

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

附屬單位決算及綜計表

(營 業 部 分)

行 政 院 編

中華民國 112 年度
中央政府總決算附屬單位決算及綜計表
(營業部分)
目次

甲、總說明

壹、決算概要

一、主要產銷營運實績.....	甲 2
二、營業收支損益情形.....	甲 6
三、盈虧撥補實況.....	甲 8
四、現金流量情形.....	甲 12
五、資產負債狀況.....	甲 15

貳、決算綜合分析

一、經營績效.....	甲 19
二、財政貢獻.....	甲 20
三、經濟貢獻.....	甲 22
四、研究發展.....	甲 22
五、環境保護.....	甲 22

乙、綜計表

財務摘要.....	乙 3
-----------	-----

壹、損益綜計表

111.依收支科目分列.....	乙 4
112.依業別分列.....	乙 6
113.依主管機關別分列.....	乙 8
114.營業利益.....	乙 12
115.淨利.....	乙 13

貳、盈虧撥補綜計表

121.依撥補項目分列.....	乙 14
122.依業別分列.....	乙 16
123.依主管機關別分列.....	乙 18
124.繳庫盈餘.....	乙 23

參、現金流量綜計表

131.依現金流量項目分列.....	乙 24
132.依業別分列.....	乙 26
133.依主管機關別分列.....	乙 28
134.固定資產建設改良擴充.....	乙 32
135.資產變賣.....	乙 33
136.長期債務舉借與償還.....	乙 34
137.資金轉投資及收回.....	乙 38

肆、資產負債綜計表

141.依科目分列.....	乙 42
142.依業別分列.....	乙 44
143.依主管機關別分列.....	乙 48
144.資本增減.....	乙 56

伍、經營指標綜計表

151.財務地位、經營績效及成長分析.....	乙 58
-------------------------	------

丙、決算查核表

壹、行政院主管

中央銀行查核表.....	丙 3
--------------	-----

貳、經濟部主管

一、台灣糖業股份有限公司查核表.....	丙 21
二、台灣中油股份有限公司查核表.....	丙 35
三、台灣電力股份有限公司查核表.....	丙 51
四、台灣自來水股份有限公司查核表.....	丙 67

參、財政部主管

一、中國輸出入銀行查核表.....	丙 81
-------------------	------

二、臺灣金融控股股份有限公司查核表	丙 95
三、臺灣土地銀行股份有限公司查核表	丙 111
四、財政部印刷廠查核表	丙 125
五、臺灣菸酒股份有限公司查核表	丙 137

肆、交通部主管

一、中華郵政股份有限公司查核表	丙 151
二、交通部臺灣鐵路管理局查核表	丙 165
三、臺灣港務股份有限公司查核表	丙 179
四、桃園國際機場股份有限公司查核表	丙 195

伍、金融監督管理委員會主管

中央存款保險股份有限公司查核表	丙 209
-----------------------	-------

丁、參考表

一、資本股額綜計表	丁 2
二、員工人數綜計表	丁 4
三、用人費用綜計表	丁 12
四、繳納各項稅捐與規費綜計表	丁 20

戊、附錄

一、臺灣中興紙業股份有限公司清理期間決算查核表	戊 3
二、榮民工程股份有限公司清理期間決算查核表	戊 7

彙編說明

- 一、 民國 112 年度簡稱本年度。
- 二、 約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 三、 各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。
- 四、 各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異；百分比四捨五入後未達小數點後兩位數者，以「-」表示；數值無意義者，以「--」表示。
- 五、 各表內數值為零者，以空白表示。

甲、總說明

中華民國 112 年度 中央政府總決算附屬單位決算及綜計表 (營業部分) 總說明

112 年度（以下簡稱本年度）國營事業共有 22 單位（其中屬附屬單位決算者 15 單位，屬附屬單位決算之分決算者 7 單位），與上年度相同。

本年度國營事業決算，依決算法第 3 條規定，包括附屬單位決算及附屬單位決算之分決算，經各事業主管機關及本院主計總處依同法第 20 條規定查核修正，並依同法第 21 條規定，參照本年度中央政府總預算附屬單位預算及綜計表（營業部分）之彙編方式，就查核後之附屬單位決算（營業部分）彙案編成本年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（營業部分），隨同總決算提出於貴院。另附屬單位決算（營業部分）之分決算，循例以編製合併報表方式併入原投資事業附屬單位決算彙計表達，其決算相關內容亦於該事業決算附錄表達，不另單獨列示。至繼續清理單位，則於附錄表達，不與其他國營事業綜計。

壹、決算概要

茲就本年度國營事業主要產銷營運實績、營業收支損益情形、盈虧撥補實況、現金流量情形及資產負債狀況等，分別說明如下：

一、主要產銷營運實績

國營事業之產銷營運項目繁多，茲擇其主要者，分述其本年度決算數與預算數之比較情形如下：

(一)電力 (台灣電力股份有限公司)

供電量 2,434 億 5,991 萬餘度，較預算數 2,615 億 2,579 萬餘度，減少 6.9%；售電量 2,330 億 3,842 萬餘度，較預算數 2,475 億 2,308 萬餘度，減少 5.9%；供售電量較預算數減少，係因市場用電需求較預期減少所致。

(二)成品天然氣 (台灣中油股份有限公司)

生產 267 億 9,987 萬餘立方公尺，較預算數 262 億 6,343 萬餘立方公尺，增加 2.0%；銷售 261 億 4,330 萬餘立方公尺，較預算數 257 億 7,151 萬餘立方公尺，增加 1.4%；產銷量較預算數增加，係因發電用天然氣需求增加所致。

(三)液化石油氣 (台灣中油股份有限公司)

生產 35 萬 9,364 公噸，較預算數 35 萬 5,082 公噸，增加 1.2%；銷售 61 萬 1,890 公噸，較預算數 51 萬 9,410 公噸，增加 17.8%；產銷量較預算數增加，係因民用液化石油氣等需求增加所致。

(四)石油燃料 (台灣中油股份有限公司)

生產 1,874 萬餘公秉，較預算數 1,903 萬餘公秉，減少 1.5%，係因配合產銷調度減少產量所致；銷售 1,890 萬餘公秉，較預算數 2,018 萬餘公秉，減少 6.4%，係因車用汽油、柴油、航

空燃油等實際銷量較預期減少所致。

(五)石油化學品 (台灣中油股份有限公司)

生產 288 萬餘公噸，較預算數 311 萬餘公噸，減少 7.4%，係因配合產銷調度減少產量所致；銷售 349 萬餘公噸，較預算數 347 萬餘公噸，增加 0.6%，係因主要烷烴類實際銷量較預期增加所致。

(六)給水 (台灣自來水股份有限公司)

生產量 31 億 7,974 萬餘立方公尺，較預算數 33 億 2,468 萬餘立方公尺，減少 4.4%；銷售量 25 億 2,346 萬餘立方公尺，較預算數 26 億 3,647 萬餘立方公尺，減少 4.3%；產銷量較預算數減少，係因應水情實施減量供水及節水管制所致。

(七)砂糖 (台灣糖業股份有限公司)

生產 30 萬餘公噸，較預算數 33 萬餘公噸，減少 10.7%；銷售 29 萬餘公噸，較預算數 34 萬餘公噸，減少 14.2%；產銷量較預算數減少，係因市場競爭激烈銷售糖量不如預期所致。

(八)豬隻 (台灣糖業股份有限公司)

生產 1 萬 9,904 公噸，較預算數 3 萬 6,272 公噸，減少 45.1%；銷售 1 萬 751 公噸，較預算數 2 萬 6,432 公噸，減少 59.3%；產銷量較預算數減少，係配合畜殖場改建工程，陸續減養或出清，致毛豬生產頭數減少所致。

(九)郵件 (中華郵政股份有限公司)

營運量 18 億 2,502 萬餘件，較預算數 17 億 4,310 萬餘件，增

加 4.7%，係因戮力招攬函件業務且持續維繫既有客群，使營運量較預期增加所致。

(十) 存款（中央銀行、臺灣金融控股股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、中華郵政股份有限公司）

平均餘額 28 兆 3,516 億餘元，較預算數 28 兆 2,222 億餘元，增加 0.5%，係因臺灣金融控股股份有限公司定期存款較預期增加所致。

(十一) 放款（中央銀行、中國輸出入銀行、臺灣金融控股股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、中華郵政股份有限公司）

平均餘額 11 兆 796 億餘元，較預算數 9 兆 3,774 億餘元，增加 18.2%，係因臺灣金融控股股份有限公司中期放款較預期增加所致。

(十二) 保險（中國輸出入銀行、臺灣金融控股股份有限公司、中華郵政股份有限公司、中央存款保險股份有限公司）

營運值 1,283 億餘元，較預算數 1,338 億餘元，減少 4.1%，係因臺灣金融控股股份有限公司人壽保險業務推展未如預期所致。

(十三) 菸（臺灣菸酒股份有限公司）

生產 44 萬餘箱，較預算數 49 萬餘箱，減少 8.8%；銷售 45 萬餘箱，較預算數 49 萬餘箱，減少 6.7%；產銷量較預算數減少，係因市場需求較預期減少所致。

(十四) 酒（臺灣菸酒股份有限公司）

生產 318 萬餘公石，較預算數 441 萬餘公石，減少 27.8%；

銷售 314 萬餘公石，較預算數 441 萬餘公石，減少 28.8%；
產銷量較預算數減少，係因產品競爭及市場需求改變所致。

(十五)鐵路客運 (交通部臺灣鐵路管理局)

營運量 102 億 9,979 萬餘延人公里，較預算數 107 億 1,876 萬餘延人公里，減少 3.9%，係因疫情後旅客習慣改變，選擇自行駕車或搭乘高鐵，致需求較預期減少所致。

(十六)鐵路貨運 (交通部臺灣鐵路管理局)

營運量 4 億 9,083 萬餘延噸公里，較預算數 5 億 1,657 萬餘延噸公里，減少 5%，係配合客戶船期及設備檢修等因素造成部分貨運列車停駛所致。

(十七)海運裝卸 (臺灣港務股份有限公司)

營運量 6 億 6,813 萬餘計費噸，較預算數 7 億 4,014 萬計費噸，減少 9.7%，係受全球景氣下滑及通貨膨脹影響，需求緊縮所致。

(十八)船舶停泊 (臺灣港務股份有限公司)

營運量 512 萬餘艘時，較預算數 409 萬餘艘時，增加 25.2%，係因船舶在港作業、補給等時間增加，以及疫情趨緩後郵輪停靠艘次增加所致。

(十九)曳船 (臺灣港務股份有限公司)

營運量 7 萬 6,495 小時，較預算數 7 萬 9,442 小時，減少 3.7%，係因離岸風電工作船舶停靠碼頭減少所致。

(二十)機場旅客服務 (桃園國際機場股份有限公司)

營運量 3,535 萬餘人次，較預算數 995 萬餘人次，增加 255.3%，係受疫情趨緩後，入出境旅客較預期增加所致。

二、營業收支損益情形

本年度決算國營事業收入總額原列 3 兆 5,123 億餘元，經修正減列 48 億餘元，核定為 3 兆 5,075 億餘元；支出總額原列 3 兆 4,489 億餘元，經修正減列 21 億餘元，核定為 3 兆 4,467 億餘元；以上收支互抵結果，本期淨利原列 634 億餘元，計淨減少 26 億餘元，核定為 607 億餘元。茲將營業利益及本期淨利之核列情形說明如下（詳表 1、圖 1）：

(一)營業利益

本年度決算國營事業營業收支及其互抵後之營業利益如下：

- 1.營業收入共列 3 兆 4,571 億餘元，較預算數 3 兆 1,186 億餘元，計增加 3,385 億餘元，約 10.9%。
- 2.營業成本共列 3 兆 2,173 億餘元，較預算數 3 兆 229 億餘元，計增加 1,943 億餘元，約 6.4%。
- 3.營業費用共列 1,372 億餘元，較預算數 1,380 億餘元，計減少 8 億餘元，約 0.6%。
- 4.以上營業收支相抵後，獲營業利益 1,026 億餘元，較營業損失預算數 423 億餘元轉虧為盈，相差 1,449 億餘元。

(二)本期淨利

本年度決算國營事業收入總額與支出總額相抵後之淨利如下：

- 1.營業收入及營業外收入共列 3 兆 5,075 億餘元，較預算數 3 兆 1,479 億餘元，計增加 3,595 億餘元，約 11.4%。
- 2.營業成本、營業費用、營業外費用及所得稅費用等支出項目共列 3 兆 4,467 億餘元，較預算數 3 兆 2,291 億餘元，計增加 2,175 億餘元，約 6.7%。
- 3.以上收入總額與支出總額相抵後，獲本期淨利 607 億餘元，較本期預算數淨損 812 億餘元轉虧為盈，相差 1,419 億餘元。

表 1 國營事業 112 年度收入、支出及淨利（淨損）

單位：新臺幣億元

項目	決算數(1)	預算數(2)	比較增減(1)-(2)
總收入	35,075.36	31,479.64	3,595.72
營業收入	34,571.67	31,186.59	3,385.08
營業外收入	503.69	293.05	210.64
總支出	34,467.73	32,291.82	2,175.91
營業成本	32,173.22	30,229.25	1,943.97
營業費用	1,372.44	1,380.51	-8.07
營業外費用	826.20	594.35	231.85
所得稅費用	95.87	87.71	8.16
淨利（淨損）	607.63	-812.18	1,419.81

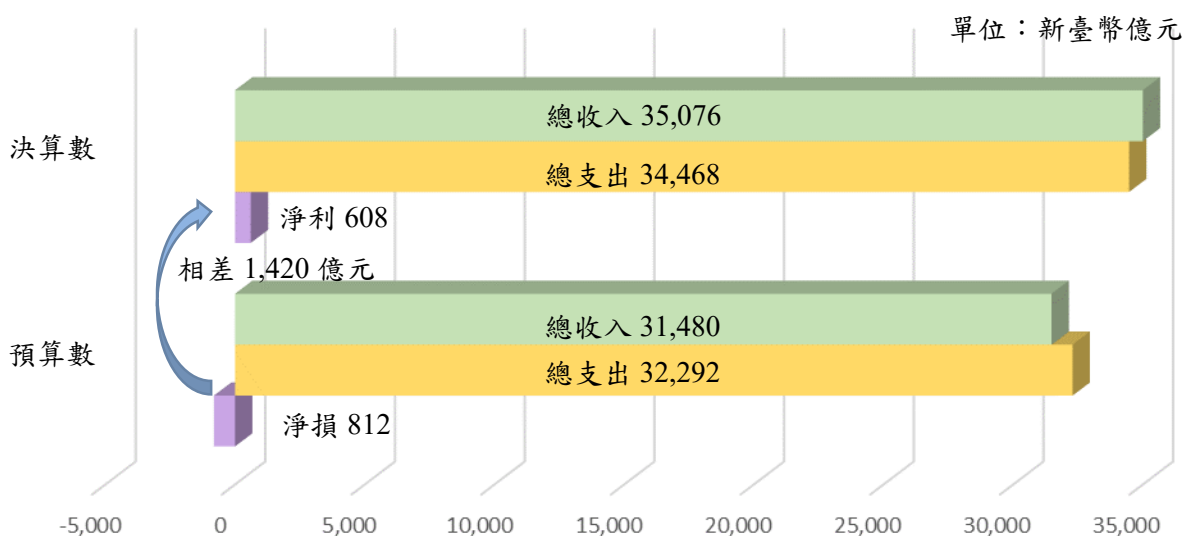


圖 1 國營事業 112 年度收入、支出及淨利（淨損）

三、盈虧撥補實況

本年度決算國營事業屬附屬單位決算者 15 單位中，列有盈餘者 9 單位，虧損者 5 單位，無盈虧者 1 單位；可分配盈餘原列 4,649 億 2,963 萬餘元，經修正增列 2,852 萬餘元，核定為 4,649 億 5,815 萬餘元；解繳國庫核定為 2,052 億餘元。綜計其盈虧撥補之結果如下（詳表 2 及圖 2）：

（一）盈餘分配

1. 可分配之盈餘

本年度決算列有盈餘者，計有 9 單位，本期淨利 2,976 億餘元，連同累積盈餘 782 億餘元、追溯適用及追溯重編之影響數 747 億餘元、公積轉列數 9 億餘元，及其他綜合損益轉入數 133 億餘元，共有可分配盈餘總額 4,649 億餘元。

2. 按分配項目分配之情形

(1) 填補虧損 799 億餘元，占可分配盈餘總額 17.2%，較預算數 530 億餘元，計增加 269 億餘元，約 50.8%。

(2) 提存公積 879 億餘元，占可分配盈餘總額 18.9%，較預算數 569 億餘元，計增加 309 億餘元，約 54.4%。

(3) 依國營港務股份有限公司設置條例規定，分配航港建設基金之其他依法分配數及提撥地方政府 46 億餘元，占可分配盈餘總額 1%，較預算數 37 億餘元，計增加 9 億餘元，約 23.8%。

(4) 撥付股（官）息紅利 2,054 億餘元，占可分配盈餘總額 44.2

％，較預算數 2,066 億餘元，計減少 11 億餘元，約 0.6％。

(5)未分配盈餘 869 億餘元，占可分配盈餘總額 18.7％，較預算數 160 億餘元，計增加 708 億餘元，約 440.2％。

3.按所得對象分配之情形

(1)中央政府及地方政府股（官）息紅利共 2,052 億餘元，占可分配盈餘總額 44.1％。

(2)其他政府機關及民股股東股（官）息紅利共 2 億餘元，占可分配盈餘總額 0.1％。

(3)依法分配航港建設基金及提撥地方政府共 46 億餘元，占可分配盈餘總額 1％。

(4)留存事業機關 2,547 億餘元，占可分配盈餘總額 54.8％，包含填補虧損 799 億餘元，提存法定公積及特別公積合計 879 億餘元，未分配盈餘 869 億餘元。

(二)虧損填補

本年度決算列有虧損者，計有台灣中油股份有限公司、台灣電力股份有限公司、台灣自來水股份有限公司、中華郵政股份有限公司及交通部臺灣鐵路管理局 5 單位。本年度決算淨損 2,369 億餘元，連同累積虧損 2,785 億餘元及其他綜合損益轉入數 29 億餘元，合計 5,183 億餘元，除撥用盈餘 799 億餘元及撥用特別公積 43 億餘元填補外，尚有待填補之虧損 4,340 億餘元，包括台灣中油股份有限公司 355 億餘元、台灣電力股份有限公司 3,819 億餘元、交通部臺灣鐵路管理局 111 億餘元

及桃園國際機場股份有限公司 54 億餘元，留待以後年度填補。

表 2 國營事業 112 年度決算盈餘分配情形

單位：新臺幣億元

按分配項目分	決算數	按所得對象分	決算數
填補虧損	799.34	中央政府及地方政府	2,052.21
提存公積	879.12	其他政府機關及民股股東	2.62
分配航港建設基金及提撥地方政府	46.92	分配航港建設基金及提撥地方政府	46.92
撥付股（官）息紅利	2,054.83	留存事業機關	2,547.83
未分配盈餘	869.37		
合 計	4,649.58	合 計	4,649.58

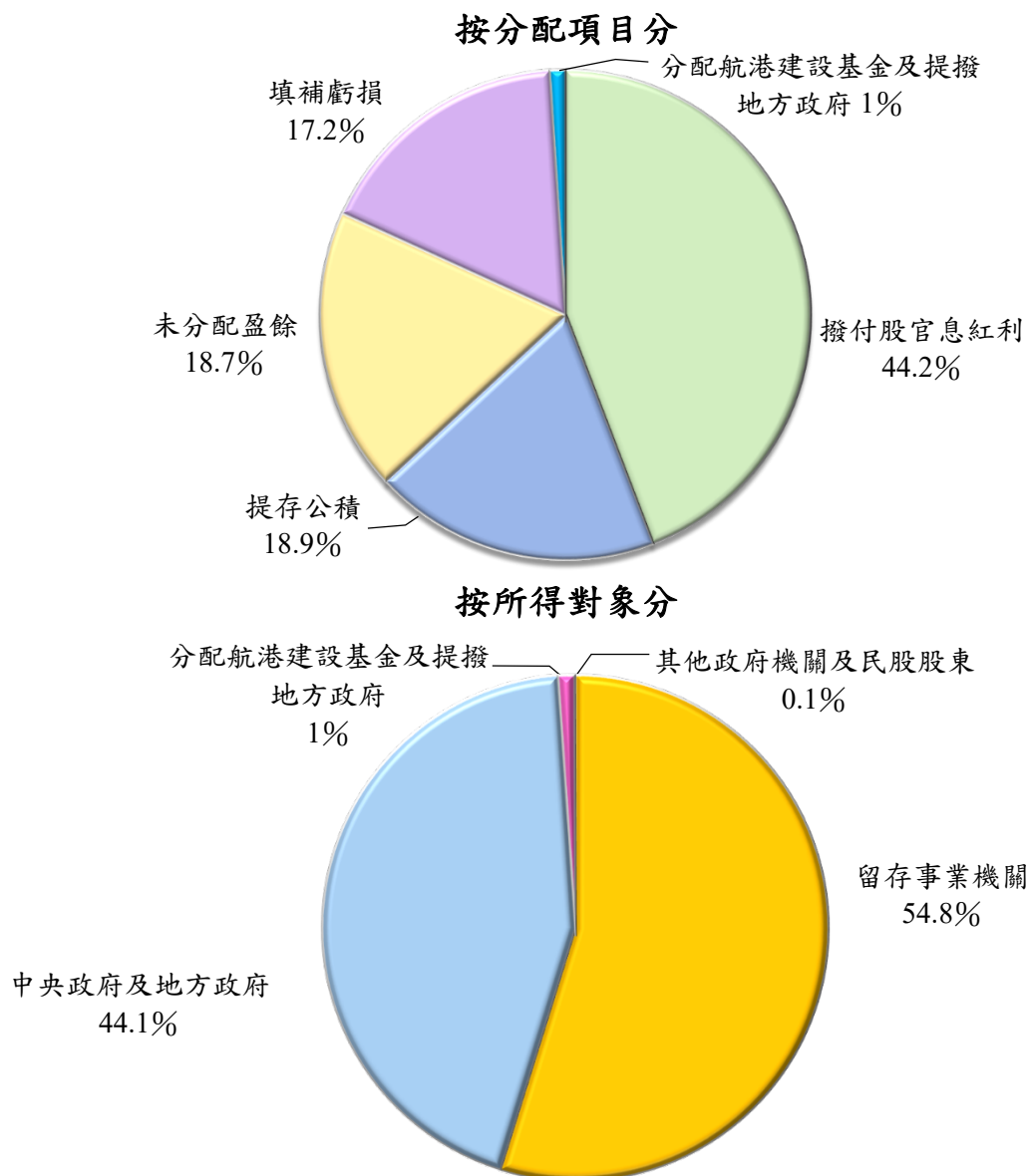


圖 2 國營事業 112 年度決算盈餘分配

(三)繳庫盈餘

1.應繳納國庫盈餘

本年度決算國營事業繳庫盈餘共 2,052 億餘元，占中央政府投資資本額 1 兆 5,775 億餘元之 13%；較預算數 2,062 億餘元，計減少 10 億餘元，約 0.5%。

2.各國營事業盈餘繳庫之情形

(1)中央銀行繳庫盈餘為 1,807 億餘元，占繳庫盈餘總額 88.1%；較預算數 1,807 億餘元，計增加 1,345 萬餘元。

(2)台灣糖業股份有限公司繳庫盈餘為 36 億餘元，占繳庫盈餘總額 1.8%；較預算數 52 億餘元，計減少 15 億餘元，約 30%。

(4)臺灣金融控股股份有限公司繳庫盈餘為 20 億餘元，占繳庫盈餘總額 1%；與預算數相同。

(5)臺灣土地銀行股份有限公司繳庫盈餘為 10 億餘元，占繳庫盈餘總額 0.5%；與預算數相同。

(6)財政部印刷廠繳庫盈餘為 1 億餘元，占繳庫盈餘總額未及 0.1%；與預算數相同。

(7)臺灣菸酒股份有限公司繳庫盈餘為 56 億餘元，占繳庫盈餘總額 2.7%；較預算數 59 億餘元，計減少 2 億餘元，約 4.6%。

(8)中華郵政股份有限公司繳庫盈餘為 83 億餘元，占繳庫盈餘總額 4.1%；較預算數 82 億餘元，計增加 7,530 萬餘元，約 0.9%。

(9)臺灣港務股份有限公司繳庫盈餘為 36 億餘元，占繳庫盈餘總額 1.8%；較預算數 29 億餘元，計增加 6 億餘元，約 23.8%。

四、現金流量情形

(一)現金之流量

本年度決算國營事業現金之運用，分別按營業、投資及籌資等活動，表達現金及約當現金之流量情形如下：

1.營業活動之淨現金流入 1 兆 626 億餘元。

2.投資活動之淨現金流出 1 兆 832 億餘元，其中：

(1)現金流入 1 兆 3,013 億餘元，包括減少投資 1 兆 2,526 億餘元，減少基金及長期應收款 28 億餘元，減少不動產、廠房及設備 21 億餘元，減少投資性不動產 19 億餘元，收取利息 385 億餘元，收取股利 32 億餘元。

(2)現金流出 2 兆 3,845 億餘元，包括流動金融資產淨增 312 億餘元，無形資產及其他資產淨增 62 億餘元，增加投資 2 兆 281 億餘元，增加基金及長期應收款 1 億餘元，增加不動產、廠房及設備 2,917 億餘元，增加使用權資產 2,440 萬餘元，增加投資性不動產 51 億餘元，增加生物資產 1 億餘元，其他投資活動之現金流出 216 億餘元。

3.籌資活動之淨現金流出 1,180 億餘元，其中：

(1)現金流入 5,353 億餘元，包括流動金融負債淨增 7,719 萬餘元，增加長期債務 3,266 億餘元，增加非流動金融負債 113 億餘元，其他負債淨增 91 億餘元，增加資本、公積及填補虧損 1,881 億餘元。

(2)現金流出 6,534 億餘元，包括短期債務淨減 352 億餘元，金融債券淨減 163 億元，央行及同業融資淨減 2,450 億餘

元，減少長期債務 1,300 億餘元，減少非流動金融負債 1,468 萬餘元，支付利息 54 億餘元，發放現金股利 2,074 億餘元，其他籌資活動之現金流出 138 億餘元。

4. 匯率影響數之現金流入 1,037 億餘元。

5. 現金及約當現金之淨減 349 億餘元，係期末現金及約當現金 2 兆 9,152 億餘元，較期初現金及約當現金 2 兆 9,501 億餘元減少之數。

(二) 固定資產之建設改良擴充

本年度決算國營事業投資固定資產建設、改良及擴充為 3,227 億餘元，較可用預算數（含以前年度保留數、本年度預算數及本年度奉准先行辦理數）3,387 億餘元，計減少 159 億餘元，約 4.7%，茲按業別分述如下：

1. 製造業：投資 641 億餘元，占投資總額 19.9%。

2. 電力及燃氣供應業：投資 1,777 億餘元，占投資總額 55.1%。

3. 用水供應及污染整治業：投資 226 億餘元，占投資總額 7%。

4. 運輸及倉儲業：投資 488 億餘元，占投資總額 15.1%。

5. 金融及保險業：投資 93 億餘元，占投資總額 2.9%。

(三) 長期債務之舉借與償還

本年度決算國營事業舉借長期債務 3,267 億餘元，較預算數 4,364 億餘元，計減少 1,096 億餘元，約 25.1%；償還長期債務 1,299 億餘元，與預算數相當；兩者相抵後淨增長期債務 1,967 億餘元。以上舉借及償還債務均為國內部分，茲按舉債對象分析如下（詳表 3 及圖 3）：

- 1.金融機構：舉借 1,183 億餘元，償還 537 億餘元，淨增 646 億餘元。
- 2.各種債券：舉借 1,649 億元，償還 467 億餘元，淨增 1,181 億餘元。
- 3.各種基金：舉借 200 億元，償還 94 億餘元，淨增 105 億餘元。
- 4.應付記帳關稅：償還 2,873 萬餘元，淨減 2,873 萬餘元。
- 5.其他借款：舉借 235 億元，償還 200 億元，淨增 35 億元。

表 3 國營事業 112 年度國內長期債務之舉借與償還情形

單位：新臺幣億元

	舉借 (1)	償還 (2)	債務餘額 淨增減(1)-(2)
國內部分	3,267.75	1,299.87	1,967.88
金融機構	1,183.75	537.61	646.14
各種債券	1,649.00	467.10	1,181.90
各種基金	200.00	94.87	105.13
應付記帳關稅		0.29	-0.29
其他借款	235.00	200.00	35.00
合計	3,267.75	1,299.87	1,967.88

單位：新臺幣億元

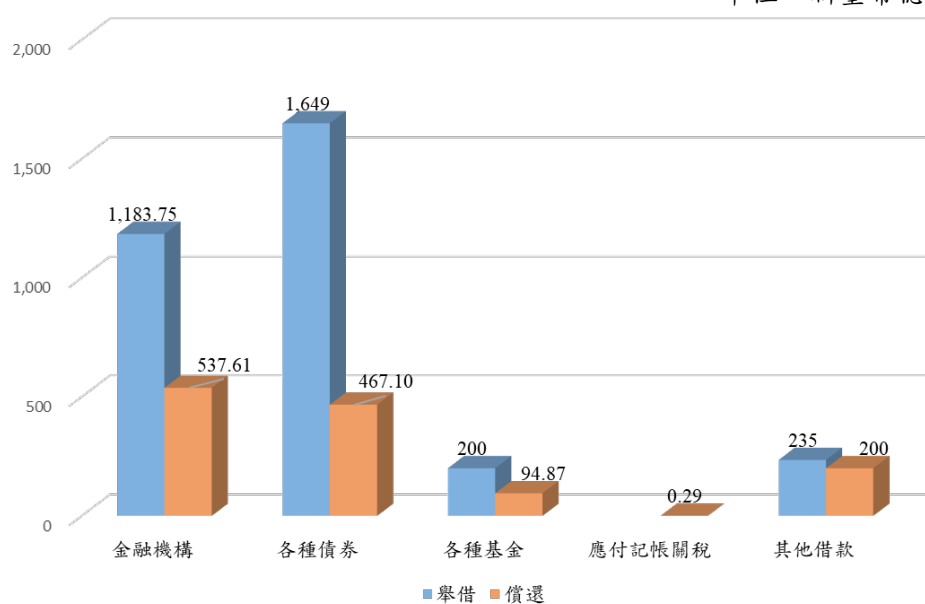


圖 3 國營事業 112 年度國內長期債務之舉借與償還

(四) 資金之轉投資

本年度決算國營事業為應業務經營需要或配合政府政策，增加轉投資於其他公民營事業者，計有 2 單位；被投資對象計有 2 單位，投資總額 27 億餘元，係台灣電力股份有限公司投資台灣汽電共生股份有限公司 8 億餘元、交通部臺灣鐵路管理局投資遠傳電信股份有限公司 19 億餘元。

又本年度決算國營事業收回以前年度之投資 39 億餘元（帳面金額），係交通部臺灣鐵路管理局收回投資亞太電信股份有限公司。

(五) 國庫增資

本年度決算國營事業辦理增資者，計有 7 單位，主要係為配合業務需要、改善財務結構及辦理固定資產投資計畫，由國庫分別對台灣糖業股份有限公司、台灣電力股份有限公司、台灣自來水股份有限公司、中國輸出入銀行、交通部臺灣鐵路管理局、臺灣港務股份有限公司及桃園國際機場股份有限公司現金增資 2 億餘元、1,512 億餘元、29 億餘元、20 億元、174 億餘元、4,900 萬元及 141 億元，合共 1,880 億餘元。

五、資產負債狀況

本年度決算國營事業年度終了時之資產負債狀況如下（詳表 4 與圖 4-1 及 4-2）：

(一)資產

本年度決算資產總額 44 兆 83 億餘元，較上年度決算數 43 兆 1,945 億餘元，計增加 8,138 億餘元，約 1.9%：

- 1.流動資產10兆7,861億餘元，占資產總額之24.5%。
- 2.押匯貼現及放款5兆8,549億餘元，占資產總額之13.3%。
- 3.基金、投資及長期應收款21兆8,609億餘元，占資產總額之49.7%。
- 4.不動產、廠房及設備、使用權資產4兆1,887億餘元，占資產總額之9.5%。
- 5.投資性不動產6,090億餘元，占資產總額之1.4%。
- 6.無形資產、生物資產及其他資產7,085億餘元，占資產總額之1.6%。

(二)負債

本年度決算負債總額 40 兆 2,037 億餘元，占負債及權益總額之 91.4%；較上年度決算數 39 兆 6,227 億餘元，計增加 5,809 億餘元，約 1.5%：

- 1.流動負債19兆2,578億餘元，占負債及權益總額之43.8%。
- 2.存款、匯款及金融債券15兆2,790億餘元，占負債及權益總額之34.7%。
- 3.央行及同業融資464億餘元，占負債及權益總額之0.1%。
- 4.長期負債1兆4,090億餘元，占負債及權益總額之3.2%。
- 5.其他負債4兆2,113億餘元，占負債及權益總額之9.6%。

(三)權益

本年度決算權益 3 兆 8,046 億餘元，占負債及權益總額之 8.6%；較上年度決算數 3 兆 5,717 億餘元，計增加 2,328 億餘元，約 6.5%：

1. 資本 1 兆 6,497 億餘元，占負債及權益總額之 3.7%。
2. 資本公積 2,498 億餘元，占負債及權益總額之 0.6%。
3. 保留盈餘 1 兆 6,786 億餘元，占負債及權益總額之 3.8%。
4. 累積其他綜合利益及非控制權益 2,264 億餘元，占負債及權益總額之 0.5%。

按實收資本之結構，中央政府資本 1 兆 5,775 億餘元，占實收資本之 96.8%；地方政府資本 219 億餘元，占 1.3%；其他政府機關資本 188 億餘元，占 1.2%；民股股東資本 121 億餘元，占 0.7%。

表 4 國營事業 112 年度資產、負債及權益

單位：新臺幣億元

資 產	決算數		負債及權益	決算數	
		%			%
資產	440,083.50	100.0	負債	402,037.09	91.4
流動資產	107,861.13	24.5	流動負債	192,578.47	43.8
押匯貼現及放款	58,549.51	13.3	存款、匯款及金融債券	152,790.47	34.7
基金、投資及長期應收款	218,609.36	49.7	央行及同業融資	464.52	0.1
不動產、廠房及設備	41,314.79	9.4	長期負債	14,090.29	3.2
使用權資產	572.96	0.1	其他負債	42,113.34	9.6
投資性不動產	6,090.27	1.4	權益	38,046.41	8.6
無形資產	59.81	-	資本	16,497.27	3.7
生物資產	3.24	-	資本公積	2,498.67	0.6
其他資產	7,022.43	1.6	保留盈餘	16,786.36	3.8
			累積其他綜合利益	2,263.59	0.5
			非控制權益	0.52	-
合 計	440,083.50	100.0	合 計	440,083.50	100.0

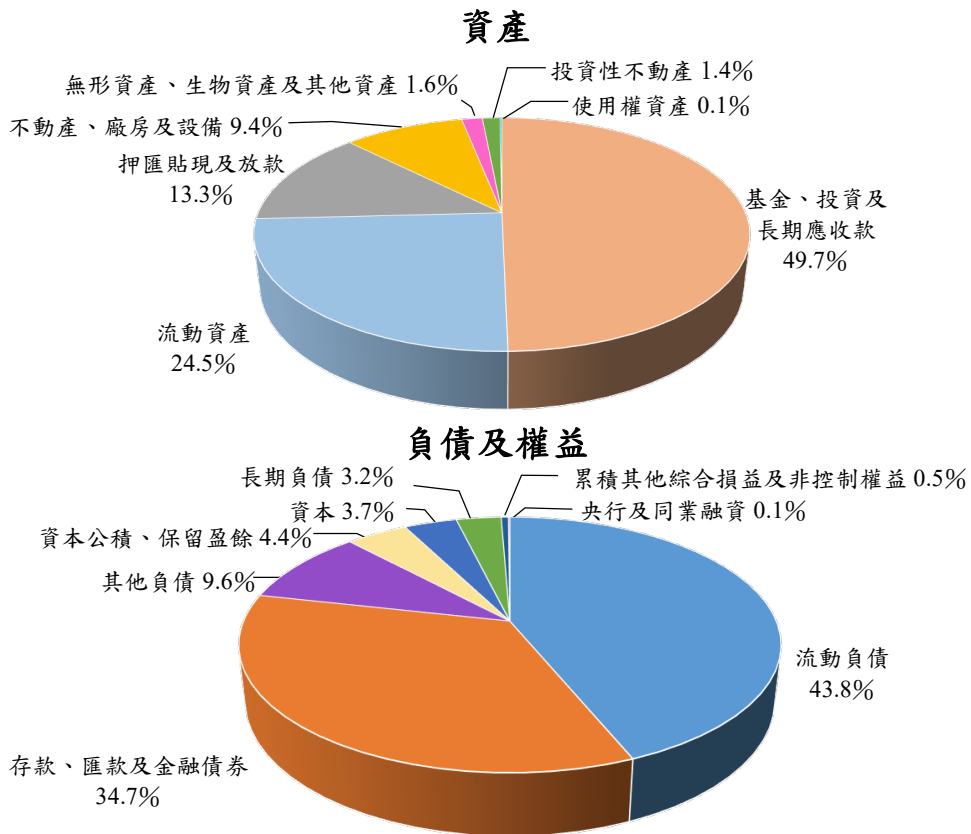
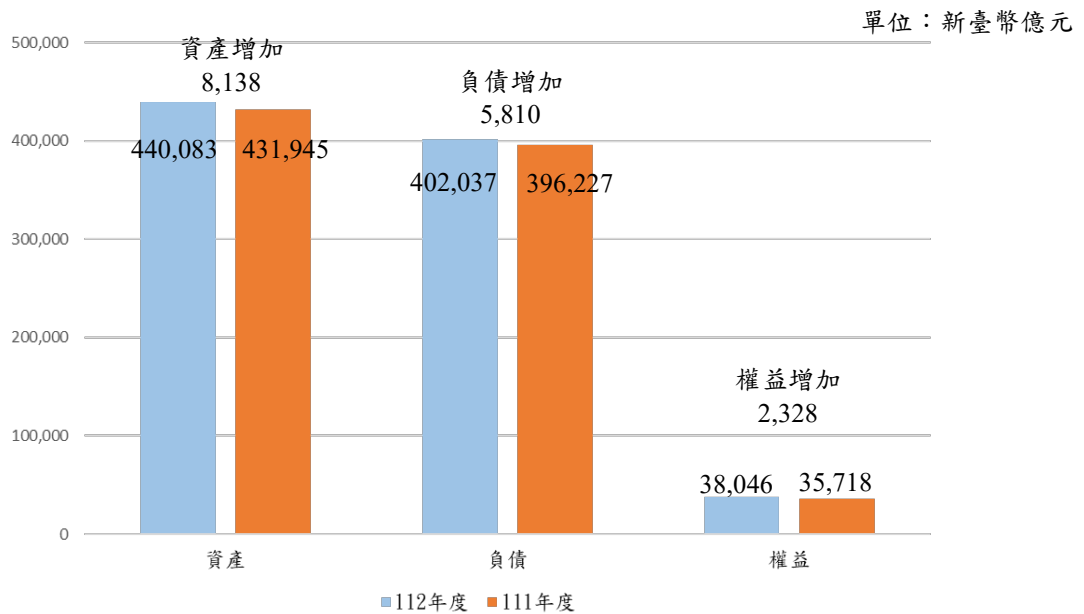


圖 4-1 國營事業 112 年度資產、負債及權益之組成



	資產	負債	權益
112 年度	440,083	402,037	38,046
111 年度	431,945	396,227	35,718
增(減)數	8,138	5,810	2,328

圖 4-2 國營事業 112 年度資產、負債及權益

貳、決算綜合分析

為進一步表達本年度決算國營事業概況，特就其經營績效、對財政及經濟貢獻、研究發展、環境保護等，逐項分析如下：

一、經營績效

為瞭解國營事業之經營績效，茲就盈虧增減金額與經營比率加以分析：

(一)盈虧原因分析

本年度決算國營事業經營結果，共獲淨利 607 億餘元，較預算淨損 812 億餘元轉虧為盈，相差 1,420 億餘元，主要係中央銀行因外幣資產營運量及收益率較預算數增加，致淨利較預算增加 760 億餘元，以及台灣電力股份有限公司其他營業收入較預算數增加，致淨損較預算減少 792 億餘元。

(二)經營比率分析

國營事業之經營比率分析，茲就營業利益率及淨利率等經營績效指標，分述如下：

1.營業利益率（營業利益／營業收入）：全部事業本年度決算為 3%，即每百元之營業收入於扣除營業成本及費用後，獲營業利益 3 元，與預算負 1.4% 相較，由負轉正，相差 4.4 個百分點。其中：

(1)製造業：本年度決算為負 0.4%，與預算 1.1% 相較，由正轉負，相差 1.5 個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度決算為負 22.5%，較預算負 35

%，增加 12.5 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度決算為負 5.5%，與預算 1.4% 相較，由正轉負，相差 6.9 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度決算為 6.1%，較預算 0.4%，增加 5.7 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度決算為 20.5%，較預算 21.3%，減少 0.8 個百分點。

2.淨利率（淨利／營業收入）：全部事業本年度決算為 1.8%，即每百元之營業收入，獲稅後淨利 1.8 元，與預算負 2.6% 相較，由負轉正，相差 4.4 個百分點。其中：

(1)製造業：本年度決算為負 0.8%，與預算 0.8% 相較，由正轉負，相差 1.6 個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度決算為負 25.5%，較預算負 37.6%，增加 12.1 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度決算為負 13.5%，較預算負 2.2%，減少 11.3 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度決算為 2%，與預算負 2.2% 相較，由負轉正，相差 4.2 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度決算為 19.9%，與預算相當。

二、財政貢獻

國營事業之經營，係以促進經濟建設及便利人民生活為主要目的，並應以企業方式經營，俾提升經營績效，增裕國庫之

收入。國營事業對財政之貢獻，除分配中央及地方政府之股(官)息紅利外，尚包括繳納各項稅捐，及依法提撥地方政府款項。本年度決算國營事業分配政府之股(官)息紅利、繳納各項稅捐及提撥地方政府款項總額 3,170 億餘元(詳表 5 及圖 5)，其中：

- (一)分配中央政府及地方政府股(官)息紅利 2,052 億餘元，占 64.7%。
- (二)繳納政府之各項稅捐 1,100 億餘元，占 34.7%，包括消費與行為稅 804 億餘元，占 25.4%；所得稅 127 億餘元，占 4%；土地稅 83 億餘元，占 2.6%；特別稅課 71 億餘元，占 2.3%；房屋稅及其他稅捐合共 14 億餘元，占 0.4%。
- (三)依國營港務股份有限公司設置條例規定提撥地方政府 17 億餘元，占 0.6%。
- (四)另由國營事業代徵之營業稅 379 億餘元、所得稅利益 40 億餘元及繳納規費 128 億餘元，則未包括在內。

表 5 國營事業 112 年度財政貢獻情形

單位：新臺幣億元

財政貢獻	決算數
中央及地方政府股(官)息紅利	2,052.21
消費與行為稅	804.04
所得稅	127.05
土地稅	83.83
特別稅課	71.74
提撥地方政府	17.59
房屋稅及其他稅捐	14.17
合 計	3,170.63

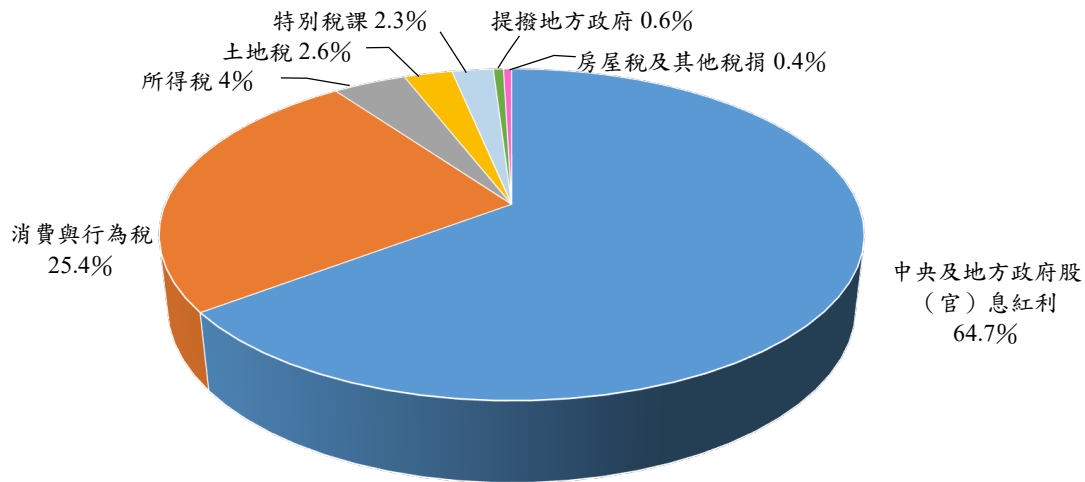


圖 5 國營事業 112 年度對財政之貢獻

三、經濟貢獻

本年度決算國營事業固定資產投資共 3,227 億餘元，其中投資於電力擴充 1,777 億餘元、石油煉製 598 億餘元、鐵路運輸設施 219 億餘元、給水設施 226 億餘元及機場設施 155 億餘元，合共占投資總額 92.3%，對於厚植產業潛力、加速產業升級，極具重要性，對於提升國民生活品質，均有所助益。

四、研究發展

本年度決算國營事業研究發展支出共計 98 億餘元，其中用於電力開發研究 56 億餘元、石油探勘與煉製研究 35 億餘元，對增進經營效率，促進經濟發展，具有相當之貢獻。

五、環境保護

本年度決算國營事業環境保護支出共計 168 億餘元，其中台灣中油股份有限公司投入 80 億餘元，辦理工業安全、衛生及公害

防治等工作；台灣電力股份有限公司投入 49 億餘元，辦理環境影響評估、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作；其餘國營事業計投入 38 億餘元，辦理環境保護有關訓練、研究及污染防治等工作。

乙、綜計表

附屬單位決算（營業部分）綜計表

財 務 摘 要				
單位：新臺幣億元				
項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經營成績：				
營業總收入	35,075.36	33,213.70	1,861.66	5.61
營業總支出	34,467.73	34,620.62	-152.89	-0.44
淨利（淨損）	607.63	-1,406.92	2,014.55	--
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	2,052.21	2,004.16	48.05	2.40
留存事業機關盈餘	2,547.83	7,213.22	-4,665.39	-64.68
事業機關負擔虧損	5,183.67	6,974.26	-1,790.59	-25.67
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2,917.75	2,590.39	327.36	12.64
增加長期債務	3,266.32	3,100.22	166.10	5.36
現金及約當現金淨增		3,213.72		
現金及約當現金淨減	349.52			
財務狀況：				
營運資金餘額②	-84,717.34	-87,146.12	2,428.78	-2.79
不動產、廠房及設備餘額	41,314.79	39,398.57	1,916.22	4.86
長期負債餘額	14,090.29	12,330.39	1,759.90	14.27
權益	38,046.41	35,717.63	2,328.78	6.52
附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。				
③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。				

1 1 1 附屬單位決算（營業

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
3,226,335,881,432	100	營業收入	3,118,658,971,000	100
2,090,326,106,700	64.79	銷售收入	2,202,190,632,000	70.61
62,771,692,274	1.95	勞務收入	68,456,722,000	2.20
991,931,836,310	30.74	金融保險收入	784,071,321,000	25.14
5,283,881,842	0.16	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	3,755,947,000	0.12
76,022,364,306	2.36	其他營業收入	60,184,349,000	1.93
3,278,732,589,990	101.62	營業成本	3,022,924,899,000	96.93
2,501,755,836,005	77.54	銷售成本	2,390,281,293,000	76.64
86,316,095,543	2.68	勞務成本	81,348,740,000	2.61
667,350,723,700	20.68	金融保險成本	527,013,122,000	16.90
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
23,309,934,742	0.72	其他營業成本	24,281,744,000	0.78
-52,396,708,558	-1.62	營業毛利（毛損）	95,734,072,000	3.07
134,420,099,466	4.17	營業費用	138,051,087,000	4.43
25,346,186,663	0.79	行銷費用	28,253,850,000	0.91
81,637,078,511	2.53	業務費用	80,528,705,000	2.58
18,642,084,034	0.58	管理費用	18,515,074,000	0.59
8,794,750,258	0.27	其他營業費用	10,753,458,000	0.34
-186,816,808,024	-5.79	營業利益（損失）	-42,317,015,000	-1.36
95,034,189,499	2.95	營業外收入	29,305,412,000	0.94
779,000	-	財務收入		
1,587,253,184	0.05	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	1,129,501,000	0.04
93,446,157,315	2.90	其他營業外收入	28,175,911,000	0.90
75,111,730,169	2.33	營業外費用	59,435,028,000	1.91
27,238,373,098	0.84	財務成本	32,039,629,000	1.03
645,275,922	0.02	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
47,228,081,149	1.46	其他營業外費用	27,395,399,000	0.88
19,922,459,329	0.62	營業外利益（損失）	-30,129,616,000	-0.97
-166,894,348,695	-5.17	稅前淨利（淨損）	-72,446,631,000	-2.32
-26,202,284,902	-0.81	所得稅費用（利益）	8,771,061,000	0.28
-140,692,063,793	-4.36	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-81,217,692,000	-2.60
		停業單位損益		
-140,692,063,793	-4.36	本期淨利（淨損）	-81,217,692,000	-2.60
		本期淨利（淨損）歸屬於：		
-140,690,436,176		母公司業主	-81,226,200,000	
-1,627,617		非控制權益	8,508,000	

註：1.本表上年度「行銷費用」及「業務費用」決算數，配合台灣電力股份有限公司按「IFRS各業適用損益表科目」定義重分類，分別減列「行銷費用」6,749,431,925元及增列「業務費用」6,749,431,925元。

2.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 損益綜計表

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數	金 額	%	
3,456,595,066,209	571,592,309	3,457,166,658,518	100	
2,052,817,972,290		2,052,817,972,290	59.38	
71,511,205,679	11,670,532	71,522,876,211	2.07	
1,202,548,203,241	558,020,343	1,203,106,223,584	34.80	
6,177,510,938	-9,706,254	6,167,804,684	0.18	
123,540,174,061	11,607,688	123,551,781,749	3.57	
3,219,520,525,757	-2,198,500,353	3,217,322,025,404	93.06	
2,239,715,185,659	-701,538,178	2,239,013,647,481	64.76	
89,408,801,195	-39,387,250	89,369,413,945	2.59	
865,759,197,502	549,476,952	866,308,674,454	25.06	
24,637,341,401	-2,007,051,877	22,630,289,524	0.65	
237,074,540,451	2,770,092,662	239,844,633,113	6.94	
137,272,248,560	-28,303,580	137,243,944,980	3.97	
25,951,344,301	-22,329,114	25,929,015,187	0.75	
83,546,781,417	-937,211	83,545,844,206	2.42	
18,563,097,258	-3,351,823	18,559,745,435	0.54	
9,211,025,584	-1,685,432	9,209,340,152	0.27	
99,802,291,891	2,798,396,242	102,600,688,133	2.97	
55,768,358,365	-5,399,040,500	50,369,317,865	1.46	
2,697,234,140	-43,279,084	2,653,955,056	0.08	
53,071,124,225	-5,355,761,416	47,715,362,809	1.38	
82,618,413,814	2,049,442	82,620,463,256	2.39	
41,205,583,163	136,829	41,205,719,992	1.19	
41,412,830,651	1,912,613	41,414,743,264	1.20	
-26,850,055,449	-5,401,089,942	-32,251,145,391	-0.93	
72,952,236,443	-2,602,693,700	70,349,542,743	2.03	
9,511,917,341	74,773,704	9,586,691,045	0.28	
63,440,319,102	-2,677,467,404	60,762,851,698	1.76	
63,440,319,102	-2,677,467,404	60,762,851,698	1.76	
63,438,753,052	-2,677,390,905	60,761,362,147		
1,566,050	-76,499	1,489,551		

1 1 2 附屬單位決算（營業

科 目	總計		製造業		電力及燃氣供應業	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	3,457,166,658,518	100	1,189,435,171,796	100	780,992,863,061	100
銷售收入	2,052,817,972,290	59.38	1,173,930,130,589	98.70	716,068,004,259	91.69
勞務收入	71,522,876,211	2.07	1,538,615,484	0.13	108,384,541	0.01
金融保險收入	1,203,106,223,584	34.80				
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	6,167,804,684	0.18				
其他營業收入	123,551,781,749	3.57	13,966,425,723	1.17	64,816,474,261	8.30
營業成本	3,217,322,025,404	93.06	1,161,097,192,338	97.62	942,068,694,237	120.62
銷售成本	2,239,013,647,481	64.76	1,136,680,068,152	95.56	940,428,344,537	120.41
勞務成本	89,369,413,945	2.59	15,362,946,464	1.29		
金融保險成本	866,308,674,454	25.06				
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額						
其他營業成本	22,630,289,524	0.65	9,054,177,722	0.76	1,640,349,700	0.21
營業毛利（毛損）	239,844,633,113	6.94	28,337,979,458	2.38	-161,075,831,176	-20.62
營業費用	137,243,944,980	3.97	33,492,532,495	2.82	14,631,541,521	1.87
行銷費用	25,929,015,187	0.75	25,929,015,187	2.18		
業務費用	83,545,844,206	2.42	15,373,068	-	6,963,626,322	0.89
管理費用	18,559,745,435	0.54	4,517,998,362	0.38	2,072,391,956	0.27
其他營業費用	9,209,340,152	0.27	3,030,145,878	0.25	5,595,523,243	0.72
營業利益（損失）	102,600,688,133	2.97	-5,154,553,038	-0.43	-175,707,372,697	-22.50
營業外收入	50,369,317,865	1.46	14,967,328,555	1.26	20,484,304,555	2.62
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,653,955,056	0.08	2,126,050,324	0.18	430,640,085	0.06
其他營業外收入	47,715,362,809	1.38	12,841,278,231	1.08	20,053,664,470	2.57
營業外費用	82,620,463,256	2.39	19,546,557,092	1.64	42,591,741,586	5.45
財務成本	41,205,719,992	1.19	8,707,066,706	0.73	27,903,626,369	3.57
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額						
其他營業外費用	41,414,743,264	1.20	10,839,490,386	0.91	14,688,115,217	1.88
營業外利益（損失）	-32,251,145,391	-0.93	-4,579,228,537	-0.38	-22,107,437,031	-2.83
稅前淨利（淨損）	70,349,542,743	2.03	-9,733,781,575	-0.82	-197,814,809,728	-25.33
所得稅費用（利益）	9,586,691,045	0.28	266,090,610	0.02	1,383,741,141	0.18
繼續營業單位本期淨利（淨損）	60,762,851,698	1.76	-9,999,872,185	-0.84	-199,198,550,869	-25.51
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	60,762,851,698	1.76	-9,999,872,185	-0.84	-199,198,550,869	-25.51
本期淨利（淨損）歸屬於：						
母公司業主	60,761,362,147		-9,999,872,185		-199,198,550,869	
非控制權益	1,489,551					

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 損益綜計表

(依業別分列)

單位：新臺幣元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業	
金額	%	金額	%	金額	%
31,870,408,573	100	72,033,163,581	100	1,382,835,051,507	100
27,902,160,738	87.55			134,917,676,704	9.76
2,622,055,509	8.23	39,996,446,908	55.53	27,257,373,769	1.97
				1,203,106,223,584	87.00
				6,167,804,684	0.45
1,346,192,326	4.22	32,036,716,673	44.47	11,385,972,766	0.82
29,939,949,184	93.94	61,413,519,464	85.26	1,022,802,670,181	73.96
27,530,422,458	86.38			134,374,812,334	9.72
2,402,506,543	7.54	50,297,402,222	69.83	21,306,558,716	1.54
				866,308,674,454	62.65
7,020,183	0.02	11,116,117,242	15.43	812,624,677	0.06
1,930,459,389	6.06	10,619,644,117	14.74	360,032,381,326	26.04
3,696,212,564	11.60	6,241,997,206	8.67	79,181,661,194	5.73
2,513,304,682	7.89	3,384,905,347	4.70	70,668,634,787	5.11
1,075,559,681	3.37	2,740,968,704	3.81	8,152,826,732	0.59
107,348,201	0.34	116,123,155	0.16	360,199,675	0.03
-1,765,753,175	-5.54	4,377,646,911	6.08	280,850,720,132	20.31
635,690,703	1.99	6,095,383,023	8.46	8,186,611,030	0.59
		67,571,168	0.09	29,693,479	-
635,690,703	1.99	6,027,811,855	8.37	8,156,917,551	0.59
3,134,088,579	9.83	7,112,757,695	9.87	10,235,318,304	0.74
1,337,195,809	4.20	3,256,057,838	4.52	1,773,270	-
1,796,892,770	5.64	3,856,699,857	5.35	10,233,545,034	0.74
-2,498,397,876	-7.84	-1,017,374,672	-1.41	-2,048,707,274	-0.15
-4,264,151,051	-13.38	3,360,272,239	4.66	278,802,012,857	20.16
23,667,923	0.07	1,930,750,929	2.68	5,982,440,442	0.43
-4,287,818,974	-13.45	1,429,521,310	1.98	272,819,572,415	19.73
-4,287,818,974	-13.45	1,429,521,310	1.98	272,819,572,415	19.73
-4,287,818,974		1,428,031,759		272,819,572,415	
		1,489,551			

1 1 3 附屬單位決算（營業

科 目	總計	
	金 額	%
營業收入	3,457,166,658,518	100
銷售收入	2,052,817,972,290	59.38
勞務收入	71,522,876,211	2.07
金融保險收入	1,203,106,223,584	34.80
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	6,167,804,684	0.18
其他營業收入	123,551,781,749	3.57
營業成本	3,217,322,025,404	93.06
銷售成本	2,239,013,647,481	64.76
勞務成本	89,369,413,945	2.59
金融保險成本	866,308,674,454	25.06
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
其他營業成本	22,630,289,524	0.65
營業毛利（毛損）	239,844,633,113	6.94
營業費用	137,243,944,980	3.97
行銷費用	25,929,015,187	0.75
業務費用	83,545,844,206	2.42
管理費用	18,559,745,435	0.54
其他營業費用	9,209,340,152	0.27
營業利益（損失）	102,600,688,133	2.97
營業外收入	50,369,317,865	1.46
財務收入		
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,653,955,056	0.08
其他營業外收入	47,715,362,809	1.38
營業外費用	82,620,463,256	2.39
財務成本	41,205,719,992	1.19
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
其他營業外費用	41,414,743,264	1.20
營業外利益（損失）	-32,251,145,391	-0.93
稅前淨利（淨損）	70,349,542,743	2.03
所得稅費用（利益）	9,586,691,045	0.28
繼續營業單位本期淨利（淨損）	60,762,851,698	1.76
停業單位損益		
本期淨利（淨損）	60,762,851,698	1.76
本期淨利（淨損）歸屬於：		
母公司業主	60,761,362,147	
非控制權益	1,489,551	

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 損益綜計表

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

行政院主管		經濟部主管	
金額	%	金額	%
558,986,916,790	100	1,946,549,099,844	100
		1,862,440,196,127	95.68
		4,066,959,012	0.21
557,966,158,662	99.82		
1,020,758,128	0.18		
		80,041,944,705	4.11
325,369,618,539	58.21	2,088,416,640,105	107.29
		2,060,151,469,041	105.84
		17,563,623,459	0.90
325,369,618,539	58.21		
		10,701,547,605	0.55
233,617,298,251	41.79	-141,867,540,261	-7.29
2,137,829,317	0.38	46,709,676,966	2.40
		21,918,320,997	1.13
1,590,586,067	0.28	9,476,931,004	0.49
547,243,250	0.10	6,870,807,851	0.35
		8,443,617,114	0.43
231,479,468,934	41.41	-188,577,217,227	-9.69
6,087,379,938	1.09	34,700,229,436	1.78
		2,556,690,409	0.13
6,087,379,938	1.09	32,143,539,027	1.65
777,424,725	0.14	65,078,016,625	3.34
		37,947,768,264	1.95
777,424,725	0.14	27,130,248,361	1.39
5,309,955,213	0.95	-30,377,787,189	-1.56
236,789,424,147	42.36	-218,955,004,416	-11.25
177,319,652	0.03	390,509,814	0.02
236,612,104,495	42.33	-219,345,514,230	-11.27
236,612,104,495	42.33	-219,345,514,230	-11.27
236,612,104,495		-219,345,514,230	

1 1 3 附屬單位決算（營業

科 目	財政部主管	
	金 額	%
營業收入	609,419,001,250	100
銷售收入	190,342,229,544	31.23
勞務收入	202,096,522	0.03
金融保險收入	403,479,588,591	66.21
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	5,147,046,556	0.84
其他營業收入	10,248,040,037	1.68
營業成本	500,909,377,865	82.19
銷售成本	178,831,973,510	29.34
勞務成本	201,829,548	0.03
金融保險成本	321,354,556,238	52.73
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
其他營業成本	521,018,569	0.09
營業毛利（毛損）	108,509,623,386	17.81
營業費用	49,249,088,241	8.08
行銷費用	4,010,694,190	0.66
業務費用	41,418,067,120	6.80
管理費用	3,357,415,183	0.55
其他營業費用	462,911,748	0.08
營業利益（損失）	59,260,535,144	9.72
營業外收入	2,980,509,373	0.49
財務收入		
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
其他營業外收入	2,980,509,373	0.49
營業外費用	9,538,273,264	1.57
財務成本	1,893,890	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
其他營業外費用	9,536,379,374	1.56
營業外利益（損失）	-6,557,763,891	-1.08
稅前淨利（淨損）	52,702,771,254	8.65
所得稅費用（利益）	8,981,198,811	1.47
繼續營業單位本期淨利（淨損）	43,721,572,443	7.17
停業單位損益		
本期淨利（淨損）	43,721,572,443	7.17
本期淨利（淨損）歸屬於：		
母公司業主	43,721,572,443	
非控制權益		

部分) 損益綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

交通部主管		金融監督管理委員會主管	
金額	%	金額	%
327,724,145,256	100	14,487,495,377	100
35,546,619	0.01		
67,253,820,677	20.52		
227,173,059,953	69.32	14,487,416,377	100
33,261,718,007	10.15	79,000	-
289,214,850,284	88.25	13,411,538,612	92.57
30,204,930	0.01		
71,603,960,938	21.85		
206,172,961,066	62.91	13,411,538,612	92.57
11,407,723,350	3.48		
38,509,294,973	11.75	1,075,956,765	7.43
38,075,682,270	11.62	1,071,668,186	7.40
30,051,239,727	9.17	1,009,020,288	6.96
7,725,401,426	2.36	58,877,725	0.41
299,041,117	0.09	3,770,173	0.03
433,612,703	0.13	4,288,579	0.03
6,599,920,257	2.01	1,278,862	0.01
97,264,647	0.03		
6,502,655,610	1.98	1,278,862	0.01
7,221,181,201	2.20	5,567,441	0.04
3,256,057,838	0.99		
3,965,123,363	1.21	5,567,441	0.04
-621,260,945	-0.19	-4,288,579	-0.03
-187,648,242	-0.06		
37,662,768	0.01		
-225,311,010	-0.07		
-225,311,010	-0.07		
-226,800,561			
1,489,551			

1 1 4 營業利益綜計表

(基金別)

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	基 金 名 稱	本 年 度		
		決 算 核 定 數	預 算 數	比較增減 %
214,949,884,860	行政院主管	231,479,468,934	161,073,535,000	43.71
214,949,884,860	中央銀行	231,479,468,934	161,073,535,000	43.71
-459,739,259,937	經濟部主管	-188,577,217,227	-250,392,774,000	-24.69
1,750,985,193	台灣糖業股份有限公司	2,232,673,725	1,250,905,000	78.48
-203,939,216,088	台灣中油股份有限公司	-13,336,765,080	7,024,899,000	--
-258,493,137,872	台灣電力股份有限公司	-175,707,372,697	-259,130,705,000	-32.19
942,108,830	台灣自來水股份有限公司	-1,765,753,175	462,127,000	--
49,249,636,829	財政部主管	59,260,535,144	35,662,563,000	66.17
938,629,502	中國輸出入銀行	1,369,085,307	904,201,000	51.41
25,518,835,759	臺灣金融控股股份有限公司	32,922,518,343	16,835,628,000	95.55
16,910,615,216	臺灣土地銀行股份有限公司	19,019,393,177	12,068,465,000	57.60
70,407,256	財政部印刷廠	49,662,638	49,338,000	0.66
5,811,149,096	臺灣菸酒股份有限公司	5,899,875,680	5,804,931,000	1.64
8,717,974,215	交通部主管	433,612,703	11,332,526,000	-96.17
10,647,762,138	中華郵政股份有限公司	-3,944,034,208	11,108,293,000	--
-9,583,522,904	交通部臺灣鐵路管理局	-7,295,316,546	-2,520,757,000	189.41
9,867,338,993	臺灣港務股份有限公司	9,669,195,740	8,004,552,000	20.80
-2,213,604,013	桃園國際機場股份有限公司	2,003,767,717	-5,259,562,000	--
4,956,009	金融監督管理委員會主管	4,288,579	7,135,000	-39.89
4,956,009	中央存款保險股份有限公司	4,288,579	7,135,000	-39.89
-186,816,808,024	合 計	102,600,688,133	-42,317,015,000	--

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

115 淨利綜計表

(基金別)

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	基 金 名 稱	本 年 度		
		決 算 核 定 數	預 算 數	比較增減 %
218,169,440,565	行政院主管	236,612,104,495	160,555,106,000	47.37
218,169,440,565	中央銀行	236,612,104,495	160,555,106,000	47.37
-410,187,189,305	經濟部主管	-219,345,514,230	-273,805,786,000	-19.89
2,428,188,946	台灣糖業股份有限公司	4,487,484,062	5,189,774,000	-13.53
-186,159,015,381	台灣中油股份有限公司	-20,346,628,449	178,605,000	--
-226,527,593,147	台灣電力股份有限公司	-199,198,550,869	-278,449,510,000	-28.46
71,230,277	台灣自來水股份有限公司	-4,287,818,974	-724,655,000	491.70
33,803,828,825	財政部主管	43,721,572,443	24,474,845,000	78.64
789,751,490	中國輸出入銀行	1,138,810,375	764,563,000	48.95
15,522,177,411	臺灣金融控股股份有限公司	23,552,469,710	9,159,765,000	157.13
11,537,798,318	臺灣土地銀行股份有限公司	13,171,020,155	8,964,783,000	46.92
62,070,092	財政部印刷廠	47,963,992	42,698,000	12.33
5,892,031,514	臺灣菸酒股份有限公司	5,811,308,210	5,543,036,000	4.84
17,521,856,123	交通部主管	-225,311,010	7,558,143,000	--
19,640,548,257	中華郵政股份有限公司	-1,654,832,320	8,935,073,000	--
-11,114,560,438	交通部臺灣鐵路管理局	-11,438,067,403	-4,672,776,000	144.78
11,307,149,792	臺灣港務股份有限公司	10,963,588,001	8,780,070,000	24.87
-2,311,281,488	桃園國際機場股份有限公司	1,904,000,712	-5,484,224,000	--
	金融監督管理委員會主管			
	中央存款保險股份有限公司			
-140,692,063,793	合 計	60,762,851,698	-81,217,692,000	--

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

1 2 1 附屬單位決算（營業

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
928,251,966,999	100	盈餘之部	336,502,339,000	100
285,422,014,278	30.75	本期淨利	208,104,965,000	61.84
73,823,564,976	7.95	累積盈餘	73,886,941,000	21.96
		追溯適用及追溯重編之影響數	50,000,000,000	14.86
420,464,590	0.05	公積轉列數	1,632,967,000	0.49
		出售庫藏股票損失		
14,147,048,765	1.52	其他綜合損益轉入數	2,877,466,000	0.86
554,438,874,390	59.73	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
928,251,966,999	100	分配之部	336,502,339,000	100
200,416,315,659	21.59	中央政府所得者	206,285,661,000	61.30
200,416,315,659	21.59	股（官）息紅利	206,285,661,000	61.30
19,186	-	地方政府所得者	38,000	-
19,186	-	股（官）息紅利	38,000	-
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
88,799,157	0.01	其他政府機關所得者	177,598,000	0.05
88,799,157	0.01	股（官）息紅利	177,598,000	0.05
98,473,326	0.01	民股股東所得者	196,947,000	0.06
98,473,326	0.01	股息紅利	196,947,000	0.06
6,326,243,395	0.68	其他所得者	3,789,315,000	1.13
2,372,341,273	0.26	提撥地方政府	1,420,993,000	0.42
3,953,902,122	0.43	其他依法分配數	2,368,322,000	0.70
721,322,116,276	77.71	留存事業機關者	126,052,780,000	37.46
418,906,965,628	45.13	填補虧損	53,018,945,000	15.76
		資本公積		
56,792,235,415	6.12	法定公積	40,498,204,000	12.04
167,363,539,610	18.03	特別公積	16,443,265,000	4.89
78,259,375,623	8.43	未分配盈餘	16,092,366,000	4.78
701,359,974,409	100	虧損之部	556,732,289,000	100
426,112,450,454	60.76	本期淨損	289,331,165,000	51.97
228,390,298,438	32.56	累積虧損	264,911,318,000	47.58
46,157,322,458	6.58	追溯適用及追溯重編之影響數		
699,903,060	0.10	其他綜合損益轉入數	2,489,806,000	0.45
		首次採用國際財務報導準則調整數		
701,359,974,409	100	填補之部	556,732,289,000	100
3,934,267,000	0.56	中央政府負擔者		
		折減資本		
3,934,267,000	0.56	出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
697,425,707,409	99.44	事業機關負擔者	556,732,289,000	100
418,906,965,628	59.73	撥用盈餘	53,018,945,000	9.52
		撥用法定公積		
		撥用特別公積	5,046,897,000	0.91
		撥用資本公積		
278,518,741,781	39.71	待填補之虧損	498,666,447,000	89.57

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 盈虧撥補綜計表

(依撥補項目分列)

單位：新臺幣元

原列決算數	年		度	
	修正數	決算核定數		
		金額	%	
464,929,638,260	28,521,260	464,958,159,520	100	
297,658,738,902	28,521,260	297,687,260,162	64.02	
78,259,375,623		78,259,375,623	16.83	
74,741,957,688		74,741,957,688	16.07	
965,221,673		965,221,673	0.21	
13,304,344,374		13,304,344,374	2.86	
464,929,638,260	28,521,260	464,958,159,520	100	
205,220,666,634	339,723	205,221,006,357	44.14	
205,220,666,634	339,723	205,221,006,357	44.14	
26,860		26,860	-	
26,860		26,860	-	
124,318,819		124,318,819	0.03	
124,318,819		124,318,819	0.03	
137,862,657		137,862,657	0.03	
137,862,657		137,862,657	0.03	
4,692,158,491	-20,621	4,692,137,870	1.01	
1,759,559,434	-7,733	1,759,551,701	0.38	
2,932,599,057	-12,888	2,932,586,169	0.63	
254,754,604,800	28,202,158	254,782,806,958	54.80	
79,954,295,320	-20,194,973	79,934,100,347	17.19	
58,920,006,630	4,871,624	58,924,878,254	12.67	
29,000,612,239	-13,168,957	28,987,443,282	6.23	
86,879,690,611	56,694,464	86,936,385,075	18.70	
515,342,447,068	3,024,089,839	518,366,536,907	100	
234,219,985,850	2,705,912,165	236,925,898,015	45.71	
278,518,741,781		278,518,741,781	53.73	
2,603,719,437	318,177,674	2,921,897,111	0.56	
515,342,447,068	3,024,089,839	518,366,536,907	100	
515,342,447,068	3,024,089,839	518,366,536,907	100	
79,954,295,320	-20,194,973	79,934,100,347	15.42	
4,397,518,746	-12,709,080	4,384,809,666	0.85	
430,990,633,002	3,056,993,892	434,047,626,894	83.73	

1 2 2 附屬單位決算（營業

項 目	總計		製造業		電力及燃氣供應業	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	464,958,159,520	100	61,238,961,891	100	24,719,237,517	100
本期淨利	297,687,260,162	64.02	10,346,756,264	16.90		
累積盈餘	78,259,375,623	16.83	183,392,309	0.30		
追溯適用及追溯重編之影響數	74,741,957,688	16.07	50,022,720,171	81.68	24,719,237,517	100
公積轉列數	965,221,673	0.21	242,535,940	0.40		
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數	13,304,344,374	2.86	443,557,206	0.72		
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數						
分配之部	464,958,159,520	100	61,238,961,891	100	24,719,237,517	100
中央政府所得者	205,221,006,357	44.14	9,417,947,444	15.38		
股（官）息紅利	205,221,006,357	44.14	9,417,947,444	15.38		
地方政府所得者	26,860	-	26,860	-		
股（官）息紅利	26,860	-	26,860	-		
轉投資機關所得者						
股（官）息紅利						
其他政府機關所得者	124,318,819	0.03	124,318,819	0.20		
股（官）息紅利	124,318,819	0.03	124,318,819	0.20		
民股股東所得者	137,862,657	0.03	137,862,657	0.23		
股息紅利	137,862,657	0.03	137,862,657	0.23		
其他所得者	4,692,137,870	1.01				
提撥地方政府	1,759,551,701	0.38				
其他依法分配數	2,932,586,169	0.63				
留存事業機關者	254,782,806,958	54.80	51,558,806,111	84.19	24,719,237,517	100
填補虧損	79,934,100,347	17.19	50,145,588,413	81.89	24,719,237,517	100
資本公積						
法定公積	58,924,878,254	12.67	1,086,201,718	1.77		
特別公積	28,987,443,282	6.23				
未分配盈餘	86,936,385,075	18.70	327,015,980	0.53		
虧損之部	518,366,536,907	100	85,705,778,721	100	406,633,057,020	100
本期淨損	236,925,898,015	45.71	20,346,628,449	23.74	199,198,550,869	48.99
累積虧損	278,518,741,781	53.73	64,900,445,334	75.72	206,309,069,791	50.74
追溯適用及追溯重編之影響數						
其他綜合損益轉入數	2,921,897,111	0.56	458,704,938	0.54	1,125,436,360	0.28
首次採用國際財務報導準則調整數						
填補之部	518,366,536,907	100	85,705,778,721	100	406,633,057,020	100
中央政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
地方政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
轉投資機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
其他政府機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
民股股東負擔者						
折減資本						
出資填補						
事業機關負擔者	518,366,536,907	100	85,705,778,721	100	406,633,057,020	100
撥用盈餘	79,934,100,347	15.42	50,145,588,413	58.51	24,719,237,517	6.08
撥用法定公積						
撥用特別公積	4,384,809,666	0.85				
撥用資本公積						
待填補之虧損	434,047,626,894	83.73	35,560,190,308	41.49	381,913,819,503	93.92

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 盈虧撥補綜計表

(依業別分列)

單位：新臺幣元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業	
金額	%	金額	%	金額	%
3,578,674	100	13,270,595,191	100	365,725,786,248	100
		12,866,099,162	96.95	274,474,404,735	75.05
				78,075,983,314	21.35
3,578,674	100	404,496,029	3.05	314,611,030	0.09
				12,860,787,168	3.52
3,578,674	100	13,270,595,191	100	365,725,786,248	100
		3,616,856,275	27.25	192,186,202,638	52.55
		3,616,856,275	27.25	192,186,202,638	52.55
		4,692,137,870	35.36		
		1,759,551,701	13.26		
		2,932,586,169	22.10		
3,578,674	100	4,961,601,046	37.39	173,539,583,610	47.45
3,578,674	100	2,409,164,936	18.15	2,656,530,807	0.73
		1,086,143,026	8.18	56,752,533,510	15.52
		1,466,293,084	11.05	27,521,150,198	7.53
				86,609,369,095	23.68
4,388,388,340	100	18,982,782,019	100	2,656,530,807	100
4,287,818,974	97.71	11,438,067,403	60.25	1,654,832,320	62.29
		7,309,226,656	38.50		
100,569,366	2.29	235,487,960	1.24	1,001,698,487	37.71
4,388,388,340	100	18,982,782,019	100	2,656,530,807	100
4,388,388,340	100	18,982,782,019	100	2,656,530,807	100
3,578,674	0.08	2,409,164,936	12.69	2,656,530,807	100
4,384,809,666	99.92				
		16,573,617,083	87.31		

1 2 3 附屬單位決算（營業

項 目	總計	
	金 額	%
盈餘之部	464,958,159,520	100
本期淨利	297,687,260,162	64.02
累積盈餘	78,259,375,623	16.83
追溯適用及追溯重編之影響數	74,741,957,688	16.07
公積轉列數	965,221,673	0.21
出售庫藏股票損失		
其他綜合損益轉入數	13,304,344,374	2.86
首次採用國際財務報導準則調整數 轉列數		
分配之部	464,958,159,520	100
中央政府所得者	205,221,006,357	44.14
股（官）息紅利	205,221,006,357	44.14
地方政府所得者	26,860	-
股（官）息紅利	26,860	-
轉投資機關所得者		
股（官）息紅利		
其他政府機關所得者	124,318,819	0.03
股（官）息紅利	124,318,819	0.03
民股股東所得者	137,862,657	0.03
股息紅利	137,862,657	0.03
其他所得者	4,692,137,870	1.01
提撥地方政府	1,759,551,701	0.38
其他依法分配數	2,932,586,169	0.63
留存事業機關者	254,782,806,958	54.80
填補虧損	79,934,100,347	17.19
資本公積		
法定公積	58,924,878,254	12.67
特別公積	28,987,443,282	6.23
未分配盈餘	86,936,385,075	18.70
虧損之部	518,366,536,907	100
本期淨損	236,925,898,015	45.71
累積虧損	278,518,741,781	53.73
追溯適用及追溯重編之影響數		
其他綜合損益轉入數	2,921,897,111	0.56
首次採用國際財務報導準則調整數		
填補之部	518,366,536,907	100
中央政府負擔者		
折減資本		
出資填補		
地方政府負擔者		
折減資本		
出資填補		
轉投資機關負擔者		
折減資本		
出資填補		
其他政府機關負擔者		
折減資本		
出資填補		
民股股東負擔者		
折減資本		
出資填補		
事業機關負擔者	518,366,536,907	100
撥用盈餘	79,934,100,347	15.42
撥用法定公積		
撥用特別公積	4,384,809,666	0.85
撥用資本公積		
待填補之虧損	434,047,626,894	83.73

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 盈虧撥補綜計表

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

行政院主管		經濟部主管	
金額	%	金額	%
288,912,104,495	100	79,580,885,730	100
236,612,104,495	81.90	4,487,484,062	5.64
52,300,000,000	18.10	105,329,366	0.13
		74,741,957,688	93.92
		246,114,614	0.31
288,912,104,495	100	79,580,885,730	100
180,738,565,137	62.56	3,683,516,569	4.63
180,738,565,137	62.56	3,683,516,569	4.63
		26,860	-
		26,860	-
		124,318,819	0.16
		124,318,819	0.16
		137,862,657	0.17
		137,862,657	0.17
108,173,539,358	37.44	75,635,160,825	95.04
978,324,048	0.34	74,868,404,604	94.08
47,126,756,089	16.31	460,715,176	0.58
268,459,221	0.09		
59,800,000,000	20.70	306,041,045	0.38
978,324,048	100	496,727,224,081	100
		223,832,998,292	45.06
		271,209,515,125	54.60
978,324,048	100	1,684,710,664	0.34
978,324,048	100	496,727,224,081	100
978,324,048	100	496,727,224,081	100
978,324,048	100	74,868,404,604	15.07
		4,384,809,666	0.88
		417,474,009,811	84.04

1 2 3 附屬單位決算（營業

項 目	財政部主管	
	金 額	%
盈餘之部	70,406,971,973	100
本期淨利	43,721,572,443	62.10
累積盈餘	25,854,046,256	36.72
追溯適用及追溯重編之影響數		
公積轉列數	43,856,470	0.06
出售庫藏股票損失		
其他綜合損益轉入數	787,496,804	1.12
首次採用國際財務報導準則調整數 轉列數		
分配之部	70,406,971,973	100
中央政府所得者	8,834,430,875	12.55
股（官）息紅利	8,834,430,875	12.55
地方政府所得者		
股（官）息紅利		
轉投資機關所得者		
股（官）息紅利		
其他政府機關所得者		
股（官）息紅利		
民股股東所得者		
股息紅利		
其他所得者		
提撥地方政府		
其他依法分配數		
留存事業機關者	61,572,541,099	87.45
填補虧損	23,374,439	0.03
資本公積		
法定公積	7,468,071,511	10.61
特別公積	27,250,751,121	38.70
未分配盈餘	26,830,344,028	38.11
虧損之部	23,374,439	100
本期淨損		
累積虧損		
追溯適用及追溯重編之影響數		
其他綜合損益轉入數	23,374,439	100
首次採用國際財務報導準則調整數		
填補之部	23,374,439	100
中央政府負擔者		
折減資本		
出資填補		
地方政府負擔者		
折減資本		
出資填補		
轉投資機關負擔者		
折減資本		
出資填補		
其他政府機關負擔者		
折減資本		
出資填補		
民股股東負擔者		
折減資本		
出資填補		
事業機關負擔者	23,374,439	100
撥用盈餘	23,374,439	100
撥用法定公積		
撥用特別公積		
撥用資本公積		
待填補之虧損		

部分) 盈虧撥補綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

交通部主管		金融監督管理委員會主管	
金額	%	金額	%
26,058,197,322	100		
12,866,099,162	49.37		
1	-		
675,250,589	2.59		
12,516,847,570	48.03		
26,058,197,322	100		
11,964,493,776	45.91		
11,964,493,776	45.91		
4,692,137,870	18.01		
1,759,551,701	6.75		
2,932,586,169	11.25		
9,401,565,676	36.08		
4,063,997,256	15.60		
3,869,335,478	14.85		
1,468,232,940	5.63		
2	-		
20,637,614,339	100		
13,092,899,723	63.44		
7,309,226,656	35.42		
235,487,960	1.14		
20,637,614,339	100		
20,637,614,339	100		
4,063,997,256	19.69		
16,573,617,083	80.31		

1 2 4 繳庫盈餘綜計表

單位：新臺幣元

基 金 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減
中央銀行	180,738,565,137	180,725,115,000	13,450,137
台灣糖業股份有限公司	3,683,516,569	5,262,167,000	-1,578,650,431
台灣中油股份有限公司			
台灣電力股份有限公司			
台灣自來水股份有限公司			
中國輸出入銀行			
臺灣金融控股股份有限公司	2,050,000,000	2,050,000,000	
臺灣土地銀行股份有限公司	1,050,000,000	1,050,000,000	
財政部印刷廠	105,052,000	105,052,000	
臺灣菸酒股份有限公司	5,629,378,875	5,900,063,000	-270,684,125
中華郵政股份有限公司	8,347,637,501	8,272,334,000	75,303,501
交通部臺灣鐵路管理局			
臺灣港務股份有限公司	3,616,856,275	2,920,930,000	695,926,275
桃園國際機場股份有限公司			
中央存款保險股份有限公司			
總 計	205,221,006,357	206,285,661,000	-1,064,654,643

131 附屬單位決算（營業

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-72,446,631,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-72,446,631,000
利息股利之調整	-236,165,559,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-308,612,190,000
調整項目	420,893,687,000
未計利息股利之現金流入（流出）	112,281,497,000
收取利息	617,723,129,000
收取股利	20,271,976,000
支付利息	-304,574,789,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-8,767,012,000
營業活動之淨現金流入（流出）	436,934,801,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-24,736,032,000
減少投資	1,415,128,594,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	4,522,000
減少不動產、廠房及設備	1,124,526,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	6,774,931,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-38,042,728,000
收取利息	25,348,735,000
收取股利	6,276,693,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,887,351,495,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-120,306,000
增加不動產、廠房及設備	-326,505,068,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-874,467,000
增加生物資產	-6,717,000
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-844,648,012,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	26,819,247,000
流動金融負債淨增（淨減）	47,606,342,000
金融債券淨增（淨減）	47,967,070,000
央行及同業融資淨增（淨減）	1,949,845,000
增加長期債務	396,768,876,000
增加非流動金融負債	3,125,000,000
其他負債淨增（淨減）	-20,576,374,000
增加資本、公積及填補虧損	239,084,641,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-123,711,991,000
減少非流動金融負債	-7,393,000
減少資本	
支付利息	-3,253,968,000
發放現金股利	-206,157,255,000
其他籌資活動之現金流出	-11,895,491,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	397,718,549,000
匯率影響數	29,009,959,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,015,297,000
期初現金及約當現金	4,380,436,987,000
期末現金及約當現金	4,399,452,284,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

部分) 現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
72,952,236,443	-2,602,693,700	70,349,542,743
72,952,236,443	-2,602,693,700	70,349,542,743
-412,878,544,998	131,951	-412,878,413,047
-339,926,308,555	-2,602,561,749	-342,528,870,304
1,026,651,703,927	2,860,596,608	1,029,512,300,535
686,725,395,372	258,034,859	686,983,430,231
712,201,517,104		712,201,517,104
27,067,649,146		27,067,649,146
-349,329,926,056	-136,829	-349,330,062,885
-14,284,683,016	2,635,940	-14,282,047,076
1,062,379,952,550	260,533,970	1,062,640,486,520
-31,241,146,007	378,072	-31,240,767,935
1,252,621,583,944		1,252,621,583,944
2,853,934,290		2,853,934,290
2,132,324,703		2,132,324,703
1,902,937,256		1,902,937,256
-6,298,126,656		-6,298,126,656
38,520,599,663	4,878	38,520,604,541
3,285,324,927		3,285,324,927
-2,028,143,102,835		-2,028,143,102,835
-159,193,550		-159,193,550
-291,775,300,183		-291,775,300,183
-24,407,050		-24,407,050
-5,145,581,166		-5,145,581,166
-115,940,217		-115,940,217
-21,669,200,000		-21,669,200,000
-1,083,255,292,881	382,950	-1,083,254,909,931
-35,283,090,006		-35,283,090,006
77,198,859		77,198,859
-16,300,000,000		-16,300,000,000
-245,046,397,942		-245,046,397,942
326,632,130,361		326,632,130,361
11,371,786,703		11,371,786,703
9,125,337,136	-561,302	9,124,775,834
188,156,313,273		188,156,313,273
-130,047,819,793		-130,047,819,793
-14,680,042		-14,680,042
-5,459,281,877		-5,459,281,877
-207,456,457,451	-355,618	-207,456,813,069
-13,833,100,091		-13,833,100,091
-118,078,060,869	-916,920	-118,078,977,789
103,741,827,237		103,741,827,237
-35,211,573,963	260,000,000	-34,951,573,963
2,950,162,386,242		2,950,162,386,242
2,914,950,812,279	260,000,000	2,915,210,812,279

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

1 3 2 附屬單位決算（營業

項 目	總計	製造業	電力及燃氣供應業
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	70,349,542,743	-9,733,781,575	-197,814,809,728
停業單位稅前淨利（淨損）			
稅前淨利（淨損）	70,349,542,743	-9,733,781,575	-197,814,809,728
利息股利之調整	-412,878,413,047	4,874,237,324	27,704,739,536
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-342,528,870,304	-4,859,544,251	-170,110,070,192
調整項目	1,029,512,300,535	43,355,956,795	111,170,369,589
未計利息股利之現金流入（流出）	686,983,430,231	38,496,412,544	-58,939,700,603
收取利息	712,201,517,104	1,782,147,736	111,345,205
收取股利	27,067,649,146	2,517,198,567	253,444,345
支付利息	-349,330,062,885	-6,891,432,360	-15,175,828,125
發放現金股利			
退還（支付）所得稅	-14,282,047,076	-1,346,290,255	-10,466,072
營業活動之淨現金流入（流出）	1,062,640,486,520	34,558,036,232	-73,761,205,250
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減（淨增）	-31,240,767,935	12,319,762,783	
減少投資	1,252,621,583,944	393,912,908	
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	2,853,934,290	2,100,142,524	
減少不動產、廠房及設備	2,132,324,703	447,809,102	83,904,340
減少使用權資產			
減少投資性不動產	1,902,937,256	1,252,904,263	80,092,642
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-6,298,126,656	-6,729,092,633	-1,264,726,067
收取利息	38,520,604,541	68,031,393	
收取股利	3,285,324,927		
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-2,028,143,102,835	-13,508,397,787	-806,845,199
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-159,193,550	-156,940,558	-2,252,992
增加不動產、廠房及設備	-291,775,300,183	-53,597,185,984	-165,052,847,819
增加使用權資產	-24,407,050	-4,030,469	-20,376,581
增加投資性不動產	-5,145,581,166		-88,802,510
增加生物資產	-115,940,217	-115,940,217	
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000		-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,083,254,909,931	-57,529,024,675	-188,741,054,186
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增（淨減）	-35,283,090,006	-8,640,339,974	-30,492,154,112
流動金融負債淨增（淨減）	77,198,859		
金融債券淨增（淨減）	-16,300,000,000		
央行及同業融資淨增（淨減）	-245,046,397,942		
增加長期債務	326,632,130,361	62,200,000,000	212,982,081,110
增加非流動金融負債	11,371,786,703		
其他負債淨增（淨減）	9,124,775,834	-2,410,687	5,740,088,397
增加資本、公積及填補虧損	188,156,313,273	226,000,000	151,266,000,000
其他籌資活動之現金流入			
減少長期債務	-130,047,819,793	-13,043,826,853	-73,233,593,201
減少非流動金融負債	-14,680,042		
減少資本			
支付利息	-5,459,281,877	-120,620	
發放現金股利	-207,456,813,069	-8,552,806,037	
其他籌資活動之現金流出	-13,833,100,091	-4,278,002,807	-1,705,128,622
籌資活動之淨現金流入（流出）	-118,078,977,789	27,908,493,022	264,557,293,572
匯率影響數	103,741,827,237	-1,309,680	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-34,951,573,963	4,936,194,899	2,055,034,136
期初現金及約當現金	2,950,162,386,242	13,493,321,313	2,314,830,169
期末現金及約當現金	2,915,210,812,279	18,429,516,212	4,369,864,305

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

部分) 現金流量綜計表

(依業別分列)

單位：新臺幣元

用水供應及污染整治業	運輸及倉儲業	金融及保險業
-4,264,151,051	3,360,272,239	278,802,012,857
-4,264,151,051	3,360,272,239	278,802,012,857
1,329,239,984	-574,683,195	-446,211,946,696
-2,934,911,067	2,785,589,044	-167,409,933,839
10,663,178,328	17,693,622,594	846,629,173,230
7,728,267,261	20,479,211,638	679,219,239,391
7,955,825	21,065,215	710,279,003,123
	3,223,013,289	21,073,992,945
-1,296,802,916	-256,187,640	-325,709,811,844
-1,890,918	-2,274,734,597	-10,648,665,234
6,437,529,252	21,192,367,905	1,074,213,758,381
	12,248,423,973	-55,808,954,691
	1,658,852,700	1,250,568,818,336
		753,791,766
4,954,253	530,965,578	1,064,691,430
10,909,270	558,326,081	705,000
-670,002,476	-1,064,782,071	3,430,476,591
	582,885,484	37,869,687,664
	28,178,213	3,257,146,714
	-2,793,597,513	-2,011,034,262,336
-22,432,085,685	-43,182,739,002	-7,510,441,693
	-4,656,392,126	-400,386,530
-23,086,224,638	-36,089,878,683	-777,808,727,749
	6,613,479,830	-2,764,075,750
		77,198,859
		-16,300,000,000
		-245,046,397,942
51,450,049,251		11,371,786,703
823,983,322	-1,664,798,788	4,227,913,591
2,968,384,927	31,695,928,346	2,000,000,000
-37,742,353,717	-6,027,500,000	-546,022
		-14,680,042
	-2,691,613,879	-2,767,547,378
	-5,891,943,283	-193,012,063,749
-217,220,073	-6,331,211,845	-1,301,536,744
17,282,843,710	15,702,340,381	-443,529,948,474
		103,743,136,917
634,148,324	804,829,602	-43,381,780,925
1,386,506,230	13,305,101,382	2,919,662,627,148
2,020,654,554	14,109,930,984	2,876,280,846,224

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

1 3 3 附屬單位決算（營業

項 目	總計
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	70,349,542,743
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	70,349,542,743
利息股利之調整	-412,878,413,047
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-342,528,870,304
調整項目	1,029,512,300,535
未計利息股利之現金流入（流出）	686,983,430,231
收取利息	712,201,517,104
收取股利	27,067,649,146
支付利息	-349,330,062,885
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-14,282,047,076
營業活動之淨現金流入（流出）	1,062,640,486,520
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-31,240,767,935
減少投資	1,252,621,583,944
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	2,853,934,290
減少不動產、廠房及設備	2,132,324,703
減少使用權資產	
減少投資性不動產	1,902,937,256
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-6,298,126,656
收取利息	38,520,604,541
收取股利	3,285,324,927
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-2,028,143,102,835
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-159,193,550
增加不動產、廠房及設備	-291,775,300,183
增加使用權資產	-24,407,050
增加投資性不動產	-5,145,581,166
增加生物資產	-115,940,217
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-1,083,254,909,931
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-35,283,090,006
流動金融負債淨增（淨減）	77,198,859
金融債券淨增（淨減）	-16,300,000,000
央行及同業融資淨增（淨減）	-245,046,397,942
增加長期債務	326,632,130,361
增加非流動金融負債	11,371,786,703
其他負債淨增（淨減）	9,124,775,834
增加資本、公積及填補虧損	188,156,313,273
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-130,047,819,793
減少非流動金融負債	-14,680,042
減少資本	
支付利息	-5,459,281,877
發放現金股利	-207,456,813,069
其他籌資活動之現金流出	-13,833,100,091
籌資活動之淨現金流入（流出）	-118,078,977,789
匯率影響數	103,741,827,237
現金及約當現金之淨增（淨減）	-34,951,573,963
期初現金及約當現金	2,950,162,386,242
期末現金及約當現金	2,915,210,812,279

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

部分) 現金流量綜計表

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

行政院主管	經濟部主管
236,789,424,147	-218,955,004,416
236,789,424,147	-218,955,004,416
-287,228,244,634	34,899,941,970
-50,438,820,487	-184,055,062,446
209,752,694,280	164,969,982,836
159,313,873,793	-19,085,079,610
448,359,192,042	1,746,713,873
	2,073,329,613
-137,107,024,181	-23,364,063,401
-73,194,229	-172,634,269
470,492,847,425	-38,801,733,794
	214,176,791
1,086,350,355,442	
3,326,724	2,100,142,524
	536,667,695
	1,343,906,175
-56,275,484	-8,662,681,285
531,135,000	
-1,596,267,671,163	-1,315,796,349
	-159,193,550
-179,220,189	-239,795,667,943
	-24,407,050
	-88,802,510
	-115,940,217
	-21,669,200,000
-509,618,349,670	-267,636,795,719
	-39,132,494,086
-446,249,514	
	326,632,130,361
5,053,707,698	6,602,222,741
	154,460,384,927
	-124,019,773,771
-180,800,427,682	-2,818,374,933
-20,415,406	-6,167,637,042
-176,213,384,904	315,556,458,197
103,495,450,823	-1,309,680
-111,843,436,326	9,116,619,004
1,104,575,184,841	12,260,031,220
992,731,748,515	21,376,650,224

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

1 3 3 附屬單位決算（營業

項 目	財政部主管
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	52,702,771,254
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	52,702,771,254
利息股利之調整	-96,893,917,912
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-44,191,146,658
調整項目	296,322,644,862
未計利息股利之現金流入（流出）	252,131,498,203
收取利息	161,071,707,762
收取股利	11,333,997,543
支付利息	-116,047,945,467
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-7,256,678,787
營業活動之淨現金流入（流出）	301,232,579,254
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	33,187,623,368
減少投資	70,376,927,610
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	750,465,042
減少不動產、廠房及設備	943,329,168
減少使用權資產	
減少投資性不動產	705,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	4,117,560,759
收取利息	37,937,719,057
收取股利	2,726,011,714
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-202,040,127,003
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-2,691,916,494
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-400,208,030
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-55,091,909,809
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-2,764,075,750
流動金融負債淨增（淨減）	523,448,373
金融債券淨增（淨減）	-16,300,000,000
央行及同業融資淨增（淨減）	-245,046,397,942
增加長期債務	
增加非流動金融負債	11,371,786,703
其他負債淨增（淨減）	-283,776,638
增加資本、公積及填補虧損	2,000,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	-14,680,042
減少資本	
支付利息	-2,767,667,998
發放現金股利	-8,866,250,371
其他籌資活動之現金流出	-1,163,096,776
籌資活動之淨現金流入（流出）	-263,310,710,441
匯率影響數	322,986,924
現金及約當現金之淨增（淨減）	-16,847,054,071
期初現金及約當現金	1,531,546,908,713
期末現金及約當現金	1,514,699,854,641

部分) 現金流量綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

交通部主管	金融監督管理委員會主管
-187,648,242	
-187,648,242	
-61,640,387,302	-2,015,805,169
-61,828,035,544	-2,015,805,169
345,033,393,868	13,433,584,689
283,205,358,324	11,417,779,520
99,229,965,472	1,793,937,955
13,660,321,990	
-72,810,345,731	-684,105
-6,716,383,211	-63,156,580
316,568,916,844	13,147,876,790
-51,336,312,924	-13,306,255,170
95,894,300,892	
652,327,840	
558,326,081	
-1,690,721,286	-6,009,360
582,885,484	
28,178,213	
-228,519,508,320	
-49,103,932,383	-4,563,174
-4,656,570,626	
-237,591,027,029	-13,316,827,704
6,613,479,830	
-2,489,228,645	241,850,678
31,695,928,346	
-6,028,046,022	
-2,691,613,879	
-14,971,760,083	
-6,481,950,867	
5,646,808,680	241,850,678
-75,300,830	
84,549,397,666	72,899,764
301,757,343,091	22,918,378
386,306,740,757	95,818,142

1 3 4 固定資產建設改良擴充綜計表

單位:新臺幣元

基金名稱	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減	保 留 數
	以前年度 保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	合 計			
行政院主管	17,710,830	182,274,000		199,984,830	193,877,900	-6,106,930	
中央銀行	17,710,830	182,274,000		199,984,830	193,877,900	-6,106,930	
經濟部主管	2,224,967,636	262,056,164,000	10,904,769,800	275,185,901,436	263,396,864,606	-11,789,036,830	3,677,318,310
台灣糖業股份有限公司	307,166,881	5,291,049,000	72,994,000	5,671,209,881	3,154,317,132	-2,516,892,749	2,500,144,444
台灣中油股份有限公司	298,048,525	58,797,816,000	2,400,000,000	61,495,864,525	59,838,549,754	-1,657,314,771	306,526,982
台灣電力股份有限公司	424,494,503	176,731,825,000	7,200,000,000	184,356,319,503	177,744,828,105	-6,611,491,398	123,722,287
台灣自來水股份有限公司	1,195,257,727	21,235,474,000	1,231,775,800	23,662,507,527	22,659,169,615	-1,003,337,912	746,924,597
財政部主管	603,026,289	2,946,873,000		3,549,899,289	3,039,702,566	-510,196,723	374,127,854
中國輸出銀行		19,350,000		19,350,000	18,080,078	-1,269,922	
臺灣金融控股股份有限公司	34,042,716	1,158,439,000		1,192,481,716	1,172,126,945	-20,354,771	4,076,000
臺灣土地銀行股份有限公司	87,169,898	832,694,000		919,863,898	717,736,797	-202,127,101	126,923,668
財政部印刷廠	504,762	100,598,000		101,102,762	59,755,069	-41,347,693	32,752,381
臺灣菸酒股份有限公司	481,308,913	835,792,000		1,317,100,913	1,072,003,677	-245,097,236	210,375,805
交通部主管	2,875,038,877	49,961,720,000	6,992,423,000	59,829,181,877	56,144,733,102	-3,684,448,775	3,104,119,941
中華郵政股份有限公司	99,163,350	5,945,397,000	1,359,370,000	7,403,930,350	7,246,756,188	-157,174,162	133,417,000
交通部臺灣鐵路管理局	2,259,994,527	21,192,183,000	1,535,750,000	24,987,927,527	21,988,885,910	-2,999,041,617	2,915,078,830
臺灣港務股份有限公司		7,444,031,000	4,097,303,000	11,541,334,000	11,344,450,638	-196,883,362	4,113,111
桃園國際機場股份有限公司	515,881,000	15,380,109,000		15,895,990,000	15,564,640,366	-331,349,634	51,511,000
金融監督管理委員會主管		4,717,000		4,717,000	4,563,174	-153,826	
中央存款保險股份有限公司		4,717,000		4,717,000	4,563,174	-153,826	
合計	5,720,743,632	315,151,748,000	17,897,192,800	338,769,684,432	322,779,741,348	-15,989,943,084	7,155,566,105

註:1.按業別分析－製造業64,124,625,632元，占19.86%；電力及燃氣供應業177,744,828,105元，占55.07%；用水供應及污染整治業

22,659,169,615元，占7.02%；運輸及倉儲業48,897,976,914元，占15.15%；金融及保險業9,353,141,082元，占2.90%。

2.以前年度保留數包含以前年度報准先行辦理，於本年度或以後年度補辦預算之覈實結轉數。

3.本年度奉准先行辦理數包括本年度報准先行辦理，補辦以後年度預算數；及已編列次年度預算案，報准於本年度墊款辦理數。

4.表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於上年度決算先行辦理數。

135 資產變賣綜計表

單位:新臺幣元

基金名稱	決算數			變賣盈虧 預算數	比較增減	
	帳面價值	變賣收入	變賣盈虧		金額	%
行政院主管						
中央銀行						
經濟部主管						
台灣糖業股份有限公司	348,528,465	1,856,701,183	1,508,172,718	4,628,140,000	-3,119,967,282	-67.41
台灣中油股份有限公司	185,981,053	1,465,200,935	1,279,219,882	4,541,526,000	-3,262,306,118	-71.83
台灣電力股份有限公司	68,391,601	215,765,381	147,373,780	7,146,000	140,227,780	1,962.33
台灣自來水股份有限公司	85,415,580	163,996,982	78,581,402	77,337,000	1,244,402	1.61
	8,740,231	11,737,885	2,997,654	2,131,000	866,654	40.67
財政部主管						
中國輸出入銀行	194,776,817	926,425,640	731,648,823	439,337,000	292,311,823	66.53
臺灣金融控股股份有限公司	193,911,817	924,410,640	730,498,823	2,563,000	727,935,823	28,401.71
臺灣土地銀行股份有限公司	705,000	705,000		436,774,000	-436,774,000	-100.00
財政部印刷廠						
臺灣菸酒股份有限公司	160,000	1,310,000	1,150,000		1,150,000	--
交通部主管						
中華郵政股份有限公司	1,707,857,829	2,537,120,203	829,262,374	526,920,000	302,342,374	57.38
交通部臺灣鐵路管理局	18,103,116	64,104,688	46,001,572		46,001,572	--
臺灣港務股份有限公司	1,169,852,822	1,877,387,645	707,534,823	526,920,000	180,614,823	34.28
桃園國際機場股份有限公司	519,901,891	595,627,870	75,725,979		75,725,979	--
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司						
合計	2,251,163,111	5,320,247,026	3,069,083,915	5,594,397,000	-2,525,313,085	-45.14

136 長期債務舉借

基金名稱	舉 借								合計
	決 算				數				
	國 內 借 款				國 外 借 款				
	金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟 合作貸款	廠商	小計	
行政院主管									
中央銀行									
經濟部主管	118,375,000,000	164,900,000,000		326,775,000,000					326,775,000,000
		*20,000,000,000	*23,500,000,000						
台灣糖業股份有限公司									
台灣中油股份有限公司	13,400,000,000	48,800,000,000		62,200,000,000					62,200,000,000
台灣電力股份有限公司	77,000,000,000	116,100,000,000		213,100,000,000					213,100,000,000
		*20,000,000,000							
台灣自來水股份有限公司	27,975,000,000			51,475,000,000					51,475,000,000
			*23,500,000,000						
財政部主管									
中國輸出入銀行									
臺灣金融控股股份有限公司									
臺灣土地銀行股份有限公司									
財政部印刷廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交通部主管									
中華郵政股份有限公司									
交通部臺灣鐵路管理局									
臺灣港務股份有限公司									
桃園國際機場股份有限公司									
金融監督管理委員會主管									
中央存款保險股份有限公司									
總計	118,375,000,000	164,900,000,000		326,775,000,000					326,775,000,000
		*20,000,000,000	*23,500,000,000						

註：本表預算數係指可用預算數，包含以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

與償還綜計表

(舉借長期債務部分)

單位：新臺幣元

對		象							
預				算				合計	比較增減
國內借款				國外借款					
金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟 合作貸款	廠商	小計		
204,670,199,435	169,224,494,503 *20,000,000,000		393,894,693,938					393,894,693,938	-67,119,693,938
13,400,000,000	48,800,000,000		62,200,000,000					62,200,000,000	
139,795,199,435	120,424,494,503 *20,000,000,000		280,219,693,938					280,219,693,938	-67,119,693,938
51,475,000,000			51,475,000,000					51,475,000,000	
39,100,000,000			39,100,000,000					39,100,000,000	-39,100,000,000
39,100,000,000			39,100,000,000					39,100,000,000	-39,100,000,000
3,449,970,000			3,449,970,000					3,449,970,000	-3,449,970,000
3,449,970,000			3,449,970,000					3,449,970,000	-3,449,970,000
247,220,169,435	169,224,494,503 *20,000,000,000		436,444,663,938					436,444,663,938	-109,669,663,938

136 長期債務舉借

基金名稱	債 還								合計
	決 算 數								
	國 內 借 款				國 外 借 款				
	金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟 合作貸款	廠商	小計	
行政院主管									
中央銀行									
經濟部主管	47,733,333,336	46,710,000,000	28,732,011	123,959,323,203					123,959,323,203
		*9,487,257,856	*20,000,000,000						
台灣糖業股份有限公司									
台灣中油股份有限公司		13,000,000,000		13,000,000,000					13,000,000,000
台灣電力股份有限公司	31,500,000,000	33,710,000,000	28,732,011	73,233,593,201					73,233,593,201
		*7,994,861,190							
台灣自來水股份有限公司	16,233,333,336			37,725,730,002					37,725,730,002
		*1,492,396,666	*20,000,000,000						
財政部主管									
中國輸出入銀行									
臺灣金融控股股份有限公司									
臺灣土地銀行股份有限公司									
財政部印刷廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交通部主管	6,027,500,000			6,027,500,000					6,027,500,000
中華郵政股份有限公司									
交通部臺灣鐵路管理局									
臺灣港務股份有限公司	27,500,000			27,500,000					27,500,000
桃園國際機場股份有限公司	6,000,000,000			6,000,000,000					6,000,000,000
金融監督管理委員會主管									
中央存款保險股份有限公司									
總計	53,760,833,336	46,710,000,000	28,732,011	129,986,823,203					129,986,823,203
		*9,487,257,856	*20,000,000,000						

註：本表預算數係指可用預算數，包含以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

與償還綜計表 (續)

(償還長期債務部分)

單位：新臺幣元

對				象				比較增減
預				算				
國內借款			小計	國外借款			合計	
金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款		金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟 合作貸款	廠商		小計
67,733,340,000	46,710,000,000 *9,487,261,989	28,732,011	123,959,334,000				123,959,334,000	-10,797
	13,000,000,000		13,000,000,000				13,000,000,000	
31,500,000,000	33,710,000,000 *7,994,861,989	28,732,011	73,233,594,000				73,233,594,000	-799
36,233,340,000	*1,492,400,000		37,725,740,000				37,725,740,000	-9,998
6,027,500,000			6,027,500,000				6,027,500,000	
27,500,000			27,500,000				27,500,000	
6,000,000,000			6,000,000,000				6,000,000,000	
73,760,840,000	46,710,000,000 *9,487,261,989	28,732,011	129,986,834,000				129,986,834,000	-10,797

137 資金轉投資及收回綜計表

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資 金 轉 投 資					持 股 比 例
		以前年度 投資額	本年度投資或收回額			截至本年度 投資淨額	
			決算數	預算數	比較增減		
行政院主管		7,370,876,944				7,370,876,944	
中央銀行		7,370,876,944				7,370,876,944	
	中央存款保險股份有限公司	4,904,731,000				4,904,731,000	49.05
	財金資訊股份有限公司	2,466,145,944				2,466,145,944	37.00
經濟部主管		28,228,989,583	806,845,199	7,916,615,432	-7,109,770,233	29,035,834,782	
台灣糖業股份有限公司		5,780,047,808		420,000,000	-420,000,000	5,780,047,808	
	輝瑞生技股份有限公司	9,613,179				9,613,179	45.00
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	中美嘉吉股份有限公司	56,000,000				56,000,000	40.00
	越台糖業有限責任公司	282,775,680				282,775,680	
	中宇環保工程股份有限公司	19,444,400				19,444,400	2.33
	台灣神隆股份有限公司	260,000,000				260,000,000	4.12
	科學城物流股份有限公司	197,021,244				197,021,244	26.00
	台灣花卉生物技術股份有限公司	100,804,830				100,804,830	17.74
	星能電力股份有限公司	611,275,178				611,275,178	20.00
	亞洲航空股份有限公司	215,667,660				215,667,660	9.50
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,000,000,000				2,000,000,000	3.55
	聯亞生技開發股份有限公司	373,802,877				373,802,877	9.99
	義典科技股份有限公司	17,400,000				17,400,000	9.34
	森霸電力股份有限公司	1,216,800,356		360,000,000	-360,000,000	1,216,800,356	20.00
	太景醫藥研發控股股份有限公司	243,242,404				243,242,404	6.11
	東糖能源服務股份有限公司	57,000,000				57,000,000	38.00
	台灣酵素股份有限公司	40,000,000		60,000,000	-60,000,000	40,000,000	40.00
台灣中油股份有限公司		21,108,500,406		6,683,750,000	-6,683,750,000	21,108,500,406	
	中美和石油化學股份有限公司	2,686,181,356				2,686,181,356	38.57
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	台灣國際造船股份有限公司	794,189,333				794,189,333	2.55
	環能海運股份有限公司	2,404,800,000				2,404,800,000	48.00
	海外投資開發股份有限公司	52,000,000				52,000,000	5.78
	越南臺海石油公司	105,276,724				105,276,724	
	中殼潤滑油股份有限公司	1,084,860,000				1,084,860,000	49.00
	卡達燃油添加劑股份有限公司	2,433,154,049				2,433,154,049	20.00
	華威天然氣航運股份有限公司	681,493,967		-681,494,000	681,494,000	681,493,967	40.00
	淳品實業股份有限公司	318,500,000				318,500,000	49.00
	國光電力股份有限公司	1,475,100,000				1,475,100,000	45.00
	尼米克船東控股股份有限公司	2,793,654,594				2,793,654,594	45.00
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,646,740				1,646,740	45.00
	宏越責任有限公司	687,646,600				687,646,600	
	依序思液化天然氣股份有限公司	5,510,797,043				5,510,797,043	2.63

註：本表預算數係指可用預算數，包含以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

137 資金轉投資及收回綜計表 (續)

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資 金 轉 投 資				截至本年度 投資淨額	持 股 比 例
		以前年度 投資額	本年度投資或收回額				
			決算數	預算數	比較增減		
	中東地區天然氣投資計畫(合資公司)		7,365,094,000 -7,365,094,000				
	中東地區天然氣投資計畫(合資操作公司)		150,000		-150,000		
台灣電力股份有限公司		1,340,441,369	806,845,199	812,865,432	-6,020,233	2,147,286,568	
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	台灣汽電共生股份有限公司	1,196,233,225	806,845,199	812,865,432	-6,020,233	2,003,078,424	27.51
	班卡拉礦業公司	4,072				4,072	20.00
	班卡拉銷售公司	4,072				4,072	20.00
	臺灣風能訓練股份有限公司	20,000,000				20,000,000	20.00
	澎湖綠電股份有限公司	45,000,000				45,000,000	45.00
財政部主管		44,825,290,798		-251,842,500	251,842,500	44,825,290,798	
中國輸出入銀行		96,008,115				96,008,115	
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000,000				7,000,000	3.53
	財金資訊股份有限公司	59,008,115				59,008,115	1.24
	台灣金聯資產管理股份有限公司	30,000,000				30,000,000	0.28
臺灣金融控股股份有限公司		41,072,637,356		-125,921,250	125,921,250	41,072,637,356	
	臺灣證券交易所股份有限公司	252,277,000				252,277,000	10.01
	唐榮鐵工廠股份有限公司	1,451,073,871				1,451,073,871	21.37
	中華開發金融控股股份有限公司	886,742,514				886,742,514	1.30
	台灣糖業股份有限公司						0.30
	台灣電力股份有限公司	6,805,779,571				6,805,779,571	1.80
	國際建築經理股份有限公司	136,986				136,986	0.92
	台北外匯經紀股份有限公司	14,000,000				14,000,000	7.06
	臺灣期貨交易所股份有限公司	873,555,573				873,555,573	4.85
	財宏科技股份有限公司	27,550,000				27,550,000	5.77
	財金資訊股份有限公司	142,254,433				142,254,433	2.90
	第一金融控股股份有限公司	5,579,687,763				5,579,687,763	7.45
	華南金融控股股份有限公司	8,105,278,982				8,105,278,982	25.07
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	6,037,410,672				6,037,410,672	12.93
	台灣金聯資產管理股份有限公司	600,000,000				600,000,000	5.68
	台灣金融資產服務股份有限公司	100,000,000				100,000,000	5.88
	臺灣產物保險股份有限公司	510,681,174				510,681,174	17.84
	中華貿易開發股份有限公司	12,501,100				12,501,100	1.91
	臺灣中華日報社股份有限公司						0.14
	中影股份有限公司	340,411,680				340,411,680	14.39
	臺億建築經理股份有限公司	3,793,103				3,793,103	30.00
	臺灣聯合銀行	125,921,250		-125,921,250	125,921,250	125,921,250	4.99
	元大金融控股股份有限公司	820,341,653				820,341,653	2.08
	國泰金融控股股份有限公司	439,365,334				439,365,334	0.44
	兆豐金融控股股份有限公司	2,118,682,782				2,118,682,782	2.46

137 資金轉投資及收回綜計表 (續)

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資 金 轉 投 資				持 股 比 例	
		以前年度 投資額	本年度投資或收回額				截至本年度 投資淨額
			決算數	預算數	比較增減		
	金財通商務科技服務股份有限公司	4,500,000				4,500,000	3.33
	陽光資產管理股份有限公司	155,312				155,312	0.26
	臺灣行動支付股份有限公司	12,000,000				12,000,000	2.00
	中國信託金融控股股份有限公司	5,757,536,603				5,757,536,603	1.70
	台杉投資管理顧問股份有限公司	1,000,000				1,000,000	0.40
	臺灣金融聯合都市更新服務股份有限公司	50,000,000				50,000,000	10.00
臺灣土地銀行股份有限公司		3,656,645,327	-125,921,250	125,921,250		3,656,645,327	
	臺灣證券交易所股份有限公司	72,000,000				72,000,000	3.00
	臺灣糖業股份有限公司						0.08
	台灣電力股份有限公司	432,021,752				432,021,752	0.11
	中國建築經理股份有限公司	14,245,000				14,245,000	8.33
	臺灣集中保管結算所股份有限公司	780,000				780,000	0.07
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000,000				7,000,000	3.53
	臺灣期貨交易所股份有限公司	674,150,801				674,150,801	3.20
	財宏科技股份有限公司	19,285,000				19,285,000	4.04
	財金資訊股份有限公司	60,594,027				60,594,027	1.26
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	806,367,608				806,367,608	1.81
	台灣金聯資產管理股份有限公司	600,000,000				600,000,000	5.68
	台灣金融資產服務股份有限公司	50,000,000				50,000,000	2.94
	臺灣產物保險股份有限公司	39,975,641				39,975,641	2.83
	中華貿易開發股份有限公司	12,501,100				12,501,100	1.91
	臺灣中華日報社股份有限公司						0.07
	臺灣聯合銀行	125,921,250	-125,921,250	125,921,250		125,921,250	4.99
	元大金控股份有限公司	461,357,680				461,357,680	1.19
	兆豐金融控股份有限公司	233,862,928				233,862,928	0.43
	保德信證券投資信託股份有限公司	8,990,560				8,990,560	8.77
	陽光資產管理股份有限公司	591,980				591,980	0.99
	臺灣行動支付股份有限公司	12,000,000				12,000,000	2.00
	臺灣金融聯合都市更新服務股份有限公司	25,000,000				25,000,000	5.00
交通部主管		5,554,162,740	-2,044,867,179	-2,044,867,179		3,509,295,561	
中華郵政股份有限公司		168,588,116				168,588,116	
	臺灣期貨交易所股份有限公司	15,000,000				15,000,000	0.75
	中華快遞股份有限公司	40,000,000				40,000,000	40.00
	財金資訊股份有限公司	59,008,116				59,008,116	1.24
	臺灣行動支付股份有限公司	24,000,000				24,000,000	4.00
	台源國際控股股份有限公司	30,580,000				30,580,000	10.00
交通部臺灣鐵路管理局		3,994,770,000	-2,044,867,179	-2,044,867,179		1,949,902,821	
	遠傳電信股份有限公司		1,949,902,821		1,949,902,821	1,949,902,821	0.68

1 3 7 資金轉投資及收回綜計表 (續)

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資 金 轉 投 資				持 股 比 例	
		以前年度 投資額	本年度投資或收回額				截至本年度 投資淨額
			決算數	預算數	比較增減		
	台灣糖業股份有限公司					-	
	亞太電信股份有限公司	3,994,770,000	-3,994,770,000		-3,994,770,000		
臺灣港務股份有限公司		1,390,804,624			1,390,804,624		
	臺灣港務國際物流股份有限公司	120,000,000			120,000,000	40.00	
	陽明海運股份有限公司	1,115,048,124			1,115,048,124	4.59	
	臺灣風能訓練股份有限公司	28,000,000			28,000,000	28.00	
	臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司	12,894,500			12,894,500	34.00	
	台源國際控股股份有限公司	109,962,000			109,962,000	36.00	
	臺灣港務重工股份有限公司	4,900,000			4,900,000	49.00	
總計		85,979,320,065	-1,238,021,980	7,664,772,932	-8,902,794,912	84,741,298,085	

1 4 1 附屬單位決算（營業

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 則 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
43,194,506,437,122	100	資產	44,010,037,525,508	-1,687,277,621	44,008,350,247,887	100
10,602,375,415,570	24.55	流動資產	10,786,691,703,078	-579,064,815	10,786,112,638,263	24.51
122,778,912,074	0.28	現金	128,646,473,512	260,000,000	128,906,473,512	0.29
3,635,753,754,565	8.42	存放銀行同業	3,203,328,799,769		3,203,328,799,769	7.28
2,383,320,551,002	5.52	存放央行	2,390,896,386,592		2,390,896,386,592	5.43
3,448,207,069,491	7.98	流動金融資產	4,034,050,969,652	-378,072	4,034,050,591,580	9.17
431,859,168,184	1.00	應收款項	471,306,218,427	-832,505,577	470,473,712,850	1.07
5,431,926,063	0.01	本期所得稅資產	11,419,034,051	3,053	11,419,037,104	0.03
154,432,297,534	0.36	黃金與白銀	153,916,214,468		153,916,214,468	0.35
271,434,240,897	0.63	存貨	243,262,835,984	-5,828,601	243,257,007,383	0.55
1,558,638,774	-	消耗性生物資產－流動	1,639,387,224		1,639,387,224	-
		生產性生物資產－流動				
100,126,075,358	0.23	預付款項	105,180,329,266	-355,618	105,179,973,648	0.24
29,193,705,098	0.07	短期墊款	25,195,676,667		25,195,676,667	0.06
18,002,888,781	0.04	待出售非流動資產	17,574,308,466		17,574,308,466	0.04
		合約資產－流動				
276,187,750	-	其他流動資產	275,069,000		275,069,000	-
6,392,199,432,978	14.80	押匯貼現及放款	5,854,950,576,058		5,854,950,576,058	13.30
3,181,191,812	0.01	押匯及貼現	4,090,907,531		4,090,907,531	0.01
702,597,810,209	1.63	短期放款及透支	638,841,171,323		638,841,171,323	1.45
152,850,002,244	0.35	短期擔保放款及透支	161,324,496,092		161,324,496,092	0.37
1,491,000,838,597	3.45	中期放款	1,236,368,070,288		1,236,368,070,288	2.81
878,250,850,108	2.03	中期擔保放款	803,566,893,957		803,566,893,957	1.83
205,996,155,421	0.48	長期放款	197,933,000,458		197,933,000,458	0.45
2,433,709,742,674	5.63	長期擔保放款	2,526,982,042,110		2,526,982,042,110	5.74
524,612,841,914	1.21	銀行業融通	285,843,994,300		285,843,994,300	0.65
21,129,798,222,370	48.92	基金、投資及長期應收款	21,859,266,722,453	1,669,709,822	21,860,936,432,275	49.67
3,136,193,263	0.01	基金	3,041,148,506		3,041,148,506	0.01
20,564,032,898,831	47.61	非流動金融資產	21,279,669,224,592	573,700,457	21,280,242,925,049	48.36
80,483,409,376	0.19	採用權益法之投資	87,373,138,403	-66,989,712	87,306,148,691	0.20
450,124,368,457	1.04	其他長期投資	459,889,984,576	1,162,999,077	461,052,983,653	1.05
31,739,592,221	0.07	長期應收款項	29,095,138,551		29,095,138,551	0.07
281,760,222	-	再保險準備資產	198,087,825		198,087,825	-
		合約資產－非流動				
3,939,856,903,340	9.12	不動產、廠房及設備	4,131,474,506,308	4,307,000	4,131,478,813,308	9.39
1,562,866,755,538	3.62	土地	1,559,417,689,883	-160,000	1,559,417,529,883	3.54
135,301,434,609	0.31	土地改良物	160,106,585,246		160,106,585,246	0.36
201,493,864,189	0.47	房屋及建築	210,898,774,005	4,337,000	210,903,111,005	0.48
1,042,456,220,864	2.41	機械及設備	1,052,900,984,293		1,052,900,984,293	2.39
95,542,347,794	0.22	交通及運輸設備	109,783,236,508	130,000	109,783,366,508	0.25
7,256,414,321	0.02	什項設備	8,745,572,657		8,745,572,657	0.02
760,096,177	-	租賃權益改良	626,346,559		626,346,559	-
885,211,119,509	2.05	購建中固定資產	1,023,746,613,663		1,023,746,613,663	2.33
8,956,124,439	0.02	核能燃料	5,238,736,488		5,238,736,488	0.01
12,525,899	-	生產性植物	9,967,005		9,967,005	-
57,123,306,011	0.13	使用權資產	57,296,375,484		57,296,375,484	0.13
57,123,306,011	0.13	使用權資產	57,296,375,484		57,296,375,484	0.13
477,620,982,993	1.11	投資性不動產	610,051,248,082	-1,024,298,601	609,026,949,481	1.38
436,861,817,422	1.01	投資性不動產－土地	564,926,607,229	-1,025,469,347	563,901,137,882	1.28
15,301,249,182	0.04	投資性不動產－土地改良物	16,682,958,604		16,682,958,604	0.04
24,885,336,917	0.06	投資性不動產－房屋及建築	27,729,509,599	1,170,746	27,730,680,345	0.06
		投資性不動產－租賃權益改良				
572,579,472	-	建造中之投資性不動產	712,172,650		712,172,650	-
5,411,390,445	0.01	無形資產	5,981,106,413		5,981,106,413	0.01
5,411,390,445	0.01	無形資產	5,981,106,413		5,981,106,413	0.01
		累計減損－無形資產				
267,502,554	-	生物資產	323,865,968		323,865,968	-
111,299,460	-	消耗性生物資產－非流動	124,914,334		124,914,334	-
156,203,094	-	生產性生物資產－非流動	198,951,634		198,951,634	-
589,853,280,861	1.37	其他資產	704,001,421,663	-1,757,931,027	702,243,490,636	1.60
77,757,096,822	0.18	遞延資產	83,784,462,015	-1,747,267,905	82,037,194,110	0.19
76,920,094,069	0.18	遞延所得稅資產	166,932,872,647	-2,935,519	166,929,937,128	0.38
53,106,911	-	待整理資產	137,722,449		137,722,449	-
435,122,983,058	1.01	什項資產	453,146,364,552	-7,727,603	453,138,636,949	1.03
43,194,506,437,122	100	合 計	44,010,037,525,508	-1,687,277,621	44,008,350,247,887	100

註：1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為19,415,657,120,438元。

2.上年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為18,556,202,089,710元。

3.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含括或有負債)為269,965元。

部分) 資產負債綜計表

(依科目分列)

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
39,622,743,237,333	91.73	負債	40,203,481,120,901	228,015,946	40,203,709,136,847	91.35
19,316,987,794,344	44.72	流動負債	19,258,572,689,943	-726,095,657	19,257,846,594,286	43.76
1,233,558,763,142	2.86	短期債務	1,229,601,859,177	14,418,244	1,229,616,277,421	2.79
14,642,351,080	0.03	央行存款	14,715,019,435		14,715,019,435	0.03
13,552,802,149,178	31.38	銀行同業存款	13,347,085,674,417		13,347,085,674,417	30.33
162,291,433	-	國際金融機構存款	211,805,613		211,805,613	-
613,044,227,215	1.42	應付款項	705,087,759,039	-759,263,262	704,328,495,777	1.60
5,193,592,067	0.01	本期所得稅負債	7,478,958,971	16,283,502	7,495,242,473	0.02
3,356,829,071,202	7.77	發行券幣	3,428,365,347,526		3,428,365,347,526	7.79
38,352,695,965	0.09	預收款項	41,311,198,583	2,465,859	41,313,664,442	0.09
501,684,099,925	1.16	流動金融負債	483,879,157,118		483,879,157,118	1.10
		與待出售處分群組直接相關之負債				
5,281,196	-	合約負債－流動	8,138,737		8,138,737	-
713,271,941	-	其他流動負債	827,771,327		827,771,327	-
15,086,392,373,741	34.93	存款、匯款及金融債券	15,279,047,342,095		15,279,047,342,095	34.72
1,038,772,539,439	2.40	支票存款	1,027,448,522,717		1,027,448,522,717	2.33
1,024,002,043,925	2.37	活期存款	973,518,421,788		973,518,421,788	2.21
2,060,941,565,222	4.77	定期存款	2,032,640,852,909		2,032,640,852,909	4.62
10,865,309,595,347	25.15	儲蓄存款	11,164,172,109,007		11,164,172,109,007	25.37
3,136,482,311	0.01	匯款	3,333,069,918		3,333,069,918	0.01
94,230,147,498	0.22	金融債券	77,934,365,757		77,934,365,757	0.18
291,498,587,017	0.67	央行及同業融資	46,452,189,075		46,452,189,075	0.11
291,498,587,017	0.67	央行融資	46,452,189,075		46,452,189,075	0.11
		同業融資				
1,233,039,209,781	2.85	長期負債	1,409,043,359,292	-14,418,244	1,409,028,941,048	3.20
1,122,146,589,100	2.60	長期債務	1,286,276,368,542	-15,000,000	1,286,261,368,542	2.92
55,284,615,832	0.13	租賃負債	55,709,930,353	581,756	55,710,512,109	0.13
55,608,004,849	0.13	非流動金融負債	67,057,060,397		67,057,060,397	0.15
3,694,825,272,450	8.55	其他負債	4,210,365,540,496	968,529,847	4,211,334,070,343	9.57
3,087,742,737,167	7.15	負債準備	3,450,937,114,686	974,051,520	3,451,911,166,206	7.84
190,484,175,865	0.44	遞延負債	238,077,468,031		238,077,468,031	0.54
372,674,715,741	0.86	遞延所得稅負債	478,549,882,961	-4,960,371	478,544,922,590	1.09
8,238,692	-	待整理負債	8,238,692		8,238,692	-
		合約負債－非流動				
43,915,404,985	0.10	什項負債	42,792,836,125	-561,302	42,792,274,823	0.10
3,571,763,199,789	8.27	權益	3,806,556,404,606	-1,915,293,567	3,804,641,111,039	8.65
1,459,749,484,984	3.38	資本	1,649,726,745,349		1,649,726,745,349	3.75
1,435,087,665,814	3.32	資本	1,630,455,541,252		1,630,455,541,252	3.70
24,661,819,170	0.06	預收資本	19,271,204,097		19,271,204,097	0.04
248,888,915,026	0.58	資本公積	249,865,040,383	1,707,693	249,866,748,076	0.57
248,888,915,026	0.58	資本公積	249,865,040,383	1,707,693	249,866,748,076	0.57
1,744,837,601,704	4.04	保留盈餘(或累積虧損)	1,681,632,411,534	-2,995,887,681	1,678,636,523,853	3.81
1,945,096,967,861	4.50	已指撥保留盈餘	2,025,743,353,925	4,411,747	2,025,747,765,672	4.60
78,259,375,623	0.18	未指撥保留盈餘	86,879,690,611	56,694,464	86,936,385,075	0.20
-278,518,741,781	-0.64	累積虧損	-430,990,633,002	-3,056,993,892	-434,047,626,894	-0.99
118,236,672,312	0.27	累積其他綜合損益	225,280,115,527	1,078,962,920	226,359,078,447	0.51
-1,288,280,142	-	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-1,174,069,937	-27,368,221	-1,201,438,158	-
7,179,800	-	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益(損失)	8,231,104	1,410,200	9,641,304	-
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益(損失)				
		不動產重估增值	32,456,252,268	566,862,061	33,023,114,329	0.08
-24,546,837	-	與待出售非流動資產直接相關之權益	-24,546,837		-24,546,837	-
-5,114,375,177	-0.01	確定福利計畫之再衡量數	-3,530,402,443		-3,530,402,443	-0.01
5,194,241	-	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-22,434,934		-22,434,934	-
133,690,394,977	0.31	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	193,661,820,723	541,313,979	194,203,134,702	0.44
-9,043,649,194	-0.02	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	3,896,897,436		3,896,897,436	0.01
4,754,644	-	其他權益－其他	8,368,147	-3,255,099	5,113,048	-
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
50,525,764	-	非控制權益	52,091,814	-76,499	52,015,315	-
50,525,764	-	非控制權益	52,091,814	-76,499	52,015,315	-
43,194,506,437,122	100	合 計	44,010,037,525,508	-1,687,277,621	44,008,350,247,887	100

4. 本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

1 4 2 附屬單位決算 (營業)

(資產部分)

科 目	總計		製造業		電力及燃氣供應業	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	44,008,350,247,887	100	1,839,217,569,434	100	2,565,464,133,454	100
流動資產	10,786,112,638,263	24.51	364,272,098,119	19.81	146,940,718,632	5.73
現金	128,906,473,512	0.29	18,429,516,212	1.00	4,369,864,305	0.17
存放銀行同業	3,203,328,799,769	7.28				
存放央行	2,390,896,386,592	5.43				
流動金融資產	4,034,050,591,580	9.17	53,919,202,923	2.93		
應收款項	470,473,712,850	1.07	84,329,714,155	4.59	55,543,057,978	2.17
本期所得稅資產	11,419,037,104	0.03	92,799,511	0.01		
黃金與白銀	153,916,214,468	0.35				
存貨	243,257,007,383	0.55	173,134,777,185	9.41	60,350,579,290	2.35
消耗性生物資產－流動	1,639,387,224	-	1,639,387,224	0.09		
生產性生物資產－流動						
預付款項	105,179,973,648	0.24	32,282,040,670	1.76	26,455,933,916	1.03
短期墊款	25,195,676,667	0.06	125,114,121	0.01	221,283,143	0.01
待出售非流動資產	17,574,308,466	0.04	44,477,119	-		
合約資產－流動						
其他流動資產	275,069,000	-	275,069,000	0.01		
押匯貼現及放款	5,854,950,576,058	13.30				
押匯及貼現	4,090,907,531	0.01				
短期放款及透支	638,841,171,323	1.45				
短期擔保放款及透支	161,324,496,092	0.37				
中期放款	1,236,368,070,288	2.81				
中期擔保放款	803,566,893,957	1.83				
長期放款	197,933,000,458	0.45				
長期擔保放款	2,526,982,042,110	5.74				
銀行業融通	285,843,994,300	0.65				
基金、投資及長期應收款	21,860,936,432,275	49.67	93,739,112,460	5.10	9,419,062,618	0.37
基金	3,041,148,506	0.01	1,500,000,000	0.08	1,000,000,000	0.04
非流動金融資產	21,280,242,925,049	48.36	58,372,469,320	3.17	4,726,868,144	0.18
採用權益法之投資	87,306,148,691	0.20	18,515,122,395	1.01	3,683,632,512	0.14
其他長期投資	461,052,983,653	1.05	2,570,516	-		
長期應收款項	29,095,138,551	0.07	15,348,950,229	0.83	8,561,962	-
再保險準備資產	198,087,825	-				
合約資產－非流動						
不動產、廠房及設備	4,131,478,813,308	9.39	798,511,138,644	43.42	1,782,409,146,427	69.48
土地	1,559,417,529,883	3.54	540,757,563,338	29.40	273,451,334,132	10.66
土地改良物	160,106,585,246	0.36	3,854,653,746	0.21	15,917,906,088	0.62
房屋及建築	210,903,111,005	0.48	26,460,095,301	1.44	77,680,417,004	3.03
機械及設備	1,052,900,984,293	2.39	80,305,483,519	4.37	723,141,148,178	28.19
交通及運輸設備	109,783,366,508	0.25	7,914,157,813	0.43	8,058,466,000	0.31
什項設備	8,745,572,657	0.02	1,707,680,559	0.09	1,627,574,005	0.06
租賃權益改良	626,346,559	-	2,429,873	-	237,623,173	0.01
購建中固定資產	1,023,746,613,663	2.33	137,499,107,489	7.48	677,055,941,359	26.39
核能燃料	5,238,736,488	0.01			5,238,736,488	0.20
生產性植物	9,967,005	-	9,967,005	-		
使用權資產	57,296,375,484	0.13	34,831,707,973	1.89	15,535,150,030	0.61
使用權資產	57,296,375,484	0.13	34,831,707,973	1.89	15,535,150,030	0.61
投資性不動產	609,026,949,481	1.38	437,043,293,377	23.76	70,394,445,257	2.74
投資性不動產－土地	563,901,137,882	1.28	431,146,216,354	23.44	69,112,316,047	2.69
投資性不動產－土地改良物	16,682,958,604	0.04	4,279,966	-		
投資性不動產－房屋及建築	27,730,680,345	0.06	5,874,797,057	0.32	673,196,607	0.03
投資性不動產－租賃權益改良						
建造中之投資性不動產	712,172,650	-	18,000,000	-	608,932,603	0.02
無形資產	5,981,106,413	0.01	549,105,467	0.03	1,343,585,324	0.05
無形資產	5,981,106,413	0.01	549,105,467	0.03	1,343,585,324	0.05
累計減損－無形資產						
生物資產	323,865,968	-	323,865,968	0.02	-	-
消耗性生物資產－非流動	124,914,334	-	124,914,334	0.01		
生產性生物資產－非流動	198,951,634	-	198,951,634	0.01		
其他資產	702,243,490,636	1.60	109,947,247,426	5.98	539,422,025,166	21.03
遞延資產	82,037,194,110	0.19	64,668,223,685	3.52	8,780,895,306	0.34
遞延所得稅資產	166,929,937,128	0.38	43,543,583,199	2.37	93,839,091,953	3.66
待整理資產	137,722,449	-			133,332,544	0.01
什項資產	453,138,636,949	1.03	1,735,440,542	0.09	436,668,705,363	17.02
合計	44,008,350,247,887	100	1,839,217,569,434	100	2,565,464,133,454	100

註： 1.本年度期收(付)款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為19,415,657,120,438元。
 2.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含括或有負債)為269,965元。
 3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 資產負債綜計表

(依業別分列)

單位：新臺幣元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業	
金額	%	金額	%	金額	%
367,168,690,221	100	1,029,801,891,615	100	38,206,697,963,163	100
4,259,374,223	1.16	62,136,480,879	6.03	10,208,503,966,410	26.72
2,020,654,554	0.55	13,409,930,984	1.30	90,676,507,457	0.24
				3,203,328,799,769	8.38
				2,390,896,386,592	6.26
		14,938,097,218	1.45	3,965,193,291,439	10.38
1,122,212,816	0.31	6,888,190,646	0.67	322,590,537,256	0.84
1,093,302	-	3,053	-	11,325,141,238	0.03
				153,916,214,468	0.40
801,879,982	0.22	4,187,885,282	0.41	4,781,885,644	0.01
300,553,264	0.08	5,104,546,729	0.50	41,036,899,069	0.11
12,980,305	-	105,412,620	0.01	24,730,886,478	0.06
		17,502,414,347	1.70	27,417,000	-
				5,854,950,576,058	15.32
				4,090,907,531	0.01
				638,841,171,323	1.67
				161,324,496,092	0.42
				1,236,368,070,288	3.24
				803,566,893,957	2.10
				197,933,000,458	0.52
				2,526,982,042,110	6.61
				285,843,994,300	0.75
		25,931,123,554	2.52	21,731,847,133,643	56.88
				541,148,506	-
		25,564,643,036	2.48	21,191,578,944,549	55.47
		366,480,518	0.04	64,740,913,266	0.17
				461,050,413,137	1.21
				13,737,626,360	0.04
				198,087,825	-
352,783,378,096	96.08	899,942,775,413	87.39	297,832,374,728	0.78
85,796,903,685	23.37	424,529,745,732	41.22	234,881,982,996	0.61
1,993,123,543	0.54	138,287,412,277	13.43	53,489,592	-
5,461,088,863	1.49	73,392,945,178	7.13	27,908,564,659	0.07
220,790,036,177	60.13	20,076,577,643	1.95	8,587,738,776	0.02
266,257,818	0.07	90,754,975,133	8.81	2,789,509,744	0.01
378,805,342	0.10	3,059,485,036	0.30	1,972,027,715	0.01
7,552,951	-	160,633,474	0.02	218,107,088	-
38,089,609,717	10.37	149,681,000,940	14.53	21,420,954,158	0.06
3,237,785,831	0.88	46,307,141	-	3,645,424,509	0.01
3,237,785,831	0.88	46,307,141	-	3,645,424,509	0.01
1,772,898,824	0.48	37,260,714,437	3.62	62,555,597,586	0.16
1,729,322,766	0.47	6,876,635,373	0.67	55,036,647,342	0.14
418,300	-	16,678,260,338	1.62		
43,157,758	0.01	13,620,578,679	1.32	7,518,950,244	0.02
		85,240,047	0.01		
115,702,381	0.03	705,989,199	0.07	3,266,724,042	0.01
115,702,381	0.03	705,989,199	0.07	3,266,724,042	0.01
4,999,550,866	1.36	3,778,500,992	0.37	44,096,166,187	0.12
2,766,715,165	0.75	4,144,064	-	5,817,215,890	0.02
1,291,588,156	0.35	1,249,494,102	0.12	27,006,179,718	0.07
4,318,926	-			70,979	-
936,928,619	0.26	2,524,862,826	0.25	11,272,699,599	0.03
367,168,690,221	100	1,029,801,891,615	100	38,206,697,963,163	100

1 4 2 附屬單位決算（營業

(負債及權益部分)

科 目	總計		製造業		電力及燃氣供應業	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	40,203,709,136,847	91.35	1,163,040,182,627	63.24	2,430,846,256,275	94.75
流動負債	19,257,846,594,286	43.76	652,346,852,403	35.47	699,627,340,687	27.27
短期債務	1,229,616,277,421	2.79	480,041,512,024	26.10	533,038,874,057	20.78
央行存款	14,715,019,435	0.03				
銀行同業存款	13,347,085,674,417	30.33				
國際金融機構存款	211,805,613	-				
應付款項	704,328,495,777	1.60	143,988,339,185	7.83	163,127,775,234	6.36
本期所得稅負債	7,495,242,473	0.02	634,111,554	0.03		
發行券幣	3,428,365,347,526	7.79				
預收款項	41,313,664,442	0.09	27,648,796,540	1.50	3,460,691,396	0.13
流動金融負債	483,879,157,118	1.10	34,093,100	-		
與待出售處分群組直接相關之負債						
合約負債-流動	8,138,737	-				
其他流動負債	827,771,327	-				
存款、匯款及金融債券	15,279,047,342,095	34.72				
支票存款	1,027,448,522,717	2.33				
活期存款	973,518,421,788	2.21				
定期存款	2,032,640,852,909	4.62				
儲蓄存款	11,164,172,109,007	25.37				
匯款	3,333,069,918	0.01				
金融債券	77,934,365,757	0.18				
央行及同業融資	46,452,189,075	0.11				
央行融資	46,452,189,075	0.11				
同業融資						
長期負債	1,409,028,941,048	3.20	199,481,681,381	10.85	1,010,675,604,723	39.40
長期債務	1,286,261,368,542	2.92	163,756,217,050	8.90	997,107,656,647	38.87
租賃負債	55,710,512,109	0.13	35,725,464,331	1.94	13,567,948,076	0.53
非流動金融負債	67,057,060,397	0.15				
其他負債	4,211,334,070,343	9.57	311,211,648,843	16.92	720,543,310,865	28.09
負債準備	3,451,911,166,206	7.84	35,752,421,096	1.94	545,742,466,171	21.27
遞延負債	238,077,468,031	0.54	5,626,065,323	0.31	12,075,952,620	0.47
遞延所得稅負債	478,544,922,590	1.09	260,930,544,397	14.19	153,378,729,136	5.98
待整理負債	8,238,692	-				
合約負債-非流動						
什項負債	42,792,274,823	0.10	8,902,618,027	0.48	9,346,162,938	0.36
權益	3,804,641,111,039	8.65	676,177,386,808	36.76	134,617,877,179	5.25
資本	1,649,726,745,349	3.75	231,263,498,380	12.57	481,646,000,000	18.77
資本	1,630,455,541,252	3.70	231,037,498,380	12.56	479,900,000,000	18.71
預收資本	19,271,204,097	0.04	226,000,000	0.01	1,746,000,000	0.07
資本公積	249,866,748,076	0.57	34,669,576,182	1.89	38,334,224	-
資本公積	249,866,748,076	0.57	34,669,576,182	1.89	38,334,224	-
保留盈餘（或累積虧損）	1,678,636,523,853	3.81	382,013,181,932	20.77	-381,913,819,503	-14.89
已指撥保留盈餘	2,025,747,765,672	4.60	417,246,356,260	22.69		
未指撥保留盈餘	86,936,385,075	0.20	327,015,980	0.02		
累積虧損	-434,047,626,894	-0.99	-35,560,190,308	-1.93	-381,913,819,503	-14.89
累積其他綜合損益	226,359,078,447	0.51	28,231,130,313	1.53	34,847,362,458	1.36
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-1,201,438,158	-	-88,152,484	-		
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）	9,641,304	-	1,410,200	-		
國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）						
不動產重估增值	33,023,114,329	0.08	2,270,805,719	0.12	30,752,308,610	1.20
與待出售非流動資產直接相關之權益	-24,546,837	-	-24,546,837	-		
確定福利計畫之再衡量數	-3,530,402,443	-0.01				
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-22,434,934	-				
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	194,203,134,702	0.44	26,071,613,715	1.42	4,089,940,800	0.16
採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	3,896,897,436	0.01				
其他權益-其他	5,113,048	-			5,113,048	-
庫藏股票						
庫藏股票						
首次採用國際財務報導準則調整數						
首次採用國際財務報導準則調整數						
非控制權益	52,015,315	-				
非控制權益	52,015,315	-				
合計	44,008,350,247,887	100	1,839,217,569,434	100	2,565,464,133,454	100

部分) 資產負債綜計表 (續)

(依業別分列)

單位：新臺幣元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業	
金額	%	金額	%	金額	%
167,316,514,790	45.57	462,555,396,904	44.92	35,979,950,786,252	94.17
47,750,432,496	13.01	213,537,214,771	20.74	17,644,584,753,929	46.18
37,118,703,031	10.11	178,729,337,528	17.36	687,850,781	-
				14,715,019,435	0.04
				13,347,085,674,417	34.93
				211,805,613	-
9,997,912,394	2.72	30,982,338,378	3.01	356,232,130,586	0.93
		903,217,000	0.09	5,957,913,919	0.02
				3,428,365,347,526	8.97
633,817,071	0.17	2,086,411,801	0.20	7,483,947,634	0.02
				483,845,064,018	1.27
		8,138,737	-		
		827,771,327	0.08		
				15,279,047,342,095	39.99
				1,027,448,522,717	2.69
				973,518,421,788	2.55
				2,032,640,852,909	5.32
				11,164,172,109,007	29.22
				3,333,069,918	0.01
				77,934,365,757	0.20
				46,452,189,075	0.12
				46,452,189,075	0.12
70,669,520,612	19.25	56,733,985,922	5.51	71,468,148,410	0.19
67,423,408,719	18.36	56,691,383,117	5.51	1,282,703,009	-
3,246,111,893	0.88	42,602,805	-	3,128,385,004	0.01
				67,057,060,397	0.18
48,896,561,682	13.32	192,284,196,211	18.67	2,938,398,352,742	7.69
5,587,052,307	1.52	1,825,481,807	0.18	2,863,003,744,825	7.49
15,068,237,395	4.10	183,452,521,852	17.81	21,854,690,841	0.06
22,719,418,842	6.19	11,302,418	-	41,504,927,797	0.11
				8,238,692	-
5,521,853,138	1.50	6,994,890,134	0.68	12,026,750,587	0.03
199,852,175,431	54.43	567,246,494,711	55.08	2,226,747,176,911	5.83
174,550,204,097	47.54	367,181,042,872	35.66	395,086,000,000	1.03
157,500,000,000	42.90	366,932,042,872	35.63	395,086,000,000	1.03
17,050,204,097	4.64	249,000,000	0.02		
15,065,856,512	4.10	29,942,095,215	2.91	170,150,885,943	0.45
15,065,856,512	4.10	29,942,095,215	2.91	170,150,885,943	0.45
10,236,114,822	2.79	162,859,116,415	15.81	1,505,441,930,187	3.94
10,236,114,822	2.79	179,432,733,498	17.42	1,418,832,561,092	3.71
		-16,573,617,083	-1.61	86,609,369,095	0.23
		7,212,224,894	0.70	156,068,360,782	0.41
		-622,875	-	-1,112,662,799	-
				8,231,104	-
				-3,530,402,443	-0.01
				-22,434,934	-
		7,212,847,769	0.70	156,828,732,417	0.41
				3,896,897,436	0.01
		52,015,315	0.01		
		52,015,315	0.01		
367,168,690,221	100	1,029,801,891,615	100	38,206,697,963,163	100

1 4 3 附屬單位決算（營業

(資產部分)

科 目	總計	
	金 額	%
資產	44,008,350,247,887	100
流動資產	10,786,112,638,263	24.51
現金	128,906,473,512	0.29
存放銀行同業	3,203,328,799,769	7.28
存放央行	2,390,896,386,592	5.43
流動金融資產	4,034,050,591,580	9.17
應收款項	470,473,712,850	1.07
本期所得稅資產	11,419,037,104	0.03
黃金與白銀	153,916,214,468	0.35
存貨	243,257,007,383	0.55
消耗性生物資產－流動	1,639,387,224	-
生產性生物資產－流動		
預付款項	105,179,973,648	0.24
短期墊款	25,195,676,667	0.06
待出售非流動資產	17,574,308,466	0.04
合約資產－流動		
其他流動資產	275,069,000	-
押匯貼現及放款	5,854,950,576,058	13.30
押匯及貼現	4,090,907,531	0.01
短期放款及透支	638,841,171,323	1.45
短期擔保放款及透支	161,324,496,092	0.37
中期放款	1,236,368,070,288	2.81
中期擔保放款	803,566,893,957	1.83
長期放款	197,933,000,458	0.45
長期擔保放款	2,526,982,042,110	5.74
銀行業融通	285,843,994,300	0.65
基金、投資及長期應收款	21,860,936,432,275	49.67
基金	3,041,148,506	0.01
非流動金融資產	21,280,242,925,049	48.36
採用權益法之投資	87,306,148,691	0.20
其他長期投資	461,052,983,653	1.05
長期應收款項	29,095,138,551	0.07
再保險準備資產	198,087,825	-
合約資產－非流動		
不動產、廠房及設備	4,131,478,813,308	9.39
土地	1,559,417,529,883	3.54
土地改良物	160,106,585,246	0.36
房屋及建築	210,903,111,005	0.48
機械及設備	1,052,900,984,293	2.39
交通及運輸設備	109,783,366,508	0.25
什項設備	8,745,572,657	0.02
租賃權益改良	626,346,559	-
購建中固定資產	1,023,746,613,663	2.33
核能燃料	5,238,736,488	0.01
生產性植物	9,967,005	-
使用權資產	57,296,375,484	0.13
使用權資產	57,296,375,484	0.13
投資性不動產	609,026,949,481	1.38
投資性不動產－土地	563,901,137,882	1.28
投資性不動產－土地改良物	16,682,958,604	0.04
投資性不動產－房屋及建築	27,730,680,345	0.06
投資性不動產－租賃權益改良		
建造中之投資性不動產	712,172,650	-
無形資產	5,981,106,413	0.01
無形資產	5,981,106,413	0.01
累計減損－無形資產		
生物資產	323,865,968	-
消耗性生物資產－非流動	124,914,334	-
生產性生物資產－非流動	198,951,634	-
其他資產	702,243,490,636	1.60
遞延資產	82,037,194,110	0.19
遞延所得稅資產	166,929,937,128	0.38
待整理資產	137,722,449	-
什項資產	453,138,636,949	1.03
合計	44,008,350,247,887	100

註：1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為19,415,657,120,438元。

2.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含括或有負債)為269,965元。

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分) 資產負債綜計表

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

行政院主管		經濟部主管	
金額	%	金額	%
19,539,594,907,754	100	4,649,260,866,161	100
2,286,866,653,299	11.70	467,088,495,711	10.05
3,926,051,472	0.02	21,376,650,224	0.46
1,928,360,439,573	9.87		
8,494,500	-	27,559,799,686	0.59
195,539,798,514	1.00	138,811,026,928	2.99
		93,846,088	-
153,915,425,826	0.79		
4,134,649,144	0.02	218,798,291,595	4.71
		1,639,387,224	0.04
954,169,536	-	58,405,639,278	1.26
207,734	-	359,377,569	0.01
27,417,000	-	44,477,119	-
285,843,994,300	1.46		
285,843,994,300	1.46		
16,948,349,401,871	86.74	80,271,680,060	1.73
		2,500,000,000	0.05
16,474,826,457,697	84.32	40,212,842,446	0.86
12,469,388,638	0.06	22,198,754,907	0.48
461,050,413,137	2.36	2,570,516	-
3,142,399	-	15,357,512,191	0.33
11,587,099,860	0.06	2,883,334,411,834	62.02
8,878,765,813	0.05	865,180,639,790	18.61
21,879,211	-	21,712,272,271	0.47
772,784,063	-	102,911,947,885	2.21
1,673,959,369	0.01	1,017,693,508,281	21.89
64,323,116	-	16,119,649,973	0.35
137,578,227	-	3,526,977,459	0.08
		247,605,997	0.01
37,810,061	-	850,693,106,685	18.30
		5,238,736,488	0.11
		9,967,005	-
66,583,819	-	53,328,392,772	1.15
66,583,819	-	53,328,392,772	1.15
167,080,675	-	508,614,883,464	10.94
125,870,133	-	501,392,101,173	10.78
		4,698,266	-
41,210,542	-	6,591,151,422	0.14
		626,932,603	0.01
112,124,961	-	1,983,342,902	0.04
112,124,961	-	1,983,342,902	0.04
		323,865,968	0.01
		124,914,334	-
		198,951,634	-
6,601,968,969	0.03	654,315,793,450	14.07
5,375,005,945	0.03	76,197,829,402	1.64
		138,674,217,353	2.98
		137,651,470	-
1,226,963,024	0.01	439,306,095,225	9.45
19,539,594,907,754	100	4,649,260,866,161	100

1 4 3 附屬單位決算（營業

(資產部分)

科 目	財政部主管	
	金 額	%
資產	10,294,631,579,386	100
流動資產	3,023,971,513,004	29.37
現金	62,792,598,166	0.61
存放銀行同業	379,539,531,446	3.69
存放央行	442,655,704,340	4.30
流動金融資產	1,982,884,094,403	19.26
應收款項	73,789,645,721	0.72
本期所得稅資產	2,338,028,869	0.02
黃金與白銀	788,642	-
存貨	15,832,669,713	0.15
消耗性生物資產－流動		
生產性生物資產－流動		
預付款項	40,123,582,787	0.39
短期墊款	23,739,799,917	0.23
待出售非流動資產		
合約資產－流動		
其他流動資產	275,069,000	-
押匯貼現及放款	5,535,110,533,636	53.77
押匯及貼現	4,090,907,531	0.04
短期放款及透支	638,841,171,323	6.21
短期擔保放款及透支	148,957,794,283	1.45
中期放款	1,236,368,070,288	12.01
中期擔保放款	803,490,585,252	7.80
長期放款	197,933,000,458	1.92
長期擔保放款	2,505,429,004,502	24.34
銀行業融通		
基金、投資及長期應收款	1,452,185,752,995	14.11
基金	541,148,506	0.01
非流動金融資產	1,385,529,418,145	13.46
採用權益法之投資	52,182,614,558	0.51
其他長期投資		
長期應收款項	13,734,483,961	0.13
再保險準備資產	198,087,825	-
合約資產－非流動		
不動產、廠房及設備	214,216,928,642	2.08
土地	178,973,610,661	1.74
土地改良物	53,411,106	-
房屋及建築	19,927,280,138	0.19
機械及設備	10,396,945,167	0.10
交通及運輸設備	585,950,446	0.01
什項設備	673,516,173	0.01
租賃權益改良	126,682,784	-
購建中固定資產	3,479,532,166	0.03
核能燃料		
生產性植物		
使用權資產	2,882,347,588	0.03
使用權資產	2,882,347,588	0.03
投資性不動產	48,523,272,550	0.47
投資性不動產－土地	44,929,892,676	0.44
投資性不動產－土地改良物		
投資性不動產－房屋及建築	3,593,379,874	0.03
投資性不動產－租賃權益改良		
建造中之投資性不動產		
無形資產	2,465,828,353	0.02
無形資產	2,465,828,353	0.02
累計減損－無形資產		
生物資產		
消耗性生物資產－非流動		
生產性生物資產－非流動		
其他資產	15,275,402,618	0.15
遞延資產	39,818,358	-
遞延所得稅資產	5,195,710,322	0.05
待整理資產	70,979	-
什項資產	10,039,802,959	0.10
合計	10,294,631,579,386	100

部分) 資產負債綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

交通部主管		金融監督管理委員會主管	
金額	%	金額	%
9,361,590,010,218	100	163,272,884,368	100
4,845,352,941,679	51.76	162,833,034,570	99.73
40,723,272,793	0.44	87,900,857	0.05
895,428,828,750	9.56		
1,888,232,764,967	20.17	60,007,917,285	36.75
1,922,308,327,133	20.53	101,289,875,858	62.04
61,266,167,477	0.65	1,067,074,211	0.65
8,624,501,745	0.09	362,660,402	0.22
4,491,396,931	0.05		
5,679,638,345	0.06	16,943,702	0.01
1,095,629,192	0.01	662,255	-
17,502,414,347	0.19		
33,996,048,122	0.36		
12,366,701,809	0.13		
76,308,705	-		
21,553,037,608	0.23		
3,380,129,597,349	36.11		
3,379,674,206,761	36.10		
455,390,588	-		
1,021,912,562,066	10.92	427,810,906	0.26
506,106,944,101	5.41	277,569,518	0.17
138,319,022,658	1.48		
87,170,764,974	0.93	120,333,945	0.07
23,119,498,559	0.25	17,072,917	0.01
93,008,775,052	0.99	4,667,921	-
4,399,334,193	0.05	8,166,605	0.01
252,057,778	-		
169,536,164,751	1.81		
1,019,051,305	0.01		
1,019,051,305	0.01		
51,721,712,792	0.55		
17,453,273,900	0.19		
16,678,260,338	0.18		
17,504,938,507	0.19		
85,240,047	-		
1,409,007,055	0.02	10,803,142	0.01
1,409,007,055	0.02	10,803,142	0.01
26,049,089,849	0.28	1,235,750	-
424,540,405	-		
23,060,009,453	0.25		
2,564,539,991	0.03	1,235,750	-
9,361,590,010,218	100	163,272,884,368	100

1 4 3 附屬單位決算 (營業)

(負債及權益部分)

科 目	總計	
	金 額	%
負債	40,203,709,136,847	91.35
流動負債	19,257,846,594,286	43.76
短期債務	1,229,616,277,421	2.79
央行存款	14,715,019,435	0.03
銀行同業存款	13,347,085,674,417	30.33
國際金融機構存款	211,805,613	-
應付款項	704,328,495,777	1.60
本期所得稅負債	7,495,242,473	0.02
發行券幣	3,428,365,347,526	7.79
預收款項	41,313,664,442	0.09
流動金融負債	483,879,157,118	1.10
與待出售處分群組直接相關之負債		
合約負債－流動	8,138,737	-
其他流動負債	827,771,327	-
存款、匯款及金融債券	15,279,047,342,095	34.72
支票存款	1,027,448,522,717	2.33
活期存款	973,518,421,788	2.21
定期存款	2,032,640,852,909	4.62
儲蓄存款	11,164,172,109,007	25.37
匯款	3,333,069,918	0.01
金融債券	77,934,365,757	0.18
央行及同業融資	46,452,189,075	0.11
央行融資	46,452,189,075	0.11
同業融資		
長期負債	1,409,028,941,048	3.20
長期債務	1,286,261,368,542	2.92
租賃負債	55,710,512,109	0.13
非流動金融負債	67,057,060,397	0.15
其他負債	4,211,334,070,343	9.57
負債準備	3,451,911,166,206	7.84
遞延負債	238,077,468,031	0.54
遞延所得稅負債	478,544,922,590	1.09
待整理負債	8,238,692	-
合約負債－非流動		
什項負債	42,792,274,823	0.10
權益	3,804,641,111,039	8.65
資本	1,649,726,745,349	3.75
資本	1,630,455,541,252	3.70
預收資本	19,271,204,097	0.04
資本公積	249,866,748,076	0.57
資本公積	249,866,748,076	0.57
保留盈餘 (或累積虧損)	1,678,636,523,853	3.81
已指撥保留盈餘	2,025,747,765,672	4.60
未指撥保留盈餘	86,936,385,075	0.20
累積虧損	-434,047,626,894	-0.99
累積其他綜合損益	226,359,078,447	0.51
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-1,201,438,158	-
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)	9,641,304	-
國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)		
不動產重估增值	33,023,114,329	0.08
與待出售非流動資產直接相關之權益	-24,546,837	-
確定福利計畫之再衡量數	-3,530,402,443	-0.01
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-22,434,934	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	194,203,134,702	0.44
採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	3,896,897,436	0.01
其他權益－其他	5,113,048	-
庫藏股票		
庫藏股票		
首次採用國際財務報導準則調整數		
首次採用國際財務報導準則調整數		
非控制權益	52,015,315	-
非控制權益	52,015,315	-
合計	44,008,350,247,887	100

部分) 資產負債綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

行政院主管		經濟部主管	
金額	%	金額	%
18,237,379,991,207	93.34	3,746,651,447,907	80.59
17,014,082,335,396	87.07	1,389,823,683,046	29.89
		1,050,199,089,112	22.59
12,981,747,932,098	66.44		
211,805,613	-		
193,230,499,859	0.99	308,010,325,593	6.62
143,460,380	-		
3,428,365,347,526	17.55		
3,393,844	-	31,580,175,241	0.68
410,379,896,076	2.10	34,093,100	-
300,938,641,763	1.54		
292,949,039,710	1.50		
7,989,602,053	0.04		
68,178,746	-	1,280,588,914,099	27.54
		1,228,287,282,416	26.42
68,178,746	-	52,301,631,683	1.12
922,290,835,302	4.72	1,076,238,850,762	23.15
898,750,428,836	4.60	585,247,829,575	12.59
21,739,596,867	0.11	31,606,994,375	0.68
		436,812,416,546	9.40
1,800,809,599	0.01	22,571,610,266	0.49
1,302,214,916,547	6.66	902,609,418,254	19.41
80,000,000,000	0.41	842,889,702,747	18.13
80,000,000,000	0.41	823,867,498,650	17.72
		19,022,204,097	0.41
1,734,100,131	0.01	15,356,047,682	0.33
1,734,100,131	0.01	15,356,047,682	0.33
1,202,407,931,145	6.15	-7,555,822,112	-0.16
1,142,607,931,145	5.85	409,612,146,654	8.81
59,800,000,000	0.31	306,041,045	0.01
		-417,474,009,811	-8.98
18,072,885,271	0.09	51,919,489,937	1.12
		-88,152,484	-
		1,410,200	-
		33,023,114,329	0.71
		-24,546,837	-
-51,094,373	-		
18,123,979,644	0.09	19,002,551,681	0.41
		5,113,048	-
19,539,594,907,754	100	4,649,260,866,161	100

1 4 3 附屬單位決算（營業

(負債及權益部分)

科 目	財政部主管	
	金 額	%
負債	9,507,577,998,201	92.35
流動負債	560,246,974,671	5.44
短期債務	349,701,837	-
央行存款	14,715,019,435	0.14
銀行同業存款	365,322,742,319	3.55
國際金融機構存款		
應付款項	103,737,208,557	1.01
本期所得稅負債	6,145,004,668	0.06
發行券幣		
預收款項	3,105,351,692	0.03
流動金融負債	66,871,946,163	0.65
與待出售處分群組直接相關之負債		
合約負債－流動		
其他流動負債		
存款、匯款及金融債券	7,825,572,066,663	76.02
支票存款	734,499,483,007	7.13
活期存款	973,518,421,788	9.46
定期存款	2,032,640,852,909	19.74
儲蓄存款	4,005,966,480,073	38.91
匯款	1,012,463,130	0.01
金融債券	77,934,365,757	0.76
央行及同業融資	46,452,189,075	0.45
央行融資	46,452,189,075	0.45
同業融資		
長期負債	71,120,091,754	0.69
長期債務	1,264,803,165	0.01
租賃負債	2,798,228,192	0.03
非流動金融負債	67,057,060,397	0.65
其他負債	1,004,186,676,038	9.75
負債準備	967,814,702,337	9.40
遞延負債	1,247,321,803	0.01
遞延所得稅負債	26,710,386,039	0.26
待整理負債	8,238,692	-
合約負債－非流動		
什項負債	8,406,027,166	0.08
權益	787,053,581,185	7.65
資本	267,894,999,730	2.60
資本	267,894,999,730	2.60
預收資本		
資本公積	196,426,814,855	1.91
資本公積	196,426,814,855	1.91
保留盈餘（或累積虧損）	238,342,887,875	2.32
已指撥保留盈餘	211,512,543,847	2.05
未指撥保留盈餘	26,830,344,028	0.26
累積虧損		
累積其他綜合損益	84,388,878,725	0.82
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-1,112,662,799	-0.01
現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）	8,231,104	-
國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）		
不動產重估增值		
與待出售非流動資產直接相關之權益		
確定福利計畫之再衡量數		
指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-22,434,934	-
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	88,310,733,579	0.86
採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	-2,794,988,225	-0.03
其他權益－其他		
庫藏股票		
庫藏股票		
首次採用國際財務報導準則調整數		
首次採用國際財務報導準則調整數		
非控制權益		
非控制權益		
合計	10,294,631,579,386	100

部分) 資產負債綜計表 (續)

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣元

交通部主管		金融監督管理委員會主管	
金額	%	金額	%
8,559,959,072,926	91.44	152,140,626,606	93.18
293,611,045,592	3.14	82,555,581	0.05
179,067,486,472	1.91		
15,000,000	-		
99,267,906,187	1.06	82,555,581	0.05
1,206,777,425	0.01		
6,624,743,664	0.07		
6,593,221,779	0.07		
8,138,737	-		
827,771,327	0.01		
7,152,536,633,670	76.40		
7,150,216,026,882	76.38		
2,320,606,788	0.02		
57,251,756,449	0.61		
56,709,282,961	0.61		
542,473,488	0.01		
1,056,559,637,216	11.29	152,058,071,025	93.13
848,477,698,437	9.06	151,620,507,021	92.86
183,483,554,986	1.96		
14,998,163,052	0.16	23,956,953	0.01
9,600,220,741	0.10	413,607,051	0.25
801,630,937,291	8.56	11,132,257,762	6.82
448,942,042,872	4.80	10,000,000,000	6.12
448,693,042,872	4.79	10,000,000,000	6.12
249,000,000	-		
36,349,520,590	0.39	264,818	-
36,349,520,590	0.39	264,818	-
244,205,360,352	2.61	1,236,166,593	0.76
260,778,977,433	2.79	1,236,166,593	0.76
2	-		
-16,573,617,083	-0.18		
72,081,998,163	0.77	-104,173,649	-0.06
-622,875	-		
-3,375,134,421	-0.04	-104,173,649	-0.06
68,765,869,798	0.73		
6,691,885,661	0.07		
52,015,315	-		
52,015,315	-		
9,361,590,010,218	100	163,272,884,368	100

144資本增

基金名稱	期 初 資 本 額			本 年 度			
	實 收 資 本	預 收 資 本	合 計	中 央 政 府 資 本		地 方 政 府 資 本	
				現 金	轉 帳	現 金	轉 帳
行政院主管	80,000,000,000		80,000,000,000				
中央銀行	80,000,000,000		80,000,000,000				
經濟部主管	663,967,498,650	24,461,819,170	688,429,317,820	154,460,235,927	29,000,478	149,000	
台灣糖業股份有限公司	56,367,498,650		56,367,498,650	226,000,000			
台灣中油股份有限公司	130,100,000,000		130,100,000,000				
台灣電力股份有限公司	330,000,000,000	380,000,000	330,380,000,000	151,266,000,000			
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000	24,081,819,170	171,581,819,170	2,968,235,927	29,000,478	149,000	
財政部主管	265,894,999,730		265,894,999,730	2,000,000,000			
中國輸出銀行	32,000,000,000		32,000,000,000	2,000,000,000			
臺灣金融控股股份有限公司	103,125,000,000		103,125,000,000				
臺灣土地銀行股份有限公司	86,200,000,000		86,200,000,000				
財政部印刷廠	715,000,000		715,000,000				
臺灣菸酒股份有限公司	43,854,999,730		43,854,999,730				
交通部主管	415,225,167,434	200,000,000	415,425,167,434	31,584,710,834	1,932,164,605		
中華郵政股份有限公司	79,958,000,000		79,958,000,000		1,803,000,000		
交通部臺灣鐵路管理局	243,078,032,794		243,078,032,794	17,435,710,834	129,164,605		
臺灣港務股份有限公司	66,456,671,200	200,000,000	66,656,671,200	49,000,000			
桃園國際機場股份有限公司	25,732,463,440		25,732,463,440	14,100,000,000			
金融監督管理委員會主管	10,000,000,000		10,000,000,000				
中央存款保險股份有限公司	10,000,000,000		10,000,000,000				
總計	1,435,087,665,814	24,661,819,170	1,459,749,484,984	188,044,946,761	1,961,165,083	149,000	

- 註：1.台灣糖業股份有限公司增加中央政府資本現金部分，係為辦理嘉義蒜頭糖廠至故宮南院觀光鐵路計畫認列預收資本之數。
2.台灣電力股份有限公司增加中央政府資本現金部分，係為辦理穩定供電建設方案之現金增資數；另為辦理強化電網運轉彈性公共建設計畫及區域電網儲能計畫認列預收資本之數。
3.台灣自來水股份有限公司增加中央政府及地方政府資本現金部分，係為辦理重大供水建設計畫；另增加中央政府資本及減少其他政府機關資本轉帳部分，係調整經濟部水利署及水資源作業基金預收資本之數。
4.中國輸出銀行增加中央政府資本現金部分，係依行政院強化功能增資計畫之現金增資數。
5.中華郵政股份有限公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積轉列資本之數。
6.交通部臺灣鐵路管理局增加中央政府資本現金部分，係為辦理重大鐵路建設計畫；另增加中央政府資本轉帳部分，主要係認列應收資本之數。
7.臺灣港務股份有限公司增加中央政府資本現金部分，係為辦理商港建設計畫認列預收資本之數。
8.桃園國際機場股份有限公司增加中央政府資本現金部分，係為辦理重大機場建設計畫及充實營運資金之現金增資數。
9.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

減綜計表

單位：新臺幣元

增					減		數		期 末 資 本 額		
其他政府機關資本		民 股 股 東 資 本		合 計		實 收 資 本	預 收 資 本	合 計			
現 金	轉 帳	現 金	轉 帳	現 金	轉 帳						
						80,000,000,000		80,000,000,000			
						80,000,000,000		80,000,000,000			
		-29,000,478		154,460,384,927		823,867,498,650	19,022,204,097	842,889,702,747			
				226,000,000		56,367,498,650	226,000,000	56,593,498,650			
						130,100,000,000		130,100,000,000			
				151,266,000,000		479,900,000,000	1,746,000,000	481,646,000,000			
		-29,000,478		2,968,384,927		157,500,000,000	17,050,204,097	174,550,204,097			
				2,000,000,000		267,894,999,730		267,894,999,730			
				2,000,000,000		34,000,000,000		34,000,000,000			
						103,125,000,000		103,125,000,000			
						86,200,000,000		86,200,000,000			
						715,000,000		715,000,000			
						43,854,999,730		43,854,999,730			
				31,584,710,834	1,932,164,605	448,693,042,872	249,000,000	448,942,042,872			
					1,803,000,000	81,761,000,000		81,761,000,000			
				17,435,710,834	129,164,605	260,642,908,232		260,642,908,232			
				49,000,000		66,456,671,200	249,000,000	66,705,671,200			
				14,100,000,000		39,832,463,440		39,832,463,440			
						10,000,000,000		10,000,000,000			
						10,000,000,000		10,000,000,000			
		-29,000,478		188,045,095,761	1,932,164,605	1,630,455,541,252	19,271,204,097	1,649,726,745,349			

151 附屬單位決算（營業部分）

基 金 名 稱	權益對資產總額之比率(%)		權益對長期資本之比率(%)	
	權 益 資 產 總 額		權 益 長期負債 + 權益	
	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
製造業	36.46	36.76	81.30	77.22
電力及燃氣供應業	5.48	5.25	12.38	11.75
用水供應及污染整治業	56.99	54.43	78.07	73.88
運輸及倉儲業	55.49	55.08	88.83	90.91
金融及保險業	5.46	5.83	97.19	96.89
行政院主管				
中央銀行	6.41	6.66	100.00	99.99
經濟部主管				
台灣糖業股份有限公司	69.68	69.42	99.97	99.98
台灣中油股份有限公司	7.69	10.20	33.79	35.03
台灣電力股份有限公司	5.48	5.25	12.38	11.75
台灣自來水股份有限公司	56.99	54.43	78.07	73.88
財政部主管				
中國輸出入銀行	20.42	21.02	39.69	37.20
臺灣金融控股股份有限公司	5.76	6.51	99.39	99.39
臺灣土地銀行股份有限公司	5.71	6.19	99.40	99.41
財政部印刷廠	78.69	80.56	100.00	99.63
臺灣菸酒股份有限公司	87.85	88.21	99.77	99.78
交通部主管				
中華郵政股份有限公司	2.41	2.81	99.69	99.78
交通部臺灣鐵路管理局	51.19	49.24	87.61	88.89
臺灣港務股份有限公司	78.03	81.05	99.63	99.68
桃園國際機場股份有限公司	56.55	71.27	74.83	89.60
金融監督管理委員會主管				
中央存款保險股份有限公司	7.45	6.82	100.00	100.00
合計	8.27	8.65	74.34	72.97

註：本表經營績效及營業成長分析，依存款保險條例第5條規定，中央存款保險公司每年度收入總額減除各項成本費用及損失後之餘額，應全數提存保險賠款特別準備金，爰未分析該公司之經營績效及營業成長比率。

財務地位、經營績效及成長分析

負債總額對權益之倍數(倍)		營業利益率(%)		
負債總額		營業利益		
權益		營業收入		
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
1.74	1.72	-15.00	1.07	-0.43
17.26	18.06	-39.05	-34.99	-22.50
0.75	0.84	2.94	1.41	-5.54
0.80	0.82	-3.15	0.36	6.08
17.33	16.16	23.39	21.34	20.52
14.60	14.00	55.29	45.44	41.41
0.44	0.44	6.06	4.32	7.39
12.01	8.80	-16.69	0.57	-1.21
17.26	18.06	-39.05	-34.99	-22.50
0.75	0.84	2.94	1.41	-5.54
3.90	3.76	26.13	28.56	18.91
16.36	14.36	7.08	5.44	7.15
16.52	15.14	27.11	21.92	22.20
0.27	0.24	8.68	6.60	6.33
0.14	0.13	10.24	8.68	10.73
40.48	34.55	3.18	4.96	-1.54
0.95	1.03	-36.21	-8.50	-22.85
0.28	0.23	41.63	36.23	40.68
0.77	0.40	-20.05	-53.18	12.27
12.43	13.67			
11.09	10.57	-5.81	-1.36	2.98

151 附屬單位決算（營業部分）

基 金 名 稱	淨利率(%)			權益報酬率(%)		
	本 期 淨 利			本 期 淨 利		
	營 業 收 入			平 均 權 益		
	上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
製造業	-13.59	0.83	-0.84	-24.27	1.62	-1.52
電力及燃氣供應業	-34.22	-37.60	-25.51	-94.73	-323.96	-152.08
用水供應及污染整治業	0.22	-2.21	-13.45	0.04	-0.36	-2.14
運輸及倉儲業	-3.46	-2.23	1.98	-0.39	-0.23	0.26
金融及保險業	23.11	19.90	19.94	12.96	9.18	12.79
行政院主管						
中央銀行	56.12	45.30	42.33	17.82	13.13	18.57
經濟部主管						
台灣糖業股份有限公司	8.41	17.94	14.86	0.53	1.13	0.97
台灣中油股份有限公司	-15.24	0.01	-1.84	-110.46	0.15	-22.32
台灣電力股份有限公司	-34.22	-37.60	-25.51	-94.73	-323.96	-152.08
台灣自來水股份有限公司	0.22	-2.21	-13.45	0.04	-0.36	-2.14
財政部主管						
中國輸出入銀行	21.99	24.15	15.73	2.21	2.05	2.99
臺灣金融控股股份有限公司	4.31	2.96	5.11	3.99	2.26	5.81
臺灣土地銀行股份有限公司	18.50	16.28	15.37	6.08	4.57	6.51
財政部印刷廠	7.65	5.71	6.11	5.71	4.16	4.59
臺灣菸酒股份有限公司	10.38	8.29	10.57	5.72	5.51	5.53
交通部主管						
中華郵政股份有限公司	5.87	3.99	-0.65	9.27	4.71	-0.78
交通部臺灣鐵路管理局	-41.99	-15.76	-35.83	-2.87	-1.05	-2.87
臺灣港務股份有限公司	47.70	39.74	46.12	9.69	7.60	9.76
桃園國際機場股份有限公司	-20.94	-55.45	11.66	-6.36	-14.05	4.36
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司						
合計	-4.38	-2.61	1.76	-3.74	-2.25	1.65

財務地位、經營績效及成長分析 (續)

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$			$\frac{\text{本年度終權益}}{\text{上年度終權益}} - 1$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
32.13	46.91	-9.08	-22.51	0.03	5.70
6.59	13.87	18.00	-63.71	-27.22	5.71
3.48	1.52	-0.70	1.96	0.99	-0.71
9.80	4.77	17.68	0.56	4.22	4.76
19.55	10.26	19.02	0.05	0.06	7.99
24.80	20.71	43.78	3.66	-1.64	4.51
6.30	1.48	4.60	0.19	-0.05	0.07
35.20	52.43	-9.69	-71.41	0.15	43.33
6.59	13.87	18.00	-63.71	-27.22	5.71
3.48	1.52	-0.70	1.96	0.99	-0.71
71.80	0.77	101.54	4.61	9.41	8.57
4.33	5.14	27.82	-3.91	1.12	12.68
29.49	1.35	37.35	5.24	3.43	7.92
-14.69	-4.98	-3.22	-2.31	-5.89	-5.31
-2.59	0.23	-3.13	0.52	0.30	3.57
31.45	5.35	-23.56	-16.74	3.81	21.72
15.83	1.26	20.62	3.55	3.20	2.37
5.20	4.64	0.28	-7.50	1.85	0.38
6.50	17.32	47.98	-3.64	24.81	44.84
			0.43		-0.07
20.81	24.17	7.14	-10.10	0.03	6.52

丙、決算査核表

中央銀行

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	5,650.74	3,922.23	1,728.51	44.07
營業總支出	3,284.62	1,740.54	1,544.08	88.71
淨利（淨損）	2,366.12	2,181.69	184.43	8.45
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	1,807.39	1,750.81	56.58	3.23
留存事業機關盈餘	1,081.74	960.02	121.72	12.68
事業機關負擔虧損	9.78		9.78	--
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	1.79	3.74	-1.95	-52.14
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		3,488.83		
現金及約當現金淨減	1,118.43			
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-147,272.16	-146,386.87	-885.29	0.60
不動產、廠房及設備餘額	115.87	118.33	-2.46	-2.08
長期負債餘額	0.68	0.19	0.49	257.89
權益	13,022.15	12,460.54	561.61	4.51

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

中央銀行

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
388,782,973,237	100	營業收入	354,438,063,000	100
		銷售收入		
		勞務收入		
387,797,028,040	99.75	金融保險收入	353,675,016,000	99.78
985,945,197	0.25	事業投資利益	763,047,000	0.22
		其他營業收入		
171,759,577,544	44.18	營業成本	191,136,987,000	53.93
		銷售成本		
		勞務成本		
171,759,577,544	44.18	金融保險成本	191,136,987,000	53.93
		事業投資損失		
		其他營業成本		
217,023,395,693	55.82	營業毛利（毛損）	163,301,076,000	46.07
2,073,510,833	0.53	營業費用	2,227,541,000	0.63
		行銷費用		
1,540,497,461	0.40	業務費用	1,654,346,000	0.47
533,013,372	0.14	管理費用	573,195,000	0.16
		其他營業費用		
214,949,884,860	55.29	營業利益（損失）	161,073,535,000	45.44
3,440,332,422	0.88	營業外收入	291,506,000	0.08
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
3,440,332,422	0.88	其他營業外收入	291,506,000	0.08
153,538,737	0.04	營業外費用	799,594,000	0.23
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
153,538,737	0.04	其他營業外費用	799,594,000	0.23
3,286,793,685	0.85	營業外利益（損失）	-508,088,000	-0.14
218,236,678,545	56.13	稅前淨利（淨損）	160,565,447,000	45.30
67,237,980	0.02	所得稅費用（利益）	10,341,000	-
218,169,440,565	56.12	繼續營業單位本期淨利（淨損）	160,555,106,000	45.30
		停業單位損益		
218,169,440,565	56.12	本期淨利（淨損）	160,555,106,000	45.30

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	修 正 數	決 算 核 定 數	
			金 額	%
			558,438,602,701	548,314,089
557,408,138,319	558,020,343	557,966,158,662	99.82	
1,030,464,382	-9,706,254	1,020,758,128	0.18	
324,820,141,587	549,476,952	325,369,618,539	58.21	
324,820,141,587	549,476,952	325,369,618,539	58.21	
233,618,461,114	-1,162,863	233,617,298,251	41.79	
2,138,862,365	-1,033,048	2,137,829,317	0.38	
1,591,393,079	-807,012	1,590,586,067	0.28	
547,469,286	-226,036	547,243,250	0.10	
231,479,598,749	-129,815	231,479,468,934	41.41	
6,084,033,204	3,346,734	6,087,379,938	1.09	
6,084,033,204	3,346,734	6,087,379,938	1.09	
777,424,725		777,424,725	0.14	
777,424,725		777,424,725	0.14	
5,306,608,479	3,346,734	5,309,955,213	0.95	
236,786,207,228	3,216,919	236,789,424,147	42.36	
176,609,825	709,827	177,319,652	0.03	
236,609,597,403	2,507,092	236,612,104,495	42.33	
236,609,597,403	2,507,092	236,612,104,495	42.33	

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
271,083,276,793	100	盈餘之部	212,855,106,000	100
218,169,440,565	80.48	本期淨利	160,555,106,000	75.43
52,300,000,000	19.29	累積盈餘	52,300,000,000	24.57
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
613,836,228	0.23	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
271,083,276,793	100	分配之部	212,855,106,000	100
175,081,116,682	64.59	中央政府所得者	180,725,115,000	84.91
175,081,116,682	64.59	股(官)息紅利	180,725,115,000	84.91
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
96,002,160,111	35.41	留存事業機關者	32,129,991,000	15.09
		填補虧損		
		資本公積		
43,633,888,113	16.10	法定公積	32,111,021,000	15.09
68,271,998	0.03	特別公積	18,970,000	0.01
52,300,000,000	19.29	未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年		度	
	修 正 數	決 算 核 定 數		
		金 額	%	
288,909,597,403	2,507,092	288,912,104,495	100	
236,609,597,403	2,507,092	236,612,104,495	81.90	
52,300,000,000		52,300,000,000	18.10	
288,909,597,403	2,507,092	288,912,104,495	100	
180,738,565,137		180,738,565,137	62.56	
180,738,565,137		180,738,565,137	62.56	
108,171,032,266	2,507,092	108,173,539,358	37.44	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	0.34	
47,126,756,089		47,126,756,089	16.31	
268,459,221		268,459,221	0.09	
59,800,000,000		59,800,000,000	20.70	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	
975,816,956	2,507,092	978,324,048	100	

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	160,565,447,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	160,565,447,000
利息股利之調整	-130,753,102,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	29,812,345,000
調整項目	10,416,320,000
未計利息股利之現金流入（流出）	40,228,665,000
收取利息	418,127,611,000
收取股利	
支付利息	-176,729,587,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-9,569,000
營業活動之淨現金流入（流出）	281,617,120,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	1,397,063,197,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	3,600,000
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-46,519,000
收取利息	
收取股利	463,536,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,564,876,283,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-182,274,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-167,574,743,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	49,000,000,000
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-45,000,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-180,725,115,000
其他籌資活動之現金流出	-22,442,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-131,792,557,000
匯率影響數	31,250,000,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	13,499,820,000
期初現金及約當現金	2,477,862,319,000
期末現金及約當現金	2,491,362,139,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、融通淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
236,786,207,228	3,216,919	236,789,424,147	
236,786,207,228	3,216,919	236,789,424,147	
-287,228,244,634		-287,228,244,634	
-50,442,037,406	3,216,919	-50,438,820,487	
209,755,736,817	-3,042,537	209,752,694,280	
159,313,699,411	174,382	159,313,873,793	
448,359,192,042		448,359,192,042	
-137,107,024,181		-137,107,024,181	
-73,194,229		-73,194,229	
470,492,673,043	174,382	470,492,847,425	
1,086,350,355,442		1,086,350,355,442	
3,326,724		3,326,724	
-56,275,484		-56,275,484	
531,135,000		531,135,000	
-1,596,267,671,163		-1,596,267,671,163	
-179,220,189		-179,220,189	
-509,618,349,670		-509,618,349,670	
-446,249,514		-446,249,514	
5,053,882,080	-174,382	5,053,707,698	
-180,800,427,682		-180,800,427,682	
-20,415,406		-20,415,406	
-176,213,210,522	-174,382	-176,213,384,904	
103,495,450,823		103,495,450,823	
-111,843,436,326		-111,843,436,326	
1,104,575,184,841		1,104,575,184,841	
992,731,748,515		992,731,748,515	

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
19,444,337,493,359	100	資產	19,538,953,636,234	641,271,520	19,539,594,907,754	100
2,516,571,411,186	12.94	流動資產	2,287,468,922,225	-602,268,926	2,286,866,653,299	11.70
798,479,254	-	現金	3,926,051,472		3,926,051,472	0.02
2,181,947,885,312	11.22	存放銀行業	1,928,360,439,573		1,928,360,439,573	9.87
		存放央行				
208,473,500	-	流動金融資產	8,494,500		8,494,500	-
175,074,220,166	0.90	應收款項	196,136,238,839	-596,440,325	195,539,798,514	1.00
		本期所得稅資產				
154,431,508,892	0.79	黃金與白銀	153,915,425,826		153,915,425,826	0.79
3,380,562,827	0.02	存貨	4,140,477,745	-5,828,601	4,134,649,144	0.02
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
594,008,935	-	預付款項	954,169,536		954,169,536	-
355,300	-	短期墊款	207,734		207,734	-
135,917,000	-	待出售非流動資產	27,417,000		27,417,000	-
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
524,612,841,914	2.70	融通	285,843,994,300		285,843,994,300	1.46
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
524,612,841,914	2.70	銀行業融通	285,843,994,300		285,843,994,300	1.46
16,385,614,527,508	84.27	基金、投資及長期應收款	16,947,108,015,569	1,241,386,302	16,948,349,401,871	86.74
		基金				
15,923,711,616,094	81.89	非流動金融資產	16,474,826,457,697		16,474,826,457,697	84.32
11,774,677,618	0.06	事業投資	12,391,001,413	78,387,225	12,469,388,638	0.06
450,121,797,941	2.31	其他長期投資	459,887,414,060	1,162,999,077	461,050,413,137	2.36
6,435,855	-	長期應收款項	3,142,399		3,142,399	-
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
11,833,073,904	0.06	不動產、廠房及設備	11,587,099,860		11,587,099,860	0.06
8,878,765,813	0.05	土地	8,878,765,813		8,878,765,813	0.05
4,550,441	-	土地改良物	21,879,211		21,879,211	-
821,284,908	-	房屋及建築	772,784,063		772,784,063	-
1,885,975,660	0.01	機械及設備	1,673,959,369		1,673,959,369	0.01
49,390,668	-	交通及運輸設備	64,323,116		64,323,116	-
167,183,929	-	什項設備	137,578,227		137,578,227	-
		租賃權益改良				
25,922,485	-	購建中固定資產	37,810,061		37,810,061	-
		核能燃料				
		生產性植物				
18,191,713	-	使用權資產	66,583,819		66,583,819	-
18,191,713	-	使用權資產	66,583,819		66,583,819	-
169,703,719	-	投資性不動產	167,080,675		167,080,675	-
125,870,133	-	投資性不動產－土地	125,870,133		125,870,133	-
		投資性不動產－土地改良物				
43,833,586	-	投資性不動產－房屋及建築	41,210,542		41,210,542	-
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
104,670,925	-	無形資產	112,124,961		112,124,961	-
104,670,925	-	無形資產	112,124,961		112,124,961	-
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
5,413,072,490	0.03	其他資產	6,599,814,825	2,154,144	6,601,968,969	0.03
4,229,854,684	0.02	遞延資產	5,372,851,801	2,154,144	5,375,005,945	0.03
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
1,183,217,806	0.01	什項資產	1,226,963,024		1,226,963,024	0.01
19,444,337,493,359	100	合 計	19,538,953,636,234	641,271,520	19,539,594,907,754	100

註：1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,367,211,629,742元。

2.上年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,106,085,314,356元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
18,198,283,025,038	93.59	負債	18,236,829,320,258	550,670,949	18,237,379,991,207	93.34
17,155,258,124,604	88.23	流動負債	17,014,080,201,542	2,133,854	17,014,082,335,396	87.07
		短期債務				
		央行存款				
13,247,429,972,121	68.13	銀行業存款	12,981,747,932,098		12,981,747,932,098	66.44
162,291,433	-	國際金融機構存款	211,805,613		211,805,613	-
132,836,134,609	0.68	應付款項	193,229,075,832	1,424,027	193,230,499,859	0.99
39,334,957	-	本期所得稅負債	142,750,553	709,827	143,460,380	-
3,356,829,071,202	17.26	發行券幣	3,428,365,347,526		3,428,365,347,526	17.55
403,429	-	預收款項	3,393,844		3,393,844	-
417,960,916,853	2.15	流動金融負債	410,379,896,076		410,379,896,076	2.10
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
351,107,617,500	1.81	存款	300,938,641,763		300,938,641,763	1.54
343,163,772,754	1.76	公庫及政府機關存款	292,949,039,710		292,949,039,710	1.50
		活期存款				
		定期存款				
7,943,844,746	0.04	儲蓄存款及儲蓄券	7,989,602,053		7,989,602,053	0.04
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
19,004,760	-	長期負債	68,178,746		68,178,746	-
		長期債務				
19,004,760	-	租賃負債	68,178,746		68,178,746	-
		非流動金融負債				
691,898,278,174	3.56	其他負債	921,742,298,207	548,537,095	922,290,835,302	4.72
673,435,321,596	3.46	負債準備	898,201,717,359	548,711,477	898,750,428,836	4.60
16,657,588,508	0.09	遞延負債	21,739,596,867		21,739,596,867	0.11
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,805,368,070	0.01	什項負債	1,800,983,981	-174,382	1,800,809,599	0.01
1,246,054,468,321	6.41	權益	1,302,124,315,976	90,600,571	1,302,214,916,547	6.66
80,000,000,000	0.41	資本	80,000,000,000		80,000,000,000	0.41
80,000,000,000	0.41	資本	80,000,000,000		80,000,000,000	0.41
		預收資本				
1,734,106,686	0.01	資本公積	1,734,100,131		1,734,100,131	0.01
1,734,106,686	0.01	資本公積	1,734,100,131		1,734,100,131	0.01
1,147,621,208,221	5.90	保留盈餘 (或累積虧損)	1,202,407,931,145		1,202,407,931,145	6.15
1,095,321,208,221	5.63	已指撥保留盈餘	1,142,607,931,145		1,142,607,931,145	5.85
52,300,000,000	0.27	未指撥保留盈餘	59,800,000,000		59,800,000,000	0.31
		累積虧損				
16,699,153,414	0.09	累積其他綜合損益	17,982,284,700	90,600,571	18,072,885,271	0.09
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
-47,034,291	-	確定福利計畫之再衡量數	-51,094,373		-51,094,373	-
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
16,746,187,705	0.09	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	18,033,379,073	90,600,571	18,123,979,644	0.09
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
19,444,337,493,359	100	合 計	19,538,953,636,234	641,271,520	19,539,594,907,754	100

中央銀行查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一)本年度決算營業收入原列 5,584 億 3,860 萬 2,701 元，營業外收入原列 60 億 8,403 萬 3,204 元。
- (二)該行長期信託投資利益經重新核算結果，計短列 11 億 6,299 萬 9,077 元，如數分別增列「信託投資利益」及「長期信託投資」。另「應收收益」科目中帳列信託投資利息及信託投資損益估計數，經核分別短列 4,773 萬 485 元及溢列 6 億 5,270 萬 9,219 元，短溢列數互抵後，共計溢列 6 億 497 萬 8,734 元，如數分別減列「信託投資利益」及「應收收益」。
- (三)配合上述(二)項增列應收款項，應隨同增加損失提存之數 47 萬 7,305 元，如數分別減列「什項收入」及增列「備抵損失－應收收益」。
- (四)該行本年度事業投資利益，經核溢列 970 萬 6,254 元，如數分別減列「事業投資權益調整」及「事業投資利益」。
- (五)轉投資之中央印製廠承印臺灣蘭花圖樣簽證貼紙等印件收入 919 萬 96 元，未及列帳，如數增列「銷貨收入（中央印製廠）」，並分別增列「應收帳款」901 萬 5,714 元，減列「暫收及待結轉帳項」17 萬 4,382 元。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列 3,248 億 2,014 萬 1,587 元，營業費用原列 21 億 3,886 萬 2,365 元，營業外費用原列 7 億 7,742 萬 4,725 元，所得稅費用原列 1 億 7,660 萬 9,825 元。
- (二)該行 11、12 月份運送券幣費用，經核短列 39 萬 9,581 元，如數分別增列「現金運送費—其他旅運費」及「應付費用」。
- (三)該行 11、12 月份檢券員各項費用等，經核短列 77 萬 9,879 元，如數分別增列「發行鈔券費用—代理費」及「應付費用」。
- (四)配合收入事項(二)及(四)項增列營業收入及依權益法認列轉投資之中央造幣廠與中央印製廠盈餘之變動數，應隨同分別增列「業務費用—提撥福利金」及「其他應付款」各 12 萬 4,661 元。
- (五)該行本年度業務部門及管理部門員工超時加班費，經核溢列 90 萬 4,145 元，分別減列「業務費用—超時加班費」67 萬 8,109 元及「管理費用—超時加班費」22 萬 6,036 元，並如數減列「應付費用」。
- (六)該行本年度業務部門公共關係費及員工慰勞費，經核溢列 25 萬 3,564 元，分別減列「業務費用—公共關係費」22 萬 9,334 元及「業務費用—員工慰勞費」2 萬 4,230 元，並如數減列「應付費用」。
- (七)配合該行及轉投資之中央印製廠與中央造幣廠收支事項修正增列盈餘 5 億 5,121 萬 8,569 元，經填補確定福利計畫之再衡量數損失 250 萬 7,092 元後，分別增列「各項提存—兌換損失」及「兌換損失準備」各 5 億 4,871 萬 1,477 元。
- (八)轉投資之中央造幣廠本年度勞務外包費，經核溢列 34 萬 2,536 元，如數分別減列「銷貨成本（中央造幣廠）」及「應付費用」。
- (九)轉投資之中央造幣廠本年度員工夜點費用，經核溢列 2 萬 8,800 元，如數分別減列「銷貨成本（中央造幣廠）」及「應付費用」。
- (十)轉投資之中央造幣廠本年度員工超時加班費，經核溢列 9 萬 4,793 元，分別減列「銷貨成本（中央造幣廠）」9 萬 1,208 元、「管理費用—超時加班費（中央造幣廠）」1,953 元及「研究發展費用—超時加班費（中央造幣廠）」1,632 元，並如數減列「應付費

用」。

(十一)轉投資之中央印製廠本年度員工超時加班費及值班費，經核分別短列177萬951元及溢列4萬992元，分別增列「應付費用」172萬9,959元、「銷貨成本（中央印製廠）」149萬2,176元、「加工費用－超時加班費（中央印製廠）」20萬981元、「管理費用－超時加班費（中央印製廠）」3萬6,559元及「研究發展費用－超時加班費（中央印製廠）」243元。

(十二)轉投資之中央印製廠預付退休金，經核短列215萬4,144元，如數增列「預付退休金」及減列「銷貨成本（中央印製廠）」。

(十三)轉投資之中央印製廠配合收入事項(五)項交付貨物，應隨同增列「銷貨成本（中央印製廠）」582萬8,601元，並分別減列「在製品」576萬7,437元及「製成品」6萬1,164元。

(十四)轉投資之中央印製廠配合收入事項(五)項增列營業收入，應隨同分別增列「業務費用－提撥福利金（中央印製廠）」及「應付費用」各1萬3,785元。

(十五)該行本年度決算用人費用原列31億1,658萬173元，經上述(四)、(五)、(九)、(十)、(十一)、(十二)及(十四)項修正減列131萬3,477元，改列為31億1,526萬6,696元。其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「中央銀行人事管理準則」與「中央銀行經營績效獎金核發要點」，以及「中央銀行所屬事業機構用人費薪給管理要點」與「中央銀行所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金2億8,459萬9,948元及2.4個月績效獎金3億4,151萬9,937元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(十六)本年度決算所得稅費用原列1億7,660萬9,825元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「所得稅費用」及「應付所得稅款」各70萬9,827元，本科目經上述調整，改列為1億7,731萬9,652元。

以上收支事項修正結果，增列金融保險收入5億5,802萬343元、金融保險成本5億4,947萬6,952元、其他營業外收入334萬6,734元、所得稅費用70萬9,827元；減列事業投資利益970萬6,254元、業務費用80萬7,012元及管理費用22萬6,036元，收支互抵後，本期淨利原列2,366億959萬7,403元，淨增250萬7,092元，核定為2,366億1,210萬4,495元。

三、其他綜合損益事項

(一)該行本年度採權益法認列轉投資財金資訊股份有限公司確定福利計畫之再衡量數，經核短列損失250萬7,092元，如數分別增列「其他綜合損失轉入數」及減列「事業投資權益調整」。

(二)該行本年度採權益法認列轉投資財金資訊股份有限公司透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益，經核短列9,060萬571元，如數分別增列「事業投資權益調整」及「本期其他綜合損益—不重分類至損益之項目」，並如數結轉至權益事項「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益」。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 2,366 億 959 萬 7,403 元，經壹項損益部分修正增列 250 萬 7,092 元，核定為 2,366 億 1,210 萬 4,495 元。

(二)累積盈餘原列 523 億元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。

二、分配事項

- (一)填補虧損原列 9 億 7,581 萬 6,956 元，經壹項損益部分修正增列 250 萬 7,092 元，核定為 9 億 7,832 萬 4,048 元。
- (二)法定公積：按本期淨利並填補虧損後，依 20%提撥比例提列，計 471 億 2,675 萬 6,089 元。
- (三)特別公積：按該行發行金銀幣收支差額提列 2 億 6,845 萬 9,221 元。
- (四)未分配盈餘原列 598 億元，予以照列，保留至以後年度分配。
- (五)股息紅利：本年度決算可分配盈餘 2,889 億 1,210 萬 4,495 元，經以上(一)至(四)項分配後，尚餘 1,807 億 3,856 萬 5,137 元，悉數分配中央政府股息紅利。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列 9 億 7,581 萬 6,956 元，經壹項損益部分修正增列 250 萬 7,092 元，核定為 9 億 7,832 萬 4,048 元。

四、填補事項

撥用盈餘原列 9 億 7,581 萬 6,956 元，經虧損事項修正增列 250 萬 7,092 元，核定為 9 億 7,832 萬 4,048 元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 4,704 億 9,267 萬 3,043 元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補後修正增列 17 萬 4,382 元，核定為 4,704 億 9,284 萬 7,425 元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 5,096 億 1,834 萬 9,670 元，其中現金流入 1 兆 868 億 8,481 萬 7,166 元，包括減少投資 1 兆 863 億 5,035 萬 5,442 元，減少基金及長期應收款 332 萬 6,724 元，收取股利 5 億 3,113 萬 5,000 元；現金流出 1 兆 5,965 億 316 萬 6,836 元，包括無形資產及其他資產淨增 5,627 萬 5,484 元，增加投資 1 兆 5,962 億 6,767 萬 1,163 元，增加不動產、廠房及設備 1 億 7,922 萬 189 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 1,762 億 1,321 萬 522 元，其中現金流入 50 億 5,388 萬 2,080 元，係其他負債淨增之數；現金流出 1,812 億 6,709 萬 2,602 元，包括流動金融負債淨減 4 億 4,624 萬 9,514 元，發放現金股利 1,808 億 42 萬 7,682 元，其他籌資活動之現金流出 2,041 萬 5,406 元；經壹項損益部分修正增列 17 萬 4,382 元，核定為 1,762 億 1,338 萬 4,904 元。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流入原列 1,034 億 9,545 萬 823 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 1,118 億 4,343 萬 6,326 元，包括增加現金 31 億 2,757 萬 2,218 元；減少存放銀行業 1,149 億 7,100 萬 8,544 元；加計期初現金及約當現金原列 1 兆 1,045 億 7,518 萬 4,841 元，計有期末現金及約當現金 9,927 億 3,174 萬 8,515 元。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 19 兆 5,389 億 5,363 萬 6,234 元，包括流動資產 2 兆 2,874 億 6,892 萬 2,225 元，融通 2,858 億 4,399 萬 4,300 元，基金、投資及長期應收款 16 兆 9,471 億 801 萬 5,569 元，不動產、廠房及設備 115 億 8,709 萬 9,860 元，使用權資產 6,658 萬 3,819 元，投資性不動產 1 億 6,708 萬 675 元，無形資產 1 億 1,212 萬 4,961 元，其他資產 65 億 9,981 萬 4,825 元。

(二)應收款項原列 1,961 億 3,623 萬 8,839 元，經壹項損益部分修正減列 5 億 9,644 萬 325 元，核定為 1,955 億 3,979 萬 8,514 元。

(三)存貨原列 41 億 4,047 萬 7,745 元，經壹項損益部分修正減列 582 萬 8,601 元，核定為 41 億 3,464 萬 9,144 元。

(四)事業投資原列 123 億 9,100 萬 1,413 元，經壹項損益部分修正增列 7,838 萬 7,225 元，核定為 124 億 6,938 萬 8,638 元。

(五)其他長期投資原列 4,598 億 8,741 萬 4,060 元，經壹項損益部分修正增列 11 億 6,299 萬 9,077 元，核定為 4,610 億 5,041 萬 3,137 元。

(六)遞延資產原列 53 億 7,285 萬 1,801 元，經壹項損益部分修正增列 215 萬 4,144 元，核定為

53億7,500萬5,945元。

(七)經上述(二)至(六)項修正增列6億4,127萬1,520元，資產總額核定為19兆5,395億9,490萬7,754元。

二、負債事項

(一)負債總額原列18兆2,368億2,932萬258元，包括流動負債17兆140億8,020萬1,542元，存款3,009億3,864萬1,763元，長期負債6,817萬8,746元，其他負債9,217億4,229萬8,207元。

(二)應付款項原列1,932億2,907萬5,832元，經壹項損益部分修正增列142萬4,027元，核定為1,932億3,049萬9,859元。

(三)本期所得稅負債原列1億4,275萬553元，經壹項損益部分修正增列70萬9,827元，核定為1億4,346萬380元。

(四)負債準備原列8,982億171萬7,359元，經壹項損益部分修正增列5億4,871萬1,477元，核定為8,987億5,042萬8,836元。

(五)什項負債原列18億98萬3,981元，經壹項損益部分修正減列17萬4,382元，核定為18億80萬9,599元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列5億5,067萬949元，負債總額核定為18兆2,373億7,999萬1,207元。

三、權益事項

(一)權益總額原列1兆3,021億2,431萬5,976元，包括資本800億元，資本公積17億3,410萬131元，保留盈餘1兆2,024億793萬1,145元，累積其他綜合利益179億8,228萬4,700元。

(二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益原列180億3,337萬9,073元，經壹項

損益部分修正增列9,060萬571元，核定為181億2,397萬9,644元。

(三)經上述(二)項修正增列9,060萬571元，權益總額核定為1兆3,022億1,491萬6,547元。

台灣糖業股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	347.11	325.04	22.07	6.79
營業總支出	302.24	300.76	1.48	0.49
淨利（淨損）	44.87	24.28	20.59	84.80
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	36.84	26.31	10.53	40.02
留存事業機關盈餘	8.90	4.24	4.66	109.91
事業機關負擔虧損	1.23		1.23	--
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	39.25	30.53	8.72	28.56
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	4.30	9.57	-5.27	-55.07
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	151.04	168.10	-17.06	-10.15
不動產、廠房及設備餘額	2,448.99	2,503.80	-54.81	-2.19
長期負債餘額	0.87	1.31	-0.44	-33.59
權益	4,607.43	4,603.99	3.44	0.07

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

台灣糖業股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
28,875,903,627		100 營業收入	28,934,458,000	100
23,349,661,757	80.86	銷售收入	23,287,469,000	80.48
1,143,249,410	3.96	勞務收入	1,313,311,000	4.54
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
4,382,992,460	15.18	其他營業收入	4,333,678,000	14.98
22,897,341,015		79.30 營業成本	23,136,375,000	79.96
19,760,290,254	68.43	銷售成本	19,703,299,000	68.10
1,236,827,930	4.28	勞務成本	1,400,226,000	4.84
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
1,900,222,831	6.58	其他營業成本	2,032,850,000	7.03
5,978,562,612		20.70 營業毛利（毛損）	5,798,083,000	20.04
4,227,577,419		14.64 營業費用	4,547,178,000	15.72
2,025,909,506	7.02	行銷費用	2,105,181,000	7.28
		業務費用		
1,973,711,880	6.84	管理費用	2,162,650,000	7.47
227,956,033	0.79	其他營業費用	279,347,000	0.97
1,750,985,193		6.06 營業利益（損失）	1,250,905,000	4.32
3,627,779,877		12.56 營業外收入	5,695,581,000	19.68
		財務收入		
1,136,929,370	3.94	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	632,274,000	2.19
2,490,850,507	8.63	其他營業外收入	5,063,307,000	17.50
2,922,507,977		10.12 營業外費用	1,951,201,000	6.74
1,259,504	-	財務成本	2,782,000	0.01
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,921,248,473	10.12	其他營業外費用	1,948,419,000	6.73
705,271,900		2.44 營業外利益（損失）	3,744,380,000	12.94
2,456,257,093		8.51 稅前淨利（淨損）	4,995,285,000	17.26
28,068,147		0.10 所得稅費用（利益）	-194,489,000	-0.67
2,428,188,946		8.41 繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,189,774,000	17.94
		停業單位損益		
2,428,188,946		8.41 本期淨利（淨損）	5,189,774,000	17.94

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
30,203,226,828			30,203,226,828	100
23,752,609,410			23,752,609,410	78.64
1,336,518,962			1,336,518,962	4.43
5,114,098,456			5,114,098,456	16.93
23,640,952,508			23,640,952,508	78.27
20,228,856,114			20,228,856,114	66.98
1,371,573,064			1,371,573,064	4.54
2,040,523,330			2,040,523,330	6.76
6,562,274,320			6,562,274,320	21.73
4,329,600,595			4,329,600,595	14.33
2,074,419,288			2,074,419,288	6.87
2,027,710,334			2,027,710,334	6.71
227,470,973			227,470,973	0.75
2,232,673,725			2,232,673,725	7.39
4,460,195,014		47,603,486	4,507,798,500	14.92
1,519,489,341		47,603,486	1,567,092,827	5.19
2,940,705,673			2,940,705,673	9.74
2,244,420,983			2,244,420,983	7.43
1,813,232			1,813,232	0.01
2,242,607,751			2,242,607,751	7.43
2,215,774,031		47,603,486	2,263,377,517	7.49
4,448,447,756		47,603,486	4,496,051,242	14.89
8,567,180			8,567,180	0.03
4,439,880,576		47,603,486	4,487,484,062	14.86
4,439,880,576		47,603,486	4,487,484,062	14.86

台灣糖業股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
3,242,765,785	100	盈餘之部	6,350,277,000	100
2,428,188,946	74.88	本期淨利	5,189,774,000	81.73
52,150,926	1.61	累積盈餘	112,537,000	1.77
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數	1,047,966,000	16.50
		出售庫藏股票損失		
517,842,385	15.97	其他綜合損益轉入數		
244,583,528	7.54	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
3,242,765,785	100	分配之部	6,350,277,000	100
2,631,083,264	81.14	中央政府所得者	5,262,167,000	82.87
2,631,083,264	81.14	股(官)息紅利	5,262,167,000	82.87
19,186	-	地方政府所得者	38,000	-
19,186	-	股(官)息紅利	38,000	-
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
88,799,157	2.74	其他政府機關所得者	177,598,000	2.80
88,799,157	2.74	股(官)息紅利	177,598,000	2.80
98,473,326	3.04	民股股東所得者	196,947,000	3.10
98,473,326	3.04	股息紅利	196,947,000	3.10
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
424,390,852	13.09	留存事業機關者	713,527,000	11.24
		填補虧損		
		資本公積		
319,061,486	9.84	法定公積	623,774,000	9.82
		特別公積		
105,329,366	3.25	未分配盈餘	89,753,000	1.41
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年		度	
	修 正 數	決 算 核 定 數		
		金 額	%	
4,787,745,882	47,603,486	4,835,349,368	100	
4,439,880,576	47,603,486	4,487,484,062	92.81	
105,329,366		105,329,366	2.18	
242,535,940		242,535,940	5.02	
4,787,745,882	47,603,486	4,835,349,368	100	
3,683,516,569		3,683,516,569	76.18	
3,683,516,569		3,683,516,569	76.18	
26,860		26,860	-	
26,860		26,860	-	
124,318,819		124,318,819	2.57	
124,318,819		124,318,819	2.57	
137,862,657		137,862,657	2.85	
137,862,657		137,862,657	2.85	
842,020,977	47,603,486	889,624,463	18.40	
145,571,112	-22,702,870	122,868,242	2.54	
453,684,540	7,030,636	460,715,176	9.53	
242,765,325	63,275,720	306,041,045	6.33	
145,571,112	-22,702,870	122,868,242	100	
145,571,112	-22,702,870	122,868,242	100	
145,571,112	-22,702,870	122,868,242	100	
145,571,112	-22,702,870	122,868,242	100	

台灣糖業股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	4,995,285,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	4,995,285,000
利息股利之調整	-483,759,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	4,511,526,000
調整項目	-3,069,626,000
未計利息股利之現金流入（流出）	1,441,900,000
收取利息	220,517,000
收取股利	266,024,000
支付利息	-2,782,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-286,102,000
營業活動之淨現金流入（流出）	1,639,557,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	5,408,632,000
減少投資	126,399,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	3,835,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	6,024,500,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	51,191,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-460,000,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-5,291,049,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	-6,717,000
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	5,856,791,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-16,296,000
增加資本、公積及填補虧損	226,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-5,129,442,000
其他籌資活動之現金流出	-38,476,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-4,958,214,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,538,134,000
期初現金及約當現金	7,118,809,000
期末現金及約當現金	9,656,943,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
4,448,447,756	47,603,486	4,496,051,242
4,448,447,756	47,603,486	4,496,051,242
-843,727,159		-843,727,159
3,604,720,597	47,603,486	3,652,324,083
810,204,077	-47,603,486	762,600,591
4,414,924,674		4,414,924,674
556,208,279		556,208,279
289,332,112		289,332,112
-1,813,232		-1,813,232
-160,277,279		-160,277,279
5,098,374,554		5,098,374,554
214,176,791		214,176,791
228,906,118		228,906,118
1,252,904,263		1,252,904,263
64,684,598		64,684,598
-508,951,150		-508,951,150
-156,940,558		-156,940,558
-3,925,412,783		-3,925,412,783
-4,030,469		-4,030,469
-115,940,217		-115,940,217
-2,950,603,407		-2,950,603,407
59,318,044		59,318,044
226,000,000		226,000,000
-43,826,853		-43,826,853
-2,818,374,933		-2,818,374,933
-2,576,883,742		-2,576,883,742
-1,309,680		-1,309,680
-430,422,275		-430,422,275
6,546,401,927		6,546,401,927
6,115,979,652		6,115,979,652

台灣糖業股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
660,746,952,934	100	資產	663,683,172,248	63,671,245	663,746,843,493	100
41,255,419,964	6.24	流動資產	41,994,472,695		41,994,472,695	6.33
6,546,401,927	0.99	現金	6,115,979,652		6,115,979,652	0.92
		存放銀行同業				
		存放央行				
27,678,280,149	4.19	流動金融資產	27,559,799,686		27,559,799,686	4.15
867,979,961	0.13	應收款項	994,772,093		994,772,093	0.15
49,789,050	0.01	本期所得稅資產	92,752,786		92,752,786	0.01
		黃金與白銀				
4,175,333,621	0.63	存貨	5,272,622,726		5,272,622,726	0.79
1,558,638,774	0.24	消耗性生物資產－流動	1,639,387,224		1,639,387,224	0.25
		生產性生物資產－流動				
355,741,717	0.05	預付款項	274,122,655		274,122,655	0.04
392,004	-	短期墊款	558,754		558,754	-
22,862,761	-	待出售非流動資產	44,477,119		44,477,119	0.01
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
26,406,182,736	4.00	基金、投資及長期應收款	27,388,624,811	63,671,245	27,452,296,056	4.14
		基金				
20,011,043,767	3.03	非流動金融資產	20,224,577,937		20,224,577,937	3.05
6,302,432,931	0.95	採用權益法之投資	6,914,400,278	63,671,245	6,978,071,523	1.05
		其他長期投資				
92,706,038	0.01	長期應收款項	249,646,596		249,646,596	0.04
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
250,380,380,098	37.89	不動產、廠房及設備	244,899,340,296		244,899,340,296	36.90
232,679,395,596	35.21	土地	224,924,597,750		224,924,597,750	33.89
348,800,261	0.05	土地改良物	310,883,718		310,883,718	0.05
6,102,534,048	0.92	房屋及建築	7,059,987,393		7,059,987,393	1.06
2,008,831,669	0.30	機械及設備	2,259,297,319		2,259,297,319	0.34
505,056,941	0.08	交通及運輸設備	546,002,610		546,002,610	0.08
489,610,758	0.07	什項設備	585,012,262		585,012,262	0.09
3,297,028	-	租賃權益改良	2,429,873		2,429,873	-
8,230,327,898	1.25	購建中固定資產	9,201,162,366		9,201,162,366	1.39
		核能燃料				
12,525,899	-	生產性植物	9,967,005		9,967,005	-
177,503,380	0.03	使用權資產	133,571,181		133,571,181	0.02
177,503,380	0.03	使用權資產	133,571,181		133,571,181	0.02
340,618,285,018	51.55	投資性不動產	347,379,045,549		347,379,045,549	52.34
335,658,460,521	50.80	投資性不動產－土地	342,570,566,803		342,570,566,803	51.61
1,286,376	-	投資性不動產－土地改良物	4,279,966		4,279,966	-
4,940,538,121	0.75	投資性不動產－房屋及建築	4,786,198,780		4,786,198,780	0.72
		投資性不動產－租賃權益改良				
18,000,000	-	建造中之投資性不動產	18,000,000		18,000,000	-
22,596,333	-	無形資產	36,434,240		36,434,240	0.01
22,596,333	-	無形資產	36,434,240		36,434,240	0.01
		累計減損－無形資產				
267,502,554	0.04	生物資產	323,865,968		323,865,968	0.05
111,299,460	0.02	消耗性生物資產－非流動	124,914,334		124,914,334	0.02
156,203,094	0.02	生產性生物資產－非流動	198,951,634		198,951,634	0.03
1,619,082,851	0.25	其他資產	1,527,817,508		1,527,817,508	0.23
783,519,075	0.12	遞延資產	782,792,940		782,792,940	0.12
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
835,563,776	0.13	什項資產	745,024,568		745,024,568	0.11
660,746,952,934	100	合 計	663,683,172,248	63,671,245	663,746,843,493	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為12,139,234,304元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為12,692,495,306元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
200,348,309,074	30.32	負債	203,004,244,326		203,004,244,326	30.58
24,445,556,277	3.70	流動負債	26,890,469,781		26,890,469,781	4.05
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
10,938,987,486	1.66	國際金融機構存款				
		應付款項	11,264,212,093		11,264,212,093	1.70
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
13,506,568,791	2.04	預收款項	15,626,257,688		15,626,257,688	2.35
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
130,599,516	0.02	長期負債	86,772,663		86,772,663	0.01
6,217,050	-	長期債務	6,217,050		6,217,050	-
124,382,466	0.02	租賃負債	80,555,613		80,555,613	0.01
		非流動金融負債				
175,772,153,281	26.60	其他負債	176,027,001,882		176,027,001,882	26.52
2,309,177,642	0.35	負債準備	2,638,171,743		2,638,171,743	0.40
382,938,467	0.06	遞延負債	366,788,466		366,788,466	0.06
171,579,043,198	25.97	遞延所得稅負債	171,461,729,655		171,461,729,655	25.83
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,500,993,974	0.23	什項負債	1,560,312,018		1,560,312,018	0.24
460,398,643,860	69.68	權益	460,678,927,922	63,671,245	460,742,599,167	69.42
56,367,498,650	8.53	資本	56,593,498,650		56,593,498,650	8.53
56,367,498,650	8.53	資本	56,367,498,650		56,367,498,650	8.49
		預收資本	226,000,000		226,000,000	0.03
250,153,282	0.04	資本公積	250,149,253	1,707,693	251,856,946	0.04
250,153,282	0.04	資本公積	250,149,253	1,707,693	251,856,946	0.04
395,872,851,038	59.91	保留盈餘(或累積虧損)	396,221,435,597	70,306,356	396,291,741,953	59.71
395,767,521,672	59.90	已指撥保留盈餘	395,978,670,272	7,030,636	395,985,700,908	59.66
105,329,366	0.02	未指撥保留盈餘	242,765,325	63,275,720	306,041,045	0.05
		累積虧損				
7,908,140,890	1.20	累積其他綜合損益	7,613,844,422	-8,342,804	7,605,501,618	1.15
-77,645,892	-0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-76,621,583	-9,753,004	-86,374,587	-0.01
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益(損失)		1,410,200	1,410,200	-
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益(損失)				
		不動產重估增值				
-24,546,837	-	與待出售非流動資產直接相關之權益	-24,546,837		-24,546,837	-
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
8,010,333,619	1.21	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	7,715,012,842		7,715,012,842	1.16
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
660,746,952,934	100	合 計	663,683,172,248	63,671,245	663,746,843,493	100

台灣糖業股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列 302 億 322 萬 6,828 元，營業外收入原列 44 億 6,019 萬 5,014 元。

(二)該公司本年度採權益法認列轉投資公司之投資利益，經核短列 4,760 萬 3,486 元，如數增列「營業外收入－採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」，並分別增列「採用權益法之投資－採用權益法認列之投資權益調整」6,367 萬 1,245 元、「採用權益法認列關聯企業及合資股權淨值之變動數」170 萬 7,693 元、「現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益」141 萬 200 元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」975 萬 3,004 元，及減列「其他綜合損失轉入數」2,270 萬 2,870 元。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 236 億 4,095 萬 2,508 元，營業費用原列 43 億 2,960 萬 595 元，營業外費用原列 22 億 4,442 萬 983 元，所得稅費用原列 856 萬 7,180 元。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 43 億 4,449 萬 401 元，其中經營績效獎金依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 4 億 3,132 萬 4,375 元及 2.4 個月績效獎金 5 億 1,758 萬 9,250 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項修正結果，增列營業外收入 4,760 萬 3,486 元，收支互抵後，本期淨利原列

44 億 3,988 萬 576 元，淨增 4,760 萬 3,486 元，核定為 44 億 8,748 萬 4,062 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

- (一)本期淨利原列 44 億 3,988 萬 576 元，經壹項損益部分修正增列 4,760 萬 3,486 元，核定為 44 億 8,748 萬 4,062 元。
- (二)累積盈餘原列 1 億 532 萬 9,366 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。
- (三)公積轉列數原列 2 億 4,253 萬 5,940 元，予以照列。

二、分配事項

- (一)填補虧損：原列 1 億 4,557 萬 1,112 元，經壹項損益部分修正減列其他綜合損益轉入數 2,270 萬 2,870 元，核定為 1 億 2,286 萬 8,242 元。
- (二)法定公積：按本期淨利加計公積轉列數及填補虧損後依 10%提撥比例提列，原列 4 億 5,368 萬 4,540 元，經壹項損益部分及上述(一)項修正增列 703 萬 636 元，核定為 4 億 6,071 萬 5,176 元。
- (三)股息紅利：依該公司發行股數 56 億 3,674 萬 9,865 股，每股配發股息 0.7 元，共分配股息 39 億 4,572 萬 4,905 元，其中中央政府應得 36 億 8,351 萬 6,569 元、地方政府應得 2 億 6,860 元、其他政府機關應得 1 億 2,431 萬 8,819 元、民股股東應得 1 億 3,786 萬 2,657 元。
- (四)未分配盈餘：原列 2 億 4,276 萬 5,325 元，經壹項損益部分及上述(一)至(二)項修正增列 6,327 萬 5,720 元，核定為 3 億 604 萬 1,045 元，保留至以後年度分配。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列 1 億 4,557 萬 1,112 元，經壹項損益部分修正減列 2,270 萬

2,870 元，核定為 1 億 2,286 萬 8,242 元。

四、填補事項

撥用盈餘原列 1 億 4,557 萬 1,112 元，經壹項損益部分修正減列 2,270 萬 2,870 元，核定為 1 億 2,286 萬 8,242 元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 50 億 9,837 萬 4,554 元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 29 億 5,060 萬 3,407 元，其中現金流入 17 億 6,067 萬 1,770 元，包括流動金融資產淨減 2 億 1,417 萬 6,791 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 2,890 萬 6,118 元，減少投資性不動產 12 億 5,290 萬 4,263 元，無形資產及其他資產淨減 6,468 萬 4,598 元；現金流出 47 億 1,127 萬 5,177 元，包括增加投資 5 億 895 萬 1,150 元，增加基金及長期應收款 1 億 5,694 萬 558 元，增加不動產、廠房及設備 39 億 2,541 萬 2,783 元，增加使用權資產 403 萬 469 元，增加生物資產 1 億 1,594 萬 217 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 25 億 7,688 萬 3,742 元，其中現金流入 2 億 8,531 萬 8,044 元，包括其他負債淨增 5,931 萬 8,044 元，增加資本、公積及填補虧損 2 億

2,600 萬元；現金流出 28 億 6,220 萬 1,786 元，包括減少長期債務 4,382 萬 6,853 元，發放現金股利 28 億 1,837 萬 4,933 元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 130 萬 9,680 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 4 億 3,042 萬 2,275 元，係減少現金之數；加計期初現金及約當現金原列 65 億 4,640 萬 1,927 元，計有期末現金及約當現金 61 億 1,597 萬 9,652 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 6,636 億 8,317 萬 2,248 元，包括流動資產 419 億 9,447 萬 2,695 元，基金、投資及長期應收款 273 億 8,862 萬 4,811 元，不動產、廠房及設備 2,448 億 9,934 萬 296 元，使用權資產 1 億 3,357 萬 1,181 元，投資性不動產 3,473 億 7,904 萬 5,549 元，無形資產 3,643 萬 4,240 元，生物資產 3 億 2,386 萬 5,968 元，其他資產 15 億 2,781 萬 7,508 元。

(二)採用權益法之投資原列 69 億 1,440 萬 278 元，經壹項損益部分修正增列 6,367 萬 1,245 元，核定為 69 億 7,807 萬 1,523 元。

(三)經上述(二)項修正增列 6,367 萬 1,245 元，資產總額核定為 6,637 億 4,684 萬 3,493 元。

二、負債事項

負債總額原列 2,030 億 424 萬 4,326 元，包括流動負債 268 億 9,046 萬 9,781 元，長期負債 8,677 萬 2,663 元，其他負債 1,760 億 2,700 萬 1,882 元，均予照列。

三、權益事項

- (一)權益總額原列 4,606 億 7,892 萬 7,922 元，包括資本 565 億 9,349 萬 8,650 元，資本公積 2 億 5,014 萬 9,253 元，保留盈餘 3,962 億 2,143 萬 5,597 元，累積其他綜合利益 76 億 1,384 萬 4,422 元。
- (二)資本公積原列 2 億 5,014 萬 9,253 元，經壹項損益部分修正增列 170 萬 7,693 元，核定為 2 億 5,185 萬 6,946 元。
- (三)已指撥保留盈餘原列 3,959 億 7,867 萬 272 元，經貳項盈餘撥補後修正增列 703 萬 636 元，核定為 3,959 億 8,570 萬 908 元。
- (四)未指撥保留盈餘原列 2 億 4,276 萬 5,325 元，經壹項損益部分及貳項盈餘撥補後修正增列 6,327 萬 5,720 元，核定為 3 億 604 萬 1,045 元。
- (五)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列負 7,662 萬 1,583 元，經壹項損益部分修正增列 975 萬 3,004 元，核定為負 8,637 萬 4,587 元。
- (六)現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益原無列數，經壹項損益部分修正增列 141 萬 200 元，核定為 141 萬 200 元。
- (七)經上述(二)至(六)項修正增列 6,367 萬 1,245 元，權益總額核定為 4,607 億 4,259 萬 9,167 元。

台灣中油股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	11,125.55	12,318.25	-1,192.70	-9.68
營業總支出	11,329.02	14,179.84	-2,850.82	-20.10
淨利（淨損）	-203.47	-1,861.59	1,658.12	-89.07
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	500.23	1,632.89	-1,132.66	-69.37
事業機關負擔虧損	855.83	2,281.90	-1,426.07	-62.49
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	483.85	396.38	87.47	22.07
增加長期債務	622.00	504.00	118.00	23.41
現金及約當現金淨增	68.58			
現金及約當現金淨減		6.99		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-3,416.62	-3,254.47	-162.15	4.98
不動產、廠房及設備餘額	5,032.43	4,633.39	399.04	8.61
長期負債餘額	1,991.57	1,468.21	523.36	35.65
權益	1,073.97	749.28	324.69	43.33

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

台灣中油股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
1,221,856,842,175	100	營業收入	1,228,421,469,000	100
1,210,569,860,377	99.08	銷售收入	1,221,576,508,000	99.44
		勞務收入		
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
11,286,981,798	0.92	其他營業收入	6,844,961,000	0.56
1,402,535,956,996	114.79	營業成本	1,195,786,046,000	97.34
1,379,828,130,828	112.93	銷售成本	1,174,377,061,000	95.60
13,544,558,136	1.11	勞務成本	13,224,240,000	1.08
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
9,163,268,032	0.75	其他營業成本	8,184,745,000	0.67
-180,679,114,821	-14.79	營業毛利（毛損）	32,635,423,000	2.66
23,260,101,267	1.90	營業費用	25,610,524,000	2.08
19,346,303,654	1.58	行銷費用	20,882,466,000	1.70
		業務費用		
1,594,965,551	0.13	管理費用	1,627,068,000	0.13
2,318,832,062	0.19	其他營業費用	3,100,990,000	0.25
-203,939,216,088	-16.69	營業利益（損失）	7,024,899,000	0.57
9,968,129,460	0.82	營業外收入	2,963,522,000	0.24
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	180,918,000	0.01
9,968,129,460	0.82	其他營業外收入	2,782,604,000	0.23
20,460,149,604	1.67	營業外費用	9,838,799,000	0.80
4,411,504,163	0.36	財務成本	4,681,736,000	0.38
645,222,273	0.05	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
15,403,423,168	1.26	其他營業外費用	5,157,063,000	0.42
-10,492,020,144	-0.86	營業外利益（損失）	-6,875,277,000	-0.56
-214,431,236,232	-17.55	稅前淨利（淨損）	149,622,000	0.01
-28,272,220,851	-2.31	所得稅費用（利益）	-28,983,000	-
-186,159,015,381	-15.24	繼續營業單位本期淨利（淨損）	178,605,000	0.01
		停業單位損益		
-186,159,015,381	-15.24	本期淨利（淨損）	178,605,000	0.01

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	修 正 數	決 算 核 定 數	
			金 額	%
			1,103,468,527,835	14,073,547
1,094,717,421,720		1,094,717,421,720	99.21	
8,751,106,115		8,765,179,662	0.79	
1,094,813,483,303	-2,046,439,127	1,092,767,044,176	99.03	
1,071,963,845,932		1,071,963,845,932	97.14	
13,828,931,102	-39,387,250	13,789,543,852	1.25	
9,020,706,269	-2,007,051,877	7,013,654,392	0.64	
8,655,044,532	2,060,512,674	10,715,557,206	0.97	
24,081,364,316	-29,042,030	24,052,322,286	2.18	
19,866,230,823	-22,329,114	19,843,901,709	1.80	
1,698,506,697	-3,360,817	1,695,145,880	0.15	
2,516,626,796	-3,352,099	2,513,274,697	0.23	
-15,426,319,784	2,089,554,704	-13,336,765,080	-1.21	
14,543,698,959	-5,471,263,281	9,072,435,678	0.82	
669,424,845	-110,467,348	558,957,497	0.05	
13,874,274,114	-5,360,795,933	8,513,478,181	0.77	
17,108,354,112	-588,635	17,107,765,477	1.55	
8,705,132,854		8,705,132,854	0.79	
8,403,221,258	-588,635	8,402,632,623	0.76	
-2,564,655,153	-5,470,674,646	-8,035,329,799	-0.73	
-17,990,974,937	-3,381,119,942	-21,372,094,879	-1.94	
-1,078,914,558	53,448,128	-1,025,466,430	-0.09	
-16,912,060,379	-3,434,568,070	-20,346,628,449	-1.84	
-16,912,060,379	-3,434,568,070	-20,346,628,449	-1.84	

台灣中油股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
163,289,205,361	100	盈餘之部	178,605,000	100
		本期淨利	178,605,000	100
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
		其他綜合損益轉入數		
163,289,205,361	100	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
163,289,205,361	100	分配之部	178,605,000	100
		中央政府所得者		
		股(官)息紅利		
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
163,289,205,361	100	留存事業機關者	178,605,000	100
163,289,205,361	100	填補虧損	178,605,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
228,189,650,695	100	虧損之部	21,219,717,000	100
186,159,015,381	81.58	本期淨損		
41,899,253,032	18.36	累積虧損	21,219,717,000	100
		追溯適用及追溯重編之影響數		
131,382,282	0.06	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
228,189,650,695	100	填補之部	21,219,717,000	100
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
228,189,650,695	100	專業機關負擔者	21,219,717,000	100
163,289,205,361	71.56	撥用盈餘	178,605,000	0.84
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
64,900,445,334	28.44	待填補之虧損	21,041,112,000	99.16

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
50,022,720,171			50,022,720,171	100
50,022,720,171			50,022,720,171	100
50,022,720,171			50,022,720,171	100
50,022,720,171			50,022,720,171	100
50,022,720,171			50,022,720,171	100
81,812,505,713	3,770,404,766		85,582,910,479	100
16,912,060,379	3,434,568,070		20,346,628,449	23.77
64,900,445,334			64,900,445,334	75.83
	335,836,696		335,836,696	0.39
81,812,505,713	3,770,404,766		85,582,910,479	100
81,812,505,713	3,770,404,766		85,582,910,479	100
50,022,720,171			50,022,720,171	58.45
31,789,785,542	3,770,404,766		35,560,190,308	41.55

台灣中油股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	149,622,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	149,622,000
利息股利之調整	3,937,451,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	4,087,073,000
調整項目	24,196,575,000
未計利息股利之現金流入（流出）	28,283,648,000
收取利息	345,923,000
收取股利	398,362,000
支付利息	-4,681,736,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	24,346,197,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	8,068,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	61,355,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-35,646,133,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-7,365,244,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-61,255,504,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-104,197,458,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	46,250,000,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	62,150,120,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-11,421,000,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-13,000,000,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-4,752,183,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	79,226,937,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-624,324,000
期初現金及約當現金	2,710,868,000
期末現金及約當現金	2,086,544,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
-17,990,974,937	-3,381,119,942	-21,372,094,879	
-17,990,974,937	-3,381,119,942	-21,372,094,879	
6,709,689,609		6,709,689,609	
-11,281,285,328	-3,381,119,942	-14,662,405,270	
38,992,714,386	3,381,119,942	42,373,834,328	
27,711,429,058		27,711,429,058	
1,071,204,564		1,071,204,564	
1,530,553,156		1,530,553,156	
-6,889,619,128		-6,889,619,128	
23,423,567,650		23,423,567,650	
2,100,142,524		2,100,142,524	
218,902,984		218,902,984	
-6,792,637,340		-6,792,637,340	
-48,385,321,656		-48,385,321,656	
-52,858,913,488		-52,858,913,488	
-8,640,339,974		-8,640,339,974	
62,200,000,000		62,200,000,000	
-21,167,022		-21,167,022	
-13,000,000,000		-13,000,000,000	
-4,245,288,347		-4,245,288,347	
36,293,204,657		36,293,204,657	
6,857,858,819		6,857,858,819	
2,012,292,894		2,012,292,894	
8,870,151,713		8,870,151,713	

台灣中油股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
974,954,939,786	100	資產	1,055,307,964,078	-2,426,765,085	1,052,881,198,993	100
300,584,846,593	30.83	流動資產	273,893,930,161		273,893,930,161	26.01
2,012,292,894	0.21	現金	8,870,151,713		8,870,151,713	0.84
		存放銀行同業				
		存放央行				
26,000	-	流動金融資產				
88,384,715,507	9.07	應收款項	81,150,984,041		81,150,984,041	7.71
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
162,308,159,459	16.65	存貨	152,373,209,597		152,373,209,597	14.47
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
47,743,609,915	4.90	預付款項	31,375,029,443		31,375,029,443	2.98
136,042,818	0.01	短期墊款	124,555,367		124,555,367	0.01
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
44,930,432,733	4.61	基金、投資及長期應收款	43,049,058,615	351,262,771	43,400,321,386	4.12
1,595,920,000	0.16	基金	1,500,000,000		1,500,000,000	0.14
14,352,744,425	1.47	非流動金融資產	14,687,695,908	573,700,457	15,261,396,365	1.45
11,830,005,437	1.21	採用權益法之投資	11,759,488,558	-222,437,686	11,537,050,872	1.10
2,570,516	-	其他長期投資	2,570,516		2,570,516	-
17,149,192,355	1.76	長期應收款項	15,099,303,633		15,099,303,633	1.43
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
463,339,126,404	47.52	不動產、廠房及設備	503,242,547,015		503,242,547,015	47.80
282,387,663,934	28.96	土地	281,007,804,223		281,007,804,223	26.69
4,289,502,868	0.44	土地改良物	3,490,358,922		3,490,358,922	0.33
13,243,730,776	1.36	房屋及建築	12,710,454,625		12,710,454,625	1.21
77,611,276,826	7.96	機械及設備	71,503,026,607		71,503,026,607	6.79
7,637,029,640	0.78	交通及運輸設備	7,248,923,545		7,248,923,545	0.69
932,740,594	0.10	什項設備	935,585,850		935,585,850	0.09
		租賃權益改良				
77,237,181,766	7.92	購建中固定資產	126,346,393,243		126,346,393,243	12.00
		核能燃料				
		生產性植物				
33,517,574,619	3.44	使用權資產	34,421,885,730		34,421,885,730	3.27
33,517,574,619	3.44	使用權資產	34,421,885,730		34,421,885,730	3.27
25,767,607,708	2.64	投資性不動產	90,092,792,435	-1,024,298,601	89,068,493,834	8.46
25,536,194,158	2.62	投資性不動產－土地	89,005,364,904	-1,025,469,347	87,979,895,557	8.36
		投資性不動產－土地改良物				
231,413,550	0.02	投資性不動產－房屋及建築	1,087,427,531	1,170,746	1,088,598,277	0.10
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
554,248,296	0.06	無形資產	487,620,957		487,620,957	0.05
554,248,296	0.06	無形資產	487,620,957		487,620,957	0.05
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
106,261,103,433	10.90	其他資產	110,120,129,165	-1,753,729,255	108,366,399,910	10.29
60,656,194,023	6.22	遞延資產	65,616,848,040	-1,749,422,049	63,867,425,991	6.07
44,645,098,598	4.58	遞延所得稅資產	43,547,844,450	-4,307,206	43,543,537,244	4.14
		待整理資產				
959,810,812	0.10	什項資產	955,436,675		955,436,675	0.09
974,954,939,786	100	合 計	1,055,307,964,078	-2,426,765,085	1,052,881,198,993	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為110,278,496,540元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為107,194,830,454元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
900,027,410,356	92.31	負債	945,140,443,910	343,988,606	945,484,432,516	89.80
626,031,452,684	64.21	流動負債	615,626,884,852	-71,444,770	615,555,440,082	58.46
490,831,851,998	50.34	短期債務	480,041,512,024		480,041,512,024	45.59
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
123,071,006,901	12.62	應付款項	123,691,870,642	-71,444,770	123,620,425,872	11.74
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
12,123,812,297	1.24	預收款項	11,859,409,086		11,859,409,086	1.13
4,781,488	-	流動金融負債	34,093,100		34,093,100	-
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
146,820,897,846	15.06	長期負債	199,157,016,101		199,157,016,101	18.92
112,400,000,000	11.53	長期債務	163,750,000,000		163,750,000,000	15.55
34,420,897,846	3.53	租賃負債	35,407,016,101		35,407,016,101	3.36
		非流動金融負債				
127,175,059,826	13.04	其他負債	130,356,542,957	415,433,376	130,771,976,333	12.42
32,615,552,883	3.35	負債準備	30,854,799,311	425,340,043	31,280,139,354	2.97
4,185,793,771	0.43	遞延負債	4,096,015,894		4,096,015,894	0.39
84,467,133,892	8.66	遞延所得稅負債	89,262,445,580	-9,906,667	89,252,538,913	8.48
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
5,906,579,280	0.61	什項負債	6,143,282,172		6,143,282,172	0.58
74,927,529,430	7.69	權益	110,167,520,168	-2,770,753,691	107,396,766,477	10.20
130,100,000,000	13.34	資本	130,100,000,000		130,100,000,000	12.36
130,100,000,000	13.34	資本	130,100,000,000		130,100,000,000	12.36
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
-61,510,114,410	-6.31	保留盈餘 (或累積虧損)	-28,399,454,618	-3,770,404,766	-32,169,859,384	-3.06
3,390,330,924	0.35	已指撥保留盈餘	3,390,330,924		3,390,330,924	0.32
		未指撥保留盈餘				
-64,900,445,334	-6.66	累積虧損	-31,789,785,542	-3,770,404,766	-35,560,190,308	-3.38
6,337,643,840	0.65	累積其他綜合損益	8,466,974,786	999,651,075	9,466,625,861	0.90
-102,762,469	-0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	16,146,497	-17,924,394	-1,777,897	-
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值	1,703,943,658	566,862,061	2,270,805,719	0.22
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
6,440,406,309	0.66	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	6,746,884,631	450,713,408	7,197,598,039	0.68
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
974,954,939,786	100	合 計	1,055,307,964,078	-2,426,765,085	1,052,881,198,993	100

台灣中油股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一)本年度決算營業收入原列 1 兆 1,034 億 6,852 萬 7,835 元，營業外收入原列 145 億 4,369 萬 8,959 元。
- (二)該公司本年度海外油氣權益累積兌換差額，經核短列 1,407 萬 3,547 元，如數增列「什項營業收入」，並增列「油氣權益」1,534 萬 9,965 元及「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」127 萬 6,418 元。
- (三)該公司本年度採用權益法認列之投資利益份額，經核溢列 1 億 1,046 萬 7,348 元，如數減列「營業外收入—採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」，並減列「採用權益法認列之投資權益調整」2 億 2,243 萬 7,686 元、「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資利益」1 億 2,298 萬 7,049 元，及增列「其他綜合利益轉入數」443 萬 5,338 元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」658 萬 1,373 元。
- (四)該公司本年度採公允價值衡量模式認列投資性不動產公允價值調整利益，經核溢列 15 億 9,139 萬 8,897 元，如數減列「其他營業外收入—公允價值調整利益」，並減列「投資性不動產—土地」10 億 2,546 萬 9,347 元，及增列「投資性不動產—房屋及建築」117 萬 746 元、「不動產重估增值」5 億 6,686 萬 2,061 元、「遞延所得稅負債」6,875 萬 5,107 元、「所得稅費用」6,851 萬 6,872 元。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列 1 兆 948 億 1,348 萬 3,303 元，營業費用原列 240 億 8,136 萬 4,316 元，營業外費用原列 171 億 835 萬 4,112 元。
- (二)該公司本年度國外礦區資產減損損失，經核短列 17 億 6,477 萬 2,014 元，如數增列

「什項營業成本」，並減列「油氣權益」。

- (三)該公司本年度科目重分類 37 億 6,939 萬 7,036 元，如數分別減列「資產減損迴轉利益」及「什項營業成本」。
- (四)該公司本年度補助政府機關 24 萬 8,230 元，經核誤列為捐助國內團體，如數增列「其他營業外費用－什項費用－補助政府機關」及減列「其他營業外費用－什項費用－捐助國內團體」。
- (五)該公司本年度提撥福利金，經核溢列 7,144 萬 4,770 元，如數減列「應付款項」，並分別減列「勞務成本」3,938 萬 7,250 元、「其他營業成本」242 萬 6,855 元、「行銷費用」2,232 萬 9,114 元、「管理費用」336 萬 817 元、「其他營業費用」335 萬 2,099 元、「其他營業外費用」58 萬 8,635 元；另增列「所得稅費用」785 萬 8,925 元，並如數減列「遞延所得稅資產」。
- (六)該公司本年度決算用人費用（含資本支出）原列 237 億 7,539 萬 9,039 元，其中經營績效獎金依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」等規定，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 21 億 497 萬 1,023 元及 2.4 個月績效獎金 25 億 2,793 萬 5,445 元；依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」規定伸算後，該公司用人費用有超過法定預算部分，刻正由主管或權責機關審議中。以上用人費用循例暫照列，俟前揭用人費用支付限額及經營績效獎金專案審議後，依案辦理。
- (七)本年度所得稅利益原列 10 億 7,891 萬 4,558 元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，增列「其他綜合利益轉入數」8,506 萬 8,009 元、「遞延所得稅資產」355 萬 1,719 元，並減列「所得稅費用」2,292 萬 7,669 元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」2,578 萬 2,185 元、「遞延所得稅負債」7,866 萬 1,774 元。

以上收支事項修正結果，增列其他營業收入 1,407 萬 3,547 元、所得稅費用 5,344 萬 8,128 元；減列勞務成本 3,938 萬 7,250 元、其他營業成本 20 億 705 萬 1,877 元、行銷費用 2,232 萬 9,114 元、管理費用 336 萬 817 元、其他營業費用 335 萬 2,099 元、採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 1 億 1,046 萬 7,348 元、其他營業外收入 53 億 6,079 萬 5,933 元、其他營業外費用 58 萬 8,635 元，收支互抵後，本期淨損原列 169 億

1,206 萬 379 元，淨增 34 億 3,456 萬 8,070 元，核定為 203 億 4,662 萬 8,449 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

追溯適用及追溯重編之影響數原列 500 億 2,272 萬 171 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 500 億 2,272 萬 171 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 169 億 1,206 萬 379 元，經壹項損益部分修正增列 34 億 3,456 萬 8,070 元，核定為 203 億 4,662 萬 8,449 元。

(二)累積虧損原列 649 億 44 萬 5,334 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)其他綜合損益轉入數原無列數，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正增列 3 億 3,583 萬 6,696 元，核定為 3 億 3,583 萬 6,696 元。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 500 億 2,272 萬 171 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列 317 億 8,978 萬 5,542 元，經壹項損益部分及虧損事項修正增列 37 億 7,040 萬 4,766 元，核定為 355 億 6,019 萬 308 元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 234 億 2,356 萬 7,650 元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 528 億 5,891 萬 3,488 元，其中現金流入 23 億 1,904 萬 5,508 元，包括減少基金及長期應收款 21 億 14 萬 2,524 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 1,890 萬 2,984 元；現金流出 551 億 7,795 萬 8,996 元，包括無形資產及其他資產淨增 67 億 9,263 萬 7,340 元、增加不動產、廠房及設備 483 億 8,532 萬 1,656 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 362 億 9,320 萬 4,657 元，其中現金流入 622 億元，係增加長期債務之數；現金流出 259 億 679 萬 5,343 元，包括短期債務淨減 86 億 4,033 萬 9,974 元、其他負債淨減 2,116 萬 7,022 元、減少長期債務 130 億元、其他籌資活動之現金流出 42 億 4,528 萬 8,347 元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 68 億 5,785 萬 8,819 元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金原列 20 億 1,229 萬 2,894 元，計有期末現金及約當現金 88 億 7,015 萬 1,713 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

- (一)資產總額原列 1 兆 553 億 796 萬 4,078 元，包括流動資產 2,738 億 9,393 萬 161 元，基金、投資及長期應收款 430 億 4,905 萬 8,615 元，不動產、廠房及設備 5,032 億 4,254 萬 7,015 元，使用權資產 344 億 2,188 萬 5,730 元，投資性不動產 900 億 9,279 萬 2,435 元，無形資產 4 億 8,762 萬 957 元，其他資產 1,101 億 2,012 萬 9,165 元。
- (二)非流動金融資產原列 146 億 8,769 萬 5,908 元，經按公允價值評價後，短列 5 億 7,370 萬 457 元，如數分別增列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動」及「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資利益」，核定為 152 億 6,139 萬 6,365 元。
- (三)採用權益法之投資原列 117 億 5,948 萬 8,558 元，經壹項損益部分修正減列 2 億 2,243 萬 7,686 元，核定為 115 億 3,705 萬 872 元。
- (四)投資性不動產－土地原列 890 億 536 萬 4,904 元，經壹項損益部分修正減列 10 億 2,546 萬 9,347 元，核定為 879 億 7,989 萬 5,557 元。
- (五)投資性不動產－房屋及建築原列 10 億 8,742 萬 7,531 元，經壹項損益部分修正增列 117 萬 746 元，核定為 10 億 8,859 萬 8,277 元。
- (六)遞延資產原列 656 億 1,684 萬 8,040 元，經壹項損益部分修正減列 17 億 4,942 萬 2,049 元，核定為 638 億 6,742 萬 5,991 元。
- (七)遞延所得稅資產原列 435 億 4,784 萬 4,450 元，經壹項損益部分修正減列 430 萬 7,206 元，核定為 435 億 4,353 萬 7,244 元。
- (八)經上述(二)至(七)項修正減列 24 億 2,676 萬 5,085 元，資產總額核定為 1 兆 528 億 8,119 萬 8,993 元。

二、負債事項

- (一)負債總額原列 9,451 億 4,044 萬 3,910 元，包括流動負債 6,156 億 2,688 萬 4,852 元，長期負債 1,991 億 5,701 萬 6,101 元，其他負債 1,303 億 5,654 萬 2,957 元。

- (二)應付款項原列 1,236 億 9,187 萬 642 元，經壹項損益部分修正減列 7,144 萬 4,770 元，核定為 1,236 億 2,042 萬 5,872 元。
- (三)負債準備原列 308 億 5,479 萬 9,311 元，經本年度退休金精算報告差額調整增加 4 億 2,534 萬 43 元，如數分別增列「員工福利負債準備」及減列「其他綜合利益轉入數」，核定為 312 億 8,013 萬 9,354 元。
- (四)遞延所得稅負債原列 892 億 6,244 萬 5,580 元，經壹項損益部分修正減列 990 萬 6,667 元，核定為 892 億 5,253 萬 8,913 元。
- (五)經上述(二)至(四)項修正增列 3 億 4,398 萬 8,606 元，負債總額核定為 9,454 億 8,443 萬 2,516 元。

三、權益事項

- (一)權益總額原列 1,101 億 6,752 萬 168 元，包括資本 1,301 億元，累積虧損 283 億 9,945 萬 4,618 元，累積其他綜合利益 84 億 6,697 萬 4,786 元。
- (二)累積虧損原列 317 億 8,978 萬 5,542 元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補部分修正增列 37 億 7,040 萬 4,766 元，核定為 355 億 6,019 萬 308 元。
- (三)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列 1,614 萬 6,497 元，經壹項損益部分修正減列 1,792 萬 4,394 元，核定為負 177 萬 7,897 元。
- (四)不動產重估增值原列 17 億 394 萬 3,658 元，經壹項損益部分修正增列 5 億 6,686 萬 2,061 元，核定為 22 億 7,080 萬 5,719 元。
- (五)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利益原列 67 億 4,688 萬 4,631 元，經壹項損益部分及資產事項(二)項修正增列 4 億 5,071 萬 3,408 元，核定為 71 億 9,759 萬 8,039 元。
- (六)經上述(二)至(五)項修正減列 27 億 7,075 萬 3,691 元，權益總額核定為 1,073 億 9,676 萬 6,477 元。

台灣電力股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	8,014.77	7,286.31	728.46	10.00
營業總支出	10,006.76	9,551.59	455.17	4.77
淨利（淨損）	-1,991.99	-2,265.28	273.29	-12.06
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	247.19	619.04	-371.85	-60.07
事業機關負擔虧損	4,066.33	2,682.13	1,384.20	51.61
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,650.53	1,432.36	218.17	15.23
增加長期債務	2,129.82	2,251.70	-121.88	-5.41
現金及約當現金淨增	20.55	4.65	15.90	341.94
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-5,526.87	-5,405.01	-121.86	2.25
不動產、廠房及設備餘額	17,824.09	17,099.44	724.65	4.24
長期負債餘額	10,106.76	9,015.44	1,091.32	12.11
權益	1,346.18	1,273.51	72.67	5.71

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

台灣電力股份有限公司

上年度決算數		科目	本	
金額	%		預算數	
			金額	%
661,878,332,276	100	營業收入	740,572,945,000	100
645,087,239,376	97.46	銷售收入	727,960,138,000	98.30
46,437,890	0.01	勞務收入	359,193,000	0.05
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
16,744,655,010	2.53	其他營業收入	12,253,614,000	1.65
906,219,619,716	136.92	營業成本	983,768,157,000	132.84
905,163,546,885	136.76	銷售成本	982,131,043,000	132.62
		勞務成本		
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
1,056,072,831	0.16	其他營業成本	1,637,114,000	0.22
-244,341,287,440	-36.92	營業毛利（毛損）	-243,195,212,000	-32.84
14,151,850,432	2.14	營業費用	15,935,493,000	2.15
		行銷費用		
6,749,431,925	1.02	業務費用	7,316,394,000	0.99
1,923,102,204	0.29	管理費用	2,216,555,000	0.30
5,479,316,303	0.83	其他營業費用	6,402,544,000	0.86
-258,493,137,872	-39.05	營業利益（損失）	-259,130,705,000	-34.99
66,752,517,246	10.09	營業外收入	12,159,563,000	1.64
779,000	-	財務收入		
353,819,661	0.05	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	258,809,000	0.03
66,397,918,585	10.03	其他營業外收入	11,900,754,000	1.61
35,476,131,925	5.36	營業外費用	31,478,368,000	4.25
20,577,822,802	3.11	財務成本	24,873,070,000	3.36
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
14,898,309,123	2.25	其他營業外費用	6,605,298,000	0.89
31,276,385,321	4.73	營業外利益（損失）	-19,318,805,000	-2.61
-227,216,752,551	-34.33	稅前淨利（淨損）	-278,449,510,000	-37.60
-689,159,404	-0.10	所得稅費用（利益）		
-226,527,593,147	-34.22	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-278,449,510,000	-37.60
		停業單位損益		
-226,527,593,147	-34.22	本期淨利（淨損）	-278,449,510,000	-37.60

註：本表上年度「行銷費用」及「業務費用」決算數，配合按「IFRS各業適用損益表科目」定義重分類，分別減列「行銷費用」6,749,431,925元及增列「業務費用」6,749,431,925元。

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
780,983,658,388	9,204,673		780,992,863,061	100
716,068,004,259			716,068,004,259	91.69
96,714,009	11,670,532		108,384,541	0.01
64,818,940,120	-2,465,859		64,816,474,261	8.30
942,755,370,417	-686,676,180		942,068,694,237	120.62
941,115,020,717	-686,676,180		940,428,344,537	120.41
1,640,349,700			1,640,349,700	0.21
-161,771,712,029	695,880,853		-161,075,831,176	-20.62
14,631,541,521			14,631,541,521	1.87
6,963,626,322			6,963,626,322	0.89
2,072,391,956			2,072,391,956	0.27
5,595,523,243			5,595,523,243	0.72
-176,403,253,550	695,880,853		-175,707,372,697	-22.50
20,464,238,583	20,065,972		20,484,304,555	2.62
411,103,018	19,537,067		430,640,085	0.06
20,053,135,565	528,905		20,053,664,470	2.57
42,591,741,586			42,591,741,586	5.45
27,903,626,369			27,903,626,369	3.57
14,688,115,217			14,688,115,217	1.88
-22,127,503,003	20,065,972		-22,107,437,031	-2.83
-198,530,756,553	715,946,825		-197,814,809,728	-25.33
1,383,741,141			1,383,741,141	0.18
-199,914,497,694	715,946,825		-199,198,550,869	-25.51
-199,914,497,694	715,946,825		-199,198,550,869	-25.51

台灣電力股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
61,904,269,565	100	盈餘之部	50,000,000,000	100
		本期淨利		
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數	50,000,000,000	100
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
4,017,036,887	6.49	其他綜合損益轉入數		
57,887,232,678	93.51	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
61,904,269,565	100	分配之部	50,000,000,000	100
		中央政府所得者		
		股(官)息紅利		
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
61,904,269,565	100	留存事業機關者	50,000,000,000	100
61,904,269,565	100	填補虧損	50,000,000,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
268,213,339,356	100	虧損之部	513,878,247,000	100
226,527,593,147	84.46	本期淨損	278,449,510,000	54.19
41,685,746,209	15.54	累積虧損	235,428,737,000	45.81
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
268,213,339,356	100	填補之部	513,878,247,000	100
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
268,213,339,356	100	事業機關負擔者	513,878,247,000	100
61,904,269,565	23.08	撥用盈餘	50,000,000,000	9.73
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
206,309,069,791	76.92	待填補之虧損	463,878,247,000	90.27

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原列決算數	年 度		決算核定數	
	修正數		金額	%
24,719,237,517			24,719,237,517	100
24,719,237,517			24,719,237,517	100
24,719,237,517			24,719,237,517	100
24,719,237,517			24,719,237,517	100
24,719,237,517			24,719,237,517	100
407,346,467,894	-713,410,874		406,633,057,020	100
199,914,497,694	-715,946,825		199,198,550,869	48.99
206,309,069,791			206,309,069,791	50.74
1,122,900,409	2,535,951		1,125,436,360	0.28
407,346,467,894	-713,410,874		406,633,057,020	100
407,346,467,894	-713,410,874		406,633,057,020	100
24,719,237,517			24,719,237,517	6.08
382,627,230,377	-713,410,874		381,913,819,503	93.92

台灣電力股份有限公司

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-278,449,510,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-278,449,510,000
利息股利之調整	24,785,498,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-253,664,012,000
調整項目	91,533,195,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-162,130,817,000
收取利息	26,060,000
收取股利	305,943,000
支付利息	-13,218,961,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	-175,017,775,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	922,000
減少不動產、廠房及設備	250,848,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	222,218,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,557,749,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-184,566,424,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-207,319,385,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-28,151,518,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	283,918,756,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	48,000,000
增加資本、公積及填補虧損	201,366,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-73,233,565,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-1,613,751,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	382,333,922,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,238,000
期初現金及約當現金	1,986,367,000
期末現金及約當現金	1,983,129,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
-198,530,756,553	715,946,825	-197,814,809,728	
-198,530,756,553	715,946,825	-197,814,809,728	
27,704,739,536		27,704,739,536	
-170,826,017,017	715,946,825	-170,110,070,192	
111,886,316,414	-715,946,825	111,170,369,589	
-58,939,700,603		-58,939,700,603	
111,345,205		111,345,205	
253,444,345		253,444,345	
-15,175,828,125		-15,175,828,125	
-10,466,072		-10,466,072	
-73,761,205,250		-73,761,205,250	
83,904,340		83,904,340	
80,092,642		80,092,642	
-1,264,726,067		-1,264,726,067	
-806,845,199		-806,845,199	
-2,252,992		-2,252,992	
-165,052,847,819		-165,052,847,819	
-20,376,581		-20,376,581	
-88,802,510		-88,802,510	
-21,669,200,000		-21,669,200,000	
-188,741,054,186		-188,741,054,186	
-30,492,154,112		-30,492,154,112	
212,982,081,110		212,982,081,110	
5,740,088,397		5,740,088,397	
151,266,000,000		151,266,000,000	
-73,233,593,201		-73,233,593,201	
-1,705,128,622		-1,705,128,622	
264,557,293,572		264,557,293,572	
2,055,034,136		2,055,034,136	
2,314,830,169		2,314,830,169	
4,369,864,305		4,369,864,305	

台灣電力股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
2,325,603,167,254	100	資產	2,565,434,331,134	29,802,320	2,565,464,133,454	100
148,632,866,665	6.39	流動資產	146,924,769,177	15,949,455	146,940,718,632	5.73
2,314,830,169	0.10	現金	4,369,864,305		4,369,864,305	0.17
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
51,957,775,302	2.23	應收款項	55,527,108,523	15,949,455	55,543,057,978	2.17
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
81,029,739,716	3.48	存貨	60,350,579,290		60,350,579,290	2.35
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
13,106,533,389	0.56	預付款項	26,455,933,916		26,455,933,916	1.03
223,988,089	0.01	短期墊款	221,283,143		221,283,143	0.01
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
7,388,305,608	0.32	基金、投資及長期應收款	9,406,106,291	12,956,327	9,419,062,618	0.37
1,000,000,000	0.04	基金	1,000,000,000		1,000,000,000	0.04
3,801,410,144	0.16	非流動金融資產	4,726,868,144		4,726,868,144	0.18
2,580,586,494	0.11	採用權益法之投資	3,670,676,185	12,956,327	3,683,632,512	0.14
		其他長期投資				
6,308,970	-	長期應收款項	8,561,962		8,561,962	-
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
1,709,943,595,792	73.53	不動產、廠房及設備	1,782,409,146,427		1,782,409,146,427	69.48
270,468,831,307	11.63	土地	273,451,334,132		273,451,334,132	10.66
15,553,066,556	0.67	土地改良物	15,917,906,088		15,917,906,088	0.62
78,206,263,075	3.36	房屋及建築	77,680,417,004		77,680,417,004	3.03
712,814,404,319	30.65	機械及設備	723,141,148,178		723,141,148,178	28.19
8,406,924,370	0.36	交通及運輸設備	8,058,466,000		8,058,466,000	0.31
1,531,085,232	0.07	什項設備	1,627,574,005		1,627,574,005	0.06
346,789,184	0.01	租賃權益改良	237,623,173		237,623,173	0.01
613,660,107,310	26.39	購建中固定資產	677,055,941,359		677,055,941,359	26.39
8,956,124,439	0.39	核能燃料	5,238,736,488		5,238,736,488	0.20
		生產性植物				
16,380,853,693	0.70	使用權資產	15,535,150,030		15,535,150,030	0.61
16,380,853,693	0.70	使用權資產	15,535,150,030		15,535,150,030	0.61
12,674,261,191	0.54	投資性不動產	70,394,445,257		70,394,445,257	2.74
11,887,262,019	0.51	投資性不動產－土地	69,112,316,047		69,112,316,047	2.69
		投資性不動產－土地改良物				
254,898,490	0.01	投資性不動產－房屋及建築	673,196,607		673,196,607	0.03
		投資性不動產－租賃權益改良				
532,100,682	0.02	建造中之投資性不動產	608,932,603		608,932,603	0.02
1,092,650,878	0.05	無形資產	1,343,585,324		1,343,585,324	0.05
1,092,650,878	0.05	無形資產	1,343,585,324		1,343,585,324	0.05
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
429,490,633,427	18.47	其他資產	539,421,128,628	896,538	539,422,025,166	21.03
8,645,608,488	0.37	遞延資產	8,780,895,306		8,780,895,306	0.34
6,559,565,946	0.28	遞延所得稅資產	93,838,195,415	896,538	93,839,091,953	3.66
49,546,966	-	待整理資產	133,332,544		133,332,544	0.01
414,235,912,027	17.81	什項資產	436,668,705,363		436,668,705,363	17.02
2,325,603,167,254	100	合 計	2,565,434,331,134	29,802,320	2,565,464,133,454	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為488,918,894,491元。

2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為438,756,738,574元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決算核定數	
					金 額	%
2,198,251,944,641	94.52	負債	2,431,526,609,730	-680,353,455	2,430,846,256,275	94.75
689,133,527,496	29.63	流動負債	700,307,800,990	-680,460,303	699,627,340,687	27.27
529,458,648,504	22.77	短期債務	533,038,874,057		533,038,874,057	20.78
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
156,404,610,656	6.73	應付款項	163,810,701,396	-682,926,162	163,127,775,234	6.36
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
3,270,268,336	0.14	預收款項	3,458,225,537	2,465,859	3,460,691,396	0.13
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
901,544,377,057	38.77	長期負債	1,010,675,604,723		1,010,675,604,723	39.40
887,295,235,257	38.15	長期債務	997,107,656,647		997,107,656,647	38.87
14,249,141,800	0.61	租賃負債	13,567,948,076		13,567,948,076	0.53
		非流動金融負債				
607,574,040,088	26.13	其他負債	720,543,204,017	106,848	720,543,310,865	28.09
534,683,617,620	22.99	負債準備	545,742,466,171		545,742,466,171	21.27
7,012,972,668	0.30	遞延負債	12,075,952,620		12,075,952,620	0.47
56,574,909,763	2.43	遞延所得稅負債	153,378,622,288	106,848	153,378,729,136	5.98
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
9,302,540,037	0.40	什項負債	9,346,162,938		9,346,162,938	0.36
127,351,222,613	5.48	權益	133,907,721,404	710,155,775	134,617,877,179	5.25
330,380,000,000	14.21	資本	481,646,000,000		481,646,000,000	18.77
330,000,000,000	14.19	資本	479,900,000,000		479,900,000,000	18.71
380,000,000	0.02	預收資本	1,746,000,000		1,746,000,000	0.07
		資本公積	38,334,224		38,334,224	-
		資本公積	38,334,224		38,334,224	-
-206,309,069,791	-8.87	保留盈餘 (或累積虧損)	-382,627,230,377	713,410,874	-381,913,819,503	-14.89
		已指撥保留盈餘				
		未指撥保留盈餘				
-206,309,069,791	-8.87	累積虧損	-382,627,230,377	713,410,874	-381,913,819,503	-14.89
3,280,292,404	0.14	累積其他綜合損益	34,850,617,557	-3,255,099	34,847,362,458	1.36
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值	30,752,308,610		30,752,308,610	1.20
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
3,275,537,760	0.14	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	4,089,940,800		4,089,940,800	0.16
4,754,644	-	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	8,368,147	-3,255,099	5,113,048	-
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
2,325,603,167,254	100	合 計	2,565,434,331,134	29,802,320	2,565,464,133,454	100

台灣電力股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一) 本年度決算營業收入原列7,809億8,365萬8,388元，營業外收入原列204億6,423萬8,583元。
- (二) 該公司本年度應扣收和平等4家民營電廠運轉未達契約規定保證度數之保證金，經核短列427萬8,923元，如數分別增列「賠償收入」及「其他應收款」。
- (三) 該公司本年度轉直供電能、調度及輔助服務收入，經核短列1,167萬532元，如數分別增列「服務收入」及「其他應收款」。
- (四) 該公司本年度採權益法認列轉投資公司之投資收入，經核短列1,953萬7,067元，如數增列「採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」，並分別增列「採用權益法認列之投資權益調整」1,295萬6,327元及「其他綜合損失轉入數」288萬1,763元，並減列「其他權益－其他」369萬8,977元。
- (五) 該公司本年度石膏副產品收入，經核溢列246萬5,859元，如數減列「什項營業收入」及增列「其他預收款」。
- (六) 該公司本年度外購煤現貨契約逾期裝載違約金375萬18元，因非可歸責於廠商，不予計罰，退還廠商，如數減列「賠償收入」及增列「應付費用」。

二、支出事項

- (一) 本年度決算營業成本原列9,427億5,537萬417元，營業費用原列146億3,154萬1,521元，營業外費用原列425億9,174萬1,586元，所得稅費用原列13億8,374萬1,141元。
- (二) 該公司本年度應付民營電廠之購電支出，經核溢列5億4,830萬7,075元，如數分別減列「購入電力」及「應付帳款」。

- (三)該公司本年度職員退休金成本，經核溢列2,748元，如數分別減列「水力發電費用」及「應付費用」。
- (四)該公司本年度維修作業加班費，經核溢列434萬5,579元，分別減列「水力發電費用」52萬1,469元、「火力發電費用」317萬2,273元、「核能發電費用」65萬1,837元，並如數減列「應付費用」。
- (五)該公司本年度收回補助政府機關贖餘款3萬1,594元，經核誤列為收回捐助國內團體贖餘款，如數增列「火力發電費用－捐助國內團體」及減列「火力發電費用－補助政府機關」。
- (六)該公司本年度補助政府機關睦鄰費用5萬元，經核誤列為捐助國內團體睦鄰費用，如數增列「配電費用－補助政府機關」及減列「配電費用－捐助國內團體」。
- (七)該公司本年度應付再生能源發展基金規費，經核溢列1億7,573萬5,699元，分別減列「水力發電費用」233萬3,512元、「火力發電費用」1億1,927萬277元、「核能發電費用」1,257萬3,015元及「購入電力」4,155萬8,895元，並如數減列「應付費用」。
- (八)該公司本年度購入輔助服務支出，經核短列4,171萬4,921元，如數分別增列「輸電費用」及「應付費用」。
- (九)該公司本年度決算用人費用（含資本支出）原列415億3,732萬9,971元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」及「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金37億996萬7,814元及2.4個月績效獎金44億5,196萬1,376元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。
- (十)本年度所得稅費用原列13億8,374萬1,141元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「遞延所得稅負債」10萬6,848元、「遞延所得稅資產」89萬6,538元、「其他權益－其他」44萬3,878元，並減列「其他綜合損失轉入數」34萬5,812元，本科目經上述調整，未影響其數額，予以照列。

以上收支事項修正結果，增列勞務收入1,167萬532元、採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額1,953萬7,067元、其他營業外收入52萬8,905元，並減列其他營業收入246萬5,859元、銷售成本6億8,667萬6,180元，收支互抵後，本期淨損原列1,999億1,449萬7,694

元，淨減7億1,594萬6,825元，核定為1,991億9,855萬869元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

追溯適用及追溯重編之影響數原列247億1,923萬7,517元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列247億1,923萬7,517元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列1,999億1,449萬7,694元，經壹項損益部分修正減列7億1,594萬6,825元，核定為1,991億9,855萬869元。

(二)累積虧損原列2,063億906萬9,791元，核與111年度決算審定數相符，予以照列。

(三)其他綜合損益轉入數原列11億2,290萬409元，經壹項損益部分修正增列253萬5,951元，核定為11億2,543萬6,360元。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列247億1,923萬7,517元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列3,826億2,723萬377元，經虧損事項修正減列7億1,341萬874元，核定為3,819億1,381萬9,503元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列737億6,120萬5,250元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列1,887億4,105萬4,186元，其中現金流入1億6,399萬6,982元，包括減少不動產、廠房及設備8,390萬4,340元，減少投資性不動產8,009萬2,642元；現金流出1,889億505萬1,168元，包括無形資產及其他資產淨增12億6,472萬6,067元、增加投資8億684萬5,199元、增加基金及長期應收款225萬2,992元、增加不動產、廠房及設備1,650億5,284萬7,819元、增加使用權資產2,037萬6,581元、增加投資性不動產8,880萬2,510元，其他投資活動之現金流出216億6,920萬元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列2,645億5,729萬3,572元，其中現金流入3,699億8,816萬9,507元，包括增加長期債務2,129億8,208萬1,110元，其他負債淨增57億4,008萬8,397元，增加資本、公積及填補虧損1,512億6,600萬元；現金流出1,054億3,087萬5,935元，包括短期債務淨減304億9,215萬4,112元、減少長期債務732億3,359萬3,201元，其他籌資活動之現金流出17億512萬8,622元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列20億5,503萬4,136元，係增加現金之數，加計期初現金及約當現金原列23億1,483萬169元，計有期末現金及約當現金43億6,986萬4,305元，予以照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

- (一)資產總額原列2兆5,654億3,433萬1,134元，包括流動資產1,469億2,476萬9,177元，基金、投資及長期應收款94億610萬6,291元，不動產、廠房及設備1兆7,824億914萬6,427元，使用權資產155億3,515萬30元，投資性不動產703億9,444萬5,257元，無形資產13億4,358萬5,324元，其他資產5,394億2,112萬8,628元。
- (二)應收款項原列555億2,710萬8,523元，經壹項損益部分修正增列1,594萬9,455元，核定為555億4,305萬7,978元。
- (三)採用權益法之投資原列36億7,067萬6,185元，經壹項損益部分修正增列1,295萬6,327元，核定為36億8,363萬2,512元。
- (四)遞延所得稅資產原列938億3,819萬5,415元，經壹項損益部分修正增列89萬6,538元，核定為938億3,909萬1,953元。
- (五)經上述(二)至(四)項修正增列2,980萬2,320元，資產總額核定為2兆5,654億6,413萬3,454元。

二、負債事項

- (一)負債總額原列2兆4,315億2,660萬9,730元，包括流動負債7,003億780萬990元，長期負債1兆106億7,560萬4,723元，其他負債7,205億4,320萬4,017元。
- (二)應付款項原列1,638億1,070萬1,396元，經壹項損益部分修正減列6億8,292萬6,162元，核定為1,631億2,777萬5,234元。
- (三)預收款項原列34億5,822萬5,537元，經壹項損益部分修正增列246萬5,859元，核定為34億6,069萬1,396元。
- (四)遞延所得稅負債原列1,533億7,862萬2,288元，經壹項損益部分修正增列10萬6,848元，核定為1,533億7,872萬9,136元。
- (五)經上述(二)至(四)項修正減列6億8,035萬3,455元，負債總額核定為2兆4,308億4,625萬

6,275元。

三、權益事項

- (一)權益總額原列1,339億772萬1,404元，包括資本4,816億4,600萬元，資本公積3,833萬4,224元，累積虧損3,826億2,723萬377元，累積其他綜合利益348億5,061萬7,557元。
- (二)累積虧損原列3,826億2,723萬377元，經貳項盈虧撥補後修正減列7億1,341萬874元，核定為3,819億1,381萬9,503元。
- (三)其他權益—其他原列836萬8,147元，經壹項損益部分修正減列325萬5,099元，核定為511萬3,048元。
- (四)經上述(二)及(三)項修正增列7億1,015萬5,775元，權益總額核定為1,346億1,787萬7,179元。

台灣自來水股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	325.06	329.67	-4.61	-1.40
營業總支出	367.94	328.96	38.98	11.85
淨利（淨損）	-42.88	0.71	-43.59	--
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.04	17.96	-17.92	-99.78
事業機關負擔虧損	43.88	17.96	25.92	144.32
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	224.32	197.88	26.44	13.36
增加長期債務	514.50	223.92	290.58	129.77
現金及約當現金淨增	6.34			
現金及約當現金淨減		7.12		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-434.91	-441.52	6.61	-1.50
不動產、廠房及設備餘額	3,527.83	3,401.78	126.05	3.71
長期負債餘額	706.70	565.26	141.44	25.02
權益	1,998.52	2,012.72	-14.20	-0.71

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

台灣自來水股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
32,096,202,908	100	營業收入	32,861,269,000	100
28,269,692,916	88.08	銷售收入	29,019,838,000	88.31
2,477,058,109	7.72	勞務收入	2,317,537,000	7.05
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
1,349,451,883	4.20	其他營業收入	1,523,894,000	4.64
27,501,998,721	85.69	營業成本	28,612,509,000	87.07
25,416,301,776	79.19	銷售成本	26,582,340,000	80.89
2,080,955,163	6.48	勞務成本	2,025,307,000	6.16
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
4,741,782	0.01	其他營業成本	4,862,000	0.01
4,594,204,187	14.31	營業毛利（毛損）	4,248,760,000	12.93
3,652,095,357	11.38	營業費用	3,786,633,000	11.52
		行銷費用		
2,516,404,641	7.84	業務費用	2,525,073,000	7.68
1,056,492,298	3.29	管理費用	1,128,288,000	3.43
79,198,418	0.25	其他營業費用	133,272,000	0.41
942,108,830	2.94	營業利益（損失）	462,127,000	1.41
871,226,432	2.71	營業外收入	483,464,000	1.47
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
871,226,432	2.71	其他營業外收入	483,464,000	1.47
1,661,455,693	5.18	營業外費用	1,670,246,000	5.08
757,960,505	2.36	財務成本	756,762,000	2.30
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
903,495,188	2.81	其他營業外費用	913,484,000	2.78
-790,229,261	-2.46	營業外利益（損失）	-1,186,782,000	-3.61
151,879,569	0.47	稅前淨利（淨損）	-724,655,000	-2.21
80,649,292	0.25	所得稅費用（利益）		
71,230,277	0.22	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-724,655,000	-2.21
		停業單位損益		
71,230,277	0.22	本期淨利（淨損）	-724,655,000	-2.21

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
31,870,408,573			31,870,408,573	100
27,902,160,738			27,902,160,738	87.55
2,622,055,509			2,622,055,509	8.23
1,346,192,326			1,346,192,326	4.22
29,954,811,182	-14,861,998		29,939,949,184	93.94
27,545,284,456	-14,861,998		27,530,422,458	86.38
2,402,506,543			2,402,506,543	7.54
7,020,183			7,020,183	0.02
1,915,597,391	14,861,998		1,930,459,389	6.06
3,696,177,763	34,801		3,696,212,564	11.60
2,513,304,881	-199		2,513,304,682	7.89
1,075,524,681	35,000		1,075,559,681	3.37
107,348,201			107,348,201	0.34
-1,780,580,372	14,827,197		-1,765,753,175	-5.54
635,690,703			635,690,703	1.99
635,690,703			635,690,703	1.99
3,131,450,502	2,638,077		3,134,088,579	9.83
1,337,058,980	136,829		1,337,195,809	4.20
1,794,391,522	2,501,248		1,796,892,770	5.64
-2,495,759,799	-2,638,077		-2,498,397,876	-7.84
-4,276,340,171	12,189,120		-4,264,151,051	-13.38
24,187,883	-519,960		23,667,923	0.07
-4,300,528,054	12,709,080		-4,287,818,974	-13.45
-4,300,528,054	12,709,080		-4,287,818,974	-13.45

台灣自來水股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
1,795,884,980	100	盈餘之部	3,734,000	100
71,230,277	3.97	本期淨利		
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數	3,734,000	100
		出售庫藏股票損失		
56,411,014	3.14	其他綜合損益轉入數		
1,668,243,689	92.89	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
1,795,884,980	100	分配之部	3,734,000	100
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
1,795,884,980	100	留存事業機關者	3,734,000	100
1,795,884,980	100	填補虧損	3,734,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
1,795,884,980	100	虧損之部	724,655,000	100
		本期淨損	724,655,000	100
1,795,884,980	100	累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
1,795,884,980	100	填補之部	724,655,000	100
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
1,795,884,980	100	事業機關負擔者	724,655,000	100
1,795,884,980	100	撥用盈餘	3,734,000	0.52
		撥用法定公積		
		撥用特別公積	720,921,000	99.48
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
3,578,674			3,578,674	100
3,578,674			3,578,674	100
3,578,674			3,578,674	100
3,578,674			3,578,674	100
3,578,674			3,578,674	100
4,401,097,420	-12,709,080		4,388,388,340	100
4,300,528,054	-12,709,080		4,287,818,974	97.71
100,569,366			100,569,366	2.29
4,401,097,420	-12,709,080		4,388,388,340	100
4,401,097,420	-12,709,080		4,388,388,340	100
3,578,674			3,578,674	0.08
4,397,518,746	-12,709,080		4,384,809,666	99.92

台灣自來水股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-724,655,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-724,655,000
利息股利之調整	756,158,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	31,503,000
調整項目	10,510,238,000
未計利息股利之現金流入（流出）	10,541,741,000
收取利息	604,000
收取股利	
支付利息	-719,265,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-5,388,000
營業活動之淨現金流入（流出）	9,817,692,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	15,405,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-55,028,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-21,345,474,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-21,385,097,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	44,700,000,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	953,048,000
增加資本、公積及填補虧損	2,713,320,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-37,459,070,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-230,177,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	10,677,121,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-890,284,000
期初現金及約當現金	1,475,319,000
期末現金及約當現金	585,035,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
-4,276,340,171	12,189,120	-4,264,151,051	
-4,276,340,171	12,189,120	-4,264,151,051	
1,329,103,155	136,829	1,329,239,984	
-2,947,237,016	12,325,949	-2,934,911,067	
10,415,367,448	247,810,880	10,663,178,328	
7,468,130,432	260,136,829	7,728,267,261	
7,955,825		7,955,825	
-1,296,666,087	-136,829	-1,296,802,916	
-1,890,918		-1,890,918	
6,177,529,252	260,000,000	6,437,529,252	
4,954,253		4,954,253	
10,909,270		10,909,270	
-670,002,476		-670,002,476	
-22,432,085,685		-22,432,085,685	
-23,086,224,638		-23,086,224,638	
51,450,049,251		51,450,049,251	
823,983,322		823,983,322	
2,968,384,927		2,968,384,927	
-37,742,353,717		-37,742,353,717	
-217,220,073		-217,220,073	
17,282,843,710		17,282,843,710	
374,148,324	260,000,000	634,148,324	
1,386,506,230		1,386,506,230	
1,760,654,554	260,000,000	2,020,654,554	

台灣自來水股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
353,173,998,426	100	資產	367,164,127,649	4,562,572	367,168,690,221	100
3,127,590,779	0.89	流動資產	4,255,331,817	4,042,406	4,259,374,223	1.16
1,386,506,230	0.39	現金	1,760,654,554	260,000,000	2,020,654,554	0.55
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
784,868,553	0.22	應收款項	1,378,170,410	-255,957,594	1,122,212,816	0.31
505,808	-	本期所得稅資產	1,093,302		1,093,302	-
		黃金與白銀				
789,627,340	0.22	存貨	801,879,982		801,879,982	0.22
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
150,888,812	0.04	預付款項	300,553,264		300,553,264	0.08
15,194,036	-	短期墊款	12,980,305		12,980,305	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
340,177,846,898	96.32	不動產、廠房及設備	352,783,378,096		352,783,378,096	96.08
85,252,064,843	24.14	土地	85,796,903,685		85,796,903,685	23.37
2,078,747,235	0.59	土地改良物	1,993,123,543		1,993,123,543	0.54
4,620,063,156	1.31	房屋及建築	5,461,088,863		5,461,088,863	1.49
215,726,552,591	61.08	機械及設備	220,790,036,177		220,790,036,177	60.13
212,368,487	0.06	交通及運輸設備	266,257,818		266,257,818	0.07
242,887,496	0.07	什項設備	378,805,342		378,805,342	0.10
10,876,567	-	租賃權益改良	7,552,951		7,552,951	-
32,034,286,523	9.07	購建中固定資產	38,089,609,717		38,089,609,717	10.37
		核能燃料				
		生產性植物				
3,404,834,577	0.96	使用權資產	3,237,785,831		3,237,785,831	0.88
3,404,834,577	0.96	使用權資產	3,237,785,831		3,237,785,831	0.88
1,759,143,987	0.50	投資性不動產	1,772,898,824		1,772,898,824	0.48
1,717,660,291	0.49	投資性不動產－土地	1,729,322,766		1,729,322,766	0.47
438,664	-	投資性不動產－土地改良物	418,300		418,300	-
41,045,032	0.01	投資性不動產－房屋及建築	43,157,758		43,157,758	0.01
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
98,689,254	0.03	無形資產	115,702,381		115,702,381	0.03
98,689,254	0.03	無形資產	115,702,381		115,702,381	0.03
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
4,605,892,931	1.30	其他資產	4,999,030,700	520,166	4,999,550,866	1.36
2,866,457,333	0.81	遞延資產	2,766,715,165		2,766,715,165	0.75
1,316,376,478	0.37	遞延所得稅資產	1,291,068,196	519,960	1,291,588,156	0.35
3,488,966	-	待整理資產	4,318,926		4,318,926	-
419,570,154	0.12	什項資產	936,928,413	206	936,928,619	0.26
353,173,998,426	100	合 計	367,164,127,649	4,562,572	367,168,690,221	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為6,103,190,131元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為5,284,374,218元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
151,901,819,582	43.01	負債	167,324,661,298	-8,146,508	167,316,514,790	45.57
47,279,272,506	13.39	流動負債	47,758,579,004	-8,146,508	47,750,432,496	13.01
37,713,921,281	10.68	短期債務	37,118,703,031		37,118,703,031	10.11
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
8,999,964,928	2.55	應付款項	10,006,058,902	-8,146,508	9,997,912,394	2.72
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
565,386,297	0.16	預收款項	633,817,071		633,817,071	0.17
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
56,525,892,449	16.01	長期負債	70,669,520,612		70,669,520,612	19.25
53,123,704,365	15.04	長期債務	67,423,408,719		67,423,408,719	18.36
3,402,188,084	0.96	租賃負債	3,246,111,893		3,246,111,893	0.88
		非流動金融負債				
48,096,654,627	13.62	其他負債	48,896,561,682		48,896,561,682	13.32
5,462,799,603	1.55	負債準備	5,587,052,307		5,587,052,307	1.52
14,220,223,588	4.03	遞延負債	15,068,237,395		15,068,237,395	4.10
22,747,572,500	6.44	遞延所得稅負債	22,719,418,842		22,719,418,842	6.19
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
5,666,058,936	1.60	什項負債	5,521,853,138		5,521,853,138	1.50
201,272,178,844	56.99	權益	199,839,466,351	12,709,080	199,852,175,431	54.43
171,581,819,170	48.58	資本	174,550,204,097		174,550,204,097	47.54
147,500,000,000	41.76	資本	157,500,000,000		157,500,000,000	42.90
24,081,819,170	6.82	預收資本	17,050,204,097		17,050,204,097	4.64
15,065,856,512	4.27	資本公積	15,065,856,512		15,065,856,512	4.10
15,065,856,512	4.27	資本公積	15,065,856,512		15,065,856,512	4.10
14,624,503,162	4.14	保留盈餘 (或累積虧損)	10,223,405,742	12,709,080	10,236,114,822	2.79
14,624,503,162	4.14	已指撥保留盈餘	10,223,405,742	12,709,080	10,236,114,822	2.79
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
353,173,998,426	100	合 計	367,164,127,649	4,562,572	367,168,690,221	100

台灣自來水股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列 318 億 7,040 萬 8,573 元，營業外收入原列 6 億 3,569 萬 703 元，均予照列。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列299億5,481萬1,182元，營業費用原列36億9,617萬7,763元，營業外費用原列31億3,145萬502元，所得稅費用原列2,418萬7,883元。
- (二)該公司本年度呆帳損失，經核溢列 199 元，如數減列「業務費用」，並分別增列「備抵損失－應收帳款」7元及減列「備抵損失－催收款項」206元。
- (三)該公司本年度估列應付水利署中區水資源局集集攔河堰原水費，經核溢列 78 萬 297 元，如數分別減列「原水費用－原料」及「應付費用」。
- (四)該公司本年度估列應付水利署中區水資源局湖山水庫原水費，經核溢列 37 萬 2,961 元，如數分別減列「原水費用－原料」及「應付費用」。
- (五)該公司本年度估列應付水利署南區水資源局曾文水庫原水費（大埔場），經核溢列 1,876 元，如數分別減列「原水費用－原料」及「應付費用」。
- (六)該公司本年度估列應付水利署南區水資源局曾文水庫營管費，經核溢列 1,761 萬 3,661 元，如數減列「原水費用－原料」，並分別增列「其他應收款」654 萬 3,661 元及減列「應付費用」1,107 萬元。
- (七)該公司本年度估列應付服務獎章獎勵金，經核短列 3 萬 5,000 元，如數分別增列「管理費用－其他獎金」及「應付費用」。
- (八)該公司本年度經法院判決須給付之損害賠償費用，經核短列 173 萬 7,495 元，如數

- 增列「應付費用」，並分別增列「供水費用——一般賠償」159 萬 2,960 元、「供水費用——法律事務費」7,706 元及「利息費用」13 萬 6,829 元。
- (九)該公司本年度汙泥餅清運與再利用費用，經核短列 143 萬 7,960 元，如數分別增列「淨水費用——外包費」及「應付費用」。
- (十)該公司本年度提列加班費，經核短列 16 萬 6,171 元，如數分別增列「供水費用——延長工時加班費」及「應付費用」。
- (十一)該公司其他應收款，經查誤列尚在訴訟中之賠償款 250 萬 1,248 元，依其性質迴轉，如數增列「什項費用——其他」及減列「其他應收款」。
- (十二)該公司本年度決算用人費用原列 64 億 7,302 萬 9,815 元，經上述(七)及(十)項修正增列 20 萬 1,171 元，改列為 64 億 7,323 萬 986 元。其中經營績效獎金依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，與「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 6 億 3,822 萬 5,282 元及 2.4 個月績效獎金 7 億 6,587 萬 338 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。
- (十三)本年度所得稅費用原列 2,418 萬 7,883 元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「遞延所得稅資產」及減列「所得稅費用」各 51 萬 9,960 元，本科目經上述調整，改列為 2,366 萬 7,923 元。

以上支出事項修正結果，增列管理費用 3 萬 5,000 元、財務成本 13 萬 6,829 元、其他營業外費用 250 萬 1,248 元；減列銷售成本 1,486 萬 1,998 元、業務費用 199 元、所得稅費用 51 萬 9,960 元，收支互抵後，本期淨損原列 43 億 52 萬 8,054 元，淨減 1,270 萬 9,080 元，核定為 42 億 8,781 萬 8,974 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

公積轉列數原列 357 萬 8,674 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 357 萬 8,674 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 43 億 52 萬 8,054 元，經壹項損益部分修正減列 1,270 萬 9,080 元，核定為 42 億 8,781 萬 8,974 元。

(二)其他綜合損益轉入數原列 1 億 56 萬 9,366 元，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 357 萬 8,674 元，予以照列。

(二)撥用特別公積原列 43 億 9,751 萬 8,746 元，配合虧損事項修正減列 1,270 萬 9,080 元，核定為 43 億 8,480 萬 9,666 元

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 61 億 7,752 萬 9,252 元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正增列 2 億 6,000 萬元，核定為 64 億 3,752 萬 9,252 元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 230 億 8,622 萬 4,638 元，其中現金流入 1,586 萬 3,523

元，包括減少不動產、廠房及設備 495 萬 4,253 元，減少投資性不動產 1,090 萬 9,270 元；現金流出 231 億 208 萬 8,161 元，包括無形資產及其他資產淨增 6 億 7,000 萬 2,476 元，增加不動產、廠房及設備 224 億 3,208 萬 5,685 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 172 億 8,284 萬 3,710 元，其中現金流入 552 億 4,241 萬 7,500 元，包括增加長期債務 514 億 5,004 萬 9,251 元，其他負債淨增 8 億 2,398 萬 3,322 元，增加資本、公積及填補虧損 29 億 6,838 萬 4,927 元；現金流出 379 億 5,957 萬 3,790 元，包括減少長期債務 377 億 4,235 萬 3,717 元，其他籌資活動之現金流出 2 億 1,722 萬 73 元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 3 億 7,414 萬 8,324 元，係增加現金之數，經上述一項修正增列 2 億 6,000 萬元，核定為 6 億 3,414 萬 8,324 元；加計期初現金及約當現金原列 13 億 8,650 萬 6,230 元，計有期末現金及約當現金 20 億 2,065 萬 4,554 元。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列3,671億6,412萬7,649元，包括流動資產42億5,533萬1,817元，不動產、廠房及設備3,527億8,337萬8,096元，使用權資產32億3,778萬5,831元，投資性不動產17億7,289萬8,824元，無形資產1億1,570萬2,381元，其他資產49億9,903萬700元。

(二)現金原列 17 億 6,065 萬 4,554 元，經核該公司應收曾文淨水場擴建工程款 2 億 6,000 萬元，已於 112 年底收訖，惟遲至 113 年初始入帳，應重分類至現金，如數

增列「現金」及減列「應收帳款」，核定為 20 億 2,065 萬 4,554 元。

(三)應收款項原列 13 億 7,817 萬 410 元，經壹項損益部分與上述(二)項修正減列 2 億 5,595 萬 7,594 元，核定為 11 億 2,221 萬 2,816 元。

(四)遞延所得稅資產原列 12 億 9,106 萬 8,196 元，經壹項損益部分修正增列 51 萬 9,960 元，核定為 12 億 9,158 萬 8,156 元。

(五)什項資產原列 9 億 3,692 萬 8,413 元，經壹項損益部分修正增列 206 元，核定為 9 億 3,692 萬 8,619 元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列 456 萬 2,572 元，資產總額核定為 3,671 億 6,869 萬 221 元。

二、負債事項

(一)負債總額原列 1,673 億 2,466 萬 1,298 元，包括流動負債 477 億 5,857 萬 9,004 元，長期負債 706 億 6,952 萬 612 元，其他負債 488 億 9,656 萬 1,682 元。

(二)應付款項原列 100 億 605 萬 8,902 元，經壹項損益部分修正減列 814 萬 6,508 元，核定為 99 億 9,791 萬 2,394 元。

(三)經上述(二)項修正減列 814 萬 6,508 元，負債總額核定為 1,673 億 1,651 萬 4,790 元。

三、權益事項

(一)權益總額原列 1,998 億 3,946 萬 6,351 元，包括資本 1,745 億 5,020 萬 4,097 元，資本公積 150 億 6,585 萬 6,512 元，保留盈餘 102 億 2,340 萬 5,742 元。

(二)已指撥保留盈餘原列 102 億 2,340 萬 5,742 元，經貳項盈虧撥補部分修正增列 1,270 萬 9,080 元，核定為 102 億 3,611 萬 4,822 元。

(三)經上述(二)項修正增列 1,270 萬 9,080 元，權益總額核定為 1,998 億 5,217 萬 5,431 元。

中國輸出入銀行

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	72.41	35.95	36.46	101.42
營業總支出	61.02	28.05	32.97	117.54
淨利（淨損）	11.39	7.90	3.49	44.18
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利		3.28	-3.28	-100.00
留存事業機關盈餘	11.39	4.83	6.56	135.82
事業機關負擔虧損	0.23		0.23	--
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.18	0.18		
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.78			
現金及約當現金淨減		19.03		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-214.35	-308.60	94.25	-30.54
不動產、廠房及設備餘額	5.02	5.06	-0.04	-0.79
長期負債餘額	670.04	555.45	114.59	20.63
權益	396.86	365.53	31.33	8.57

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

中國輸出入銀行

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
3,591,621,965	100	營業收入	3,166,179,000	100
		銷售收入		
		勞務收入		
3,591,621,965	100	金融保險收入	3,166,179,000	100
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
		其他營業收入		
1,987,005,249	55.32	營業成本	1,505,420,000	47.55
		銷售成本		
		勞務成本		
1,987,005,249	55.32	金融保險成本	1,505,420,000	47.55
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
1,604,616,716	44.68	營業毛利（毛損）	1,660,759,000	52.45
665,987,214	18.54	營業費用	756,558,000	23.89
		行銷費用		
584,879,262	16.28	業務費用	670,000,000	21.16
76,594,791	2.13	管理費用	81,338,000	2.57
4,513,161	0.13	其他營業費用	5,220,000	0.16
938,629,502	26.13	營業利益（損失）	904,201,000	28.56
3,733,402	0.10	營業外收入	2,000,000	0.06
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
3,733,402	0.10	其他營業外收入	2,000,000	0.06
84,895,192	2.36	營業外費用	72,203,000	2.28
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
84,895,192	2.36	其他營業外費用	72,203,000	2.28
-81,161,790	-2.26	營業外利益（損失）	-70,203,000	-2.22
857,467,712	23.87	稅前淨利（淨損）	833,998,000	26.34
67,716,222	1.89	所得稅費用（利益）	69,435,000	2.19
789,751,490	21.99	繼續營業單位本期淨利（淨損）	764,563,000	24.15
		停業單位損益		
789,751,490	21.99	本期淨利（淨損）	764,563,000	24.15

損益查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
		金 額	%
7,238,529,786		7,238,529,786	100
7,238,529,786		7,238,529,786	100
5,117,046,407		5,117,046,407	70.69
5,117,046,407		5,117,046,407	70.69
2,121,483,379		2,121,483,379	29.31
752,398,072		752,398,072	10.39
671,546,914		671,546,914	9.28
76,561,273		76,561,273	1.06
4,289,885		4,289,885	0.06
1,369,085,307		1,369,085,307	18.91
2,373,243		2,373,243	0.03
2,373,243		2,373,243	0.03
109,265,976		109,265,976	1.51
109,265,976		109,265,976	1.51
-106,892,733		-106,892,733	-1.48
1,262,192,574		1,262,192,574	17.44
123,382,199		123,382,199	1.70
1,138,810,375		1,138,810,375	15.73
1,138,810,375		1,138,810,375	15.73

中國輸出入銀行

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
810,577,501	100	盈餘之部	764,563,000	100
789,751,490	97.43	本期淨利	764,563,000	100
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
20,826,011	2.57	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
810,577,501	100	分配之部	764,563,000	100
327,765,267	40.44	中央政府所得者		
327,765,267	40.44	股(官)息紅利		
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
482,812,234	59.56	留存事業機關者	764,563,000	100
		填補虧損		
		資本公積		
324,231,000	40.00	法定公積	305,825,000	40.00
158,581,234	19.56	特別公積	458,738,000	60.00
		未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	
	修 正 數	決 算 核 定 數
		金 額
1,138,810,375		1,138,810,375 100
1,138,810,375		1,138,810,375 100
1,138,810,375		1,138,810,375 100
1,138,810,375		1,138,810,375 100
23,374,439		23,374,439 2.05
446,174,374		446,174,374 39.18
669,261,562		669,261,562 58.77
23,374,439		23,374,439 100
23,374,439		23,374,439 100
23,374,439		23,374,439 100
23,374,439		23,374,439 100
23,374,439		23,374,439 100

中國輸出入銀行

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	833,998,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	833,998,000
利息股利之調整	-1,523,400,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-689,402,000
調整項目	-6,429,155,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-7,118,557,000
收取利息	2,487,736,000
收取股利	
支付利息	-979,605,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-64,097,000
營業活動之淨現金流入（流出）	-5,674,523,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-82,799,000
收取利息	
收取股利	22,356,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-19,350,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-79,793,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	100,000,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	650,000,000
增加長期債務	
增加非流動金融負債	3,125,000,000
其他負債淨增（淨減）	-3,325,000
增加資本、公積及填補虧損	2,000,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-4,308,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	5,867,367,000
匯率影響數	-1,000,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	112,051,000
期初現金及約當現金	7,929,622,000
期末現金及約當現金	8,041,673,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
1,262,192,574		1,262,192,574
1,262,192,574		1,262,192,574
-2,747,940,056		-2,747,940,056
-1,485,747,482		-1,485,747,482
-15,130,137,632		-15,130,137,632
-16,615,885,114		-16,615,885,114
6,168,211,060		6,168,211,060
-3,690,880,467		-3,690,880,467
-97,364,748		-97,364,748
-14,235,919,269		-14,235,919,269
17,000		17,000
-65,938,478		-65,938,478
25,907,357		25,907,357
-18,080,078		-18,080,078
-58,094,199		-58,094,199
-3,000,000,000		-3,000,000,000
-1,300,000,000		-1,300,000,000
5,403,638,243		5,403,638,243
11,370,734,277		11,370,734,277
-67,110,243		-67,110,243
2,000,000,000		2,000,000,000
-31,819,267		-31,819,267
-3,258,266		-3,258,266
14,372,184,744		14,372,184,744
179,534		179,534
78,350,810		78,350,810
7,888,909,382		7,888,909,382
7,967,260,192		7,967,260,192

中國輸出入銀行

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
179,029,042,265	100	資產	188,793,783,388		188,793,783,388	100
8,648,416,858	4.83	流動資產	9,051,542,559		9,051,542,559	4.79
505,175	-	現金	275,206		275,206	-
577,945,299	0.32	存放銀行同業	356,851,157		356,851,157	0.19
10,458,908	0.01	存放央行	10,133,829		10,133,829	0.01
7,302,356,321	4.08	流動金融資產	7,600,000,000		7,600,000,000	4.03
712,480,972	0.40	應收款項	1,048,757,350		1,048,757,350	0.56
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
		存貨				
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
44,670,183	0.02	預付款項	35,525,017		35,525,017	0.02
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
168,967,646,010	94.38	押匯貼現及放款	178,218,063,660		178,218,063,660	94.40
		押匯及貼現				
40,300,133,726	22.51	短期放款及透支	33,923,677,353		33,923,677,353	17.97
167,717,105	0.09	短期擔保放款及透支	156,661,155		156,661,155	0.08
83,770,528,822	46.79	中期放款	88,440,986,411		88,440,986,411	46.85
445,945,279	0.25	中期擔保放款	269,831,539		269,831,539	0.14
1,047,477,371	0.59	長期放款	1,380,819,987		1,380,819,987	0.73
43,235,843,707	24.15	長期擔保放款	54,046,087,215		54,046,087,215	28.63
		銀行業融通				
624,844,588	0.35	基金、投資及長期應收款	631,381,257		631,381,257	0.33
		基金				
356,989,834	0.20	非流動金融資產	448,152,856		448,152,856	0.24
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
267,854,754	0.15	再保險準備資產	183,228,401		183,228,401	0.10
		合約資產－非流動				
505,516,408	0.28	不動產、廠房及設備	501,583,485		501,583,485	0.27
278,070,069	0.16	土地	278,070,069		278,070,069	0.15
		土地改良物				
183,902,948	0.10	房屋及建築	177,965,600		177,965,600	0.09
26,322,033	0.01	機械及設備	27,289,207		27,289,207	0.01
3,283,938	-	交通及運輸設備	4,819,796		4,819,796	-
12,187,166	0.01	什項設備	12,293,105		12,293,105	0.01
1,750,254	-	租賃權益改良	1,145,708		1,145,708	-
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
8,088,487	-	使用權資產	4,612,405		4,612,405	-
8,088,487	-	使用權資產	4,612,405		4,612,405	-
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
107,291,503	0.06	無形資產	140,758,782		140,758,782	0.07
107,291,503	0.06	無形資產	140,758,782		140,758,782	0.07
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
167,238,411	0.09	其他資產	245,841,240		245,841,240	0.13
		遞延資產				
142,383,492	0.08	遞延所得稅資產	242,231,564		242,231,564	0.13
		待整理資產				
24,854,919	0.01	什項資產	3,609,676		3,609,676	-
179,029,042,265	100	合 計	188,793,783,388		188,793,783,388	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為32,012,121,385元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為24,776,651,332元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
142,476,075,161	79.58	負債	149,107,508,629		149,107,508,629	78.98
39,507,936,600	22.07	流動負債	30,486,930,401		30,486,930,401	16.15
2,998,564,301	1.67	短期債務				
		央行存款				
35,949,863,000	20.08	銀行同業存款	29,737,775,000		29,737,775,000	15.75
		國際金融機構存款				
431,363,547	0.24	應付款項	482,094,521		482,094,521	0.26
68,747,474	0.04	本期所得稅負債	185,875,616		185,875,616	0.10
		發行券幣				
59,398,278	0.03	預收款項	74,141,646		74,141,646	0.04
		流動金融負債	7,043,618		7,043,618	-
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
7,997,098,220	4.47	存款、匯款及金融債券	6,698,736,167		6,698,736,167	3.55
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
7,997,098,220	4.47	金融債券	6,698,736,167		6,698,736,167	3.55
36,378,221,308	20.32	央行及同業融資	41,781,859,551		41,781,859,551	22.13
36,378,221,308	20.32	央行融資	41,781,859,551		41,781,859,551	22.13
		同業融資				
55,544,636,171	31.03	長期負債	67,003,925,676		67,003,925,676	35.49
		長期債務				
8,202,478	-	租賃負債	4,808,819		4,808,819	-
55,536,433,693	31.02	非流動金融負債	66,999,116,857		66,999,116,857	35.49
3,048,182,862	1.70	其他負債	3,136,056,834		3,136,056,834	1.66
1,591,339,149	0.89	負債準備	1,738,966,180		1,738,966,180	0.92
		遞延負債				
53,899,477	0.03	遞延所得稅負債	56,246,054		56,246,054	0.03
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,402,944,236	0.78	什項負債	1,340,844,600		1,340,844,600	0.71
36,552,967,104	20.42	權益	39,686,274,759		39,686,274,759	21.02
32,000,000,000	17.87	資本	34,000,000,000		34,000,000,000	18.01
32,000,000,000	17.87	資本	34,000,000,000		34,000,000,000	18.01
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
4,214,396,268	2.35	保留盈餘 (或累積虧損)	5,329,832,204		5,329,832,204	2.82
4,214,396,268	2.35	已指撥保留盈餘	5,329,832,204		5,329,832,204	2.82
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
338,570,836	0.19	累積其他綜合損益	356,442,555		356,442,555	0.19
88,544,411	0.05	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	79,898,553		79,898,553	0.04
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
250,026,425	0.14	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	276,544,002		276,544,002	0.15
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
179,029,042,265	100	合 計	188,793,783,388		188,793,783,388	100

中國輸出入銀行查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列72億3,852萬9,786元，營業外收入原列237萬3,243元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列51億1,704萬6,407元，營業費用原列7億5,239萬8,072元，營業外費用原列1億926萬5,976元，所得稅費用原列1億2,338萬2,199元，均予照列。

(二)該行本年度決算用人費用原列4億1,697萬9,799元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金3,912萬3,006元及2.4個月績效獎金4,697萬8,936元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利11億3,881萬375元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

本期淨利原列11億3,881萬375元，予以照列。

二、分配事項

(一)填補虧損原列2,337萬4,439元，予以照列。

(二)法定公積：按本期淨利填補確定福利計畫再衡量數（精算損失）後，依40%提撥比例提列，計4億4,617萬4,374元，予以照列。

(三)特別公積：按保險業各種準備金提存辦法及本院101年6月8日院授主基營字第1010200699號函等提列，計1億5,702萬4,647元；另依本院111年6月20日院授主基作字第1110201044號函，核定可分配盈餘免予繳庫，悉數提列特別公積，計5億1,223萬6,915元，合計6億6,926萬1,562元，均予照列。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列2,337萬4,439元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列2,337萬4,439元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列142億3,591萬9,269元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列5,809萬4,199元，其中現金流入2,592萬4,357元，包括減少不動產、廠房及設備1萬7,000元，收取股利2,590萬7,357元；現金流出8,401萬

8,556元，包括無形資產及其他資產淨增6,593萬8,478元，增加不動產、廠房及設備1,808萬78元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列143億7,218萬4,744元，其中現金流入187億7,437萬2,520元，包括央行及同業融資淨增54億363萬8,243元，增加非流動金融負債113億7,073萬4,277元，增加資本、公積及填補虧損20億元；現金流出44億218萬7,776元，包括短期債務淨減30億元，金融債券淨減13億元，其他負債淨減6,711萬243元，發放現金股利3,181萬9,267元，其他籌資活動之現金流出325萬8,266元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流入原列17萬9,534元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列7,835萬810元，包括增加自投資日起3個月內到期或清償之債權證券3億元；減少現金22萬9,969元，自存款日起3個月內到期之存放銀行同業2億2,109萬4,142元，可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行32萬5,079元；加計期初現金及約當現金原列78億8,890萬9,382元，計有期末現金及約當現金79億6,726萬192元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列1,887億9,378萬3,388元，包括流動資產90億5,154萬2,559元，押匯貼現及放款1,782億1,806萬3,660元，基金、投資及長期應收款6億3,138萬1,257元，不動

產、廠房及設備5億158萬3,485元，使用權資產461萬2,405元，無形資產1億4,075萬8,782元，其他資產2億4,584萬1,240元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列1,491億750萬8,629元，包括流動負債304億8,693萬401元，存款、匯款及金融債券66億9,873萬6,167元，央行及同業融資417億8,185萬9,551元，長期負債670億392萬5,676元，其他負債31億3,605萬6,834元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列396億8,627萬4,759元，包括資本340億元，保留盈餘53億2,983萬2,204元，累積其他綜合利益3億5,644萬2,555元，均予照列。

臺灣金融控股股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	4,619.51	3,609.92	1,009.59	27.97
營業總支出	4,383.99	3,454.70	929.29	26.90
淨利（淨損）	235.52	155.22	80.30	51.73
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	20.50	20.00	0.50	2.50
留存事業機關盈餘	379.44	279.21	100.23	35.90
事業機關負擔虧損		5.69	-5.69	-100.00
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	6.70	13.19	-6.49	-49.20
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	442.56	1,855.06	-1,412.50	-76.14
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	19,167.61	17,800.94	1,366.67	7.68
不動產、廠房及設備餘額	1,412.39	1,413.95	-1.56	-0.11
長期負債餘額	26.27	23.47	2.80	11.93
權益	4,292.74	3,809.81	482.93	12.68
附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。				
③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。				

臺灣金融控股股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
360,465,623,618	100	營業收入	309,646,846,000	100
125,731,830,789	34.88	銷售收入	133,000,000,000	42.95
		勞務收入		
220,371,831,252	61.14	金融保險收入	164,855,261,000	53.24
4,297,936,645	1.19	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,992,900,000	0.97
10,064,024,932	2.79	其他營業收入	8,798,685,000	2.84
310,892,793,376	86.25	營業成本	266,934,815,000	86.21
125,224,016,619	34.74	銷售成本	132,546,748,000	42.81
		勞務成本		
185,241,910,284	51.39	金融保險成本	133,826,080,000	43.22
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
426,866,473	0.12	其他營業成本	561,987,000	0.18
49,572,830,242	13.75	營業毛利（毛損）	42,712,031,000	13.79
24,053,994,483	6.67	營業費用	25,876,403,000	8.36
		行銷費用		
22,718,552,624	6.30	業務費用	24,249,226,000	7.83
1,269,063,882	0.35	管理費用	1,542,712,000	0.50
66,377,977	0.02	其他營業費用	84,465,000	0.03
25,518,835,759	7.08	營業利益（損失）	16,835,628,000	5.44
526,981,161	0.15	營業外收入	295,803,000	0.10
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
526,981,161	0.15	其他營業外收入	295,803,000	0.10
6,450,727,962	1.79	營業外費用	6,343,846,000	2.05
4,418,311	-	財務成本	413,558,000	0.13
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
6,446,309,651	1.79	其他營業外費用	5,930,288,000	1.92
-9,923,746,801	-1.64	營業外利益（損失）	-6,048,043,000	-1.95
19,595,088,958	5.44	稅前淨利（淨損）	10,787,585,000	3.48
4,072,911,547	1.13	所得稅費用（利益）	1,627,820,000	0.53
15,522,177,411	4.31	繼續營業單位本期淨利（淨損）	9,159,765,000	2.96
		停業單位損益		
15,522,177,411	4.31	本期淨利（淨損）	9,159,765,000	2.96

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
460,756,299,793			460,756,299,793	100
134,879,640,144			134,879,640,144	29.27
310,707,634,525			310,707,634,525	67.43
5,147,046,556			5,147,046,556	1.12
10,021,978,568			10,021,978,568	2.18
401,585,174,857			401,585,174,857	87.16
134,344,607,404			134,344,607,404	29.16
266,768,264,604			266,768,264,604	57.90
472,302,849			472,302,849	0.10
59,171,124,937			59,171,124,937	12.84
26,247,069,927	1,536,667		26,248,606,594	5.70
24,802,572,915	-130,000		24,802,442,915	5.38
1,337,679,453			1,337,679,453	0.29
106,817,559	1,666,667		108,484,226	0.02
32,924,055,010	-1,536,667		32,922,518,343	7.15
1,194,683,218	4,000		1,194,687,218	0.26
1,194,683,218	4,000		1,194,687,218	0.26
6,862,168,552			6,862,168,552	1.49
1,773,270			1,773,270	-
6,860,395,282			6,860,395,282	1.49
-5,667,485,333	4,000		-5,667,481,333	-1.23
27,256,569,676	-1,532,667		27,255,037,009	5.92
3,682,162,446	20,404,853		3,702,567,299	0.80
23,574,407,230	-21,937,520		23,552,469,710	5.11
23,574,407,230	-21,937,520		23,552,469,710	5.11

臺灣金融控股股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
29,921,283,304	100	盈餘之部	23,015,714,000	100
15,522,177,411	51.88	本期淨利	9,159,765,000	39.80
14,397,725,256	48.12	累積盈餘	13,855,482,000	60.20
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數	467,000	-
		出售庫藏股票損失		
		其他綜合損益轉入數		
1,380,637	-	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
29,921,283,304	100	分配之部	23,015,714,000	100
2,000,000,000	6.68	 中央政府所得者	2,050,000,000	8.91
2,000,000,000	6.68	股（官）息紅利	2,050,000,000	8.91
		 地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		 轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		 其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		 民股股東所得者		
		股息紅利		
		 其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
27,921,283,304	93.32	留存事業機關者	20,965,714,000	91.09
568,520,778	1.90	填補虧損	1,539,311,000	6.69
		資本公積		
1,495,503,727	5.00	法定公積	762,092,000	3.31
9,547,679,923	31.91	特別公積	4,572,553,000	19.87
16,309,578,876	54.51	未分配盈餘	14,091,758,000	61.23
568,520,778	100	虧損之部	1,539,311,000	100
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
568,520,778	100	其他綜合損益轉入數	1,539,311,000	100
		首次採用國際財務報導準則調整數		
568,520,778	100	填補之部	1,539,311,000	100
		 中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
568,520,778	100	 事業機關負擔者	1,539,311,000	100
568,520,778	100	撥用盈餘	1,539,311,000	100
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年		度	
	修 正 數	決 算 核 定 數		
		金 額	%	
40,016,392,324	-21,937,520	39,994,454,804	100	
23,574,407,230	-21,937,520	23,552,469,710	58.89	
16,309,578,876		16,309,578,876	40.78	
43,593,614		43,593,614	0.11	
88,812,604		88,812,604	0.22	
40,016,392,324	-21,937,520	39,994,454,804	100	
2,050,000,000		2,050,000,000	5.13	
2,050,000,000		2,050,000,000	5.13	
37,966,392,324	-21,937,520	37,944,454,804	94.87	
2,370,681,345	-2,193,752	2,368,487,593	5.92	
14,224,088,069	-13,162,512	14,210,925,557	35.53	
21,371,622,910	-6,581,256	21,365,041,654	53.42	

臺灣金融控股股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,787,585,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	10,787,585,000
利息股利之調整	-51,471,927,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-40,684,342,000
調整項目	9,724,583,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-30,959,759,000
收取利息	52,156,563,000
收取股利	7,976,336,000
支付利息	-31,142,214,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,289,985,000
營業活動之淨現金流入（流出）	-3,259,059,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-1,951,298,000
減少投資	337,700,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	4,414,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-573,302,000
收取利息	20,393,519,000
收取股利	5,366,397,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-24,078,099,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-120,306,000
增加不動產、廠房及設備	-1,158,439,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-500,000,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,279,414,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	169,905,000
流動金融負債淨增（淨減）	3,580,000
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	774,931,000
增加長期債務	6,000,000,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	128,527,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	-719,817,000
發放現金股利	-2,050,000,000
其他籌資活動之現金流出	-484,558,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	3,822,568,000
匯率影響數	-1,540,522,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,256,427,000
期初現金及約當現金	1,289,230,949,000
期末現金及約當現金	1,285,974,522,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
27,256,569,676	-1,532,667	27,255,037,009	
27,256,569,676	-1,532,667	27,255,037,009	
-61,196,475,944		-61,196,475,944	
-33,939,906,268	-1,532,667	-33,941,438,935	
332,446,260,129	1,536,667	332,447,796,796	
298,506,353,861	4,000	298,506,357,861	
87,196,847,294		87,196,847,294	
10,617,969,967		10,617,969,967	
-71,891,162,204		-71,891,162,204	
-1,976,513,891		-1,976,513,891	
322,453,495,027	4,000	322,453,499,027	
5,482,701,501		5,482,701,501	
11,289,700,339		11,289,700,339	
750,465,042		750,465,042	
924,492,888		924,492,888	
3,901,807,392		3,901,807,392	
29,861,741,531		29,861,741,531	
2,026,255,722		2,026,255,722	
-65,041,250,470		-65,041,250,470	
-669,648,074		-669,648,074	
-391,318,613		-391,318,613	
-11,865,052,742		-11,865,052,742	
235,924,250		235,924,250	
3,147,422,915		3,147,422,915	
-15,000,000,000		-15,000,000,000	
-250,309,550,000		-250,309,550,000	
-200,741,105	-4,000	-200,745,105	
-1,865,977,378		-1,865,977,378	
-2,050,000,000		-2,050,000,000	
-651,923,352		-651,923,352	
-266,694,844,670	-4,000	-266,694,848,670	
362,375,589		362,375,589	
44,255,973,204		44,255,973,204	
977,651,347,725		977,651,347,725	
1,021,907,320,929		1,021,907,320,929	

臺灣金融控股股份有限公司

(資產部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
6,615,188,028,413	100	資產	6,592,085,627,220	130,001	6,592,085,757,221	100
2,064,523,749,334	31.21	流動資產	2,261,954,603,086		2,261,954,603,086	34.31
35,780,103,543	0.54	現金	38,727,487,799		38,727,487,799	0.59
391,994,808,471	5.93	存放銀行同業	331,737,469,524		331,737,469,524	5.03
321,915,109,975	4.87	存放央行	312,271,218,640		312,271,218,640	4.74
1,219,687,686,202	18.44	流動金融資產	1,466,196,519,498		1,466,196,519,498	22.24
47,184,550,651	0.71	應收款項	57,212,175,514		57,212,175,514	0.87
936,519,661	0.01	本期所得稅資產	2,337,982,144		2,337,982,144	0.04
788,642	-	黃金與白銀	788,642		788,642	-
387,588,067	0.01	存貨	343,724,851		343,724,851	0.01
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
19,490,595,716	0.29	預付款項	29,417,004,389		29,417,004,389	0.45
27,145,998,406	0.41	短期墊款	23,710,232,085		23,710,232,085	0.36
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
3,393,307,724,668	51.30	押匯貼現及放款	3,103,285,562,944		3,103,285,562,944	47.08
2,203,339,746	0.03	押匯及貼現	3,046,754,408		3,046,754,408	0.05
566,509,993,497	8.56	短期放款及透支	529,467,876,658		529,467,876,658	8.03
106,568,238,484	1.61	短期擔保放款及透支	118,253,021,565		118,253,021,565	1.79
1,056,271,784,148	15.97	中期放款	772,429,404,137		772,429,404,137	11.72
298,279,058,622	4.51	中期擔保放款	277,808,912,189		277,808,912,189	4.21
184,943,885,266	2.80	長期放款	174,581,063,835		174,581,063,835	2.65
1,178,531,424,905	17.82	長期擔保放款	1,227,698,530,153		1,227,698,530,153	18.62
		銀行業融通				
976,338,949,315	14.76	基金、投資及長期應收款	1,047,326,117,239		1,047,326,117,239	15.89
270,000,000	-	基金	270,000,000		270,000,000	-
913,988,195,324	13.82	非流動金融資產	981,124,159,296		981,124,159,296	14.88
47,581,899,520	0.72	採用權益法之投資	52,182,614,558		52,182,614,558	0.79
		其他長期投資				
14,484,949,003	0.22	長期應收款項	13,734,483,961		13,734,483,961	0.21
13,905,468	-	再保險準備資產	14,859,424		14,859,424	-
		合約資產－非流動				
141,395,073,113	2.14	不動產、廠房及設備	141,234,948,903	4,467,000	141,239,415,903	2.14
129,502,149,830	1.96	土地	129,312,565,353		129,312,565,353	1.96
		土地改良物				
7,781,614,454	0.12	房屋及建築	7,681,391,496	4,337,000	7,685,728,496	0.12
2,679,670,990	0.04	機械及設備	2,609,474,894		2,609,474,894	0.04
329,429,672	-	交通及運輸設備	335,493,103	130,000	335,623,103	0.01
195,016,056	-	什項設備	212,066,097		212,066,097	-
86,051,004	-	租賃權益改良	69,152,920		69,152,920	-
821,141,107	0.01	購建中固定資產	1,014,805,040		1,014,805,040	0.02
		核能燃料				
		生產性植物				
1,144,992,027	0.02	使用權資產	1,427,390,537		1,427,390,537	0.02
1,144,992,027	0.02	使用權資產	1,427,390,537		1,427,390,537	0.02
24,158,865,462	0.37	投資性不動產	24,468,048,611		24,468,048,611	0.37
21,568,039,252	0.33	投資性不動產－土地	21,892,303,652		21,892,303,652	0.33
		投資性不動產－土地改良物				
2,590,826,210	0.04	投資性不動產－房屋及建築	2,575,744,959		2,575,744,959	0.04
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
1,290,119,222	0.02	無形資產	1,430,214,350		1,430,214,350	0.02
1,290,119,222	0.02	無形資產	1,430,214,350		1,430,214,350	0.02
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
13,028,555,272	0.20	其他資產	10,958,741,551	-4,336,999	10,954,404,552	0.17
33,182,092	-	遞延資產	21,813,604		21,813,604	-
3,367,296,372	0.05	遞延所得稅資產	2,524,531,332	1	2,524,531,333	0.04
70,979	-	待整理資產	70,979		70,979	-
9,628,005,829	0.15	什項資產	8,412,325,636	-4,337,000	8,407,988,636	0.13
6,615,188,028,413	100	合 計	6,592,085,627,220	130,001	6,592,085,757,221	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為8,261,846,953,718元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,898,928,109,089元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
6,234,207,184,668	94.24	負債	6,162,789,190,348	22,067,521	6,162,811,257,869	93.49
284,429,305,205	4.30	流動負債	345,175,905,389	17,247,091	345,193,152,480	5.24
119,926,385	-	短期債務	349,701,837		349,701,837	0.01
14,027,669,023	0.21	央行存款	14,189,627,980		14,189,627,980	0.22
159,078,280,484	2.40	銀行同業存款	208,560,395,870		208,560,395,870	3.16
		國際金融機構存款				
51,796,592,371	0.78	應付款項	61,304,324,709	1,666,667	61,305,991,376	0.93
1,662,586,495	0.03	本期所得稅負債	3,807,690,038	15,580,424	3,823,270,462	0.06
		發行券幣				
1,966,805,320	0.03	預收款項	2,370,717,538		2,370,717,538	0.04
55,777,445,128	0.84	流動金融負債	54,593,447,416		54,593,447,416	0.83
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債—流動				
		其他流動負債				
4,789,820,874,586	72.41	存款、匯款及金融債券	4,844,985,168,978		4,844,985,168,978	73.50
440,227,417,177	6.65	支票存款	450,289,926,205		450,289,926,205	6.83
532,627,328,886	8.05	活期存款	519,369,820,369		519,369,820,369	7.88
1,015,642,570,709	15.35	定期存款	1,062,472,818,744		1,062,472,818,744	16.12
2,774,692,294,901	41.94	儲蓄存款	2,800,924,086,336		2,800,924,086,336	42.49
631,893,046	0.01	匯款	929,127,572		929,127,572	0.01
25,999,369,868	0.39	金融債券	10,999,389,752		10,999,389,752	0.17
253,840,625,000	3.84	央行及同業融資	3,531,075,000		3,531,075,000	0.05
253,840,625,000	3.84	央行融資	3,531,075,000		3,531,075,000	0.05
		同業融資				
2,347,290,277	0.04	長期負債	2,626,920,537		2,626,920,537	0.04
1,264,803,165	0.02	長期債務	1,264,803,165		1,264,803,165	0.02
1,082,487,112	0.02	租賃負債	1,362,117,372		1,362,117,372	0.02
		非流動金融負債				
903,769,089,599	13.66	其他負債	966,470,120,445	4,820,430	966,474,940,875	14.66
879,186,017,431	13.29	負債準備	941,836,494,891		941,836,494,891	14.29
40,166,131	-	遞延負債	30,751,231		30,751,231	-
19,260,015,186	0.29	遞延所得稅負債	19,520,724,577	4,824,430	19,525,549,007	0.30
8,238,692	-	待整理負債	8,238,692		8,238,692	-
		合約負債—非流動				
5,274,652,159	0.08	什項負債	5,073,911,054	-4,000	5,073,907,054	0.08
380,980,843,745	5.76	權益	429,296,436,872	-21,937,520	429,274,499,352	6.51
103,125,000,000	1.56	資本	103,125,000,000		103,125,000,000	1.56
103,125,000,000	1.56	資本	103,125,000,000		103,125,000,000	1.56
		預收資本				
140,260,227,020	2.12	資本公積	140,260,227,022		140,260,227,022	2.13
140,260,227,020	2.12	資本公積	140,260,227,022		140,260,227,022	2.13
102,371,899,098	1.55	保留盈餘 (或累積虧損)	123,985,118,932	-21,937,520	123,963,181,412	1.88
86,062,320,222	1.30	已指撥保留盈餘	102,613,496,022	-15,356,264	102,598,139,758	1.56
16,309,578,876	0.25	未指撥保留盈餘	21,371,622,910	-6,581,256	21,365,041,654	0.32
		累積虧損				
35,223,717,627	0.53	累積其他綜合損益	61,926,090,918		61,926,090,918	0.94
-890,487,612	-0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-853,819,102		-853,819,102	-0.01
7,179,800	-	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)	8,231,104		8,231,104	-
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
5,194,241	-	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-22,434,934		-22,434,934	-
43,046,071,969	0.65	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	65,589,102,075		65,589,102,075	0.99
-6,944,240,771	-0.10	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	-2,794,988,225		-2,794,988,225	-0.04
		其他權益—其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
6,615,188,028,413	100	合 計	6,592,085,627,220	130,001	6,592,085,757,221	100

臺灣金融控股股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一)本年度決算營業收入原列 4,607 億 5,629 萬 9,793 元，營業外收入原列 11 億 9,468 萬 3,218 元。
- (二)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度收到總經理兼任中華民國銀行商業同業公會全國聯合會顧問之會議出席費 4,000 元，暫列「暫收及待結轉帳項」，依其性質，如數分別增列「什項收入」及減列「暫收及待結轉帳項」。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列 4,015 億 8,517 萬 4,857 元，營業費用原列 262 億 4,706 萬 9,927 元，營業外費用原列 68 億 6,216 萬 8,552 元，所得稅費用原列 36 億 8,216 萬 2,446 元。
- (二)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度永續報告書編製費 166 萬 6,667 元未及入帳，如數增列「研究發展費用—工程及管理諮詢服務費」及「其他應付款」。
- (三)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度機械及設備提列折舊計 13 萬 1,409 元，誤列為「業務費用—什項設備折舊」，依其性質，如數轉列「業務費用—機械及設備折舊」。
- (四)轉投資之臺灣銀行股份有限公司武昌分行本年 12 月交通及運輸設備 13 萬元，誤列為「業務費用—交通及運輸設備修護費」，依其性質，如數分別增列「交通及運輸設備」

及減列「業務費用—交通及運輸設備修護費」。

(五)轉投資之臺灣銀行股份有限公司萬華及霧峰分行本年 12 月在建工程計 433 萬 7,000 元未及轉入總行「房屋及建築」，如數分別增列「房屋及建築」及減列「暫付及待結轉帳項」。

(六)該公司本年度決算用人費用原列 156 億 4,235 萬 2,367 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 13 億 8,509 萬 6,603 元及 2.37 個月績效獎金 16 億 4,202 萬 4,009 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(七)本年度決算所得稅費用原列 36 億 8,216 萬 2,446 元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所得等結果，分別增列「所得稅費用」2,040 萬 4,853 元、「遞延所得稅資產」1 元、「應付所得稅款」1,558 萬 424 元、「遞延所得稅負債」482 萬 4,430 元，本科目經上述調整，改列為 37 億 256 萬 7,299 元。

以上收支事項修正結果，增列其他營業費用 166 萬 6,667 元、其他營業外收入 4,000 元、所得稅費用 2,040 萬 4,853 元；減列業務費用 13 萬元，收支互抵後，本期淨利原列 235 億 7,440 萬 7,230 元，淨減 2,193 萬 7,520 元，核定為 235 億 5,246 萬 9,710 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

- (一)本期淨利原列 235 億 7,440 萬 7,230 元，經壹項損益部分修正減列 2,193 萬 7,520 元，核定為 235 億 5,246 萬 9,710 元。
- (二)累積盈餘原列 163 億 957 萬 8,876 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。
- (三)公積轉列數原列 4,359 萬 3,614 元，予以照列。
- (四)其他綜合損益轉入數原列 8,881 萬 2,604 元，予以照列。

二、分配事項

- (一)法定公積：按本期淨利加計公積轉列數、其他綜合損益轉入數後，依 10%提撥比例提列，計 23 億 6,848 萬 7,593 元。
- (二)特別公積：按本期淨利加計公積轉列數、其他綜合損益轉入數後，依 60%提撥比例提列，計 142 億 1,092 萬 5,557 元。
- (三)股息紅利原列 20 億 5,000 萬元，係按預算數分配，予以照列。
- (四)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘 399 億 9,445 萬 4,804 元，經上述(一)至(三)項分配後，尚餘 213 億 6,504 萬 1,654 元，保留至以後年度分配。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 3,224 億 5,349 萬 5,027 元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正增列 4,000 元，核定為 3,224 億 5,349 萬 9,027 元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 118 億 6,505 萬 2,742 元，其中現金流入 542 億 3,716 萬 4,415 元，包括流動金融資產淨減 54 億 8,270 萬 1,501 元，減少投資 112 億 8,970 萬 339 元，減少基金及長期應收款 7 億 5,046 萬 5,042 元，減少不動產、廠房及設備 9 億 2,449 萬 2,888 元，無形資產及其他資產淨減 39 億 180 萬 7,392 元，收取利息 298 億 6,174 萬 1,531 元，收取股利 20 億 2,625 萬 5,722 元；現金流出 661 億 221 萬 7,157 元，包括增加投資 650 億 4,125 萬 470 元，增加不動產、廠房及設備 6 億 6,964 萬 8,074 元，增加投資性不動產 3 億 9,131 萬 8,613 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 2,666 億 9,484 萬 4,670 元，其中現金流入 33 億 8,334 萬 7,165 元，包括短期債務淨增 2 億 3,592 萬 4,250 元，流動金融負債淨增 31 億 4,742 萬 2,915 元；現金流出 2,700 億 7,819 萬 1,835 元，包括金融債券淨減 150 億元，央行及同業融資淨減 2,503 億 955 萬元，其他負債淨減 2 億 74 萬 1,105 元，支付利息 18 億 6,597 萬 7,378 元，發放現金股利 20 億 5,000 萬元，其他籌資活動之現金流出 6 億 5,192 萬 3,352 元；經肆項負債部分修正增列 4,000 元，核定為 2,666 億 9,484 萬 8,670 元。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流入原列 3 億 6,237 萬 5,589 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 442 億 5,597 萬 3,204 元，包括增加現金 29 億 4,738 萬 4,256 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 1,221 億 3,387 萬 2,499 元；減少自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 683 億 4,102 萬 8,740 元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 124 億 8,425 萬 4,810 元；加計期初現金及約當現金原列 9,776 億 5,134 萬 7,725 元，計有期末現金及約當現金 1 兆 219 億 732 萬 929 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 6 兆 5,920 億 8,562 萬 7,220 元，包括流動資產 2 兆 2,619 億 5,460 萬 3,086 元，押匯貼現及放款 3 兆 1,032 億 8,556 萬 2,944 元，基金、投資及長期應收款 1 兆 473 億 2,611 萬 7,239 元，不動產、廠房及設備 1,412 億 3,494 萬 8,903 元，使用權資產 14 億 2,739 萬 537 元，投資性不動產 244 億 6,804 萬 8,611 元，無形資產 14 億 3,021 萬 4,350 元，其他資產 109 億 5,874 萬 1,551 元（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(二)房屋及建築原列 76 億 8,139 萬 1,496 元，經壹項損益部分修正增列 433 萬 7,000 元，核定為 76 億 8,572 萬 8,496 元。

(三)交通及運輸設備原列 3 億 3,549 萬 3,103 元，經壹項損益部分修正增列 13 萬元，核定為 3 億 3,562 萬 3,103 元。

(四)遞延所得稅資產原列 25 億 2,453 萬 1,332 元，經壹項損益部分修正增列 1 元，核定為 25 億 2,453 萬 1,333 元。

(五)什項資產原列 84 億 1,232 萬 5,636 元，經壹項損益部分修正減列 433 萬 7,000 元，核定為 84 億 798 萬 8,636 元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列 13 萬 1 元，資產總額核定為 6 兆 5,920 億 8,575 萬 7,221 元。

二、負債事項

(一)負債總額原列 6 兆 1,627 億 8,919 萬 348 元，包括流動負債 3,451 億 7,590 萬 5,389 元，存款、匯款及金融債券 4 兆 8,449 億 8,516 萬 8,978 元，央行及同業融資 35 億 3,107 萬 5,000 元，長期負債 26 億 2,692 萬 537 元，其他負債 9,664 億 7,012 萬 445 元（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(二)應付款項原列 613 億 432 萬 4,709 元，經壹項損益部分修正增列 166 萬 6,667 元，核定為 613 億 599 萬 1,376 元。

(三)本期所得稅負債原列 38 億 769 萬 38 元，經壹項損益部分修正增列 1,558 萬 424 元，核定為 38 億 2,327 萬 462 元。

(四)遞延所得稅負債原列 195 億 2,072 萬 4,577 元，經壹項損益部分修正增列 482 萬 4,430 元，核定為 195 億 2,554 萬 9,007 元。

(五)什項負債原列 50 億 7,391 萬 1,054 元，經壹項損益部分修正減列 4,000 元，核定為 50 億 7,390 萬 7,054 元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列 2,206 萬 7,521 元，負債總額核定為 6 兆 1,628 億 1,125 萬 7,869 元。

三、權益事項

- (一)權益總額原列 4,292 億 9,643 萬 6,872 元，包括資本 1,031 億 2,500 萬元，資本公積 1,402 億 6,022 萬 7,022 元，保留盈餘 1,239 億 8,511 萬 8,932 元，累積其他綜合利益 619 億 2,609 萬 918 元。
- (二)已指撥保留盈餘原列 1,026 億 1,349 萬 6,022 元，經貳項盈虧撥補後修正減列 1,535 萬 6,264 元，核定為 1,025 億 9,813 萬 9,758 元。
- (三)未指撥保留盈餘原列 213 億 7,162 萬 2,910 元，經貳項盈虧撥補後修正減列 658 萬 1,256 元，核定為 213 億 6,504 萬 1,654 元。
- (四)經上述(二)及(三)項修正減列 2,193 萬 7,520 元，權益總額核定為 4,292 億 7,449 萬 9,352 元。

臺灣土地銀行股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	860.71	627.79	232.92	37.10
營業總支出	729.00	512.41	216.59	42.27
淨利（淨損）	131.71	115.38	16.33	14.15
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	10.50	10.00	0.50	5.00
留存事業機關盈餘	218.43	176.24	42.19	23.94
事業機關負擔虧損				
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	7.18	5.48	1.70	31.02
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	596.90	1,123.07	-526.17	-46.85
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	5,299.16	6,236.94	-937.78	-15.04
不動產、廠房及設備餘額	221.07	222.87	-1.80	-0.81
長期負債餘額	12.51	11.82	0.69	5.84
權益	2,100.55	1,946.37	154.18	7.92

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

臺灣土地銀行股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
62,378,081,057	100	營業收入	55,057,085,000	100
2,548,319	-	銷售收入	3,000,000	0.01
		勞務收入		
62,273,537,464	99.83	金融保險收入	54,922,755,000	99.76
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
101,995,274	0.16	其他營業收入	131,330,000	0.24
29,437,320,650	47.19	營業成本	26,022,469,000	47.26
		銷售成本		
		勞務成本		
29,390,395,529	47.12	金融保險成本	25,966,635,000	47.16
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
46,925,121	0.08	其他營業成本	55,834,000	0.10
32,940,760,407	52.81	營業毛利（毛損）	29,034,616,000	52.74
16,030,145,191	25.70	營業費用	16,966,151,000	30.82
		行銷費用		
14,869,031,079	23.84	業務費用	15,664,597,000	28.45
1,112,514,342	1.78	管理費用	1,238,829,000	2.25
48,599,770	0.08	其他營業費用	62,725,000	0.11
16,910,615,216	27.11	營業利益（損失）	12,068,465,000	21.92
401,186,380	0.64	營業外收入	811,763,000	1.47
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
401,186,380	0.64	其他營業外收入	811,763,000	1.47
2,485,286,220	3.98	營業外費用	2,377,294,000	4.32
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,485,286,220	3.98	其他營業外費用	2,377,294,000	4.32
-2,084,099,840	-3.34	營業外利益（損失）	-1,565,531,000	-2.84
14,826,515,377	23.77	稅前淨利（淨損）	10,502,934,000	19.08
3,288,717,059	5.27	所得稅費用（利益）	1,538,151,000	2.79
11,537,798,318	18.50	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,964,783,000	16.28
		停業單位損益		
11,537,798,318	18.50	本期淨利（淨損）	8,964,783,000	16.28

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	決 算 核 定 數	
		金 額	%
85,674,828,085		85,674,828,085	100
2,489,941		2,489,941	-
85,533,424,280		85,533,424,280	99.83
138,913,864		138,913,864	0.16
49,517,960,947		49,517,960,947	57.80
49,469,245,227		49,469,245,227	57.74
48,715,720		48,715,720	0.06
36,156,867,138		36,156,867,138	42.20
17,137,473,961		17,137,473,961	20.00
15,928,704,223		15,928,704,223	18.59
1,148,032,309		1,148,032,309	1.34
60,737,429		60,737,429	0.07
19,019,393,177		19,019,393,177	22.20
396,354,535		396,354,535	0.46
396,354,535		396,354,535	0.46
2,372,468,104		2,372,468,104	2.77
2,372,468,104		2,372,468,104	2.77
-1,976,113,569		-1,976,113,569	-2.31
17,043,279,608		17,043,279,608	19.89
3,872,259,453		3,872,259,453	4.52
13,171,020,155		13,171,020,155	15.37
13,171,020,155		13,171,020,155	15.37

臺灣土地銀行股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
18,624,210,257	100	盈餘之部	16,521,351,000	100
11,537,798,318	61.95	本期淨利	8,964,783,000	54.26
6,970,201,943	37.43	累積盈餘	7,556,568,000	45.74
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
116,093,388	0.62	其他綜合損益轉入數		
116,609	-	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
18,624,210,257	100	分配之部	16,521,351,000	100
1,000,000,000	5.37	 中央政府所得者	1,050,000,000	6.36
1,000,000,000	5.37	股（官）息紅利	1,050,000,000	6.36
		 地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		 轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		 其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		 民股股東所得者		
		股息紅利		
		 其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
17,624,210,257	94.63	留存事業機關者	15,471,351,000	93.64
		填補虧損	950,495,000	5.75
		資本公積		
3,496,202,494	18.77	法定公積	2,404,286,000	14.55
4,661,603,326	25.03	特別公積	10,205,715,000	61.77
9,466,404,437	50.83	未分配盈餘	1,910,855,000	11.57
		虧損之部	950,495,000	100
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數	950,495,000	100
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部	950,495,000	100
		 中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		 事業機關負擔者	950,495,000	100
		撥用盈餘	950,495,000	100
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年	修 正 數	度	
			決 算 核 定 數	
			金 額	%
22,892,814,443			22,892,814,443	100
13,171,020,155			13,171,020,155	57.53
9,466,404,437			9,466,404,437	41.35
262,856			262,856	-
255,126,994			255,126,994	1.11
22,892,814,443			22,892,814,443	100
1,050,000,000			1,050,000,000	4.59
1,050,000,000			1,050,000,000	4.59
21,842,814,443			21,842,814,443	95.41
4,027,923,002			4,027,923,002	17.59
12,370,564,002			12,370,564,002	54.04
5,444,327,439			5,444,327,439	23.78

臺灣土地銀行股份有限公司

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,502,934,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	10,502,934,000
利息股利之調整	-27,414,941,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-16,912,007,000
調整項目	-39,808,089,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-56,720,096,000
收取利息	43,370,370,000
收取股利	33,000,000
支付利息	-19,486,963,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-2,125,451,000
營業活動之淨現金流入（流出）	-34,929,140,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-19,607,724,000
減少投資	10,760,135,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	236,677,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	451,453,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-454,759,000
收取利息	4,607,418,000
收取股利	424,150,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,729,398,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-832,694,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-25,500,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,170,242,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	-1,397,238,000
金融債券淨增（淨減）	47,967,070,000
央行及同業融資淨增（淨減）	524,914,000
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-92,681,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	-7,393,000
減少資本	
支付利息	-1,484,581,000
發放現金股利	-1,050,000,000
其他籌資活動之現金流出	-529,559,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	43,930,532,000
匯率影響數	-698,519,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,132,631,000
期初現金及約當現金	184,533,942,000
期末現金及約當現金	186,666,573,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
17,043,279,608		17,043,279,608
17,043,279,608		17,043,279,608
-31,957,776,786		-31,957,776,786
-14,914,497,178		-14,914,497,178
-21,214,536,178		-21,214,536,178
-36,129,033,355		-36,129,033,355
67,551,914,515		67,551,914,515
18,714,277		18,714,277
-40,465,902,796		-40,465,902,796
-3,996,787,172		-3,996,787,172
-13,021,094,531		-13,021,094,531
15,599,335,875		15,599,335,875
58,693,314,363		58,693,314,363
18,819,280		18,819,280
705,000		705,000
282,831,736		282,831,736
8,007,946,133		8,007,946,133
673,848,635		673,848,635
-123,999,429,896		-123,999,429,896
-717,736,797		-717,736,797
-8,889,417		-8,889,417
-41,449,255,088		-41,449,255,088
-2,623,974,542		-2,623,974,542
-140,486,185		-140,486,185
1,052,426		1,052,426
24,640,419		24,640,419
-14,680,042		-14,680,042
-901,570,000		-901,570,000
-1,050,000,000		-1,050,000,000
-475,200,698		-475,200,698
-5,180,218,622		-5,180,218,622
-39,568,199		-39,568,199
-59,690,136,441		-59,690,136,441
541,072,025,113		541,072,025,113
481,381,888,672		481,381,888,672

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

臺灣土地銀行股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
3,409,252,398,693	100	資產	3,391,162,511,828		3,391,162,511,828	100
773,514,423,036	22.69	流動資產	704,581,672,096		704,581,672,096	20.78
29,672,386,918	0.87	現金	20,621,450,314		20,621,450,314	0.61
88,879,027,386	2.61	存放銀行同業	47,445,210,765		47,445,210,765	1.40
131,626,779,889	3.86	存放央行	130,374,351,871		130,374,351,871	3.84
503,049,274,031	14.76	流動金融資產	482,728,171,668		482,728,171,668	14.23
10,030,035,247	0.29	應收款項	13,344,754,836		13,344,754,836	0.39
64,294,893	-	本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
		存貨				
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
10,161,758,010	0.30	預付款項	10,038,164,810		10,038,164,810	0.30
30,866,662	-	短期墊款	29,567,832		29,567,832	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
2,269,882,963,193	66.58	押匯貼現及放款	2,253,606,907,033		2,253,606,907,033	66.46
977,852,066	0.03	押匯及貼現	1,044,153,123		1,044,153,123	0.03
95,787,682,986	2.81	短期放款及透支	75,449,617,312		75,449,617,312	2.22
34,966,256,484	1.03	短期擔保放款及透支	30,548,111,563		30,548,111,563	0.90
350,958,525,627	10.29	中期放款	375,497,679,740		375,497,679,740	11.07
579,423,293,062	17.00	中期擔保放款	525,411,841,524		525,411,841,524	15.49
20,004,792,784	0.59	長期放款	21,971,116,636		21,971,116,636	0.65
1,187,764,560,183	34.84	長期擔保放款	1,223,684,387,134		1,223,684,387,134	36.08
		銀行業融通				
313,858,674,019	9.21	基金、投資及長期應收款	381,341,759,481		381,341,759,481	11.25
270,273,263	0.01	基金	271,148,506		271,148,506	0.01
313,588,400,756	9.20	非流動金融資產	381,070,610,975		381,070,610,975	11.24
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
22,286,917,580	0.65	不動產、廠房及設備	22,106,677,921		22,106,677,921	0.65
14,629,110,370	0.43	土地	14,557,813,874		14,557,813,874	0.43
		土地改良物				
5,548,113,227	0.16	房屋及建築	5,373,932,759		5,373,932,759	0.16
1,237,991,408	0.04	機械及設備	1,217,021,473		1,217,021,473	0.04
102,307,926	-	交通及運輸設備	126,275,889		126,275,889	-
246,784,305	0.01	什項設備	262,074,524		262,074,524	0.01
55,076,400	-	租賃權益改良	56,384,156		56,384,156	-
467,533,944	0.01	購建中固定資產	513,175,246		513,175,246	0.02
		核能燃料				
		生產性植物				
1,090,387,485	0.03	使用權資產	1,174,093,584		1,174,093,584	0.03
1,090,387,485	0.03	使用權資產	1,174,093,584		1,174,093,584	0.03
23,379,127,631	0.69	投資性不動產	23,459,469,945		23,459,469,945	0.69
22,356,487,842	0.66	投資性不動產－土地	22,441,835,030		22,441,835,030	0.66
		投資性不動產－土地改良物				
1,022,639,789	0.03	投資性不動產－房屋及建築	1,017,634,915		1,017,634,915	0.03
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
865,371,838	0.03	無形資產	869,804,951		869,804,951	0.03
865,371,838	0.03	無形資產	869,804,951		869,804,951	0.03
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
4,374,533,911	0.13	其他資產	4,022,126,818		4,022,126,818	0.12
		遞延資產				
2,111,727,912	0.06	遞延所得稅資產	2,428,901,470		2,428,901,470	0.07
		待整理資產				
2,262,805,999	0.07	什項資產	1,593,225,348		1,593,225,348	0.05
3,409,252,398,693	100	合 計	3,391,162,511,828		3,391,162,511,828	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為956,864,386,560元。
 2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為890,958,755,983元。
 3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
3,214,615,389,893	94.29	負債	3,181,107,725,918		3,181,107,725,918	93.81
149,820,170,847	4.39	流動負債	174,665,949,251		174,665,949,251	5.15
		短期債務				
614,682,057	0.02	央行存款	525,391,455		525,391,455	0.02
108,829,033,573	3.19	銀行同業存款	127,024,571,449		127,024,571,449	3.75
		國際金融機構存款				
24,459,215,821	0.72	應付款項	32,845,421,439		32,845,421,439	0.97
1,358,070,951	0.04	本期所得稅負債	1,501,747,036		1,501,747,036	0.04
		發行券幣				
477,168,447	0.01	預收款項	497,362,742		497,362,742	0.01
14,081,999,998	0.41	流動金融負債	12,271,455,129		12,271,455,129	0.36
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
3,032,809,582,930	88.96	存款、匯款及金融債券	2,973,888,161,518		2,973,888,161,518	87.70
255,381,349,508	7.49	支票存款	284,209,556,802		284,209,556,802	8.38
491,374,715,039	14.41	活期存款	454,148,601,419		454,148,601,419	13.39
1,045,298,994,513	30.66	定期存款	970,168,034,165		970,168,034,165	28.61
1,180,488,590,200	34.63	儲蓄存款	1,205,042,393,737		1,205,042,393,737	35.53
32,254,260	-	匯款	83,335,558		83,335,558	-
60,233,679,410	1.77	金融債券	60,236,239,838		60,236,239,838	1.78
1,279,740,709	0.04	央行及同業融資	1,139,254,524		1,139,254,524	0.03
1,279,740,709	0.04	央行融資	1,139,254,524		1,139,254,524	0.03
		同業融資				
1,182,262,560	0.03	長期負債	1,251,352,924		1,251,352,924	0.04
		長期債務				
1,110,691,404	0.03	租賃負債	1,193,409,384		1,193,409,384	0.04
71,571,156	-	非流動金融負債	57,943,540		57,943,540	-
29,523,632,847	0.87	其他負債	30,163,007,701		30,163,007,701	0.89
21,792,887,771	0.64	負債準備	22,405,131,267		22,405,131,267	0.66
38,196,320	-	遞延負債	53,309,609		53,309,609	-
6,909,824,210	0.20	遞延所得稅負債	6,912,315,149		6,912,315,149	0.20
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
782,724,546	0.02	什項負債	792,251,676		792,251,676	0.02
194,637,008,799	5.71	權益	210,054,785,910		210,054,785,910	6.19
86,200,000,000	2.53	資本	86,200,000,000		86,200,000,000	2.54
86,200,000,000	2.53	資本	86,200,000,000		86,200,000,000	2.54
		預收資本				
21,748,868,597	0.64	資本公積	21,748,868,597		21,748,868,597	0.64
21,748,868,597	0.64	資本公積	21,748,868,597		21,748,868,597	0.64
78,782,427,746	2.31	保留盈餘 (或累積虧損)	91,158,574,896		91,158,574,896	2.69
69,316,023,309	2.03	已指撥保留盈餘	85,714,247,457		85,714,247,457	2.53
9,466,404,437	0.28	未指撥保留盈餘	5,444,327,439		5,444,327,439	0.16
		累積虧損				
7,905,712,456	0.23	累積其他綜合損益	10,947,342,418		10,947,342,418	0.32
-304,996,528	-0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-338,742,250		-338,742,250	-0.01
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
8,210,708,984	0.24	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	11,286,084,667		11,286,084,667	0.33
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
3,409,252,398,693	100	合 計	3,391,162,511,828		3,391,162,511,828	100

臺灣土地銀行股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列856億7,482萬8,085元，營業外收入原列3億9,635萬4,535元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 495 億 1,796 萬 947 元，營業費用原列 171 億 3,747 萬 3,961 元，營業外費用原列 23 億 7,246 萬 8,104 元，所得稅費用原列 38 億 7,225 萬 9,453 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 100 億 1,239 萬 7,704 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 8 億 9,766 萬 7,697 元及 2.4 個月績效獎金 10 億 7,329 萬 2,777 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利 131 億 7,102 萬 155 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

- (一)本期淨利原列 131 億 7,102 萬 155 元，予以照列。
- (二)累積盈餘原列 94 億 6,640 萬 4,437 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。
- (三)公積轉列數原列 26 萬 2,856 元，予以照列。
- (四)其他綜合損益轉入數原列 2 億 5,512 萬 6,994 元，予以照列。

二、分配事項

- (一)法定公積：按本期淨利加計公積轉列數及其他綜合損益轉入數後依 30%提撥比例提列，計 40 億 2,792 萬 3,002 元。
- (二)特別公積：按本期淨利加計公積轉列數及其他綜合損益轉入數後依 40%提撥比例提列，計 53 億 7,056 萬 4,002 元；另依該公司章程將以前年度累積盈餘轉列特別公積，計 70 億元，合計 123 億 7,056 萬 4,002 元。
- (三)股息紅利原列 10 億 5,000 萬元，予以照列。
- (四)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘 228 億 9,281 萬 4,443 元，經上述(一)至(三)項分配後，尚餘 54 億 4,432 萬 7,439 元，保留至以後年度分配（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列 130 億 2,109 萬 4,531 元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 414 億 4,925 萬 5,088 元，其中現金流入 832 億 7,680 萬

1,022 元，包括流動金融資產淨減 155 億 9,933 萬 5,875 元，減少投資 586 億 9,331 萬 4,363 元，減少不動產、廠房及設備 1,881 萬 9,280 元，減少投資性不動產 70 萬 5,000 元，無形資產及其他資產淨減 2 億 8,283 萬 1,736 元，收取利息 80 億 794 萬 6,133 元，收取股利 6 億 7,384 萬 8,635 元；現金流出 1,247 億 2,605 萬 6,110 元，包括增加投資 1,239 億 9,942 萬 9,896 元，增加不動產、廠房及設備 7 億 1,773 萬 6,797 元，增加投資性不動產 888 萬 9,417 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 51 億 8,021 萬 8,622 元，其中現金流入 2,569 萬 2,845 元，包括增加非流動金融負債 105 萬 2,426 元，其他負債淨增 2,464 萬 419 元；現金流出 52 億 591 萬 1,467 元，包括流動金融負債淨減 26 億 2,397 萬 4,542 元，央行及同業融資淨減 1 億 4,048 萬 6,185 元，減少非流動金融負債 1,468 萬 42 元，支付利息 9 億 157 萬元，發放現金股利 10 億 5,000 萬元，其他籌資活動之現金流出 4 億 7,520 萬 698 元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 3,956 萬 8,199 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 596 億 9,013 萬 6,441 元，包括減少現金 90 億 5,093 萬 6,604 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 416 億 8,636 萬 4,643 元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 27 億 6,626 萬 572 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 61 億 8,657 萬 4,621 元；加計期初現金及約當現金原列 5,410 億 7,202 萬 5,113 元，計有期末現金及約當現金 4,813 億 8,188 萬 8,672 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 3 兆 3,911 億 6,251 萬 1,828 元，包括流動資產 7,045 億 8,167 萬 2,096 元，押匯貼現及放款 2 兆 2,536 億 690 萬 7,033 元，基金、投資及長期應收款 3,813 億 4,175 萬 9,481 元，不動產、廠房及設備 221 億 667 萬 7,921 元，使用權資產 11 億 7,409 萬 3,584 元，投資性不動產 234 億 5,946 萬 9,945 元，無形資產 8 億 6,980 萬 4,951 元，其他資產 40 億 2,212 萬 6,818 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、負債事項

負債總額原列 3 兆 1,811 億 772 萬 5,918 元，包括流動負債 1,746 億 6,594 萬 9,251 元，存款、匯款及金融債券 2 兆 9,738 億 8,816 萬 1,518 元，央行及同業融資 11 億 3,925 萬 4,524 元，長期負債 12 億 5,135 萬 2,924 元，其他負債 301 億 6,300 萬 7,701 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 2,100 億 5,478 萬 5,910 元，包括資本 862 億元，資本公積 217 億 4,886 萬 8,597 元，保留盈餘 911 億 5,857 萬 4,896 元，累積其他綜合利益 109 億 4,734 萬 2,418 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

財政部印刷廠

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	8.00	8.23	-0.23	-2.79
營業總支出	7.52	7.61	-0.09	-1.18
淨利（淨損）	0.48	0.62	-0.14	-22.58
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.05	0.87	0.18	20.69
留存事業機關盈餘	0.21	0.78	-0.57	-73.08
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.60	0.24	0.36	150.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.43		
現金及約當現金淨減	1.15			
財務狀況：				
營運資金餘額②	4.52	5.50	-0.98	-17.82
不動產、廠房及設備餘額	6.62	6.40	0.22	3.44
長期負債餘額	0.04		0.04	--
權益	10.17	10.74	-0.57	-5.31

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

財政部印刷廠

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
811,029,808	100	營業收入	747,168,000	100
614,193,410	75.73	銷售收入	512,257,000	68.56
196,836,398	24.27	勞務收入	234,911,000	31.44
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
		其他營業收入		
700,310,210	86.35	營業成本	657,077,000	87.94
502,888,171	62.01	銷售成本	424,236,000	56.78
197,422,039	24.34	勞務成本	232,841,000	31.16
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
110,719,598	13.65	營業毛利（毛損）	90,091,000	12.06
40,312,342	4.97	營業費用	40,753,000	5.45
		行銷費用		
14,740,967	1.82	業務費用	13,558,000	1.81
21,600,474	2.66	管理費用	23,377,000	3.13
3,970,901	0.49	其他營業費用	3,818,000	0.51
70,407,256	8.68	營業利益（損失）	49,338,000	6.60
12,326,361	1.52	營業外收入	8,492,000	1.14
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
12,326,361	1.52	其他營業外收入	8,492,000	1.14
5,146,003	0.63	營業外費用	4,457,000	0.60
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
5,146,003	0.63	其他營業外費用	4,457,000	0.60
7,180,358	0.89	營業外利益（損失）	4,035,000	0.54
77,587,614	9.57	稅前淨利（淨損）	53,373,000	7.14
15,517,522	1.91	所得稅費用（利益）	10,675,000	1.43
62,070,092	7.65	繼續營業單位本期淨利（淨損）	42,698,000	5.71
		停業單位損益		
62,070,092	7.65	本期淨利（淨損）	42,698,000	5.71

損益查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
		金 額	%
784,943,943		784,943,943	100
585,135,421		585,135,421	74.54
199,808,522		199,808,522	25.46
693,996,743		693,996,743	88.41
493,661,915		493,661,915	62.89
200,334,828		200,334,828	25.52
90,947,200		90,947,200	11.59
41,284,562		41,284,562	5.26
15,373,068		15,373,068	1.96
22,289,162		22,289,162	2.84
3,622,332		3,622,332	0.46
49,662,638		49,662,638	6.33
15,070,941		15,070,941	1.92
15,070,941		15,070,941	1.92
4,778,590		4,778,590	0.61
120,620		120,620	0.02
4,657,970		4,657,970	0.59
10,292,351		10,292,351	1.31
59,954,989		59,954,989	7.64
11,990,997		11,990,997	1.53
47,963,992		47,963,992	6.11
47,963,992		47,963,992	6.11

財政部印刷廠

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
165,556,943	100	盈餘之部	105,052,000	100
62,070,092	37.49	本期淨利	42,698,000	40.64
103,486,851	62.51	累積盈餘	62,354,000	59.36
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
165,556,943	100	分配之部	105,052,000	100
87,494,000	52.85	中央政府所得者	105,052,000	100
87,494,000	52.85	股(官)息紅利	105,052,000	100
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
78,062,943	47.15	留存事業機關者		
		填補虧損		
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
78,062,943	47.15	未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年	修 正 數	度	
			決 算 核 定 數	
			金 額	%
126,026,935			126,026,935	100
47,963,992			47,963,992	38.06
78,062,943			78,062,943	61.94
126,026,935			126,026,935	100
105,052,000			105,052,000	83.36
105,052,000			105,052,000	83.36
20,974,935			20,974,935	16.64
20,974,935			20,974,935	16.64

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	53,373,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	53,373,000
利息股利之調整	-2,000,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	51,373,000
調整項目	59,724,000
未計利息股利之現金流入（流出）	111,097,000
收取利息	2,000,000
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-10,675,000
營業活動之淨現金流入（流出）	102,422,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-2,537,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-100,598,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-103,135,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-377,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-105,052,000
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-105,429,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-106,142,000
期初現金及約當現金	133,889,000
期末現金及約當現金	27,747,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原	列	決	算
數	數	數	數
59,954,989			59,954,989
59,954,989			59,954,989
-5,427,797			-5,427,797
54,527,192			54,527,192
20,895,397			20,895,397
75,422,589			75,422,589
5,548,417			5,548,417
-9,437,999			-9,437,999
71,533,007			71,533,007
-4,329,909			-4,329,909
-59,755,069			-59,755,069
-64,084,978			-64,084,978
-16,616,138			-16,616,138
-120,620			-120,620
-105,052,229			-105,052,229
-1,118,980			-1,118,980
-122,907,967			-122,907,967
-115,459,938			-115,459,938
250,090,953			250,090,953
134,631,015			134,631,015

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
1,365,091,919	100	資 產	1,262,569,811		1,262,569,811	100
712,490,694	52.19	流動資產	582,453,043		582,453,043	46.13
250,090,953	18.32	現金	134,631,015		134,631,015	10.66
		存放銀行同業				
		存放央行				
266,200,000	19.50	流動金融資產	293,200,000		293,200,000	23.22
37,992,327	2.78	應收款項	40,498,061		40,498,061	3.21
		本期所得稅資產	46,725		46,725	-
		黃金與白銀				
133,414,365	9.77	存貨	108,668,417		108,668,417	8.61
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
24,793,049	1.82	預付款項	5,408,825		5,408,825	0.43
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
639,622,453	46.86	不動產、廠房及設備	662,201,355		662,201,355	52.45
254,609,528	18.65	土地	254,609,528		254,609,528	20.17
		土地改良物				
175,633,004	12.87	房屋及建築	168,221,264		168,221,264	13.32
201,138,254	14.73	機械及設備	231,236,695		231,236,695	18.31
2,121,438	0.16	交通及運輸設備	2,425,989		2,425,989	0.19
6,120,229	0.45	什項設備	5,707,879		5,707,879	0.45
		租賃權益改良				
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產	3,679,486		3,679,486	0.29
		使用權資產	3,679,486		3,679,486	0.29
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
10,842,872	0.79	無形資產	11,836,401		11,836,401	0.94
10,842,872	0.79	無形資產	11,836,401		11,836,401	0.94
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
2,135,900	0.16	其他資產	2,399,526		2,399,526	0.19
		遞延資產				
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
2,135,900	0.16	什項資產	2,399,526		2,399,526	0.19
1,365,091,919	100	合 計	1,262,569,811		1,262,569,811	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,812,366,131元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,792,496,755元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
290,875,689	21.31	負債	245,441,589		245,441,589	19.44
162,685,802	11.92	流動負債	130,487,215		130,487,215	10.34
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
93,250,635	6.83	應付款項	82,982,299		82,982,299	6.57
1,632,513	0.12	本期所得稅負債	4,232,236		4,232,236	0.34
		發行券幣				
67,802,654	4.97	預收款項	43,272,680		43,272,680	3.43
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
		長期負債	3,731,466		3,731,466	0.30
		長期債務				
		租賃負債	3,731,466		3,731,466	0.30
		非流動金融負債				
128,189,887	9.39	其他負債	111,222,908		111,222,908	8.81
77,850,728	5.70	負債準備	77,499,887		77,499,887	6.14
		遞延負債				
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
50,339,159	3.69	什項負債	33,723,021		33,723,021	2.67
1,074,216,230	78.69	權益	1,017,128,222		1,017,128,222	80.56
715,000,000	52.38	資本	715,000,000		715,000,000	56.63
715,000,000	52.38	資本	715,000,000		715,000,000	56.63
		預收資本				
3,990,949	0.29	資本公積	3,990,949		3,990,949	0.32
3,990,949	0.29	資本公積	3,990,949		3,990,949	0.32
355,225,281	26.02	保留盈餘 (或累積虧損)	298,137,273		298,137,273	23.61
277,162,338	20.30	已指撥保留盈餘	277,162,338		277,162,338	21.95
78,062,943	5.72	未指撥保留盈餘	20,974,935		20,974,935	1.66
		累積虧損				
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
1,365,091,919	100	合計	1,262,569,811		1,262,569,811	100

財政部印刷廠查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列7億8,494萬3,943元，營業外收入原列1,507萬941元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 6 億 9,399 萬 6,743 元，營業費用原列 4,128 萬 4,562 元，營業外費用原列 477 萬 8,590 元，所得稅費用原列 1,199 萬 997 元，均予照列。

(二)該廠本年度決算用人費用原列 1 億 7,533 萬 5,881 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 1,594 萬 4,142 元及 2.4 個月績效獎金 1,904 萬 59 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利 4,796 萬 3,992 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 4,796 萬 3,992 元，予以照列。

(二)累積盈餘原列 7,806 萬 2,943 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列。

二、分配事項

(一)股息紅利原列1億505萬2,000元，予以照列。

(二)未分配盈餘原列2,097萬4,935元，予以照列，保留至以後年度分配。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列7,153萬3,007元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列6,408萬4,978元，包括無形資產及其他資產淨增432萬9,909元，增加不動產、廠房及設備5,975萬5,069元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列1億2,290萬7,967元，包括其他負債淨減1,661萬6,138元，支付利息12萬620元，發放現金股利1億505萬2,229元，其他籌資活動之現金流出111萬8,980元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列1億1,545萬9,938元，係減少現金之數；加計期初現金及約當現金原列2億5,009萬953元，計有期末現金及約當現金1億3,463萬1,015元，均予照

列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 12 億 6,256 萬 9,811 元，包括流動資產 5 億 8,245 萬 3,043 元，不動產、廠房及設備 6 億 6,220 萬 1,355 元，使用權資產 367 萬 9,486 元，無形資產 1,183 萬 6,401 元，其他資產 239 萬 9,526 元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列 2 億 4,544 萬 1,589 元，包括流動負債 1 億 3,048 萬 7,215 元，長期負債 373 萬 1,466 元，其他負債 1 億 1,122 萬 2,908 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 10 億 1,712 萬 8,222 元，包括資本 7 億 1,500 萬元，資本公積 399 萬 949 元，保留盈餘 2 億 9,813 萬 7,273 元，均予照列。

臺灣菸酒股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	563.36	582.54	-19.18	-3.29
營業總支出	505.25	523.62	-18.37	-3.51
淨利（淨損）	58.11	58.92	-0.81	-1.37
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	56.29	56.51	-0.22	-0.39
留存事業機關盈餘	6.25	6.28	-0.03	-0.48
事業機關負擔虧損				
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	12.27	13.31	-1.04	-7.81
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.89		
現金及約當現金淨減	13.76			
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	380.31	351.14	29.17	8.31
不動產、廠房及設備餘額	497.07	501.32	-4.25	-0.85
長期負債餘額	2.34	2.43	-0.09	-3.70
權益	1,070.21	1,033.35	36.86	3.57

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

臺灣菸酒股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
56,740,907,344	100	營業收入	66,874,718,000	100
56,661,748,210	99.86	銷售收入	66,787,290,000	99.87
420,000	-	勞務收入		
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
78,739,134	0.14	其他營業收入	87,428,000	0.13
45,830,796,336	80.77	營業成本	54,488,058,000	81.48
45,830,392,576	80.77	銷售成本	54,488,058,000	81.48
403,760	-	勞務成本		
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
10,910,111,008	19.23	營業毛利（毛損）	12,386,660,000	18.52
5,098,961,912	8.99	營業費用	6,581,729,000	9.84
3,973,973,503	7.00	行銷費用	5,266,203,000	7.87
		業務費用		
818,736,650	1.44	管理費用	973,571,000	1.46
306,251,758	0.54	其他營業費用	341,955,000	0.51
5,811,149,096	10.24	營業利益（損失）	5,804,931,000	8.68
1,512,666,901	2.67	營業外收入	1,288,028,000	1.93
		財務收入		
1,065,271	-	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
1,511,601,630	2.66	其他營業外收入	1,288,028,000	1.93
193,073,532	0.34	營業外費用	345,890,000	0.52
		財務成本	94,000	-
53,649	-	採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
193,019,883	0.34	其他營業外費用	345,796,000	0.52
1,319,593,369	2.33	營業外利益（損失）	942,138,000	1.41
7,130,742,465	12.57	稅前淨利（淨損）	6,747,069,000	10.09
1,238,710,951	2.18	所得稅費用（利益）	1,204,033,000	1.80
5,892,031,514	10.38	繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,543,036,000	8.29
		停業單位損益		
5,892,031,514	10.38	本期淨利（淨損）	5,543,036,000	8.29

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
54,964,399,643			54,964,399,643	100
54,874,964,038			54,874,964,038	99.84
2,288,000			2,288,000	-
87,147,605			87,147,605	0.16
43,995,198,911			43,995,198,911	80.04
43,993,704,191			43,993,704,191	80.04
1,494,720			1,494,720	-
10,969,200,732			10,969,200,732	19.96
5,069,325,052			5,069,325,052	9.22
4,010,694,190			4,010,694,190	7.30
772,852,986			772,852,986	1.41
285,777,876			285,777,876	0.52
5,899,875,680			5,899,875,680	10.73
1,370,873,436		1,150,000	1,372,023,436	2.50
1,370,873,436		1,150,000	1,372,023,436	2.50
189,592,042			189,592,042	0.34
189,592,042			189,592,042	0.34
1,181,281,394		1,150,000	1,182,431,394	2.15
7,081,157,073		1,150,000	7,082,307,073	12.89
1,270,243,994		754,869	1,270,998,863	2.31
5,810,913,079		395,131	5,811,308,210	10.57
5,810,913,079		395,131	5,811,308,210	10.57

臺灣菸酒股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
6,278,390,403	100	盈餘之部	6,555,625,000	100
5,892,031,514	93.85	本期淨利	5,543,036,000	84.55
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
386,358,889	6.15	其他綜合損益轉入數	1,012,589,000	15.45
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
6,278,390,403	100	分配之部	6,555,625,000	100
5,650,551,363	90.00	中央政府所得者	5,900,063,000	90.00
5,650,551,363	90.00	股(官)息紅利	5,900,063,000	90.00
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
627,839,040	10.00	留存事業機關者	655,562,000	10.00
		填補虧損		
		資本公積		
627,839,040	10.00	法定公積	655,562,000	10.00
		特別公積		
		未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年		度	
	修 正 數	決 算 核 定 數		
		金 額	%	
6,254,470,286	395,131	6,254,865,417	100	
5,810,913,079	395,131	5,811,308,210	92.91	
443,557,206		443,557,206	7.09	
6,254,470,286	395,131	6,254,865,417	100	
5,629,023,257	355,618	5,629,378,875	90.00	
5,629,023,257	355,618	5,629,378,875	90.00	
625,447,029	39,513	625,486,542	10.00	
625,447,029	39,513	625,486,542	10.00	

臺灣菸酒股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	6,747,069,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	6,747,069,000
利息股利之調整	-823,911,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,923,158,000
調整項目	1,315,349,000
未計利息股利之現金流入（流出）	7,238,507,000
收取利息	64,518,000
收取股利	717,467,000
支付利息	-94,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,247,797,000
營業活動之淨現金流入（流出）	6,772,601,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	1,463,199,000
減少投資	682,975,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-29,408,000
收取利息	42,343,000
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-650,000,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-835,792,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	673,317,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	39,308,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-5,900,063,000
其他籌資活動之現金流出	-102,045,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-5,962,800,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,483,118,000
期初現金及約當現金	11,865,315,000
期末現金及約當現金	13,348,433,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
7,081,157,073	1,150,000	7,082,307,073	
7,081,157,073	1,150,000	7,082,307,073	
-986,297,329		-986,297,329	
6,094,859,744	1,150,000	6,096,009,744	
202,056,801	-3,430,322	198,626,479	
6,296,916,545	-2,280,322	6,294,636,223	
149,186,476		149,186,476	
697,313,299		697,313,299	
-1,179,210,917	2,635,940	-1,176,574,977	
5,964,205,403	355,618	5,964,561,021	
12,105,585,992		12,105,585,992	
393,912,908		393,912,908	
3,190,018		3,190,018	
68,031,393		68,031,393	
-12,999,446,637		-12,999,446,637	
-1,226,696,476		-1,226,696,476	
-1,655,422,802		-1,655,422,802	
-23,945,571		-23,945,571	
-5,629,023,257	-355,618	-5,629,378,875	
-31,595,480		-31,595,480	
-5,684,564,308	-355,618	-5,684,919,926	
-1,375,781,707		-1,375,781,707	
4,684,535,539		4,684,535,539	
3,308,753,832		3,308,753,832	

臺灣菸酒股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
117,623,868,311	100	資產	121,326,885,342	71,795	121,326,957,137	100
44,752,449,391	38.05	流動資產	47,797,651,898	3,590,322	47,801,242,220	39.40
4,684,535,539	3.98	現金	3,308,753,832		3,308,753,832	2.73
		存放銀行同業				
		存放央行				
22,620,257,442	19.23	流動金融資產	26,066,203,237		26,066,203,237	21.48
1,825,838,179	1.55	應收款項	2,139,514,020	3,945,940	2,143,459,960	1.77
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
14,301,460,673	12.16	存貨	15,380,276,445		15,380,276,445	12.68
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
1,045,288,558	0.89	預付款項	627,835,365	-355,618	627,479,747	0.52
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
275,069,000	0.23	其他流動資產	275,069,000		275,069,000	0.23
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
21,726,024,746	18.47	基金、投資及長期應收款	22,886,495,018		22,886,495,018	18.86
		基金				
21,726,024,746	18.47	非流動金融資產	22,886,495,018		22,886,495,018	18.86
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
50,132,013,623	42.62	不動產、廠房及設備	49,707,209,978	-160,000	49,707,049,978	40.97
34,570,711,837	29.39	土地	34,570,711,837	-160,000	34,570,551,837	28.49
58,454,060	0.05	土地改良物	53,411,106		53,411,106	0.04
6,627,434,628	5.63	房屋及建築	6,521,432,019		6,521,432,019	5.38
6,548,992,570	5.57	機械及設備	6,311,922,898		6,311,922,898	5.20
107,400,790	0.09	交通及運輸設備	116,805,669		116,805,669	0.10
156,470,262	0.13	什項設備	181,374,568		181,374,568	0.15
		租賃權益改良				
2,062,549,476	1.75	購建中固定資產	1,951,551,880		1,951,551,880	1.61
		核能燃料				
		生產性植物				
339,108,527	0.29	使用權資產	272,571,576		272,571,576	0.22
339,108,527	0.29	使用權資產	272,571,576		272,571,576	0.22
595,753,994	0.51	投資性不動產	595,753,994		595,753,994	0.49
595,753,994	0.51	投資性不動產－土地	595,753,994		595,753,994	0.49
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
10,902,829	0.01	無形資產	13,213,869		13,213,869	0.01
10,902,829	0.01	無形資產	13,213,869		13,213,869	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
67,615,200	0.06	其他資產	53,989,009	-3,358,527	50,630,482	0.04
25,320,794	0.02	遞延資產	18,004,754		18,004,754	0.01
		遞延所得稅資產	13,673	32,282	45,955	-
		待整理資產				
42,294,406	0.04	什項資產	35,970,582	-3,390,809	32,579,773	0.03
117,623,868,311	100	合 計	121,326,885,342	71,795	121,326,957,137	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為4,954,672,728元。
 2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為4,821,063,845元。
 3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
14,288,999,254	12.15	負債	14,306,031,914	32,282	14,306,064,196	11.79
9,638,934,720	8.19	流動負債	9,770,423,043	32,282	9,770,455,325	8.05
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
8,959,363,030	7.62	應付款項	9,020,718,921		9,020,718,921	7.44
535,393,075	0.46	本期所得稅負債	629,847,036	32,282	629,879,318	0.52
		發行券幣				
144,178,615	0.12	預收款項	119,857,086		119,857,086	0.10
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
242,673,494	0.21	長期負債	234,161,151		234,161,151	0.19
		長期債務				
242,673,494	0.21	租賃負債	234,161,151		234,161,151	0.19
		非流動金融負債				
4,407,391,040	3.75	其他負債	4,301,447,720		4,301,447,720	3.55
1,859,426,536	1.58	負債準備	1,756,610,112		1,756,610,112	1.45
1,195,086,409	1.02	遞延負債	1,163,260,963		1,163,260,963	0.96
163,631,708	0.14	遞延所得稅負債	216,275,829		216,275,829	0.18
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,189,246,387	1.01	什項負債	1,165,300,816		1,165,300,816	0.96
103,334,869,057	87.85	權益	107,020,853,429	39,513	107,020,892,942	88.21
43,854,999,730	37.28	資本	43,854,999,730		43,854,999,730	36.15
43,854,999,730	37.28	資本	43,854,999,730		43,854,999,730	36.15
		預收資本				
34,413,728,287	29.26	資本公積	34,413,728,287		34,413,728,287	28.36
34,413,728,287	29.26	資本公積	34,413,728,287		34,413,728,287	28.36
16,967,675,548	14.43	保留盈餘（或累積虧損）	17,593,122,577	39,513	17,593,162,090	14.50
16,967,675,548	14.43	已指撥保留盈餘	17,593,122,577	39,513	17,593,162,090	14.50
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
8,098,465,491	6.89	累積其他綜合損益	11,159,002,834		11,159,002,834	9.20
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
8,098,465,491	6.89	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	11,159,002,834		11,159,002,834	9.20
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
117,623,868,311	100	合 計	121,326,885,342	71,795	121,326,957,137	100

臺灣菸酒股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一)本年度決算營業收入原列549億6,439萬9,643元，營業外收入原列13億7,087萬3,436元。
- (二)該公司本年度協議出售之土地，已於年底完成產權移轉作業，未及列帳，分別增列「其他應收款」131萬元及「處分不動產、廠房及設備利益」115萬元，並減列「土地」16萬元；另土地改良物部分已取得拆遷補償金稅額3萬2,282元，如數分別增列「遞延所得稅資產」及「應付所得稅款」。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列439億9,519萬8,911元，營業費用原列50億6,932萬5,052元，營業外費用原列1億8,959萬2,042元，所得稅費用原列12億7,024萬3,994元。
- (二)該公司本年度依臺北國稅局更正110年度營利事業所得稅核定結果，減少應納稅額263萬5,940元，未及列帳，分別增列「所得稅費用」75萬4,869元及「應收其他退稅款」263萬5,940元，並減列「什項資產」339萬809元。
- (三)該公司本年度決算用人費用原列59億4,743萬3,979元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金5億8,469萬9,965元及2.4個月績效獎金7億163萬9,959元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。
- (四)本年度所得稅費用原列12億7,024萬3,994元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所

得結果，分別增列「所得稅費用」75萬4,869元、「遞延所得稅資產」3萬2,282元及「應付所得稅款」3萬2,282元，本科目經上述調整，改列為12億7,099萬8,863元。

以上收支事項修正結果，增列其他營業外收入115萬元及所得稅費用75萬4,869元，收支互抵後，本期淨利原列58億1,091萬3,079元，淨增39萬5,131元，核定為58億1,130萬8,210元（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列58億1,091萬3,079元，經壹項損益部分修正增列39萬5,131元，核定為58億1,130萬8,210元。

(二)其他綜合損益轉入數原列4億4,355萬7,206元，予以照列。

二、分配事項

(一)法定公積：按本期淨利加計其他綜合損益轉入數後依10%提撥比例提列，計6億2,548萬6,542元。

(二)股息紅利：本年度可分配盈餘62億5,486萬5,417元，經上述(一)項分配後，尚餘56億2,937萬8,875元，悉數分配中央政府股息紅利（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列59億6,420萬5,403元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補後修正增列35萬5,618元，核定為59億6,456萬1,021元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列16億5,542萬2,802元，其中現金流入125億7,072萬311元，包括流動金融資產淨減121億558萬5,992元，減少投資3億9,391萬2,908元，無形資產及其他資產淨減319萬18元，收取利息6,803萬1,393元；現金流出142億2,614萬3,113元，包括增加投資129億9,944萬6,637元，增加不動產、廠房及設備12億2,669萬6,476元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列56億8,456萬4,308元，包括其他負債淨減2,394萬5,571元，發放現金股利56億2,902萬3,257元，其他籌資活動之現金流出3,159萬5,480元，經貳項盈虧撥補後修正增列35萬5,618元，核定為56億8,491萬9,926元。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列13億7,578萬1,707元，係減少現金之數，經上述一及三項修正結果，未影響其數額；加計期初現金及約當現金原列46億8,453萬5,539元，計有期末現金及約當現金33億875萬3,832元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

- (一)資產總額原列1,213億2,688萬5,342元，包括流動資產477億9,765萬1,898元，基金、投資及長期應收款228億8,649萬5,018元，不動產、廠房及設備497億720萬9,978元，使用權資產2億7,257萬1,576元，投資性不動產5億9,575萬3,994元，無形資產1,321萬3,869元，其他資產5,398萬9,009元。
- (二)應收款項原列21億3,951萬4,020元，經壹項損益部分修正增列394萬5,940元，核定為21億4,345萬9,960元。
- (三)預付款項原列6億2,783萬5,365元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補後修正減列35萬5,618元，核定為6億2,747萬9,747元。
- (四)土地原列345億7,071萬1,837元，經壹項損益部分修正減列16萬元，核定為345億7,055萬1,837元。
- (五)遞延所得稅資產原列1萬3,673元，經壹項損益部分修正增列3萬2,282元，核定為4萬5,955元。
- (六)什項資產原列3,597萬582元，經壹項損益部分修正減列339萬809元，核定為3,257萬9,773元。
- (七)經上述(二)至(六)項修正增列7萬1,795元，資產總額核定為1,213億2,695萬7,137元。

二、負債事項

- (一)負債總額原列143億603萬1,914元，包括流動負債97億7,042萬3,043元，長期負債2億3,416萬1,151元，其他負債43億144萬7,720元。
- (二)本期所得稅負債原列6億2,984萬7,036元，經壹項損益部分修正增列3萬2,282元，核定為6億2,987萬9,318元。
- (三)經上述(二)項修正增列3萬2,282元，負債總額核定為143億606萬4,196元。

三、權益事項

- (一)權益總額原列1,070億2,085萬3,429元，包括資本438億5,499萬9,730元，資本公積344億1,372萬8,287元，保留盈餘175億9,312萬2,577元，累積其他綜合利益111億5,900萬

2,834元（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(二)已指撥保留盈餘原列175億9,312萬2,577元，經貳項盈虧撥補後修正增列3萬9,513元，核定為175億9,316萬2,090元。

(三)經上述(二)項修正增列3萬9,513元，權益總額核定為1,070億2,089萬2,942元。

中華郵政股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	2,561.95	3,355.23	-793.28	-23.64
營業總支出	2,578.50	3,158.82	-580.32	-18.37
淨利（淨損）	-16.55	196.41	-212.96	--
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	83.48	85.75	-2.27	-2.65
留存事業機關盈餘	44.40	131.49	-87.09	-66.23
事業機關負擔虧損	16.55		16.55	--
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	59.21	71.10	-11.89	-16.72
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	837.45			
現金及約當現金淨減		936.53		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	47,031.43	43,891.42	3,140.01	7.15
不動產、廠房及設備餘額	1,219.70	1,174.12	45.58	3.88
長期負債餘額	5.18	6.08	-0.90	-14.80
權益	2,343.84	1,925.57	418.27	21.72

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

中華郵政股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
334,486,802,336	100	營業收入	224,125,020,000	100
39,331,546	0.01	銷售收入	44,132,000	0.02
28,812,953,984	8.61	勞務收入	27,726,356,000	12.37
304,736,278,758	91.11	金融保險收入	195,266,264,000	87.12
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
898,238,048	0.27	其他營業收入	1,088,268,000	0.49
289,567,488,644	86.57	營業成本	185,093,171,000	82.58
30,268,896	0.01	銷售成本	28,508,000	0.01
22,449,425,815	6.71	勞務成本	21,433,260,000	9.56
266,831,668,000	79.77	金融保險成本	163,423,426,000	72.92
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
256,125,933	0.08	其他營業成本	207,977,000	0.09
44,919,313,692	13.43	營業毛利（毛損）	39,031,849,000	17.42
34,271,551,554	10.25	營業費用	27,923,556,000	12.46
		行銷費用		
28,545,966,446	8.53	業務費用	23,874,377,000	10.65
5,568,979,534	1.66	管理費用	3,861,417,000	1.72
156,605,574	0.05	其他營業費用	187,762,000	0.08
10,647,762,138	3.18	營業利益（損失）	11,108,293,000	4.96
1,035,687,029	0.31	營業外收入	166,663,000	0.07
		財務收入		
31,825,037	0.01	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	29,690,000	0.01
1,003,861,992	0.30	其他營業外收入	136,973,000	0.06
174,955,059	0.05	營業外費用	106,115,000	0.05
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
174,955,059	0.05	其他營業外費用	106,115,000	0.05
860,731,970	0.26	營業外利益（損失）	60,548,000	0.03
11,508,494,109	3.44	稅前淨利（淨損）	11,168,841,000	4.98
-8,132,054,148	-2.43	所得稅費用（利益）	2,233,768,000	1.00
19,640,548,257	5.87	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,935,073,000	3.99
		停業單位損益		
19,640,548,257	5.87	本期淨利（淨損）	8,935,073,000	3.99

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	決 算 核 定 數	
		金 額	%
255,690,981,675		255,690,981,675	100
35,546,619		35,546,619	0.01
27,257,373,769		27,257,373,769	10.66
227,173,059,953		227,173,059,953	88.85
1,225,001,334		1,225,001,334	0.48
227,801,330,820		227,801,330,820	89.09
30,204,930		30,204,930	0.01
21,306,558,716		21,306,558,716	8.33
206,172,961,066		206,172,961,066	80.63
291,606,108		291,606,108	0.11
27,889,650,856		27,889,650,856	10.91
31,833,685,064		31,833,685,064	12.45
26,666,334,380		26,666,334,380	10.43
4,984,432,722		4,984,432,722	1.95
182,917,962		182,917,962	0.07
-3,944,034,208		-3,944,034,208	-1.54
504,537,234		504,537,234	0.20
29,693,479		29,693,479	0.01
474,843,755		474,843,755	0.19
108,423,506		108,423,506	0.04
108,423,506		108,423,506	0.04
396,113,727		396,113,727	0.15
-3,547,920,481		-3,547,920,481	-1.39
-1,893,088,161		-1,893,088,161	-0.74
-1,654,832,320		-1,654,832,320	-0.65
-1,654,832,320		-1,654,832,320	-0.65

中華郵政股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
21,724,405,449	100	盈餘之部	11,033,950,000	100
19,640,548,257	90.41	本期淨利	8,935,073,000	80.98
-	-	累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
234,049,590	1.08	公積轉列數	234,000,000	2.12
		出售庫藏股票損失		
1,849,807,602	8.51	其他綜合損益轉入數	1,864,877,000	16.90
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
21,724,405,449	100	分配之部	11,033,950,000	100
8,575,410,800	39.47	中央政府所得者	8,272,334,000	74.97
8,575,410,800	39.47	股(官)息紅利	8,272,334,000	74.97
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
13,148,994,649	60.53	留存事業機關者	2,761,616,000	25.03
		填補虧損		
		資本公積		
5,431,101,362	25.00	法定公積	2,758,488,000	25.00
7,717,893,286	35.53	特別公積	3,128,000	0.03
1	-	未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年	修 正 數	度	
			決 算 核 定 數	
			金 額	%
12,787,602,131			12,787,602,131	100
1			1	-
270,754,560			270,754,560	2.12
12,516,847,570			12,516,847,570	97.88
12,787,602,131			12,787,602,131	100
8,347,637,501			8,347,637,501	65.28
8,347,637,501			8,347,637,501	65.28
4,439,964,630			4,439,964,630	34.72
1,654,832,320			1,654,832,320	12.94
2,783,192,452			2,783,192,452	21.76
1,939,856			1,939,856	0.02
2			2	-
1,654,832,320			1,654,832,320	100
1,654,832,320			1,654,832,320	100
1,654,832,320			1,654,832,320	100
1,654,832,320			1,654,832,320	100
1,654,832,320			1,654,832,320	100
1,654,832,320			1,654,832,320	100

中華郵政股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	11,168,841,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	11,168,841,000
利息股利之調整	-49,120,936,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-37,952,095,000
調整項目	303,419,270,000
未計利息股利之現金流入（流出）	265,467,175,000
收取利息	99,531,204,000
收取股利	6,931,757,000
支付利息	-57,342,025,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-2,151,167,000
營業活動之淨現金流入（流出）	312,436,944,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	6,158,188,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-562,070,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-286,480,605,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-7,245,397,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-288,129,884,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-8,272,334,000
其他籌資活動之現金流出	-382,105,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-8,654,439,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	15,652,621,000
期初現金及約當現金	369,387,481,000
期末現金及約當現金	385,040,102,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-3,547,920,481		-3,547,920,481
-3,547,920,481		-3,547,920,481
-61,065,704,107		-61,065,704,107
-64,613,624,588		-64,613,624,588
327,339,771,275		327,339,771,275
262,726,146,687		262,726,146,687
99,208,900,257		99,208,900,257
10,437,308,701		10,437,308,701
-72,554,158,091		-72,554,158,091
-4,441,648,614		-4,441,648,614
295,376,548,940		295,376,548,940
-63,584,736,897		-63,584,736,897
94,235,448,192		94,235,448,192
121,362,262		121,362,262
-625,939,215		-625,939,215
-225,725,910,807		-225,725,910,807
-5,921,193,381		-5,921,193,381
-178,500		-178,500
-201,501,148,346		-201,501,148,346
-824,429,856		-824,429,856
-546,022		-546,022
-9,079,816,800		-9,079,816,800
-150,739,022		-150,739,022
-10,055,531,700		-10,055,531,700
-75,300,830		-75,300,830
83,744,568,064		83,744,568,064
288,452,241,709		288,452,241,709
372,196,809,773		372,196,809,773

中華郵政股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
7,987,758,925,138	100	資產	8,331,788,118,603		8,331,788,118,603	100
4,470,888,139,005	55.97	流動資產	4,783,216,460,800		4,783,216,460,800	57.41
27,710,749,680	0.35	現金	27,313,341,809		27,313,341,809	0.33
972,354,088,097	12.17	存放銀行同業	895,428,828,750		895,428,828,750	10.75
1,869,762,212,261	23.41	存放央行	1,888,232,764,967		1,888,232,764,967	22.66
1,551,355,320,126	19.42	流動金融資產	1,907,370,229,915		1,907,370,229,915	22.89
43,962,486,010	0.55	應收款項	54,377,976,831		54,377,976,831	0.65
4,080,695,638	0.05	本期所得稅資產	8,624,498,692		8,624,498,692	0.10
		黃金與白銀				
287,625,718	-	存貨	303,511,649		303,511,649	-
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
412,067,929	0.01	預付款項	575,091,616		575,091,616	0.01
962,893,546	0.01	短期墊款	990,216,572		990,216,572	0.01
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
35,428,257,194	0.44	押匯貼現及放款	33,996,048,122		33,996,048,122	0.41
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
11,147,790,171	0.14	短期擔保放款及透支	12,366,701,809		12,366,701,809	0.15
		中期放款				
102,553,144	-	中期擔保放款	76,308,705		76,308,705	-
		長期放款				
24,177,913,879	0.30	長期擔保放款	21,553,037,608		21,553,037,608	0.26
		銀行業融通				
3,326,214,953,236	41.64	基金、投資及長期應收款	3,354,198,473,795		3,354,198,473,795	40.26
		基金				
3,326,127,720,949	41.64	非流動金融資產	3,354,109,563,725		3,354,109,563,725	40.26
87,232,287	-	採用權益法之投資	88,910,070		88,910,070	-
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
117,412,071,251	1.47	不動產、廠房及設備	121,969,786,653		121,969,786,653	1.46
80,914,284,441	1.01	土地	81,577,198,369		81,577,198,369	0.98
24,298,371	-	土地改良物	31,610,381		31,610,381	-
14,113,729,800	0.18	房屋及建築	13,777,819,796		13,777,819,796	0.17
3,138,642,617	0.04	機械及設備	3,042,920,916		3,042,920,916	0.04
2,386,350,651	0.03	交通及運輸設備	2,253,799,919		2,253,799,919	0.03
1,282,597,507	0.02	什項設備	1,339,849,157		1,339,849,157	0.02
88,514,534	-	租賃權益改良	91,424,304		91,424,304	-
15,463,653,330	0.19	購建中固定資產	19,855,163,811		19,855,163,811	0.24
		核能燃料				
		生產性植物				
1,005,278,934	0.01	使用權資產	972,744,164		972,744,164	0.01
1,005,278,934	0.01	使用權資產	972,744,164		972,744,164	0.01
14,341,378,373	0.18	投資性不動產	14,460,998,355		14,460,998,355	0.17
10,539,453,839	0.13	投資性不動產－土地	10,576,638,527		10,576,638,527	0.13
		投資性不動產－土地改良物				
3,801,924,534	0.05	投資性不動產－房屋及建築	3,884,359,828		3,884,359,828	0.05
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
646,470,824	0.01	無形資產	703,017,856		703,017,856	0.01
646,470,824	0.01	無形資產	703,017,856		703,017,856	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
21,822,376,320	0.27	其他資產	22,270,588,857		22,270,588,857	0.27
511,327,039	0.01	遞延資產	420,396,341		420,396,341	0.01
17,588,693,274	0.22	遞延所得稅資產	21,810,515,351		21,810,515,351	0.26
		待整理資產				
3,722,356,007	0.05	什項資產	39,677,165		39,677,165	-
7,987,758,925,138	100 合 計		8,331,788,118,603		8,331,788,118,603	100

註：1.本年度期收(付)款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,954,665,131,030元。
 2.上年度期收(付)款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,886,771,619,488元。
 3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
7,795,202,022,387	97.59	負債	8,097,403,676,022		8,097,403,676,022	97.19
81,746,533,094	1.02	流動負債	80,073,830,821		80,073,830,821	0.96
337,560,042	-	短期債務	338,148,944		338,148,944	-
1,515,000,000	0.02	央行存款				
		銀行同業存款	15,000,000		15,000,000	-
		國際金融機構存款				
62,571,923,284	0.78	應付款項	68,285,567,809		68,285,567,809	0.82
310,524,795	-	本期所得稅負債	303,560,425		303,560,425	-
		發行券幣				
3,152,568,515	0.04	預收款項	4,538,331,863		4,538,331,863	0.05
13,858,956,458	0.17	流動金融負債	6,593,221,779		6,593,221,779	0.08
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
6,904,657,200,505	86.44	存款、匯款及金融債券	7,152,536,633,670		7,152,536,633,670	85.85
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
6,902,184,865,500	86.41	儲蓄存款	7,150,216,026,882		7,150,216,026,882	85.82
2,472,335,005	0.03	匯款	2,320,606,788		2,320,606,788	0.03
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
608,269,235	0.01	長期負債	517,770,527		517,770,527	0.01
18,445,866	-	長期債務	17,899,844		17,899,844	-
589,823,369	0.01	租賃負債	499,870,683		499,870,683	0.01
		非流動金融負債				
808,190,019,553	10.12	其他負債	864,275,441,005		864,275,441,005	10.37
793,844,586,564	9.94	負債準備	846,652,216,630		846,652,216,630	10.16
38,335,160	-	遞延負債	31,033,134		31,033,134	-
10,884,719,003	0.14	遞延所得稅負債	14,986,860,634		14,986,860,634	0.18
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
3,422,378,826	0.04	什項負債	2,605,330,607		2,605,330,607	0.03
192,556,902,750	2.41	權益	234,384,442,580		234,384,442,580	2.81
79,958,000,000	1.00	資本	81,761,000,000		81,761,000,000	0.98
79,958,000,000	1.00	資本	81,761,000,000		81,761,000,000	0.98
		預收資本				
6,407,425,375	0.08	資本公積	6,407,425,375		6,407,425,375	0.08
6,407,425,375	0.08	資本公積	6,407,425,375		6,407,425,375	0.08
80,634,866,188	1.01	保留盈餘（或累積虧損）	81,346,243,937		81,346,243,937	0.98
80,634,866,187	1.01	已指撥保留盈餘	81,346,243,935		81,346,243,935	0.98
1	-	未指撥保留盈餘	2		2	-
		累積虧損				
25,556,611,188	0.32	累積其他綜合損益	64,869,773,269		64,869,773,269	0.78
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
-4,971,445,125	-0.06	確定福利計畫之再衡量數	-3,375,134,421		-3,375,134,421	-0.04
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
32,627,464,736	0.41	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	61,553,022,029		61,553,022,029	0.74
-2,099,408,423	-0.03	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	6,691,885,661		6,691,885,661	0.08
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
7,987,758,925,138	100	合 計	8,331,788,118,603		8,331,788,118,603	100

中華郵政股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列2,556億9,098萬1,675元，營業外收入原列5億453萬7,234元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 2,278 億 133 萬 820 元，營業費用原列 318 億 3,368 萬 5,064 元，營業外費用原列 1 億 842 萬 3,506 元，所得稅利益原列 18 億 9,308 萬 8,161 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 375 億 3,000 萬 4,198 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」及「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 28 億 6,057 萬 2,422 元，及 2.4 個月績效獎金 34 億 3,268 萬 6,906 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨損 16 億 5,483 萬 2,320 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

- (一)累積盈餘原列 1 元，核與 111 年度決算審定數相符，予以照列（本項金額原列 0.97 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。
- (二)公積轉列數原列 2 億 7,075 萬 4,560 元，予以照列。
- (三)其他綜合損益轉入數原列 125 億 1,684 萬 7,570 元，予以照列。

二、分配事項

- (一)填補虧損原列 16 億 5,483 萬 2,320 元，予以照列。
- (二)法定公積：按公積轉列數加計其他綜合損益轉入數並填補虧損後，依 25%提撥比例提列，計 27 億 8,319 萬 2,452 元（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。
- (三)特別公積：按保險業各種準備金提存辦法規定提列，計 193 萬 9,856 元。
- (四)未分配盈餘原列 2 元，予以照列，保留至以後年度分配（本項金額原列 1.94 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。
- (五)股息紅利：本年度決算可分配盈餘 127 億 8,760 萬 2,131 元，經上述(一)至(四)項分配後，尚餘 83 億 4,763 萬 7,501 元，悉數分配中央政府股息紅利。

三、虧損事項

本期淨損原列 16 億 5,483 萬 2,320 元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列 16 億 5,483 萬 2,320 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列2,953億7,654萬8,940元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列2,015億114萬8,346元，其中現金流入943億5,681萬454元，包括減少投資942億3,544萬8,192元，減少不動產、廠房及設備1億2,136萬2,262元；現金流出2,958億5,795萬8,800元，包括流動金融資產淨增635億8,473萬6,897元，無形資產及其他資產淨增6億2,593萬9,215元，增加投資2,257億2,591萬807元，增加不動產、廠房及設備59億2,119萬3,381元，增加投資性不動產17萬8,500元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列100億5,553萬1,700元，包括其他負債淨減8億2,442萬9,856元，減少長期債務54萬6,022元，發放現金股利90億7,981萬6,800元，其他籌資活動之現金流出1億5,073萬9,022元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列7,530萬830元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列837億4,456萬8,064元，包括增加自存款日起3個月內到

期之拆放銀行同業74億元，可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行118億7,804萬2,953元，自投資日起3個月內到期或清償之債權證券707億5,128萬5,499元；減少現金3億9,740萬7,871元，自存款日起3個月內到期之存放銀行同業58億8,735萬2,517元；加計期初現金及約當現金原列2,884億5,224萬1,709元，計有期末現金及約當現金3,721億9,680萬9,773元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 8 兆 3,317 億 8,811 萬 8,603 元，包括流動資產 4 兆 7,832 億 1,646 萬 800 元，押匯貼現及放款 339 億 9,604 萬 8,122 元，基金、投資及長期應收款 3 兆 3,541 億 9,847 萬 3,795 元，不動產、廠房及設備 1,219 億 6,978 萬 6,653 元，使用權資產 9 億 7,274 萬 4,164 元，投資性不動產 144 億 6,099 萬 8,355 元，無形資產 7 億 301 萬 7,856 元，其他資產 222 億 7,058 萬 8,857 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、負債事項

負債總額原列 8 兆 974 億 367 萬 6,022 元，包括流動負債 800 億 7,383 萬 821 元，存款、匯款及金融債券 7 兆 1,525 億 3,663 萬 3,670 元，長期負債 5 億 1,777 萬 527 元，其他負債 8,642 億 7,544 萬 1,005 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

三、權益事項

權益總額原列 2,343 億 8,444 萬 2,580 元，包括資本 817 億 6,100 萬元，資本公積 64 億 742 萬 5,375 元，保留盈餘 813 億 4,624 萬 3,937 元，累積其他綜合利益 648 億 6,977 萬 3,269 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

交通部臺灣鐵路管理局

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	334.43	290.69	43.74	15.05
營業總支出	448.81	401.84	46.97	11.69
淨利（淨損）	-114.38	-111.15	-3.23	2.91
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	4.04	3,345.19	-3,341.15	-99.88
事業機關負擔虧損	115.68	1,912.86	-1,797.18	-93.95
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	224.61	264.92	-40.31	-15.22
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		22.99		
現金及約當現金淨減	9.90			
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-1,567.11	-1,449.15	-117.96	8.14
不動產、廠房及設備餘額	7,810.13	7,288.43	521.70	7.16
長期負債餘額	503.73	556.60	-52.87	-9.50
權益	4,029.86	3,936.51	93.35	2.37

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

交通部臺灣鐵路管理局

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
26,468,052,431	100	營業收入	29,643,209,000	100
		銷售收入		
13,359,184,094	50.47	勞務收入	18,553,426,000	62.59
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
13,108,868,337	49.53	其他營業收入	11,089,783,000	37.41
34,526,104,482	130.44	營業成本	30,390,168,000	102.52
		銷售成本		
33,112,496,892	125.10	勞務成本	28,763,584,000	97.03
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
1,413,607,590	5.34	其他營業成本	1,626,584,000	5.49
-8,058,052,051	-30.44	營業毛利（毛損）	-746,959,000	-2.52
1,525,470,853	5.76	營業費用	1,773,798,000	5.98
		行銷費用		
669,122,308	2.53	業務費用	816,734,000	2.76
789,296,180	2.98	管理費用	850,675,000	2.87
67,052,365	0.25	其他營業費用	106,389,000	0.36
-9,583,522,904	-36.21	營業利益（損失）	-2,520,757,000	-8.50
2,601,654,514	9.83	營業外收入	1,001,306,000	3.38
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
2,601,654,514	9.83	其他營業外收入	1,001,306,000	3.38
4,132,692,048	15.61	營業外費用	3,153,325,000	10.64
1,381,079,831	5.22	財務成本	1,048,670,000	3.54
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,751,612,217	10.40	其他營業外費用	2,104,655,000	7.10
-1,531,037,534	-5.78	營業外利益（損失）	-2,152,019,000	-7.26
-11,114,560,438	-41.99	稅前淨利（淨損）	-4,672,776,000	-15.76
		所得稅費用（利益）		
-11,114,560,438	-41.99	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-4,672,776,000	-15.76
		停業單位損益		
-11,114,560,438	-41.99	本期淨利（淨損）	-4,672,776,000	-15.76

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	決 算 核 定 數	
		金 額	%
31,927,051,850		31,927,051,850	100
17,266,824,948		17,266,824,948	54.08
14,660,226,902		14,660,226,902	45.92
37,495,111,067		37,495,111,067	117.44
35,888,816,460		35,888,816,460	112.41
1,606,294,607		1,606,294,607	5.03
-5,568,059,217		-5,568,059,217	-17.44
1,727,257,329		1,727,257,329	5.41
815,820,961		815,820,961	2.56
826,407,146		826,407,146	2.59
85,029,222		85,029,222	0.27
-7,295,316,546		-7,295,316,546	-22.85
1,515,883,004		1,515,883,004	4.75
1,515,883,004		1,515,883,004	4.75
5,658,633,861		5,658,633,861	17.72
3,004,254,128		3,004,254,128	9.41
2,654,379,733		2,654,379,733	8.31
-4,142,750,857		-4,142,750,857	-12.98
-11,438,067,403		-11,438,067,403	-35.83
-11,438,067,403		-11,438,067,403	-35.83
-11,438,067,403		-11,438,067,403	-35.83

交通部臺灣鐵路管理局

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
334,519,044,228	100	盈餘之部	346,800,000	100
		本期淨利		
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數	346,800,000	100
		出售庫藏股票損失		
3,170,932,340	0.95	其他綜合損益轉入數		
331,348,111,888	99.05	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
334,519,044,228	100	分配之部	346,800,000	100
		中央政府所得者		
		股(官)息紅利		
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
334,519,044,228	100	留存事業機關者	346,800,000	100
191,286,485,446	57.18	填補虧損	346,800,000	100
		資本公積		
		法定公積		
143,232,558,782	42.82	特別公積		
		未分配盈餘		
195,220,752,446	100	虧損之部	4,672,776,000	100
11,114,560,438	5.69	本期淨損	4,672,776,000	100
137,948,869,551	70.66	累積虧損		
46,157,322,458	23.64	追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
195,220,752,446	100	填補之部	4,672,776,000	100
3,934,267,000	2.02	中央政府負擔者		
		折減資本		
3,934,267,000	2.02	出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
191,286,485,446	97.98	事業機關負擔者	4,672,776,000	100
191,286,485,446	97.98	撥用盈餘	346,800,000	7.42
		撥用法定公積		
		撥用特別公積	4,325,976,000	92.58
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度	
	修 正 數	決 算 核 定 數
		金 額
404,496,029		404,496,029 100
404,496,029		404,496,029 100
404,496,029		404,496,029 100
404,496,029		404,496,029 100
404,496,029		404,496,029 100
11,568,074,726		11,568,074,726 100
11,438,067,403		11,438,067,403 98.88
130,007,323		130,007,323 1.12
11,568,074,726		11,568,074,726 100
11,568,074,726		11,568,074,726 100
404,496,029		404,496,029 3.50
11,163,578,697		11,163,578,697 96.50

交通部臺灣鐵路管理局

項 目	本
	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-4,672,776,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-4,672,776,000
利息股利之調整	1,048,416,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-3,624,360,000
調整項目	901,999,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,722,361,000
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	-2,722,361,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	93,271,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	1,235,904,000
收取利息	
收取股利	254,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-21,192,183,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-19,862,754,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	5,033,464,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	18,630,321,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	-1,048,670,000
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	22,615,115,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	30,000,000
期初現金及約當現金	693,607,000
期末現金及約當現金	723,607,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-11,438,067,403		-11,438,067,403
-11,438,067,403		-11,438,067,403
3,004,001,067		3,004,001,067
-8,434,066,336		-8,434,066,336
5,436,239,095		5,436,239,095
-2,997,827,241		-2,997,827,241
-2,997,827,241		-2,997,827,241
493,663,789		493,663,789
-325,600,184		-325,600,184
126,053		126,053
127,008		127,008
-22,460,768,360		-22,460,768,360
-22,292,451,694		-22,292,451,694
9,313,479,830		9,313,479,830
130,219,211		130,219,211
17,546,928,346		17,546,928,346
-2,690,589,994		-2,690,589,994
24,300,037,393		24,300,037,393
-990,241,543		-990,241,543
2,962,811,103		2,962,811,103
1,972,569,560		1,972,569,560

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

交通部臺灣鐵路管理局

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
769,027,902,558	100	資產	818,383,927,752		818,383,927,752	100
32,151,254,809	4.18	流動資產	28,702,373,802		28,702,373,802	3.51
2,962,811,103	0.39	現金	1,972,569,560		1,972,569,560	0.24
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
1,104,208,381	0.14	應收款項	1,615,089,670		1,615,089,670	0.20
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
4,591,227,128	0.60	存貨	4,147,861,221		4,147,861,221	0.51
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
5,648,899,177	0.73	預付款項	3,464,439,004		3,464,439,004	0.42
		短期墊款				
17,844,109,020	2.32	待出售非流動資產	17,502,414,347		17,502,414,347	2.14
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
1,597,161,640	0.21	基金、投資及長期應收款	1,952,349,374		1,952,349,374	0.24
		基金				
1,597,161,640	0.21	非流動金融資產	1,952,349,374		1,952,349,374	0.24
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
728,842,721,137	94.77	不動產、廠房及設備	781,013,368,677		781,013,368,677	95.43
419,531,057,396	54.55	土地	421,287,274,676		421,287,274,676	51.48
84,978,145,075	11.05	土地改良物	111,156,286,311		111,156,286,311	13.58
44,616,245,165	5.80	房屋及建築	49,654,526,401		49,654,526,401	6.07
10,288,249,511	1.34	機械及設備	11,759,299,550		11,759,299,550	1.44
70,329,194,194	9.15	交通及運輸設備	85,111,814,817		85,111,814,817	10.40
1,193,984,478	0.16	什項設備	2,176,610,087		2,176,610,087	0.27
		租賃權益改良				
97,905,845,318	12.73	購建中固定資產	99,867,556,835		99,867,556,835	12.20
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
5,103,296,640	0.66	投資性不動產	5,103,296,640		5,103,296,640	0.62
5,103,296,640	0.66	投資性不動產－土地	5,103,296,640		5,103,296,640	0.62
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
36,481,041	-	無形資產	31,509,419		31,509,419	-
36,481,041	-	無形資產	31,509,419		31,509,419	-
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
1,296,987,292	0.17	其他資產	1,581,029,840		1,581,029,840	0.19
5,633,294	-	遞延資產	4,144,064		4,144,064	-
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
1,291,353,998	0.17	什項資產	1,576,885,776		1,576,885,776	0.19
769,027,902,558	100	合 計	818,383,927,752		818,383,927,752	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為5,629,422,312元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為5,521,233,823元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
375,376,887,575	48.81	負債	415,398,255,428		415,398,255,428	50.76
177,066,458,886	23.02	流動負債	185,413,656,989		185,413,656,989	22.66
163,896,520,170	21.31	短期債務	173,210,000,000		173,210,000,000	21.16
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
10,397,331,319	1.35	應付款項	10,456,562,752		10,456,562,752	1.28
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
2,772,607,398	0.36	預收款項	1,747,094,237		1,747,094,237	0.21
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債—流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
55,660,038,697	7.24	長期負債	50,372,651,547		50,372,651,547	6.16
55,660,038,697	7.24	長期債務	50,372,651,547		50,372,651,547	6.16
		租賃負債				
		非流動金融負債				
142,650,389,991	18.55	其他負債	179,611,946,892		179,611,946,892	21.95
		負債準備				
140,000,731,424	18.20	遞延負債	177,086,532,517		177,086,532,517	21.64
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債—非流動				
2,649,658,568	0.34	什項負債	2,525,414,375		2,525,414,375	0.31
393,651,014,984	51.19	權益	402,985,672,324		402,985,672,324	49.24
243,078,032,794	31.61	資本	260,642,908,232		260,642,908,232	31.85
243,078,032,794	31.61	資本	260,642,908,232		260,642,908,232	31.85
		預收資本				
9,738,031,768	1.27	資本公積	10,675,833,483		10,675,833,483	1.30
9,738,031,768	1.27	資本公積	10,675,833,483		10,675,833,483	1.30
143,232,558,782	18.63	保留盈餘 (或累積虧損)	131,664,484,056		131,664,484,056	16.09
143,232,558,782	18.63	已指撥保留盈餘	142,828,062,753		142,828,062,753	17.45
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損	-11,163,578,697		-11,163,578,697	-1.36
-2,397,608,360	-0.31	累積其他綜合損益	2,446,553		2,446,553	-
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
-2,397,608,360	-0.31	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	2,446,553		2,446,553	-
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益—其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
769,027,902,558	100	合 計	818,383,927,752		818,383,927,752	100

交通部臺灣鐵路管理局查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列319億2,705萬1,850元，營業外收入原列15億1,588萬3,004元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 374 億 9,511 萬 1,067 元，營業費用原列 17 億 2,725 萬 7,329 元，營業外費用原列 56 億 5,863 萬 3,861 元，均予照列。

(二)該局本年度決算用人費用原列 168 億 5,920 萬 1,839 元，其中考核獎金 21 億 2,314 萬 9,000 元，係依本院頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終工作獎金，暨依「交通事業人員考成條例」及「公務人員考績法」規定核發考成（績）獎金，以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核考成（績）獎金後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，發生本期淨損 114 億 3,806 萬 7,403 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

公積轉列數原列 4 億 449 萬 6,029 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 4 億 449 萬 6,029 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 114 億 3,806 萬 7,403 元，予以照列。

(二)其他綜合損益轉入數原列 1 億 3,000 萬 7,323 元，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 4 億 449 萬 6,029 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列 111 億 6,357 萬 8,697 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列 29 億 9,782 萬 7,241 元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 222 億 9,245 萬 1,694 元，其中現金流入 4 億 9,391 萬 6,850 元，包括減少不動產、廠房及設備 4 億 9,366 萬 3,789 元，收取利息 12 萬 6,053 元，收取股利 12 萬 7,008 元；現金流出 227 億 8,636 萬 8,544 元，包括無形資產及其他資產淨增 3 億 2,560 萬 184 元，增加不動產、廠房及設備 224 億 6,076 萬 8,360 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列243億3萬7,393元，其中現金流入269億9,062萬7,387元，包括短期債務淨增93億1,347萬9,830元，其他負債淨增1億3,021萬9,211元，增加資本、公積及填補虧損175億4,692萬8,346元；現金流出26億9,058萬9,994元，係支付利息之數，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列9億9,024萬1,543元，係減少現金之數；加計期初現金及約當現金原列29億6,281萬1,103元，計有期末現金及約當現金19億7,256萬9,560元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 8,183 億 8,392 萬 7,752 元，包括流動資產 287 億 237 萬 3,802 元，基金、投資及長期應收款 19 億 5,234 萬 9,374 元，不動產、廠房及設備 7,810 億 1,336 萬 8,677 元，投資性不動產 51 億 329 萬 6,640 元，無形資產 3,150 萬 9,419 元，其他資產 15 億 8,102 萬 9,840 元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列 4,153 億 9,825 萬 5,428 元，包括流動負債 1,854 億 1,365 萬 6,989 元，長期負債 503 億 7,265 萬 1,547 元，其他負債 1,796 億 1,194 萬 6,892 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 4,029 億 8,567 萬 2,324 元，包括資本 2,606 億 4,290 萬 8,232 元，資本公積 106 億 7,583 萬 3,483 元，保留盈餘 1,316 億 6,448 萬 4,056 元，累積其他綜合利益 244 萬 6,553 元，均予照列。

臺灣港務股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	281.83	278.83	3.00	1.08
營業總支出	172.19	165.76	6.43	3.88
淨利（淨損）	109.64	113.07	-3.43	-3.03
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	36.17	50.63	-14.46	-28.56
留存事業機關盈餘	26.53	34.41	-7.88	-22.90
事業機關負擔虧損	1.01		1.01	--
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	66.52	63.10	3.42	5.42
增加長期債務		0.60	-0.60	-100.00
現金及約當現金淨增	9.47			
現金及約當現金淨減		19.92		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	111.26	182.12	-70.86	-38.91
不動產、廠房及設備餘額	552.26	513.14	39.12	7.62
長期負債餘額	3.61	4.13	-0.52	-12.59
權益	1,125.82	1,121.51	4.31	0.38

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

臺灣港務股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
23,703,353,662	100	營業收入	22,094,877,000	100
		銷售收入		
11,628,602,020	49.06	勞務收入	11,188,777,000	50.64
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
12,074,751,642	50.94	其他營業收入	10,906,100,000	49.36
11,046,747,379	46.60	營業成本	10,939,970,000	49.51
		銷售成本		
7,309,496,719	30.84	勞務成本	6,997,676,000	31.67
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
3,737,250,660	15.77	其他營業成本	3,942,294,000	17.84
12,656,606,283	53.40	營業毛利（毛損）	11,154,907,000	50.49
2,789,267,290	11.77	營業費用	3,150,355,000	14.26
		行銷費用		
1,555,190,443	6.56	業務費用	1,730,649,000	7.83
1,200,717,901	5.07	管理費用	1,379,507,000	6.24
33,358,946	0.14	其他營業費用	40,199,000	0.18
9,867,338,993	41.63	營業利益（損失）	8,004,552,000	36.23
4,180,131,673	17.64	營業外收入	4,100,126,000	18.56
		財務收入		
63,613,845	0.27	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	27,810,000	0.13
4,116,517,828	17.37	其他營業外收入	4,072,316,000	18.43
708,700,093	2.99	營業外費用	1,024,298,000	4.64
522,643	-	財務成本	900,000	-
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
708,177,450	2.99	其他營業外費用	1,023,398,000	4.63
3,471,431,580	14.65	營業外利益（損失）	3,075,828,000	13.92
13,338,770,573	56.27	稅前淨利（淨損）	11,080,380,000	50.15
2,031,620,781	8.57	所得稅費用（利益）	2,300,310,000	10.41
11,307,149,792	47.70	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,780,070,000	39.74
		停業單位損益		
11,307,149,792	47.70	本期淨利（淨損）	8,780,070,000	39.74
		本期淨利（淨損）歸屬於：		
11,308,777,409		母公司業主	8,771,562,000	
-1,627,617		非控制權益	8,508,000	

損益查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年 度		決 算 核 定 數	
	修 正 數		金 額	%
23,770,732,879			23,770,732,879	100
11,795,749,361			11,795,749,361	49.62
11,974,983,518			11,974,983,518	50.38
11,242,412,453			11,242,412,453	47.30
7,263,092,678			7,263,092,678	30.55
3,979,319,775			3,979,319,775	16.74
12,528,320,426			12,528,320,426	52.70
2,858,924,656	200,030		2,859,124,686	12.03
1,604,324,806			1,604,324,806	6.75
1,223,505,917	200,030		1,223,705,947	5.15
31,093,933			31,093,933	0.13
9,669,395,770	-200,030		9,669,195,740	40.68
4,411,850,160	52,589		4,411,902,749	18.56
67,523,457	47,711		67,571,168	0.28
4,344,326,703	4,878		4,344,331,581	18.28
1,186,759,559			1,186,759,559	4.99
1,023,885			1,023,885	-
1,185,735,674			1,185,735,674	4.99
3,225,090,601	52,589		3,225,143,190	13.57
12,894,486,371	-147,441		12,894,338,930	54.24
1,930,774,942	-24,013		1,930,750,929	8.12
10,963,711,429	-123,428		10,963,588,001	46.12
10,963,711,429	-123,428		10,963,588,001	46.12
10,962,145,379	-46,929		10,962,098,450	
1,566,050	-76,499		1,489,551	

臺灣港務股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
14,830,496,932	100	盈餘之部	8,771,562,000	100
11,308,777,409	76.25	本期淨利	8,771,562,000	100
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
186,415,000	1.26	公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
3,335,304,523	22.49	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
14,830,496,932	100	分配之部	8,771,562,000	100
5,062,894,283	34.14	中央政府所得者	2,920,930,000	33.30
5,062,894,283	34.14	股(官)息紅利	2,920,930,000	33.30
		地方政府所得者		
		股(官)息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股(官)息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股(官)息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
6,326,243,395	42.66	其他所得者	3,789,315,000	43.20
2,372,341,273	16.00	提撥地方政府	1,420,993,000	16.20
3,953,902,122	26.66	其他依法分配數	2,368,322,000	27.00
3,441,359,254	23.20	留存事業機關者	2,061,317,000	23.50
		填補虧損		
		資本公積		
1,464,408,193	9.87	法定公積	877,156,000	10.00
1,976,951,061	13.33	特別公積	1,184,161,000	13.50
		未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年		度	
	修 正 數	決 算 核 定 數		
		金 額	%	
10,962,145,379	-46,929	10,962,098,450	100	
10,962,145,379	-46,929	10,962,098,450	100	
10,962,145,379	-46,929	10,962,098,450	100	
3,616,872,170	-15,895	3,616,856,275	32.99	
3,616,872,170	-15,895	3,616,856,275	32.99	
4,692,158,491	-20,621	4,692,137,870	42.80	
1,759,559,434	-7,733	1,759,551,701	16.05	
2,932,599,057	-12,888	2,932,586,169	26.75	
2,653,114,718	-10,413	2,653,104,305	24.20	
100,667,390	805	100,668,195	0.92	
1,086,147,799	-4,773	1,086,143,026	9.91	
1,466,299,529	-6,445	1,466,293,084	13.38	
100,667,390	805	100,668,195	100	
100,667,390	805	100,668,195	100	
100,667,390	805	100,668,195	100	
100,667,390	805	100,668,195	100	
100,667,390	805	100,668,195	100	

臺灣港務股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	11,080,380,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	11,080,380,000
利息股利之調整	-3,947,642,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	7,132,738,000
調整項目	2,514,856,000
未計利息股利之現金流入（流出）	9,647,594,000
收取利息	
收取股利	3,643,087,000
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,540,666,000
營業活動之淨現金流入（流出）	11,750,015,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	1,711,866,000
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	527,413,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-214,848,000
收取利息	305,455,000
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,711,866,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-7,095,064,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-348,967,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-6,826,011,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	49,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-19,356,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	-900,000
發放現金股利	-2,925,249,000
其他籌資活動之現金流出	-3,735,887,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-6,632,392,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,708,388,000
期初現金及約當現金	10,126,805,000
期末現金及約當現金	8,418,417,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
12,894,486,371	-147,441	12,894,338,930	
12,894,486,371	-147,441	12,894,338,930	
-3,809,051,776	-4,878	-3,809,056,654	
9,085,434,595	-152,319	9,085,282,276	
3,826,484,188	152,289	3,826,636,477	
12,911,918,783	-30	12,911,918,753	
868,077		868,077	
3,223,013,289		3,223,013,289	
-2,088,394,055		-2,088,394,055	
14,047,406,094	-30	14,047,406,064	
12,248,045,901	378,072	12,248,423,973	
1,658,852,700		1,658,852,700	
37,301,789		37,301,789	
558,326,081		558,326,081	
-165,981,988		-165,981,988	
582,754,553	4,878	582,759,431	
28,051,205		28,051,205	
-2,793,597,513		-2,793,597,513	
-6,651,844,625		-6,651,844,625	
-4,656,392,126		-4,656,392,126	
845,515,977	382,950	845,898,927	
-1,743,327,919	-382,920	-1,743,710,839	
49,000,000		49,000,000	
-27,500,000		-27,500,000	
-1,023,885		-1,023,885	
-5,891,943,283		-5,891,943,283	
-6,331,211,845		-6,331,211,845	
-13,946,006,932	-382,920	-13,946,389,852	
946,915,139		946,915,139	
8,461,879,695		8,461,879,695	
9,408,794,834		9,408,794,834	

臺灣港務股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
143,726,176,541	100	資產	138,909,814,350	-21,989	138,909,792,361	100
36,364,810,499	25.30	流動資產	25,551,996,161	-378,072	25,551,618,089	18.39
6,761,879,695	4.70	現金	8,708,794,834		8,708,794,834	6.27
		存放銀行同業				
		存放央行				
28,049,951,671	19.52	流動金融資產	14,938,475,290	-378,072	14,938,097,218	10.75
1,149,820,975	0.80	應收款項	1,554,192,366	-3,053	1,554,189,313	1.12
617,191	-	本期所得稅資產		3,053	3,053	-
		黃金與白銀				
2,758,103	-	存貨	4,300,147		4,300,147	-
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
327,848,514	0.23	預付款項	278,902,381		278,902,381	0.20
70,815,600	0.05	短期墊款	67,331,143		67,331,143	0.05
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
1,118,750	-	其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
25,098,166,241	17.46	基金、投資及長期應收款	23,978,341,003	433,177	23,978,774,180	17.26
		基金				
24,771,591,152	17.24	非流動金融資產	23,612,293,662		23,612,293,662	17.00
326,575,089	0.23	採用權益法之投資	366,047,341	433,177	366,480,518	0.26
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
51,313,637,673	35.70	不動產、廠房及設備	55,225,887,952		55,225,887,952	39.76
3,242,471,056	2.26	土地	3,242,471,056		3,242,471,056	2.33
20,215,363,173	14.07	土地改良物	20,496,604,499		20,496,604,499	14.76
3,011,216,000	2.10	房屋及建築	7,951,488,400		7,951,488,400	5.72
5,165,855,931	3.59	機械及設備	5,663,648,994		5,663,648,994	4.08
4,017,051,782	2.79	交通及運輸設備	4,380,604,961		4,380,604,961	3.15
338,982,125	0.24	什項設備	451,396,822		451,396,822	0.32
167,741,206	0.12	租賃權益改良	160,633,474		160,633,474	0.12
15,154,956,400	10.54	購建中固定資產	12,879,039,746		12,879,039,746	9.27
		核能燃料				
		生產性植物				
36,492,569	0.03	使用權資產	46,307,141		46,307,141	0.03
36,492,569	0.03	使用權資產	46,307,141		46,307,141	0.03
29,053,559,270	20.21	投資性不動產	32,157,417,797		32,157,417,797	23.15
1,773,338,733	1.23	投資性不動產－土地	1,773,338,733		1,773,338,733	1.28
15,299,524,142	10.64	投資性不動產－土地改良物	16,678,260,338		16,678,260,338	12.01
11,958,217,605	8.32	投資性不動產－房屋及建築	13,620,578,679		13,620,578,679	9.81
		投資性不動產－租賃權益改良				
22,478,790	0.02	建造中之投資性不動產	85,240,047		85,240,047	0.06
390,603,827	0.27	無形資產	459,618,802		459,618,802	0.33
390,603,827	0.27	無形資產	459,618,802		459,618,802	0.33
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
1,468,906,462	1.02	其他資產	1,490,245,494	-77,094	1,490,168,400	1.07
		遞延資產				
1,083,525,684	0.75	遞延所得稅資產	1,142,941,773	-77,094	1,142,864,679	0.82
		待整理資產				
385,380,778	0.27	什項資產	347,303,721		347,303,721	0.25
143,726,176,541	100	合 計	138,909,814,350	-21,989	138,909,792,361	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為13,276,184,438元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為12,226,710,301元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
31,575,357,153	21.97	負債	26,328,380,707	-243,449	26,328,137,258	18.95
18,153,060,757	12.63	流動負債	14,411,118,267	14,542,697	14,425,660,964	10.38
1,770,461	-	短期債務	4,919,284	14,418,244	19,337,528	0.01
		央行存款				
		銀行同業存款				
16,185,832,877	11.26	國際金融機構存款				
1,030,961,265	0.72	應付款項	12,486,356,416	163,484	12,486,519,900	8.99
		本期所得稅負債	903,256,031	-39,031	903,217,000	0.65
		發行券幣				
215,943,017	0.15	預收款項	180,676,472		180,676,472	0.13
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
5,281,196	-	合約負債－流動	8,138,737		8,138,737	0.01
713,271,941	0.50	其他流動負債	827,771,327		827,771,327	0.60
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
413,267,719	0.29	長期負債	375,752,619	-14,418,244	361,334,375	0.26
378,144,700	0.26	長期債務	333,731,570	-15,000,000	318,731,570	0.23
35,123,019	0.02	租賃負債	42,021,049	581,756	42,602,805	0.03
		非流動金融負債				
13,009,028,677	9.05	其他負債	11,541,509,821	-367,902	11,541,141,919	8.31
2,555,369,961	1.78	負債準備	1,477,051,314		1,477,051,314	1.06
6,712,143,419	4.67	遞延負債	6,365,989,335		6,365,989,335	4.58
10,009,851	0.01	遞延所得稅負債	11,287,400	15,018	11,302,418	0.01
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
3,731,505,446	2.60	什項負債	3,687,181,772	-382,920	3,686,798,852	2.65
112,150,819,388	78.03	權益	112,581,433,643	221,460	112,581,655,103	81.05
66,656,671,200	46.38	資本	66,705,671,200		66,705,671,200	48.02
66,456,671,200	46.24	資本	66,456,671,200		66,456,671,200	47.84
200,000,000	0.14	預收資本	249,000,000		249,000,000	0.18
19,266,261,732	13.40	資本公積	19,266,261,732		19,266,261,732	13.87
19,266,261,732	13.40	資本公積	19,266,261,732		19,266,261,732	13.87
16,795,492,405	11.69	保留盈餘 (或累積虧損)	19,347,939,733	-11,218	19,347,928,515	13.93
16,795,492,405	11.69	已指撥保留盈餘	19,347,939,733	-11,218	19,347,928,515	13.93
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
9,381,868,287	6.53	累積其他綜合損益	7,209,469,164	309,177	7,209,778,341	5.19
-932,052	-	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-932,052	309,177	-622,875	-
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
9,382,800,339	6.53	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	7,210,401,216		7,210,401,216	5.19
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
50,525,764	0.04	非控制權益	52,091,814	-76,499	52,015,315	0.04
50,525,764	0.04	非控制權益	52,091,814	-76,499	52,015,315	0.04
143,726,176,541	100	合 計	138,909,814,350	-21,989	138,909,792,361	100

臺灣港務股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

- (一)本年度決算營業收入原列237億7,073萬2,879元，營業外收入原列44億1,185萬160元。
- (二)該公司本年度採用權益法認列之投資利益份額，經核短列4萬7,711元；另轉投資事業之外幣兌換利益，經核短列38萬6,472元，以及確定福利計畫之再衡量數溢列1,006元，分別增列「營業外收入—採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」4萬7,711元、「採用權益法認列之投資權益調整」43萬3,177元、「其他可能重分類至損益之項目」14萬9,488元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」23萬6,984元，並減列「其他綜合利益轉入數」1,006元。
- (三)轉投資之高雄港區土地開發股份有限公司本年度利息收入，經核短列4,878元，如數分別增列「其他營業外收入—利息收入」及「流動金融資產」。

二、支出事項

- (一)本年度決算營業成本原列112億4,241萬2,453元，營業費用原列28億5,892萬4,656元，營業外費用原列11億8,675萬9,559元。
- (二)轉投資之高雄港區土地開發股份有限公司因發行之商品禮券已由顧客消費使用，未即時認列相關手續費及沖銷流動金融資產、什項負債，增列「營業費用—管理費用」30元，並分別減列「流動金融資產」38萬2,950元、「什項負債」38萬2,920元。
- (三)轉投資之高雄港區土地開發股份有限公司於年底未估列本年度委託會計師財務報告查核簽證及營利事業所得稅結算申報查核簽證公費20萬元，如數分別增列「營業費用—管理費用」及「應付款項—應付費用」。

(四)該公司本年度決算用人費用原列33億1,949萬289元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」及「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金3億1,291萬4,275元及2.4個月績效獎金3億7,420萬3,138元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(五)本年度所得稅費用原列19億3,077萬4,942元，經上述收入支出事項修正及調整課稅所得結果，增列「遞延所得稅負債」1萬5,018元及「與不重分類之項目相關之所得稅」201元，並分別減列「所得稅費用」2萬4,013元、「遞延所得稅資產」7萬7,094元、「與可能重分類之項目相關之所得稅」7萬7,295元、「本期所得稅負債—應付所得稅款」3萬9,031元，並依科目性質減列「應收款項—應收其他退稅款」3,053元，重分類至「本期所得稅資產—應收所得稅退稅款」3,053元，本科目經上述調整，改列為19億3,075萬929元。

以上收支事項修正結果，增列營業費用—管理費用20萬30元、營業外收入—採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額4萬7,711元、其他營業外收入4,878元；減列所得稅費用2萬4,013元，收支互抵後，本期淨利原列109億6,371萬1,429元，淨減12萬3,428元，核定為109億6,358萬8,001元，其中屬該公司（母公司業主）部分淨減4萬6,929元，核定為109億6,209萬8,450元，屬非控制權益部分淨減7萬6,499元，核定為148萬9,551元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

本期淨利屬該公司（母公司業主）部分原列109億6,214萬5,379元，經壹項損益部分修正減列4萬6,929元，核定為109億6,209萬8,450元。

二、分配事項

- (一)填補虧損：原列1億66萬7,390元，配合虧損事項修正增列805元，核定為1億66萬8,195元。
- (二)法定公積：原列10億8,614萬7,799元，配合盈餘事項修正減提4,773元，核定為10億8,614萬3,026元。
- (三)特別公積：依國營港務股份有限公司設置條例第10條及臺灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法第3條規定，本期淨利扣除上述(一)(二)項後，按15%提列，計14億6,629萬3,084元。
- (四)提撥地方政府：依上開規定，本期淨利扣除上述(一)(二)項後，按18%提列，計17億5,955萬1,701元。
- (五)其他依法分配數：依上開規定，本期淨利扣除上述(一)(二)項後，按30%提列，計29億3,258萬6,169元。
- (六)股息紅利：本年度決算可分配盈餘109億6,209萬8,450元，經上述(一)至(五)項分配後，尚餘36億1,685萬6,275元，悉數分配中央政府股息紅利。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列1億66萬7,390元，經壹項損益部分修正增列805元，核定為1億66萬8,195元。

四、填補事項

撥用盈餘原列1億66萬7,390元，配合虧損事項修正增列805元，核定為1億66萬8,195元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列140億4,740萬6,094元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正減列30元，核定為140億4,740萬6,064元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入原列8億4,551萬5,977元，其中現金流入151億1,333萬2,229元，包括流動金融資產淨減122億4,804萬5,901元，減少投資16億5,885萬2,700元，減少不動產、廠房及設備3,730萬1,789元，減少投資性不動產5億5,832萬6,081元，收取利息5億8,275萬4,553元，收取股利2,805萬1,205元；現金流出142億6,781萬6,252元，包括無形資產及其他資產淨增1億6,598萬1,988元，增加投資27億9,359萬7,513元，增加不動產、廠房及設備66億5,184萬4,625元，增加投資性不動產46億5,639萬2,126元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正增列38萬2,950元，核定為8億4,589萬8,927元。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列139億4,600萬6,932元，其中現金流入4,900萬元，係增加資本、公積及填補虧損之數；現金流出139億9,500萬6,932元，包括其他負債淨減17億4,332萬7,919元，減少長期債務2,750萬元、支付利息102萬3,885元，發放現金股利58億9,194萬3,283元，其他籌資活動之現金流出63億3,121萬1,845元，經肆項資產負債部分修正增列38萬2,920元，核定為139億4,638萬9,852元。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列9億4,691萬5,139元，包括增加現金19億4,691萬5,139元；減少附賣回票券及債券投資10億元，經上述一至三項修正結果，未影響其數額；加計期初現金及約當現金原列84億6,187萬9,695元，計有期末現金及約當現金94億879萬4,834元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

- (一)資產總額原列1,389億981萬4,350元，包括流動資產255億5,199萬6,161元，基金、投資及長期應收款239億7,834萬1,003元，不動產、廠房及設備552億2,588萬7,952元，使用權資產4,630萬7,141元，投資性不動產321億5,741萬7,797元，無形資產4億5,961萬8,802元，其他資產14億9,024萬5,494元。
- (二)流動金融資產原列149億3,847萬5,290元，經壹項損益部分修正減列37萬8,072元，核定為149億3,809萬7,218元。
- (三)應收款項原列15億5,419萬2,366元，經壹項損益部分修正減列3,053元，核定為15億5,418萬9,313元。
- (四)本期所得稅資產原無列數，經壹項損益部分修正增列3,053元，核定為3,053元。
- (五)採用權益法之投資原列3億6,604萬7,341元，經壹項損益部分修正增列43萬3,177元，核定為3億6,648萬518元。
- (六)遞延所得稅資產原列11億4,294萬1,773元，經壹項損益部分修正減列7萬7,094元，核定為11億4,286萬4,679元。
- (七)經上述(二)至(六)項修正減列2萬1,989元，資產總額核定為1,389億979萬2,361元。

二、負債事項

- (一)負債總額原列263億2,838萬707元，包括流動負債144億1,111萬8,267元，長期負債3億7,575萬2,619元，其他負債115億4,150萬9,821元。
- (二)短期債務原列491萬9,284元，經核轉投資之高雄港區土地開發股份有限公司長期債務1,500萬元，係屬一年內到期之長期借款，依其性質如數增列「短期債務」及減列「長期債務」；短期債務58萬1,756元，經查係屬一年以上到期之租賃負債，依其性質如數減列「短期債務」及增列「租賃負債」，合計淨增列1,441萬8,244元，核定為1,933萬7,528元。
- (三)應付款項原列124億8,635萬6,416元，經壹項損益部分修正增列20萬元及貳項盈虧撥

- 補後修正減列3萬6,516元，合計淨增列16萬3,484元，核定為124億8,651萬9,900元。
- (四)本期所得稅負債原列9億325萬6,031元，經壹項損益部分修正減列3萬9,031元，核定為9億321萬7,000元。
- (五)長期債務原列3億3,373萬1,570元，經上述(二)項修正減列1,500萬元，核定為3億1,873萬1,570元。
- (六)租賃負債原列4,202萬1,049元，經上述(二)項修正增列58萬1,756元，核定為4,260萬2,805元。
- (七)遞延所得稅負債原列1,128萬7,400元，經壹項損益部分修正增列1萬5,018元，核定為1,130萬2,418元。
- (八)什項負債原列36億8,718萬1,772元，經壹項損益部分修正減列38萬2,920元，核定為36億8,679萬8,852元。
- (九)經上述(二)至(八)項修正減列24萬3,449元，負債總額核定為263億2,813萬7,258元。

三、權益事項

- (一)權益總額原列1,125億8,143萬3,643元，包括資本667億567萬1,200元，資本公積192億6,626萬1,732元，保留盈餘193億4,793萬9,733元，累積其他綜合利益72億946萬9,164元，非控制權益5,209萬1,814元。
- (二)已指撥保留盈餘原列193億4,793萬9,733元，經貳項盈虧撥補部分修正減列1萬1,218元，核定為193億4,792萬8,515元。
- (三)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列負93萬2,052元，經壹項損益部分修正減列30萬9,177元，核定為負62萬2,875元。
- (四)非控制權益原列5,209萬1,814元，配合壹項損益部分修正減列7萬6,499元，核定為5,201萬5,315元。
- (五)經上述(二)至(四)項修正增列22萬1,460元，權益總額核定為1,125億8,165萬5,103元。

桃園國際機場股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	165.03	111.37	53.66	48.18
營業總支出	145.99	134.48	11.51	8.56
淨利（淨損）	19.04	-23.11	42.15	--
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	19.04	0.63	18.41	2,922.22
事業機關負擔虧損	73.14	73.72	-0.58	-0.79
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	140.70	97.92	42.78	43.69
增加長期債務		120.00	-120.00	-100.00
現金及約當現金淨增	8.48			
現金及約當現金淨減		5.06		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-58.15	-27.55	-30.60	111.07
不動產、廠房及設備餘額	637.04	512.21	124.83	24.37
長期負債餘額	60.00	120.00	-60.00	-50.00
權益	516.79	356.80	159.99	44.84

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

桃園國際機場股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
11,038,543,657	100	營業收入	9,889,740,000	100
		銷售收入		
5,106,950,369	46.26	勞務收入	6,763,211,000	68.39
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
5,931,593,288	53.74	其他營業收入	3,126,529,000	31.61
11,689,362,578	105.90	營業成本	13,299,103,000	134.47
		銷售成本		
6,384,509,089	57.84	勞務成本	7,271,606,000	73.53
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
5,304,853,489	48.06	其他營業成本	6,027,497,000	60.95
-650,818,921	-5.90	營業毛利（毛損）	-3,409,363,000	-34.47
1,562,785,092	14.16	營業費用	1,850,199,000	18.71
		行銷費用		
917,489,726	8.31	業務費用	1,065,373,000	10.77
645,295,366	5.85	管理費用	784,826,000	7.94
		其他營業費用		
-2,213,604,013	-20.05	營業利益（損失）	-5,259,562,000	-53.18
97,976,907	0.89	營業外收入	37,595,000	0.38
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
97,976,907	0.89	其他營業外收入	37,595,000	0.38
195,654,382	1.77	營業外費用	262,257,000	2.65
103,805,339	0.94	財務成本	262,057,000	2.65
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
91,849,043	0.83	其他營業外費用	200,000	-
-97,677,475	-0.88	營業外利益（損失）	-224,662,000	-2.27
-2,311,281,488	-20.94	稅前淨利（淨損）	-5,484,224,000	-55.45
		所得稅費用（利益）		
-2,311,281,488	-20.94	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-5,484,224,000	-55.45
		停業單位損益		
-2,311,281,488	-20.94	本期淨利（淨損）	-5,484,224,000	-55.45

損益查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
		金 額	%
16,335,378,852		16,335,378,852	100
10,933,872,599		10,933,872,599	66.93
5,401,506,253		5,401,506,253	33.07
12,675,995,944		12,675,995,944	77.60
7,145,493,084		7,145,493,084	43.74
5,530,502,860		5,530,502,860	33.86
3,659,382,908		3,659,382,908	22.40
1,655,615,191		1,655,615,191	10.14
964,759,580		964,759,580	5.91
690,855,611		690,855,611	4.23
2,003,767,717		2,003,767,717	12.27
167,597,270		167,597,270	1.03
167,597,270		167,597,270	1.03
267,364,275		267,364,275	1.64
250,779,825		250,779,825	1.54
16,584,450		16,584,450	0.10
-99,767,005		-99,767,005	-0.61
1,904,000,712		1,904,000,712	11.66
1,904,000,712		1,904,000,712	11.66
1,904,000,712		1,904,000,712	11.66

桃園國際機場股份有限公司

上 年 度 決 算 數		項 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
62,599,498	100	盈餘之部		
		本期淨利		
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
62,599,498	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
62,599,498	100	分配之部		
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
62,599,498	100	留存事業機關者		
62,599,498	100	填補虧損		
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
7,371,826,154	100	虧損之部	13,747,088,000	100
2,311,281,488	31.35	本期淨損	5,484,224,000	39.89
5,060,544,666	68.65	累積虧損	8,262,864,000	60.11
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
7,371,826,154	100	填補之部	13,747,088,000	100
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
7,371,826,154	100	事業機關負擔者	13,747,088,000	100
62,599,498	0.85	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
7,309,226,656	99.15	待填補之虧損	13,747,088,000	100

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

原 列 決 算 數	年	修 正 數	度	
			決 算 核 定 數	
			金 額	%
1,904,000,712			1,904,000,712	100
1,904,000,712			1,904,000,712	100
1,904,000,712			1,904,000,712	100
1,904,000,712			1,904,000,712	100
1,904,000,712			1,904,000,712	100
7,314,039,098			7,314,039,098	100
7,309,226,656			7,309,226,656	99.93
4,812,442			4,812,442	0.07
7,314,039,098			7,314,039,098	100
7,314,039,098			7,314,039,098	100
1,904,000,712			1,904,000,712	26.03
5,410,038,386			5,410,038,386	73.97

桃園國際機場股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-5,484,224,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-5,484,224,000
利息股利之調整	260,057,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-5,224,167,000
調整項目	4,435,190,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-788,977,000
收取利息	2,000,000
收取股利	
支付利息	-262,057,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	-1,049,034,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-98,438,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-15,380,109,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-15,478,547,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	3,417,396,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	14,100,000,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	17,517,396,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	989,815,000
期初現金及約當現金	1,326,985,000
期末現金及約當現金	2,316,800,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
1,904,000,712		1,904,000,712
1,904,000,712		1,904,000,712
230,372,392		230,372,392
2,134,373,104		2,134,373,104
8,430,747,022		8,430,747,022
10,565,120,126		10,565,120,126
20,197,138		20,197,138
-256,187,640		-256,187,640
-186,340,542		-186,340,542
10,142,789,082		10,142,789,082
-573,199,899		-573,199,899
-14,070,126,017		-14,070,126,017
-14,643,325,916		-14,643,325,916
-2,700,000,000		-2,700,000,000
-51,307,160		-51,307,160
14,100,000,000		14,100,000,000
-6,000,000,000		-6,000,000,000
5,348,692,840		5,348,692,840
848,156,006		848,156,006
1,880,410,584		1,880,410,584
2,728,566,590		2,728,566,590

桃園國際機場股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原列決算數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
63,099,227,884	100	資產	72,508,171,502		72,508,171,502	100
11,475,597,597	18.19	流動資產	7,882,488,988		7,882,488,988	10.87
1,880,410,584	2.98	現金	2,728,566,590		2,728,566,590	3.76
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
7,937,641,659	12.58	應收款項	3,718,911,663		3,718,911,663	5.13
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
46,743,880	0.07	存貨	35,723,914		35,723,914	0.05
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
1,004,304,415	1.59	預付款項	1,361,205,344		1,361,205,344	1.88
606,497,059	0.96	短期墊款	38,081,477		38,081,477	0.05
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
51,221,373,561	81.18	不動產、廠房及設備	63,703,518,784		63,703,518,784	87.86
		土地				
7,750,506,569	12.28	土地改良物	6,634,521,467		6,634,521,467	9.15
16,317,030,479	25.86	房屋及建築	15,786,930,377		15,786,930,377	21.77
3,103,167,830	4.92	機械及設備	2,653,629,099		2,653,629,099	3.66
1,449,254,335	2.30	交通及運輸設備	1,262,555,355		1,262,555,355	1.74
453,800,396	0.72	什項設備	431,478,127		431,478,127	0.60
		租賃權益改良				
22,147,613,952	35.10	購建中固定資產	36,934,404,359		36,934,404,359	50.94
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
167,995,315	0.27	無形資產	214,860,978		214,860,978	0.30
167,995,315	0.27	無形資產	214,860,978		214,860,978	0.30
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
234,261,411	0.37	其他資產	707,302,752		707,302,752	0.98
		遞延資產				
105,426,313	0.17	遞延所得稅資產	106,629,423		106,629,423	0.15
		待整理資產				
128,835,098	0.20	什項資產	600,673,329		600,673,329	0.83
63,099,227,884	100	合 計	72,508,171,502		72,508,171,502	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,657,677,337元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,640,605,796元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
27,419,248,870	43.45	負債	20,829,004,218		20,829,004,218	28.73
14,230,711,716	22.55	流動負債	13,697,896,818		13,697,896,818	18.89
8,200,000,000	13.00	短期債務	5,500,000,000		5,500,000,000	7.59
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
5,814,586,603	9.21	應付款項	8,039,255,726		8,039,255,726	11.09
186,340,542	0.30	本期所得稅負債				
		發行券幣				
29,784,571	0.05	預收款項	158,641,092		158,641,092	0.22
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
12,000,000,000	19.02	長期負債	6,000,000,000		6,000,000,000	8.27
12,000,000,000	19.02	長期債務	6,000,000,000		6,000,000,000	8.27
		租賃負債				
		非流動金融負債				
1,188,537,154	1.88	其他負債	1,131,107,400		1,131,107,400	1.56
354,553,087	0.56	負債準備	348,430,493		348,430,493	0.48
		遞延負債				
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
833,984,067	1.32	什項負債	782,676,907		782,676,907	1.08
35,679,979,014	56.55	權益	51,679,167,284		51,679,167,284	71.27
25,732,463,440	40.78	資本	39,832,463,440		39,832,463,440	54.94
25,732,463,440	40.78	資本	39,832,463,440		39,832,463,440	54.94
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
9,947,515,574	15.76	保留盈餘 (或累積虧損)	11,846,703,844		11,846,703,844	16.34
17,256,742,230	27.35	已指撥保留盈餘	17,256,742,230		17,256,742,230	23.80
		未指撥保留盈餘				
-7,309,226,656	-11.58	累積虧損	-5,410,038,386		-5,410,038,386	-7.46
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益 (損失)				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
63,099,227,884	100	合計	72,508,171,502		72,508,171,502	100

桃園國際機場股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列 163 億 3,537 萬 8,852 元，營業外收入原列 1 億 6,759 萬 7,270 元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 126 億 7,599 萬 5,944 元，營業費用原列 16 億 5,561 萬 5,191 元，營業外費用原列 2 億 6,736 萬 4,275 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 10 億 3,596 萬 8,519 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」及「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 1 億 280 萬 4,314 元及 2.4 個月績效獎金 1 億 2,278 萬 5,166 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，發生本期淨利 19 億 400 萬 712 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

本期淨利原列19億400萬712元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列19億400萬712元，予以照列。

三、虧損事項

(一)累積虧損原列73億922萬6,656元，核與111年度決算審定數相符，予以照列。

(二)其他綜合損益轉入數原列481萬2,442元，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 19 億 400 萬 712 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列54億1,003萬8,386元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 101 億 4,278 萬 9,082 元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 146 億 4,332 萬 5,916 元，包括無形資產及其他資產淨增 5 億 7,319 萬 9,899 元，增加不動產、廠房及設備 140 億 7,012 萬 6,017 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 53 億 4,869 萬 2,840 元，其中現金流入 141 億元，係增加資本、公積及填補虧損之數；現金流出 87 億 5,130 萬 7,160 元，包括短期債務淨減 27 億元，其他負債淨減 5,130 萬 7,160 元，減少長期債務 60 億元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 8 億 4,815 萬 6,006 元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金原列 18 億 8,041 萬 584 元，計有期末現金及約當現金 27 億 2,856 萬 6,590 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列725億817萬1,502元，包括流動資產78億8,248萬8,988元，不動產、廠房及設備637億351萬8,784元，無形資產2億1,486萬978元，其他資產7億730萬2,752元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列208億2,900萬4,218元，包括流動負債136億9,789萬6,818元，長期負債60億元，其他負債11億3,110萬7,400元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 516 億 7,916 萬 7,284 元，包括資本 398 億 3,246 萬 3,440 元，保留盈餘 118 億 4,670 萬 3,844 元，均予照列。

中央存款保險股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	144.89	131.63	13.26	10.07
營業總支出	144.89	131.63	13.26	10.07
淨利（淨損）				
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損				
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.05	0.06	-0.01	-16.67
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.73			
現金及約當現金淨減		31.85		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	1,627.50	1,490.88	136.62	9.16
不動產、廠房及設備餘額	4.28	4.34	-0.06	-1.38
長期負債餘額				
權益	111.32	111.41	-0.09	-0.08

附註：① 現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

③ 以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

中央存款保險股份有限公司

上 年 度 決 算 數		科 目	本	
金 額	%		預 算 數	
			金 額	%
13,161,611,331	100	營業收入	12,185,925,000	100
		銷售收入		
		勞務收入		
13,161,538,831	100	金融保險收入	12,185,846,000	100
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
72,500	-	其他營業收入	79,000	-
12,140,167,094	92.24	營業成本	11,154,574,000	91.54
		銷售成本		
		勞務成本		
12,140,167,094	92.24	金融保險成本	11,154,574,000	91.54
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
1,021,444,237	7.76	營業毛利（毛損）	1,031,351,000	8.46
1,016,488,228	7.72	營業費用	1,024,216,000	8.40
		行銷費用		
955,771,629	7.26	業務費用	948,378,000	7.78
57,999,609	0.44	管理費用	71,066,000	0.58
2,716,990	0.02	其他營業費用	4,772,000	0.04
4,956,009	0.04	營業利益（損失）	7,135,000	0.06
1,859,733	0.01	營業外收入		
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
1,859,733	0.01	其他營業外收入		
6,815,742	0.05	營業外費用	7,135,000	0.06
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
6,815,742	0.05	其他營業外費用	7,135,000	0.06
-4,956,009	-0.04	營業外利益（損失）	-7,135,000	-0.06
		稅前淨利（淨損）		
		所得稅費用（利益）		
		繼續營業單位本期淨利（淨損）		
		停業單位損益		
		本期淨利（淨損）		

損益查核表

單位：新臺幣元

年		度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
		金 額	%
14,487,495,377		14,487,495,377	100
14,487,416,377		14,487,416,377	100
79,000		79,000	-
13,411,538,612		13,411,538,612	92.57
13,411,538,612		13,411,538,612	92.57
1,075,956,765		1,075,956,765	7.43
1,071,668,186		1,071,668,186	7.40
1,009,020,288		1,009,020,288	6.96
58,877,725		58,877,725	0.41
3,770,173		3,770,173	0.03
4,288,579		4,288,579	0.03
1,278,862		1,278,862	0.01
1,278,862		1,278,862	0.01
5,567,441		5,567,441	0.04
5,567,441		5,567,441	0.04
-4,288,579		-4,288,579	-0.03

中央存款保險股份有限公司

	本
項 目	預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	
利息股利之調整	-1,411,521,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-1,411,521,000
調整項目	11,173,258,000
未計利息股利之現金流入（流出）	9,761,737,000
收取利息	1,388,023,000
收取股利	
支付利息	-9,500,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-36,115,000
營業活動之淨現金流入（流出）	11,104,145,000
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-11,760,707,000
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-6,233,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-4,717,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-11,771,657,000
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-10,166,578,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-10,166,578,000
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-10,834,090,000
期初現金及約當現金	14,054,710,000
期末現金及約當現金	3,220,620,000

註：1.本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括預期信用損益及評價損益、提存各項準備、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、外幣兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、流動金融資產淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動金融負債淨增（淨減）、存匯款淨增（淨減）及流動負債淨增（淨減）。

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年		度
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-2,015,805,169		-2,015,805,169
-2,015,805,169		-2,015,805,169
13,433,584,689		13,433,584,689
11,417,779,520		11,417,779,520
1,793,937,955		1,793,937,955
-684,105		-684,105
-63,156,580		-63,156,580
13,147,876,790		13,147,876,790
-13,306,255,170		-13,306,255,170
-6,009,360		-6,009,360
-4,563,174		-4,563,174
-13,316,827,704		-13,316,827,704
241,850,678		241,850,678
241,850,678		241,850,678
72,899,764		72,899,764
22,918,378		22,918,378
95,818,142		95,818,142

中央存款保險股份有限公司

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度			
金 額	%		原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
					金 額	%
149,619,223,642	100	資產	163,272,884,368		163,272,884,368	100
149,171,949,160	99.70	流動資產	162,833,034,570		162,833,034,570	99.73
16,928,409	0.01	現金	87,900,857		87,900,857	0.05
		存放銀行同業				
60,005,989,969	40.11	存放央行	60,007,917,285		60,007,917,285	36.75
87,989,244,049	58.81	流動金融資產	101,289,875,858		101,289,875,858	62.04
844,554,294	0.56	應收款項	1,067,074,211		1,067,074,211	0.65
299,503,822	0.20	本期所得稅資產	362,660,402		362,660,402	0.22
		黃金與白銀				
		存貨				
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
15,067,039	0.01	預付款項	16,943,702		16,943,702	0.01
661,578	-	短期墊款	662,255		662,255	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
433,933,444	0.29	不動產、廠房及設備	427,810,906		427,810,906	0.26
277,569,518	0.19	土地	277,569,518		277,569,518	0.17
		土地改良物				
125,068,521	0.08	房屋及建築	120,333,945		120,333,945	0.07
19,148,655	0.01	機械及設備	17,072,917		17,072,917	0.01
5,182,962	-	交通及運輸設備	4,667,921		4,667,921	-
6,963,788	-	什項設備	8,166,605		8,166,605	0.01
		租賃權益改良				
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
12,455,488	0.01	無形資產	10,803,142		10,803,142	0.01
12,455,488	0.01	無形資產	10,803,142		10,803,142	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
885,550	-	其他資產	1,235,750		1,235,750	-
		遞延資產				
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
885,550	-	什項資產	1,235,750		1,235,750	-
149,619,223,642	100	合 計	163,272,884,368		163,272,884,368	100

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為198,286,759,591元。
 2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為158,751,090,390元。
 3.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含括或有負債)為269,965元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本 年 度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
138,478,687,992	92.55	負債	152,140,626,606		152,140,626,606	93.18
84,063,148	0.06	流動負債	82,555,581		82,555,581	0.05
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
84,063,148	0.06	應付款項	82,555,581		82,555,581	0.05
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
		預收款項				
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
		長期負債				
		長期債務				
		租賃負債				
		非流動金融負債				
138,394,624,844	92.50	其他負債	152,058,071,025		152,058,071,025	93.13
137,974,236,596	92.22	負債準備	151,620,507,021		151,620,507,021	92.86
		遞延負債				
23,956,953	0.02	遞延所得稅負債	23,956,953		23,956,953	0.01
		待整理負債				
396,431,295	0.26	合約負債－非流動	413,607,051		413,607,051	0.25
		什項負債				
11,140,535,650	7.45	權益	11,132,257,762		11,132,257,762	6.82
10,000,000,000	6.68	資本	10,000,000,000		10,000,000,000	6.12
10,000,000,000	6.68	資本	10,000,000,000		10,000,000,000	6.12
		預收資本				
264,818	-	資本公積	264,818		264,818	-
264,818	-	資本公積	264,818		264,818	-
1,236,166,593	0.83	保留盈餘（或累積虧損）	1,236,166,593		1,236,166,593	0.76
1,236,166,593	0.83	已指撥保留盈餘	1,236,166,593		1,236,166,593	0.76
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
-95,895,761	-0.06	累積其他綜合損益	-104,173,649		-104,173,649	-0.06
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
-95,895,761	-0.06	確定福利計畫之再衡量數	-104,173,649		-104,173,649	-0.06
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
149,619,223,642	100	合 計	163,272,884,368		163,272,884,368	100

中央存款保險股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列144億8,749萬5,377元，營業外收入原列127萬8,862元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列134億1,153萬8,612元，營業費用原列10億7,166萬8,186元，營業外費用原列556萬7,441元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列3億606萬195元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「金融監督管理委員會所屬中央存款保險股份有限公司用人費薪給管理要點」及「金融監督管理委員會所屬中央存款保險股份有限公司經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金2,783萬2,352元及2.4個月績效獎金3,339萬8,822元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，本期淨利無列數，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

依據存款保險條例第5條規定，該公司每年度收入總額減除各項成本費用及損失後之

餘額，應全數提存保險賠款特別準備金，故未有盈虧撥補事項。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列131億4,787萬6,790元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列133億1,682萬7,704元，包括流動金融資產淨增133億625萬5,170元，無形資產及其他資產淨增600萬9,360元，增加不動產、廠房及設備456萬3,174元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列2億4,185萬678元，係其他負債淨增，予以照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列7,289萬9,764元，包括增加現金7,097萬2,448元，可自由動用之存放央行192萬7,316元；加計期初現金及約當現金原列2,291萬8,378元，計有期末現金及約當現金9,581萬8,142元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列1,632億7,288萬4,368元，包括流動資產1,628億3,303萬4,570元，不動產、廠房及設備4億2,781萬906元，無形資產1,080萬3,142元，其他資產123萬5,750元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列1,521億4,062萬6,606元，包括流動負債8,255萬5,581元及其他負債1,520億5,807萬1,025元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列111億3,225萬7,762元，包括資本100億元，資本公積26萬4,818元，保留盈餘12億3,616萬6,593元，累積其他綜合損失1億417萬3,649元，均予照列。

丁、參考表

丁1 資本股額

基金名稱	股 數					每股金額 (元)
	中央政府部分	地方政府部分	其他政府 機關部分	民股股東部分	合計	
行政院主管						
中央銀行						
經濟部主管						
台灣糖業股份有限公司	5,262,166,527	38,372	177,598,313	196,946,653	5,636,749,865	10
台灣中油股份有限公司	13,010,000,000				13,010,000,000	10
台灣電力股份有限公司	46,022,566,508	33,369,899	919,858,655	1,014,204,938	47,990,000,000	10
台灣自來水股份有限公司	133,770,412	21,609,779	2,119,809		157,500,000	1,000
財政部主管						
中國輸出入銀行						
臺灣金融控股股份有限公司	10,312,500,000				10,312,500,000	10
臺灣土地銀行股份有限公司	8,620,000,000				8,620,000,000	10
財政部印刷廠						
臺灣菸酒股份有限公司	4,385,499,973				4,385,499,973	10
交通部主管						
中華郵政股份有限公司	8,176,100,000				8,176,100,000	10
交通部臺灣鐵路管理局						
臺灣港務股份有限公司	6,645,667,120				6,645,667,120	10
桃園國際機場股份有限公司	3,893,246,344		90,000,000		3,983,246,344	10
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司	509,526,900		490,473,100		1,000,000,000	10
總 計						

註：本表以實收資本為準，不包括預收資本。

綜計表

單位：新臺幣元

中央政府資本		資		本		額		合計
	%	地方政府資本	%	其他政府 機關資本	%	民股股東資本	%	
80,000,000,000	100							80,000,000,000
52,621,665,270	93.36	383,720	-	1,775,983,130	3.15	1,969,466,530	3.49	56,367,498,650
130,100,000,000	100							130,100,000,000
460,225,665,080	95.90	333,698,990	0.07	9,198,586,550	1.92	10,142,049,380	2.11	479,900,000,000
133,770,412,000	84.93	21,609,779,000	13.72	2,119,809,000	1.35			157,500,000,000
34,000,000,000	100							34,000,000,000
103,125,000,000	100							103,125,000,000
86,200,000,000	100							86,200,000,000
715,000,000	100							715,000,000
43,854,999,730	100							43,854,999,730
81,761,000,000	100							81,761,000,000
260,642,908,232	100							260,642,908,232
66,456,671,200	100							66,456,671,200
38,932,463,440	97.74			900,000,000	2.26			39,832,463,440
5,095,269,000	50.95			4,904,731,000	49.05			10,000,000,000
1,577,501,053,952	96.75	21,943,861,710	1.35	18,899,109,680	1.16	12,111,515,910	0.74	1,630,455,541,252

丁2、員工人

資 本 支 出 部 分												基 金 名 稱	
決 算 數				預 算 數				決 算 數 與 預 算 數 比 較					
員		工		員		工		員		工			
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時		
												行政院主管	
												中央銀行	
												國內部分	
												國外部分	
2,116		2,040		2,237		2,094		-121		-54			經濟部主管
												台灣糖業股份有限公司	
												國內部分	
												國外部分	
210		147		221		128		-11		19			台灣中油股份有限公司
210		147		221		128		-11		19			國內部分
												國外部分	
1,906		1,893		2,016		1,966		-110		-73			台灣電力股份有限公司
1,906		1,893		2,016		1,966		-110		-73			國內部分
												國外部分	
												台灣自來水股份有限公司	
												國內部分	
												國外部分	
												財政部主管	
												中國輸出入銀行	
												國內部分	
												國外部分	
												臺灣金融控股股份有限公司	
												國內部分	
												國外部分	
												臺灣土地銀行股份有限公司	
												國內部分	
												國外部分	
												財政部印刷廠	
												國內部分	
												國外部分	
												臺灣菸酒股份有限公司	
												國內部分	
												國外部分	
												交通部主管	
												中華郵政股份有限公司	
												國內部分	

數綜計表

營業支出決算部分 (不包括資本支出)															
生產部分				行銷或業務部分				管理部分				研究發展、員工訓練及其他部分			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
370		713		508		19		271		33		23		1	
370		713		508		19		271		33		23		1	
370		713		500		19		271		33		23		1	
				8											
13,614	33	20,212	26	3,697	17	8,024	24	2,420	9	768	27	792	1	455	2
577	2	918	5	211	1	172	5	833	2	272	25	79	1	39	1
575	2	918	5	211	1	172	5	828	2	271	25	79	1	39	1
2								5		1					
2,409	20	5,800	21	1,686	14	5,237	3	598	5	204	2	407		378	1
2,409	20	5,800	21	1,686	14	5,237	3	598	5	204	2	407		378	1
9,709		10,683		1,355		1,579		665		95		297		31	
9,709		10,683		1,355		1,579		663		95		297		31	
								2							
919	11	2,811		445	2	1,036	16	324	2	197		9		7	
919	11	2,811		445	2	1,036	16	324	2	197		9		7	
513		2,558		13,123	18	1,484		1,625	3	249		37		32	
				207		18		31		4					
				201		18		31		4					
				6											
				7,507	17	535		658	3	130					
				7,397	17	535		658	3	130					
				110											
				4,843	1	276		594		55					
				4,781	1	276		594		55					
				62											
4		108		5		3		11							
4		108		5		3		11							
509		2,450		561		652		331		60		37		32	
509		2,450		561		652		331		60		37		32	
16,618	2,241	8,969	1,820	10,952	13	235	377	2,790	127	93	44	37		1	4
2,048		8,923	1,277	10,441		232	377	1,819		74	16	19		1	
2,048		8,923	1,277	10,441		232	377	1,819		74	16	19		1	

丁2、員工人

基 金 名 稱	營業支出決算部分(不包括資本支出)				營 業 支 出 預							
	合 計				生 產 部 分				行 銷 或 業 務 部 分			
	員		工		員		工		員		工	
	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
行政院主管	1,172		766		387		797		535		20	
中央銀行	1,172		766		387		797		535		20	
國內部分	1,164		766		387		797		523		20	
國外部分	8								12			
經濟部主管	20,523	60	29,459	79	14,472	38	21,946	37	3,715	24	8,238	32
台灣糖業股份有限公司	1,700	6	1,401	36	631	5	1,225	16	204	7	214	11
國內部分	1,693	6	1,400	36	629	5	1,225	16	204	7	214	11
國外部分	7		1		2							
台灣中油股份有限公司	5,100	39	11,619	27	2,472	21	6,092	21	1,679	15	5,334	4
國內部分	5,100	39	11,619	27	2,472	21	6,092	21	1,679	15	5,334	4
國外部分												
台灣電力股份有限公司	12,026		12,388		10,379		11,714		1,362		1,680	
國內部分	12,024		12,388		10,379		11,714		1,362		1,680	
國外部分	2											
台灣自來水股份有限公司	1,697	15	4,051	16	990	12	2,915		470	2	1,010	17
國內部分	1,697	15	4,051	16	990	12	2,915		470	2	1,010	17
國外部分												
財政部主管	15,298	21	4,323		568		3,621		13,555	28	1,954	
中國輸出入銀行	238		22						210		20	
國內部分	232		22						204		20	
國外部分	6								6			
臺灣金融控股股份有限公司	8,165	20	665						7,608	27	571	
國內部分	8,055	20	665						7,448	27	571	
國外部分	110								160			
臺灣土地銀行股份有限公司	5,437	1	331						4,978	1	369	
國內部分	5,375	1	331						4,885	1	369	
國外部分	62								93			
財政部印刷廠	20		111		10		117		7		2	
國內部分	20		111		10		117		7		2	
國外部分												
臺灣菸酒股份有限公司	1,438		3,194		558		3,504		752		992	
國內部分	1,438		3,194		558		3,504		752		992	
國外部分												
交通部主管	30,397	2,381	9,298	2,245	18,633	2,380	9,378	1,996	11,077	13	1,143	650
中華郵政股份有限公司	14,327		9,230	1,670	2,411		9,300	1,433	10,542		1,137	649
國內部分	14,327		9,230	1,670	2,411		9,300	1,433	10,542		1,137	649

數綜計表 (續)

算 部 分 (不 包 括 資 本 支 出)												營 業 支 出 決 算 數			
管 理 部 分				研 究 發 展、員 工 訓 練 及 其 他 部 分				合 計				與 預 算 數 比 較			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
287		39		31		4		1,240		860		-68		-94	
287		39		31		4		1,240		860		-68		-94	
287		39		31		4		1,228		860		-64		-94	
								12				-4			
2,470	15	915	44	872	3	470	2	21,529	80	31,569	115	-1,006	-20	-2,110	-36
847	6	364	42	84	3	28	1	1,766	21	1,831	70	-66	-15	-430	-34
839	6	362	42	84	3	28	1	1,756	21	1,829	70	-63	-15	-429	-34
8		2						10		2		-3		-1	
616	7	221	2	431		385	1	5,198	43	12,032	28	-98	-4	-413	-1
616	7	221	2	431		385	1	5,198	43	12,032	28	-98	-4	-413	-1
670		119		348		50		12,759		13,563		-733		-1,175	
668		119		348		50		12,757		13,563		-733		-1,175	
2								2							
337	2	211		9		7		1,806	16	4,143	17	-109	-1	-92	-1
337	2	211		9		7		1,806	16	4,143	17	-109	-1	-92	-1
1,826	3	316		74		80		16,023	31	5,971		-725	-10	-1,648	
31		4						241		24		-3		-2	
31		4						235		24		-3		-2	
								6							
687	3	143						8,295	30	714		-130	-10	-49	
677	3	143						8,125	30	714		-70	-10	-49	
10								170				-60			
663		80						5,641	1	449		-204		-118	
663		80						5,548	1	449		-173		-118	
								93				-31			
14								31		119		-11		-8	
14								31		119		-11		-8	
431		89		74		80		1,815		4,665		-377		-1,471	
431		89		74		80		1,815		4,665		-377		-1,471	
2,872	100	195	47	38		2	4	32,620	2,493	10,718	2,697	-2,223	-112	-1,420	-452
1,827		157	18	20		2		14,800		10,596	2,100	-473		-1,366	-430
1,827		157	18	20		2		14,800		10,596	2,100	-473		-1,366	-430

丁2、員工人

資 本 支 出 部 分												基 金 名 稱
決 算 數				預 算 數				決 算 數 與 預 算 數 比 較				
員		工		員		工		員		工		
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	
												國外部分
												交通部臺灣鐵路管理局
												國內部分
												國外部分
												臺灣港務股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												桃園國際機場股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												金融監督管理委員會主管
												中央存款保險股份有限公司
												國內部分
												國外部分
2,116		2,040		2,237		2,094		- 121		- 54		總計

數綜計表 (續)

營業支出決算部分 (不包括資本支出)															
生產部分				行銷或業務部分				管理部分				研究發展、員工訓練及其他部分			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
12,485	2,241	4	543	128	13	1		331	127	1	28	18			4
12,485	2,241	4	543	128	13	1		331	127	1	28	18			4
1,619		42		297		2		500		18					
1,619		42		297		2		500		18					
466				86				140							
466				86				140							
				131		9		20		2					
				131		9		20		2					
				131		9		20		2					
31,115	2,274	32,452	1,846	28,411	48	9,771	401	7,126	139	1,145	71	889	1	489	6

丁2、員工人

基 金 名 稱	營業支出決算部分(不包括資本支出)				營 業 支 出 預								
	合 計				生 產 部 分				行 銷 或 業 務 部 分				
	員		工		員		工		員		工		
	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	
國外部分													
交通部臺灣鐵路管理局	12,962	2,381	6	575	13,761	2,380	4	563	136	13	1	1	
國內部分	12,962	2,381	6	575	13,761	2,380	4	563	136	13	1	1	
國外部分													
臺灣港務股份有限公司	2,416		62		1,960		74		340		5		
國內部分	2,416		62		1,960		74		340		5		
國外部分													
桃園國際機場股份有限公司	692				501				59				
國內部分	692				501				59				
國外部分													
金融監督管理委員會主管	151		11						134		9		
中央存款保險股份有限公司	151		11						134		9		
國內部分	151		11						134		9		
國外部分													
總計	67,541	2,462	43,857	2,324	34,060	2,418	35,742	2,033	29,016	65	11,364	682	

數綜計表 (續)

算 部 分 (不 包 括 資 本 支 出)												營 業 支 出 決 算 數			
管 理 部 分				研 究 發 展、員 工 訓 練 及 其 他 部 分				合 計				與 預 算 數 比 較			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
349	100	1	29	18				4	14,264	2,493	6	597	-1,302	-112	-22
349	100	1	29	18				4	14,264	2,493	6	597	-1,302	-112	-22
554		37							2,854		116		-438		-54
554		37							2,854		116		-438		-54
142									702				-10		
142									702				-10		
24		2							158		11		-7		
24		2							158		11		-7		
24		2							158		11		-7		
7,479	118	1,467	91	1,015	3	556	6	71,570	2,604	49,129	2,812	-4,029	-142	-5,272	-488

丁3、用人費

決 算 數		決 算			
資 本 支 出 用 人 費 用	基 金 名 稱	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津 貼
	行政院主管	1,768,221,161		177,269,542	14,894,922
	中央銀行	1,768,221,161		177,269,542	14,894,922
	國內部分	1,754,908,383		176,480,940	709,355
	國外部分	13,312,778		788,602	14,185,567
5,573,683,496	經濟部主管	38,615,304,082	362,952,469	4,876,306,661	978,152,581
	台灣糖業股份有限公司	2,636,575,182	29,593,601	147,208,011	2,776,459
	國內部分	2,623,968,848	29,593,601	147,208,011	2,776,459
	國外部分	12,606,334			
403,996,183	台灣中油股份有限公司	12,609,388,758	293,959,783	1,937,938,470	165,658,928
403,996,183	國內部分	12,609,388,758	293,959,783	1,937,938,470	165,658,928
	國外部分				
5,169,687,313	台灣電力股份有限公司	19,582,648,241		2,625,111,989	795,742,115
5,169,687,313	國內部分	19,580,031,240		2,624,962,081	789,070,112
	國外部分	2,617,001		149,908	6,672,003
	台灣自來水股份有限公司	3,786,691,901	39,399,085	166,048,191	13,975,079
	國內部分	3,786,691,901	39,399,085	166,048,191	13,975,079
	國外部分				
	財政部主管	17,749,808,719	107,793,317	2,362,659,353	540,255,479
	中國輸出入銀行	240,908,698		22,916,142	4,517,257
	國內部分	231,858,488		22,304,878	63,065
	國外部分	9,050,210		611,264	4,454,192
	臺灣金融控股股份有限公司	8,569,053,125	81,323,328	1,247,473,982	349,772,206
	國內部分	8,173,769,194	81,323,328	1,233,294,567	118,964,256
	國外部分	395,283,931		14,179,415	230,807,950
	臺灣土地銀行股份有限公司	5,344,001,539	24,224,625	924,714,885	183,278,976
	國內部分	5,122,325,004	24,224,625	910,497,541	45,268,659
	國外部分	221,676,535		14,217,344	138,010,317
	財政部印刷廠	101,248,266		3,599,304	
	國內部分	101,248,266		3,599,304	
	國外部分				
	臺灣菸酒股份有限公司	3,494,597,091	2,245,364	163,955,040	2,687,040
	國內部分	3,494,597,091	2,245,364	163,955,040	2,687,040
	國外部分				

用綜計表

單位：新臺幣元

數						
獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳工費用	合計	
626,649,885	196,888,143	958,710	330,277,847	106,486	3,115,266,696	
626,649,885	196,888,143	958,710	330,277,847	106,486	3,115,266,696	
623,425,433	195,720,010	958,710	328,628,685	106,486	3,080,938,002	
3,224,452	1,168,133		1,649,162		34,328,694	
14,075,735,909	4,692,542,132	1,997,109	6,873,921,569	4,061,292	70,480,973,804	
949,473,625	233,873,518	1,121,744	343,659,924	208,337	4,344,490,401	
949,473,625	233,873,518	1,121,744	343,659,924	208,337	4,331,884,067	
					12,606,334	
4,601,834,619	1,343,770,533	68,135	2,345,793,620	1,545,240	23,299,958,086	
4,601,834,619	1,343,770,533	68,135	2,345,793,620	1,545,240	23,299,958,086	
7,116,837,045	2,667,153,122	622,919	3,573,373,788	1,805,112	36,363,294,331	
7,115,884,827	2,666,664,755	622,919	3,572,943,702	1,805,112	36,351,984,748	
952,218	488,367		430,086		11,309,583	
1,407,590,620	447,744,959	184,311	611,094,237	502,603	6,473,230,986	
1,407,590,620	447,744,959	184,311	611,094,237	502,603	6,473,230,986	
6,418,966,534	2,511,777,801	7,198	2,502,357,701	873,628	32,194,499,730	
86,191,142	26,862,867		35,580,198	3,495	416,979,799	
84,311,757	26,292,062		30,778,326	3,495	395,612,071	
1,879,385	570,805		4,801,872		21,367,728	
3,037,219,952	1,184,634,585		1,172,746,395	128,794	15,642,352,367	
2,983,631,641	1,174,560,474		1,132,597,448	128,794	14,898,269,702	
53,588,311	10,074,111		40,148,947		744,082,665	
1,973,520,474	896,398,404		666,153,073	105,728	10,012,397,704	
1,942,940,023	894,442,879		643,020,643	105,728	9,582,825,102	
30,580,451	1,955,525		23,132,430		429,572,602	
34,984,201	19,855,000	7,198	15,626,500	15,412	175,335,881	
34,984,201	19,855,000	7,198	15,626,500	15,412	175,335,881	
1,287,050,765	384,026,945		612,251,535	620,199	5,947,433,979	
1,287,050,765	384,026,945		612,251,535	620,199	5,947,433,979	

丁3、用人費

預算數		預算			
資本支出 用人費用	基金名稱	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼
	行政院主管	2,068,743,000		169,572,000	18,113,000
	中央銀行	2,068,743,000		169,572,000	18,113,000
	國內部分	2,048,781,000		168,212,000	780,000
	國外部分	19,962,000		1,360,000	17,333,000
5,653,847,000	經濟部主管	41,944,610,000	381,229,000	5,099,043,000	1,021,515,000
	台灣糖業股份有限公司	2,995,937,000	49,211,000	259,866,000	3,288,000
	國內部分	2,972,116,000	49,211,000	257,853,000	3,281,000
	國外部分	23,821,000		2,013,000	7,000
484,768,000	台灣中油股份有限公司	13,341,248,000	278,103,000	1,745,864,000	161,868,000
484,768,000	國內部分	13,341,248,000	278,103,000	1,745,864,000	161,868,000
	國外部分				
5,169,079,000	台灣電力股份有限公司	21,397,754,000		2,902,426,000	842,672,000
5,169,079,000	國內部分	21,395,273,000		2,902,236,000	838,650,000
	國外部分	2,481,000		190,000	4,022,000
	台灣自來水股份有限公司	4,209,671,000	53,915,000	190,887,000	13,687,000
	國內部分	4,209,671,000	53,915,000	190,887,000	13,687,000
	國外部分				
	財政部主管	20,520,579,000	125,974,000	2,810,551,000	706,112,000
	中國輸出入銀行	266,655,000		27,021,000	5,778,000
	國內部分	258,038,000		26,348,000	1,281,000
	國外部分	8,617,000		673,000	4,497,000
	臺灣金融控股股份有限公司	9,462,299,000	92,058,000	1,459,425,000	468,578,000
	國內部分	9,031,795,000	92,058,000	1,394,706,000	140,201,000
	國外部分	430,504,000		64,719,000	328,377,000
	臺灣土地銀行股份有限公司	5,968,779,000	26,880,000	1,030,455,000	228,131,000
	國內部分	5,811,091,000	26,880,000	1,008,674,000	70,721,000
	國外部分	157,688,000		21,781,000	157,410,000
	財政部印刷廠	107,597,000		4,971,000	
	國內部分	107,597,000		4,971,000	
	國外部分				
	臺灣菸酒股份有限公司	4,715,249,000	7,036,000	288,679,000	3,625,000
	國內部分	4,715,249,000	7,036,000	288,679,000	3,625,000
	國外部分				

用綜計表 (續)

單位：新臺幣元

數					
獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳工資 墊償費	合計
530,464,000	239,265,000		313,418,000	124,000	3,339,699,000
530,464,000	239,265,000		313,418,000	124,000	3,339,699,000
526,706,000	237,372,000		311,357,000	124,000	3,293,332,000
3,758,000	1,893,000		2,061,000		46,367,000
11,034,906,000	4,901,742,000	5,676,000	6,753,695,000	4,331,000	71,146,747,000
787,653,000	264,553,000		406,039,000	261,000	4,766,808,000
781,503,000	262,590,000		403,417,000	261,000	4,730,232,000
6,150,000	1,963,000		2,622,000		36,576,000
3,608,461,000	1,392,666,000		2,228,586,000	1,594,000	22,758,390,000
3,608,461,000	1,392,666,000		2,228,586,000	1,594,000	22,758,390,000
5,537,609,000	2,832,147,000	2,176,000	3,464,609,000	1,933,000	36,981,326,000
5,536,998,000	2,831,683,000	2,176,000	3,463,972,000	1,933,000	36,972,921,000
611,000	464,000		637,000		8,405,000
1,101,183,000	412,376,000	3,500,000	654,461,000	543,000	6,640,223,000
1,101,183,000	412,376,000	3,500,000	654,461,000	543,000	6,640,223,000
5,417,502,000	2,618,587,000	50,000	2,681,243,000	1,299,000	34,881,897,000
71,003,000	32,879,000		34,811,000	4,000	438,151,000
68,705,000	32,008,000		29,418,000	4,000	415,802,000
2,298,000	871,000		5,393,000		22,349,000
2,512,165,000	1,154,516,000		1,133,077,000	285,000	16,282,403,000
2,397,517,000	1,137,541,000		1,085,262,000	285,000	15,279,365,000
114,648,000	16,975,000		47,815,000		1,003,038,000
1,593,958,000	892,576,000		651,989,000	113,000	10,392,881,000
1,551,920,000	892,576,000		624,181,000	113,000	9,986,156,000
42,038,000			27,808,000		406,725,000
28,693,000	19,905,000	50,000	17,292,000	20,000	178,528,000
28,693,000	19,905,000	50,000	17,292,000	20,000	178,528,000
1,211,683,000	518,711,000		844,074,000	877,000	7,589,934,000
1,211,683,000	518,711,000		844,074,000	877,000	7,589,934,000

丁3、用人費

決 算 數		決 算			
資 本 支 出 用 人 費 用	基 金 名 稱	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津 貼
	交通部主管	27,333,687,022	2,114,868,029	2,887,552,764	1,254,095,424
	中華郵政股份有限公司	17,037,526,450	865,908,214	559,151,952	606,897,460
	國內部分	17,037,526,450	865,908,214	559,151,952	606,897,460
	國外部分				
	交通部臺灣鐵路管理局	7,772,718,734	1,248,959,815	2,043,339,785	642,907,758
	國內部分	7,772,718,734	1,248,959,815	2,043,339,785	642,907,758
	國外部分				
	臺灣港務股份有限公司	1,942,727,270		205,207,568	4,290,206
	國內部分	1,942,727,270		205,207,568	4,290,206
	國外部分				
	桃園國際機場股份有限公司	580,714,568		79,853,459	
	國內部分	580,714,568		79,853,459	
	國外部分				
	金融監督管理委員會主管	168,218,098		11,540,373	120,000
	中央存款保險股份有限公司	168,218,098		11,540,373	120,000
	國內部分	168,218,098		11,540,373	120,000
	國外部分				
5,573,683,496	總 計	85,635,239,082	2,585,613,815	10,315,328,693	2,787,518,406

用綜計表 (續)

單位：新臺幣元

數					
獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳工資 墊償費用	合計
9,555,915,848	10,605,000,799	1,304,755	4,988,867,809	3,372,395	58,744,664,845
6,293,259,328	8,900,495,286	1,014,811	3,263,122,916	2,627,781	37,530,004,198
6,293,259,328	8,900,495,286	1,014,811	3,263,122,916	2,627,781	37,530,004,198
2,348,356,627	1,513,190,007	289,944	1,289,005,857	433,312	16,859,201,839
2,348,356,627	1,513,190,007	289,944	1,289,005,857	433,312	16,859,201,839
687,117,413	148,140,222		331,696,308	311,302	3,319,490,289
687,117,413	148,140,222		331,696,308	311,302	3,319,490,289
227,182,480	43,175,284		105,042,728		1,035,968,519
227,182,480	43,175,284		105,042,728		1,035,968,519
61,423,174	31,615,353		33,141,949	1,248	306,060,195
61,423,174	31,615,353		33,141,949	1,248	306,060,195
61,423,174	31,615,353		33,141,949	1,248	306,060,195
30,738,691,350	18,037,824,228	4,267,772	14,728,566,875	8,415,049	164,841,465,270

丁3、用人費

預算數 資本支出 用人費用	基金名稱	預算			
		正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼
	交通部主管	29,918,985,000	2,083,137,000	2,599,342,000	878,821,000
	中華郵政股份有限公司	18,710,155,000	881,312,000	593,052,000	620,691,000
	國內部分	18,710,155,000	881,312,000	593,052,000	620,691,000
	國外部分				
	交通部臺灣鐵路管理局	8,329,466,000	1,201,825,000	1,690,389,000	252,694,000
	國內部分	8,329,466,000	1,201,825,000	1,690,389,000	252,694,000
	國外部分				
	臺灣港務股份有限公司	2,172,424,000		203,721,000	5,436,000
	國內部分	2,172,424,000		203,721,000	5,436,000
	國外部分				
	桃園國際機場股份有限公司	706,940,000		112,180,000	
	國內部分	706,940,000		112,180,000	
	國外部分				
	金融監督管理委員會主管	192,438,000		15,579,000	120,000
	中央存款保險股份有限公司	192,438,000		15,579,000	120,000
	國內部分	192,438,000		15,579,000	120,000
	國外部分				
5,653,847,000	總計	94,645,355,000	2,590,340,000	10,694,087,000	2,624,681,000

用綜計表（續）

單位：新臺幣元

數					
獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳工資	合計
8,017,309,000	7,670,746,000	3,461,000	4,856,632,000	3,321,000	56,031,754,000
4,934,234,000	6,110,867,000	3,461,000	3,095,803,000	2,333,000	34,951,908,000
4,934,234,000	6,110,867,000	3,461,000	3,095,803,000	2,333,000	34,951,908,000
2,317,784,000	1,343,060,000		1,302,777,000	664,000	16,438,659,000
2,317,784,000	1,343,060,000		1,302,777,000	664,000	16,438,659,000
578,091,000	158,638,000		345,561,000	324,000	3,464,195,000
578,091,000	158,638,000		345,561,000	324,000	3,464,195,000
187,200,000	58,181,000		112,491,000		1,176,992,000
187,200,000	58,181,000		112,491,000		1,176,992,000
51,165,000	41,972,000		38,108,000	2,000	339,384,000
51,165,000	41,972,000		38,108,000	2,000	339,384,000
51,165,000	41,972,000		38,108,000	2,000	339,384,000
25,051,346,000	15,472,312,000	9,187,000	14,643,096,000	9,077,000	165,739,481,000

丁 4、繳納各項稅捐

基 金 名 稱	決								
	中 央 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分					資 本 支 出 部 分			
	所 得 稅	消 費 與 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消 費 與 行 為 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費
行政院主管	177,320	188,172		365,492	3,071	1,989		1,989	1
中央銀行	177,320	188,172		365,492	3,071	1,989		1,989	1
經濟部主管	889,307	49,454,748	217,644	50,561,699	10,925,072	7,462		7,462	607,658
台灣糖業股份有限公司		444,327		444,327	2,187				14
台灣中油股份有限公司		48,757,243	217,644	48,974,887	6,699,267	7,462		7,462	575,337
台灣電力股份有限公司	864,716	253,178		1,117,893	4,215,663				32,048
台灣自來水股份有限公司	24,592			24,592	7,953				260
財政部主管	9,066,914	26,548,910	6,954,731	42,570,555	75,799				
中國輸出入銀行	123,382	106,047		229,429	4,359				
臺灣金融控股股份有限公司	4,329,339	3,855,957		8,185,296	44,899				
臺灣土地銀行股份有限公司	3,331,203	2,799,354		6,130,557	24,113				
財政部印刷廠	11,991			11,991	25				
臺灣菸酒股份有限公司	1,270,999	19,787,552	6,954,731	28,013,282	2,403				
交通部主管	1,931,381	2,484,893		4,416,274	55,902				
中華郵政股份有限公司	630	2,484,893		2,485,523	42,114				
交通部臺灣鐵路管理局					3,343				
臺灣港務股份有限公司	1,930,751			1,930,751	5,767				
桃園國際機場股份有限公司					4,679				
金融監督管理委員會主管		623,546		623,546	33				
中央存款保險股份有限公司		623,546		623,546	33				
總計	12,064,921	79,300,270	7,172,375	98,537,567	11,059,877	9,451		9,451	607,659

註：1.本表未包括代徵營業稅37,994,614千元（其中台灣糖業股份有限公司1,382,599千元，台灣中油股份有限公司45,774,241千元，台灣電力股份有限公司-11,210,987千元，財政部印刷廠12,058千元，臺灣菸酒股份有限公司1,926,898千元及中華郵政股份有限公司109,805千元），代徵規費40,379千元（係台灣自來水股份有限公司），所得稅利益4,019,679千元（其中台灣中油股份有限公司1,025,466千元，台灣自來水股份有限公司924千元，臺灣金融控股股份有限公司1,033,166千元及中華郵政股份有限公司1,960,122千元）。

2.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

與規費綜計表

單位:新臺幣千元

算 數														
地 方 政 府														
營 業 總 支 出 部 分								資 本 支 出 部 分						
所得稅	土 地 稅	契 稅	房 屋 稅	消費與 行為稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行為稅	特別 稅課	小 計	規費
	10,325		3,645	2,466		16,437	363							
	10,325		3,645	2,466		16,437	363							
640,154	6,329,873	4,740	873,704	156,276	1,359	8,006,107	904,186	172,585		14,420	129,062		316,067	209,023
121,128	2,845,304	4,740	114,779	5,819	1,359	3,093,129	34,411				837		837	3,300
	1,648,874		349,055	59,230		2,057,160		1,158			21,598		22,756	
519,026	1,670,413		378,583	73,554		2,641,575	817,068	171,427		14,420	85,401		271,248	125,126
	165,283		31,287	17,674		214,243	52,707				21,226		21,226	80,597
	1,254,513		173,110	402,710		1,830,333	37,970							
	1,253		1,133	6,121		8,508	7							
	693,477		69,488	193,224		956,188	7,159							
	363,820		44,080	197,148		605,047	2,551							
	467		828	455		1,750	227							
	195,497		57,581	5,762		258,840	28,026							
	614,185		345,892	354,189	-	1,314,266	38,627							
	350,790		73,028	331,642		755,461	620							
	230,210		57,578	7,741		295,529	28,973							
	33,185		163,501	6,571	-	203,257	3,954							
			51,785	8,234		60,019	5,081							
	1,074		1,138	49,976		52,188	1							
	1,074		1,138	49,976		52,188	1							
640,154	8,209,970	4,740	1,397,489	965,618	1,359	11,219,330	981,148	172,585		14,420	129,062		316,067	209,023

丁 4、繳納各項稅捐

基金名稱	決						
	外 國 政 府						
	營 業 總 支 出 部 分						
	所 得 稅	土 地 稅	房 屋 稅	消 費 與 稅	特 別 稅	小 計	規 費
行政院主管					1,107	1,107	104
中央銀行					1,107	1,107	104
經濟部主管	1,299				1,771,286	1,772,585	703
台灣糖業股份有限公司	1,299				3,876	5,175	546
台灣中油股份有限公司							
台灣電力股份有限公司					1,767,410	1,767,410	156
台灣自來水股份有限公司							
財政部主管	947,451		4,104	10,511	11,392	973,457	35,661
中國輸出入銀行							75
臺灣金融控股股份有限公司	406,395		4,104	2,738	11,392	424,629	19,441
臺灣土地銀行股份有限公司	541,056			7,772		548,829	16,145
財政部印刷廠							
臺灣菸酒股份有限公司							
交通部主管	66,404					66,404	
中華郵政股份有限公司	66,404					66,404	
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司							
桃園國際機場股份有限公司							
金融監督管理委員會主管							
中央存款保險股份有限公司							
總計	1,015,154		4,104	10,511	1,783,785	2,813,554	36,468

與規費綜計表 (續)

單位:新臺幣千元

算				數			
合 計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與稅	特別稅	總計	規費
177,320	10,325		3,645	192,627	1,107	385,024	3,540
177,320	10,325		3,645	192,627	1,107	385,024	3,540
1,530,760	6,502,458	4,740	888,124	49,747,548	1,990,289	60,663,920	12,646,641
122,427	2,845,304	4,740	114,779	450,983	5,235	3,543,468	40,458
	1,650,032		349,055	48,845,533	217,644	51,062,264	7,274,604
1,383,741	1,841,840		393,003	412,133	1,767,410	5,798,127	5,190,061
24,592	165,283		31,287	38,899		260,061	141,518
10,014,365	1,254,513		177,213	26,962,131	6,966,123	45,374,346	149,430
123,382	1,253		1,133	112,168		237,936	4,441
4,735,734	693,477		73,591	4,051,919	11,392	9,566,113	71,499
3,872,259	363,820		44,080	3,004,274		7,284,433	42,809
11,991	467		828	455		13,741	252
1,270,999	195,497		57,581	19,793,314	6,954,731	28,272,122	30,429
1,997,785	614,185		345,892	2,839,082	-	5,796,945	94,530
67,034	350,790		73,028	2,816,536		3,307,389	42,734
	230,210		57,578	7,741		295,529	32,315
1,930,751	33,185		163,501	6,571	-	2,134,008	9,721
			51,785	8,234		60,019	9,760
	1,074		1,138	673,522		675,734	34
	1,074		1,138	673,522		675,734	34
13,720,230	8,382,556	4,740	1,416,013	80,414,910	8,957,520	112,895,968	12,894,175

丁4、繳納各項稅捐

基金名稱	預								
	中央 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分					資 本 支 出 部 分			
	所 得 稅	消 費 與 行 為 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消 費 與 行 為 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費
行政院主管	10,341	144,500		154,841	4,148				
中央銀行	10,341	144,500		154,841	4,148				
經濟部主管		69,766,186	27,654	69,793,840	12,600,318	77,385	20	77,405	33,087
台灣糖業股份有限公司		428,069		428,069	3,290				
台灣中油股份有限公司		69,099,117	27,654	69,126,771	7,985,560	1,000		1,000	
台灣電力股份有限公司		239,000		239,000	4,602,664	76,385	20	76,405	32,789
台灣自來水股份有限公司					8,804				298
財政部主管	3,888,311	28,718,872	7,345,880	39,953,063	59,434				
中國輸出入銀行	69,435	55,985		125,420	2,327				
臺灣金融控股股份有限公司	1,368,386	2,752,385		4,120,771	36,006				
臺灣土地銀行股份有限公司	1,235,782	2,130,008		3,365,790	18,610				
財政部印刷廠	10,675			10,675	20				
臺灣菸酒股份有限公司	1,204,033	23,780,494	7,345,880	32,330,407	2,471				
交通部主管	4,475,056	1,562,469		6,037,525	53,334				
中華郵政股份有限公司	2,174,746	1,562,469		3,737,215	36,050				
交通部臺灣鐵路管理局					4,881				
臺灣港務股份有限公司	2,300,310			2,300,310	6,659				
桃園國際機場股份有限公司					5,744				
金融監督管理委員會主管		534,241		534,241	35				
中央存款保險股份有限公司		534,241		534,241	35				
總計	8,373,708	100,726,268	7,373,534	116,473,510	12,717,269	77,385	20	77,405	33,087

與規費綜計表 (續)

單位:新臺幣千元

算 數														
地 方 政 府														
營 業 總 支 出 部 分								資 本 支 出 部 分						
所得稅	土 地 稅	契 稅	房 屋 稅	消 費 與 行 為 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	土地稅	契稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	小 計	規費
	11,528		4,475	2,735		18,738	666							
	11,528		4,475	2,735		18,738	666							
	6,294,792	4,405	955,206	157,669	126	7,412,198	995,991	175,075	93	40,670	171,950	9	387,797	216,791
	2,720,038	4,405	123,085	9,215	126	2,856,869	39,230							
	1,695,983		396,859	54,329		2,147,171	55,435				250		250	
	1,701,608		403,842	77,842		2,183,292	862,891	175,075	93	40,670	159,503	9	375,350	147,517
	177,163		31,420	16,283		224,866	38,435				12,197		12,197	69,274
43,784	1,446,090		188,556	322,355		2,000,785	44,341							
	1,343		1,812	3,190		6,345	21							
	836,257		80,047	138,316		1,054,620	10,230							
43,784	376,298		44,109	172,613		636,804	2,050							
	467		829	176		1,472	115							
	231,725		61,759	8,060		301,544	31,925							
	590,021		351,370	358,825	50	1,300,266	37,396							
	305,417		70,935	339,269		715,621	233							
	252,563		41,796	8,086		302,445	24,863							
	32,041		168,139	7,388	50	207,618	9,895							
			70,500	4,082		74,582	2,405							
	1,500		1,450	43,014		45,964	40							
	1,500		1,450	43,014		45,964	40							
43,784	8,343,931	4,405	1,501,057	884,598	176	10,777,951	1,078,434	175,075	93	40,670	171,950	9	387,797	216,791

丁 4、繳納各項稅捐

基 金 名 稱	預						
	外 國 政 府						
	營 業 總 支 出 部 分						
	所 得 稅	土 地 稅	房 屋 稅	消 費 與 行 為 稅	特 別 稅 課	小 計	規 費
行政院主管					1,946	1,946	778
中央銀行					1,946	1,946	778
經濟部主管					631,585	631,585	1,431
台灣糖業股份有限公司					2,947	2,947	819
台灣中油股份有限公司							
台灣電力股份有限公司					628,638	628,638	612
台灣自來水股份有限公司							
財政部主管	518,019				30,628	10,522	559,169
中國輸出入銀行							150
臺灣金融控股股份有限公司	259,434				22,034	10,522	291,990
臺灣土地銀行股份有限公司	258,585				8,594		267,179
財政部印刷廠							
臺灣菸酒股份有限公司							
交通部主管						59,022	59,022
中華郵政股份有限公司	59,022						59,022
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司							
桃園國際機場股份有限公司							
金融監督管理委員會主管							
中央存款保險股份有限公司							
總計	577,041				30,628	644,053	1,251,722

與規費綜計表 (續)

單位:新臺幣千元

算				數			
合 計							
所 得 稅	土 地 稅	契 稅	房 屋 稅	消 費 與 稅	特 別 稅	總 計	規 費
10,341	11,528		4,475	147,235	1,946	175,525	5,592
10,341	11,528		4,475	147,235	1,946	175,525	5,592
	6,469,867	4,498	995,876	70,173,190	659,394	78,302,825	13,847,618
	2,720,038	4,405	123,085	437,284	3,073	3,287,885	43,339
	1,695,983		396,859	69,154,696	27,654	71,275,192	8,040,995
	1,876,683	93	444,512	552,730	628,667	3,502,685	5,646,473
	177,163		31,420	28,480		237,063	116,811
4,450,114	1,446,090		188,556	29,071,855	7,356,402	42,513,017	130,081
69,435	1,343		1,812	59,175		131,765	2,498
1,627,820	836,257		80,047	2,912,735	10,522	5,467,381	58,937
1,538,151	376,298		44,109	2,311,215		4,269,773	34,115
10,675	467		829	176		12,147	135
1,204,033	231,725		61,759	23,788,554	7,345,880	32,631,951	34,396
4,534,078	590,021		351,370	1,921,294	50	7,396,813	90,730
2,233,768	305,417		70,935	1,901,738		4,511,858	36,283
	252,563		41,796	8,086		302,445	29,744
2,300,310	32,041		168,139	7,388	50	2,507,928	16,554
			70,500	4,082		74,582	8,149
	1,500		1,450	577,255		580,205	75
	1,500		1,450	577,255		580,205	75
8,994,533	8,519,006	4,498	1,541,727	101,890,829	8,017,792	128,968,385	14,074,096

戊、附 錄

臺灣中興紙業股份有限公司清理收支查核表

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度			決 算 核 定 數
	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數	
清理收入		13,057		13,057
利息收入				
租賃收入				
投資收益				
財產交易利益				
政府補助收入				
什項收入		13,057		13,057
 清理費用				
租金支出				
利息費用				
匯費、手續費及證券發行費				
投資損失				
財產交易損失				
什項費用				
 清理利益（損失）		13,057		13,057

註：該公司向宜蘭地方法院聲報清算完結，業於112年4月21日准予備查。

臺灣中興紙業股份有限公司

(資產部分)

中華民國 112年

上 年 度 決 算 數		科 目	原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
金 額	%				金 額	%
655,924	100	資 產	563,113		563,113	100
623,924	95.12	流動資產	563,113		563,113	100
612,898	93.44	現金	552,087		552,087	98.04
		應收款項				
11,026	1.68	預付款項	11,026		11,026	1.96
32,000	4.88	其他資產				
		非營業資產				
32,000	4.88	什項資產				
655,924	100	合 計	563,113		563,113	100

註：該公司向宜蘭地方法院聲報清算完結，業於112年4月21日准予備查，惟因該日尚未完成贖餘財產分配股東之作業，爰尚有資產總額563,113元及業主權益563,113元。

資產負債清理查核表

4月21日

單位：新臺幣元
(負債及業主權益部分)

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
負 債						
流動負債						
		短期債務				
		應付款項				
		預收款項				
長期負債						
		長期債務				
其他負債						
		什項負債				
655,924	100	業主權益	563,113		563,113	100
8,862,327	1,351.12	資本	8,756,459		8,756,459	1,555.01
8,862,327	1,351.12	資本	8,756,459		8,756,459	1,555.01
		預收資本				
資本公積						
		資本公積				
- 8,206,403	- 1,251.12	保留盈餘 (累積虧損-)	- 8,193,346		- 8,193,346	- 1,455.01
- 8,206,403	- 1,251.12	累積虧損	- 8,193,346		- 8,193,346	- 1,455.01
業主權益其他項目						
		金融商品未實現損益				
		未實現重估增值				
655,924	100	合 計	563,113		563,113	100

榮民工程股份有限公司清理收支查核表

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		
	預 算 數	原 列 決 算 數	修 正 數
清理收入		350,907,567	350,907,567
銷貨收入			
營建收入			
其他營業收入			
利息收入		3,307,647	3,307,647
兌換利益		267,817,047	267,817,047
租賃收入			
投資收益			
財產交易利益			
賠償收入			
什項收入		79,782,873	79,782,873
清理費用		48,853,544	48,853,544
銷貨成本			
營建費用			
其他營業成本			
管理費用		12,893,130	12,893,130
利息費用			
兌換損失		31,127,234	31,127,234
匯費、手續費及 證券發行費			
投資損失			
財產交易損失			
資產報廢損失		3,132	3,132
災害損失			
什項費用		4,830,048	4,830,048
稅前純益（損失）		302,054,023	302,054,023
所得稅費用（利益）			
清理利益（損失）		302,054,023	302,054,023

榮民工程股份有限公司

中華民國 112年

(資產部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
金 額	%				金 額	%
505,294,724	100	資 產	505,591,799		505,591,799	100
407,250,830	80.60	流動資產	411,479,049		411,479,049	81.39
259,900,594	51.44	現金	264,803,696		264,803,696	52.37
		流動金融資產				
124,435,061	24.63	應收款項	123,999,163		123,999,163	24.53
41,248	0.01	存貨				
15,317,736	3.03	預付款項	15,180,519		15,180,519	3.00
7,556,191	1.50	短期墊款	7,495,671		7,495,671	1.48
		其他流動資產				
		基金、投資及長期應收款				
		長期投資				
663,940	0.13	固定資產	223,500		223,500	0.04
		土地				
		土地改良物				
		房屋及建築				
663,940	0.13	機械及設備	223,500		223,500	0.04
		交通及運輸設備				
		什項設備				
		購建中固定資產				
6,429,070	1.27	無形資產	2,938,366		2,938,366	0.58
6,429,070	1.27	無形資產	2,938,366		2,938,366	0.58
90,950,884	18.00	其他資產	90,950,884		90,950,884	17.99
		非營業資產				
2,000,000	0.40	什項資產	2,000,000		2,000,000	0.40
88,950,884	17.60	遞延資產	88,950,884		88,950,884	17.59
505,294,724	100	合 計	505,591,799		505,591,799	100

註：本年度及上年度信託代理與保證資產或有資產與或有負債均無列數。

資產負債清理查核表

12月31日

單位：新臺幣元
(負債及業主權益部分)

上 年 度 決 算 數		科 目	原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數	
金 額	%				金 額	%
782,489,533	154.86	負 債	717,679,248		717,679,248	141.95
782,267,133	154.81	流動負債	717,617,248		717,617,248	141.94
		短期債務				
782,267,133	154.81	應付款項	717,617,248		717,617,248	141.94
		預收款項				
		長期負債				
		長期債務				
222,400	0.04	其他負債	62,000		62,000	0.01
		營業及負債準備				
222,400	0.04	什項負債	62,000		62,000	0.01
- 277,194,809	- 54.86	業主權益	- 212,087,449		- 212,087,449	- 41.95
8,610,601,270	1,704.08	資本	8,610,601,270		8,610,601,270	1,703.07
8,610,601,270	1,704.08	資本	8,610,601,270		8,610,601,270	1,703.07
		資本公積				
		資本公積				
- 9,124,742,742	- 1,805.83	保留盈餘 (累積虧損-)	- 8,822,688,719		- 8,822,688,719	- 1,745.02
- 9,124,742,742	- 1,805.83	累積虧損	- 8,822,688,719		- 8,822,688,719	- 1,745.02
236,946,663	46.89	業主權益其他項目				
		金融商品未實現損益				
236,946,663	46.89	累積換算調整數				
		未認為退休金成本之淨損失				
		未實現重估增值				
505,294,724	100	合 計	505,591,799		505,591,799	100

本書電子檔連結
請掃描 QR Code

