錄：李芙蓉



## 壹、報告事項

### 第一案

案由：本公司民國 112 年度營業報告案，敬請 鑒核。

說明：營業報告書請參閱議事手冊。

### 第二案

案由：審計委員會審查民國 112 年度決算表冊案，敬請 鑒核。

說明：審計委員會審查報告書請參閱議事手冊。

### 第三案

案由：本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞案，敬請 鑒核。

說明：一、依據本公司「公司章程」第二十條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 6% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

二、擬分派如下：

(1) 員工酬勞計新台幣 66,000,000 元，全數配發現金。

(2) 董事酬勞計新台幣 7,000,000 元，全數配發現金。

### 第四案

案由：本公司民國 112 年度盈餘分派現金股利情形報告案，敬請 鑒核。

說明：一、依據本公司「公司章程」第二十一條規定，授權董事會決議將盈餘、法定盈餘公積及資本公積，以現金發放之方式為之。

二、本公司自 112 年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 599,238,240 元，分派現金股利每股新台幣 3.2 元。

三、如嗣後因認股權轉換而發行新股、買回本公司股份、或將庫藏股轉讓及註銷，致影響流通在外股份數量，股東之分配率因此發生變動時，授權董事長全權處理並調整之。

四、授權董事長另訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。

五、本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，現金股利配發不足一元之畸零款合計數，依股東分配後之小數點數值由大至小排列進位，分配至零為止。

## 第五案

**案由：**修正本公司「董事會議事規範」報告案，敬請 鑒核。

**說明：**一、依據中華民國 113 年 1 月 11 日金融監督管理委員會金管證發字第 11203839965 號號令之規範，擬修正本公司「董事會議事規範」部分條文，修正前後條文對照，請參閱議事手冊。

**發言紀要：**

1. 出席證號碼：900008，針對 112 年度業績衰退，112 年 1 月 5 日董事會通過之營運計劃有關營收、毛利、稅前利益達成率以及今年度業績展望以及與 111 年、112 年比較提出相關疑問。
2. 出席證號碼：900008，針對內部控制制度聲明書「…其目的係在對營運之效果及效率、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」提出相關疑問。
3. 出席證號碼：900008，針對內部控制制度聲明書「內部控制制度之設計及執行係屬有效」提出相關疑問。
4. 出席證號碼：900008，針對董事會及功能性委員會績效評估結果提出相關疑問。
5. 出席證號碼：900008，針對董事會的決策品質、個別董事及功能性委員會對於內部控制制度之評估提出相關疑問。
6. 出席證號碼：900008，針對當年度及最近年度董事會的職能目標及執行評估提出相關疑問。
7. 出席證號碼：900008，針對董事長與總經理為同一人之原因、合理性、必要性及因應措施提出相關疑問。
8. 出席證號碼：900008，針對董事長兼任總經理強化決策執行力，兼任與否及營運效率提出相關疑問。
9. 出席證號碼：200005，我建議主席，報告事項報告完畢之後，就直接進入下個議案，以節省我們股東的時間。

(上揭股東發言，經主席予以說明)

**決定：**以上報告事項均經洽悉。

## 貳、承認事項

### 第一案

董事會提

**案由：**本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

**說明：**一、本公司民國 112 年度營業報告書及經安侯建業聯合會計師事務所張純怡會計師、趙敏如會計師查核完竣之個體財務報表及合併財務報表，業經審計委員會審查完竣，依法提請董事會決議通過，請參閱議事手冊。

二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：126,611,589 權 (含電子方式表決 41,901,803 權)	96.14%
反對表決權數：55,478 權 (含電子方式表決 55,478 權)	0.04%
棄權/未投票表決權數：5,025,601 權 (含電子方式表決 5,024,601 權)	3.81%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

## 第二案

董事會提

案由：本公司民國 112 年度盈餘分派表案，提請 承認。

說明：一、本公司 112 年度盈餘分派表，業經審計委員會審查完竣，依法提請董事會決議通過，請參閱議事手冊。

二、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成表決權數：127,156,929 權 (含電子方式表決 42,447,143 權)	96.55%
反對表決權數：55,398 權 (含電子方式表決 55,398 權)	0.04%
棄權/未投票表決權數：4,480,341 權 (含電子方式表決 4,479,341 權)	3.40%
無效權數：0 權	0.00%

本案照原案表決通過。

參、臨時動議：無。

散會（上午九時三十分）。

備註：

1. 本次股東常會就承認事項共二案一次進行投票。
2. 本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言以會議影音紀錄為準。
3. 表決結果贊成、反對、棄權、無效及未投票權數占出席表決權數之比例，係無條件捨去至小數點後第二位，可能有小數尾差，致其比例合計數未必等於 100.00%。

附件：

- 一、本公司 112 年度營業報告書
- 二、審計委員會審查報告書
- 三、本公司董事會議事規範修正條文對照表
- 四、本公司 112 年度合併財務報表
- 五、本公司 112 年度盈餘分派表

## 全漢企業股份有限公司

## 營業報告書

112 年度公司整體營業活動，在營收數字和銷售數量上皆呈現下滑的情形。IPC 產業因為疫情期間供應不順，客戶預期的過度囤貨，導致去年客戶仍然在消化庫存，購買能量不足，PC 產業則是產業景氣下滑整體訂單量不足，預計在 2024 年有機會回溫；Gaming 產業則是因為公司的小型化電源接到 NB ODM 單而有較大的成長，網通以及雲端相關產業的業績則呈現微幅成長，整體來說，112 年度公司大約銷售 1,444 萬台，銷售數量下滑不少，但是因為新機種和大功率的產品出貨單價提高，合併營業收入為新台幣 13,179,581 千元，相較 111 年度合併營業收入新台幣 13,895,870 千元僅減少 5%。茲將 112 年度營運成果及 113 年度營運展望分別說明如下：

## 一、112 年度營運結果

## (一) 營業計畫實施成果

全漢 112 年度合併營業收入為新台幣 13,179,581 千元，相較 111 年度合併營業收入新台幣 13,895,870 千元減少 5%；112 年度稅前純益為新台幣 782,509 千元，相較 111 年度稅前純益新台幣 951,767 千元減少 18%；112 年度稅後純益為新台幣 639,684 千元，相較 111 年度稅後純益新台幣 791,036 千元減少 19%；112 年度稅前及稅後基本每股盈餘分別為 3.8 及 3.2 元。

單位：新台幣千元；%

項目	112 年度	111 年度(重編後)	增(減)金額	變動比率 %
營業收入	13,179,581	13,895,870	(716,289)	(5.15%)
營業毛利	2,404,027	2,308,783	95,244	4.13%
營業(損)益	468,813	542,320	(73,507)	(13.55%)
營業外收支	313,696	409,447	(95,751)	(23.39%)
稅前純益	782,509	951,767	(169,258)	(17.78%)
稅後純益	639,684	791,036	(151,352)	(19.13%)

## (二) 預算執行情形

本公司未編制 112 年度財務預測。

## (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元；%

項目		年度	112 年度	111 年度(重編後)	增(減)比例%
財務 收支	營業收入		13,179,581	13,895,870	(5.15%)
	營業毛利		2,404,027	2,308,783	4.13%
	稅後淨利		639,684	791,036	(19.13%)
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)		3.24	3.86	(16.06%)
	權益報酬率(%)		4.51	5.80	(22.24%)
	稅前純益佔實收資本額比率(%)		41.79	50.83	(17.78%)
	純益率(%)		4.85	5.69	(14.76%)
	每股盈餘(元)		3.20	3.86	(17.10%)

#### (四)研究發展狀況

112 年度研發成果如下：

- 高效率鈦金牌 850/1KW ATX 電源 2023/Q1 MP。
- 研發白金牌 1.3/1.6KW 的產品 2023/Q4 MP。
- 研發金牌 SFX Gen5 750/850W 電源，2023/Q1 MP。
- 符合 ATX 3.0 的 Flex 100 到 300W 電源。
- 符合 ATX 3.0 的 ATX 250 到 500W 電源。
- 小型化 PD 65W >1W/cc 口紅機產品。
- 45W/65W 插牆式、插牆式多國可換頭及桌上型產品。
- PD 3.1 180W 36V 輸出機種。
- 50/60/65W 12V 網通用產品。
- CRPS 2400W、2700W、3000W 高功率密度機種。
- CRPS 300W，支持 NEBS 相容性測試。
- 1U Slim 250、300W、400W 工控/網通冗餘電源。
- 200W @ 3" x 6.3" 系列產業應用電源。
- 550W PoE 電源。
- 950W PoE 電源。
- 300W 系列機種產業應用電源。
- 45W C14 Dsktop Adapter (Class I)系列產品。
- 60W/65W C14 Desktop Adapter (Class I)系列產品。
- 60W/65W C8 Desktop Adapter (Class II)系列產品。
- 260W @ 3" x 5" Open Frame 系列產品。
- 移動式充電站 Proto Type。
- 1+1 E-bike Charger Proto Type。
- 700W 無風扇防水充電器。
- 3300W 堆疊設計。
- 移動式儲能 Emergy 3K+ - 1500W/110Vac/2.0KWh。
- 移動式儲能 EnerX 3000 - 3000W/230Vac/2.5KWh。
- 離網型逆變器 LightUp 系列 - 2KW/3KW/5KW/6KW/8KW/11KW。

#### 二、113 年度營業計畫概要

展望 2024 年，AI 和圖像運算卡的發展趨勢明確，相關網通或者伺服器的電源功率都會提升，全漢企業針對網通、高速運算、伺服器電源、白牌 CRPS 電源擁有完整的產品線，公司針對這情形會開出高功率的新產品因應，在電競行業中，公司則推出高功率的鈦金牌產品以及薄型適配器以滿足市場，另外，去年桌上型電腦市場和工業電腦市場低迷的狀況，預期在今年庫存去化後改善止跌回升。除了大陸以及台灣兩地，公司去年在越南建立了第三地生產基地，預期可以增加產能並就近供應東南亞以及有特定製造地要求的歐美廠商。整體目標總銷售電源數量在 2,000 萬台。

#### 三、未來公司發展策略

全漢公司致力於經營使命『以創新的服務和優質的產品，為客戶、員工與股東創造最大價值。』持續先進技術研發，開發創新產業的電源，以提供高附加價值的電源產品，去年以來 AI 晶片已經相關產品應用，使產品電力需求和電源供應器的功率大增，在兼顧環境和永續的發展

主軸下，高功率且高轉換效率的電源產品的角色更加重要。全漢企業將投入更多更好地研發資源致力於以技術力打造高功率和高效率的電源產品，滿足市場需求的耐用和高效的要求，以及AI產業的爆炸性成長。

#### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

全漢公司在董事會下設置企業永續發展委員會，針對營運所須遵循之國內及國外現行法令及規範，經營團隊亦將持續密切注意任何可能影響公司財務及業務之政策與法令變動的公司治理議題，營運和生產之間與環境相關的環境議題，與社會和各級利害關係人之間如何共生互榮的社會議題進行引導和檢討。

全漢公司堅定維護綠能環境，保持以客為尊的心態，建立優質的工作環境，成為客戶、消費者、供應商及員工最可靠的夥伴，更為客戶、股東、員工創造最佳價值。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



附件二

全漢企業股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准董事會造送本公司民國一一二年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所張純怡會計師及趙敏如會計師查核竣事，連同民國一一二年度營業報告書及盈餘分派表，經本審計委員會審查，認為符合公司法等相關法令，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請鑒察。

此致

全漢企業股份有限公司

民國一一三年股東常會

審計委員會召集人：劉壽祥



中華民國 一一三 年 三 月 十四 日

**全漢企業股份有限公司  
董事會議事規範修正條文對照表**

條款	現行條文	修正後條文	說明
第七條	<p>(第一項、第二項及第四項未修正，略)</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p>	<p>(第一項、第二項及第四項未修正，略)</p> <p>董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於<u>當日</u>延後開會，其延後次數以二次為限。延後二次仍不足額者，主席得依第三條第二項規定之程序重新召集。</p>	<p>一、中華民國 113 年 01 月 11 日金管證發字第 11203839965 號公告修正。</p> <p>二、為<b>避免董事會會議延長開會時間未確定引發爭議</b>，爰明定出席人數不足時，<b>主席得宣布延後開會之時限以當日為限</b>，修正第三項。</p> <p>三、第一項、第二項及第四項未修正。</p>
第八條	<p>(第一項至第四項未修正，略)</p>	<p>(第一項至第四項未修正，略)</p> <p><u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第三項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第五條第三項規定。</u></p>	<p>一、中華民國 113 年 01 月 11 日金管證發字第 11203839965 號公告修正。</p> <p>二、考量實務，<b>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依規定逕行宣布散會時，為避免影響董事會運作</b>，爰增訂第五項，明定代理人選任方式準用第五條第三項規定，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董</p>



條款	現行條文	修正後條文	說明
			<p>事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。</p> <p>四、第一項至第四項未修正。</p>



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

全漢企業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

全漢企業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日及一月一日之資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達全漢企業股份有限公司民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日及一月一之財務狀況，與民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與全漢企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全漢企業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項為收入認列。

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入相關揭露請詳個體財務報告附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

全漢企業股份有限公司銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，且全漢企業股份有限公司為上市公司，先天存有較高不實表達之風險。此外，收入認列時點因與客戶交易條件不同而異，接近資產負債表日收入可能有未被記錄於正確期間之風險。因此，接近資產負債表日收入認列及商品控制權移轉時點之判斷，對於財務報表表達極為重要。故本會計師將收入認列列為本年度財務報表查核重要事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對收入認列有關之內部控制設計及執行有效性進行測試。
- 針對前十大銷售客戶進行趨勢分析，包括比較本期與最近一期及去年同期之客戶名單及銷售收入金額，以評估有無重大異常，若有重大變動者，查明並分析其原因。
- 抽核全年度銷售交易，以評估銷售交易之真實性、銷貨收入認列金額之正確性及入帳時點之合理性。
- 測試資產負債表日前後一段期間銷售交易之樣本，以評估收入認列時點是否適當。

#### **其他事項**

列入全漢企業股份有限公司採用權益法之投資中，部分被投資公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，部分被投資公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日及一月一日對該等所認列之長期股權投資金額分別占資產總額之4.29%及4.30%及3.58%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日對該等投資採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別占稅前淨利之11.69%及15.64%。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任包括評估全漢企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算全漢企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全漢企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報告之責任**

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對全漢企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使全漢企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致全漢企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成全漢企業股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全漢企業股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張純怡



趙敏如



證券主管機關：金管證審字第1050036075號  
核准簽證文號

民國一十三年三月十四日



全漢企業股份有限公司

資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)			112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>													
11xx <b>流動資產：</b>							21xx <b>流動負債：</b>						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,760,841	15	2,390,487	13	1,683,746	9	2150 應付票據	\$ 11,450	-	13,057	-	14,445	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二))	417,543	2	293,290	2	316,390	2	2170 應付帳款	2,299,409	13	2,607,891	15	3,417,288	18
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	-	-	-	-	10,800	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)	298,189	2	439,919	3	330,210	2
1150 應收票據淨額(附註六(四)及(十九))	1,357	-	1,791	-	2,682	-	2200 其他應付款(附註六(十五)及(二十))	843,239	5	891,094	5	825,993	4
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(十九))	1,425,871	8	1,922,560	11	2,359,536	13	2220 其他應付款項—關係人(附註七)	38,882	-	30,153	-	47,611	-
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)、(十九)及七)	701,256	4	802,722	5	985,345	5	2230 本期所得稅負債	67,669	-	86,960	-	111,599	1
1200 其他應收款(附註六(三)及(五))	155,729	1	34,519	-	16,480	-	2250 負債準備—流動(附註六(十四))	130,311	1	131,155	1	146,223	1
1210 其他應收款—關係人(附註六(五)及七)	54,146	-	36,107	-	40,968	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十三))	4,337	-	3,483	-	3,040	-
130x 存 貨(附註六(六))	1,552,915	9	1,879,414	10	2,162,501	12	2300 其他流動負債(附註六(十二)、(十九)及七)	183,757	1	137,945	1	64,258	-
1410 預付款項(附註七)	39,031	-	26,326	-	65,083	-	2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(八)、 (十二)及八)	75,616	-	74,930	-	73,014	-
1470 其他流動資產	10,011	-	12,097	-	14,822	-	<b>流動負債合計</b>	3,952,859	22	4,416,587	25	5,033,681	26
<b>流動資產合計</b>	<b>7,118,700</b>	<b>39</b>	<b>7,399,313</b>	<b>41</b>	<b>7,658,353</b>	<b>41</b>	25xx <b>非流動負債：</b>						
15xx <b>非流動資產：</b>							2540 長期借款(附註六(八)、(十二)及八)	48,788	-	124,404	1	199,334	1
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流 動(附註六(三)及(十七))	6,990,413	39	6,350,320	36	6,736,644	36	2570 遞延所得稅負債(附註六(十六))	6,360	-	4,502	-	2,919	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	2,986,585	16	2,993,349	17	2,948,906	16	2580 租賃負債—非流動(附註六(十三))	45,684	-	47,517	-	49,239	-
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)、(十一)、(十二)、 八及九)	993,198	5	967,991	5	966,351	5	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十五))	-	-	8,511	-	44,234	-
1755 使用權資產(附註六(九)及(十三))	47,156	-	48,373	-	49,919	-	2670 其他非流動負債—其他(附註六(十二)及七)	3,550	-	4,726	-	6,312	-
1780 無形資產(附註六(十))	117,892	1	119,139	1	117,968	1	<b>非流動負債合計</b>	<b>104,382</b>	<b>-</b>	<b>189,660</b>	<b>1</b>	<b>302,038</b>	<b>1</b>
1840 遞延所得稅資產(附註六(十六))	65,218	-	53,246	-	67,326	-	<b>負債總計</b>	<b>4,057,241</b>	<b>22</b>	<b>4,606,247</b>	<b>26</b>	<b>5,335,719</b>	<b>27</b>
1900 其他非流動資產(附註六(八)、八及九)	4,734	-	3,767	-	3,844	-	31xx <b>權 益(附註六(三)、(七)、(十五)、(十六)及 (十七))：</b>						
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十五))	781	-	-	-	-	-	3100 股本	1,872,620	10	1,872,620	10	1,872,620	10
<b>非流動資產合計</b>	<b>11,205,977</b>	<b>61</b>	<b>10,536,185</b>	<b>59</b>	<b>10,890,958</b>	<b>58</b>	3200 資本公積	861,207	5	1,011,016	6	1,011,016	5
							3300 保留盈餘：						
							3310 法定盈餘公積	1,301,707	7	1,175,322	6	1,033,544	6
							3350 未分配盈餘	4,126,229	23	3,719,335	21	3,213,826	17
							保留盈餘合計	5,427,936	30	4,894,657	27	4,247,370	23
							34xx 其他權益：						
							3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(126,335)	(1)	(77,349)	-	(117,703)	(1)
							3420 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	6,232,008	34	5,628,307	31	6,200,289	33
							其他權益合計	6,105,673	33	5,550,958	31	6,082,586	32
							3xxx <b>權益總計</b>	<b>14,267,436</b>	<b>78</b>	<b>13,329,251</b>	<b>74</b>	<b>13,213,592</b>	<b>70</b>
1xxx <b>資產總計</b>	<b>\$ 18,324,677</b>	<b>100</b>	<b>17,935,498</b>	<b>100</b>	<b>18,549,311</b>	<b>100</b>	2-3xxx <b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 18,324,677</b>	<b>100</b>	<b>17,935,498</b>	<b>100</b>	<b>18,549,311</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



## 全漢企業股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十九)及七)	\$10,306,305	100	10,831,532	100
5000 營業成本(附註六(六)、(八)、(九)、(十)、(十四)、(十五)、七及十二)	8,496,076	82	9,056,686	84
5910 加：未實現銷貨損益	(12,065)	-	(4,269)	-
5900 營業毛利	<u>1,798,164</u>	<u>18</u>	<u>1,770,577</u>	<u>16</u>
6000 營業費用(附註六(四)、(八)、(九)、(十)、(十三)、(十五)、(二十)、七及十二)：				
6100 推銷費用	524,144	5	440,189	4
6200 管理費用	423,636	4	458,921	4
6300 研究發展費用	439,990	4	387,628	3
6450 預期信用減損迴轉利益	(15,912)	-	(6,290)	-
營業費用合計	<u>1,371,858</u>	<u>13</u>	<u>1,280,448</u>	<u>11</u>
6900 營業淨利	<u>426,306</u>	<u>5</u>	<u>490,129</u>	<u>5</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(三)、(七)、(十二)、(十三)、(二十一)及七)				
7100 利息收入	49,974	-	12,449	-
7010 其他收入	208,553	2	144,206	1
7020 其他利益及損失	18,236	-	168,638	2
7050 財務成本	(14,719)	-	(7,061)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	23,526	-	42,942	-
營業外收入及支出合計	<u>285,570</u>	<u>2</u>	<u>361,174</u>	<u>3</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利	711,876	7	851,303	8
7950 減：所得稅費用(附註六(十六))	<u>112,638</u>	<u>1</u>	<u>128,864</u>	<u>1</u>
8200 本期淨利	<u>599,238</u>	<u>6</u>	<u>722,439</u>	<u>7</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目(附註六(十五)、(十六)及(十七))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(1,046)	-	25,058	-
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	1,100,229	10	(50,513)	-
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	136	-	1,297	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(209)	-	5,012	-
不重分類至損益之項目合計	<u>1,099,528</u>	<u>10</u>	<u>(29,170)</u>	<u>-</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(七)及(十七))				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(48,945)	-	36,972	-
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	(41)	-	3,382	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(48,986)</u>	<u>-</u>	<u>40,354</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	<u>1,050,542</u>	<u>10</u>	<u>11,184</u>	<u>-</u>
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 1,649,780</u>	<u>16</u>	<u>733,623</u>	<u>7</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十八))				
9750 基本每股盈餘	\$	<u>3.20</u>	\$	<u>3.86</u>
9850 稀釋每股盈餘	\$	<u>3.17</u>	\$	<u>3.82</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	其他權益項目		合 計	權益總額
			法定盈 餘公積	未分配 盈 餘	合 計		透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現評 價(損)益	合 計		
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,872,620	1,011,016	1,033,544	3,209,195	4,242,739	(117,703)	6,200,289	6,082,586	13,208,961	
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	4,631	4,631	-	-	-	4,631	
民國一十一年一月一日重編後餘額	1,872,620	1,011,016	1,033,544	3,213,826	4,247,370	(117,703)	6,200,289	6,082,586	13,213,592	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	141,778	(141,778)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(617,964)	(617,964)	-	-	-	(617,964)	
本期淨利	-	-	-	722,439	722,439	-	-	-	722,439	
本期其他綜合損益	-	-	-	21,343	21,343	40,354	(50,513)	(10,159)	11,184	
本期綜合損益總額	-	-	-	743,782	743,782	40,354	(50,513)	(10,159)	733,623	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	521,469	521,469	-	(521,469)	(521,469)	-	
民國一十一年十二月三十一日重編後餘額	1,872,620	1,011,016	1,175,322	3,719,335	4,894,657	(77,349)	5,628,307	5,550,958	13,329,251	
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	126,385	(126,385)	-	-	-	-	-	
普通股現金股利	-	-	-	(561,786)	(561,786)	-	-	-	(561,786)	
其他資本公積變動：										
資本公積配發現金股利	-	(149,809)	-	-	-	-	-	-	(149,809)	
本期淨利	-	-	-	599,238	599,238	-	-	-	599,238	
本期其他綜合損益	-	-	-	(701)	(701)	(48,986)	1,100,229	1,051,243	1,050,542	
本期綜合損益總額	-	-	-	598,537	598,537	(48,986)	1,100,229	1,051,243	1,649,780	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具	-	-	-	496,528	496,528	-	(496,528)	(496,528)	-	
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,872,620	861,207	1,301,707	4,126,229	5,427,936	(126,335)	6,232,008	6,105,673	14,267,436	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 711,876	851,303
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	71,916	65,293
攤銷費用	4,424	5,960
預期信用減損損失(利益)	(15,912)	(6,290)
利息費用	14,719	7,061
利息收入	(49,974)	(12,449)
股利收入	(192,370)	(127,003)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(23,526)	(42,942)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	443	644
未實現銷貨損益	12,065	4,269
未實現外幣兌換(利益)損失	(10,545)	29,440
收益費損項目合計	(188,760)	(76,017)
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(124,253)	23,100
應收票據	434	891
應收帳款	451,537	440,984
應收帳款－關係人	101,466	182,623
其他應收款	(110,785)	(17,828)
其他應收款－關係人	(18,039)	4,861
存貨	326,499	283,087
預付款項	(12,705)	38,757
其他流動資產	2,086	2,725
與營業活動相關之資產之淨變動合計	616,240	959,200
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(1,607)	(1,388)
應付帳款	(249,339)	(830,676)
應付帳款－關係人	(132,113)	109,949
其他應付款	(48,177)	51,571
其他應付款－關係人	8,901	(17,522)
負債準備	(844)	(15,068)
其他流動負債	45,614	73,459
淨確定福利負債	(10,338)	(10,665)
其他非流動負債	(978)	(1,358)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(388,881)	(641,698)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	227,359	317,502
調整項目合計	38,599	241,485
營運產生之現金流入	750,475	1,092,788
收取之利息	46,483	12,404
支付之利息	(14,719)	(7,061)
支付之所得稅	(141,834)	(142,852)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>640,405</b>	<b>955,279</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(50,745)	(187,324)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	502,498	523,135
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,959
取得採用權益法之投資	(92,600)	-
取得不動產、廠房及設備	(88,791)	(56,992)
存出保證金減少	(967)	76
取得無形資產	(3,177)	(7,131)
收取之股利	254,345	162,884
<b>投資活動之淨現金流入</b>	<b>520,563</b>	<b>445,607</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
償還長期借款	(74,930)	(73,014)
租賃本金償還	(4,089)	(3,167)
發放現金股利	(711,595)	(617,964)
<b>籌資活動之淨現金流出</b>	<b>(790,614)</b>	<b>(694,145)</b>
本期現金及約當現金增加數	370,354	706,741
期初現金及約當現金餘額	2,390,487	1,683,746
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,760,841	\$ 2,390,487

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：鄭雅仁

經理人：鄭雅仁

會計主管：桑希韻







安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

全漢企業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

全漢企業股份有限公司及其子公司(以下簡稱全漢集團)民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日及一月一日之合併資產負債表，暨民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

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(請參閱其他事項段)，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達全漢集團民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與全漢集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對全漢集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項為收入認列。

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)收入之認列；收入相關揭露請詳合併財務報告附註六(二十)。

關鍵查核事項之說明：

全漢集團銷貨收入係投資人及管理階層評估財務或業務績效之主要指標，且全漢集團為上市公司，先天存有較高不實表達之風險。此外，收入認列時點因與客戶交易條件不同而異，接近資產負債表日收入可能有未被記錄於正確期間之風險。因此，接近資產負債表日收入認列及商品控制權移轉時點之判斷，對於財務報表表達極為重要。故本會計師將收入認列列為本年度財務報表查核重要事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 對收入認列有關之內部控制設計及執行有效性進行測試。
- 針對前十大銷售客戶進行趨勢分析，包括比較本期與最近一期及去年同期之客戶名單及銷售收入金額，以評估有無重大異常，若有重大變動者，查明並分析其原因。
- 抽核全年度銷售交易，以評估銷售交易之真實性、銷貨收入認列金額之正確性及入帳時點之合理性。
- 測試資產負債表日前後一段期間銷售交易之樣本，以評估收入認列時點是否適當。

#### **其他事項**

列入全漢集團合併財務報告之子公司中，部分合併子公司財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該等合併子公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國一一二年十二月三十一日及重編後民國一一一年十二月三十一日及一月一日之資產總額分別占合併資產總額之 9.22%及 9.12%及 8.12%，民國一一二年一月一日至十二月三十一日及重編後民國一一一年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別占合併營業收入淨額之 11.36%及 12.79%。

全漢企業股份有限公司已編製民國一一二年度及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報告之責任**

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任包括評估全漢集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算全漢集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

全漢集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報告之責任**

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對全漢集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使全漢集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致全漢集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對全漢集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

張純怡



會計師：

趙敏如



證券主管機關：金管證審字第 1050036075 號  
核准簽證文號

民國 一 一 三 年 三 月 十 四 日

全漢企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)		112.12.31		111.12.31 (重編後)		111.1.1 (重編後)		
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
<b>資 產</b>							<b>負債及權益</b>						
<b>流動資產：</b>							<b>流動負債：</b>						
11xx 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 4,225,848	21	3,695,970	18	2,794,253	13	2100 短期借款(附註六(九)、(十二)及八)	\$ 1,536	-	7,692	-	16,315	-
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二))	698,828	3	560,449	3	516,074	3	2150 應付票據	11,450	-	13,057	-	14,445	-
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	-	-	-	-	10,800	-	2170 應付帳款	2,993,921	15	3,854,819	18	4,986,689	23
1150 應收票據淨額(附註六(四)及(二十))	126,773	1	81,568	-	62,112	-	2180 應付帳款—關係人(附註七)	87,065	-	151,773	1	90,024	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及(二十))	2,331,178	11	3,140,610	16	3,864,730	18	2200 其他應付款(附註六(十六)、(二十一)及七)	1,535,992	8	1,247,717	6	1,151,339	6
1180 應收帳款—關係人淨額(附註六(四)、(二十)及七)	541,208	3	721,838	4	801,748	4	2230 本期所得稅負債	133,695	1	156,741	1	167,169	1
1200 其他應收款(附註六(三)、(五)及七)	430,235	2	91,330	-	73,406	-	2250 負債準備—流動(附註六(十五))	130,311	1	131,155	1	146,223	1
1220 本期所得稅資產	8,351	-	5,865	-	5,779	-	2280 租賃負債—流動(附註六(十四)及七)	190,025	1	175,602	1	166,758	1
130x 存 貨(附註六(六))	2,540,765	12	3,058,639	15	3,590,546	17	2300 其他流動負債(附註六(十三)及(二十))	200,961	1	168,256	1	92,137	-
1410 預付款項	63,325	-	44,578	-	77,899	-	一年或一營業週期內到期長期負債						
1470 其他流動資產	23,537	1	30,858	-	34,848	-	(附註六(九)、(十三)及八)	75,616	-	74,930	-	73,014	-
<b>流動資產合計</b>	<b>10,990,048</b>	<b>54</b>	<b>11,431,705</b>	<b>56</b>	<b>11,832,195</b>	<b>55</b>	<b>流動負債合計</b>	<b>5,360,572</b>	<b>27</b>	<b>5,981,742</b>	<b>29</b>	<b>6,904,113</b>	<b>32</b>
<b>非流動資產：</b>							<b>非流動負債：</b>						
15xx 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三)及(十八))	7,016,906	34	6,376,814	32	6,763,138	32	25xx 長期借款(附註六(九)、(十三)及八)	48,788	-	124,404	1	199,334	1
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	34,561	-	34,200	-	26,947	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十七))	86,100	-	121,940	-	146,792	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)、(十二)、(十三)、八及九)	1,481,716	7	1,487,995	7	1,544,427	8	2580 租賃負債—非流動(附註六(十四)及七)	255,209	2	364,713	2	474,996	2
1755 使用權資產(附註六(十)、(十四)及七)	434,682	3	527,497	3	635,433	3	2640 淨確定福利負債—非流動(附註六(十六))	-	-	8,511	-	44,234	-
1780 無形資產(附註六(十一))	223,440	1	224,905	1	223,496	1	2645 存入保證金	500	-	532	-	500	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	171,954	1	192,732	1	230,824	1	2670 其他非流動負債(附註六(十三))	2,429	-	2,994	-	3,970	-
1900 其他非流動資產(附註六(九)、(十六)、八及九)	69,515	-	52,573	-	69,666	-	<b>非流動負債合計</b>	<b>393,026</b>	<b>2</b>	<b>623,094</b>	<b>3</b>	<b>869,826</b>	<b>4</b>
<b>非流動資產合計</b>	<b>9,432,774</b>	<b>46</b>	<b>8,896,716</b>	<b>44</b>	<b>9,493,931</b>	<b>45</b>	<b>負債總計</b>	<b>5,753,598</b>	<b>29</b>	<b>6,604,836</b>	<b>32</b>	<b>7,773,939</b>	<b>36</b>
							<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(三)、(七)及(十八))：</b>						
							股本	1,872,620	9	1,872,620	9	1,872,620	9
							資本公積	861,207	4	1,011,016	5	1,011,016	5
							保留盈餘：						
							法定盈餘公積	1,301,707	6	1,175,322	6	1,033,544	5
							未分配盈餘	4,126,229	20	3,719,335	18	3,213,826	15
							保留盈餘合計	5,427,936	26	4,894,657	24	4,247,370	20
							其他權益：						
							國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(126,335)	(1)	(77,349)	-	(117,703)	(1)
							透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評						
							價損益	6,232,008	31	5,628,307	28	6,200,289	29
							其他權益合計	6,105,673	30	5,550,958	28	6,082,586	28
							歸屬於母公司業主之權益合計	14,267,436	69	13,329,251	66	13,213,592	62
							<b>非控制權益(附註六(十八))</b>	401,788	2	394,334	2	338,595	2
							<b>權益總計</b>	14,669,224	71	13,723,585	68	13,552,187	64
1xxx <b>資產總計</b>	<b>\$ 20,422,822</b>	<b>100</b>	<b>20,328,421</b>	<b>100</b>	<b>21,326,126</b>	<b>100</b>	<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 20,422,822</b>	<b>100</b>	<b>20,328,421</b>	<b>100</b>	<b>21,326,126</b>	<b>100</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度 (重編後)	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)及七)	\$ 13,179,581	100	13,895,870	100
5000 營業成本(附註六(六)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十五)、(十六)、七及十二)	10,773,503	82	11,587,346	83
5920 加：已(未)實現銷貨損益	(2,051)	-	259	-
5900 營業毛利	<u>2,404,027</u>	<u>18</u>	<u>2,308,783</u>	<u>17</u>
6000 營業費用(附註六(四)、(五)、(九)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(二十一)、七及十二)：				
6100 推銷費用	710,183	5	622,750	5
6200 管理費用	648,076	5	668,340	5
6300 研究發展費用	559,978	4	481,663	3
6450 預期信用減損損失(利益)	16,977	-	(6,290)	-
營業費用合計	<u>1,935,214</u>	<u>14</u>	<u>1,766,463</u>	<u>13</u>
6900 營業淨利	<u>468,813</u>	<u>4</u>	<u>542,320</u>	<u>4</u>
7000 營業外收入及支出(附註六(二)、(三)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十三)、(十四)、(二十二)及七)：				
7100 利息收入	74,461	1	27,155	-
7010 其他收入	251,049	2	205,748	2
7020 其他利益及損失	9,879	-	189,960	1
7050 財務成本	(24,146)	-	(17,028)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	2,453	-	3,612	-
營業外收入及支出合計	<u>313,696</u>	<u>3</u>	<u>409,447</u>	<u>3</u>
7900 繼續營業部門稅前淨利	782,509	7	951,767	7
7950 減：所得稅費用(附註六(十七))	142,825	1	160,731	1
8200 本期淨利	<u>639,684</u>	<u>6</u>	<u>791,036</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(十六))				
8311 確定福利計畫之再衡量數	(788)	-	27,519	-
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	1,100,229	8	(50,513)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	(157)	-	5,504	-
不重分類至損益之項目合計	<u>1,099,598</u>	<u>8</u>	<u>(28,498)</u>	<u>-</u>
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(七)及(十八))				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(49,896)	-	42,033	-
8370 採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	(41)	-	3,382	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(49,937)</u>	<u>-</u>	<u>45,415</u>	<u>-</u>
8300 本期其他綜合損益	1,049,661	8	16,917	-
8500 本期綜合損益總額	<u>\$ 1,689,345</u>	<u>14</u>	<u>807,953</u>	<u>6</u>
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 599,238	6	722,439	7
8620 非控制權益	40,446	-	68,597	(1)
	<u>\$ 639,684</u>	<u>6</u>	<u>791,036</u>	<u>6</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 1,649,780	14	733,623	5
8720 非控制權益	39,565	-	74,330	1
	<u>\$ 1,689,345</u>	<u>14</u>	<u>807,953</u>	<u>6</u>
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))				
9750 基本每股盈餘	\$ 3.20		3.86	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 3.17		3.82	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額	
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	透過其他 綜合損益按公 允價值衡量之 金融資產未實 現評價(損)益				
				未分配 盈餘	合計						合計
民國一一年一月一日餘額	\$ 1,872,620	1,011,016	1,033,544	3,209,195	4,242,739	(117,703)	6,200,289	6,082,586	13,208,961	338,515	13,547,476
追溯適用新準則之調整數	-	-	-	4,631	4,631	-	-	-	4,631	80	4,711
民國一一年一月一日重編後餘額	<u>1,872,620</u>	<u>1,011,016</u>	<u>1,033,544</u>	<u>3,213,826</u>	<u>4,247,370</u>	<u>(117,703)</u>	<u>6,200,289</u>	<u>6,082,586</u>	<u>13,213,592</u>	<u>338,595</u>	<u>13,552,187</u>
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	141,778	(141,778)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(617,964)	(617,964)	-	-	-	(617,964)	-	(617,964)
本期淨利	-	-	-	722,439	722,439	-	-	-	722,439	68,597	791,036
本期其他綜合損益	-	-	-	21,343	21,343	40,354	(50,513)	(10,159)	11,184	5,733	16,917
本期綜合損益總額	-	-	-	743,782	743,782	40,354	(50,513)	(10,159)	733,623	74,330	807,953
分配現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(18,591)	(18,591)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	521,469	521,469	-	(521,469)	(521,469)	-	-	-
民國一二年十二月三十一日重編後餘額	<u>1,872,620</u>	<u>1,011,016</u>	<u>1,175,322</u>	<u>3,719,335</u>	<u>4,894,657</u>	<u>(77,349)</u>	<u>5,628,307</u>	<u>5,550,958</u>	<u>13,329,251</u>	<u>394,334</u>	<u>13,723,585</u>
盈餘指撥及分配：											
提列法定盈餘公積	-	-	126,385	(126,385)	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(561,786)	(561,786)	-	-	-	(561,786)	-	(561,786)
其他資本公積變動：											
資本公積配發現金股利	-	(149,809)	-	-	-	-	-	-	(149,809)	-	(149,809)
本期淨利	-	-	-	599,238	599,238	-	-	-	599,238	40,446	639,684
本期其他綜合損益	-	-	-	(701)	(701)	(48,986)	1,100,229	1,051,243	1,050,542	(881)	1,049,661
本期綜合損益總額	-	-	-	598,537	598,537	(48,986)	1,100,229	1,051,243	1,649,780	39,565	1,689,345
分配現金股利予非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(32,111)	(32,111)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	496,528	496,528	-	(496,528)	(496,528)	-	-	-
民國一二年十二月三十一日餘額	<u>\$ 1,872,620</u>	<u>861,207</u>	<u>1,301,707</u>	<u>4,126,229</u>	<u>5,427,936</u>	<u>(126,335)</u>	<u>6,232,008</u>	<u>6,105,673</u>	<u>14,267,436</u>	<u>401,788</u>	<u>14,669,224</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度 (重編後)
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 782,509	951,767
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	379,163	366,270
攤銷費用	6,349	8,080
預期信用減損損失(利益)	16,977	(6,290)
利息費用	24,146	17,028
利息收入	(74,461)	(27,155)
股利收入	(192,437)	(127,003)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(2,453)	(3,612)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	607	536
處分無形資產損失	11	-
處分投資損失	549	-
未實現銷貨損益	2,051	(259)
租賃修改利益	(12)	(20)
租金減讓轉列收入	-	(3,861)
收益費損項目合計	160,490	223,714
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	(138,379)	(44,375)
應收票據	(45,205)	(19,456)
應收帳款	820,961	730,410
應收帳款－關係人	180,630	79,910
其他應收款	(356,952)	(17,637)
存貨	517,874	531,907
預付款項	(18,747)	32,768
其他流動資產	7,321	3,990
其他非流動資產	(10,581)	(1,717)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	956,922	1,295,800
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(1,607)	(1,388)
應付帳款	(860,898)	(1,131,870)
應付帳款－關係人	(64,708)	61,749
其他應付款	283,908	89,178
負債準備	(844)	(15,068)
其他流動負債	32,140	75,143
淨確定福利負債	(9,556)	(10,665)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(621,565)	(932,921)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	335,357	362,879
調整項目合計	495,847	586,593
營運產生之現金流入	1,278,356	1,538,360
收取之利息	72,385	26,868
支付之利息	(24,227)	(16,979)
支付之所得稅	(183,401)	(162,738)
營業活動之淨現金流入	1,143,113	1,385,511
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(50,745)	(187,324)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	502,498	523,135
處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	10,959
取得不動產、廠房及設備	(195,910)	(116,401)
處分不動產、廠房及設備	5,784	668
取得無形資產	(4,906)	(8,937)
存出保證金增加	(5,800)	(1,830)
預付設備款增加	(2,006)	(91)
收取之股利	192,437	127,003
受限制存款減少	-	18,679
投資活動之淨現金流入	441,352	365,861
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	1,560	-
短期借款減少	(7,697)	(8,623)
償還長期借款	(74,930)	(73,014)
存入保證金增加	-	26
租賃本金償還	(186,867)	(166,203)
發放現金股利	(711,595)	(617,964)
發放非控制權益現金股利	(32,111)	(18,591)
籌資活動之淨現金流出	(1,011,640)	(884,369)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(42,947)	34,714
本期現金及約當現金增加數	529,878	901,717
期初現金及約當現金餘額	3,695,970	2,794,253
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,225,848	\$ 3,695,970

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：鄭雅仁

經理人：鄭雅仁

會計主管：桑希韻

附件五

全漢企業股份有限公司  
民國一一二年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項目	金額	小計
期初未分配盈餘	3,025,125,502	
加：追溯適用新準則之調整數	6,039,666	
重編後之期初未分配盈餘	3,031,165,168	
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	496,526,844	
減：確定福利計劃之再衡量數本期變動數	(700,992)	
本期稅後純益	599,238,241	
本期可供分配總額		4,126,229,261
提列10%法定盈餘公積	109,506,409	
股東紅利(全數配發現金)	599,238,240	
分配總額		708,744,649
期末未分配盈餘		3,417,484,612
附註：		

董事長：鄭雅仁



經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻

