

僅經核閱，未依一般公認審計準則查核
全漢企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表

民國一〇七年及一〇六年四月一日至六月三十日及一〇七年及一〇六年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	107年4月至6月		106年4月至6月		107年1月至6月		106年1月至6月	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十)、(廿一)及七)：								
4110 銷貨收入	\$ 3,578,992	101	3,591,586	100	6,830,145	100	7,323,356	100
4170 減：銷貨退回	1,618	-	5,307	-	9,562	-	14,302	-
4190 銷貨折讓	22,476	1	17,935	-	41,995	-	38,657	-
營業收入淨額	3,554,898	100	3,568,344	100	6,778,588	100	7,270,397	100
5000 營業成本(附註六(八)、(十)、(十一)、(十四)、(十五)、(十六)、七及十二)	3,182,411	90	3,208,464	90	6,050,889	89	6,493,991	89
5910 減：已實現銷貨損益	1,138	-	294	-	1,079	-	(82)	-
5900 營業毛利	371,349	10	359,586	10	726,620	11	776,488	11
6000 營業費用(附註六(六)、(十)、(十一)、(十四)、(十六)、(廿二)、七及十二)：								
6100 推銷費用	162,967	5	169,444	5	309,424	5	321,598	5
6200 管理費用	147,476	4	128,064	4	277,718	4	249,995	3
6300 研究發展費用	121,570	3	123,398	3	240,292	4	237,848	3
營業費用合計	432,013	12	420,906	12	827,434	13	809,441	11
6900 營業淨損失	(60,664)	(2)	(61,320)	(2)	(100,814)	(2)	(32,953)	-
7000 營業外收入及支出(附註六(九)、(十)及(廿三))：								
7010 其他收入	39,996	1	29,222	1	65,571	1	59,641	-
7020 其他利益及損失	22,099	1	29,126	1	45,508	1	5,722	-
7050 財務成本	(1,166)	-	(931)	-	(2,091)	-	(1,793)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	36	-	(647)	-	469	-	204	-
營業外收入及支出合計	60,965	2	56,770	2	109,457	2	63,774	-
7900 繼續營業部門稅前淨利(損)	301	-	(4,550)	-	8,643	-	30,821	-
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十七))	(12,798)	-	4,291	-	(14,080)	-	16,911	-
本期淨利(損)	13,099	-	(8,841)	-	22,723	-	13,910	-
8300 其他綜合損益(附註六(十八)及(廿四))：								
8310 不重分類至損益之項目								
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	(165,839)	(5)	-	-	28,924	-	-	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-	434	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	(165,839)	(5)	-	-	29,358	-	-	-
8360 後續可能重分類至損益之項目(附註六(九)及(十八))								
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(15,872)	-	32,903	1	15,783	-	(64,026)	(1)
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	-	-	502,876	14	-	-	275,447	4
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	1,150	-	155	-	600	-	(1,495)	-
8399 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	(14,722)	-	535,934	15	16,383	-	209,926	3
8300 本期其他綜合損益	(180,561)	(5)	535,934	15	45,741	-	209,926	3
8500 本期綜合損益總額	\$ (167,462)	(5)	\$ 527,093	15	\$ 68,464	-	\$ 223,836	3
本期淨利歸屬於：								
8610 母公司業主	\$ 10,593	-	(8,137)	-	12,900	-	12,701	-
8620 非控制權益	2,506	-	(704)	-	9,823	-	1,209	-
綜合損益總額歸屬於：	\$ 13,099	-	(8,841)	-	22,723	-	13,910	-
8710 母公司業主	\$ (171,476)	(5)	527,651	15	57,879	-	224,936	3
8720 非控制權益	4,014	-	(558)	-	10,585	-	(1,100)	-
	\$ (167,462)	(5)	\$ 527,093	15	\$ 68,464	-	\$ 223,836	3
每股盈餘(單位：新台幣元)(附註六(十九))								
9750 基本每股盈餘	\$ 0.06		(0.04)		0.07		0.07	
9850 稀釋每股盈餘	\$ 0.06		(0.04)		0.07		0.07	

董事長：鄭雅仁



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：鄭雅仁



會計主管：桑希韻



全漢企業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

(二十)客戶合約之收入

1.收入之細分

	107年4月至6月			
	本公司	善元公司	其他	合計
主要地區市場：				
臺灣	\$ 578,019	146,104	-	724,123
中國	566,204	58,715	694,842	1,319,761
美國	311,145	18,145	92,014	421,304
德國	509,390	12,852	-	522,242
其他國家	547,722	19,746	-	567,468
	<u>\$ 2,512,480</u>	<u>255,562</u>	<u>786,856</u>	<u>3,554,898</u>
主要產品/服務線：				
電源供應器銷售	\$ 2,528,272	263,864	786,856	3,578,992
減：銷貨退回及折讓	(15,792)	(8,302)	-	(24,094)
電源供應器銷售淨額	<u>\$ 2,512,480</u>	<u>255,562</u>	<u>786,856</u>	<u>3,554,898</u>
	107年1月至6月			
	本公司	善元公司	其他	合計
主要地區市場：				
臺灣	\$ 1,149,599	271,362	-	1,420,961
中國	1,067,934	158,168	1,243,182	2,469,284
美國	548,942	23,598	168,481	741,021
德國	942,845	16,827	-	959,672
其他國家	1,134,787	52,863	-	1,187,650
	<u>\$ 4,844,107</u>	<u>522,818</u>	<u>1,411,663</u>	<u>6,778,588</u>
主要產品/服務線：				
電源供應器銷售	\$ 4,879,030	539,450	1,411,665	6,830,145
減：銷貨退回及折讓	(34,923)	(16,632)	(2)	(51,557)
電源供應器銷售淨額	<u>\$ 4,844,107</u>	<u>522,818</u>	<u>1,411,663</u>	<u>6,778,588</u>

民國一〇六年一月一日至六月三十日之收入金額請詳附註六(廿一)。

全漢企業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(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	仲漢公司	間接持股比例100%之轉投資事業	進貨(註二)	182,960	4.93	註四		註四	(33,745) (註三)	(1.03)	註六
本公司	無錫全漢公司	間接持股比例100%之轉投資事業	進貨(註二)	125,684	3.39	註四		註四	(17,538) (註三)	(0.54)	註六
本公司	眾漢公司	間接持股比例100%之轉投資事業	(銷貨)	(339,268)	(6.23)	註一			-	-	
善元科技公司	無錫仲漢公司	聯屬公司	(銷貨)	(100,528)	(11.49)	註一			57,988	10.47	註六
善元科技公司	眾漢公司	聯屬公司	(銷貨)	(85,093)	(9.73)	註一			-	-	

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：本公司對該關係人銷售之價格及收款條件，除授信期間為月結150天付款外，餘與其他客戶並無顯著不同。

註六：已合併沖銷。

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	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	196,065	2.78	-		28,228 (註)	-
本公司	FSP North America	本公司之實質關係人	172,954	2.44	-		37,508 (註)	-
本公司	FSP Power Solution GmbH	本公司之實質關係人	224,324	2.28	-		19,325 (註)	-
本公司	Fortron/Source (Europa) GmbH	本公司之實質關係人	143,478	4.08	-		27,735 (註)	-

註：截至民國一〇七年七月二十六日止。

9. 從事衍生工具交易：無。

10. 母子公司間業務關係及重要交易往來情形：

編號(註一)	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係(註二)	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營業收入或總資產之比率(註三)
0	本公司	善元公司	1	銷貨成本	89,807	與一般供應商無顯著不同	1.33 %
0	本公司	輝力公司	1	銷貨成本	408,013	無一般供應商可供比較	6.02 %
0	本公司	仲漢公司	1	銷貨成本	182,960	無一般供應商可供比較	2.70 %
0	本公司	無錫全漢公司	1	銷貨成本	125,684	無一般供應商可供比較	1.85 %
0	本公司	無錫仲漢公司	1	營業收入	159,116	與一般客戶並無顯著不同	2.35 %
0	本公司	眾漢公司	1	營業收入	339,268	與一般客戶並無顯著不同	4.67 %
1	善元公司	無錫仲漢公司	3	營業收入	100,528	與一般客戶並無顯著不同	1.48 %
1	善元公司	輝力公司	3	銷貨成本	98,748	無一般供應商可供比較	1.46 %
1	善元公司	眾漢公司	3	營業收入	85,093	與一般客戶並無顯著不同	1.26 %

註一、編號之填寫方式如下：

1.0代表母公司。

2.子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

全漢企業股份有限公司及子公司合併財務報告附註(續)

十四、部門資訊

合併公司營運部門資訊及調節如下：

	本公司	善元公司	其他	調整 及沖銷	合計
107年4月至6月					
收 入：					
來自外部客戶收入	\$ 2,512,480	255,562	786,856	-	3,554,898
部門間收入	<u>314,494</u>	<u>203,294</u>	<u>504,667</u>	<u>(1,022,455)</u>	<u>-</u>
收入總計	<u>\$ 2,826,974</u>	<u>458,856</u>	<u>1,291,523</u>	<u>(1,022,455)</u>	<u>3,554,898</u>
應報導部門損益	<u>\$ 80,653</u>	<u>16,293</u>	<u>(96,645)</u>	<u>-</u>	<u>301</u>
106年4月至6月					
收 入：					
來自外部客戶收入	\$ 2,536,535	270,851	760,958	-	3,568,344
部門間收入	<u>162,336</u>	<u>131,892</u>	<u>473,980</u>	<u>(768,208)</u>	<u>-</u>
收入總計	<u>\$ 2,698,871</u>	<u>402,743</u>	<u>1,234,938</u>	<u>(768,208)</u>	<u>3,568,344</u>
應報導部門損益	<u>\$ 46,867</u>	<u>3,401</u>	<u>(54,818)</u>	<u>-</u>	<u>(4,550)</u>
107年1月至6月					
收 入：					
來自外部客戶收入	\$ 4,844,107	522,818	1,411,663	-	6,778,588
部門間收入	<u>573,371</u>	<u>331,008</u>	<u>931,208</u>	<u>(1,835,587)</u>	<u>-</u>
收入總計	<u>\$ 5,417,478</u>	<u>853,826</u>	<u>2,342,871</u>	<u>(1,835,587)</u>	<u>6,778,588</u>
應報導部門損益	<u>\$ 124,074</u>	<u>26,531</u>	<u>(141,962)</u>	<u>-</u>	<u>8,643</u>
106年1月至6月					
收 入：					
來自外部客戶收入	\$ 5,288,364	607,475	1,374,558	-	7,270,397
部門間收入	<u>274,821</u>	<u>218,781</u>	<u>934,791</u>	<u>(1,428,393)</u>	<u>-</u>
收入總計	<u>\$ 5,563,185</u>	<u>826,256</u>	<u>2,309,349</u>	<u>(1,428,393)</u>	<u>7,270,397</u>
應報導部門損益	<u>\$ 91,460</u>	<u>11,446</u>	<u>(72,085)</u>	<u>-</u>	<u>30,821</u>

上述應報導部門資訊重大調節項目說明如下：

民國一〇七年及一〇六年四月一日至六月三十日及一〇七年及一〇六年一月一日至六月三十日之應報導部門收入總額應銷除部門間收入分別為1,022,455千元、768,208千元、1,835,587千元及1,428,393千元。