

中華民國103年度
中央政府總預算案

附屬單位預算及綜計表－營業部分

103年1月1日至103年12月31日



行政院編

目 次

甲、總說明.....	總說明 1
壹、事業單位.....	總說明 2
貳、預算籌編經過.....	總說明 5
一、配合政府施政重點，審編事業預算.....	總說明 5
二、配合本院施政方針，訂定事業計畫總綱.....	總說明 7
(一)生產事業.....	總說明 7
(二)交通事業.....	總說明 9
(三)金融保險事業.....	總說明 10
(四)一般措施.....	總說明 12
三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則.....	總說明 14
參、預算概要.....	總說明 15
一、營業收支及損益之預計.....	總說明 16
(一)主要產銷營運目標.....	總說明 16
(二)營業收支及損益.....	總說明 19
二、盈虧撥補之預計.....	總說明 20
(一)盈餘分配.....	總說明 22
(二)虧損填補.....	總說明 24
(三)繳庫盈餘.....	總說明 24
三、現金流量之預計.....	總說明 24
(一)現金之流量.....	總說明 25
(二)固定資產之建設改良擴充.....	總說明 26
(三)重要投資目標.....	總說明 26
(四)長期債務之舉借與償還.....	總說明 30
(五)資金之轉投資.....	總說明 32
(六)增減資.....	總說明 32
肆、預算綜合分析.....	總說明 33
一、獲利情形及經營績效.....	總說明 33
(一)盈餘增減情形分析.....	總說明 33
(二)經營比率分析.....	總說明 34
二、財政貢獻.....	總說明 35
三、經濟貢獻.....	總說明 37

(一)生產毛額.....	總說明 37
(二)固定資產投資.....	總說明 37
四、研究發展.....	總說明 37
五、環境保護.....	總說明 38
六、民營化工作推動情形.....	總說明 38
七、補辦預算.....	總說明 39
八、加強國營事業企業化經營管理.....	總說明 40
九、解決經營艱困事業之財務問題.....	總說明 41
十、導入國際財務報導準則.....	總說明 43

乙、綜計表

壹、損益綜計表

111 依收支科目分列.....	3
112 依業別分列.....	4
113 依主管機關別分列.....	6
114 營業利益.....	8
115 淨利.....	9

貳、盈虧撥補綜計表

121 依撥補項目分列.....	11
122 依業別分列.....	12
123 依主管機關別分列.....	14
124 繳庫盈餘.....	16

參、現金流量綜計表

131 依現金流量項目分列.....	19
132 依業別分列.....	20
133 依主管機關別分列.....	22
134 固定資產建設改良擴充.....	24
135 資產變賣.....	54
136 長期債務舉借與償還.....	56
137 資金轉投資及其盈虧.....	60
138 資本增減.....	70

肆、固定資產建設改良擴充計畫及其成本效益分析

141 固定資產建設改良擴充計畫及其成本效益分析.....	72
-------------------------------	----

丙、預算表

壹、行政院主管	
一、中央銀行預算表.....	95
貳、經濟部主管	
一、台灣糖業股份有限公司預算表.....	103
二、台灣中油股份有限公司預算表.....	111
三、台灣電力股份有限公司預算表.....	119
四、漢翔航空工業股份有限公司預算表.....	127
五、台灣自來水股份有限公司預算表.....	135
參、財政部主管	
一、中國輸出入銀行預算表.....	143
二、臺灣金融控股股份有限公司預算表.....	151
三、臺灣土地銀行股份有限公司預算表.....	159
四、財政部印刷廠預算表.....	167
五、臺灣菸酒股份有限公司預算表.....	175
肆、交通部主管	
一、中華郵政股份有限公司預算表.....	183
二、交通部臺灣鐵路管理局預算表.....	191
三、臺灣港務股份有限公司預算表.....	199
四、桃園國際機場股份有限公司預算表.....	207
伍、勞工委員會主管	
一、勞工保險局預算表.....	213
陸、金融監督管理委員會主管	
一、中央存款保險股份有限公司預算表.....	221

丁、參考表

1、資本股額綜計表.....	228
2、主要產品平均單位售價與成本綜計表.....	230
3、產銷營運量值綜計表	
(1)製造業主要產品產銷量值.....	231
(2)電力及燃氣供應業產銷量值.....	233
(3)用水供應及污染整治業產銷量值.....	234
(4)運輸及倉儲業主要營運量值.....	235
(5)金融及保險業主要營運量值.....	236

4、員工人數綜計表.....	240
5、用人費用綜計表.....	244
6、繳納各項稅捐與規費綜計表.....	246
7、參加民營事業投資及其盈虧綜計表.....	250
8、國營事業生產及固定資本形成對國內生產及固定資本形成毛額比率.....	260

戊、附件目次

附屬單位預算（營業部分）.....	263
-------------------	-----

甲、總 說 明

甲、總說明

依國營事業管理法第 3 條規定，國營事業係指(1)由中央政府獨資經營者，(2)依事業組織特別法之規定，由中央政府與人民合資經營者，(3)依公司法之規定，由政府與人民合資經營，中央政府資本超過百分之五十者。另依同法第 2 條規定，國營事業之設立，係以發展國家資本，促進經濟建設，便利人民生活為目的。此外，同法第 4 條又規定，國營事業應依照企業方式經營，以事業養事業，以事業發展事業，並力求有盈無虧，增加國庫收入。

歷年來，國營事業之經營，均係秉持上開設立目的及經營方式，配合政府政策，加強固定資產投資，充足供應能源，有效調節物資與金融，增加就業機會，充裕財政收入，對我國經濟發展確有重要貢獻。近年來，為因應開放競爭、自由化及國際化產生之壓力與衝擊，政府加強國營事業企業化經營管理及公司治理改革，合理調整組織，冀期各事業能轉換體質，提高經營績效，進一步提升國家競爭力。

近來雖以中國大陸為首之新興經濟體成長似見疲態，然而美國經濟止穩與就業改善、歐元區債務危機負面效應逐漸舒緩，以及日本在政策強力激勵下經濟略見起色等，有助世界經濟朝正向發展。在此期間，國營事業對維持國內產業動能及穩定金融與物價扮演了重要角色。展望本（103）年度，全球景氣雖有美國量化寬鬆（QE）後續動向與市場反應，以及中國大陸成長減緩與結構調整等不確定性因素，惟在政府賡續推動加強公共建設，改善投資環境、維持妥適貨幣政策、致力投入研發創新等帶動下，國內經濟可溫和成長。而國營事業亦將持續改善事業體質，推動重要投資計畫，增進經營效率。

國營事業係預算法第 4 條及第 85 條所稱之營業基金。依同法第 19 條及第 20 條規定，應編製附屬單位預算或附屬單位預算之分預算，又依同法第 45 條及第 46 條規定，本院主計總處應就各附屬單位預算彙案編成綜計表加具說明，隨同中央政府總預算案提報本院會議通過後，送請 貴院審議。本綜計表即係依此規定，並按同法第 85 條規定之營業預算內容彙編而成。至附屬單位預算之分預算，係以編製合併報表方式，併入各原投資事業附屬單位預算表達。

壹、事業單位

本年度編製附屬單位預算之國營事業計有 17 單位，與上年度相同。其所轄編製分預算之國營事業計有 9 單位，較上年度增加 1 單位，係中華郵政股份有限公司投資成立中華郵政綜合保險經紀人股份有限公司、臺灣港務股份有限公司投資成立臺灣港務港勤股份有限公司、桃園國際機場股份有限公司投資成立桃園機場保全股份有限公司，增加 3 單位；以及臺灣金融控股股份有限公司投資之臺灣證券投資信託股份有限公司、臺灣菸酒股份有限公司投資之台酒（廈門）商貿有限公司不成立，減少 2 單位，增減互抵所致（詳見圖 1）。

上述 26 單位國營事業，其中：

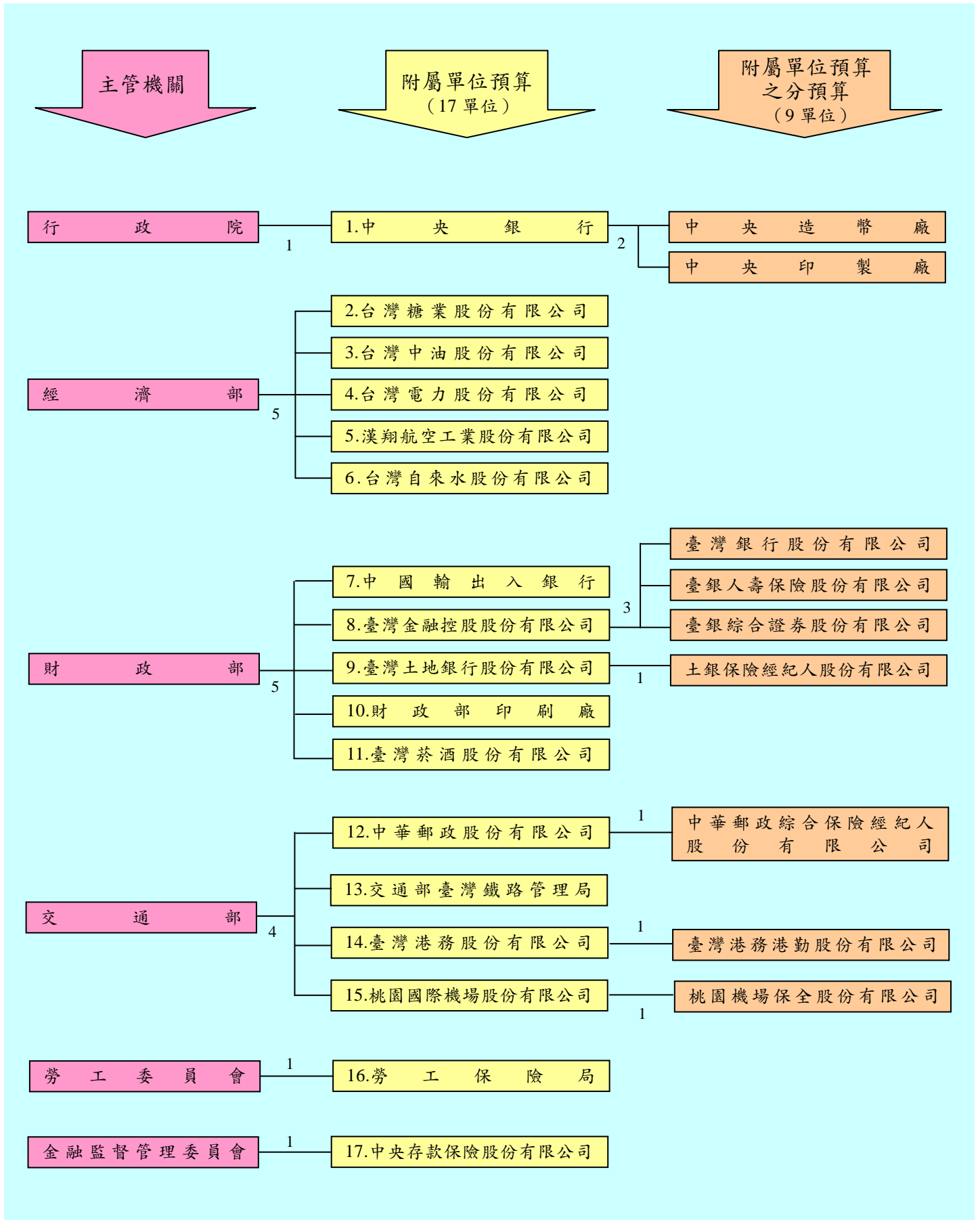
- 一、編列附屬單位預算者 17 單位，包括行政院主管，計中央銀行 1 單位；經濟部主管，計台灣糖業股份有限公司、台灣中油股份有限公司、台灣電力股份有限公司、漢翔航空工業股份有限公司、台灣自來水股份有限公司等 5 單位；財政部主管，計中國輸出入銀行、臺灣金融控股股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、財政部印刷廠、臺灣菸酒股份有限公

司等5單位；交通部主管，計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等4單位；勞工委員會主管，計勞工保險局1單位；金融監督管理委員會主管，計中央存款保險股份有限公司1單位。

二、編列附屬單位預算之分預算者9單位，包括中央銀行轉投資之中央造幣廠、中央印製廠等2單位；臺灣金融控股股份有限公司轉投資之臺灣銀行股份有限公司、臺銀人壽保險股份有限公司、臺銀綜合證券股份有限公司等3單位；臺灣土地銀行股份有限公司轉投資之土銀保險經紀人股份有限公司1單位；中華郵政股份有限公司轉投資之中華郵政綜合保險經紀人股份有限公司1單位；臺灣港務股份有限公司轉投資之臺灣港務港勤股份有限公司1單位；桃園國際機場股份有限公司轉投資之桃園機場保全股份有限公司1單位。

上述26單位中，已於以前年度編列移轉民營預算，而尚未執行完成之台灣中油股份有限公司、漢翔航空工業股份有限公司等2單位，倘能於本年度預算期間順利完成移轉民營，則該事業將自移轉民營之日起，停止執行其附屬單位預算，並辦理決算。

圖 1 103 年度營業基金構成體系圖



貳、預算籌編經過

國營事業預算之籌編，依預算法第 85 條規定，各事業主管機關應遵照本院施政方針，並依照本院核定之事業計畫總綱及預算編製辦法，擬訂其主管範圍內之事業計畫，並分別指示所屬各事業擬訂業務計畫，再依據業務計畫擬編預算。本年度國營事業預算之編製，係建立以目標及任務為導向之預算制度，並積極開源節流節能減碳，以投入產出之關聯程度作為預算審編重點，訂定適當之投資報酬率或盈餘目標，強化預算管理提升營運效能。茲將本年度國營事業預算配合政府施政重點之編列情形、國營事業計畫總綱及預算籌編原則，摘要列述如次：

一、配合政府施政重點，審編事業預算：

本院本年度施政重點，包括促進經濟發展，增進國民就業；強化基礎建設，平衡城鄉差距；扶助弱勢族群，實現社會正義；推動多元能源政策，邁向低碳永續家園；培育優質人才，提升人文素養；務實拓展外交，兩岸和平發展。為落實以上施政重點之達成，除由政府各機關全力執行，戮力以赴外，國營事業亦應就相關部分積極辦理，始能收其成效。本年度各國營事業附屬單位預算，針對上述施政重點，編列方向如次：

- (一)推動公共投資促進經濟發展：國營事業固定資產投資為公共投資之一環，本年度預算投資 2,098 億 7,124 萬元，內容包括電源開發及電力擴充、石油煉製、工業設施、給水設施、郵政、鐵路及港口等建設，對於促進經濟發展、服務民眾及事業成長，均有貢獻。
- (二)加強創新研發引領國家現代化：為建構臺灣成為全球創新中心，國營事業將強化創新研發能力及提升產業技術之研究，以提升國家之競爭

力。本年度預算國營事業在研究發展方面之支出共編列 75 億 6,841 萬 3,000 元。

(三)落實推動公營事業民營化：公營事業移轉民營為政府既定政策，本院將繼續推動以前年度已編列完成移轉民營預算而尚未執行完成之台灣中油公司及漢翔航空工業公司等 2 單位之民營化工作，期達成移轉民營之目標。

(四)增裕國庫收入健全政府財政：近年來國營事業雖受政府推動民營化減少單位或減少持股影響，致繳納中央政府之股息紅利隨同降低，惟因各事業加強管理，提升經營績效，本年度預算分配中央政府之繳庫股息紅利，仍達 2,059 億 3,919 萬 3,000 元，如連同繳納中央政府稅捐 1,171 億 9,707 萬 9,000 元，可達 3,231 億 3,627 萬 2,000 元，對於充實政府財政收入頗有助益。

(五)穩定物價與健全金融：近年來配合金融事業自由化及民營化政策，民營金融事業已蓬勃發展，惟國營金融事業對於穩定物價與健全金融仍具重要地位。本年度預算將採行妥適貨幣政策，維持物價與金融穩定；加強各項存、放款及外匯業務，積極清理逾期放款，提升資產品質，強化授信融資管道，提升授信品質，落實公司治理，健全經營體質；強化金融預警與場外監控機制，加強存款承保風險之控管與金融消費者保護。

(六)推展社會保險照顧國民生活：勞工保險局自 86 年度改隸中央政府，即為加強推動勞工保險，以照顧勞工生活。本年度將持續辦理勞工保險、積欠工資墊償基金、農民健康保險、職業災害勞工保護補助、就業保險及勞工退休金業務，有效管理與運用保險基金，並配合職業災害勞

工保護法、就業保險法及勞工退休金條例，積極推動職業災害預防、就業保險現金給付及受委任辦理勞工退休金條例規定業務，以安定勞工基本生活，並依國民年金法規定受託辦理國民年金保險，以建構全面性社會安全網。

二、配合本院施政方針，訂定事業計畫總綱：

國營事業計畫總綱為各事業經營管理之依據，其內容如下：

(一)生產事業：

- 1.台灣電力公司：持續推動開源節流，落實經營改善目標，提升生產力及經營績效；持續與民營電業者協商修約，降低購電支出；增加再生能源發電以替代高成本油氣發電；降低線損率；降低營運材料採購成本；降低燃料庫存及採購成本；加強財務管理、資產活化利用及電力建設之宣導與溝通；配合政府能源政策，調整電源結構並推動風力、太陽光電、氫能、海洋能等再生能源發電技術之研發工作；審慎評估電力設施之投資及更新計畫，有效提升重大投資計畫工程執行進度，以達穩定電力之目標；推動智慧型電網相關建設，提高再生能源併網比率；加強節電宣導及推廣電子帳單，以推動節能減碳；進行核能電廠整體安全評估，確保核能電廠營運安全，提升核能電廠因應自然災害能力；推動低放射性廢棄物最終處置計畫，確保核廢料貯運及處置安全；秉持沒有核安，就沒有核能之原則，確保核安穩健減核，積極辦理核電社會溝通，以化解民眾之疑慮。
- 2.台灣中油公司：持續推動開源節流，落實經營改善目標，提高原油、液化天然氣採購效益，提升生產力及經營績效；持續推動民

營化相關作業；以國際一流能源及石化公司為標竿，持續推行精緻服務及拓展通路附加價值；落實災害防救管理與工安查核制度；穩定油、氣、石化上游原料之供應，提升自有油氣比率，滿足民生及產業發展需求；加強液化天然氣接收站及輸氣管線之檢測與巡查，確保供氣安全；持續維護浮動油價機制，回歸市場競爭機制，並促進能源節約及有效利用；有效拓展國外及兩岸探採業務，拓展油源與增加原油蘊藏量；推廣知識管理，傳承專業知識及工作經驗，強化人才培育；妥善規劃高雄煉油廠遷廠業務，積極發展綠色能源與石化高值化，並結合南部地區相關產業研究發展成果，共同建構南部產業研發智庫。

- 3.台灣自來水公司：加強業務委託經營之規劃、監督管理及績效評估；善用民間資源，擴大民間參與，積極辦理降低漏水率計畫，提升經營績效；提高自來水普及率及用水品質，強化供水風險管理，提高緊急應變能力，以穩定供水；提升用戶服務品質，持續推動節約用水計畫，降低每人每日生活用水量。
- 4.台灣糖業公司：持續推動營運改造計畫，提升事業部經營績效；聚焦以健康為導向之核心技術及產品，強化品牌行銷，深耕核心產業；強化組織功能，活化人力資源；加強執行被占用土地清查業務，落實收回作業。配合產業發展，積極促進土地利用，活化土地資源。
- 5.漢翔航空工業公司：配合民營化政策，加強與工會協商及員工溝通，以利民營化之推動；配合航太工業政策，推動航太工業中衛體系，強化產業群聚功能；積極研發、生產各型軍用、民用航空

器及其零組件，爭取相關航空產品國際合作開發及生產機會，拓展複合材料、工業合作、維修、品管驗證等業務；持續推動經營改善計畫及落實目標管理，積極提升經營績效。

6. 臺灣菸酒公司：配合產業優化政策，加速事業轉型及組織再造，強化企業競爭力，以利賡續推動民營化；整合行銷資源，加強通路經營及銷售服務，提升顧客滿意度；持續研發創新產品，加強產品線整合聚焦經營，落實產銷協調；賡續推動事業多角化經營，發展生技、觀光產業，結合文創設計，創造品牌價值；積極開拓海外市場，掌握區域商機，擴大經營利基。

(二) 交通事業：

7. 中華郵政公司：開發新種業務，善用資訊科技，提升服務功能及競爭力；配合政府推動優化產業結構，加強電子商務物流服務；加強資產活化，擴增營運效能；有效提升資金運用效益，支援政府重大建設及民間投資計畫。
8. 臺灣港務公司：發揮企業化經營效能，提升國際商港營運效率及競爭力，掌握核心價值業務，拓展海運港埠事業；善用兩岸直航優勢，建立兩岸海運新航網；擴大自由貿易港區功能；完備基礎設施與提升服務品質，務發揮「自由經濟示範區」前店功能；藉由海空運物流模式之結合與重整，發展多元創新價值之營運型態，建構港埠成為新價值樞紐；結合都市更新計畫，進行港區轉型及開發，以活化資產，開拓旅運服務及投資建設；各港以港群概念分工合作，充分發揮「對內協調分工，對外整合競爭」之綜效，確保立足臺灣，佈局全球。

9.臺灣鐵路管理局：落實「公共運輸為主」政策，持續汰舊換新營業車輛及強化鐵路基礎建設，導入通用設計及全生命週期品質管理制度，並與國內各公眾運輸整合，建構無縫運輸服務網路，提供優質運輸服務。持續創新運輸本業模式，以成為旅客知己之服務業為目標，開創新客群，帶動附屬業務商機；推動償債計畫，藉由都市更新、促參建設及設定地上權等多元資產活化利用開發方式，提升經濟及財務收益，逐步改善財務結構，達到永續經營目標。

10.桃園國際機場公司：賡續推動桃園國際航空城建設，開發新航線及新航點，吸引航空公司，發展航空客、貨運業務；充分利用機場周邊土地，積極招商以促進機場園區之產業開發，以機場核心外溢效益模式，進而帶動航空城整體經濟發展；積極改善機場設施與服務，提升國際機場評比排名及顧客滿意度；以企業化經營引進商業發展模式，規劃新興商業設施及商業活動，積極提升機場非航空收入。

(三) 金融保險事業：

11.中央銀行：依據「中央銀行法」規定，經營目標為促進金融穩定、健全銀行業務、維護對內及對外幣值之穩定，並於上列目標範圍內，協助經濟發展。盱衡國內外經濟金融情勢，採行妥適貨幣政策；確保支付系統順暢運作；維持物價穩定與金融穩定。強化外資進出監視機制，維持外匯市場秩序，健全外匯市場發展；審慎開放新種外匯商品，放寬非銀行金融機構辦理其本業所涉外匯業務。循序擴大兩岸金融業務往來，持續協商開放外匯指定銀行辦

理人民幣業務及健全人民幣回流機制，積極發展台灣人民幣離岸業務；並配合建置外幣結算平台。督促金融機構確實配合貨幣、信用及外匯政策；持續強化金融穩定評估功能，加強各類金融機構場外監控，促進金融穩定。強化國際金融業務分行功能，使成為台商海外資金調度及資產管理中心。經理中央政府公債與國庫券業務，促進政府債券市場發展，以利政府籌資調度，增進政府債務管理效能。

12.中央存款保險公司：賡續充實保險賠款特別準備金，安定存款人信心並提高風險承擔能力；強化金融預警系統等場外監控機制，持續與各相關主管機關金融監理資訊交流，並加強承保風險之控管；配合執行經營不善要保機構退場任務，並依法履行保險責任；適時對要保機構辦理法定事項之查核，以降低承保風險；追究違法失職人員民事責任，俾彌補理賠損失；強化國際合作交流及存款保險研究，推動與國際接軌；研修相關法規，強化存款保險機制。

13.國營金融機構（臺灣金融控股公司含轄下子公司、臺灣土地銀行含轄下子公司及中國輸出入銀行）：

(1)擴大經濟規模與營運範疇；持續推動內部組織再造，提高經營績效；積極開發新種金融商品及推展多元業務，提升自有資本效益。

(2)賡續積極清理逾期放款，降低逾期放款比率；強化授信風險控管，提高授信資產品質，建構完善之風險管理機制；落實公司治理與資訊揭露，健全經營體質。

- (3)利用電子網路之便捷性，提供全方位金流服務；善用網際網路資源，加強各項資訊業務；擴增電子商務效能，增加網路行銷通路。
- (4)積極參與國際金融市場，拓展境外國際金融業務，引進國際金融商品，並加強海外分支機構之設立、管理，以促進金融業務自由化及國際化。
- (5)積極培訓金融專業人才，提升服務品質及客戶滿意度，促進現代化經營；遵守客戶資料保密規定，加強金融消費者保護，確保客戶權益。
- (6)積極配合「本國銀行加強辦理中小企業放款方案」，增加對中小企業融資；配合政府政策，辦理各項政策性業務。

14.勞工保險局：依完成之組織定位、組織規程進行組織調整及各項業務順利銜接；積極辦理勞工保險、就業保險、職業災害勞工保護補助、積欠工資墊償基金、勞工退休金、農民健康保險、老年農民福利津貼發放及國民年金等業務，並有效管理與運用保險基金。

(四)一般措施：

- 15.依據設立宗旨及業務發展趨勢，擬定事業願景，及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算相結合，精進預算管理提升營運效能。落實風險管理，確實掌握內、外在環境變動情形，加強風險控管機制，確保經營目標之達成。
- 16.積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之國營事業管有土地，並配合重要建設，通盤規劃鄰近地區國公有土地，整合開發，以有

效利用土地資源，發揮資產效益；加強財務管理及現金調度，以提高資金運用效能，並優先在國內金融市場籌集營運與投資所需資金。

17. 推動國營事業改造，全面優化產業結構；衡酌內外環境變化，彈性調整民營化作法，掌握市場狀況及釋股時機，執行民營化計畫。加強推動企業化與國際化經營，合理調整組織，提升營運績效，達成預算盈餘繳庫或虧損改善之目標；配合員額合理化管理，本績效管理原則，彈性運用人力，並以員工績效作為核發經營績效獎金之依據。
18. 持續配合節能減碳政策，推動綠色消費，營造低碳社會，積極推行能源節約措施，提升能源使用效率；研發或產製環境友善產品，加強能源規劃與污染防治，並積極推動綠能產業，兼顧經濟及永續發展。強化工業安全衛生、環境資源保育及災害防救效能，推動承攬商安全管理，提升工安環保管理績效及緊急應變能力，防範事故發生，及減少災害損失。
19. 增加研發經費投入，加強研究發展，落實成果應用，以提升事業競爭力。引進關鍵技術，推動生產自動化、合理化，改善製程，創新產品，改進產銷與管理技術，以提高生產力與產品品質；加強引進國外新技術，培育優質人才。結合國防工業，輔導相關工業與衛星廠商，促進相關工業之發展。
20. 推動公司治理機制，健全會計制度，落實內部控制機制，提高財務透明度，嚴密預算執行與績效考核，加強辦理內部稽核與會計檢查，防止錯誤與弊端，增進管理功能。配合事業發展，強化董

監事會功能，擴大授權幅度，推動各事業自主管理。落實採行國際財務報導準則，提升財務報導品質。

21.加強固定資產投資計畫、資金轉投資計畫及其他重大投資計畫之先期規劃與風險及效益評估，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，核實年度預算編列，並加強追蹤考核，強化風險管理，確保達成預期效益。

22.遵循「政府採購法」之規定，健全採購作業制度，提升採購效率，確保採購品質，並審慎辦理公共工程之規劃、設計、監造，並加強施工查核，以確保工程品質。

三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則：

為妥善運用國家整體資源，加強財務管理，經審酌經濟環境，訂定本年度各事業共同之預算籌編原則如下：

- (一)各事業應積極開源節流，本企業化經營原則，設法提高產銷營運量，增加收入，抑減成本費用，並積極研究發展及推行責任中心制度，改進產銷及管理技術，提高產品及服務品質，以提升經營績效，除負有政策性任務者外，應以追求最高盈餘為目標。
- (二)各事業應本設立宗旨及其業務範圍，擬定長期努力之願景及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算結合。
- (三)各事業應衡酌國際間與國內同業之投資報酬率及經營成果比率、過去經營實績、未來市場趨勢與擴充設備能量及提高生產力等因素，妥定盈餘（或虧損改善）目標。所列盈餘，應以不低於上年度預算數為原則，並依規定分配繳庫，非有特殊理由，不得申請保留。所請由國庫增資及彌補虧損等，除屬特殊必要者外，均不予考慮。

- (四)各事業應配合政府改造政策及推動責任中心制度需要，合理調整組織，加速淘汰冗員，擴大業務經營彈性，提升生產力，降低用人成本；適用員額合理化管理者，應本績效管理原則，彈性用人，提升經營績效。營運發生虧損時，應積極研謀改善，除負有政策性任務者外，應予移轉民營或結束經營。
- (五)各事業應落實計畫預算制度，依核定之計畫核實編列預算，凡績效不彰之計畫及不經濟或無必要之支出，均不得編列預算。
- (六)各事業固定資產建設改良擴充專案計畫、資金轉投資計畫及其他重大投資計畫應建立風險管理機制，其預算之編製，應妥作先期規劃，核實成本效益分析，擬具計畫依規定程序報核，並依核定計畫，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，據以核實編列年度預算。重要公共工程建設及重大新興計畫，應先行製作選擇方案與替代方案及其成本效益分析，且應確實評估未來營運、維修成本等財務之可行性，並提供財源籌措及資金運用之說明。
- (七)各事業應積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之建築用地，以有效利用土地資源，發揮資產效益，並加強財務管理及現金調度，活化累存資金，以提高資金運用效能。
- (八)各事業應配合政府政策，妥盡環境保護及污染防治之社會責任，並與社會大眾溝通協調，避免環保糾紛，以利重大建設之順利進行。

參、預算概要

依據預算法第 85 條規定，國營事業預算之主要內容，計有營業收支之估計、盈虧撥補之預計以及現金流量之預估(包括固定資產之建設改良擴充、長期債務之舉借與償還、以及資金之轉投資及其盈虧)等。營業收支之估計，

主要在預估未來年度國營事業之經營成果，亦即各事業經營之預估收入、支出與淨利等。盈虧撥補之預計，主要在預估未來年度國營事業經營所獲盈餘之分配與虧損之填補等事項。現金流量之預估，主要在預測未來年度各項營業活動、投資活動、籌資活動及匯率變動影響等造成之現金來源、用途及其淨增（減）之情形。其中營業活動，泛指投資、籌資活動及匯率變動影響以外，列入損益計算之交易及其他事項，如產銷商品或提供勞務等；投資活動，主要為投資、固定資產之建設改良擴充與資金之轉投資等；籌資活動，主要為投資者（即股東）之增資、分配股息紅利，及融資性債務之舉借與償還等。

茲就本年度附屬單位預算綜計表（營業部分）營業收支及損益、盈虧撥補、現金流量等綜計情形分別說明如后，其中為便於比較分析，有關前年度決算數，扣除組織調整不再編列營業基金預算單位之資料，並配合國營事業 102 年度全面導入國際財務報導準則，收支科目重新歸類。另上年度預算因尚未經 貴院審議通過，本綜計表相關表件上年度預算數，係按本院函送 貴院審議之預算數表達。

一、營業收支及損益之預計：

國營事業各項收支及其損益為數龐大，茲將本年度預算全部國營事業主要產銷營運目標、營業收支及損益，本院核列情形分別說明如次：

（一）主要產銷營運目標（詳見表丁 3）：

國營事業之產品與服務，項目繁多，茲擇其主要者，列述產銷營運目標及其與上年度預算之比較情形如下：

1. 電力：

銷售 2,069 億 1,685 萬度，較上年度 2,087 億 0,942 萬度，減少 0.86 %。發購電 2,180 億 4,440 萬度，較上年度 2,199 億 9,494 萬度，減少 0.89 %。發售電量減少，係因預計市場用電量需求減少所致。

2. 成品天然氣：

銷售 1,751 萬 7,641 千立方公尺，較上年度 1,741 萬 1,471 千立方公尺，增加 0.61%。生產 1,830 萬 8,361 千立方公尺，較上年度 1,776 萬 5,596 千立方公尺，增加 3.06%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

3. 液化石油氣：

銷售 74 萬公噸，較上年度 80 萬 6,259 公噸，減少 8.22%，係因預計市場需求減少所致。生產 58 萬 2,169 公噸，較上年度 50 萬 9,395 公噸，增加 14.29%，係因自製產品比例增加所致。

4. 石油燃料：

銷售 2,840 萬 3,677 公秉，較上年度 2,900 萬 7,945 公秉，減少 2.08%，係因預計市場需求減少所致。生產 2,737 萬 4,057 公秉，較上年度 2,667 萬 5,707 公秉，增加 2.62%，係因自製產品比例增加所致。

5. 石油化學品：

銷售 498 萬 5,388 公噸，較上年度 511 萬 3,857 公噸，減少 2.51%。生產 486 萬 2,356 公噸，較上年度 498 萬 5,283 公噸，減少 2.47%。產銷量減少，係因預計市場需求減少所致。

6. 砂糖：

銷售 37 萬 2,000 公噸，較上年度 37 萬 5,000 公噸，減少 0.80%，係因預計市場需求減少所致。生產 4 萬 8,473 公噸，較上年度 4 萬 6,207 公噸，增加 4.90%，係因自耕甘蔗原料產量增加所致。

7. 豬隻：

銷售 3 萬 6,060 公噸，較上年度 3 萬 6,920 公噸，減少 2.33%。生產 4 萬 4,860 公噸，較上年度 4 萬 5,500 公噸，減少 1.41%，產銷

量減少，係因預計產品毛利減少，減量供給所致。

8.軍、民用飛機及引擎類：

營運值 169 億 7,600 萬元，較上年度 171 億 8,642 萬元，減少 1.22 %，係因預估業務量減少所致。

9.郵件：

運遞 27 億 1,266 萬件，較上年度 27 億 4,506 萬件，減少 1.18%，係因預估業務量減少所致。

10.存款：

平均餘額 21 兆 5,115 億 1,528 萬元，較上年度 20 兆 9,262 億 7,300 萬元，增加 2.80%，係因配合未來經濟發展趨勢，預估業務成長所致。

11.放款：

平均餘額 6 兆 6,791 億 8,597 萬元，較上年度 6 兆 3,903 億 0,311 萬元，增加 4.52%，係配合未來經濟發展趨勢，預估業務成長所致。

12.保險：

營運值 5,472 億 4,812 萬元，較上年度 5,312 億 1,183 萬元，增加 3.02%，係因預估業務成長及保險費率調整所致。

13.菸：

銷售 173 萬 2,281 箱，較上年度 173 萬 5,009 箱，減少 0.16%，係因預計市場需求減少所致。生產 158 萬 3,278 箱，較上年度 146 萬 8,139 箱，增加 7.84%，係因自製菸品產量增加所致。

14.酒：

銷售 548 萬 8,347 公石，較上年度 534 萬 1,174 公石，增加 2.76 %。生產 548 萬 4,368 公石，較上年度 533 萬 2,164 公石，增加

2.85%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

15.鐵路客運：

營運量 101 億 9,214 萬延人公里，較上年度 97 億 5,744 萬延人公里，增加 4.46%，係因預計營運量增加所致。

16.鐵路貨運：

營運量 8 億 0,196 萬延噸公里，與上年度相同。

17.海運裝卸：

營運量 7 億 3,034 萬收費噸，較上年度 7 億 2,017 萬收費噸，增加 1.41%，係因預計營運量增加所致。

18.船舶停泊：

營運量 260 萬 4,063 艘時，較上年度 255 萬 3,362 艘時，增加 1.99%，係因預計營運量增加所致。

19.給水：

銷售量 22 億 8,200 萬立方公尺，較上年度 22 億 5,489 萬立方公尺，增加 1.20%。生產量 30 億 9,844 萬立方公尺，較上年度 30 億 6,538 萬立方公尺，增加 1.08%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

20.機場旅客服務：

營運量 2,953 萬 1,796 人次，較上年度 2,486 萬 0,254 人次，增加 18.79%，係因預計旅客服務量增加所致。

(二)營業收支及損益（詳見表 111、114、115 及圖 2）：

1.營業收入共列 3 兆 5,549 億 6,015 萬 4,000 元，較上年度預算數 3 兆 4,107 億 5,765 萬 8,000 元，增加 1,442 億 0,249 萬 6,000 元，約 4.23%。

2.營業成本共列 3 兆 2,303 億 9,380 萬元，較上年度預算數 3 兆 0,835

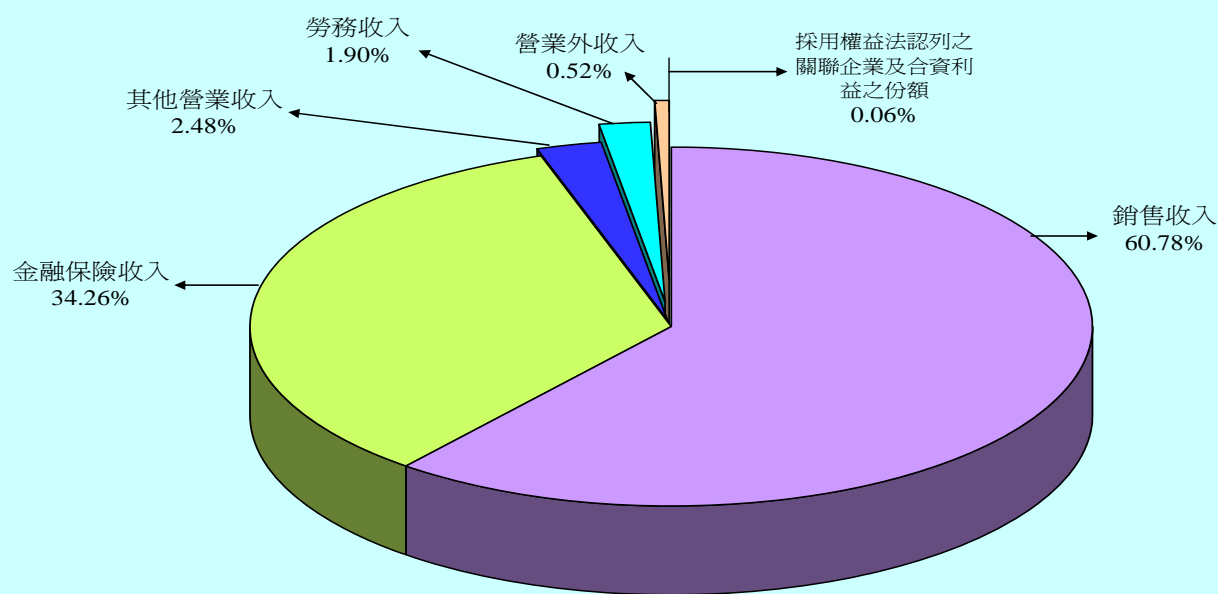
- 億 9,572 萬 2,000 元，增加 1,467 億 9,807 萬 8,000 元，約 4.76%。
- 3.營業費用共列 1,267 億 9,182 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,287 億 8,425 萬 8,000 元，減少 19 億 9,243 萬 7,000 元，約 1.55%。
 - 4.營業收支相抵後，獲營業利益 1,977 億 7,453 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,983 億 7,767 萬 8,000 元，減少 6 億 0,314 萬 5,000 元，約 0.30%。
 - 5.營業外收入共列 186 億 8,766 萬 8,000 元，較上年度預算數 183 億 4,578 萬元，增加 3 億 4,188 萬 8,000 元，約 1.86%。
 - 6.營業外費用共列 630 億 7,350 萬 5,000 元，較上年度預算數 561 億 5,658 萬 9,000 元，增加 69 億 1,691 萬 6,000 元，約 12.32%。
 - 7.營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,533 億 8,869 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,605 億 6,686 萬 9,000 元，減少 71 億 7,817 萬 3,000 元，約 4.47%。
 - 8.所得稅費用共列 68 億 2,612 萬 7,000 元，較上年度預算數 73 億 6,694 萬 5,000 元，減少 5 億 4,081 萬 8,000 元，約 7.34%。
 - 9.稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,465 億 6,256 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,531 億 9,992 萬 4,000 元，減少 66 億 3,735 萬 5,000 元，約 4.33%，主要係台灣電力公司折舊等費用增加所致。

二、盈虧撥補之預計：

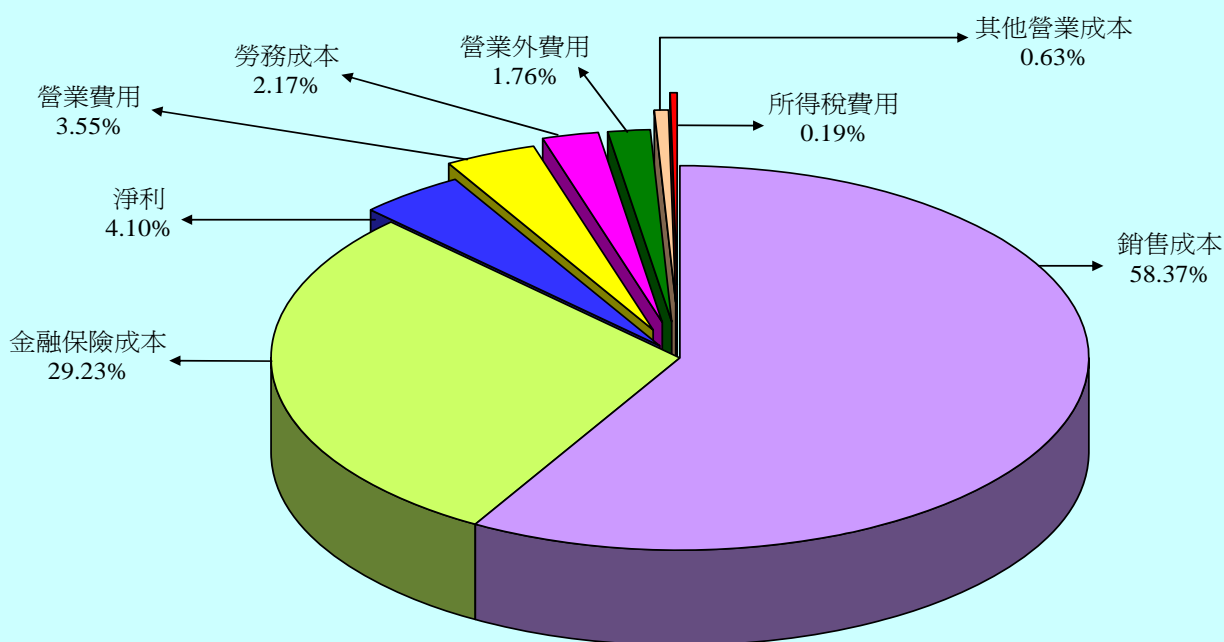
國營事業本年度編列附屬單位預算之 17 單位中，除中央存款保險公司及勞工保險局 2 單位因收支結餘悉數提列準備，致淨利無列數外，獲有盈餘者 12 單位，虧損者 3 單位。其盈虧撥補預計如下：

圖2

103年度收入、支出及淨利



支出及淨利



單位：新臺幣千元

收 入	103 年度預算	支出及淨利	103 年度預算
營業收入	3,554,960,154	營業成本	3,230,393,800
銷售收入	2,172,035,705	銷售成本	2,085,830,861
勞務收入	67,876,801	勞務成本	77,575,209
金融保險收入	1,224,410,974	金融保險成本	1,044,444,389
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,178,236	其他營業成本	22,543,341
其他營業收入	88,458,438	營業費用	126,791,821
營業外收入	18,687,668	營業外費用	63,073,505
		所得稅費用	6,826,127
		淨利	146,562,569
收入總額	3,573,647,822	支出及淨利總額	3,573,647,822

(一) 盈餘分配 (詳見表 121 及圖 3) :

1. 可分配之盈餘 :

本年度預算獲有盈餘事業之淨利總額 1,816 億 5,004 萬 5,000 元，連同累積盈餘 825 億 6,700 萬元、公積轉列數 3 億 9,900 萬元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 28 億 5,190 萬 8,000 元，共有可分配盈餘 2,674 億 6,795 萬 3,000 元。

2. 按分配項目分配之情形 :

(1) 填補虧損 170 億 5,210 萬 3,000 元，占可分配盈餘總額 6.38%。

(2) 提存公積 377 億 6,713 萬元，占可分配盈餘總額 14.12%。

(3) 撥付股(官)息紅利 2,074 億 7,025 萬 6,000 元，占可分配盈餘總額 77.57%。

(4) 分配航港建設基金及民航事業作業基金 28 億 9,203 萬 5,000 元，占可分配盈餘總額 1.08%。

(5) 提撥地方政府 11 億 3,511 萬元，占可分配盈餘總額 0.42%。

(6) 未分配盈餘 11 億 5,131 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 0.43%。

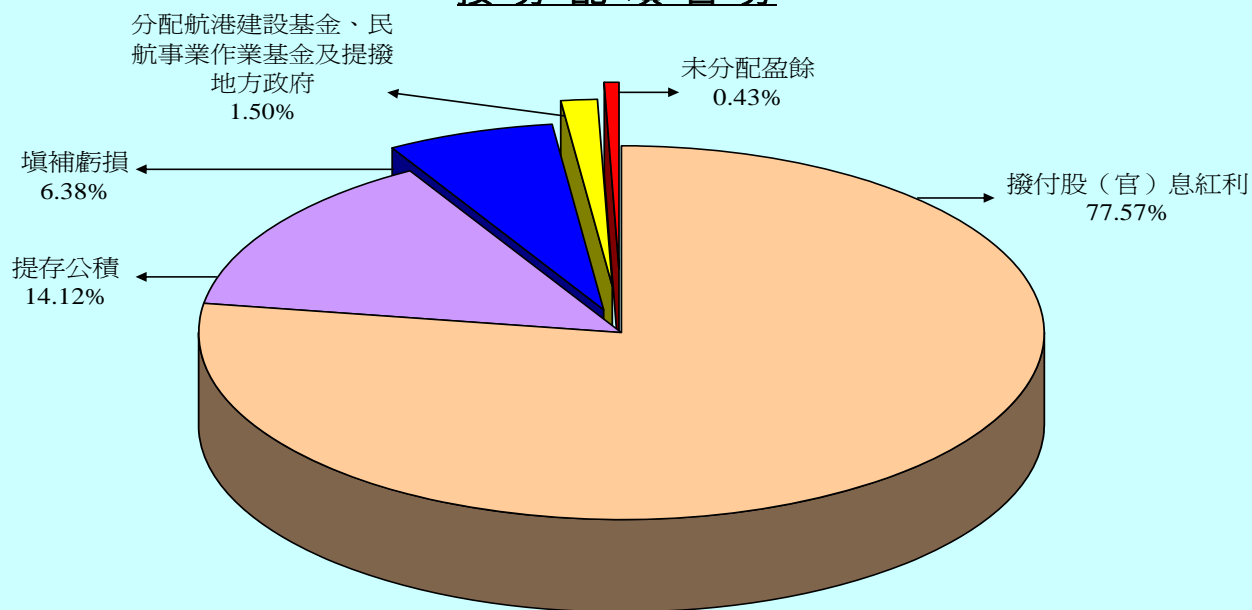
3. 按所得對象分配之情形 :

(1) 中央政府共得 2,059 億 3,919 萬 3,000 元，地方政府共得 11 億 3,513 萬 9,000 元 (其中地方政府獲配股息紅利 2 億 9,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，提撥地方政府 11 億 3,511 萬元)，合計占可分配盈餘總額 77.42%。

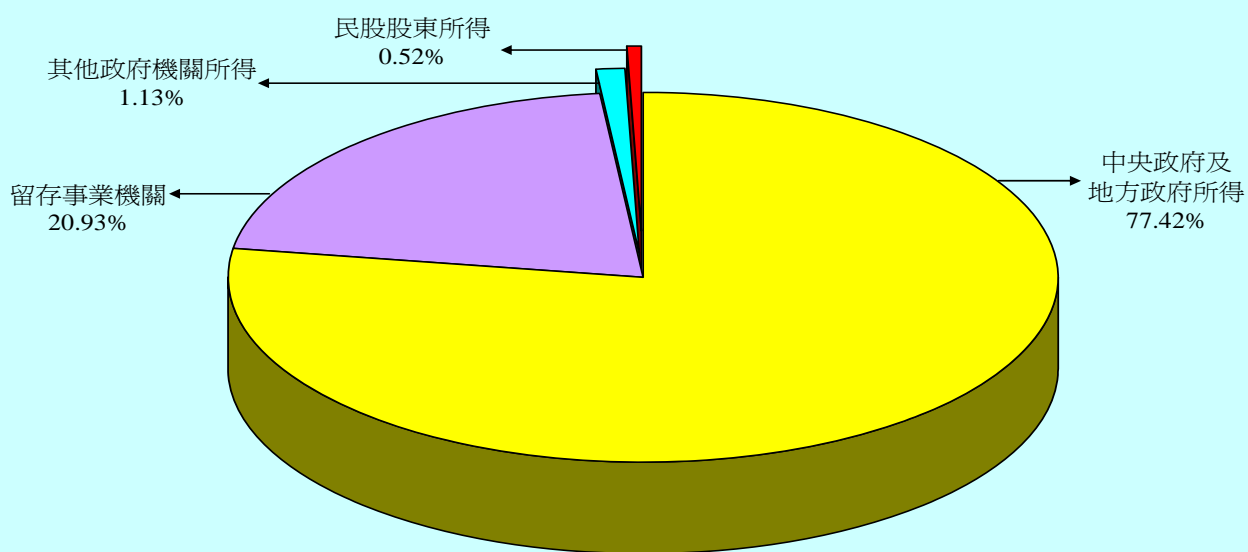
(2) 其他政府機關共得 30 億 2,927 萬元 (其中其他政府機關獲配股息紅利 1 億 3,723 萬 5,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，分配航港建設基金及民航

圖3

103年度盈餘分配
按分配項目分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配項目分	103 年度預算	按所得對象分	103 年度預算
填補虧損	17,052,103	中央政府及地方政府所得	207,074,332
提存公積	37,767,130	其他政府機關所得	3,029,270
撥付股(官)息紅利	207,470,256	民股股東所得	1,393,799
分配航港建設基金及民航事業作業基金	2,892,035	留存事業機關	55,970,552
提撥地方政府	1,135,110		
未分配盈餘	1,151,319		
合計	267,467,953	合計	267,467,953

事業作業基金 28 億 9,203 萬 5,000 元)，占可分配盈餘總額 1.13 %。

(3) 民股股東共得 13 億 9,379 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 0.52 %。

(4) 留存事業機關 559 億 7,055 萬 2,000 元，占可分配盈餘總額 20.93 %，其中填補虧損 170 億 5,210 萬 3,000 元，提存法定公積 318 億 5,459 萬 1,000 元、特別公積 59 億 1,253 萬 9,000 元，未分配盈餘 11 億 5,131 萬 9,000 元。

(二) 虧損填補 (詳見表 121)：

本年度預算發生虧損事業之淨損總額為 350 億 8,747 萬 6,000 元，係台灣電力公司、台灣自來水公司及臺灣鐵路管理局之經營虧損。本年度預算淨損數連同以前年度累積虧損 3,773 億 6,286 萬 7,000 元，以及其他綜合損益轉入數 6 億 8,165 萬 9,000 元，共有待填補虧損 4,131 億 3,200 萬 2,000 元，除撥用盈餘 170 億 5,210 萬 3,000 元外，尚有待填補之虧損 3,960 億 7,989 萬 9,000 元，留待以後年度填補，包括台灣中油公司 365 億 8,314 萬 4,000 元、台灣電力公司 2,637 億 2,785 萬 5,000 元、台灣自來水公司 14 億 3,301 萬 9,000 元及臺灣鐵路管理局 943 億 3,588 萬 1,000 元。

(三) 繳庫盈餘 (詳見表 124)：

本年度預算各事業可分配盈餘經分配結果，應繳納國庫額為 2,059 億 3,919 萬 3,000 元，較上年度預算數 2,048 億 4,827 萬 1,000 元，增加 10 億 9,092 萬 2,000 元，約 0.53%。

三、現金流量之預計：

(一)現金之流量 (詳見表 131)：

本年度預算國營事業現金之運用，係按營業、投資及籌資等活動，分別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 9,131 億 0,675 萬元。

2.投資活動之淨現金流出 6,774 億 8,472 萬 5,000 元，其中：

(1)現金流入 7,471 億 4,868 萬 8,000 元，包括流動金融資產淨減 473 億 9,809 萬 2,000 元，減少投資 6,627 億 1,045 萬 5,000 元，減少基金及長期應收款 8 億 1,424 萬 4,000 元，減少不動產、廠房及設備 8 億 9,119 萬 4,000 元，減少投資性不動產 63 億 8,269 萬 8,000 元，收取利息 259 億 1,246 萬 7,000 元，收取股利 30 億 3,953 萬 8,000 元。

(2)現金流出 1 兆 4,246 億 3,341 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 599 億 6,747 萬 1,000 元，增加投資 1 兆 0,908 億 6,118 萬 8,000 元，增加基金及長期應收款 568 億 0,075 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 2,076 億 0,737 萬 6,000 元，增加投資性不動產 25 億 3,370 萬 2,000 元，增加生物資產 3,683 萬 9,000 元，其他投資活動之現金流出 68 億 2,608 萬 1,000 元。

3.籌資活動之淨現金流出 450 億 9,303 萬 1,000 元，其中：

(1)現金流入 3,898 億 8,325 萬 9,000 元，包括短期債務淨增 250 億 1,965 萬 6,000 元，流動金融負債淨增 184 億 7,008 萬 5,000 元，金融債券淨增 379 億 9,823 萬元，增加長期債務 2,909 億 9,359 萬 7,000 元，增加非流動金融負債 488 萬 1,000 元，增加資本 173 億 9,681 萬元。

(2)現金流出 4,349 億 7,629 萬元，包括央行及同業融資淨減 16 億 1,635 萬 5,000 元，其他負債淨減 197 億 0,318 萬 4,000 元，減少長期債務 1,788 億 3,488 萬 4,000 元，減少非流動金融負債 32 億 7,446 萬 2,000 元，減少資本 169 億 1,025 萬元，支付利息 29 億 6,819 萬 3,000 元，發放現金股利 2,078 億 9,525 萬元，其他籌資活動之現金流出 37 億 7,371 萬 2,000 元。

4.匯率影響數現金流入 73 億 0,975 萬 4,000 元。

5.現金及約當現金之淨增 1,978 億 3,874 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 2 兆 2,796 億 4,194 萬 9,000 元，較期初現金及約當現金 2 兆 0,818 億 0,320 萬 1,000 元增加之數。

(二)固定資產之建設改良擴充（詳見表 134 及圖 4）：

本年度預算國營事業固定資產建設、改良及擴充共編列 2,098 億 7,124 萬元，包括：

1.製造業：

投資 230 億 0,492 萬 3,000 元，占投資總額 10.96%。

2.電力及燃氣供應業：

投資 1,319 億 9,682 萬 5,000 元，占投資總額 62.90%。

3.用水供應及污染整治業：

投資 180 億 7,181 萬 4,000 元，占投資總額 8.61%。

4.運輸及倉儲業：

投資 295 億 5,052 萬 4,000 元，占投資總額 14.08%。

5.金融及保險業：

投資 72 億 4,715 萬 4,000 元，占投資總額 3.45%。

(三)重要投資目標（詳見表 141）：

國營事業固定資產投資計畫，由於投資金額龐大，多需分年編列預算辦理，本年度預算投資金額 2,098 億 7,124 萬元，約占現有計畫投資總額 1 兆 5,266 億 7,535 萬 8,000 元之 13.75%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 7,968 億 9,541 萬 1,000 元，約占現有計畫投資總額之 52.20%。茲將其重要投資項目，依其性質分別概述如下：

1. 本年度重要新興計畫目標能量及其完工年月：

(1) 台灣電力公司：

- ① 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫，使電廠排放廢氣符合臺中市環保局及本院環保署所訂之空氣污染物排放標準，預計 109 年 12 月完成。
- ② 板橋一次變電所改建計畫，將現有變電所改建為屋內式變電所，並於變電所上層興建辦公室及備勤房屋，預計 109 年 12 月完成。

(2) 漢翔航空工業公司：

- ① F-16 A/B 性能提升維修棚廠新建案，預估 106 至 110 年營收可達約 55 億元，預計 106 年 12 月完成。
- ② 引擎機匣製造中心，預估 105 至 116 年營收可達約 221 億元，預計 107 年 12 月完成。

(3) 台灣自來水公司：

臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程，配合水利署高屏大湖一期工程 E 湖區興辦，設置出水能力每日 15 萬立方公尺處理設備。另坪頂場增設每日 5 萬立方公尺濾前處理設備及廢水處理設備，提升廢水處理能力，預計 105 年 5 月完成。

(4)中華郵政公司：

郵政物流園區（機場捷運 A7 站）建置計畫，購置土地、交通及運輸設備、機械設備、資訊設備、興建廠房、資訊中心、訓練中心、工商服務大樓，預計 109 年 12 月完成。

(5)臺灣鐵路管理局：

員林市區鐵路高架化計畫—臺鐵局工程配合款，提供都會區快鐵之便捷交通，消除鐵路沿線 3 處平交道、5 處地下道及 1 處陸橋，改善平交道所造成之交通問題及均衡都市發展，預計 104 年 12 月完成撥付。

2.本年度內預期完工之主要設備及其能量：

(1)台灣中油公司：

煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫，興建每日 250 噸硫磺工場以處理在加氫脫硫時產生之硫化氫及污酸氣，提升汽、柴油及燃料油品質，預計 103 年 6 月完成。

(2)台灣電力公司：

太陽光電第一期計畫，裝置容量 19.6 千瓩，預計 103 年 12 月完成。

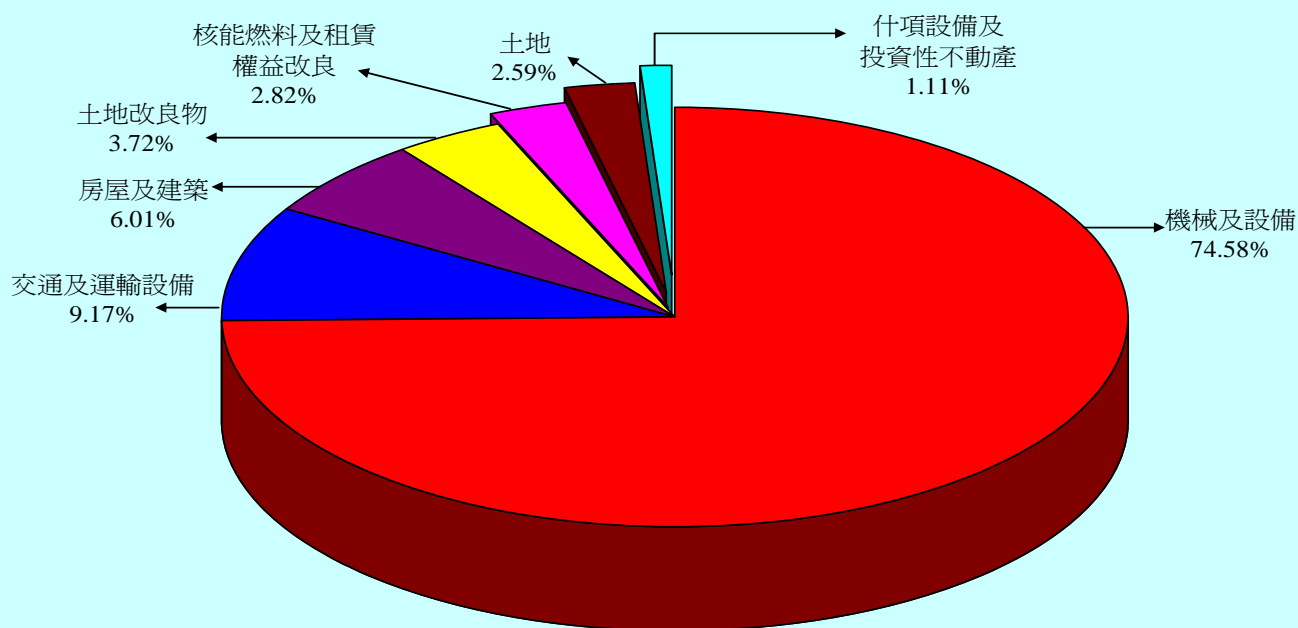
(3)臺灣港務公司：

①高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分—高雄港第 115、116 及 117 號碼頭改建工程，完成 3 座碼頭船席水深 E.L.16.5 公尺之改建，工程內容包括碼頭及場地改建、起重機軌道、繫泊設施、機電及給水設施等之更新及船席浚挖，預計 103 年 12 月完成。

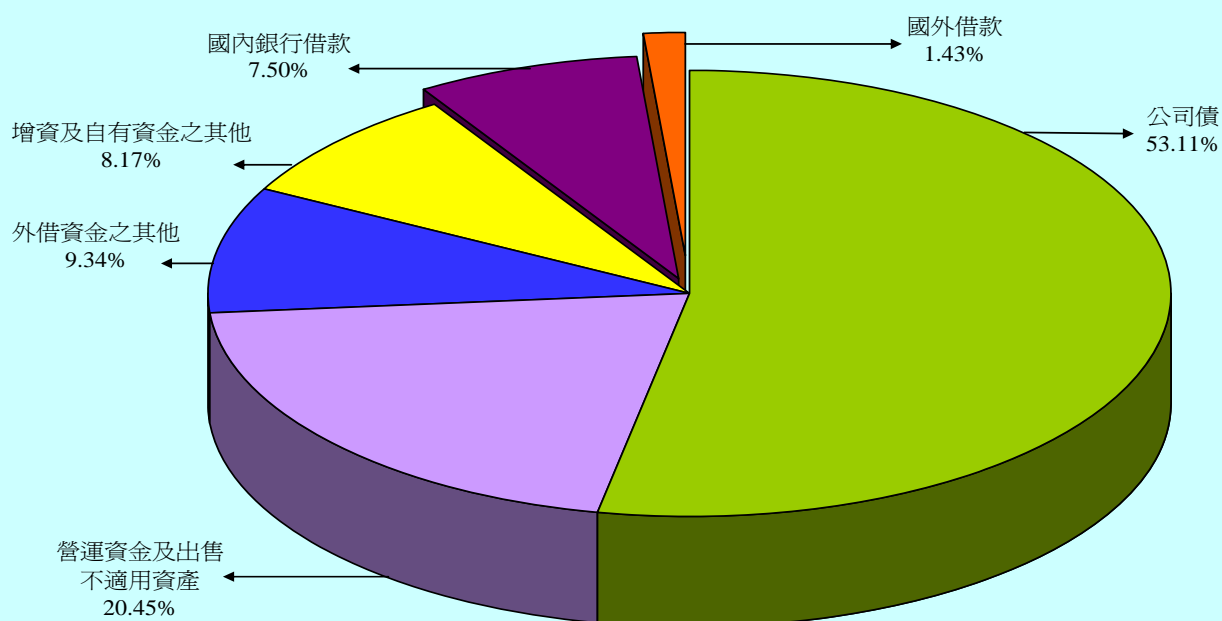
②高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫—港務公司辦

圖4

103年度固定資產建設改良擴充
建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	103 年度預算	資金來源	103 年度預算
不動產、廠房及設備	208,827,929	自有資金	60,068,541
土地	5,432,988	營運資金	42,724,931
土地改良物	7,812,854	出售不適用資產	186,440
房屋及建築	12,623,620	增資	16,453,036
機械及設備	156,529,784	其他	704,134
交通及運輸設備	19,236,552	外借資金	149,802,699
什項設備	1,272,896	國內銀行借款	15,744,643
核能燃料	5,831,135	公司債	111,468,956
租賃權益改良	88,100	其他	19,600,000
投資性不動產	1,043,311	國外借款	2,989,100
合 計	209,871,240	合 計	209,871,240

理部分—南星土地開發計畫，辦理撥用土地 98.32 公頃，及興建包括聯絡橋工程、基礎設施工程、公共設施工程、附屬建築物及設施等，預計 103 年 12 月完成。

(四)長期債務之舉借與償還（詳見表 136 及圖 5）：

國營事業之長期債務，主要係用於生產與營運設備之擴充。本年度預算預計舉借長期借款 2,912 億元，償還長期借款 1,788 億 3,488 萬 4,000 元。舉借與償還數相抵，淨增長期借款 1,123 億 6,511 萬 6,000 元。茲按舉借對象分析如下：

1.國內部分：

舉借 2,882 億 1,090 萬元，占舉借總額之 98.97%；償還 1,788 億 3,488 萬 4,000 元，占償還總額之 100%。其中：

(1)金融機構：舉借 864 億元，占舉借總額之 29.67%；償還 1,116 億 5,864 萬 1,000 元，占償還總額之 62.44%。

(2)各種債券：發行 1,822 億 1,090 萬元，占舉借總額之 62.57%；償還 468 億 6,500 萬元，占償還總額之 26.20%。

(3)各種基金：舉借 196 億元，占舉借總額之 6.73%；償還 202 億 3,924 萬 3,000 元，占償還總額之 11.32%。

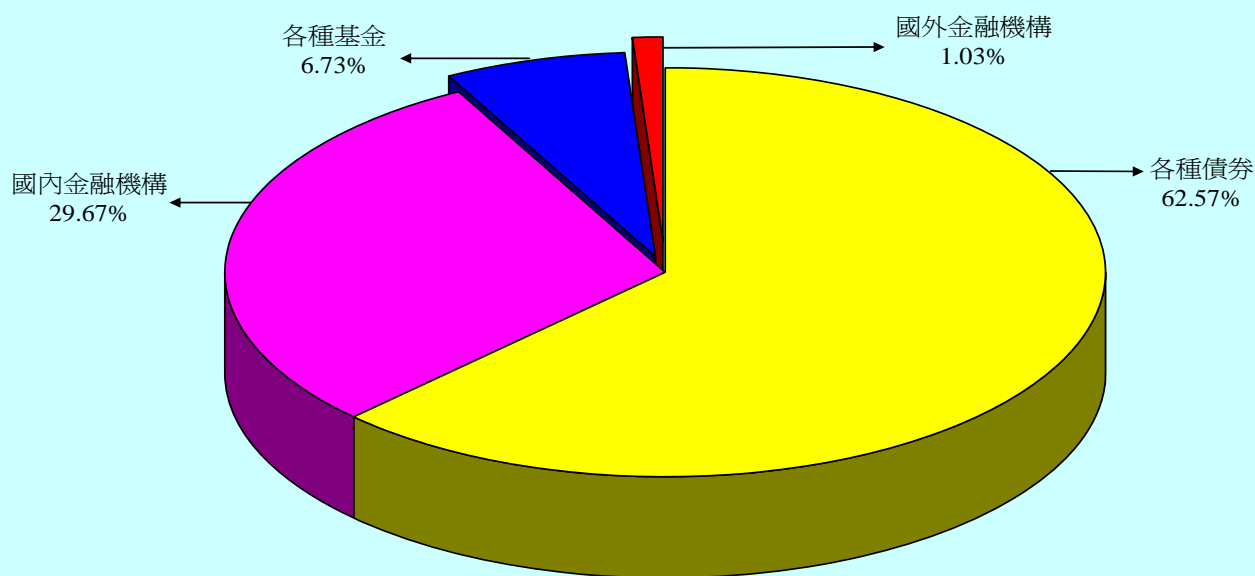
(4)應付記帳關稅：無舉借數；償還 7,200 萬元，占償還總額之 0.04%。

2.國外部分：

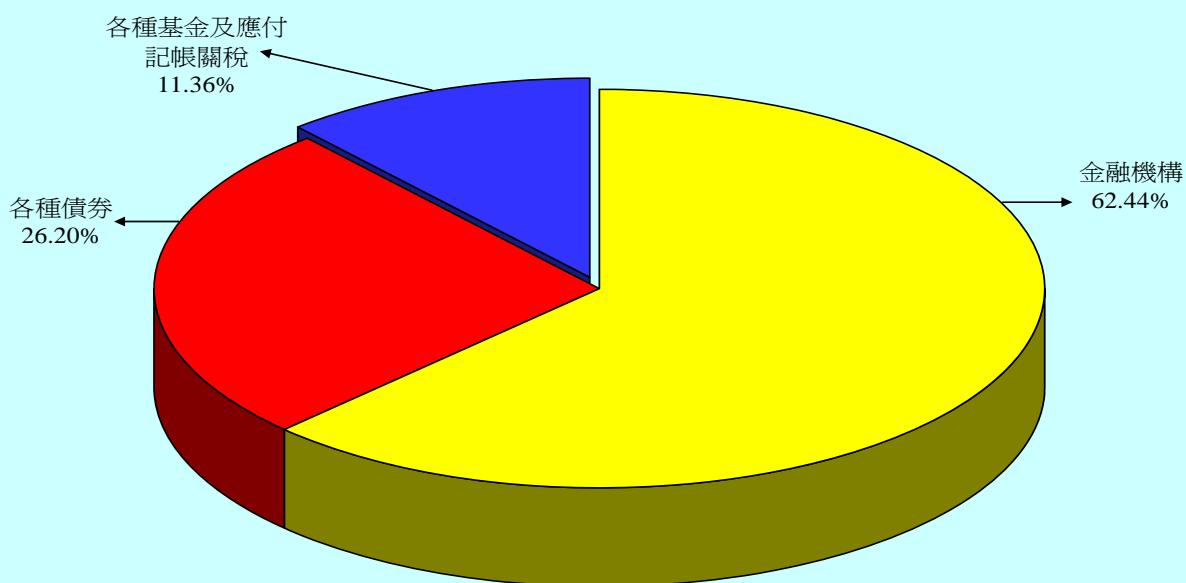
向金融機構舉借 29 億 8,910 萬元，占舉借總額之 1.03%；無償還數。

圖5

103年度長期債務之舉借與償還



償還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	103 年度預算	償還長期債務	103 年度預算
國內部分	288,210,900	國內部分	178,834,884
金融機構	86,400,000	金融機構	111,658,641
各種債券	182,210,900	各種債券	46,865,000
各種基金	19,600,000	各種基金	20,239,243
國外部分	2,989,100	應付記帳關稅	72,000
金融機構	2,989,100		
合 計	291,200,000	合 計	178,834,884

(五)資金之轉投資（詳見表 137 及丁 7）：

國營事業為應業務經營需要或配合政府政策，常須轉投資於其他公民營事業。本年度計有 4 家國營事業編列增加轉投資預算 215 億 9,131 萬 8,000 元，包括：

1. 中央銀行投資財金資訊公司 28 億 0,596 萬 1,000 元。
2. 台灣中油公司投資環能海運公司 9 億 3,360 萬元、異壬醇（INA）合資生產計畫 5 億 4,397 萬 1,000 元、越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫 6,317 萬 1,000 元及澳洲 Ichthys 氣田下游天然氣液化廠投資計畫 169 億 9,200 萬元。
3. 臺灣金融控股公司投資國泰金融控股公司 5,261 萬 5,000 元。
4. 臺灣港務公司投資臺灣港務國際物流公司 2 億元。

又本年度國營事業收回以前年度之轉投資 5 億 7,980 萬 5,000 元，包括：

1. 台灣糖業公司收回原投資第四期生物科技發展基金—BDF IV 1,771 萬 9,000 元、第五期生物技術發展基金—VVF V 4,958 萬 6,000 元。
2. 中國輸出入銀行、臺灣金融控股公司及臺灣土地銀行公司分別收回原投資台灣金聯資產管理公司 1,250 萬元、2 億 5,000 萬元及 2 億 5,000 萬元。

(六)增減資（詳見表 138）：

本年度預算國營事業為改善資本結構及配合辦理重大公共建設需要辦理增資者，計有 5 單位，包括現金增資 173 億 9,681 萬元及公積轉帳增資 228 億 7,000 萬元，共計 402 億 6,681 萬元。其中現

金增資 173 億 9,681 萬元，主要係作為各事業辦理固定資產投資計畫等之資金來源，包括台灣自來水公司 17 億 3,917 萬 5,000 元、臺灣鐵路管理局 147 億 1,386 萬 1,000 元、桃園國際機場公司 9 億元、勞工保險局 4,377 萬 4,000 元；另為改善資本結構，中華郵政公司辦理以前年度公積轉帳增資 228 億 7,000 萬元。

又金融監督管理委員會為避免要保機關身兼民股股東之利益衝突，收購中央存款保險公司民股股票，增加中央政府資本 5 萬元，民股股東資本則相對減少 5 萬元，增減互抵後，該公司資本額維持不變。

肆、預算綜合分析

本年度國營事業預算編製情形，已如前述，特再進一步就預算重點逐項分析如下：

一、獲利情形及經營績效：

(一) 盈餘增減情形分析：

國營事業本年度預算共獲淨利 1,465 億 6,256 萬 9,000 元，較上年度預算淨利 1,531 億 9,992 萬 4,000 元，減少 66 億 3,735 萬 5,000 元，主要減少情形如下：

1. 台灣電力公司淨損增加 51 億 1,155 萬 6,000 元，主要係因折舊等費用增加所致。
2. 台灣中油公司淨利減少 17 億 6,511 萬 2,000 元，主要係利息等費用增加所致。

(二)經營比率分析：

為瞭解國營事業之經營績效，除就盈餘增減金額分析外，尚須佐以經營比率分析。由於勞工保險局辦理勞（農）保及就業保險現金給付與勞工職業災害保險，以及中央存款保險公司辦理各項存款與信託資金之保險業務，不以營利為目的，其收支結餘悉數提列為準備，為使分析更臻客觀，避免扭曲分析結果，爰以扣除勞工保險局及中央存款保險公司所列各項預算，作為分析之基礎。茲就營業利益率及淨利率等 2 項經營績效指標，分述如下：

1.營業利益率（營業利益除以營業收入）：全部事業本年度預算為 6.25%，較上年度預算 6.51%，減少 0.26 個百分點。茲依業別比較如下：

(1)製造業：本年度預算為 2.36%，較上年度預算 2.40%，減少 0.04 個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度預算為營業損失率 0.29%，與上年度預算營業利益率 0.06% 比較，轉盈為虧。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為 1.96%，較上年度預算 2.02%，減少 0.06 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 9.54%，較上年度預算 8.95%，增加 0.59 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度預算為 15.90%，較上年度預算 16.84%，減少 0.94 個百分點。

2.淨利率（淨利除以營業收入）：全部事業本年度預算為 4.63%，較上年度預算 5.04%，減少 0.41 個百分點。茲依業別比較如下：

(1)製造業：本年度預算為 1.98%，較上年度預算 2.21%，減少 0.23

個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度預算為淨損率 4.27%，較上年度預算 3.47%，增加 0.80 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為淨損率 2.50%，較上年度預算 2.60%，減少 0.10 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 2.79%，較上年度預算 1.91%，增加 0.88 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度預算為 14.46%，較上年度預算 15.34%，減少 0.88 個百分點。

以上經營比率中，製造業、電力及燃氣供應業、金融及保險業較上年度預算為低，主要原因如下：

- 1.製造業：主要係台灣中油公司利息等費用增加所致。
- 2.電力及燃氣供應業：主要係台灣電力公司折舊等費用增加所致。
- 3.金融及保險業：主要係臺灣金融控股公司之子公司臺灣銀行公司增加提列備抵呆帳所致。

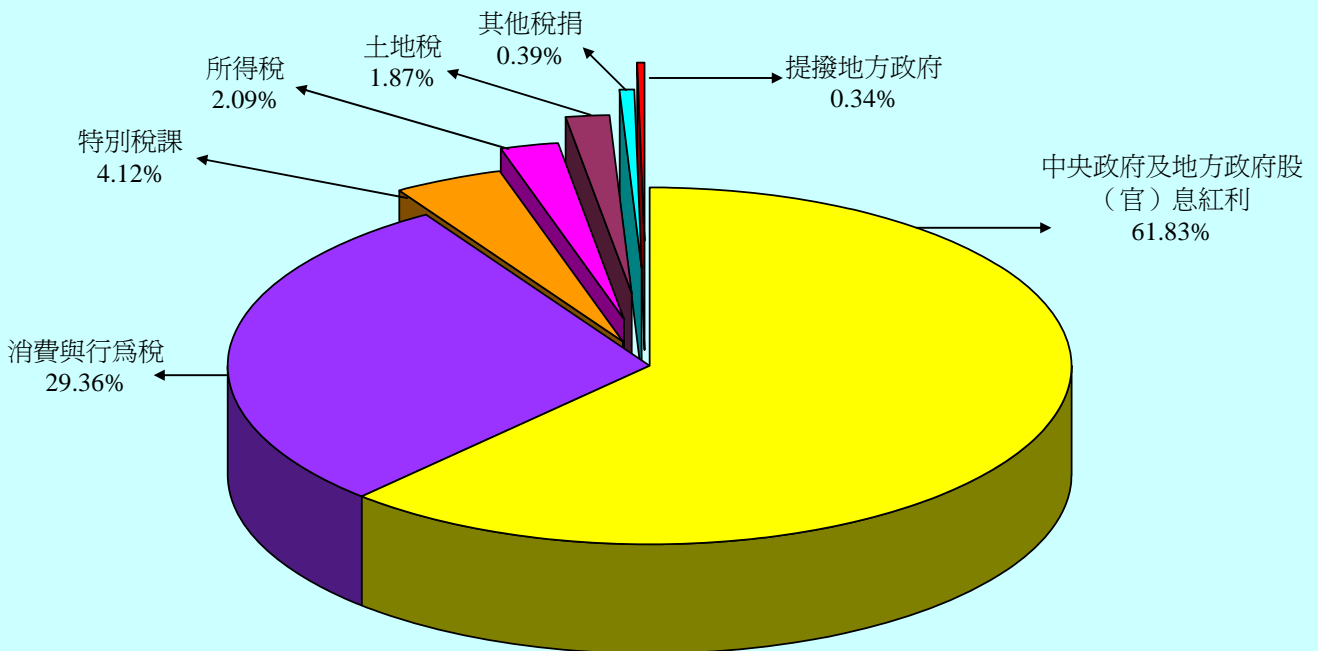
二、財政貢獻（詳見圖 6）：

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，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。本年度預算國營事業預計可分配政府之股（官）息紅利、繳納各項稅捐及依法提撥地方政府款項總額 3,330 億 6,685 萬 1,000 元，其中：

- (一)分配中央政府及地方政府股（官）息紅利 2,059 億 3,922 萬 2,000 元，占 61.83%。

(二)繳納各項稅捐 1,259 億 9,251 萬 9,000 元 (其中繳納中央政府部分 1,171 億 9,707 萬 9,000 元,繳納地方政府部分 87 億 9,544 萬元),占 37.83%,包括所得稅 69 億 6,831 萬 5,000 元、土地稅 62 億 3,098 萬 9,000 元、消費與行為稅 977 億 7,987 萬 9,000 元、特別稅課 137 億 2,434 萬 4,000 元及其他稅捐 12 億 8,899 萬 2,000 元。另本年度預算由國營事業代徵之營業稅 613 億 7,177 萬 5,000 元及繳納規費 130 億 1,810 萬 3,000 元,則未包括在內。

圖6 103年度國營事業對財政之貢獻



單位：新臺幣千元

財政貢獻	103 年度預算
中央政府及地方政府股(官)息紅利	205,939,222
消費與行為稅	97,779,879
特別稅課	13,724,344
所得稅	6,968,315
土地稅	6,230,989
其他稅捐	1,288,992
提撥地方政府	1,135,110
合 計	333,066,851

(三)依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定提撥地方政府 11 億 3,511 萬元，占 0.34%。

前述本年度預算國營事業對中央政府之財政貢獻 3,231 億 3,627 萬 2,000 元，包括繳納中央政府股（官）息紅利 2,059 億 3,919 萬 3,000 元及各項稅捐計 1,171 億 9,707 萬 9,000 元。

三、經濟貢獻：

(一)生產毛額：

本年度預算全部國營事業生產毛額預計將可達 4,309 億 6,737 萬 3,000 元，約占同期國內生產毛額之 2.92%，較上年度預算增加 0.05 個百分點。

(二)固定資產投資：

本年度全部國營事業編列固定資產投資計畫預算 2,098 億 7,124 萬元，其中投資於電力擴充 1,319 億 9,682 萬 5,000 元、石油煉製 195 億 1,651 萬 2,000 元及供水設施 180 億 7,181 萬 4,000 元，以上共占投資總額之 80.80%，對於厚植產業潛力，加速產業升級，極具重要性。其餘生產、運輸及郵政設施，均將繼續擴充，金融、保險及保證業務亦復配合支援，對於提升國民生活品質，均將有所助益。

四、研究發展：

本年度全部國營事業編列研究發展預算 75 億 6,841 萬 3,000 元，其中用於石油探勘與煉製研究 25 億 5,169 萬 6,000 元、電力開發研究 38 億 4,782 萬 2,000 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：

國營事業一向極為重視環境保護及污染防治工作，尤其新興之投資計畫，必須符合政府所訂完工以後年度之污染管制標準。本年度國營事業環境保護及污染防治預算共編列 86 億 0,631 萬元，較上年度預算數 80 億 0,666 萬 1,000 元，增加 7.49%。就個別事業而言，如台灣中油公司成立環境保護處，辦理有害廢棄物處理及污染防治等措施；台灣電力公司成立環保處，專責辦理環境影響評估、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作；臺灣菸酒公司、台灣糖業公司、漢翔航空工業公司及臺灣港務公司等均成立工安環保處或類似之組織，專責辦理環境保護有關研究、污染防治及廢棄物回收等工作；台灣自來水公司則列有廢水及廢棄物處理專責人員訓練、水污染防治措施計畫與污泥處置等。

六、民營化工作推動情形：

本院為提升公營事業經營自主權，提高營運效率，並為籌措公共建設財源，加速公共投資，藉以提升人民生活品質，爰於 78 年 7 月成立公營事業民營化推動專案小組(目前已改為行政院公營事業民營化推動及監督會)，積極推動公營事業民營化工作，並由本院經濟建設委員會督導各主管機關積極辦理，相關法規之檢討修訂已臻健全，俾利民營化工作之順利執行。另自 90 年度起，本院依預算法及公營事業移轉民營條例規定，成立行政院公營事業民營化基金，以支應財務艱困事業不足支付移轉民營之離職給與或年資結算金，及民營化前後政府應負擔之各項支出，使民營化之工作更為順利。

茲將近年來國營事業推動移轉民營之情形，列述如下：

- (一)已完成移轉民營者：中國產物保險公司、中華工程公司、中國石油化學公司、中國鋼鐵公司、陽明海運公司、臺灣肥料公司、中國農民銀行、交通銀行、彰化商業銀行、第一商業銀行、華南商業銀行、臺灣中小企業銀行、臺灣產物保險公司、臺灣航業公司、臺灣人壽保險公司、臺灣土地開發公司、臺灣新生報業公司、臺灣汽車客運公司、臺灣機械公司、臺灣中興紙業公司、中央再保險公司、臺灣省農工企業公司、臺灣鐵路貨物搬運公司、臺鹽實業公司、合作金庫商業銀行公司、中華電信公司、唐榮鐵工廠公司、台灣國際造船公司等 28 單位。另榮民工程公司已完成核心業務移轉民營，其他未移轉民營業務刻正辦理清理中。
- (二)以前年度已編列預算刻由主管機關規劃辦理者：計有台灣中油公司及漢翔航空工業公司等 2 單位。

七、補辦預算：

國營事業附屬單位預算之籌編至執行完畢，約需 2 年。該期間內，常因國內外市場狀況或經營環境之變遷，必須增加辦理若干業務，導致原有預算內容與實際狀況脫節，亦造成原有預算無法或不敷支應業務變動所產生之額外經費需求，必須謀求因應之道，以免囿於既有預算，阻礙業務推展，進而影響事業經營績效。預算法第 88 條爰規定，附屬單位預算之執行，如因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，報經本院核准者，得先行辦理，並得不受第 25 條至第 27 條之限制。但其中有關固定資產之建設、改良、擴充及資金之轉投資、資產之變賣及長期債務之舉借、償還，仍應補辦預算。每筆數額營業基金 3 億元以上，其他基金 1 億元以上者，應送立法院備查，俾因應上開業務需要。

至補辦預算之方式，85 年度以前，各事業先行墊款辦理事項，均先以暫收、暫付或未完工程科目列帳，俟以後年度完成補辦預算程序後，始轉列正式收、支、固定資產及轉投資等科目，補辦預算之金額則直接計入補辦年度之預算數額內，導致前後年度之財務報表與一般公認會計原則不合，迭遭外界批評。 貴院審議預算時，亦曾提出附帶決議，以當時補辦預算方式，有違一般公認會計原則，建議研究改進。故自 86 年度預算起，各項先行墊款辦理事項於實際執行後，即依一般公認會計原則以適當科目列入年度決算辦理，並於補辦預算之年度，於各事業附屬單位預算書「業務計畫及預算概要」內，採專項說明方式表達，不再計入補辦預算年度之預算內。至於附屬單位預算綜計表，則於相關之綜計表或參考表，作附註說明。自 88 年度預算起，為求進一步改進，除在各事業附屬單位預算書之「業務計畫及預算概要」項下「補辦預算事項」作專項說明，並增列「補辦預算明細表」外，同時在本綜計表之個別事業「分析及說明」內之「貳、本年度預算主要內容」項下增加「四、補辦預算」一項，針對各事業補辦預算之項目及內容，作較詳細之交代與說明。

為使國營事業之補辦預算更為嚴謹，本院除要求各事業，應確係不及編入年度預算，且因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，並經主管機關確實審核者，方得依規定補辦預算，另每筆數額 3 億元以上者，均依規定於每年 7 月及 12 月分 2 次列表彙總函送 貴院備查，俾利 貴院對各事業補辦預算得以充分監督。

八、加強國營事業企業化經營管理：

國營事業移轉民營為政府之既定政策，在各事業尚未移轉民營之

前，對於獨占性業務如石油、電力、郵政等，已陸續開放民間經營，大幅解除公營事業所負擔之政策任務，藉由業務之自由競爭，以刺激各事業提升經營效率。另一方面，各事業基於永續經營原則，仍應自行籌措資金，適度進行與本業有關之固定資產投資或業務相關之資金轉投資等，並本企業化經營原則，藉以提升經營績效，健全事業經營體質，以利民營化工作之推動。

另為提升各事業經營績效，建立員工成本觀念，積極推動各事業實施責任中心制度，作為各事業內部管理考核之重要工具。各事業必須配合組織之調整，按部門或分支機構設立各類責任中心，授予職權，並課以相對責任。同時，依各責任中心性質，事先訂定績效衡量指標，作為考核之依據，其中有關成本、費用、收益或利潤責任之考核，即為重要績效指標之一。各事業並須配合責任中心之實施，妥適修訂經營績效獎金發放辦法，依各責任中心之實際績效，按員工對事業之貢獻程度，作為核發績效獎金之依據，以達成考核與激勵之目標。

又鑑於亞洲金融風暴、拉丁美洲金融危機及美國安隆公司等財務醜聞事件的廣泛影響，公司治理在國際間受到高度重視，88年經濟合作與發展組織（OECD）更提出「公司治理原則」，成為各國改革公司治理依循的參據。我國為因應國際趨勢，亦加速推動國內公司治理改革工作，各國營事業均將公司治理列為重點工作，以增進管理功能，並提升各事業經營績效。

九、解決經營艱困事業之財務問題：

回顧過去公營事業之經營，在配合政府政策、促進經濟發展及便利人民生活等方面，確有過輝煌之貢獻。但近年來，在自由化、國際化潮

流之衝擊下，部分事業逐漸喪失其競爭能力，致經營產生困難，並衍生財務危機。這些事業如已民營化之唐榮鐵工廠公司與台灣國際造船公司等單位，因經營前景不佳，財務狀況惡化或無法負擔鉅額員工年資結算金等因素，致推動移轉民營過程困難重重。本院除依預算法及公營事業移轉民營條例規定，成立行政院公營事業民營化基金，協助財務艱困事業不足支付移轉民營之給與支出、移轉民營前辦理專案裁減人員或結束營業時之給與支出，以突破執行的障礙，增進移轉民營的彈性及時效。並要求各事業主管機關，對於經營績效不佳，嚴重虧損之國營事業，應儘速謀求改善，若其財務情況惡劣或經營前景不佳，無法如預期移轉民營者，各事業主管機關，應審慎檢討，儘速提出因應方案，以免損失持續擴大而增加未來國庫之負擔。例如高雄硫酸銹公司原規劃以釋股方式辦理移轉民營，惟因股權讓售不成，爰改以彰濱廠採資產標售方式辦理，經 2 次標售，均無人投標，即以 91 年 12 月 31 日為結束營業日，辦理解散清算；另臺灣省農工企業公司將嘉義機械廠以「公開標售動產設備、出租廠房土地」方式移轉民營，其餘資產於公開標售，無人投標後，即予以結束營業，並以 92 年 1 月 1 日為公司民營化基準日及解散清算起日，均因應得宜，避免虧損擴大。唐榮鐵工廠公司經檢討部分廠部先行移轉民營，未能民營化之廠部，強制縮編僅保留必要人力完成在手業務，並積極規劃土地利用，保留之不銹鋼廠亦經進行改造後，91 年度起已轉虧為盈，並於 95 年 7 月順利移轉民營。台灣國際造船公司於 90 年度執行「再生計畫」，大幅精簡用人，並就增強業務承攬、調整組織、降低成本及財務重整等方面作全面性檢討，自 91 年度轉虧為盈，並於 97 年 12 月 18 日順利移轉民營。榮民工程公司於 96 年度辦理業務

切割，將營造業務推動民營化，惟受經營環境及工業區開發資金積壓等不利因素影響，該公司民營化作業延宕，經持續檢討修正民營化方式，改以核心業務資產作價移轉民營，已於 98 年 11 月 1 日與亞翔公司合資成立榮工工程公司，完成核心業務移轉民營。

十、導入國際財務報導準則：

在全球化及自由化風潮引領下，跨國企業紛紛崛起，然因長期以來，跨國間採用之會計準則不一致，造成投資人或證券發行人等，於分析或決策時，面臨莫大困擾及成本負擔，國際財務報導準則遂發展成為全球資本市場之單一準則。金融監督管理委員會審酌國際發展情勢，為加強國內企業及國際企業間財務資訊之比較性，提升我國資本市場之國際競爭力，並吸引外資投資國內資本市場，同時降低國內企業赴海外籌資之成本，於 98 年 5 月 14 日公布我國企業採行國際財務報導準則之推動架構，分 2 階段辦理，第 1 階段係上市（櫃）公司、興櫃及該會主管之金融業等，於 102 年度開始採用國際財務報導準則；第 2 階段係其他非上市（櫃）及興櫃之公開發行公司，於 104 年度開始採用國際財務報導準則。另經濟部規定，商業得因其實際業務需要，自 102 年會計年度開始日起，選用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

國營事業分屬金融業（如臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司）、公開發行公司（如台灣電力公司、台灣中油公司、台灣糖業公司）、非公開發行公司（如台灣自來水公司）及其他非公司組織（如臺灣鐵路管理局）等，如依前開推動時程分階段實施，將衍生各事業間營運成效與財務狀況無法比較、預算無法綜計等問題。本院主計總處為使國營事業報表編製與國際接軌，財務資訊更為透明，財務報導品質更為提升，各

事業間之營運成效與財務狀況得以相互比較，俾利考核事業經營績效，以及符合預算法第 45 條綜計附屬單位預算之規定，以充分表達整體國營事業經營成效，爰於 99 年 3 月 26 日訂定國營事業導入國際財務報導準則實施計畫，並自 102 年度起，國營事業全面採行國際財務報導準則。

本院主計總處於實施計畫訂定後，隨即成立工作圈檢討財務報表架構，研議報表格式、會計科目、選擇性豁免追溯調整項目處理方式、檢討修正資訊系統等。各事業及其主管機關則配合辦理，並訂定本身採用國際財務報導準則之實施計畫，成立跨部門專案小組，進行教育訓練、建置資訊系統、選擇會計政策、評估首次採用國際財務報導準則影響數及修正相關制度。另為期慎重，本院主計總處召開多次專案會議，邀請審計部、金融監督管理委員會、經濟部、各事業及其主管機關會商，或請教會計師、學者專家後，始確定處理作法。茲就重要事項處理情形說明如下：

(一)檢討預算報表架構：國營事業屬政府體系之一部，除藉由導入國際財務報導準則作業，提升與國內企業及國際企業間財務報導之比較性外，尚須遵行預算法等所定內容編製相關報表。爰依國際財務報導準則相關規定，並配合國營事業特性，檢討國營事業預算報表如下：

1.損益預計表：依國際會計準則第 1 號財務報表之表達規定，綜合損益表包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表表達。考量其他綜合損益事項，主要係部分資產或負債因評價（如備供出售金融資產未實現評價損益）、兌換（國外營運機構財務報表換算之兌換差額）等，所產生之未實現損益，非屬各事業年度營運計畫所產生之實際收支，亦非預算法第

85 條所定營業基金應編列之範圍。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現綜合損益之模式，於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊，並維持現行報表名稱。

2. 盈虧撥補預計表：依預算法第 85 條規定，盈虧撥補之預計為營業基金應編項目，爰仍維持編製該表。

3. 現金流量預計表：國際會計準則第 7 號現金流量表規定，現金流量表可採直接法或間接法編製。考量國營事業現金流量表一向以間接法表達，且金融監督管理委員會 100 年 7 月 7 日金管證審字第 1000032208 號令修正發布之證券發行人財務報告編製準則現金流量表之格式，亦採間接法編製，爰仍維持間接法編製。另依該準則規定，將利息、股利及所得稅等項目單獨揭露表達。

4. 資產負債預計表：資產負債預計表雖非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為各事業附屬單位預算書之參考表，並參酌證券發行人財務報告編製準則規定，亦維持原名稱。

(二) 研訂會計科目：配合證券發行人財務報告編製準則及國營事業特性，本院主計總處將研修後之會計科目名稱及定義分行各主管機關及所屬事業，並自 102 年度起據以辦理。

(三) 檢討修正預算書表格式：配合上開預算報表架構及會計科目之研訂，並在符合預算法第 85 條營業基金預算應編製內容之前提下，本院主計總處同時檢討國營事業預算書表格式，將修正後之書表格式分行各主管機關及所屬事業，並自 102 年度起據以辦理。

(四) 首次採用國際財務報導準則影響數之處理原則：依據國際財務報導準則第 1 號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際

財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。各國營事業首次採用國際財務報導準則，將因土地按公告現值重估之未實現增值利益等，產生權益增加數；或因認列員工長期福利等，產生權益減少數。該等調整數若使權益淨減少者，以現有之保留盈餘填補，仍不足填補者，則留待以後年度填補。若使權益淨增加者，多係事業擁有大量土地，選擇採用國際財務報導準則第 1 號豁免規定，以先前之一般公認會計原則重估價為認定成本，其重估價與原始成本之差額所致。考量國營事業首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報導準則調整數」科目列示，至原有經營所產生之累積虧損仍然維持，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，則按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。上開作法，經提報本院主計總處政府會計共同規範審議會討論，與會專家學者一致認為符合國際財務報導準則規定，且更能忠實表達及充分揭露相關資訊，符合可了解性、可靠性及攸關性等財務報導品質特性。

(五) 明定「固定資產之建設、改良、擴充」範圍：以往預算法第 85 條及第 88 條所稱「固定資產之建設、改良、擴充」，係對應於資產負債預計表內之「固定資產」科目所列項目，但適用國際財務報導準則後，「固定資產」科目依其性質重新分類為「不動產、廠房及設備」或「投資性不動產」科目，爰明定該等科目均屬「固定資產之

建設、改良、擴充」範圍。至於保險業運用保險資金投資之理財運用，及以金融業以投資土地開發為其主要業務者，原係列入長期投資科目，採用國際財務報導準則後，雖亦列於投資性不動產科目，惟性質並未改變，爰均排除於「固定資產之建設、改良、擴充」範圍。

(六)依法令、契約等規定負有拆除、移除及復原其所在地點義務時之表達：依據國際會計準則第 16 號不動產、廠房及設備規定，拆卸、移除及復原其不動產、廠房及設備所在地點之原始估計成本，屬成本項目，應依據國際會計準則第 37 號負債準備、或有負債及或有資產之規定，加以認列、衡量。國營事業如依法令、契約等規定負有拆除、移除及復原義務者，依上開準則規定，調整相關資產成本，並認列除役負債。

綜上，國營事業自 102 年度起，已採國際財務報導準則為基礎，並在符合預算法第 85 條規定營業基金預算應編製內容及考量充分表達國營事業經營狀況下編製預算，對於提升財務報導品質大有助益。

乙、綜 計 表

附屬單位預算（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	35,736.48	34,291.03	1,445.45	4.22
營業總支出	34,270.85	32,759.03	1,511.82	4.61
淨利（淨損）	1,465.63	1,532.00	-66.37	4.33
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	2,059.39	2,048.48	10.91	0.53
留存事業機關盈餘	559.71	579.32	-19.61	3.39
事業機關負擔虧損	4,131.32	4,278.13	-146.81	3.43
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2,076.07	2,078.67	-2.60	0.13
增加長期債務	2,909.94	2,848.66	61.28	2.15
現金及約當現金淨增	1,978.39	705.32	1,273.07	180.50
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-75,299.37	-70,180.21	-5,119.16	7.29
不動產、廠房及設備餘額	37,399.63	36,592.54	807.09	2.21
長期負債餘額	12,985.01	11,841.45	1,143.56	9.66
權益	29,100.01	29,563.12	-463.11	1.57

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

111附屬單位預算（營業部分）損益綜計表（依收支科目分列）

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
3,582,213,207	100	營業收入	3,554,960,154	100	3,410,757,658	100	4.23
1,978,110,254	55.22	銷售收入	2,172,035,705	61.10	2,105,693,244	61.74	3.15
62,880,306	1.76	勞務收入	67,876,801	1.91	67,282,492	1.97	0.88
1,450,023,599	40.48	金融保險收入	1,224,410,974	34.44	1,149,847,970	33.71	6.48
2,304,261	0.06	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,178,236	0.06	1,872,301	0.05	16.34
88,894,786	2.48	其他營業收入	88,458,438	2.49	86,061,651	2.52	2.78
3,261,781,091	91.05	營業成本	3,230,393,800	90.87	3,083,595,722	90.41	4.76
2,001,094,475	55.86	銷售成本	2,085,830,861	58.67	2,016,608,958	59.12	3.43
75,078,152	2.10	勞務成本	77,575,209	2.18	78,662,010	2.31	-1.38
1,168,921,778	32.63	金融保險成本	1,044,444,389	29.38	966,000,427	28.32	8.12
183	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
16,686,504	0.47	其他營業成本	22,543,341	0.63	22,324,327	0.65	0.98
320,432,116	8.95	營業毛利（毛損）	324,566,354	9.13	327,161,936	9.59	-0.79
118,150,513	3.30	營業費用	126,791,821	3.57	128,784,258	3.78	-1.55
31,047,318	0.87	行銷費用	33,643,466	0.95	34,149,743	1.00	-1.48
63,953,997	1.79	業務費用	66,656,274	1.88	68,160,508	2.00	-2.21
16,330,691	0.46	管理費用	18,062,295	0.51	17,656,659	0.52	2.30
6,818,506	0.19	其他營業費用	8,429,786	0.24	8,817,348	0.26	-4.40
202,281,603	5.65	營業利益（損失）	197,774,533	5.56	198,377,678	5.82	-0.30
27,344,380	0.76	營業外收入	18,687,668	0.53	18,345,780	0.54	1.86
		財務收入					
439,570	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,560,375	0.04	2,049,580	0.06	-23.87
26,904,811	0.75	其他營業外收入	17,127,293	0.48	16,296,200	0.48	5.10
49,529,030	1.38	營業外費用	63,073,505	1.77	56,156,589	1.65	12.32
17,810,754	0.50	財務成本	32,407,966	0.91	28,832,423	0.85	12.40
10,855	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
31,707,421	0.89	其他營業外費用	30,665,539	0.86	27,324,166	0.80	12.23
-22,184,650	0.62	營業外利益（損失）	-44,385,837	1.25	-37,810,809	1.11	17.39
180,096,953	5.03	稅前淨利（淨損）	153,388,696	4.31	160,566,869	4.71	-4.47
24,068,785	0.67	所得稅費用（利益）	6,826,127	0.19	7,366,945	0.22	-7.34
156,028,168	4.36	繼續營業單位本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	153,199,924	4.49	-4.33
		停業單位損益					
156,028,168	4.36	本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	153,199,924	4.49	-4.33

1 1 2 附 屬 單 位 預 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	3,554,960,154	100	1,422,262,477	100	658,901,046	100
銷售收入	2,172,035,705	61.10	1,399,874,208	98.43	650,229,920	98.68
勞務收入	67,876,801	1.91	6,269,975	0.44		
金融保險收入	1,224,410,974	34.44				
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,178,236	0.06				
其他營業收入	88,458,438	2.49	16,118,294	1.13	8,671,126	1.32
營業成本	3,230,393,800	90.87	1,353,761,320	95.18	648,351,891	98.40
銷售成本	2,085,830,861	58.67	1,319,852,797	92.80	648,045,900	98.35
勞務成本	77,575,209	2.18	18,915,443	1.33		
金融保險成本	1,044,444,389	29.38				
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	22,543,341	0.63	14,993,080	1.05	305,991	0.05
營業毛利（毛損）	324,566,354	9.13	68,501,157	4.82	10,549,155	1.60
營業費用	126,791,821	3.57	35,736,704	2.51	12,436,390	1.89
行銷費用	33,643,466	0.95	27,023,112	1.90	6,620,354	1.00
業務費用	66,656,274	1.88	16,941	-		
管理費用	18,062,295	0.51	5,286,938	0.37	1,481,626	0.22
其他營業費用	8,429,786	0.24	3,409,713	0.24	4,334,410	0.66
營業利益（損失）	197,774,533	5.56	32,764,453	2.30	-1,887,235	0.29
營業外收入	18,687,668	0.53	7,527,170	0.53	7,687,545	1.17
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,560,375	0.04	1,372,372	0.10	173,902	0.03
其他營業外收入	17,127,293	0.48	6,154,798	0.43	7,513,643	1.14
營業外費用	63,073,505	1.77	11,745,386	0.83	33,934,074	5.15
財務成本	32,407,966	0.91	5,653,285	0.40	24,357,923	3.70
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	30,665,539	0.86	6,092,101	0.43	9,576,151	1.45
營業外利益（損失）	-44,385,837	1.25	-4,218,216	0.30	-26,246,529	3.98
稅前淨利（淨損）	153,388,696	4.31	28,546,237	2.01	-28,133,764	4.27
所得稅費用（利益）	6,826,127	0.19	1,207,721	0.08		
繼續營業單位本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	27,338,516	1.92	-28,133,764	4.27
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	27,338,516	1.92	-28,133,764	4.27

部分) 損 益 綜 計 表 (依業別分列)

單位：新臺幣千元

用水供應及污染整治業		運 輸 及 倉 儲 業		金 融 及 保 險 業		科 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
27,120,210	100	55,587,460	100	1,391,088,961	100	營業收入
24,953,006	92.01			96,978,571	6.97	銷售收入
1,517,885	5.60	34,922,176	62.82	25,166,765	1.81	勞務收入
				1,224,410,974	88.02	金融保險收入
				2,178,236	0.16	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
649,319	2.39	20,665,284	37.18	42,354,415	3.04	其他營業收入
23,000,214	84.81	43,748,661	78.70	1,161,531,714	83.50	營業成本
21,542,394	79.43			96,389,770	6.93	銷售成本
1,454,480	5.36	37,160,096	66.85	20,045,190	1.44	勞務成本
				1,044,444,389	75.08	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
3,340	0.01	6,588,565	11.85	652,365	0.05	其他營業成本
4,119,996	15.19	11,838,799	21.30	229,557,247	16.50	營業毛利（毛損）
3,587,911	13.23	6,534,800	11.76	68,496,016	4.92	營業費用
						行銷費用
2,332,298	8.60	2,981,969	5.36	61,325,066	4.41	業務費用
1,200,054	4.42	3,445,466	6.20	6,648,211	0.48	管理費用
55,559	0.20	107,365	0.19	522,739	0.04	其他營業費用
532,085	1.96	5,303,999	9.54	161,061,231	11.58	營業利益（損失）
369,699	1.36	1,829,721	3.29	1,273,533	0.09	營業外收入
						財務收入
		371	-	13,730	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
369,699	1.36	1,829,350	3.29	1,259,803	0.09	其他營業外收入
1,579,044	5.82	3,961,555	7.13	11,853,446	0.85	營業外費用
721,239	2.66	1,462,545	2.63	212,974	0.02	財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
857,805	3.16	2,499,010	4.50	11,640,472	0.84	其他營業外費用
-1,209,345	4.46	-2,131,834	3.84	-10,579,913	0.76	營業外利益（損失）
-677,260	2.50	3,172,165	5.71	150,481,318	10.82	稅前淨利（淨損）
		1,619,784	2.91	3,998,622	0.29	所得稅費用（利益）
-677,260	2.50	1,552,381	2.79	146,482,696	10.53	繼續營業單位本期淨利（淨損）
						停業單位損益
-677,260	2.50	1,552,381	2.79	146,482,696	10.53	本期淨利（淨損）

113 附 屬 單 位 預 算 (營 業)

科 目	總 計		行 政 院 主 管		經 濟 部 主 管		財 政 部 主 管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	3,554,960,154	100	320,766,364	100	2,025,530,302	100	426,944,841	100
銷售收入	2,172,035,705	61.10			1,992,702,838	98.38	179,311,232	42.00
勞務收入	67,876,801	1.91			7,460,645	0.37	327,215	0.08
金融保險收入	1,224,410,974	34.44	320,349,434	99.87			229,545,540	53.76
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,178,236	0.06	416,930	0.13			1,761,306	0.41
其他營業收入	88,458,438	2.49			25,366,819	1.25	15,999,548	3.75
營業成本	3,230,393,800	90.87	195,083,535	60.82	1,959,688,210	96.75	348,431,740	81.61
銷售成本	2,085,830,861	58.67			1,924,343,091	95.00	161,468,000	37.82
勞務成本	77,575,209	2.18			20,042,708	0.99	327,215	0.08
金融保險成本	1,044,444,389	29.38	195,083,535	60.82			186,203,890	43.61
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	22,543,341	0.63			15,302,411	0.76	432,635	0.10
營業毛利（毛損）	324,566,354	9.13	125,682,829	39.18	65,842,092	3.25	78,513,101	18.39
營業費用	126,791,821	3.57	2,189,604	0.68	43,838,753	2.16	42,553,225	9.97
行銷費用	33,643,466	0.95			27,048,599	1.34	6,594,867	1.54
業務費用	66,656,274	1.88	1,665,835	0.52	2,332,298	0.12	32,478,965	7.61
管理費用	18,062,295	0.51	523,769	0.16	6,947,469	0.34	3,059,794	0.72
其他營業費用	8,429,786	0.24			7,510,387	0.37	419,599	0.10
營業利益（損失）	197,774,533	5.56	123,493,225	38.50	22,003,339	1.09	35,959,876	8.42
營業外收入	18,687,668	0.53	334,465	0.10	14,715,854	0.73	1,673,120	0.39
財務收入								
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,560,375	0.04			1,538,953	0.08	7,321	-
其他營業外收入	17,127,293	0.48	334,465	0.10	13,176,901	0.65	1,665,799	0.39
營業外費用	63,073,505	1.77	640,556	0.20	46,934,893	2.32	11,341,594	2.66
財務成本	32,407,966	0.91			30,728,037	1.52	217,384	0.05
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	30,665,539	0.86	640,556	0.20	16,206,856	0.80	11,124,210	2.61
營業外利益（損失）	-44,385,837	1.25	-306,091	0.10	-32,219,039	1.59	-9,668,474	2.26
稅前淨利（淨損）	153,388,696	4.31	123,187,134	38.40	-10,215,700	0.50	26,291,402	6.16
所得稅費用（利益）	6,826,127	0.19	11,872	-	-453,445	0.02	3,783,641	0.89
繼續營業單位本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	123,175,262	38.40	-9,762,255	0.48	22,507,761	5.27
停業單位損益								
本期淨利（淨損）	146,562,569	4.12	123,175,262	38.40	-9,762,255	0.48	22,507,761	5.27

部分) 損 益 綜 計 表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

交通部主管		勞工委員會主管		金融監督管理委員會主管		科 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
402,895,234	100	354,397,187	100	24,426,226	100	營業收入
21,635	0.01					銷售收入
60,088,941	14.91					勞務收入
321,301,374	79.75	344,755,040	97.28	8,459,586	34.63	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
21,483,284	5.33	9,642,147	2.72	15,966,640	65.37	其他營業收入
353,829,498	87.82	349,568,936	98.64	23,791,881	97.40	營業成本
19,770	-					銷售成本
57,205,286	14.20					勞務成本
289,916,555	71.96	349,448,528	98.60	23,791,881	97.40	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
6,687,887	1.66	120,408	0.03			其他營業成本
49,065,736	12.18	4,828,251	1.36	634,345	2.60	營業毛利(毛損)
32,791,667	8.14	4,792,572	1.35	626,000	2.56	營業費用
						行銷費用
25,357,105	6.29	4,265,048	1.20	557,023	2.28	業務費用
7,128,050	1.77	339,228	0.10	63,985	0.26	管理費用
306,512	0.08	188,296	0.05	4,992	0.02	其他營業費用
16,274,069	4.04	35,679	0.01	8,345	0.03	營業利益(損失)
1,964,229	0.49					營業外收入
						財務收入
14,101	-					採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
1,950,128	0.48					其他營業外收入
4,112,438	1.02	35,679	0.01	8,345	0.03	營業外費用
1,462,545	0.36					財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
2,649,893	0.66	35,679	0.01	8,345	0.03	其他營業外費用
-2,148,209	0.53	-35,679	0.01	-8,345	0.03	營業外利益(損失)
14,125,860	3.51					稅前淨利(淨損)
3,484,059	0.86					所得稅費用(利益)
10,641,801	2.64					繼續營業單位本期淨利(淨損)
						停業單位損益
10,641,801	2.64					本期淨利(淨損)

114 營業利益綜計表 (基金別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		基金名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比 較增減(-)%
營業利益或損失	經營效能 比率%		營業利益 或損失	經營效能 比率%	營業利益 或損失	經營效能 比率%	
224,803,030	50.97	行政院主管	123,493,225	38.50	122,963,948	37.28	0.43
224,803,030	50.97	中央銀行	123,493,225	38.50	122,963,948	37.28	0.43
-80,117,524	-4.50	經濟部主管	22,003,339	1.09	23,570,870	1.20	-6.65
418,954	1.10	台灣糖業股份有限公司	343,691	0.92	399,793	1.06	-14.03
-33,572,973	-2.93	台灣中油股份有限公司	21,830,174	1.70	21,051,772	1.73	3.70
-49,213,413	-8.99	台灣電力股份有限公司	-1,887,235	-0.29	404,815	0.06	-566.20
1,484,545	6.57	漢翔航空工業股份有限公司	1,184,624	5.62	1,174,907	5.62	0.83
765,363	2.86	台灣自來水股份有限公司	532,085	1.96	539,583	2.02	-1.39
41,312,511	8.23	財政部主管	35,959,876	8.42	36,255,110	8.84	-0.81
511,559	28.21	中國輸出入銀行	480,508	27.56	401,038	23.03	19.82
17,653,063	4.73	臺灣金融控股股份有限公司	16,316,140	5.63	17,060,603	6.03	-4.36
11,825,875	25.71	臺灣土地銀行股份有限公司	9,757,264	18.45	9,681,029	20.77	0.79
125,629	12.30	財政部印刷廠	99,882	9.95	92,062	9.14	8.49
11,196,385	13.97	臺灣菸酒股份有限公司	9,306,082	11.38	9,020,378	11.61	3.17
16,170,532	4.45	交通部主管	16,274,069	4.04	15,540,764	4.48	4.72
13,363,659	4.26	中華郵政股份有限公司	10,970,070	3.16	10,808,283	3.67	1.50
-5,689,264	-26.34	交通部臺灣鐵路管理局	-3,634,549	-16.26	-3,882,858	-17.94	-6.40
4,264,072	29.82	臺灣港務股份有限公司	5,360,368	27.97	5,740,504	31.48	-6.62
4,232,065	31.35	桃園國際機場股份有限公司	3,578,180	25.45	2,874,835	22.16	24.47
9,089	-	勞工委員會主管	35,679	0.01	38,315	0.01	-6.88
9,089	-	勞工保險局	35,679	0.01	38,315	0.01	-6.88
103,964	0.44	金融監督管理委員會主管	8,345	0.03	8,671	0.04	-3.76
103,964	0.44	中央存款保險股份有限公司	8,345	0.03	8,671	0.04	-3.76
202,281,603	5.65	合計	197,774,533	5.56	198,377,678	5.82	-0.30

115 淨利綜計表 (基金別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		基金名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比 較增減(-)%
淨利或淨損	獲利能力 比率%		淨利或淨損	獲利能力 比率%	淨利或淨損	獲利能力 比率%	
225,283,533	51.08	行政院主管	123,175,262	38.40	123,175,000	37.34	-
225,283,533	51.08	中央銀行	123,175,262	38.40	123,175,000	37.34	-
-103,797,986	-5.82	經濟部主管	-9,762,255	-0.48	-2,549,482	-0.13	282.91
4,336,247	11.38	台灣糖業股份有限公司	2,292,237	6.14	2,503,603	6.61	-8.44
-33,664,923	-2.93	台灣中油股份有限公司	15,812,966	1.23	17,578,078	1.44	-10.04
-75,322,207	-13.75	台灣電力股份有限公司	-28,133,764	-4.27	-23,022,208	-3.47	22.20
1,248,297	5.52	漢翔航空工業股份有限公司	943,566	4.48	1,084,774	5.19	-13.02
-395,400	-1.48	台灣自來水股份有限公司	-677,260	-2.50	-693,729	-2.60	-2.37
26,510,113	5.28	財政部主管	22,507,761	5.27	22,622,378	5.52	-0.51
428,366	23.62	中國輸出入銀行	376,684	21.61	316,139	18.15	19.15
7,347,970	1.97	臺灣金融控股股份有限公司	6,325,299	2.18	7,181,812	2.54	-11.93
8,696,060	18.90	臺灣土地銀行股份有限公司	7,516,031	14.21	7,113,134	15.26	5.66
109,635	10.73	財政部印刷廠	83,758	8.34	77,190	7.66	8.51
9,928,082	12.39	臺灣菸酒股份有限公司	8,205,989	10.04	7,934,103	10.21	3.43
8,032,508	2.21	交通部主管	10,641,801	2.64	9,952,028	2.87	6.93
9,597,789	3.06	中華郵政股份有限公司	9,089,420	2.62	8,941,431	3.04	1.66
-9,808,828	-45.41	交通部臺灣鐵路管理局	-6,276,452	-28.07	-6,373,002	-29.45	-1.51
4,666,217	32.63	臺灣港務股份有限公司	4,869,710	25.41	5,038,895	27.63	-3.36
3,577,330	26.50	桃園國際機場股份有限公司	2,959,123	21.04	2,344,704	18.07	26.20
0	0.00	勞工委員會主管	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	勞工保險局	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	金融監督管理委員會主管	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	中央存款保險股份有限公司	0	0.00	0	0.00	
156,028,168	4.36	合計	146,562,569	4.12	153,199,924	4.49	-4.33

121 附屬單位預算（營業部分）盈虧撥補綜計表（依撥補項目分列）

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
359,195,747	100	盈餘之部	267,467,953	100	267,297,469	100	0.06
275,219,526	76.62	本期淨利	181,650,045	67.91	183,288,863	68.57	-0.89
82,423,221	22.95	累積盈餘	82,567,000	30.87	81,660,200	30.55	1.11
		追溯適用及追溯重編之影響數					
1,553,000	0.43	公積轉列數	399,000	0.15	6,199	-	6,336.52
		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	2,851,908	1.07	2,342,207	0.88	21.76
359,195,747	100	分配之部	267,467,953	100	267,297,469	100	0.06
211,384,337	58.85	中央政府所得者	205,939,193	77.00	204,848,271	76.64	0.53
211,384,337	58.85	股（官）息紅利	205,939,193	77.00	204,848,271	76.64	0.53
27	-	地方政府所得者	29	-	22	-	31.82
27	-	股（官）息紅利	29	-	22	-	31.82
		轉投資機關所得者					
		股（官）息紅利					
123,769	0.03	其他政府機關所得者	137,235	0.05	99,807	0.04	37.50
123,769	0.03	股（官）息紅利	137,235	0.05	99,807	0.04	37.50
136,769	0.04	民股股東所得者	1,393,799	0.52	1,300,990	0.49	7.13
136,769	0.04	股息紅利	1,393,799	0.52	1,300,990	0.49	7.13
3,081,192	0.86	其他所得者	4,027,145	1.51	3,116,292	1.17	29.23
1,174,475	0.33	提撥地方政府	1,135,110	0.42	921,738	0.34	23.15
1,906,717	0.53	其他依法分配數	2,892,035	1.08	2,194,554	0.82	31.78
144,469,654	40.22	留存事業機關者	55,970,552	20.93	57,932,087	21.67	-3.39
1,643,697	0.46	填補虧損	17,052,103	6.38	19,907,947	7.45	-14.35
		資本公積					
53,286,384	14.83	法定公積	31,854,591	11.91	31,659,922	11.84	0.61
6,741,464	1.88	特別公積	5,912,539	2.21	5,970,265	2.23	-0.97
82,798,109	23.05	未分配盈餘	1,151,319	0.43	393,953	0.15	192.25
366,779,254	100	虧損之部	413,132,002	100	427,813,260	100	-3.43
119,191,357	32.50	本期淨損	35,087,476	8.49	30,088,939	7.03	16.61
247,587,897	67.50	累積虧損	377,362,867	91.34	395,868,208	92.53	-4.67
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數	681,659	0.16			
		首次採用國際財務報導準則調整數			1,856,113	0.43	-100.00
366,779,254	100	填補之部	413,132,002	100	427,813,260	100	-3.43
		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					
366,779,254	100	事業機關負擔者	413,132,002	100	427,813,260	100	-3.43
1,643,697	0.45	撥用盈餘	17,052,103	4.13	19,907,947	4.65	-14.35
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
365,135,558	99.55	待填補之虧損	396,079,899	95.87	407,905,313	95.35	-2.90

122 附 屬 單 位 預 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	267,467,953	100	29,945,070	100	6,500	100
本期淨利	181,650,045	67.91	27,338,516	91.30		
累積盈餘	82,567,000	30.87	117,925	0.39		
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數	399,000	0.15				
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	2,851,908	1.07	2,488,629	8.31	6,500	100
分配之部	267,467,953	100	29,945,070	100	6,500	100
中央政府所得者	205,939,193	77.00	10,300,729	34.40		
股(官)息紅利	205,939,193	77.00	10,300,729	34.40		
地方政府所得者	29	-	29	-		
股(官)息紅利	29	-	29	-		
轉投資機關所得者						
股(官)息紅利						
其他政府機關所得者	137,235	0.05	137,235	0.46		
股(官)息紅利	137,235	0.05	137,235	0.46		
民股股東所得者	1,393,799	0.52	1,393,799	4.65		
股息紅利	1,393,799	0.52	1,393,799	4.65		
其他所得者	4,027,145	1.51				
提撥地方政府	1,135,110	0.42				
其他依法分配數	2,892,035	1.08				
留存事業機關者	55,970,552	20.93	18,113,278	60.49	6,500	100
填補虧損	17,052,103	6.38	16,743,863	55.92	6,500	100
資本公積						
法定公積	31,854,591	11.91	1,051,558	3.51		
特別公積	5,912,539	2.21	15,613	0.05		
未分配盈餘	1,151,319	0.43	302,244	1.01		
虧損之部	413,132,002	100	53,327,007	100	263,734,355	100
本期淨損	35,087,476	8.49			28,133,764	10.67
累積虧損	377,362,867	91.34	53,327,007	100	235,600,591	89.33
追溯適用及追溯重編之影響數						
其他綜合損益轉入數	681,659	0.16				
首次採用國際財務報導準則調整數						
填補之部	413,132,002	100	53,327,007	100	263,734,355	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	413,132,002	100	53,327,007	100	263,734,355	100
撥用盈餘	17,052,103	4.13	16,743,863	31.40	6,500	-
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	396,079,899	95.87	36,583,144	68.60	263,727,855	100.00

部分) 盈 虧 撥 補 綜 計 表 (依業別分列)

單位：新臺幣千元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業		項 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
21,043	100	8,109,530	100	229,385,810	100	盈餘之部
		7,828,833	96.54	146,482,696	63.86	本期淨利
				82,449,075	35.94	累積盈餘
						追溯適用及追溯重編之影響數
				399,000	0.17	公積轉列數
						出售庫藏股票損失
						其他綜合損益轉入數
21,043	100	280,697	3.46	55,039	0.02	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
21,043	100	8,109,530	100	229,385,810	100	分配之部
		1,621,613	20.00	194,016,851	84.58	中央政府所得者
		1,621,613	20.00	194,016,851	84.58	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
		4,027,145	49.66			其他所得者
		1,135,110	14.00			提撥地方政府
		2,892,035	35.66			其他依法分配數
21,043	100	2,460,772	30.34	35,368,959	15.42	留存事業機關者
21,043	100	280,697	3.46			填補虧損
						資本公積
		782,883	9.65	30,020,150	13.09	法定公積
		1,397,192	17.23	4,499,734	1.96	特別公積
				849,075	0.37	未分配盈餘
1,454,062	100	94,616,578	100			虧損之部
677,260	46.58	6,276,452	6.63			本期淨損
95,143	6.54	88,340,126	93.37			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
681,659	46.88					首次採用國際財務報導準則調整數
1,454,062	100	94,616,578	100			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
1,454,062	100	94,616,578	100			事業機關負擔者
21,043	1.45	280,697	0.30			撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
1,433,019	98.55	94,335,881	99.70			待填補之虧損

123附 屬 單 位 預 算 (營業

項 目	總 計		行 政 院 主 管		經 濟 部 主 管		財 政 部 主 管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	267,467,953	100	204,775,262	100	21,642,151	100	23,851,590	100
本期淨利	181,650,045	67.91	123,175,262	60.15	19,048,769	88.02	22,507,761	94.37
累積盈餘	82,567,000	30.87	81,600,000	39.85	77,210	0.36	889,790	3.73
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數	399,000	0.15					399,000	1.67
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	2,851,908	1.07			2,516,172	11.63	55,039	0.23
分配之部	267,467,953	100	204,775,262	100	21,642,151	100	23,851,590	100
中央政府所得者	205,939,193	77.00	180,046,270	87.92	4,051,384	18.72	13,435,298	56.33
股(官)息紅利	205,939,193	77.00	180,046,270	87.92	4,051,384	18.72	13,435,298	56.33
地方政府所得者	29	-			29	-		
股(官)息紅利	29	-			29	-		
轉投資機關所得者								
股(官)息紅利								
其他政府機關所得者	137,235	0.05			137,235	0.63		
股(官)息紅利	137,235	0.05			137,235	0.63		
民股股東所得者	1,393,799	0.52			151,649	0.70	1,242,150	5.21
股息紅利	1,393,799	0.52			151,649	0.70	1,242,150	5.21
其他所得者	4,027,145	1.51						
提撥地方政府	1,135,110	0.42						
其他依法分配數	2,892,035	1.08						
留存事業機關者	55,970,552	20.93	24,728,992	12.08	17,301,854	79.95	9,174,142	38.46
填補虧損	17,052,103	6.38			16,771,406	77.49		
資本公積								
法定公積	31,854,591	11.91	24,709,782	12.07	230,959	1.07	3,858,612	16.18
特別公積	5,912,539	2.21	19,210	0.01	15,613	0.07	4,448,087	18.65
未分配盈餘	1,151,319	0.43			283,876	1.31	867,443	3.64
虧損之部	413,132,002	100			318,515,424	100		
本期淨損	35,087,476	8.49			28,811,024	9.05		
累積虧損	377,362,867	91.34			289,022,741	90.74		
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他綜合損益轉入數	681,659	0.16			681,659	0.21		
首次採用國際財務報導準則調整數								
填補之部	413,132,002	100			318,515,424	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	413,132,002	100			318,515,424	100		
撥用盈餘	17,052,103	4.13			16,771,406	5.27		
撥用法定公積								
撥用特別公積								
撥用資本公積								
待填補之虧損	396,079,899	95.87			301,744,018	94.73		

部分) 盈 虧 撥 補 綜 計 表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

交通部主管		勞工委員會主管		金融監督管理委員會主管		項 目
金額	%	金額	%	金額	%	
17,198,950	100					盈餘之部
16,918,253	98.37					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
						其他綜合損益轉入數
280,697	1.63					首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
17,198,950	100					分配之部
8,406,241	48.88					中央政府所得者
8,406,241	48.88					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
4,027,145	23.42					其他所得者
1,135,110	6.60					提撥地方政府
2,892,035	16.82					其他依法分配數
4,765,564	27.71					留存事業機關者
280,697	1.63					填補虧損
						資本公積
3,055,238	17.76					法定公積
1,429,629	8.31					特別公積
						未分配盈餘
94,616,578	100					虧損之部
6,276,452	6.63					本期淨損
88,340,126	93.37					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
94,616,578	100					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
94,616,578	100					事業機關負擔者
280,697	0.30					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
94,335,881	99.70					

1 2 4 繳 庫 盈

前 年 度 決 算 數			本年度預算數 與前年度決算 數比較增減 %	基 金 名 稱
現 金	重 投 資	合 計		
180,025,417		180,025,417	0.01	行 政 院 主 管
180,025,417		180,025,417	0.01	中 央 銀 行
3,653,846		3,653,846	10.88	經 濟 部 主 管
3,653,846		3,653,846	10.88	台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司
17,310,655		17,310,655	-22.39	財 政 部 主 管
167,460		167,460	1.07	中 國 輸 出 入 銀 行
4,532,331		4,532,331	-28.81	臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司
3,498,955		3,498,955	8.32	臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司
176,635		176,635	-54.71	財 政 部 印 刷 廠
8,935,274		8,935,274	-30.96	臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司
10,394,419		10,394,419	-19.13	交 通 部 主 管
7,580,690		7,580,690	-10.50	中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司
2,813,729		2,813,729	-42.37	臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司
211,384,337		211,384,337	-2.58	總 計

餘 綜 計 表

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			本 年 度 預 算 數 與 上 年 度 預 算 數 比 較 增 減 %
現 金	重 投 資	合 計	現 金	重 投 資	合 計	
180,046,270		180,046,270	180,024,034		180,024,034	0.01
180,046,270		180,046,270	180,024,034		180,024,034	0.01
4,051,384		4,051,384	2,946,461		2,946,461	37.50
4,051,384		4,051,384	2,946,461		2,946,461	37.50
13,435,298		13,435,298	13,169,595		13,169,595	2.02
169,260		169,260	155,002		155,002	9.20
3,226,771		3,226,771	3,226,697		3,226,697	-
3,789,922		3,789,922	3,769,426		3,769,426	0.54
80,000		80,000	100,000		100,000	-20.00
6,169,345		6,169,345	5,918,470		5,918,470	4.24
8,406,241		8,406,241	8,708,181		8,708,181	-3.47
6,784,628		6,784,628	6,703,709		6,703,709	1.21
1,621,613		1,621,613	2,004,472		2,004,472	-19.10
205,939,193		205,939,193	204,848,271		204,848,271	0.53

131 附屬單位預算（營業部分）現金流量綜計表（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	153,388,696	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	153,388,696	
利息股利之調整	-200,618,284	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-47,229,588	
調整項目	734,858,367	
未計利息股利之現金流入（流出）	687,628,779	
收取利息	548,140,064	
收取股利	9,251,651	
支付利息	-323,470,528	
發放現金股利		
支付所得稅	-8,443,216	
營業活動之淨現金流入（流出）		913,106,750
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	47,398,092	
減少投資	662,710,455	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	814,244	
減少不動產、廠房及設備	891,194	
減少投資性不動產	6,382,698	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-59,967,471	
收取利息	25,912,467	
收取股利	3,039,538	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,090,861,188	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-56,800,756	
增加不動產、廠房及設備	-207,607,376	
增加投資性不動產	-2,533,702	
增加生物資產	-36,839	
其他投資活動之現金流出	-6,826,081	
投資活動之淨現金流入（流出）		-677,484,725
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	25,019,656	
流動金融負債淨增（淨減）	18,470,085	
金融債券淨增（淨減）	37,998,230	
央行及同業融資淨增（淨減）	-1,616,355	
增加長期債務	290,993,597	
增加非流動金融負債	4,881	
其他負債淨增（淨減）	-19,703,184	
增加資本、公積及填補虧損	17,396,810	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務	-178,834,884	
減少非流動金融負債	-3,274,462	
減少資本	-16,910,250	
支付利息	-2,968,193	
發放現金股利	-207,895,250	
其他籌資活動之現金流出	-3,773,712	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-45,093,031
匯率影響數		7,309,754
現金及約當現金之淨增（淨減）		197,838,748
期初現金及約當現金		2,081,803,201
期末現金及約當現金		2,279,641,949

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

1 3 2 附 屬 單 位 預 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)	153,388,696	28,546,237	-28,133,764
停業單位稅前淨利(淨損)			
稅前淨利(淨損)	153,388,696	28,546,237	-28,133,764
利息股利之調整	-200,618,284	4,067,119	21,558,364
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-47,229,588	32,613,356	-6,575,400
調整項目	734,858,367	19,024,546	106,636,568
未計利息股利之現金流入(流出)	687,628,779	51,637,902	100,061,168
收取利息	548,140,064	248,446	2,780,704
收取股利	9,251,651	1,647,072	18,855
支付利息	-323,470,528	-5,653,285	-15,799,352
發放現金股利			
支付所得稅	-8,443,216	-2,266,113	
營業活動之淨現金流入(流出)	913,106,750	45,614,022	87,061,375
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	47,398,092	14,253,988	
減少投資	662,710,455	609,847	
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	814,244		260,643
減少不動產、廠房及設備	891,194	282,727	154,961
減少投資性不動產	6,382,698	5,107,319	178,945
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-59,967,471	-58,954,564	-283,082
收取利息	25,912,467	379,328	
收取股利	3,039,538		
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-1,090,861,188	-18,532,742	
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-56,800,756		
增加不動產、廠房及設備	-207,607,376	-22,990,423	-130,921,549
增加投資性不動產	-2,533,702	-14,500	-170,551
增加生物資產	-36,839	-36,839	
其他投資活動之現金流出	-6,826,081		-6,826,081
投資活動之淨現金流入(流出)	-677,484,725	-79,895,859	-137,606,714
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增(淨減)	25,019,656	13,039,239	4,562,600
流動金融負債淨增(淨減)	18,470,085		
金融債券淨增(淨減)	37,998,230		
央行及同業融資淨增(淨減)	-1,616,355		
增加長期債務	290,993,597	77,917,277	179,676,320
增加非流動金融負債	4,881		
其他負債淨增(淨減)	-19,703,184	4,244	-7,411
增加資本、公積及填補虧損	17,396,810		
其他籌資活動之現金流入			
減少長期債務	-178,834,884	-26,001,790	-133,640,282
減少非流動金融負債	-3,274,462		
減少資本	-16,910,250	-16,910,250	
支付利息	-2,968,193		
發放現金股利	-207,895,250	-12,318,612	
其他籌資活動之現金流出	-3,773,712		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,093,031	35,730,108	50,591,227
匯率影響數	7,309,754		
現金及約當現金之淨增(淨減)	197,838,748	1,448,271	45,888
期初現金及約當現金	2,081,803,201	33,414,523	3,264,867
期末現金及約當現金	2,279,641,949	34,862,794	3,310,755

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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：新臺幣千元

用水供應及污染整治業	運輸及倉儲業	金融及保險業	項 目
			營業活動之現金流量
-677,260	3,172,165	150,481,318	繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
-677,260	3,172,165	150,481,318	稅前淨利(淨損)
718,759	743,086	-227,705,612	利息股利之調整
41,499	3,915,251	-77,224,294	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
8,778,438	7,405,835	593,012,980	調整項目
8,819,937	11,321,086	515,788,686	未計利息股利之現金流入(流出)
2,480	2,963	545,105,471	收取利息
		7,585,724	收取股利
-721,239	-28,802	-301,267,850	支付利息
			發放現金股利
	-2,028,335	-4,148,768	支付所得稅
8,101,178	9,266,912	763,063,263	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
	10,006,673	23,137,431	流動金融資產淨減(淨增)
	585,000	661,515,608	減少投資
			減少投資子公司
	300	553,301	減少基金及長期應收款
	122,478	331,028	減少不動產、廠房及設備
34,531		1,061,903	減少投資性不動產
			減少生物資產
-81,563	926,360	-1,574,622	無形資產及其他資產淨減(淨增)
	716,300	24,816,839	收取利息
	196	3,039,342	收取股利
			其他投資活動之現金流入
	-5,300,000	-1,067,028,446	增加投資
			增加投資子公司
		-56,800,756	增加基金及長期應收款
-18,071,814	-28,692,264	-6,931,326	增加不動產、廠房及設備
	-858,260	-1,490,391	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
-18,118,846	-22,493,217	-419,370,089	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
	7,295,203	122,614	短期債務淨增(淨減)
		18,470,085	流動金融負債淨增(淨減)
		37,998,230	金融債券淨增(淨減)
		-1,616,355	央行及同業融資淨增(淨減)
27,400,000		6,000,000	增加長期債務
		4,881	增加非流動金融負債
100,000	-1,427,425	-18,372,592	其他負債淨增(淨減)
1,739,175	15,613,861	43,774	增加資本、公積及填補虧損
			其他籌資活動之現金流入
-19,142,812		-50,000	減少長期債務
		-3,274,462	減少非流動金融負債
			減少資本
	-1,349,601	-1,618,592	支付利息
	-1,621,613	-193,955,025	發放現金股利
	-3,773,712		其他籌資活動之現金流出
10,096,363	14,736,713	-156,247,442	籌資活動之淨現金流入(流出)
		7,309,754	匯率影響數
78,695	1,510,408	194,755,486	現金及約當現金之淨增(淨減)
253,567	3,911,368	2,040,958,876	期初現金及約當現金
332,262	5,421,776	2,235,714,362	期末現金及約當現金

133 附 屬 單 位 預 算 (營業)

項 目	總 計	行政院主管	經濟部主管	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)	153,388,696	123,187,134	-10,215,700	26,291,402
停業單位稅前淨利(淨損)				
稅前淨利(淨損)	153,388,696	123,187,134	-10,215,700	26,291,402
利息股利之調整	-200,618,284	-119,968,696	26,856,301	-62,010,453
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-47,229,588	3,218,438	16,640,601	-35,719,051
調整項目	734,858,367	274,313,182	132,698,407	-33,570,562
未計利息股利之現金流入(流出)	687,628,779	277,531,620	149,339,008	-69,289,613
收取利息	548,140,064	339,877,742	3,030,248	117,319,281
收取股利	9,251,651		1,532,198	4,455,003
支付利息	-323,470,528	-171,874,038	-22,169,466	-78,745,735
發放現金股利				
支付所得稅	-8,443,216	1,274	-761,999	-3,822,779
營業活動之淨現金流入(流出)	913,106,750	445,536,598	130,969,989	-30,083,843
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	47,398,092		14,253,988	23,110,133
減少投資	662,710,455	606,151,794	599,847	9,654,861
減少投資子公司				
減少基金及長期應收款	814,244	50,000	260,643	
減少不動產、廠房及設備	891,194		437,688	331,016
減少投資性不動產	6,382,698		5,320,795	1,061,903
減少生物資產				
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-59,967,471	-45,189	-59,304,818	-894,114
收取利息	25,912,467			19,489,788
收取股利	3,039,538	432,900		2,606,442
其他投資活動之現金流入				
增加投資	-1,090,861,188	-783,683,892	-18,532,742	-12,178,216
增加投資子公司				
增加基金及長期應收款	-56,800,756			-252,445
增加不動產、廠房及設備	-207,607,376	-394,265	-170,210,471	-3,000,349
增加投資性不動產	-2,533,702		-185,051	-1,490,391
增加生物資產	-36,839		-36,839	
其他投資活動之現金流出	-6,826,081		-6,826,081	
投資活動之淨現金流入(流出)	-677,484,725	-177,488,652	-234,223,041	38,438,628
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增(淨減)	25,019,656		17,601,839	149,019
流動金融負債淨增(淨減)	18,470,085	24,735,000		-6,248,015
金融債券淨增(淨減)	37,998,230			37,998,230
央行及同業融資淨增(淨減)	-1,616,355			-1,616,355
增加長期債務	290,993,597		284,993,597	6,000,000
增加非流動金融負債	4,881			4,881
其他負債淨增(淨減)	-19,703,184	300	95,060	-235,375
增加資本、公積及填補虧損	17,396,810		1,739,175	
其他籌資活動之現金流入				
減少長期債務	-178,834,884		-178,784,884	-50,000
減少非流動金融負債	-3,274,462			-3,274,462
減少資本	-16,910,250		-16,910,250	
支付利息	-2,968,193			-1,506,536
發放現金股利	-207,895,250	-180,035,152	-5,129,442	-14,364,875
其他籌資活動之現金流出	-3,773,712			
籌資活動之淨現金流入(流出)	-45,093,031	-155,299,852	103,605,095	16,856,512
匯率影響數	7,309,754	7,000,000		309,754
現金及約當現金之淨增(淨減)	197,838,748	119,748,094	352,043	25,521,051
期初現金及約當現金	2,081,803,201	397,593,684	8,474,189	1,161,125,263
期末現金及約當現金	2,279,641,949	517,341,778	8,826,232	1,186,646,314

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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：新臺幣千元

交通部主管	勞工委員會主管	金融監督管理委員會主管	項 目
			營業活動之現金流量
14,125,860			繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
14,125,860			稅前淨利(淨損)
-39,612,853	-5,634,423	-248,160	利息股利之調整
-25,486,993	-5,634,423	-248,160	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
285,641,672	56,260,502	19,515,166	調整項目
260,154,679	50,626,079	19,267,006	未計利息股利之現金流入(流出)
87,746,030		166,763	收取利息
3,264,450			收取股利
-50,680,380		-909	支付利息
			發放現金股利
-3,859,712			支付所得稅
296,625,067	50,626,079	19,432,860	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
10,006,673	-143,840	171,138	流動金融資產淨增(淨減)
46,303,953			減少投資
			減少投資子公司
300	503,301		減少基金及長期應收款
122,478		12	減少不動產、廠房及設備
			減少投資性不動產
			減少生物資產
412,941	-126,893	-9,398	無形資產及其他資產淨減(淨增)
716,300	5,706,379		收取利息
196			收取股利
			其他投資活動之現金流入
-275,909,108	-557,230		增加投資
			增加投資子公司
	-56,548,311		增加基金及長期應收款
-33,980,068	-17,333	-4,890	增加不動產、廠房及設備
-858,260			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
-253,184,595	-51,183,927	156,862	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
7,295,203	-26,405		短期債務淨增(淨減)
		-16,900	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
-1,427,425	553,856	-18,689,600	其他負債淨增(淨減)
15,613,861	43,774		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
-1,349,601	-112,056		支付利息
-8,365,781			發放現金股利
-3,773,712			其他籌資活動之現金流出
7,992,545	459,169	-18,706,500	籌資活動之淨現金流入(流出)
			匯率影響數
51,433,017	-98,679	883,222	現金及約當現金之淨增(淨減)
497,643,446	3,274,617	13,692,002	期初現金及約當現金
549,076,463	3,175,938	14,575,224	期末現金及約當現金

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
行政院主管	3,155	0.80					190,284	48.26
中央銀行	3,155	0.80					190,284	48.26
一般建築及設備計畫	3,155	0.80					190,284	48.26
1. 分年性項目								
2. 一次性項目	3,155	1.48					190,284	89.22
經濟部主管	1,546,684	0.90	3,824,184	2.23	7,255,277	4.24	150,434,409	87.82
台灣糖業股份有限公司	77,096	8.82	43,031	4.93	216,739	24.81	262,168	30.01
一般建築及設備計畫	77,096	8.82	43,031	4.93	216,739	24.81	262,168	30.01
台灣中油股份有限公司	38,657	0.20	196,755	1.01	570,979	2.93	17,455,978	89.44
一、繼續計畫	2,888	0.03	175,509	1.83	191,817	1.99	9,007,916	93.69
1. 探採事業部高雄外海F構造油氣田開發投資計畫							1,369,665	100
2. 煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫			22,200	0.71			3,093,787	99.25
3. 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫			30,000	1.32	189,017	8.32	2,048,388	90.12
4. 四萬噸級環島成品油輪汰換計畫								
5. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	2,888	0.13	123,309	5.72	2,800	0.13	2,026,131	94.02
6. 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫							469,945	100
二、一般建築及設備計畫	35,769	0.36	21,246	0.21	379,162	3.83	8,448,062	85.32
1. 分年性項目					166,300	5.02	2,942,780	88.77
2. 一次性項目	35,769	0.55	21,246	0.32	212,862	3.23	5,505,282	83.58
台灣電力股份有限公司	336,124	0.25	3,348,131	2.54	6,241,118	4.73	115,430,876	87.45

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房 及 設 備										投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
309	0.08	200,517	50.86									394,265	100
309	0.08	200,517	50.86									394,265	100
309	0.08	200,517	50.86									394,265	100
		181,000	100									181,000	100
309	0.15	19,517	9.15									213,265	100
1,726,949	1.01	493,708	0.29	5,831,135	3.40	2,850	-			185,051	0.11	171,300,247	100
20,198	2.31	236,986	27.13			2,850	0.33			14,500	1.66	873,568	100
20,198	2.31	236,986	27.13			2,850	0.33			14,500	1.66	873,568	100
1,102,907	5.65	151,236	0.77									19,516,512	100
230,540	2.40	6,200	0.06									9,614,870	100
												1,369,665	100
		1,200	0.04									3,117,187	100
540	0.02	5,000	0.22									2,272,945	100
230,000	100											230,000	100
												2,155,128	100
												469,945	100
872,367	8.81	145,036	1.47									9,901,642	100
205,900	6.21											3,314,980	100
666,467	10.12	145,036	2.20									6,586,662	100
565,407	0.43	73,483	0.05	5,831,135	4.42					170,551	0.13	131,996,825	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基 金 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、繼續計畫	118,757	0.13	3,334,735	3.77	4,499,852	5.09	80,202,325	90.70
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫			25,000	0.31			8,082,807	99.50
2. 林口電廠更新擴建計畫			2,200,000	9.75	1,567,273	6.95	18,800,251	83.30
3. 深澳電廠更新擴建計畫							41,190	100
4. 大林電廠更新改建計畫			927,895	4.69	800,210	4.04	18,058,129	91.24
5. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫							3,064,218	99.94
6. 太陽光電第一期計畫							387,824	99.82
7. 第七輸變電計畫	118,757	0.66	162,793	0.90	1,906,324	10.53	15,664,016	86.55
8. 通霄電廠更新擴建計畫			17,100	0.11	226,045	1.47	15,140,488	98.41
9. 風力發電第四期計畫							431,927	99.95
10. 澎湖低碳島風力發電計畫			1,947	0.37			531,475	99.50
二、新興計畫					1,000	1.70	57,700	97.85
1. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫							57,700	99.54
2. 板橋一次變電所改建計畫					1,000	100		
三、一般建築及設備計畫	217,367	0.50	13,396	0.03	1,740,266	4.00	35,170,851	80.83
1. 分年性項目			8,000	0.18	1,718,546	37.96	2,629,512	58.09
2. 一次性項目	217,367	0.56	5,396	0.01	21,720	0.06	32,541,339	83.47
漢翔航空工業股份有限公司			136,890	16.27	11,793	1.40	686,970	81.63
一、新興計畫			136,890	95.94	5,793	4.06		
1. F-16 A/B性能提升維修棚廠新建案			136,890	100				
2. 引擎機匣製造中心					5,793	100		

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房 及 設 備										投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
247,882	0.28	23,216	0.03									88,426,767	100
6,970	0.09	8,502	0.10									8,123,279	100
14	-	680	-									22,568,218	100
												41,190	100
1,620	0.01	3,122	0.02									19,790,976	100
370	0.01	1,630	0.05									3,066,218	100
100	0.03	600	0.15									388,524	100
238,658	1.32	6,582	0.04									18,097,130	100
50	-	1,300	0.01									15,384,983	100
		200	0.05									432,127	100
100	0.02	600	0.11									534,122	100
		267	0.45									58,967	100
		267	0.46									57,967	100
												1,000	100
317,525	0.73	50,000	0.12	5,831,135	13.40					170,551	0.39	43,511,091	100
										170,551	3.77	4,526,609	100
317,525	0.81	50,000	0.13	5,831,135	14.96							38,984,482	100
1,400	0.17	4,475	0.53									841,528	100
												142,683	100
												136,890	100
												5,793	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
二、一般建築及設備計畫					6,000	0.86	686,970	98.30
1. 分年性項目							335,496	100
2. 一次性項目					6,000	1.65	351,474	96.73
台灣自來水股份有限公司	1,094,807	6.06	99,377	0.55	214,648	1.19	16,598,417	91.85
一、繼續計畫	1,036,515	7.31	30,000	0.21	50,000	0.35	13,067,303	92.13
1. 板新地區供水改善計畫二期工程	2,500	0.25					1,003,243	99.75
2. 穩定供水設施及幹管改善			30,000	1.29	50,000	2.16	2,238,443	96.55
3. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫							234,000	100
4. 高雄地區增設伏流水工程							270,000	100
5. 離島地區供水改善計畫一馬公增建4,000噸海水淡化廠	53,250	49.17					55,050	50.83
6. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程							400,000	100
7. 水庫設施更新改善計畫							1,538,000	100
8. 調度及備援系統提升計畫							506,000	100
9. 湖山水庫下游自來水工程計畫	680,000	27.20					1,820,000	72.80
10. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	53,620	21.36					197,420	78.64
11. 豐原場新設初沉池工程(食水料溪右岸)	247,145	84.85					44,122	15.15
12. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101—104年)一自來水延管工程							282,875	100
13. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫一大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程							78,150	100
14. 102至111年降低漏水率計畫一汰換管線暨分區計量管網建置計畫							4,400,000	100

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		投資性		合計			
交通運輸設備	及	什項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產	不動	產	金額	%	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,400	0.20	4,475	0.64									698,845	100
												335,496	100
1,400	0.39	4,475	1.23									363,349	100
37,037	0.20	27,528	0.15									18,071,814	100
												14,183,818	100
												1,005,743	100
												2,318,443	100
												234,000	100
												270,000	100
												108,300	100
												400,000	100
												1,538,000	100
												506,000	100
												2,500,000	100
												251,040	100
												291,267	100
												282,875	100
												78,150	100
												4,400,000	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基金及計畫名稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
二、新興計畫							100,000	100
臺南高雄水源聯合運用 調度輸水工程							100,000	100
三、一般建築及設備計畫	58,292	1.54	69,377	1.83	164,648	4.34	3,431,114	90.58
1. 分年性項目	10,717	1.17	17,074	1.87	86,953	9.50	800,397	87.46
2. 一次性項目	47,575	1.66	52,303	1.82	77,695	2.70	2,630,717	91.57
財 政 部 主 管	280,420	8.46	19,750	0.60	609,641	18.38	2,098,291	63.27
中 國 輸 出 入 銀 行					350	7.93	3,212	72.80
一般建築及設備計畫					350	7.93	3,212	72.80
臺灣金融控股股份有限公司	251,390	25.11			278,358	27.81	345,729	34.54
一般建築及設備計畫	251,390	25.11			278,358	27.81	345,729	34.54
1. 分年性項目					165,600	100		
2. 一次性項目	251,390	30.09			112,758	13.50	345,729	41.38
臺灣土地銀行股份有限公司					50,000	9.31	330,632	61.52
一般建築及設備計畫					50,000	9.31	330,632	61.52
1. 分年性項目					11,258	100		
2. 一次性項目					38,742	7.36	330,632	62.84
財 政 部 印 刷 廠							67,555	99.38
一般建築及設備計畫							67,555	99.38
臺灣菸酒股份有限公司	29,030	1.70	19,750	1.16	280,933	16.48	1,351,163	79.23
一、繼續計畫	29,030	100						
花蓮酒廠（西北側）土 地開發再利用投資計畫	29,030	100						

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		投資性		合 計	
交 通 及	運 輸 設 備	什 項 設 備	核 能 燃 料	租 賃 權 益 改 良	租 賃 資 產	投 資 性	不 動 產	金 額	%	金 額	%
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
										100,000	100
										100,000	100
37,037	0.98	27,528	0.73							3,787,996	100
										915,141	100
37,037	1.29	27,528	0.96							2,872,855	100
77,013	2.32	158,362	4.78			72,700	2.19			3,316,177	100
150	3.40	700	15.87							4,412	100
150	3.40	700	15.87							4,412	100
43,186	4.31	49,665	4.96			32,700	3.27			1,001,028	100
43,186	4.31	49,665	4.96			32,700	3.27			1,001,028	100
										165,600	100
43,186	5.17	49,665	5.95			32,700	3.91			835,428	100
30,310	5.64	86,480	16.09			40,000	7.44			537,422	100
30,310	5.64	86,480	16.09			40,000	7.44			537,422	100
										11,258	100
30,310	5.76	86,480	16.44			40,000	7.60			526,164	100
100	0.15	323	0.47							67,978	100
100	0.15	323	0.47							67,978	100
3,267	0.19	21,194	1.24							1,705,337	100
										29,030	100
										29,030	100

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房 及 設 備										投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,267	0.20	21,194	1.26									1,676,307	100
												923,900	100
3,267	0.43	21,194	2.82									752,407	100
17,430,872	50.03	416,897	1.20			12,550	0.04			858,260	2.46	34,838,328	100
301,420	5.70	178,534	3.38			12,550	0.24					5,287,804	100
												528,074	100
												384,574	100
												63,500	100
												80,000	100
												3,190,593	100
												3,190,593	100
301,420	19.21	178,534	11.38			12,550	0.80					1,569,137	100
16,938,767	83.90	209,620	1.04									20,189,650	100
14,190,000	88.89	91,171	0.57									15,963,861	100
12,500,000	100											12,500,000	100
440,000	20.34	91,171	4.21									2,163,861	100
												50,000	100
168,000	100											168,000	100
200,000	100											200,000	100
582,000	100											582,000	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基 金 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠								
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
7. 臺中都會區鐵路高架捷 運化計畫—臺鐵局工程 配合款									
二、新興計畫									
員林市區鐵路高架化計 畫—臺鐵局工程配合款									
三、一般建築及設備計畫	41,936	1.00	257,000	6.11	523,973	12.45	535,664	12.73	
1. 分年性項目	600	0.05	185,000	15.25	268,900	22.17	372,250	30.69	
2. 一次性項目	41,336	1.38	72,000	2.40	255,073	8.52	163,414	5.46	
臺灣港務股份有限公司	364,000	5.02	2,944,110	40.56	2,259,462	31.13	665,443	9.17	
一、繼續計畫	364,000	5.99	2,812,110	46.27	1,894,862	31.18	328,254	5.40	
1. 基隆港（含臺北港、蘇 澳港）101~105年實質建 設計畫—港務公司辦理 部分	364,000	26.07	280,210	20.07	752,012	53.86			
(1) 基隆港區整體發展計畫 —基隆港西岸客運專區 港務大樓興建工程計畫 —港務公司辦理部分					552,012	100			
(2) 基隆港、臺北港及蘇澳 港之港區碼頭及相關設 施興建工程計畫—港務 公司辦理部分	364,000	43.12	280,210	33.19	200,000	23.69			
2. 臺中港101~105年實質建 設計畫—港務公司辦理 部分			1,100,000	100					
臺中港優質港區及綠色 港埠發展建設計畫—港 務公司辦理部分			1,100,000	100					
3. 高雄港（含安平港）101 ~105年實質建設計畫— 港務公司辦理部分			1,431,900	39.99	1,142,850	31.91	328,254	9.17	
(1) 高雄港客運專區建設計 畫			30,000	4.91	562,850	92.14	15,000	2.46	
(2) 高雄港第115、116及117 號碼頭改建工程							135,000	16.67	

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房 及 設 備										投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
300,000	100											300,000	100
18,100	100											18,100	100
18,100	100											18,100	100
2,730,667	64.90	118,449	2.81									4,207,689	100
386,297	31.84											1,213,047	100
2,344,370	78.29	118,449	3.95									2,994,642	100
146,555	2.02	20,135	0.28							858,260	11.82	7,257,965	100
2,000	0.03	1,000	0.02							675,000	11.11	6,077,226	100
												1,396,222	100
												552,012	100
												844,210	100
												1,100,000	100
												1,100,000	100
2,000	0.05	1,000	0.03							675,000	18.85	3,581,004	100
2,000	0.33	1,000	0.16									610,850	100
										675,000	83.33	810,000	100

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
(3) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分			700,000	100				
(4) 南星土地開發計畫—港務公司辦理部分							118,254	100
(5) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）					70,000	100		
(6) 高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分			701,900	55.18	510,000	40.10	60,000	4.72
二、一般建築及設備計畫			132,000	11.18	364,600	30.88	337,189	28.56
1. 分年性項目			66,000	8.63	363,000	47.49	215,431	28.18
2. 一次性項目			66,000	15.85	1,600	0.38	121,758	29.25
桃園國際機場股份有限公司			587,810	27.95	426,737	20.29	1,035,624	49.25
一般建築及設備計畫			587,810	27.95	426,737	20.29	1,035,624	49.25
1. 分年性項目			438,729	26.06	426,737	25.34	814,562	48.37
2. 一次性項目			149,081	35.58			221,062	52.76
勞工委員會主管					17	0.10	13,252	76.45
勞工保險局					17	0.10	13,252	76.45
一般建築及設備計畫					17	0.10	13,252	76.45
金融監督管理委員會主管							4,133	84.52
中央存款保險股份有限公司							4,133	84.52
一般建築及設備計畫							4,133	84.52
總計			5,432,988	2.59	7,812,854	3.72	12,623,620	6.01
							156,529,784	74.58

依業別分析：製造業23,004,923千元，占10.96%；電力及燃氣供應業131,996,825千元，占62.90%；用水供應及污染整治業18,071,814

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		租賃資產		投資性產		合計	
交通運輸設備	及	什項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		不動產		金額	%
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
												700,000	100
												118,254	100
												70,000	100
												1,271,900	100
144,555	12.24	19,135	1.62							183,260	15.52	1,180,739	100
										120,000	15.70	764,431	100
144,555	34.72	19,135	4.60							63,260	15.20	416,308	100
44,130	2.10	8,608	0.41									2,102,909	100
44,130	2.10	8,608	0.41									2,102,909	100
		3,878	0.23									1,683,906	100
44,130	10.53	4,730	1.13									419,003	100
1,329	7.67	2,735	15.78									17,333	100
1,329	7.67	2,735	15.78									17,333	100
1,329	7.67	2,735	15.78									17,333	100
80	1.64	677	13.84									4,890	100
80	1.64	677	13.84									4,890	100
80	1.64	677	13.84									4,890	100
19,236,552	9.17	1,272,896	0.61	5,831,135	2.78	88,100	0.04			1,043,311	0.50	209,871,240	100

千元，占8.61%，運輸及倉儲業29,550,524千元，占14.08%；金融及保險業7,247,154千元，占3.45%。

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
行 政 院 主 管	394,265	100							394,265	100
中 央 銀 行	394,265	100							394,265	100
一般建築及設備計畫	394,265	100							394,265	100
1. 分年性項目	181,000	100							181,000	100
2. 一次性項目	213,265	100							213,265	100
經 濟 部 主 管	19,183,627	11.20	186,440	0.11	1,739,175	1.02	388,306	0.22	21,497,548	12.55
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	873,568	100							873,568	100
一般建築及設備計畫	873,568	100							873,568	100
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	8,722,016	44.69	186,440	0.96					8,908,456	45.65
一、繼續計畫	2,206,814	22.95							2,206,814	22.95
1. 探採事業部高雄外海F構造油氣田開發投資計畫	272,633	19.91							272,633	19.91
2. 煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫	682,788	21.90							682,788	21.90
3. 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫	454,545	20.00							454,545	20.00
4. 四萬噸級環島成品油輪汰換計畫	230,000	100							230,000	100
5. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	470,366	21.83							470,366	21.83
6. 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫	96,482	20.53							96,482	20.53
二、一般建築及設備計畫	6,515,202	65.80	186,440	1.88					6,701,642	67.68
1. 分年性項目	114,980	3.47							114,980	3.47

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										394,265	100
										394,265	100
										394,265	100
										181,000	100
										213,265	100
15,744,643	9.19	111,468,956	65.07	19,600,000	11.44	2,989,100	1.75	149,802,699	87.45	171,300,247	100
										873,568	100
										873,568	100
3,200,000	16.40	7,408,056	37.95					10,608,056	54.35	19,516,512	100
		7,408,056	77.05					7,408,056	77.05	9,614,870	100
		1,097,032	80.09					1,097,032	80.09	1,369,665	100
		2,434,399	78.10					2,434,399	78.10	3,117,187	100
		1,818,400	80.00					1,818,400	80.00	2,272,945	100
										230,000	100
		1,684,762	78.17					1,684,762	78.17	2,155,128	100
		373,463	79.47					373,463	79.47	469,945	100
3,200,000	32.32							3,200,000	32.32	9,901,642	100
3,200,000	96.53							3,200,000	96.53	3,314,980	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基 金 及 計 畫 名 稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2. 一次性項目	6,400,222	97.17	186,440	2.83					6,586,662	100
台灣電力股份有限公司	5,058,519	3.83					288,306	0.22	5,346,825	4.05
一、繼續計畫	1,345,037	1.52					287,989	0.33	1,633,026	1.85
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫	76,000	0.93					33,000	0.41	109,000	1.34
2. 林口電廠更新擴建計畫	168,430	0.74					91,989	0.41	260,419	1.15
3. 深澳電廠更新擴建計畫							1,000	2.43	1,000	2.43
4. 大林電廠更新改建計畫	185,000	0.93					81,000	0.41	266,000	1.34
5. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	29,000	0.95					12,000	0.39	41,000	1.34
6. 太陽光電第一期計畫	4,000	1.03					2,000	0.51	6,000	1.54
7. 第七輸變電計畫	729,607	4.03							729,607	4.03
8. 通霄電廠更新擴建計畫	144,000	0.94					63,000	0.41	207,000	1.35
9. 風力發電第四期計畫	4,000	0.93					2,000	0.46	6,000	1.39
10. 澎湖低碳島風力發電計畫	5,000	0.94					2,000	0.37	7,000	1.31
二、新興計畫	989	1.67					317	0.54	1,306	2.21
1. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫	989	1.71							989	1.71
2. 板橋一次變電所改建計畫							317	31.70	317	31.70
三、一般建築及設備計畫	3,712,493	8.53							3,712,493	8.53
1. 分年性項目	8,000	0.18							8,000	0.18
2. 一次性項目	3,704,493	9.50							3,704,493	9.50

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										6,586,662	100
104,060,900	78.84	19,600,000	14.85	2,989,100	2.26	126,650,000	95.95	131,996,825	100		
71,786,191	81.18	13,513,000	15.28			1,494,550	1.69	86,793,741	98.15	88,426,767	100
6,745,279	83.04	1,269,000	15.62					8,014,279	98.66	8,123,279	100
17,513,249	77.60	3,300,000	14.62			1,494,550	6.63	22,307,799	98.85	22,568,218	100
34,190	83.00	6,000	14.57					40,190	97.57	41,190	100
16,431,976	83.03	3,093,000	15.63					19,524,976	98.66	19,790,976	100
2,546,218	83.04	479,000	15.62					3,025,218	98.66	3,066,218	100
321,524	82.76	61,000	15.70					382,524	98.46	388,524	100
14,616,523	80.77	2,751,000	15.20					17,367,523	95.97	18,097,130	100
12,773,983	83.03	2,404,000	15.62					15,177,983	98.65	15,384,983	100
359,127	83.11	67,000	15.50					426,127	98.61	432,127	100
444,122	83.15	83,000	15.54					527,122	98.69	534,122	100
48,661	82.52	9,000	15.27					57,661	97.79	58,967	100
47,978	82.77	9,000	15.52					56,978	98.29	57,967	100
683	68.30							683	68.30	1,000	100
32,226,048	74.06	6,078,000	13.97			1,494,550	3.44	39,798,598	91.47	43,511,091	100
3,795,632	83.85	722,977	15.97					4,518,609	99.82	4,526,609	100
28,430,416	72.93	5,355,023	13.74			1,494,550	3.83	35,279,989	90.50	38,984,482	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										841,528	100
										142,683	100
										136,890	100
										5,793	100
										698,845	100
										335,496	100
										363,349	100
12,544,643	69.42							12,544,643	69.42	18,071,814	100
12,544,643	88.44							12,544,643	88.44	14,183,818	100
427,743	42.53							427,743	42.53	1,005,743	100
2,318,443	100							2,318,443	100	2,318,443	100
234,000	100							234,000	100	234,000	100
										270,000	100
										108,300	100
										400,000	100
1,538,000	100							1,538,000	100	1,538,000	100
506,000	100							506,000	100	506,000	100
2,500,000	100							2,500,000	100	2,500,000	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
10. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫										
11. 豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）										
12. 無自來水地區供水改善計畫第二期（101-104年）－自來水延管工程					282,875	100			282,875	100
13. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫－大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程										
14. 102至111年降低漏水率計畫－汰換管線暨分區計量管網建置計畫										
二、新興計畫					100,000	100			100,000	100
臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程					100,000	100			100,000	100
三、一般建築及設備計畫	3,687,996	97.36					100,000	2.64	3,787,996	100
1. 分年性項目	915,141	100							915,141	100
2. 一次性項目	2,772,855	96.52					100,000	3.48	2,872,855	100
財 政 部 主 管	3,000,349	90.48					315,828	9.52	3,316,177	100
中 國 輸 出 入 銀 行	4,412	100							4,412	100
一般建築及設備計畫	4,412	100							4,412	100
臺灣金融控股股份有限公司	685,200	68.45					315,828	31.55	1,001,028	100
一般建築及設備計畫	685,200	68.45					315,828	31.55	1,001,028	100
1. 分年性項目	165,600	100							165,600	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
251,040	100							251,040	100	251,040	100
291,267	100							291,267	100	291,267	100
										282,875	100
78,150	100							78,150	100	78,150	100
4,400,000	100							4,400,000	100	4,400,000	100
										100,000	100
										100,000	100
										3,787,996	100
										915,141	100
										2,872,855	100
										3,316,177	100
										4,412	100
										4,412	100
										1,001,028	100
										1,001,028	100
										165,600	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營運資金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2. 一次性項目	519,600	62.20					315,828	37.80	835,428	100
臺灣土地銀行股份有限公司	537,422	100							537,422	100
一般建築及設備計畫	537,422	100							537,422	100
1. 分年性項目	11,258	100							11,258	100
2. 一次性項目	526,164	100							526,164	100
財政部印刷廠	67,978	100							67,978	100
一般建築及設備計畫	67,978	100							67,978	100
臺灣菸酒股份有限公司	1,705,337	100							1,705,337	100
一、繼續計畫	29,030	100							29,030	100
花蓮酒廠（西北側） 土地開發再利用 投資計畫	29,030	100							29,030	100
二、一般建築及設備計畫	1,676,307	100							1,676,307	100
1. 分年性項目	923,900	100							923,900	100
2. 一次性項目	752,407	100							752,407	100
交通部主管	20,124,467	57.77			14,713,861	42.23			34,838,328	100
中華郵政股份有限公司	5,287,804	100							5,287,804	100
一、繼續計畫	528,074	100							528,074	100
1. 購建郵政局所計畫	384,574	100							384,574	100
2. 郵政資訊作業發展 計畫	63,500	100							63,500	100
3. 自動化機器設備購 置計畫	80,000	100							80,000	100
二、新興計畫	3,190,593	100							3,190,593	100
郵政物流園區（機 場捷運A7站）建置 計畫	3,190,593	100							3,190,593	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										835,428	100
										537,422	100
										537,422	100
										11,258	100
										526,164	100
										67,978	100
										67,978	100
										1,705,337	100
										29,030	100
										29,030	100
										1,676,307	100
										923,900	100
										752,407	100
										34,838,328	100
										5,287,804	100
										528,074	100
										384,574	100
										63,500	100
										80,000	100
										3,190,593	100
										3,190,593	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
三、一般建築及設備計畫	1,569,137	100							1,569,137	100
交通部臺灣鐵路管理局	5,475,789	27.12			14,713,861	72.88			20,189,650	100
一、繼續計畫	1,250,000	7.83			14,713,861	92.17			15,963,861	100
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2014年)					12,500,000	100			12,500,000	100
2. 臺北機廠遷建建設計畫					2,163,861	100			2,163,861	100
3. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫					50,000	100			50,000	100
4. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款	168,000	100							168,000	100
5. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款	200,000	100							200,000	100
6. 臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵局工程配合款	582,000	100							582,000	100
7. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款	300,000	100							300,000	100
二、新興計畫	18,100	100							18,100	100
員林市區鐵路高架化計畫-臺鐵局工程配合款	18,100	100							18,100	100
三、一般建築及設備計畫	4,207,689	100							4,207,689	100
1. 分年性項目	1,213,047	100							1,213,047	100
2. 一次性項目	2,994,642	100							2,994,642	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										1,569,137	100
										20,189,650	100
										15,963,861	100
										12,500,000	100
										2,163,861	100
										50,000	100
										168,000	100
										200,000	100
										582,000	100
										300,000	100
										18,100	100
										18,100	100
										4,207,689	100
										1,213,047	100
										2,994,642	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
臺灣港務股份有限公司	7,257,965	100							7,257,965	100
一、繼續計畫	6,077,226	100							6,077,226	100
1. 基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	1,396,222	100							1,396,222	100
(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	552,012	100							552,012	100
(2) 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分	844,210	100							844,210	100
2. 臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	1,100,000	100							1,100,000	100
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	1,100,000	100							1,100,000	100
3. 高雄港（含安平港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	3,581,004	100							3,581,004	100
(1) 高雄港客運專區建設計畫	610,850	100							610,850	100
(2) 高雄港第115、116及117號碼頭改建工程	810,000	100							810,000	100
(3) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	700,000	100							700,000	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										7,257,965	100
										6,077,226	100
										1,396,222	100
										552,012	100
										844,210	100
										1,100,000	100
										1,100,000	100
										3,581,004	100
										610,850	100
										810,000	100
										700,000	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出 售 不 適 用 資 產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(4) 南星土地開發計畫 —港務公司辦理部分	118,254	100							118,254	100
(5) 高雄港中島商港區 倉庫改建工程計畫 (第一期)	70,000	100							70,000	100
(6) 高雄港及安平港港 區碼頭及相關設施 整建工程計畫—港 務公司辦理部分	1,271,900	100							1,271,900	100
二、一般建築及設備計畫	1,180,739	100							1,180,739	100
1. 分年性項目	764,431	100							764,431	100
2. 一次性項目	416,308	100							416,308	100
桃園國際機場股份有限公司	2,102,909	100							2,102,909	100
一般建築及設備計畫	2,102,909	100							2,102,909	100
1. 分年性項目	1,683,906	100							1,683,906	100
2. 一次性項目	419,003	100							419,003	100
勞工委員會主管	17,333	100							17,333	100
勞工保險局	17,333	100							17,333	100
一般建築及設備計畫	17,333	100							17,333	100
金融監督管理委員會主管	4,890	100							4,890	100
中央存款保險股份有限公司	4,890	100							4,890	100
一般建築及設備計畫	4,890	100							4,890	100
總 計	42,724,931	20.36	186,440	0.09	16,453,036	7.84	704,134	0.33	60,068,541	28.62

註: 1.自有資金其他欄內列704,134千元，主要係臺灣金融控股公司投資性不動產轉列自用資產315,828千元，台灣電力公司自各路權單位之配合款100,000千元；國內借款其他欄內列19,600,000千元，係台灣電力公司借自核能發電後端營運基金之

2.本次預算投資總額209,871,240千元，包括動用現金208,650,687千元及未動用現金部分1,220,553千元，其中未動用現金部無形資產攤銷資本化等904,725千元。

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										118,254	100
										70,000	100
										1,271,900	100
										1,180,739	100
										764,431	100
										416,308	100
										2,102,909	100
										2,102,909	100
										1,683,906	100
										419,003	100
										17,333	100
										17,333	100
										17,333	100
										4,890	100
										4,890	100
										4,890	100
15,744,643	7.50	111,468,956	53.11	19,600,000	9.34	2,989,100	1.43	149,802,699	71.38	209,871,240	100

營運單位撥入設備淨值76,460千元、施工用機具折舊及無形資產攤銷資本化211,846千元，及台灣自來水公司獲自地方政府數。

分，係臺灣金融控股公司投資性不動產轉列為自用資產315,828千元及台灣電力公司自營運單位撥入設備淨值及庫存材料、

135 資產變賣綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值		
經濟部主管		9,261,875	5,359,658	202,752	3,699,465	5,744,364	2,044,899
台灣糖業股份有限公司		4,768,905	1,219,496	202,752	3,346,657	5,185,425	1,838,768
	不動產、廠房及設備	1,397,007	1,219,496	98,014	79,497	78,106	-1,391
	土地改良物	806	795		11	645	634
	房屋及建築	60,938	44,684	15,217	1,037	1,221	184
	機械及設備	1,306,815	1,160,534	80,271	66,010	65,537	-473
	交通及運輸設備	12,156	966	2	11,188	9,453	-1,735
	什項設備	16,292	12,517	2,524	1,251	1,250	-1
	投資性不動產	3,371,898		104,738	3,267,160	5,107,319	1,840,159
台灣中油股份有限公司		4,173,181	4,061,046		112,135	186,440	74,305
	不動產、廠房及設備	4,173,181	4,061,046		112,135	186,440	74,305
	土地	5,473			5,473	7,683	2,210
	土地改良物	113,827	105,485		8,342	10,102	1,760
	房屋及建築	71,170	47,971		23,199	17,801	-5,398
	機械及設備	3,948,992	3,877,300		71,692	140,734	69,042
	交通及運輸設備	10,479	9,383		1,096	1,700	604
	什項設備	23,240	20,907		2,333	8,420	6,087
台灣電力股份有限公司		235,965	21,256		214,709	333,906	119,197
	不動產、廠房及設備	168,627	21,256		147,371	154,961	7,590
	土地	100,000			100,000	100,000	
	機械及設備	67,200	20,160		47,040	54,630	7,590
	交通及運輸設備	1,000	830		170	170	
	什項設備	427	266		161	161	
	投資性不動產	67,338			67,338	178,945	111,607

135 資產變賣綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值		
漢翔航空工業股份有限公司		61,354	57,860		3,494	4,062	568
	不動產、廠房及設備	61,354	57,860		3,494	4,062	568
	機械及設備	61,354	57,860		3,494	4,062	568
台灣自來水股份有限公司		22,470			22,470	34,531	12,061
	投資性不動產	22,470			22,470	34,531	12,061
財政部主管		926,719	37,595		889,124	1,306,031	416,907
臺灣金融控股股份有限公司		291,144	37,595		253,549	331,006	77,457
	不動產、廠房及設備	291,144	37,595		253,549	331,006	77,457
	土地	200,369			200,369	277,826	77,457
	房屋及建築	90,775	37,595		53,180	53,180	
臺灣土地銀行股份有限公司		635,575			635,575	975,025	339,450
	投資性不動產	635,575			635,575	975,025	339,450
交通部主管		515,374	58,044		457,330	1,201,662	744,332
交通部臺灣鐵路管理局		340,435			340,435	1,084,565	744,130
	待出售非流動資產	340,435			340,435	1,084,565	744,130
臺灣港務股份有限公司		174,939	58,044		116,895	117,097	202
	不動產、廠房及設備	174,939	58,044		116,895	117,097	202
	機械及設備	6,569			6,569	6,766	197
	交通及運輸設備	168,370	58,044		110,326	110,331	5
總計		10,703,968	5,455,297	202,752	5,045,919	8,252,057	3,206,138

1 3 6 長期債務舉借

基金名稱	借款用途	本 年 度 預		
		國 內 借 款		小 計
		金融機構	各種債券 *各種基金	
經 濟 部 主 管		80,400,000	182,210,900 *19,600,000	282,210,900
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	43,000,000	35,000,000	78,000,000
台灣電力股份有限公司	開發電源及營運週轉	10,000,000	147,210,900 *19,600,000	176,810,900
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	27,400,000		27,400,000
財 政 部 主 管		6,000,000		6,000,000
臺灣金融控股股份有限公司	增資臺銀人壽保險股份有限公司	6,000,000		6,000,000
總 計		86,400,000	182,210,900 *19,600,000	288,210,900

註：1.舉借國內借款中各種基金19,600,000千元，係台灣電力公司向核能發電後端營運基金舉借之數。

2.本年度預計借款合計291,200,000千元，與現金流量綜計表所列長期債務增加數290,993,597千元，差異數206,403千元，係因現金流之現金淨增加數。

與償還綜計表(舉借長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 借 款			預 計 以 後 年 度 償 還 財 源			
國 外 借 款		合 計	自 有 資 金			外 借 資 金
金 融 機 構	小 計		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	
2,989,100	2,989,100	285,200,000	285,200,000			
		78,000,000	78,000,000			
2,989,100	2,989,100	179,800,000	179,800,000			
		27,400,000	27,400,000			
		6,000,000	6,000,000			
		6,000,000	6,000,000			
2,989,100	2,989,100	291,200,000	291,200,000			

量綜計表所列長期債務現金流入數係扣除債券發行費用206,403千元(包括台灣中油公司82,723千元及台灣電力公司123,680千元)後

1 3 6 長期債務舉借

基金名稱	借款用途	本 年 度 預			小 計
		償 還 國 內 借 款		應付記帳關稅 * 其他借款	
		金融機構	各種債券 *各種基金		
經 濟 部 主 管		111,608,641	46,865,000 *20,239,243	72,000	178,784,884
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	17,220,000	8,070,000		25,290,000
台灣電力股份有限公司	開 發 電 源	74,825,000	38,795,000 *19,948,282	72,000	133,640,282
漢翔航空工業股份有限公司	營 運 週 轉	710,829	*961		711,790
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	18,852,812	*290,000		19,142,812
財 政 部 主 管		50,000			50,000
臺灣金融控股股份有限公司	增資臺銀人壽保險股份有限公司	50,000			50,000
總 計		111,658,641	46,865,000 *20,239,243	72,000	178,834,884

註：1.償還國內借款中各種基金20,239,243千元，包括台灣電力公司償還行政院國家發展基金256,282千元及核能發電後端營運基金

2.本年度預計償還款合計178,834,884千元，與現金流量綜計表所列長期債務減少數相同。

與償還綜計表(償還長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 還 款		償 還 財 源					外借資金
償還國外借款		合 計	自 有 資 金			其他	
金融機構	小 計		營運資金	出售不 適用資產	增 資		
		178,784,884	138,529,527				40,255,357
		25,290,000	25,290,000				
		133,640,282	108,240,282				25,400,000
		711,790	711,790				
		19,142,812	4,287,455				14,855,357
		50,000	50,000				
		50,000	50,000				
		178,834,884	138,579,527				40,255,357

19,692,000千元，漢翔航空工業公司及台灣自來水公司分別償還行政院國家發展基金961千元及290,000千元。

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
行政院主管		4,904,731	2,805,961	7,710,692		416,930
中 央 銀 行		4,904,731	2,805,961	7,710,692		416,930
	中央存款保險股份有 限公司	4,904,731		4,904,731		
	財金資訊股份有限公 司		2,805,961	2,805,961		416,930
經濟部主管		36,123,793	18,465,437	54,589,230		2,380,441
台灣糖業股份有限公司		10,114,726	-67,305	10,047,421		747,421
	輝瑞生技股份有限公 司	9,612		9,612		187,071
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.00	18,855
	中美嘉吉股份有限公 司	56,000		56,000		52,568
	越台糖業有限責任公 司	282,776		282,776		15,424
	中宇環保工程股份有 限公司	19,444		19,444	3.00	8,667
	生物科技發展基金	676,203		676,203		
	台灣神隆股份有限公 司	260,000		260,000	1.40	37,492
	科學城物流股份有限 公司	132,930		132,930		11,747

137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	第四期生物科技發展 基金-BDF IV	191,741	-17,719	174,022		7,594
	第五期生物技術發展 基金-VVF V	349,408	-49,586	299,822		33,057
	星能電力股份有限公 司	611,275		611,275		113,035
	亞洲航空股份有限公 司	215,668		215,668	0.20	3,283
	台灣高速鐵路股份有 限公司	5,000,000		5,000,000		
	聯亞生技開發股份有 限公司	373,803		373,803		
	義典科技股份有限公 司	17,400		17,400		
	森霸電力股份有限公 司	1,216,800		1,216,800		211,830
	太景醫藥研發控股股 份有限公司	374,966		374,966		
	碩騰生技股份有限公 司	247,500		247,500		46,798
台灣中油股份有限公司		23,923,833	18,532,742	42,456,575		1,391,847
	中美和石油化學股份 有限公司	2,686,181		2,686,181		

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.00	18,855
	台灣國際造船股份有 限公司	704,544		704,544	1.00	47,031
	環能海運股份有限公 司	1,475,760	933,600	2,409,360		-18,176
	海外投資開發股份有 限公司	52,000		52,000		
	越南臺海石油公司	105,277		105,277		3,158
	中殼潤滑油股份有限 公司	1,084,860		1,084,860		14,700
	卡達燃油添加劑股份 有限公司	2,433,154		2,433,154		647,799
	華威天然氣航運股份 有限公司	681,494		681,494		299,160
	淳品實業股份有限公 司	318,500		318,500		38,292
	國光電力股份有限公 司	1,475,100		1,475,100		275,229
	國光石化科技股份有 限公司	4,735,346		4,735,346		-10,320
	尼米克船東控股股份 有限公司	2,793,655		2,793,655		174,938

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,647		1,647		1,790
	台耀石化材料科技股份有限公司	2,109,557		2,109,557		-100,609
	異壬醇(INA)合資生產計畫	2,682,190	543,971	3,226,161		
	越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	505,368	63,171	568,539		
	澳洲Ichthys氣田下游天然氣液化廠投資計畫		16,992,000	16,992,000		
台灣電力股份有限公司		2,038,306		2,038,306		192,757
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200		79,200	1.00	18,855
	台灣汽電共生股份有限公司	1,959,100		1,959,100		173,902
	班卡拉礦業公司	2		2		
	班卡拉銷售公司	2		2		
	班卡拉農業公司	2		2		
漢翔航空工業股份有限公司		46,928		46,928		48,416
	國際渦輪引擎有限責任公司	728		728		48,416

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	利翔航太電子股份有 限公司	43,200		43,200		
	捷邦管理顧問股份有 限公司	3,000		3,000		
財政部主管		41,783,020	-459,885	41,323,135		2,831,884
中國輸出入銀行		102,500	-12,500	90,000		17,434
	台北外匯經紀股份有 限公司	7,000		7,000	3.00	2,100
	財金資訊股份有限公 司	45,500		45,500	2.60	13,309
	台灣金聯資產管理股 份有限公司	50,000	-12,500	37,500	0.54	2,025
臺灣金融控股 股份有限公 司		36,476,233	-197,385	36,278,848		2,660,380
	臺灣證券交易所股份 有限公司	252,277		252,277	1.00	62,924
	唐榮鐵工廠股份有限 公司	1,451,074		1,451,074		
	中華開發金融控股股 份有限公司	886,743		886,743		
	台灣糖業股份有限公 司				1.10	12,827
	台灣電力股份有限公 司	6,805,780		6,805,780		

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	國際建築經理股份有 限公司	137		137		
	台北外匯經紀股份有 限公司	14,000		14,000	3.00	4,200
	臺灣期貨交易所股份 有限公司	41,000		41,000	1.42	8,312
	財宏科技股份有限公司	27,550		27,550		
	財金資訊股份有限公 司	110,592		110,592	2.60	31,195
	台灣高速鐵路股份有 限公司	2,500,000		2,500,000		
	第一金融控股股份有 限公司	4,217,100		4,217,100	0.45	300,795
	華南金融控股股份有 限公司	8,105,279		8,105,279		1,757,787
	臺灣中小企業銀行股 份有限公司	6,165,961		6,165,961		
	台灣金聯資產管理股 份有限公司	1,000,000	-250,000	750,000	0.54	40,500
	台灣金融資產服務股 份有限公司	100,000		100,000		
	臺灣人壽保險股份有 限公司	812,325		812,325	0.50	92,520

137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	臺灣產物保險股份有 限公司	510,681		510,681	0.50	32,304
	高雄硫酸銻股份有 限公司	1,377,872		1,377,872		
	中華貿易開發股份有 限公司	12,501		12,501		
	中影股份有限公司	30,000		30,000		
	臺億建築經理股份有 限公司	3,793		3,793		
	元大金融控股股份有 限公司	820,342		820,342		
	國泰金融控股股份有 限公司	122,591	52,615	175,206		
	兆豐金融控股股份有 限公司	1,099,080		1,099,080	1.10	315,650
	金財通商務科技服務 股份有限公司	4,500		4,500	3.00	1,350
	臺灣總合股務資料處 理股份有限公司	4,900		4,900		
	陽光資產管理股份有 限公司	155		155	1.06	16
臺灣土地銀行 股份有限公司		5,155,287	-250,000	4,905,287		146,749

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	臺灣證券交易所股份有限公司	72,000		72,000	1.00	18,855
	台灣糖業股份有限公司				1.10	3,260
	台灣電力股份有限公司	432,022		432,022		
	中國建築經理股份有限公司	14,245		14,245		
	臺灣集中保管結算所股份有限公司	780		780		
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000		7,000	3.00	2,100
	臺灣期貨交易所股份有限公司	20,000		20,000	1.42	4,055
	財宏科技股份有限公司	19,285		19,285		
	財金資訊股份有限公司	46,789		46,789	2.60	13,601
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,000,000		2,000,000		
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	806,368		806,368		
	台灣金聯資產管理股份有限公司	1,000,000	-250,000	750,000	0.54	40,500

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台灣金融資產服務股份有限公司	50,000		50,000		
	臺灣產物保險股份有限公司	39,976		39,976	0.50	5,119
	中華貿易開發股份有限公司	12,501		12,501		
	元大金融控股股份有限公司	461,358		461,358		
	兆豐金融控股股份有限公司	142,071		142,071	1.10	59,196
	保德信證券投資信託股份有限公司	27,000		27,000		
	臺灣總合股務資料處理股份有限公司	3,300		3,300		
	陽光資產管理股份有限公司	592		592	1.06	63
	臺灣菸酒股份有限公司	49,000		49,000		7,321
	亞洲物流股份有限公司	49,000		49,000		7,321
	交通部主管	4,095,270	200,000	4,295,270		30,647
	中華郵政股份有限公司	100,500		100,500		30,080
	臺灣期貨交易所股份有限公司	15,000		15,000	1.42	3,041

137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	中華快遞股份有限公司	40,000		40,000		13,730
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.60	13,309
交通部臺灣鐵路管理局		3,994,770		3,994,770		196
	台灣糖業股份有限公司				1.10	196
	亞太電信股份有限公司	3,994,770		3,994,770		
臺灣港務股份有限公司			200,000	200,000		371
	臺灣港務國際物流股份有限公司		200,000	200,000		371
總 計		86,906,814	21,011,513	107,918,327		5,659,902

註：1.表內以前年度已投資數額包含台灣糖業公司奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理轉投資太景醫藥研發控股公司增加44,876千元，及轉投資第五期生物技術發展基金-VVF V減少37,025千元，並於本年度補辦預算之數。

2.臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司、臺灣鐵路管理局投資台灣糖業公司之成本，已配合該公司101及102年度減資案，悉數收回，尚有持股分別為11,661,294股、2,963,626股及177,810股。

138 資 本 增 減

基 金 名 稱	期 初 資 本 額			本 年			
	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		80,000,000				
中 央 銀 行	80,000,000		80,000,000				
經濟部主管	637,139,863	15,657,999	652,797,862	969,175			
台灣糖業股份有限公司	39,457,249		39,457,249				
台灣中油股份有限公司	130,100,000		130,100,000				
台灣電力股份有限公司	330,000,000		330,000,000				
漢翔航空工業股份有限公司	9,082,614		9,082,614				
台灣自來水股份有限公司	128,500,000	15,657,999	144,157,999	969,175			
財政部主管	236,515,000		236,515,000				
中 國 輸 出 入 銀 行	12,000,000		12,000,000				
臺灣金融控股股份有限公司	130,000,000		130,000,000				
臺灣土地銀行股份有限公司	50,000,000		50,000,000				
財 政 部 印 刷 廠	660,000		660,000				
臺灣菸酒股份有限公司	43,855,000		43,855,000				
交通部主管	270,305,270		270,305,270	15,613,861	22,870,000		
中華郵政股份有限公司	42,130,000		42,130,000		22,870,000		
交通部臺灣鐵路管理局	141,894,807		141,894,807	14,713,861			
臺灣港務股份有限公司	65,000,000		65,000,000				
桃園國際機場股份有限公司	21,280,463		21,280,463	900,000			
勞工委員會主管	2,277,313		2,277,313	43,774			
勞 工 保 險 局	2,277,313		2,277,313	43,774			
金融監督管理委員會主管	10,000,000		10,000,000	50			
中央存款保險股份有限公司	10,000,000		10,000,000	50			
總 計	1,236,237,446	15,657,999	1,251,895,445	16,626,860	22,870,000		

註：1.台灣自來水公司增加中央政府資本現金部分，係該公司為辦理重大供水建設計畫，由中央政府配合投資之數。另增加其他政
2.中華郵政公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積於本年度轉列資本之數。
3.交通部臺灣鐵路管理局增加中央政府資本現金部分，係該局為辦理重大鐵路建設計畫，由中央政府配合投資之數。
4.桃園國際機場公司增加中央政府資本現金部分，係該公司為辦理桃園航空城計畫，由中央政府配合投資之數。
5.勞工保險局增加中央政府資本現金部分，係該局為保險業務需要，購置資訊系統，由中央政府配合投資之數。
6.中央存款保險公司增加中央政府資本現金及減少民股股東資本現金部分，係由中央政府收購民股股東持有股份之數。

綜 計 表

單位：新臺幣千元

度		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			80,000,000
								80,000,000			80,000,000
770,000				1,739,175				637,139,863	17,397,174		654,537,037
								39,457,249			39,457,249
								130,100,000			130,100,000
								330,000,000			330,000,000
								9,082,614			9,082,614
770,000				1,739,175				128,500,000	17,397,174		145,897,174
								236,515,000			236,515,000
								12,000,000			12,000,000
								130,000,000			130,000,000
								50,000,000			50,000,000
								660,000			660,000
								43,855,000			43,855,000
				15,613,861	22,870,000			308,789,131			308,789,131
								22,870,000			65,000,000
				14,713,861				156,608,668			156,608,668
								65,000,000			65,000,000
				900,000				22,180,463			22,180,463
				43,774				2,321,087			2,321,087
				43,774				2,321,087			2,321,087
			-50		0			10,000,000			10,000,000
			-50		0			10,000,000			10,000,000
770,000		-50		17,396,810	22,870,000			1,274,765,081	17,397,174		1,292,162,255

府機關資本現金部分，係該公司為辦理曾文南化烏山頭水庫治理及穩定南部地區供水計畫，由其他政府機關配合投資之數。

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					
	投資總額	資 金 來 源				外借資金
		自	有		資	
營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他			
行 政 院 主 管	816,745	816,745				
中 央 銀 行	816,745	816,745				
一般建築及設備計畫	816,745	816,745				
1. 分年性項目	603,480	603,480				
2. 一次性項目	213,265	213,265				
經 濟 部 主 管	1,352,178,447	144,144,708	186,440	34,236,057	1,045,000	1,172,566,242
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	873,568	873,568				
一般建築及設備計畫	873,568	873,568				
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	125,057,675	32,597,848	186,440			92,273,387
一、繼續計畫	109,527,665	23,354,278				86,173,387
1. 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投 資計畫	18,210,934	3,687,087				14,523,847
2. 煉製事業部桃園廠第 三重油加氫脫硫工場 投資計畫	38,462,015	7,820,321				30,641,694
3. 煉製事業部大林廠第 十硫磺工場投資計畫	6,662,829	1,517,466				5,145,363
4. 煉製事業部大林廠蒸 餾暨相關工場更新投 資計畫	20,502,108	4,100,422				16,401,686
5. 四萬噸級環島成品油 輪汰換計畫	2,673,743	573,743				2,100,000
6. 天然氣事業部台中廠 二期投資計畫	18,481,796	4,580,140				13,901,656
7. 煉製事業部大林廠第 三重油加氫脫硫工場 產能提昇投資計畫	4,534,240	1,075,099				3,459,141
二、一般建築及設備計畫	15,530,010	9,243,570			186,440	6,100,000
1. 分年性項目	8,943,348	2,843,348				6,100,000
2. 一次性項目	6,586,662	6,400,222			186,440	

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					394,265	48.27	394,265	48.27
					394,265	48.27	394,265	48.27
					394,265	48.27	394,265	48.27
	103.01-104.12				181,000	29.99	181,000	29.99
	103.01-103.12				213,265	100	213,265	100
					171,300,247	12.67	705,821,987	52.20
					873,568	100	873,568	100
	103.01-103.12				873,568	100	873,568	100
					19,516,512	15.61	30,441,417	24.34
					9,614,870	8.78	18,471,238	16.86
設置鑽井生產平台，完成10口油氣生產井，構建生產設施、海底管線及接收站等。	95.01-104.12	3.39	17.60	5.92	1,369,665	7.52	1,808,012	9.93
於桃園廠興建設計產能為日煉70,000桶之重油加氫脫硫工場一座（含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備）及區外附屬設備。	95.01-104.06	4.45		15.00			1,361,746	3.54
興建每日250噸硫磺工場以處理在加氫脫硫時產生之硫化氫及污酸氣，提升汽、柴油及燃料油品質。	99.07-103.06	4.16		15.00	3,117,187	46.78	6,635,171	99.58
興建日煉15萬桶常壓原油蒸餾工場一座、5萬桶輕質原油分餾工場一座、4萬桶柴油加氫脫硫工場一座、3萬桶煤油加氫脫硫工場一座及其附屬設備。	100.07-104.12	3.21	4.55	14.14	2,272,945	11.09	3,863,319	18.84
淘汰老舊自有環島四萬噸級成品油輪「安運」、「康運」，新建2艘四萬噸級成品油輪。	101.07-104.12	3.88	8.59	13.90	230,000	8.60	460,860	17.24
台中廠新建3座16萬公秉地上槽與300噸/時氣化設施，及台中廠至烏溪隔離站約21.8公里26吋輸氣陸管與1處開關站等。	101.07-107.12	3.98	7.27	15.71	2,155,128	11.66	3,302,202	17.87
進行第三重油加氫脫硫工場及相關附屬設備去瓶頸工程，將現有煉量日煉3萬桶擴增至4萬桶。	101.07-104.12	3.88	7.16	12.19	469,945	10.36	1,039,928	22.94
					9,901,642	63.76	11,970,179	77.08
					3,314,980	37.07	5,383,517	60.20
	103.01-103.12				6,586,662	100	6,586,662	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	投資總額	全 部				外借資金
		資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
台灣電力股份有限公司	1,081,490,290	100,881,013		1,740,000	945,000	977,924,277
一、繼續計畫	1,012,388,061	95,292,295		1,740,000	944,683	914,411,083
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫	283,879,136	22,752,761		1,740,000	445,965	258,940,410
2. 彰工火力第一、二號機發電計畫	50,520,065	5,051,007			1,000	45,468,058
3. 林口電廠更新擴建計畫	152,494,428	15,065,881			189,989	137,238,558
4. 深澳電廠更新擴建計畫	58,046,409	5,799,641			5,000	52,241,768
5. 大林電廠更新改建計畫	104,066,275	10,267,441			138,941	93,659,893
6. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	17,334,090	1,697,621			35,788	15,600,681
7. 太陽光電第一期計畫	3,571,250	518,370			11,000	3,041,880
8. 第七輸變電計畫	238,897,214	23,881,829				215,015,385
9. 台中發電廠第2階段煤灰填海工程計畫	7,925,666	791,258			1,000	7,133,408
10. 通霄電廠更新擴建計畫	91,556,688	9,038,226			110,000	82,408,462
11. 風力發電第四期計畫	1,277,000	123,700			4,000	1,149,300
12. 澎湖低碳島風力發電計畫	2,819,840	304,560			2,000	2,513,280
二、新興計畫	12,039,894	1,203,673			317	10,835,904
1. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫	9,268,894	926,890				8,342,004
2. 板橋一次變電所改建計畫	2,771,000	276,783			317	2,493,900
三、一般建築及設備計畫	57,062,335	4,385,045				52,677,290
1. 分年性項目	18,077,853	680,552				17,397,301
2. 一次性項目	38,984,482	3,704,493				35,279,989

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數							
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計		
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	
					131,996,825	12.21	615,151,792	56.88	
					88,426,767	8.73	564,665,921	55.78	
裝置容量1,350 千瓩級2部。	81.07-103.12	3.34	4.21	21.33	8,123,279	2.86	283,839,878	99.99	
裝置容量1,600 千瓩。	94.01-102.12	4.15	9.05	12.98			784,504	1.55	
裝置容量2,400千瓩。	95.01-111.12	2.51	6.05	17.31	22,568,218	14.80	53,349,662	34.98	
裝置容量1,600千瓩。	95.01-103.12	4.19	10.30	11.42	41,190	0.07	1,089,602	1.88	
裝置容量1,600千瓩。	97.01-108.12	2.54	6.70	15.46	19,790,976	19.02	39,273,354	37.74	
裝置容量368千瓩。	97.07-105.12	3.85	7.54	17.70	3,066,218	17.69	10,586,276	61.07	
裝置容量19.6千瓩。	97.01-103.12	1.94	1.71		388,524	10.88	3,439,846	96.32	
新、擴建輸電線路2,370回線公里，	99.01-104.12	2.48			18,097,130	7.58	138,511,944	57.98	
新、擴建主要變壓器容量23,560千仟 伏安，拆遷主要變壓器容量9,570千 仟伏安。									
興建灰塘1處，面積73.2公頃，可容 灰塘量約1,062.7萬立方公尺。	99.07-105.12	2.32	6.22	15.15			158,177	2.00	
裝置容量2,880千瓩。	100.01-108.12	2.51	3.65	18.70	15,384,983	16.80	31,923,391	34.87	
裝置容量14.8千瓩。	101.01-104.06	2.69	2.78	19.81	432,127	33.84	1,148,806	89.96	
裝置容量33千瓩。	102.01-105.06	2.70	4.03	16.51	534,122	18.94	560,481	19.88	
					58,967	0.49	58,967	0.49	
使電廠排放廢氣符合臺中市環保局 及行政院環保署所訂之空氣污染物 排放標準。	103.07-109.12	1.87			57,967	0.63	57,967	0.63	
將現有變電所改建為屋內式變電所 ，並於變電所上層興建辦公室及備 勤房屋。	103.01-109.12	1.80	10.36	1.00	1,000	0.04	1,000	0.04	
					43,511,091	76.25	50,426,904	88.37	
					4,526,609	25.04	11,442,422	63.30	
	103.01-103.12				38,984,482	100	38,984,482	100	

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
漢翔航空工業股份有限公司	3,445,160	2,345,160				1,100,000
一、新興計畫	2,410,210	1,310,210				1,100,000
1. F-16 A/B性能提升維修棚廠新建案	1,114,680	614,680				500,000
2. 引擎機匣製造中心	1,295,530	695,530				600,000
二、一般建築及設備計畫	1,034,950	1,034,950				
1. 分年性項目	671,601	671,601				
2. 一次性項目	363,349	363,349				
台灣自來水股份有限公司	141,311,754	7,447,119		32,496,057	100,000	101,268,578
一、繼續計畫	129,324,635			28,056,057		101,268,578
1. 板新地區供水改善計畫二期工程	12,017,785			2,833,701		9,184,084
2. 穩定供水設施及幹管改善	8,366,000			4,950,000		3,416,000
3. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫	16,654,000			15,200,000		1,454,000
4. 離島地區供水改善計畫－馬公增建4,000噸海水淡化廠	836,356			836,356		
5. 高雄地區增設伏流水工程	900,000			900,000		
6. 高屏地區原有水井抽水水量復抽工程	1,420,000			1,420,000		
7. 水庫設施更新改善計畫	4,466,000					4,466,000

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					841,528	24.43	1,054,030	30.59
					142,683	5.92	142,683	5.92
預估106至110年營收可達約55億元。	103.01-106.12	6.42	12.97	4.66	136,890	12.28	136,890	12.28
預估105至116年營收可達約221億元。	103.01-107.12	6.13	17.56	7.69	5,793	0.45	5,793	0.45
					698,845	67.52	911,347	88.06
					335,496	49.95	547,998	81.60
	103.01-103.12				363,349	100	363,349	100
					18,071,814	12.79	58,301,180	41.26
					14,183,818	10.97	54,122,448	41.85
靈活調度新店溪水源，至民國110年可供板新地區用水每日101萬立方公尺。	093.01-106.06				1,005,743	8.37	3,553,159	29.57
以擴充淨水場處理能力、增加各供水區相互支援容量及增加蓄水備援容量，作為因應汛期石門水庫高濁度之策略。	095.01-103.12				2,318,443	27.71	8,366,000	100
減少漏水量，穩定供水品質。	098.01-104.12				234,000	1.41	16,444,000	98.74
確保澎湖地區之穩定供水，每日增加出水量4,000立方公尺及同時可減抽地下水。	100.01-106.12				108,300	12.95	150,961	18.05
新增水源出水量每日20萬立方公尺，以提升高雄地區高濁度期間之備援水量，穩定區域供水。	100.01-104.12				270,000	30.00	590,000	65.56
辦理高屏地區原有水井抽水量復抽工程，增加水源備援能力每日10萬立方公尺。	100.01-105.05				400,000	28.17	740,000	52.11
為確保台南地區每日60萬立方公尺及支援高雄地區每日40萬立方公尺之供水，亟需辦理南化水庫整治及防淤設施工程。	100.01-105.05				1,538,000	34.44	1,948,000	43.62

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
		營 運 資 金				
8. 調度及備援系統提升計畫	2,064,000					2,064,000
9. 湖山水庫下游自來水工程計畫	13,000,000					13,000,000
10. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	785,920					785,920
11. 豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）	798,574					798,574
12. 東港溪原水前處理工程	400,000			400,000		
13. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101-104年)－自來水延管工程	1,516,000			1,516,000		
14. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫－大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程	1,600,000					1,600,000
15. 102至111年降低漏水率計畫－汰換管線暨分區計量管網建置計畫	64,500,000					64,500,000
二、新興計畫	4,440,000			4,440,000		
臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程	4,440,000			4,440,000		
三、一般建築及設備計畫	7,547,119	7,447,119			100,000	
1. 分年性項目	4,674,264	4,674,264				
2. 一次性項目	2,872,855	2,772,855			100,000	

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
提升烏山頭系統供水區調度及支援能力為每日13萬立方公尺。	100.01-104.12				506,000	24.52	1,549,768	75.09
配合湖山水庫計畫，以地面水替代地下水，滿足雲林地區民國120年平均日46.8萬立方公尺之用水需求。	101.01-106.12	1.02			2,500,000	19.23	4,076,500	31.36
計畫完成後，可穩定供水，並達民國120年每日供水量77,589立方公尺之目標。	101.01-104.12	3.00	0.86		251,040	31.94	407,990	51.91
新設初沈池於原水高濁度時增加出水量每日5至7.5萬立方公尺，提升豐原場之供水穩定。	101.01-105.12	3.00			291,267	36.47	313,045	39.20
設30萬立方公尺生物處理設備，將原水氨氮值降至1毫克/公升。	101.01-105.05						200,000	50.00
促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升居民用水之水質及水量，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。	101.01-104.12				282,875	18.66	982,875	64.83
提升大安大甲溪水源運用及供水能力，並滿足目標年110年台中地區公共用水，增加水源量28萬立方公尺，建構穩固可靠且具調度備援供水系統。	102.01-106.12				78,150	4.88	100,150	6.26
藉由「汰換舊漏管線」及「建置分區計量管網」，以改善供水管網，並有效降低漏水率。	102.01-111.12	1.8	1.45		4,400,000	6.82	14,700,000	22.79
					100,000	2.25	100,000	2.25
配合水利署高屏大湖一期工程E湖區興辦，設置出水能力每日15萬立方公尺處理設備。另坪頂場增設每日5萬立方公尺濾前處理設備及廢水處理設備，提升廢水處理能力。	103.01-105.05				100,000	2.25	100,000	2.25
					3,787,996	50.19	4,078,732	54.04
					915,141	19.58	1,205,877	25.80
	103.01-103.12				2,872,855	100	2,872,855	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
財 政 部 主 管	15,344,875	8,638,691			315,828	6,390,356
中 國 輸 出 入 銀 行	4,412	4,412				
一般建築及設備計畫	4,412	4,412				
臺 灣 金 融 控 股 有 限 公 司	1,218,828	903,000			315,828	
一般建築及設備計畫	1,218,828	903,000			315,828	
1. 分年性項目	383,400	383,400				
2. 一次性項目	835,428	519,600			315,828	
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司	634,184	634,184				
一般建築及設備計畫	634,184	634,184				
1. 分年性項目	108,020	108,020				
2. 一次性項目	526,164	526,164				
財 政 部 印 刷 廠	67,978	67,978				
一般建築及設備計畫	67,978	67,978				
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	13,419,473	7,029,117				6,390,356
一、繼續計畫	10,975,970	4,585,614				6,390,356
1. 台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫	7,506,000	3,142,469				4,363,531
2. 花蓮酒廠（西北側）土地開發再利用投資計畫	2,440,670	1,011,697				1,428,973
3. 竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫	1,029,300	431,448				597,852
二、一般建築及設備計畫	2,443,503	2,443,503				
1. 分年性項目	1,691,096	1,691,096				
2. 一次性項目	752,407	752,407				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					3,316,177	21.61	3,975,172	25.91
					4,412	100	4,412	100
	103.01-103.12				4,412	100	4,412	100
					1,001,028	82.13	1,058,928	86.88
					1,001,028	82.13	1,058,928	86.88
					165,600	43.19	223,500	58.29
	103.01-103.12				835,428	100	835,428	100
					537,422	84.74	537,922	84.82
					537,422	84.74	537,922	84.82
					11,258	10.42	11,758	10.89
	103.01-103.12				526,164	100	526,164	100
					67,978	100	67,978	100
	103.01-103.12				67,978	100	67,978	100
					1,705,337	12.71	2,305,932	17.18
					29,030	0.26	391,235	3.56
完成都市計畫變更，結合文化創意產業並開發複合式商業大樓，與地區互利共生，帶動地區繁榮。	100.01-103.12	5.04	5.74	45.52			225,200	3.00
完成用地變更，開發為產業與休閒觀光之多功能複合式園區，串連七星潭風景區，帶動地區觀光發展。	100.01-107.12	4.02	5.44	42.59	29,030	1.19	110,327	4.52
完成都市計畫變更開發為多元化產業園區，強化竹南地區都市機能及提昇整體環境品質。	100.01-103.12	5.04	5.64	45.44			55,708	5.41
					1,676,307	68.60	1,914,697	78.36
					923,900	54.63	1,162,290	68.73
	103.01-103.12				752,407	100	752,407	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
交通部主管	158,313,068	97,073,872		60,103,963		1,135,233
中華郵政股份有限公司	27,498,760	27,498,760				
一、繼續計畫	3,752,715	3,752,715				
1. 購建郵政局所計畫	2,006,765	2,006,765				
2. 郵政資訊作業發展計畫	309,250	309,250				
3. 自動化機器設備購置計畫	1,436,700	1,436,700				
二、新興計畫	22,176,908	22,176,908				
郵政物流園區（機場捷運A7站）建置計畫	22,176,908	22,176,908				
三、一般建築及設備計畫	1,569,137	1,569,137				
交通部臺灣鐵路管理局	78,854,902	18,750,939		60,103,963		
一、繼續計畫	70,978,657	10,874,694		60,103,963		
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2014年）	35,977,000			35,977,000		
2. 臺北機廠遷建設計計畫	17,013,792	2,613,792		14,400,000		
3. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	12,969,865	3,242,902		9,726,963		
4. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫－臺鐵局工程配合款	1,632,000	1,632,000				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					34,838,328	22.01	86,681,764	54.75
					5,287,804	19.23	5,828,405	21.20
					528,074	14.07	1,068,675	28.48
購置房地2處、興建局屋11處。	102.01-105.12	2.67	7.32	19.18	384,574	19.16	736,825	36.72
購置主機及週邊設備27組、連線設備3,765套、管理資訊設備850組。	102.01-105.12	2.67	12.63	4.81	63,500	20.53	251,750	81.41
購置自動化機器設備15套、管理資訊系統設備1套。	102.01-104.12	2.67	6.47	8.53	80,000	5.57	80,100	5.58
					3,190,593	14.39	3,190,593	14.39
購置土地1處、交通及運輸設備30套(台)、機械設備12座(台)、資訊設備28套(台)、興建廠房4棟、資訊中心1棟、訓練中心1棟、工商服務大樓1棟。	103.01-109.12	2.15	6.09	39.11	3,190,593	14.39	3,190,593	14.39
	103.01-103.12				1,569,137	100	1,569,137	100
					20,189,650	25.60	57,010,748	72.30
					15,963,861	22.49	52,163,719	73.49
購置城際客車184輛、區間客車428輛、維修設備改善等。	090.11-103.12				12,500,000	34.74	33,742,819	93.79
配合「南港專案」南隧道交付時程，於桃園縣楊梅鎮富岡里興建電聯車維修廠、機務段、北區供應廠，柴電機車及電力機車維修廠、七堵檢車段遷至蘇新基地，原騰空之地辦理線形改善工程、併臺鐵高雄機廠遷建計畫同時設置推拉式客車維修廠。	094.06-104.12				2,163,861	12.72	15,934,949	93.66
配合「高雄市區鐵路地下化」、「高雄都會區輕軌建設」及臨港線停駛之政策，將現有高雄機廠、南區供應廠及高雄港檢車分段遷建至潮州地區。	101.06-108.06				50,000	0.39	200,951	1.55
臺鐵屏東線自高雄市大順陸橋東側(6K+467)至鳳山區大智陸橋西側(10K+750)為止，約4.28公里鐵路地下化、鳳山車站改建為地下車站、增設正義/澄清車站1座。	102.01-107.12				168,000	10.29	203,000	12.44

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
5. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款	578,000	578,000				
6. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款	1,672,000	1,672,000				
7. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款	1,136,000	1,136,000				
二、新興計畫	202,000	202,000				
員林市區鐵路高架化計畫－臺鐵局工程配合款	202,000	202,000				
三、一般建築及設備計畫	7,674,245	7,674,245				
1. 分年性項目	4,679,603	4,679,603				
2. 一次性項目	2,994,642	2,994,642				
臺灣港務股份有限公司	34,438,362	34,438,362				
一、繼續計畫	30,678,954	30,678,954				
1. 基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	6,027,792	6,027,792				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
全線電氣化約166.1公里、瓶頸路段4區間雙軌化、新建雙軌隧道4座、橋梁改建3座、站場軌道改善、臺東機務分段改善、變電站4座、關山及月美路段截彎取直與曲線半徑800公尺以下路段改善。	102.01-104.03				200,000	34.60	500,000	86.51
自屏東站以北至潮州基地全長約19.37公里高架化、屏東潮州間17公里鐵路擴建為雙軌電化、屏東站、歸來站、麟洛站、西勢站、竹田站、潮州站均改建高架站、新建潮州車輛基地（潮州站南1.9公里），面積34.67公頃。	102.01-104.12				582,000	34.81	1,082,000	64.71
自豐原站以北1.9公里至大慶站以南1.4公里，將現有鐵路改建為高架鐵路，全長約21.7公里、原豐原站、潭子站、太原站、臺中站、大慶站等5座地面車站，改建為高架車站、新增豐南站、頭家厝、松竹站、精武站、五權站等5座高架車站。	102.01-106.03				300,000	26.41	500,000	44.01
					18,100	8.96	18,100	8.96
提供都會區快鐵之便捷交通，消除鐵路沿線3處平交道、5處地下道及1處陸橋，改善平交道所造成之交通問題及均衡都市發展。改善市容、提昇市區環境生活品質、都市土地利用價值，促進經濟活動力。	103.01-104.12				18,100	8.96	18,100	8.96
					4,207,689	54.83	4,828,929	62.92
					1,213,047	25.92	1,834,287	39.20
	103.01-103.12				2,994,642	100	2,994,642	100
					7,257,965	21.08	14,231,561	41.32
					6,077,226	19.81	12,585,822	41.02
					1,396,222	23.16	2,283,177	37.88

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	投資總額	全 部				外借資金
		資 金 來 源				
		自 有 資 金		增 資		
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他		
(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	4,498,792	4,498,792				
(2) 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分	1,529,000	1,529,000				
2. 臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	3,210,000	3,210,000				
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	3,210,000	3,210,000				
3. 高雄港（含安平港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	21,441,162	21,441,162				
(1) 高雄港客運專區建設計畫	4,143,922	4,143,922				
(2) 高雄港第115、116及117號碼頭改建工程	2,000,000	2,000,000				
(3) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	10,761,298	10,761,298				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	畫			預 算 數			
			資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
興建港務大樓與停車場，建設地標性建築，及規劃基隆港西4後線空地為兩岸客貨輪貨物作業場地。		99.01-106.03	2.34	2.21	50.00	552,012	12.27	1,184,512	26.33
本計畫包括碼頭設施、公共設施、航道浚挖、電力及排水系統、土地整合開發等5大項目、7個子項工程，該公司辦理項目包括(1)港區碼頭及相關設施整建工程計畫(2)基隆港東2至東4碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程(3)臺北港交通服務用地辦理價購(4)蘇澳港電力系統計畫(5)蘇澳港排水系統改善計畫等。		101.01-105.12	2.38	5.64	24.23	844,210	55.21	1,098,665	71.86
						1,100,000	34.27	1,970,000	61.37
辦理碼頭工程(含客貨碼頭1座、一般散雜碼頭2座、大宗散雜碼頭1座)及公共倉儲新建工程等。		101.1-105.12	2.38	7.20	17.90	1,100,000	34.27	1,970,000	61.37
						3,581,004	16.70	8,332,645	38.86
於荖雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施。		99.01-104.10				610,850	14.74	1,440,700	34.77
完成3座碼頭船席水深E.L.16.5公尺之改建，工程內容包括碼頭及場地改建、起重機軌道、繫泊設施、機電及給水設施等之更新及船席浚挖。		99.01-103.12	2.04	10.55	11.10	810,000	40.50	2,000,000	100
完成新生地填築總面積約421.9公頃，新增碼頭席數達19席，包含可提供18,000只級貨櫃輪靠泊，水深18公尺之深水貨櫃碼頭5席，以及水深16~18公尺以上之碼頭10席可供石化中心使用，另有4席水深16公尺以上之散雜貨碼頭。		100.01-108.12	4.31	4.34	49.00	700,000	6.50	855,000	7.95

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
(4) 南星土地開發計畫－ 港務公司辦理部分	2,230,045	2,230,045				
(5) 高雄港中島商港區倉 庫改建工程計畫（第 一期）	730,000	730,000				
(6) 高雄港及安平港港區 碼頭及相關設施整建 工程計畫－港務公司 辦理部分	1,575,897	1,575,897				
二、一般建築及設備計畫	3,759,408	3,759,408				
1. 分年性項目	3,343,100	3,343,100				
2. 一次性項目	416,308	416,308				
桃園國際機場股份有限公司	17,521,044	16,385,811				1,135,233
一、繼續計畫	10,741,691	10,741,691				
臺灣桃園國際機場道 面整建及助導航設施 提升工程計畫	10,741,691	10,741,691				
二、一般建築及設備計畫	6,779,353	5,644,120				1,135,233
1. 分年性項目	6,360,350	5,225,117				1,135,233
2. 一次性項目	419,003	419,003				
勞工委員會主管	17,333	17,333				
勞 工 保 險 局	17,333	17,333				
一般建築及設備計畫	17,333	17,333				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數							
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計		
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %	
辦理撥用土地98.32公頃，及興建包括聯絡橋工程、基礎設施工程、公共設施工程、附屬建築物及設施等。	101.01-103.12	2.38	6.92	18.89	118,254	5.30	2,230,045	100	
完成棧36庫樓地板面積約13,000平方公尺及棧32庫樓地板面積約12,000平方公尺。	101.01-104.12	2.38	9.10	14.70	70,000	9.59	379,000	51.92	
本計畫包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等4大項目、5個子項工程，該公司辦理項目包括(1)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程(2)安平港第10號多功能碼頭新建工程(3)港區公共倉儲興建工程等。	102.01-107.12	2.38	11.40	13.90	1,271,900	80.71	1,427,900	90.61	
					1,180,739	31.41	1,645,739	43.78	
					764,431	22.87	1,229,431	36.78	
	103.01-103.12				416,308	100	416,308	100	
					2,102,909	12.00	9,611,050	54.85	
							6,098,965	56.78	
提升飛航安全與營運品質、加強發展競爭力及提升國家形象、減輕維護及航務作業壓力。	95.01-103.05	4.50	4.07				6,098,965	56.78	
					2,102,909	31.02	3,512,085	51.81	
					1,683,906	26.48	3,093,082	48.63	
	103.01-103.12				419,003	100	419,003	100	
					17,333	100	17,333	100	
					17,333	100	17,333	100	
	103.01-103.12				17,333	100	17,333	100	

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	投資總額	全 部					外借資金
		資 金 來 源					
		自 有 資 金		增 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他			
金融監督管理委員會主管	4,890	4,890					
中央存款保險股份有限公司	4,890	4,890					
一般建築及設備計畫	4,890	4,890					

總 計 **1,526,675,358** **250,696,239** **186,440** **94,340,020** **1,360,828** **1,180,091,831**

- 註：1.台灣自來水公司「穩定供水設施及幹管改善」、臺灣鐵路管理局「臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2014年）」及桃園計畫，循行政程序報核。
- 2.台灣自來水公司「102至111年降低漏水率計畫－汰換管線暨分區計畫管網建置計畫」及中華郵政公司「郵政物流園區（機場
- 3.台灣中油公司「煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫」、台灣電力公司「彰工火力第一、二號機發電計畫」、政院同意緩辦；台灣電力公司「台中發電廠第2階段煤灰填海工程計畫」業經經濟部同意緩辦。
- 4.台灣電力公司「核能四廠第一、二號機發電工程計畫」及「深澳電廠更新擴建計畫」因無法於原計畫核定定期程內完成，正研

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					4,890	100	4,890	100
					4,890	100	4,890	100
	103.01-103.12				4,890	100	4,890	100

209,871,240 13.75 796,895,411 52.20

國際機場公司「臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫」等3項計畫，因無法於原計畫核定期程完成，正研擬修正

捷運A7站)建置計畫」等2項計畫，正研擬建設計畫，循行政程序報核。

臺灣菸酒公司「台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫」及「竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫」等4項計畫，業經行

擬因應方案，循行政程序報核。

丙、預 算 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	3,211.01	3,305.24	-94.23	2.85
營業總支出	1,979.26	2,073.49	-94.23	4.54
淨利（淨損）	1,231.75	1,231.75	-	-
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1,800.46	1,800.24	0.22	0.01
留存事業機關盈餘	247.29	247.51	-0.22	0.09
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	3.94	1.30	2.64	203.08
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1,197.48	202.51	994.97	491.32
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-120,440.87	-118,305.86	-2,135.01	1.80
不動產、廠房及設備餘額	112.17	111.17	1.00	0.90
長期負債餘額				
權益	7,869.37	8,438.08	-568.71	6.74

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

中央銀行損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
441,071,914	100	營業收入	320,766,364	100	329,842,734	100	-2.75
		銷售收入					
		勞務收入					
441,071,914	100	金融保險收入	320,349,434	99.87	329,842,734	100	-2.88
		事業投資利益	416,930	0.13			
		其他營業收入					
214,305,280	48.59	營業成本	195,083,535	60.82	204,529,071	62.01	-4.62
		銷售成本					
		勞務成本					
214,305,280	48.59	金融保險成本	195,083,535	60.82	204,529,071	62.01	-4.62
		事業投資損失					
		其他營業成本					
226,766,634	51.41	營業毛利（毛損）	125,682,829	39.18	125,313,663	37.99	0.29
1,963,604	0.45	營業費用	2,189,604	0.68	2,349,715	0.71	-6.81
		行銷費用					
1,494,595	0.34	業務費用	1,665,835	0.52	1,783,850	0.54	-6.62
469,009	0.11	管理費用	523,769	0.16	565,865	0.17	-7.44
		其他營業費用					
224,803,030	50.97	營業利益（損失）	123,493,225	38.50	122,963,948	37.28	0.43
1,069,086	0.24	營業外收入	334,465	0.10	681,131	0.21	-50.90
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,069,086	0.24	其他營業外收入	334,465	0.10	681,131	0.21	-50.90
544,472	0.12	營業外費用	640,556	0.20	458,239	0.14	39.79
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
544,472	0.12	其他營業外費用	640,556	0.20	458,239	0.14	39.79
524,614	0.12	營業外利益（損失）	-306,091	0.10	222,892	0.07	-237.33
225,327,644	51.09	稅前淨利（淨損）	123,187,134	38.40	123,186,840	37.35	-
44,112	0.01	所得稅費用（利益）	11,872	-	11,840	-	0.27
225,283,533	51.08	繼續營業單位本期淨利（淨損）	123,175,262	38.40	123,175,000	37.34	-
		停業單位損益					
225,283,533	51.08	本期淨利（淨損）	123,175,262	38.40	123,175,000	37.34	-

中央銀行盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
306,883,533	100	盈餘之部	204,775,262	100	204,775,000	100	-
225,283,533	73.41	本期淨利	123,175,262	60.15	123,175,000	60.15	-
81,600,000	26.59	累積盈餘	81,600,000	39.85	81,600,000	39.85	-
		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					
306,883,533	100	分配之部	204,775,262	100	204,775,000	100	-
180,025,417	58.66	中央政府所得者	180,046,270	87.92	180,024,034	87.91	-
180,025,417	58.66	股(官)息紅利	180,046,270	87.92	180,024,034	87.91	-
		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					
126,858,115	41.34	留存事業機關者	24,728,992	12.08	24,750,966	12.09	-0.09
		填補虧損					
45,121,188	14.70	資本公積	24,709,782	12.07	24,703,556	12.06	0.03
136,927	0.04	法定公積	19,210	0.01	47,410	0.02	-59.48
81,600,000	26.59	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					

中央銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	123,187,134	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	123,187,134	
利息股利之調整	-119,968,696	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	3,218,438	
調整項目	274,313,182	
未計利息股利之現金流入（流出）	277,531,620	
收取利息	339,877,742	
收取股利		
支付利息	-171,874,038	
發放現金股利		
支付所得稅	1,274	
營業活動之淨現金流入（流出）		445,536,598
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	606,151,794	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	50,000	
減少不動產、廠房及設備		
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）	-45,189	
收取利息		
收取股利	432,900	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-783,683,892	
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	-394,265	
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）		-177,488,652
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）	24,735,000	
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）	300	
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	-180,035,152	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-155,299,852
匯率影響數		7,000,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		119,748,094
期初現金及約當現金		397,593,684
期末現金及約當現金		517,341,778

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

中央銀行成立於民國 17 年，為銀行之銀行，38 年隨政府遷臺後，緊縮組織，大部分業務委託臺灣銀行辦理。50 年奉准復業，其主要任務在配合政府施政方針，審度國內外經濟金融動態，適時調節信用，維護國內物價及幣值之穩定，有效運用外匯存底及經理國庫，並辦理金融機構有關貨幣、信用及外匯業務之檢查，以安定金融，健全銀行業務，協助經濟發展。而該行為因應政府推動各項建設計畫所需資金對金融市場之影響，並加強金融資訊之掌握，適時採行各項調節措施，以維持金融穩定。

該行為應貨幣發行需要，依中央銀行法第 13 條規定，轉投資中央造幣廠及中央印製廠，辦理硬幣及鈔券之鑄造、印製業務，暨回籠作廢鈔券之銷燬工作。該 2 廠依預算法第 20 條規定屬附屬單位預算之分預算，由於其資本悉數為中央銀行投資，自 86 年度起，採合併報表方式併入該行附屬單位預算內。茲就該行本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該行資本額為 800 億元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

二、員工人數：

該行預計員額為 2,100 人，與上年度相同。其中生產部門 1,174 人，占 55.91%；業務部門 566 人，占 26.95%；管理部門 315 人，占 15.00%；研究發展部門 45 人，占 2.14%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	638,155	71.80	581,849	91.18	763,651	131.25	621,003	81.32	722,776	116.39
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	10,015,363	115.41	10,534,844	105.19	10,573,130	100.36	11,699,567	110.65	11,856,390	101.34
發行券幣	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,201,267	108.30	1,307,639	108.85	1,410,542	107.87	1,517,701	107.60	1,642,004	108.19
投資	新臺幣百萬元 (平均餘額)	11,916,448	115.61	12,248,945	102.79	11,747,292	95.90	12,278,971	104.53	12,510,384	101.88

（二）平均利率：

營運項目	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比
放款	0.33	78.57	0.47	142.42	0.37	78.72	0.53	143.24	0.44	83.02
存款	0.68	89.47	0.85	125.00	0.91	107.06	1.60	175.82	1.50	93.75

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率中，短期放款及透支 2.88%

為最高，其次為銀行業融通 0.76%，而以存放銀行業 0.24% 為最低。存款平均利率，除無息之國際金融機構存款外，以儲蓄存款 1.97% 為最高，其次為銀行業存款 1.51%，而以公庫及政府機關存款 0.69% 為最低。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 3,207 億 6,636 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,298 億 4,273 萬 4,000 元，計減少 90 億 7,637 萬元，約 2.75%。
- (二)營業成本 1,950 億 8,353 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,045 億 2,907 萬 1,000 元，計減少 94 億 4,553 萬 6,000 元，約 4.62%。
- (三)營業費用 21 億 8,960 萬 4,000 元，較上年度預算數 23 億 4,971 萬 5,000 元，計減少 1 億 6,011 萬 1,000 元，約 6.81%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 1,234 億 9,322 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,229 億 6,394 萬 8,000 元，計增加 5 億 2,927 萬 7,000 元，約 0.43%。
- (五)營業外收入 3 億 3,446 萬 5,000 元，較上年度預算數 6 億 8,113 萬 1,000 元，計減少 3 億 4,666 萬 6,000 元，約 50.90%。
- (六)營業外費用 6 億 4,055 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 5,823 萬 9,000 元，計增加 1 億 8,231 萬 7,000 元，約 39.79%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,231 億 8,713 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,231 億 8,684 萬元，計增加 29 萬 4,000 元。
- (八)所得稅費用 1,187 萬 2,000 元(係中央造幣廠及中央印製廠除鑄幣及印鈔業務外之稅前淨利應納稅款)，較上年度預算數 1,184 萬元，計增加 3 萬 2,000 元，約 0.27%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,231 億 7,526 萬 2,000 元，較上年度預算數 1,231 億 7,500 萬元，計增加 26 萬 2,000 元。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 1,231 億 7,526 萬 2,000 元，連同累積盈餘 816 億元，共有可分配盈餘 2,047 億 7,526 萬 2,000 元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：本年度淨利扣除隨同轉投資中央造幣廠及中央印製廠提列之法定公積 9,821 萬 4,000 元、特別公積 1,921 萬元後，其餘 1,230 億 5,783 萬 8,000 元，依中央銀行法第 42 條規定，按 20% 提列法定公積計 246 億 1,156 萬 8,000 元，加計上述隨同轉投資事業提列之法定公積 9,821 萬 4,000 元，共計 247 億 0,978 萬 2,000 元。
 - 2.特別公積：依該行金銀幣及紀念性券幣發行辦法第 9 條規定，金銀幣及紀念性券幣之盈餘提列特別公積 1,921 萬元。
 - 3.官息紅利：本年度可分配盈餘扣法定公積及特別公積後，餘數為 1,800 億 4,627 萬元，悉

數配發中央政府官息紅利。

(二)本年度預算繳庫官息紅利 1,800 億 4,627 萬元，較上年度預算數 1,800 億 2,403 萬 4,000 元，計增加 2,223 萬 6,000 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 4,455 億 3,659 萬 8,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,774 億 8,865 萬 2,000 元，其中現金流入 6,066 億 3,469 萬 4,000 元，包括減少投資 6,061 億 5,179 萬 4,000 元，減少長期應收款 5,000 萬元，收取股利 4 億 3,290 萬元；現金流出 7,841 億 2,334 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 4,518 萬 9,000 元，增加投資 7,836 億 8,389 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 3 億 9,426 萬 5,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 3 億 9,426 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 315 萬 5,000 元，機械及設備 1 億 9,028 萬 4,000 元，交通及運輸設備 30 萬 9,000 元，什項設備 2 億 0,051 萬 7,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1,552 億 9,985 萬 2,000 元，其中現金流入 247 億 3,530 萬元，包括流動金融負債淨增 247 億 3,500 萬元，其他負債淨增 30 萬元；現金流出 1,800 億 3,515 萬 2,000 元，係發放現金股利之數。

(四)匯率影響數現金流入 70 億元。

(五)現金及約當現金之淨增 1,197 億 4,809 萬 4,000 元，係期末現金及約當現金 5,173 億 4,177 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 3,975 億 9,368 萬 4,000 元增加之數，包括增加現金 2 億 8,030 萬 1,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行業 1,194 億 6,779 萬 3,000 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	401.37	416.96	-15.59	3.74
營業總支出	378.45	391.93	-13.48	3.44
淨利（淨損）	22.92	25.04	-2.12	8.47
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	40.51	29.46	11.05	37.51
留存事業機關盈餘	5.13	5.97	-0.84	14.07
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	8.59	8.29	0.30	3.62
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.28			
現金及約當現金淨減		48.46		
財務狀況：				
營運資金餘額②	92.57	83.22	9.35	11.24
不動產、廠房及設備餘額	2,895.59	2,896.86	-1.27	0.04
長期負債餘額	0.06	0.06		
權益	4,296.46	4,316.95	-20.49	0.47

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

台灣糖業股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
38,090,332	100	營業收入	37,338,493	100	37,858,278	100	-1.37
33,305,909	87.44	銷售收入	32,613,084	87.34	33,411,573	88.25	-2.39
2,089,389	5.49	勞務收入	2,094,760	5.61	2,043,422	5.40	2.51
		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					
2,695,035	7.08	其他營業收入	2,630,649	7.05	2,403,283	6.35	9.46
32,029,379	84.09	營業成本	31,169,614	83.48	31,408,430	82.96	-0.76
28,725,655	75.41	銷售成本	27,705,347	74.20	28,131,404	74.31	-1.51
2,196,970	5.77	勞務成本	2,184,137	5.85	2,140,330	5.65	2.05
		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					
1,106,754	2.91	其他營業成本	1,280,130	3.43	1,136,696	3.00	12.62
6,060,953	15.91	營業毛利（毛損）	6,168,879	16.52	6,449,848	17.04	-4.36
5,641,999	14.81	營業費用	5,825,188	15.60	6,050,055	15.98	-3.72
3,164,000	8.31	行銷費用	3,185,539	8.53	3,376,737	8.92	-5.66
		業務費用					
2,196,253	5.77	管理費用	2,326,889	6.23	2,352,755	6.21	-1.10
281,746	0.74	其他營業費用	312,760	0.84	320,563	0.85	-2.43
418,954	1.10	營業利益（損失）	343,691	0.92	399,793	1.06	-14.03
5,532,100	14.52	營業外收入	2,798,784	7.50	3,838,181	10.14	-27.08
		財務收入					
611,135	1.60	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	638,473	1.71	767,455	2.03	-16.81
4,920,965	12.92	其他營業外收入	2,160,311	5.79	3,070,726	8.11	-29.65
1,623,075	4.26	營業外費用	1,496,944	4.01	1,511,452	3.99	-0.96
9,642	0.03	財務成本	73,260	0.20	93,480	0.25	-21.63
10,855	0.03	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,602,578	4.21	其他營業外費用	1,423,684	3.81	1,417,972	3.75	0.40
3,909,025	10.26	營業外利益（損失）	1,301,840	3.49	2,326,729	6.15	-44.05
4,327,979	11.36	稅前淨利（淨損）	1,645,531	4.41	2,726,522	7.20	-39.65
-8,268	0.02	所得稅費用（利益）	-646,706	1.73	222,919	0.59	-390.11
4,336,247	11.38	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,292,237	6.14	2,503,603	6.61	-8.44
		停業單位損益					
4,336,247	11.38	本期淨利（淨損）	2,292,237	6.14	2,503,603	6.61	-8.44

台灣糖業股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
4,608,747	100	盈餘之部	4,853,397	100	3,753,816	100	29.29
4,336,247	94.09	本期淨利	2,292,237	47.23	2,503,603	66.69	-8.44
272,499	5.91	累積盈餘	77,210	1.59	33,316	0.89	131.75
		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	2,483,950	51.18	1,216,897	32.42	104.12
4,608,747	100	分配之部	4,853,397	100	3,753,816	100	29.29
3,653,846	79.28	中央政府所得者	4,051,384	83.48	2,946,461	78.49	37.50
3,653,846	79.28	股(官)息紅利	4,051,384	83.48	2,946,461	78.49	37.50
27	-	地方政府所得者	29	-	22	-	31.82
27	-	股(官)息紅利	29	-	22	-	31.82
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
123,769	2.69	其他政府機關所得者	137,235	2.83	99,807	2.66	37.50
123,769	2.69	股(官)息紅利	137,235	2.83	99,807	2.66	37.50
136,769	2.97	民股股東所得者	151,649	3.12	110,290	2.94	37.50
136,769	2.97	股息紅利	151,649	3.12	110,290	2.94	37.50
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
694,337	15.07	留存事業機關者	513,100	10.57	597,236	15.91	-14.09
		填補虧損					
433,625	9.41	資本公積	229,224	4.72	250,360	6.67	-8.44
		法定公積					
		特別公積					
260,712	5.66	未分配盈餘	283,876	5.85	346,876	9.24	-18.16
		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					

台灣糖業股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,645,531	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	1,645,531	
利息股利之調整	-176,688	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,468,843	
調整項目	207,097	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,675,940	
收取利息	141,000	
收取股利	799,658	
支付利息	-73,260	
發放現金股利		
支付所得稅	-568,738	
營業活動之淨現金流入（流出）		1,974,600
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	14,253,988	
減少投資	599,847	
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	78,571	
減少投資性不動產	5,107,319	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-31,687	
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	-859,068	
增加投資性不動產	-14,500	
增加生物資產	-36,839	
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		19,097,631
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	1,000,000	
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		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-4,663	
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	-16,910,250	
支付利息		
發放現金股利	-5,129,442	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-21,044,355
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		27,876
期初現金及約當現金		1,207,124
期末現金及約當現金		1,235,000

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣糖業股份有限公司係於民國 35 年 5 月接收原由日人經營之 4 大製糖會社後恢復生產，重建糖業。歷年來，除改良甘蔗品種，更新設備，改進生產技術與管理革新外，更利用副產品發展畜殖及飼料等業務，對於調節國內物資供需及穩定物價，貢獻卓著。近年來受到國內經濟快速成長，產業結構改變，農村勞力缺乏，國內環保意識高漲，國際糖價低落，以及經濟自由化、國際化等因素影響，主要產品之砂糖、豬隻經營日益艱難，該公司為突破困境，除積極推動自動化生產、精簡組織與人員等經營改進措施，以抑低成本，提高生產力外，並從事多角化經營，發展精緻農業、食品加工、生物科技，及利用土地資源規劃觀光育樂等事業，另落實責任中心制度，以提高經營績效。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 394 億 5,724 萬 9,000 元，與上年度相同。其中中央政府投資 368 億 3,076 萬 4,000 元，占 93.35%；地方政府投資 26 萬 9,000 元；其他政府機關投資 12 億 4,758 萬 9,000 元，占 3.16%；民股股東投資 13 億 7,862 萬 7,000 元，占 3.49%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 4,276 人，與上年度相同。其中生產部門 1,899 人，占 44.41%；行銷部門 681 人，占 15.93%；管理部門 1,587 人，占 37.11%；研究發展、員工訓練及其他部門 109 人，占 2.55%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

(一)砂糖：本年度預定製糖工場 2 座開工，每日壓榨甘蔗能量 6,000 公噸，實際開工天數依甘蔗產量而定，預計壓榨甘蔗 57 萬 1,643 公噸。

(二)豬隻：畜殖場、繁殖場及育種場等計 18 處，預計生產豬隻 3 萬 9,040 公噸，另海外分公司養豬就地生產及銷售 5,820 公噸。

四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
砂 糖	公噸	50,435	125.64	44,205	87.65	41,548	93.99	46,207	111.21	48,473	104.90
豬 隻	公噸	50,405	100.37	52,608	104.37	52,657	100.09	45,500	86.41	44,860	98.59

(二)銷售量：

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
砂糖	公噸	413,504	113.39	418,120	101.12	366,946	87.76	375,000	102.19	372,000	99.20
豬	隻	41,759	97.49	43,988	105.34	42,831	97.37	36,920	86.20	36,060	97.67

註：1.砂糖銷售量因包括收購農民糖以及進口糖在內，故較生產量為多。

2.豬隻銷售量因部分改以冷凍豬肉品銷售，故較生產量為少。

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
砂糖	公噸	29,773.65	95.55	30,861.71	103.65	31,591.06	102.36	33,438.38	105.85	32,507.02	97.21
豬	隻	65,658.06	105.85	69,104.05	105.25	73,039.54	105.70	65,677.14	89.92	68,032.26	103.59

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
砂糖	公噸	24,650.90	130.18	26,210.64	106.33	23,782.72	90.74	25,000.00	105.12	25,092.83	100.37
豬	隻	65,578.04	107.39	70,056.68	106.83	61,024.73	87.11	68,571.51	112.37	70,302.83	102.52

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 373 億 3,849 萬 3,000 元，較上年度預算數 378 億 5,827 萬 8,000 元，計減少 5 億 1,978 萬 5,000 元，約 1.37%。
- (二)營業成本 311 億 6,961 萬 4,000 元，較上年度預算數 314 億 0,843 萬元，計減少 2 億 3,881 萬 6,000 元，約 0.76%。
- (三)營業費用 58 億 2,518 萬 8,000 元，較上年度預算數 60 億 5,005 萬 5,000 元，計減少 2 億 2,486 萬 7,000 元，約 3.72%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3 億 4,369 萬 1,000 元，較上年度預算數 3 億 9,979 萬 3,000 元，計減少 5,610 萬 2,000 元，約 14.03%。
- (五)營業外收入 27 億 9,878 萬 4,000 元，較上年度預算數 38 億 3,818 萬 1,000 元，計減少 10 億 3,939 萬 7,000 元，約 27.08%。
- (六)營業外費用 14 億 9,694 萬 4,000 元，較上年度預算數 15 億 1,145 萬 2,000 元，計減少 1,450 萬 8,000 元，約 0.96%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 16 億 4,553 萬 1,000 元，較上年度預算數 27 億 2,652 萬 2,000 元，計減少 10 億 8,099 萬 1,000 元，約 39.65%。
- (八)所得稅利益 6 億 4,670 萬 6,000 元（上年度所得稅費用預算數 2 億 2,291 萬 9,000 元）。
- (九)稅前淨利加計所得稅利益後，獲淨利 22 億 9,223 萬 7,000 元，較上年度預算數 25 億 0,360 萬

3,000 元，計減少 2 億 1,136 萬 6,000 元，約 8.44%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 22 億 9,223 萬 7,000 元，連同累積盈餘 7,721 萬元、首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 24 億 8,395 萬元，共有可分配盈餘 48 億 5,339 萬 7,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 2 億 2,922 萬 4,000 元。

2.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積，尚餘 46 億 2,417 萬 3,000 元，依資本額 394 億 5,724 萬 9,000 元之 11%配發股息紅利，計 43 億 4,029 萬 7,000 元（其中中央政府應得 40 億 5,138 萬 4,000 元，地方政府應得 2 億 9,000 元，其他政府機關應得 1 億 3,723 萬 5,000 元，民股股東應得 1 億 5,164 萬 9,000 元），餘數 2 億 8,387 萬 6,000 元，係分配後每股不足 1 角之畸零尾款。

3.未分配盈餘：經以上 1.及 2.項分配後，餘數 2 億 8,387 萬 6,000 元，留待以後年度分配。

(二)本年度預算繳庫股息紅利應得 40 億 5,138 萬 4,000 元，較上年度預算數 29 億 4,646 萬 1,000 元，計增加 11 億 0,492 萬 3,000 元，約 37.50%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 368 億 3,076 萬 4,000 元之 11%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 11 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 19 億 7,460 萬元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 190 億 9,763 萬 1,000 元，其中現金流入 200 億 3,972 萬 5,000 元，包括流動金融資產淨減 142 億 5,398 萬 8,000 元，減少投資 5 億 9,984 萬 7,000 元，減少不動產、廠房及設備 7,857 萬 1,000 元，減少投資性不動產 51 億 0,731 萬 9,000 元；現金流出 9 億 4,209 萬 4,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3,168 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 8 億 5,906 萬 8,000 元，增加投資性不動產 1,450 萬元，增加生物資產 3,683 萬 9,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 8 億 5,906 萬 8,000 元及投資性不動產 1,450 萬元，共計 8 億 7,356 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 8,909 萬 6,000 元，土地改良物 4,303 萬 1,000 元，房屋及建築 2 億 1,923 萬 9,000 元，機械及設備 2 億 6,216 萬 8,000 元，交通及運輸設備 2,019 萬 8,000 元，什項設備 2 億 3,698 萬 6,000 元，租賃權益改良 285 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 210 億 4,435 萬 5,000 元，其中現金流入 10 億元，係短期債務淨增之數；現金流出 220 億 4,435 萬 5,000 元，包括其他負債淨減 466 萬 3,000 元，減少資本 169 億 1,025 萬元，發放現金股利 51 億 2,944 萬 2,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 2,787 萬 6,000 元，係期末現金 12 億 3,500 萬元，較期初現金 12 億 0,712 萬 4,000 元增加之數。

四、補辦預算：

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
(一)資金之轉投資－增加		
太景醫藥研發控股股份有限公司	44,876	配合轉投資事業太景公司規劃登錄財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心股票所需，執行該公司之認股權。
(二)資金之轉投資－收回		
第五期生物技術發展基金-VVF V	37,025	係轉投資事業第五期生物技術發展基金(VVF V)於 101 年度獲配之現金中，依規定收回之投資成本預算編列不足之數。

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	12,847.96	12,234.81	613.15	5.01
營業總支出	12,689.83	12,059.03	630.80	5.23
淨利（淨損）	158.13	175.78	-17.65	10.04
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	158.18	176.13	-17.95	10.19
事業機關負擔虧損	524.01	782.37	-258.36	33.02
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	195.17	168.63	26.54	15.74
增加長期債務	779.17	571.14	208.03	36.42
現金及約當現金淨增	0.98			
現金及約當現金淨減		1.74		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-477.59	-399.48	-78.11	19.55
不動產、廠房及設備餘額	4,350.90	4,368.13	-17.23	0.39
長期負債餘額	2,577.70	2,083.70	494.00	23.71
權益	2,553.81	2,395.68	158.13	6.60

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

台灣中油股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1,147,206,980	100	營業收入	1,281,106,553	100	1,218,764,665	100	5.12
1,132,366,573	98.71	銷售收入	1,267,690,828	98.95	1,203,927,476	98.78	5.30
		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					
14,840,407	1.29	其他營業收入	13,415,725	1.05	14,837,189	1.22	-9.58
1,162,461,485	101.33	營業成本	1,238,272,749	96.66	1,176,515,208	96.53	5.25
1,139,738,914	99.35	銷售成本	1,211,473,708	94.56	1,149,762,894	94.34	5.37
13,197,340	1.15	勞務成本	13,086,091	1.02	12,596,838	1.03	3.88
		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					
9,525,230	0.83	其他營業成本	13,712,950	1.07	14,155,476	1.16	-3.13
-15,254,505	1.33	營業毛利（毛損）	42,833,804	3.34	42,249,457	3.47	1.38
18,318,468	1.60	營業費用	21,003,630	1.64	21,197,685	1.74	-0.92
15,598,657	1.36	行銷費用	17,095,105	1.33	17,083,244	1.40	0.07
		業務費用					
1,352,811	0.12	管理費用	1,543,932	0.12	1,603,252	0.13	-3.70
1,367,000	0.12	其他營業費用	2,364,593	0.18	2,511,189	0.21	-5.84
-33,572,973	2.93	營業利益（損失）	21,830,174	1.70	21,051,772	1.73	3.70
7,765,786	0.68	營業外收入	3,689,625	0.29	4,716,261	0.39	-21.77
		財務收入					
-452,338	0.04	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	678,162	0.05	987,000	0.08	-31.29
8,218,124	0.72	其他營業外收入	3,011,463	0.24	3,729,261	0.31	-19.25
7,857,732	0.68	營業外費用	9,706,833	0.76	8,189,955	0.67	18.52
3,523,661	0.31	財務成本	5,526,732	0.43	4,280,171	0.35	29.12
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,334,071	0.38	其他營業外費用	4,180,101	0.33	3,909,784	0.32	6.91
-91,946	0.01	營業外利益（損失）	-6,017,208	0.47	-3,473,694	0.29	73.22
-33,664,919	2.93	稅前淨利（淨損）	15,812,966	1.23	17,578,078	1.44	-10.04
4		- 所得稅費用（利益）					
-33,664,923	2.93	繼續營業單位本期淨利（淨損）	15,812,966	1.23	17,578,078	1.44	-10.04
		停業單位損益					
-33,664,923	2.93	本期淨利（淨損）	15,812,966	1.23	17,578,078	1.44	-10.04

台灣中油股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		盈餘之部	15,817,645	100	17,613,149	100	-10.19
		本期淨利	15,812,966	99.97	17,578,078	99.80	-10.04
		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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	4,679	0.03	35,071	0.20	-86.66
		分配之部	15,817,645	100	17,613,149	100	-10.19
		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					
		留存事業機關者	15,817,645	100	17,613,149	100	-10.19
		填補虧損	15,817,645	100	17,613,149	100	-10.19
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
69,902,039	100	虧損之部	52,400,789	100	78,237,116	100	-33.02
33,664,923	48.16	本期淨損					
36,237,116	51.84	累積虧損	52,400,789	100	78,237,116	100	-33.02
		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					
69,902,039	100	填補之部	52,400,789	100	78,237,116	100	-33.02
		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					
69,902,039	100	事業機關負擔者	52,400,789	100	78,237,116	100	-33.02
		撥用盈餘	15,817,645	30.19	17,613,149	22.51	-10.19
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
69,902,039	100	待填補之虧損	36,583,144	69.81	60,623,967	77.49	-39.66

台灣中油股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	15,812,966
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	15,812,966
利息股利之調整	4,722,581
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	20,535,547
調整項目	16,846,910
未計利息股利之現金流入（流出）	37,382,457
收取利息	90,466
收取股利	713,685
支付利息	-5,526,732
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	32,659,876
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	200,094
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）	-58,539,550
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-18,532,742
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	-19,516,512
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）	-96,388,710
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	11,200,000
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	77,917,277
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	-25,290,000
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	
籌資活動之淨現金流入（流出）	63,827,277
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	98,443
期初現金及約當現金	2,189,710
期末現金及約當現金	2,288,153

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣中油公司創立於民國 35 年，迄 38 年隨政府播遷來臺，為國內主要之能源供應事業。嗣於 96 年 2 月 9 日，由原「中國石油股份有限公司」更名為「台灣中油股份有限公司」，現有探採事業部、煉製事業部、石化事業部、油品行銷事業部、探採研究所、煉製研究所、興建工程處、潤滑油事業部、液化石油氣事業部、溶劑化學品事業部、天然氣事業部、液化天然氣工程處、綠能科技研究所、新材料試量產及認證中心等單位，分掌臺灣地區之油氣探勘、油品煉製及成品儲運供銷等業務，並在沙烏地阿拉伯設有代表辦事處，辦理原油採購、國外合作探油及煉製等業務。

該公司自遷臺後，積極規劃建設，承擔能源之開發與供應，及石油化學工業發展之任務，經多年之銳意經營，油氣之探勘與開發、油品之煉製與輸儲、油品之營運與銷售各方面業務，均有長足進步。由於石油為國內主要能源，社會對石油需求量甚大，為因應市場需要及國際化趨勢，該公司正積極評估國內、外新煉油廠合資計畫；同時為掌握油氣來源，除遵循能源多元化供應政策外，並加強油氣探勘與開發，以參加開發或購併油氣田為主，探勘礦區為輔，賡續就臺灣陸上、海域及國外三方面進行。

近年來該公司為因應經濟自由化，並達成民營化之政策目標，積極致力提升經營績效與競爭力，進行組織調整，落實責任中心制度，實施分年降低成本方案，推動節流計畫、全面品質管理及積極引進企業資源規劃資訊系統等。有關油品訂價，係依市場競爭、進口成本等因素訂價。今後除繼續加強管理，強化公司體質，主動、積極與社會各界溝通，加強睦鄰工作及塑造企業形象外，並充分供應無鉛汽油、低硫燃油，汰換老舊管線，加強工業安全措施，以配合環境保護政策。此外，為配合政府公營事業民營化政策，中央政府將釋出其持股，該公司倘能順利於本（103）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 1,301 億元，與上年度預計數相同，其中中央政府投資 583 億元，占 44.81%；民股股東投資 718 億元，占 55.19%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 1 萬 5,722 人，與上年度預計數相同。其中生產部門 8,459 人，占 53.80%；行銷及業務部門 5,475 人，占 34.82%；管理部門 729 人，占 4.64%；研究發展及員工訓練部門 828 人，占 5.27%；資本支出部門 231 人，占 1.47%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

該公司主要產品包括成品天然氣、液化石油氣、車用汽油、航燃含煤油、柴油、燃料油、石油化學品。除成品天然氣外，其餘均由原油提煉而成，現有原油蒸餾工場 8 座，可日煉原油 77 萬美桶，本年度預算設備利用率 75.81%（預計每日提煉原油 58 萬 3,719 美桶），較上年度預算

設備利用率 73.57%（預計每日提煉原油 56 萬 6,452 美桶），增加 2.24 個百分點。

四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	14,849,722	124.54	16,388,709	110.36	17,278,062	105.43	17,765,596	102.82	18,308,361	103.06
液化石油氣	公噸	475,642	86.79	416,448	87.55	505,656	121.42	509,395	100.74	582,169	114.29
車用汽油	公秉	9,065,002	103.26	8,511,698	93.90	8,904,160	104.61	10,810,921	121.41	11,096,852	102.64
航燃含煤油	公秉	2,339,436	88.91	2,139,359	91.45	2,306,100	107.79	2,886,897	125.19	2,887,210	100.01
柴 油	公秉	6,557,739	89.92	6,546,233	99.82	7,104,020	108.52	7,628,297	107.38	7,808,765	102.37
燃 料 油	公秉	6,835,448	101.82	6,458,285	94.48	7,456,281	115.45	5,349,592	71.75	5,581,230	104.33
石油化學品	公噸	4,402,199	107.21	4,126,270	93.73	3,911,105	94.79	4,985,283	127.46	4,862,356	97.53

(二)銷售量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	14,056,431	126.19	15,276,357	108.68	16,009,345	104.80	17,411,471	108.76	17,517,641	100.61
液化石油氣	公噸	802,530	95.19	764,724	95.29	837,608	109.53	806,259	96.26	740,000	91.78
車用汽油	公秉	9,058,087	104.28	8,539,926	94.28	8,938,636	104.67	10,850,416	121.39	11,396,442	105.03
航燃含煤油	公秉	2,598,015	87.71	2,162,144	83.22	2,235,632	103.40	2,916,897	130.47	2,887,210	98.98
柴 油	公秉	6,643,727	98.48	6,422,505	96.67	7,291,875	113.54	7,852,557	107.69	8,272,705	105.35
燃 料 油	公秉	7,803,271	116.16	6,942,104	88.96	6,178,376	89.00	7,388,075	119.58	5,847,320	79.15
石油化學品	公噸	4,636,196	111.43	4,509,329	97.26	4,309,055	95.56	5,113,857	118.68	4,985,388	97.49

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	12,354.01	105.92	15,374.27	124.45	17,045.09	110.87	16,467.37	96.61	17,640.29	107.12
液化石油氣	公噸	21,981.99	118.58	24,385.80	110.94	30,530.82	125.20	26,435.58	86.59	30,560.56	115.60
車用汽油	公秉	18,589.68	121.74	22,494.60	121.01	23,613.88	104.98	19,987.55	84.64	20,558.64	102.86
航燃含煤油	公秉	16,870.43	110.64	22,120.68	131.12	23,810.23	107.64	21,126.27	88.73	24,014.06	113.67
柴 油	公秉	18,219.96	110.88	23,759.07	130.40	25,046.37	105.42	21,304.74	85.06	21,957.77	103.07

燃料油	公秉	15,049.82	123.00	19,232.30	127.79	21,889.20	113.81	19,460.78	88.91	18,781.12	96.51
石油化學品	公噸	30,339.64	134.41	37,045.61	122.10	37,359.98	100.85	32,899.54	88.06	36,686.99	111.51

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	13,979.69	111.04	14,791.06	105.80	17,482.98	118.20	17,444.98	99.78	18,570.02	106.45
液化石油氣	公噸	24,614.52	128.57	26,044.09	105.81	26,896.30	103.27	27,598.43	102.61	31,384.58	113.72
車用汽油	公秉	24,636.98	110.26	27,671.95	112.32	28,898.36	104.43	26,082.84	90.26	26,530.02	101.71
航燃含煤油	公秉	18,152.23	125.83	23,641.40	130.24	24,073.40	101.83	21,598.92	89.72	24,534.02	113.59
柴油	公秉	21,563.00	117.17	24,931.09	115.62	26,050.32	104.49	24,034.50	92.26	24,783.80	103.12
燃料油	公秉	15,988.81	125.08	19,259.00	120.45	21,000.26	109.04	19,336.99	92.08	19,799.58	102.39
石油化學品	公噸	30,314.82	124.36	36,347.58	119.90	36,341.70	99.98	33,229.46	91.44	37,100.10	111.65

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 1 兆 2,811 億 0,655 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 兆 2,187 億 6,466 萬 5,000 元，計增加 623 億 4,188 萬 8,000 元，約 5.12%。
- (二)營業成本 1 兆 2,382 億 7,274 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 兆 1,765 億 1,520 萬 8,000 元，計增加 617 億 5,754 萬 1,000 元，約 5.25%。
- (三)營業費用 210 億 0,363 萬元，較上年度預算數 211 億 9,768 萬 5,000 元，計減少 1 億 9,405 萬 5,000 元，約 0.92%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 218 億 3,017 萬 4,000 元，較上年度預算數 210 億 5,177 萬 2,000 元，計增加 7 億 7,840 萬 2,000 元，約 3.70%。
- (五)營業外收入 36 億 8,962 萬 5,000 元，較上年度預算數 47 億 1,626 萬 1,000 元，計減少 10 億 2,663 萬 6,000 元，約 21.77%。
- (六)營業外費用 97 億 0,683 萬 3,000 元，較上年度預算數 81 億 8,995 萬 5,000 元，計增加 15 億 1,687 萬 8,000 元，約 18.52%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 158 億 1,296 萬 6,000 元，較上年度預算數 175 億 7,807 萬 8,000 元，計減少 17 億 6,511 萬 2,000 元，約 10.04%。
- (八)該公司本年度預算稅前淨利依所得稅法之規定，用以扣抵前 10 年度虧損，無所得稅費用，故淨利與稅前淨利相同。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 158 億 1,296 萬 6,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本

年度實現之 467 億 9,000 萬元，共有可分配盈餘 158 億 1,764 萬 5,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 524 億 0,078 萬 9,000 元，除撥用盈餘 158 億 1,764 萬 5,000 元填補外，尚餘 365 億 8,314 萬 4,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 326 億 5,987 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 963 億 8,871 萬元，其中現金流入 2 億 0,009 萬 4,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 965 億 8,880 萬 4,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 585 億 3,955 萬元，增加投資 185 億 3,274 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 195 億 1,651 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 195 億 1,651 萬 2,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 96 億 1,487 萬元，均為繼續計畫，包括：①四萬噸級環島成品油輪汰換計畫 2 億 3,000 萬元，②天然氣事業部台中廠二期投資計畫 21 億 5,512 萬 8,000 元，③煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫 4 億 6,994 萬 5,000 元，④煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫 22 億 7,294 萬 5,000 元，⑤煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫 31 億 1,718 萬 7,000 元，⑥探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫 13 億 6,966 萬 5,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 99 億 0,164 萬 2,000 元，包括土地 3,576 萬 9,000 元，土地改良物 2,124 萬 6,000 元，房屋及建築 3 億 7,916 萬 2,000 元，機械及設備 84 億 4,806 萬 2,000 元，交通及運輸設備 8 億 7,236 萬 7,000 元，什項設備 1 億 4,503 萬 6,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 638 億 2,727 萬 7,000 元，其中現金流入 891 億 1,727 萬 7,000 元，包括短期債務淨增 112 億元，增加長期債務 779 億 1,727 萬 7,000 元；現金流出 252 億 9,000 萬元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 9,844 萬 3,000 元，係期末現金 22 億 8,815 萬 3,000 元，較期初現金 21 億 8,971 萬元增加之數。

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	6,665.89	6,688.61	-22.72	0.34
營業總支出	6,947.23	6,918.83	28.40	0.41
淨利（淨損）	-281.34	-230.22	-51.12	22.20
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.07	0.07	0.00	0.00
事業機關負擔虧損	2,637.34	2,381.81	255.53	10.73
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,309.22	1,331.89	-22.67	1.70
增加長期債務	1,796.76	1,839.96	-43.20	2.35
現金及約當現金淨增	0.46			
現金及約當現金淨減		0.09		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-4,113.18	-4,239.34	126.16	2.98
不動產、廠房及設備餘額	16,044.94	15,764.87	280.07	1.78
長期負債餘額	8,859.23	8,254.74	604.49	7.32
權益	1,253.79	1,535.13	-281.34	18.33

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

台灣電力股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
547,698,068	100	營業收入	658,901,046	100	663,312,484	100	-0.67
540,058,373	98.61	銷售收入	650,229,920	98.68	656,703,469	99.00	-0.99
		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					
7,639,695	1.39	其他營業收入	8,671,126	1.32	6,609,015	1.00	31.20
585,320,660	106.87	營業成本	648,351,891	98.40	650,182,975	98.02	-0.28
585,012,131	106.81	銷售成本	648,045,900	98.35	649,789,267	97.96	-0.27
		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					
308,529	0.06	其他營業成本	305,991	0.05	393,708	0.06	-22.28
-37,622,592	6.87	營業毛利（毛損）	10,549,155	1.60	13,129,509	1.98	-19.65
11,590,821	2.12	營業費用	12,436,390	1.89	12,724,694	1.92	-2.27
6,343,956	1.16	行銷費用	6,620,354	1.00	6,817,835	1.03	-2.90
		業務費用					
1,335,584	0.24	管理費用	1,481,626	0.22	1,418,813	0.21	4.43
3,911,281	0.71	其他營業費用	4,334,410	0.66	4,488,046	0.68	-3.42
-49,213,413	8.99	營業利益（損失）	-1,887,235	0.29	404,815	0.06	-566.20
5,766,943	1.05	營業外收入	7,687,545	1.17	5,548,397	0.84	38.55
		財務收入					
182,067	0.03	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	173,902	0.03	251,177	0.04	-30.77
5,584,876	1.02	其他營業外收入	7,513,643	1.14	5,297,220	0.80	41.84
18,159,126	3.32	營業外費用	33,934,074	5.15	28,975,420	4.37	17.11
12,558,647	2.29	財務成本	24,357,923	3.70	22,074,068	3.33	10.35
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
5,600,479	1.02	其他營業外費用	9,576,151	1.45	6,901,352	1.04	38.76
-12,392,183	2.26	營業外利益（損失）	-26,246,529	3.98	-23,427,023	3.53	12.04
-61,605,596	11.25	稅前淨利（淨損）	-28,133,764	4.27	-23,022,208	3.47	22.20
13,716,611	2.50	所得稅費用（利益）					
-75,322,207	13.75	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-28,133,764	4.27	-23,022,208	3.47	22.20
		停業單位損益					
-75,322,207	13.75	本期淨利（淨損）	-28,133,764	4.27	-23,022,208	3.47	22.20

台灣電力股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		盈餘之部	6,500	100	7,132	100	-8.86
		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					
		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	6,500	100	7,132	100	-8.86
		分配之部	6,500	100	7,132	100	-8.86
		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					
		留存事業機關者	6,500	100	7,132	100	-8.86
		填補虧損	6,500	100	7,132	100	-8.86
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
193,113,296	100	虧損之部	263,734,355	100	238,181,043	100	10.73
75,322,207	39.00	本期淨損	28,133,764	10.67	23,022,208	9.67	22.20
117,791,089	61.00	累積虧損	235,600,591	89.33	215,158,835	90.33	9.50
		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					
193,113,296	100	填補之部	263,734,355	100	238,181,043	100	10.73
		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					
193,113,296	100	事業機關負擔者	263,734,355	100	238,181,043	100	10.73
		撥用盈餘	6,500	-	7,132	-	-8.86
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
193,113,296	100	待填補之虧損	263,727,855	100	238,173,911	100	10.73

台灣電力股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-28,133,764	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-28,133,764	
利息股利之調整	21,558,364	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-6,575,400	
調整項目	106,636,568	
未計利息股利之現金流入（流出）	100,061,168	
收取利息	2,780,704	
收取股利	18,855	
支付利息	-15,799,352	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		87,061,375
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	260,643	
減少不動產、廠房及設備	154,961	
減少投資性不動產	178,945	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-283,082	
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	-130,921,549	
增加投資性不動產	-170,551	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出	-6,826,081	
投資活動之淨現金流入（流出）		-137,606,714
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	4,562,600	
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	179,676,320	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-7,411	
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	-133,640,282	
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）		50,591,227
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		45,888
期初現金及約當現金		3,264,867
期末現金及約當現金		3,310,755

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣電力股份有限公司成立於民國 35 年 5 月 1 日，其任務在於提供國內可靠之電力能源，配合用戶需求，提供售電服務。該公司擁有水力、火力、核能及再生能源等各類發電設施，從事發電及供電業務，近來順應潮流改變經營重點，由過去以生產為導向，邁入以顧客滿意為導向之服務型事業，除仍積極增建發電、輸電、配電設施及提高供電品質外，並加強各項電子化服務作業，以提供用戶更便捷的用電服務。

電業自由化係未來電業發展趨勢，自 88 年 6 月起民營電廠已陸續加入系統運轉。面對環境變遷，該公司正積極檢討組織結構，強化組織功能，推行責任中心制度，以提高經營績效，增強競爭能力；整合公司內外資源，全力克服輸電線路及變電設施興建之阻力，以增進能源使用效率。此外，配合政府公營事業民營化政策，政府將逐步釋出持股，以推動該公司移轉民營工作。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 3,300 億元，與上年度預計數相同，其中中央政府投資 2,608 億 2,566 萬 5,000 元，占 79.04%；地方政府投資 3 億 3,369 萬 9,000 元，占 0.10%；其他政府機關投資 91 億 9,858 萬 7,000 元，占 2.79%；民股股東投資 596 億 4,204 萬 9,000 元，占 18.07%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 8,534 人，較上年度 2 萬 8,416 人，增加 118 人。其中生產部門 2 萬 0,319 人，占 71.21%；行銷部門 2,759 人，占 9.67%；管理部門 704 人，占 2.47%；研究發展、員工訓練及其他部門 296 人，占 1.04%；資本支出部門 4,456 人，占 15.61%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

發電設備之裝置容量（含獨立發電業及石門、曾文、翡翠電廠裝置容量）為 4,082 萬 1,000 瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 3,701 萬 4,000 瓩，設備利用率為 90.67%，較上年度預算設備利用率 91.14%，減少 0.47 個百分點。

四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	203,780,127	107.49	209,540,817	102.83	208,477,057	99.49	219,994,937	105.52	218,044,399	99.11

註：生產量係包括發購電量。

(二)銷售量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	193,313,451	107.85	198,637,101	102.75	198,390,897	99.88	208,709,418	105.20	206,916,849	99.14

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.4896	104.32	2.5943	104.21	2.8061	108.16	2.9537	105.26	2.9721	100.62

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.6098	100.11	2.6001	99.63	2.7222	104.70	3.1465	115.59	3.1425	99.87

貳、本年度預算主要內容：**一、營業收支及損益之預計：**

- (一)營業收入 6,589 億 0,104 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,633 億 1,248 萬 4,000 元，計減少 44 億 1,143 萬 8,000 元，約 0.67%。
- (二)營業成本 6,483 億 5,189 萬 1,000 元，較上年度預算數 6,501 億 8,297 萬 5,000 元，計減少 18 億 3,108 萬 4,000 元，約 0.28%。
- (三)營業費用 124 億 3,639 萬元，較上年度預算數 127 億 2,469 萬 4,000 元，計減少 2 億 8,830 萬 4,000 元，約 2.27%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 18 億 8,723 萬 5,000 元，與上年度預算營業利益 4 億 0,481 萬 5,000 元比較，由盈轉虧。
- (五)營業外收入 76 億 8,754 萬 5,000 元，較上年度預算數 55 億 4,839 萬 7,000 元，計增加 21 億 3,914 萬 8,000 元，約 38.55%。
- (六)營業外費用 339 億 3,407 萬 4,000 元，較上年度預算數 289 億 7,542 萬元，計增加 49 億 5,865 萬 4,000 元，約 17.11%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 281 億 3,376 萬 4,000 元，較上年度預算數 230 億 2,220 萬 8,000 元，計增加 51 億 1,155 萬 6,000 元，約 22.20%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨損 281 億 3,376 萬 4,000 元，連同累積虧損 2,356 億 0,059 萬 1,000 元，共計虧損 2,637 億 3,435 萬 5,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 650

萬元填補外，尚餘 2,637 億 2,785 萬 5,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 870 億 6,137 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,376 億 0,671 萬 4,000 元，其中現金流入 5 億 9,454 萬 9,000 元，包括減少長期應收款 2 億 6,064 萬 3,000 元，減少不動產、廠房及設備 1 億 5,496 萬 1,000 元，減少投資性不動產 1 億 7,894 萬 5 千元；現金流出 1,382 億 0,126 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2 億 8,308 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,309 億 2,154 萬 9,000 元，增加投資性不動產 1 億 7,055 萬 1,000 元，其他投資活動之現金流出 68 億 2,608 萬 1,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,309 億 2,154 萬 9,000 元及投資性不動產 1 億 7,055 萬 1,000 元，共計 1,310 億 9,210 萬元，係本年度屬固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 9 億 0,472 萬 5,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 1,319 億 9,682 萬 5,000 元，其中：

A.專案計畫部分 884 億 8,573 萬 4,000 元，包括：

(1)繼續計畫：核能四廠第一、二號機發電工程計畫 81 億 2,327 萬 9,000 元，林口電廠更新擴建計畫 225 億 6,821 萬 8,000 元，深澳電廠更新擴建計畫 4,119 萬元，大林電廠更新改建計畫 197 億 9,097 萬 6,000 元，通霄電廠更新擴建計畫 153 億 8,498 萬 3,000 元，大甲溪發電廠青山分廠復建計畫 30 億 6,621 萬 8,000 元，風力發電第四期計畫 4 億 3,212 萬 7,000 元，澎湖低碳島風力發電計畫 5 億 3,412 萬 2 千元，太陽光電第一期計畫 3 億 8,852 萬 4,000 元，第七輪變電計畫 180 億 9,713 萬元，合計 884 億 2,676 萬 7,000 元。

(2)新興計畫：台中發電廠既有機組空污改善工程計畫 5,796 萬 7,000 元，板橋一次變電所改建計畫 100 萬元，合計 5,896 萬 7 千元。

B.一般建築及設備計畫部分 435 億 1,109 萬 1,000 元，包括土地 2 億 1,736 萬 7,000 元，土地改良物 1,339 萬 6,000 元，房屋及建築 17 億 4,026 萬 6,000 元，機械及設備 351 億 7,085 萬 1,000 元，交通及運輸設備 3 億 1,752 萬 5,000 元，什項設備 5,000 萬元，核能燃料 58 億 3,113 萬 5,000 元，投資性不動產 1 億 7,055 萬 1,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 505 億 9,122 萬 7,000 元，其中現金流入 1,842 億 3,892 萬元，包括短期債務淨增 45 億 6,260 萬元，增加長期債務 1,796 億 7,632 萬元；現金流出 1,336 億 4,769 萬 3,000 元，包括其他負債淨減 741 萬 1,000 元，減少長期債務 1,336 億 4,028 萬 2,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 4,588 萬 8,000 元，係期末現金 33 億 1,075 萬 5,000 元，較期初現金 32 億 6,486 萬 7,000 元增加之數。

漢翔航空工業股份有限公司

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	212.34	210.65	1.69	0.80
營業總支出	202.90	199.80	3.10	1.55
淨利（淨損）	9.44	10.85	-1.41	13.00
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	9.44	10.85	-1.41	13.00
事業機關負擔虧損	9.26	19.39	-10.13	52.24
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	8.42	6.01	2.41	40.10
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1.01	0.87	0.14	16.09
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	83.00	75.92	7.08	9.33
不動產、廠房及設備餘額	52.32	51.25	1.07	2.09
長期負債餘額	6.93	8.38	-1.45	17.30
權益	90.81	81.38	9.43	11.59

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

漢翔航空工業股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
22,603,096	100	營業收入	21,064,000	100	20,900,410	100	0.78
19,310,205	85.43	銷售收入	17,216,000	81.73	16,487,884	78.89	4.42
3,292,891	14.57	勞務收入	3,848,000	18.27	4,412,526	21.11	-12.79
		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					
20,250,237	89.59	營業成本	18,893,742	89.70	18,769,482	89.80	0.66
17,281,676	76.46	銷售成本	15,575,742	73.94	15,004,324	71.79	3.81
2,968,561	13.13	勞務成本	3,318,000	15.75	3,765,158	18.01	-11.88
		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					
2,352,859	10.41	營業毛利（毛損）	2,170,258	10.30	2,130,928	10.20	1.85
868,314	3.84	營業費用	985,634	4.68	956,021	4.57	3.10
143,438	0.63	行銷費用	147,601	0.70	135,469	0.65	8.96
		業務費用					
371,427	1.64	管理費用	394,968	1.88	392,090	1.88	0.73
353,449	1.56	其他營業費用	443,065	2.10	428,462	2.05	3.41
1,484,545	6.57	營業利益（損失）	1,184,624	5.62	1,174,907	5.62	0.83
200,945	0.89	營業外收入	170,201	0.81	164,842	0.79	3.25
		財務收入					
77,832	0.34	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	48,416	0.23	29,098	0.14	66.39
123,113	0.54	其他營業外收入	121,785	0.58	135,744	0.65	-10.28
437,194	1.93	營業外費用	217,998	1.03	254,975	1.22	-14.50
66,409	0.29	財務成本	48,883	0.23	89,122	0.43	-45.15
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
370,785	1.64	其他營業外費用	169,115	0.80	165,853	0.79	1.97
-236,248	1.05	營業外利益（損失）	-47,797	0.23	-90,133	0.43	-46.97
1,248,297	5.52	稅前淨利（淨損）	1,136,827	5.40	1,084,774	5.19	4.80
		所得稅費用（利益）	193,261	0.92			
1,248,297	5.52	繼續營業單位本期淨利（淨損）	943,566	4.48	1,084,774	5.19	-13.02
		停業單位損益					
1,248,297	5.52	本期淨利（淨損）	943,566	4.48	1,084,774	5.19	-13.02

漢翔航空工業股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1,248,297	100	盈餘之部	943,566	100	1,084,774	100	-13.02
1,248,297	100	本期淨利	943,566	100	1,084,774	100	-13.02
		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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
1,248,297	100	分配之部	943,566	100	1,084,774	100	-13.02
		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					
1,248,297	100	留存事業機關者	943,566	100	1,084,774	100	-13.02
1,248,297	100	填補虧損	926,218	98.16	1,084,774	100	-14.62
		資本公積					
		法定公積	1,735	0.18			
		特別公積	15,613	1.65			
		未分配盈餘					
1,423,462	100	虧損之部	926,218	100	1,939,371	100	-52.24
		本期淨損					
1,423,462	100	累積虧損	926,218	100	480,254	24.76	92.86
		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			1,459,117	75.24	-100.00
1,423,462	100	填補之部	926,218	100	1,939,371	100	-52.24
		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					
1,423,462	100	事業機關負擔者	926,218	100	1,939,371	100	-52.24
1,248,297	87.69	撥用盈餘	926,218	100	1,084,774	55.93	-14.62
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
175,165	12.31	待填補之虧損			854,597	44.07	-100.00

漢翔航空工業股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,136,827	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	1,136,827	
利息股利之調整	33,285	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,170,112	
調整項目	229,394	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,399,506	
收取利息	15,598	
收取股利		
支付利息	-48,883	
發放現金股利		
支付所得稅	-193,261	
營業活動之淨現金流入（流出）		1,172,960
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	4,062	
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）	-368,936	
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	-841,528	
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）		-1,206,402
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	839,239	
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）	7,134	
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	-711,790	
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）		134,583
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		101,141
期初現金及約當現金		1,558,921
期末現金及約當現金		1,660,062

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

漢翔航空工業股份有限公司係為配合政府以國防科技支持航空工業發展之政策，有效利用既有生產能力及技術資源，促進我國航空工業國際化，並推動產業升級，依據「漢翔航空工業股份有限公司設置條例」之規定，由原隸屬於國防部中山科學研究院之航空工業發展中心於民國 85 年 7 月 1 日改制成立。

該公司主要業務為國內外軍用、民用航空及相關工業產品之發展、製造、裝修及銷售；協助國內航空工業建立中心衛星體系與制度；提供對航空工業系統之規劃、整合、發展及管理之有關技術服務。該公司自改制以來，主要業務為與戰機有關之國防研發、生產計畫，暨國際航太零組件訂單，參與飛機、發動機風險分攤及合作開發計畫等，以提升整體經營體質與市場競爭力。

為配合政府公營事業民營化政策，該公司仍將持續推動民營化，以達成移轉民營目標。該公司倘能順利於本（103）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 90 億 8,261 萬 4,000 元，與上年度預計數相同。其中中央政府投資 36 億 2,236 萬 3,000 元，占 39.88%；民股股東投資 54 億 6,025 萬 1,000 元，占 60.12%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 3,384 人，與上年度相同。其中生產部門 2,954 人，占 87.29%；行銷部門 80 人，占 2.37%；管理部門 176 人，占 5.20%；研究發展及員工訓練部門 174 人，占 5.14%。

三、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

（一）生產成本：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
軍用飛機類	千元	2,781,717	317.01	4,157,073	149.44	5,852,970	140.80	5,211,422	89.04	839,034	16.10
民用飛機類	千元	3,108,367	93.28	5,005,152	161.02	5,653,211	112.95	4,768,375	84.35	6,839,275	143.43
引擎類	千元	6,499,691	111.44	5,284,671	81.31	6,183,313	117.00	5,907,246	95.54	7,009,133	118.65

（二）銷售值：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
軍用飛機類	千元	1,718,227	184.20	5,661,729	329.51	7,046,612	124.46	5,758,061	81.71	994,000	17.26
民用飛機類	千元	3,614,359	114.15	4,061,593	112.37	5,410,933	133.22	4,874,847	90.09	7,571,000	155.31
引擎類	千元	7,603,816	101.40	6,175,149	81.21	6,601,612	106.91	6,553,509	99.27	8,411,000	128.34

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 210 億 6,400 萬元，較上年度預算數 209 億 0,041 萬元，計增加 1 億 6,359 萬元，約 0.78%。
- (二)營業成本 188 億 9,374 萬 2,000 元，較上年度預算數 187 億 6,948 萬 2,000 元，計增加 1 億 2,426 萬元，約 0.66%。
- (三)營業費用 9 億 8,563 萬 4,000 元，較上年度預算數 9 億 5,602 萬 1,000 元，計增加 2,961 萬 3,000 元，約 3.10%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 11 億 8,462 萬 4,000 元，較上年度預算數 11 億 7,490 萬 7,000 元，計增加 971 萬 7,000 元，約 0.83%。
- (五)營業外收入 1 億 7,020 萬 1,000 元，較上年度預算數 1 億 6,484 萬 2,000 元，計增加 535 萬 9,000 元，約 3.25%。
- (六)營業外費用 2 億 1,799 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 5,497 萬 5,000 元，計減少 3,697 萬 7,000 元，約 14.50%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 11 億 3,682 萬 7,000 元，較上年度預算數 10 億 8,477 萬 4,000 元，計增加 5,205 萬 3,000 元，約 4.80%。
- (八)所得稅費用 1 億 9,326 萬 1 千元，上年度預算數無列數。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 9 億 4,356 萬 6,000 元，較上年度預算數 10 億 8,477 萬 4,000 元，計減少 1 億 4,120 萬 8,000 元，約 13.02%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 9 億 4,356 萬 6,000 元，除填補虧損數 9 億 2,621 萬 8,000 元外，尚餘 1,734 萬 8,000 元，依序分配如下：

- (一)法定公積：按填補上開虧損數後淨利之 10% 提列，計 173 萬 5,000 元。
- (二)特別公積：本年度預算淨利填補虧損及扣除法定公積後，尚餘 1,561 萬 3,000 元，悉數提列特別公積。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 11 億 7,296 萬元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 12 億 0,640 萬 2,000 元，其中現金流入 406 萬 2 千元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 12 億 1,046 萬 4 千元，包括無形資產及其他資產淨增 3 億 6,893 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 8 億 4,152 萬 8,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 8 億 4,152 萬 8,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 1 億 4,268 萬 3,000 元，均為新興計畫，包括： F-16 A/B 性能提升維修棚廠新建案 1 億 3,689 萬元， 引擎機匣製造中心 579 萬 3 千元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 6 億 9,884 萬 5,000 元，包括房屋及建築 600 萬元，機械及設備

6 億 8,697 萬元，交通及運輸設備 140 萬元，什項設備 447 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 億 3,458 萬 3,000 元，其中現金流入 8 億 4,637 萬 3,000 元，包括短期債務淨增 8 億 3,923 萬 9 千元，其他負債淨增 713 萬 4 千元；現金流出 7 億 1,179 萬元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 1 億 0,114 萬 1,000 元，係期末現金 16 億 6,006 萬 2,000 元，較期初現金 15 億 5,892 萬 1,000 元增加之數。

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	274.90	269.91	4.99	1.85
營業總支出	281.67	276.85	4.82	1.74
淨利（淨損）	-6.77	-6.94	0.17	2.45
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.21		0.21	
事業機關負擔虧損	14.54	8.35	6.19	74.13
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	180.72	200.78	-20.06	9.99
增加長期債務	274.00	282.50	-8.50	3.01
現金及約當現金淨增	0.79	0.20	0.59	295.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-300.13	-257.61	-42.52	16.51
不動產、廠房及設備餘額	2,840.73	2,747.52	93.21	3.39
長期負債餘額	468.07	428.77	39.30	9.17
權益	1,759.67	1,749.05	10.62	0.61

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

台灣自來水股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
26,736,885	100	營業收入	27,120,210	100	26,709,546	100	1.54
24,610,556	92.05	銷售收入	24,953,006	92.01	24,567,929	91.98	1.57
1,503,290	5.62	勞務收入	1,517,885	5.60	1,497,720	5.61	1.35
		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					
623,039	2.33	其他營業收入	649,319	2.39	643,897	2.41	0.84
22,405,524	83.80	營業成本	23,000,214	84.81	22,572,240	84.51	1.90
21,009,266	78.58	銷售成本	21,542,394	79.43	21,155,371	79.21	1.83
1,391,524	5.20	勞務成本	1,454,480	5.36	1,412,677	5.29	2.96
		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					
4,734	0.02	其他營業成本	3,340	0.01	4,192	0.02	-20.32
4,331,361	16.20	營業毛利（毛損）	4,119,996	15.19	4,137,306	15.49	-0.42
3,565,998	13.34	營業費用	3,587,911	13.23	3,597,723	13.47	-0.27
		行銷費用					
2,365,630	8.85	業務費用	2,332,298	8.60	2,383,429	8.92	-2.15
1,139,571	4.26	管理費用	1,200,054	4.42	1,159,286	4.34	3.52
60,797	0.23	其他營業費用	55,559	0.20	55,008	0.21	1.00
765,363	2.86	營業利益（損失）	532,085	1.96	539,583	2.02	-1.39
375,352	1.40	營業外收入	369,699	1.36	282,003	1.06	31.10
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
375,352	1.40	其他營業外收入	369,699	1.36	282,003	1.06	31.10
1,582,596	5.92	營業外費用	1,579,044	5.82	1,515,315	5.67	4.21
533,864	2.00	財務成本	721,239	2.66	704,844	2.64	2.33
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,048,733	3.92	其他營業外費用	857,805	3.16	810,471	3.03	5.84
-1,207,244	4.52	營業外利益（損失）	-1,209,345	4.46	-1,233,312	4.62	-1.94
-441,881	1.65	稅前淨利（淨損）	-677,260	2.50	-693,729	2.60	-2.37
-46,481	0.17	所得稅費用（利益）					
-395,400	1.48	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-677,260	2.50	-693,729	2.60	-2.37
		停業單位損益					
-395,400	1.48	本期淨利（淨損）	-677,260	2.50	-693,729	2.60	-2.37

台灣自來水股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
456,838	100	盈餘之部	21,043	100			
		本期淨利					
456,838	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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	21,043	100			
456,838	100	分配之部	21,043	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					
456,838	100	留存事業機關者	21,043	100			
395,400	86.55	填補虧損	21,043	100			
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
61,438	13.45	未分配盈餘					
395,400	100	虧損之部	1,454,062	100	834,890	100	74.16
395,400	100	本期淨損	677,260	46.58	693,729	83.09	-2.37
		累積虧損	95,143	6.54	141,161	16.91	-32.60
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數	681,659	46.88			
		首次採用國際財務報導準則調整數					
395,400	100	填補之部	1,454,062	100	834,890	100	74.16
		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					
395,400	100	事業機關負擔者	1,454,062	100	834,890	100	74.16
395,400	100	撥用盈餘	21,043	1.45			
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損	1,433,019	98.55	834,890	100	71.64

台灣自來水股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-677,260
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-677,260
利息股利之調整	718,759
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	41,499
調整項目	8,778,438
未計利息股利之現金流入（流出）	8,819,937
收取利息	2,480
收取股利	
支付利息	-721,239
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	8,101,178
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	
減少投資性不動產	34,531
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-81,563
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	-18,071,814
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）	-18,118,846
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	27,400,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	100,000
增加資本、公積及填補虧損	1,739,175
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-19,142,812
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）	10,096,363
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	78,695
期初現金及約當現金	253,567
期末現金及約當現金	332,262

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣自來水公司於民國 63 年 1 月 1 日成立，原為臺灣省政府所屬事業機構「臺灣省自來水股份有限公司」，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府，嗣於 96 年 5 月 31 日更名為「台灣自來水股份有限公司」。其主要業務以經營自來水為目的，除辦理水源開發、建設供水設施，以供應公共給水及工業用水外，尚需配合政府政策，提高普及率，改善無自來水地區、偏遠地區、原住民部落等之飲水問題，並得從事相關事業之投資及管理。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 1,458 億 9,717 萬 4,000 元，較上年度預計數 1,441 億 5,799 萬 9,000 元，增加 17 億 3,917 萬 5,000 元，係中央政府現金增資 9 億 6,917 萬 5,000 元及其他政府機關現金增資 7 億 7,000 萬元所致。其中中央政府投資 1,232 億 6,949 萬 3,000 元，占 84.49%；地方政府投資 216 億 5,768 萬 1,000 元，占 14.84%；其他政府機關投資 9 億 7,000 萬元，占 0.67%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 5,703 人，與上年度相同。其中生產部門 3,459 人，占 60.65%；業務部門 1,654 人，占 29.00%；管理部門 579 人，占 10.15%；研究發展及員工訓練部門 11 人，占 0.20%。

三、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 99 年度決算數環比之計算皆以 98 年度決算數為 100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	3,095,423,908	102.08	3,111,306,169	100.51	3,115,357,317	100.13	3,065,379,000	98.40	3,098,439,000	101.08

（二）銷售量：

產品名稱	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	2,209,619,278	104.69	2,231,201,828	100.98	2,254,044,536	101.02	2,254,893,000	100.04	2,282,000,000	101.20

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	6.66	100.15	6.72	100.90	6.74	100.30	6.90	102.37	6.95	100.72

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	10.89	100.83	10.90	100.09	10.92	100.18	10.90	99.82	10.93	100.28

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 271 億 2,021 萬元，較上年度預算數 267 億 0,954 萬 6,000 元，計增加 4 億 1,066 萬 4,000 元，約 1.54%。
- (二)營業成本 230 億 0,021 萬 4,000 元，較上年度預算數 225 億 7,224 萬元，計增加 4 億 2,797 萬 4,000 元，約 1.90%。
- (三)營業費用 35 億 8,791 萬 1,000 元，較上年度預算數 35 億 9,772 萬 3,000 元，計減少 981 萬 2,000 元，約 0.27%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 5 億 3,208 萬 5,000 元，較上年度預算數 5 億 3,958 萬 3,000 元，計減少 749 萬 8,000 元，約 1.39%。
- (五)營業外收入 3 億 6,969 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 8,200 萬 3,000 元，計增加 8,769 萬 6,000 元，約 31.10%。
- (六)營業外費用 15 億 7,904 萬 4,000 元，較上年度預算數 15 億 1,531 萬 5,000 元，計增加 6,372 萬 9,000 元，約 4.21%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 6 億 7,726 萬元，較上年度預算數 6 億 9,372 萬 9,000 元，計減少 1,646 萬 9,000 元，約 2.37%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨損 6 億 7,726 萬元，連同累積虧損 9,514 萬 3,000 元、其他綜合損益轉入數 6 億 8,165 萬 9,000 元，共計虧損 14 億 5,406 萬 2,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 2,104 萬 3,000 元填補外，尚餘 14 億 3,301 萬 9,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 81 億 0,117 萬 8,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 181 億 1,884 萬 6,000 元，其中現金流入 3,453 萬 1,000 元，係減少投資性不動產之數；現金流出 181 億 5,337 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 8,156 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 180 億 7,181 萬 4,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 180 億 7,181 萬 4,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 142 億 8,381 萬 8,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①板新地區供水改善計畫二期工程 10 億 0,574 萬 3,000 元，②穩定供水設施及幹管改善 23 億 1,844 萬 3,000 元，③離島地區供水改善計畫—馬公增建 4,000 噸海水淡化廠 1 億 0,830 萬元，④加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫 2 億 3,400 萬元，⑤高雄地區增設伏流水工程 2 億 7,000 萬元，⑥高屏地區原有水井抽水量復抽工程 4 億元，⑦水庫設施更新改善計畫 15 億 3,800 萬元，⑧調度及備援系統提升計畫 5 億 0,600 萬元，⑨湖山水庫下游自來水工程計畫 25 億元，⑩大肚、龍井高地區一帶供水計畫 2 億 5,104 萬元，⑪豐原場新設初沈池工程（食水料溪右岸）2 億 9,126 萬 7,000 元，⑫無自來水地區供水改善計畫第二期（101-104 年）—自來水延管工程 2 億 8,287 萬 5,000 元，⑬大甲大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫—大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程 7,815 萬元，⑭102 至 111 年降低漏水率計畫—汰換管線暨分區計量管網建置計畫 44 億元，合計 141 億 8,381 萬 8,000 元。

(2)新興計畫：係辦理臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程 1 億元。

B.一般建築及設備計畫部分 37 億 8,799 萬 6,000 元，包括土地 5,829 萬 2,000 元，土地改良物 6,937 萬 7,000 元，房屋及建築 1 億 6,464 萬 8,000 元，機械及設備 34 億 3,111 萬 4,000 元，交通及運輸設備 3,703 萬 7,000 元，什項設備 2,752 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 100 億 9,636 萬 3,000 元，其中現金流入 292 億 3,917 萬 5,000 元，包括增加長期債務 274 億元，其他負債淨增 1 億元，增加資本 17 億 3,917 萬 5,000 元；現金流出 191 億 4,281 萬 2,000 元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 7,869 萬 5,000 元，係期末現金 3 億 3,226 萬 2,000 元，較期初現金 2 億 5,356 萬 7,000 元增加之數。

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	17.45	17.44	0.01	0.06
營業總支出	13.69	14.28	-0.59	4.13
淨利（淨損）	3.76	3.16	0.60	18.99
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.69	1.55	0.14	9.03
留存事業機關盈餘	2.07	1.61	0.46	28.57
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.04	0.60	-0.56	93.33
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1.27	1.07	0.20	18.69
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-266.98	-243.98	-23.00	9.43
不動產、廠房及設備餘額	5.13	5.27	-0.14	2.66
長期負債餘額	128.98	161.19	-32.21	19.98
權益	192.77	190.95	1.82	0.95

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

中國輸出入銀行損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
1,813,275	100	營業收入	1,743,451	100	1,741,622	100	0.11
		銷售收入					
		勞務收入					
1,813,275	100	金融保險收入	1,743,451	100	1,741,622	100	0.11
		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					
848,434	46.79	營業成本	762,444	43.73	818,323	46.99	-6.83
		銷售成本					
		勞務成本					
848,434	46.79	金融保險成本	762,444	43.73	818,323	46.99	-6.83
		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					
964,841	53.21	營業毛利（毛損）	981,007	56.27	923,299	53.01	6.25
453,282	25.00	營業費用	500,499	28.71	522,261	29.99	-4.17
		行銷費用					
380,915	21.01	業務費用	421,300	24.16	441,012	25.32	-4.47
69,129	3.81	管理費用	74,954	4.30	76,894	4.42	-2.52
3,238	0.18	其他營業費用	4,245	0.24	4,355	0.25	-2.53
511,559	28.21	營業利益（損失）	480,508	27.56	401,038	23.03	19.82
1,340	0.07	營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.11	0.00
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,340	0.07	其他營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.11	0.00
57,264	3.16	營業外費用	69,750	4.00	60,260	3.46	15.75
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
57,264	3.16	其他營業外費用	69,750	4.00	60,260	3.46	15.75
-55,924	3.08	營業外利益（損失）	-67,750	3.89	-58,260	3.35	16.29
455,635	25.13	稅前淨利（淨損）	412,758	23.67	342,778	19.68	20.42
27,269	1.50	所得稅費用（利益）	36,074	2.07	26,639	1.53	35.42
428,366	23.62	繼續營業單位本期淨利（淨損）	376,684	21.61	316,139	18.15	19.15
		停業單位損益					
428,366	23.62	本期淨利（淨損）	376,684	21.61	316,139	18.15	19.15

中國輸出入銀行盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
428,366	100	盈餘之部	376,684	100	316,139	100	19.15
428,366	100	本期淨利	376,684	100	316,139	100	19.15
		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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
428,366	100	分配之部	376,684	100	316,139	100	19.15
167,460	39.09	中央政府所得者	169,260	44.93	155,002	49.03	9.20
167,460	39.09	股(官)息紅利	169,260	44.93	155,002	49.03	9.20
		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					
260,906	60.91	留存事業機關者	207,424	55.07	161,137	50.97	28.73
		填補虧損					
171,346	40.00	資本公積	150,674	40.00	126,456	40.00	19.15
89,560	20.91	法定公積	56,750	15.07	34,681	10.97	63.63
		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					

中國輸出入銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	412,758	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	412,758	
利息股利之調整	-863,312	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-450,554	
調整項目	596,190	
未計利息股利之現金流入（流出）	145,636	
收取利息	1,368,702	
收取股利		
支付利息	-523,854	
發放現金股利		
支付所得稅	-26,639	
營業活動之淨現金流入（流出）		963,845
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	12,500	
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）	-30,179	
收取利息		
收取股利	17,434	
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	-4,412	
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）		-4,657
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）	3,000,000	
央行及同業融資淨增（淨減）	-450,000	
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	935	
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	-3,215,000	
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-169,260	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-833,325
匯率影響數		1,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		126,863
期初現金及約當現金		2,376,442
期末現金及約當現金		2,503,305

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

中國輸出入銀行係於民國 68 年 1 月成立之專業輸出入金融機構。其業務經營重點在配合政府經貿政策，提供各項中長期融資與保證，支援廠商拓展整廠、整線機器設備及政府鼓勵之產品輸出、承包海外營建工程，進口精密機器設備、重要工業原料及引進國外技術等，以利我國廠商提升出口競爭力及促進產業升級；積極參與國際聯貸業務，以加強國際金融合作；同時辦理各項輸出保險，保障國內業者從事輸出貿易、進行海外投資及承包海外工程，因國外政治危險或信用危險發生所遭致之損失，可獲得賠償，俾利積極拓展對外貿易與投資，並分散外銷市場。茲就該行本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該行資本額為 120 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該行預計員額為 208 人，與上年度相同。其中業務部門 174 人，占 83.65%；管理部門 34 人，占 16.35%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	83,066	105.53	85,009	102.34	89,970	105.84	87,000	96.70	88,000	101.15
保險	新臺幣百萬元	63,957	110.17	73,409	114.78	89,603	122.06	63,000	70.31	77,000	122.22

（二）平均利（費）率：

營運項目	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比
放款利率	1.24	64.92	1.31	105.65	1.52	116.03	1.57	103.29	1.52	96.82
保險費率	0.44	129.41	0.30	68.18	0.27	90.00	0.25	92.59	0.25	100.00

註：表中利（費）率之計算，係採加權平均法。本年度預算平均利率，以長期放款 1.58% 為最高，其次中期放款與短期放款及透支分別為 1.52% 及 1.35%。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 17 億 4,345 萬 1,000 元，較上年度預算數 17 億 4,162 萬 2,000 元，計增加 182 萬 9,000 元，約 0.11%。
- (二)營業成本 7 億 6,244 萬 4,000 元，較上年度預算數 8 億 1,832 萬 3,000 元，計減少 5,587 萬 9,000 元，約 6.83%。
- (三)營業費用 5 億 0,049 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 2,226 萬 1,000 元，計減少 2,176 萬 2,000 元，約 4.17%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 4 億 8,050 萬 8,000 元，較上年度預算數 4 億 0,103 萬 8,000 元，計增加 7,947 萬元，約 19.82%。
- (五)營業外收入 200 萬元，與上年度預算數相同。
- (六)營業外費用 6,975 萬元，較上年度預算數 6,026 萬元，計增加 949 萬元，約 15.75%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 4 億 1,275 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 4,277 萬 8,000 元，計增加 6,998 萬元，約 20.42%。
- (八)所得稅費用 3,607 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,663 萬 9,000 元，計增加 943 萬 5,000 元，約 35.42%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 3 億 7,668 萬 4,000 元，較上年度預算數 3 億 1,613 萬 9,000 元，計增加 6,054 萬 5,000 元，約 19.15%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 3 億 7,668 萬 4,000 元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 40% 提列，計 1 億 5,067 萬 4,000 元。
 - 2.特別公積：依保險業各種準備金提存辦法規定，提存特別準備及輸出保險準備，計 5,675 萬元。
 - 3.官息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積及特別公積，尚餘 1 億 6,926 萬元，悉數配發中央政府官息紅利。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 1 億 6,926 萬元，較上年度預算數 1 億 5,500 萬 2,000 元，計增加 1,425 萬 8,000 元，約 9.20%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 120 億元之 1.41%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.41 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 9 億 6,384 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 465 萬 7,000 元，其中現金流入 2,993 萬 4,000 元，包括減少投資 1,250 萬元，收取股利 1,743 萬 4,000 元；現金流出 3,459 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產

淨增 3,017 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 441 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 441 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 35 萬元，機械及設備 321 萬 2,000 元，交通及運輸設備 15 萬元，什項設備 70 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 8 億 3,332 萬 5,000 元，其中現金流入 30 億 0,093 萬 5,000 元，包括金融債券淨增 30 億元，其他負債淨增 93 萬 5,000 元；現金流出 38 億 3,426 萬元，包括央行及同業融資淨減 4 億 5,000 萬元，減少非流動金融負債 32 億 1,500 萬元，發放現金股利 1 億 6,926 萬元。

(四)匯率影響數現金流入 100 萬元。

(五)現金及約當現金之淨增 1 億 2,686 萬 3,000 元，係期末現金及約當現金 25 億 0,330 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 23 億 7,644 萬 2,000 元增加之數，包括增加現金 1 萬元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 2,677 萬 1,000 元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 8 萬 2,000 元，自投資日起 3 個月內到期之流動金融資產 1 億元。

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	2,898.59	2,831.51	67.08	2.37
營業總支出	2,835.34	2,759.69	75.65	2.74
淨利（淨損）	63.25	71.82	-8.57	11.93
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	32.27	32.27	0.00	0.00
留存事業機關盈餘	35.21	40.14	-4.93	12.28
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	6.85	5.44	1.41	25.92
增加長期債務	60.00		60.00	
現金及約當現金淨增	3.23	30.93	-27.70	89.56
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	12,457.76	12,379.08	78.68	0.64
不動產、廠房及設備餘額	987.25	991.12	-3.87	0.39
長期負債餘額	135.03	75.68	59.35	78.42
權益	2,511.83	2,466.62	45.21	1.83

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

臺灣金融控股股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
373,129,939	100	營業收入	289,569,129	100	282,854,352	100	2.37
147,698,592	39.58	銷售收入	96,953,850	33.48	92,337,000	32.64	5.00
		勞務收入					
204,018,515	54.68	金融保險收入	175,102,862	60.47	172,518,011	60.99	1.50
2,304,261	0.62	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,761,306	0.61	1,872,301	0.66	-5.93
19,108,570	5.12	其他營業收入	15,751,111	5.44	16,127,040	5.70	-2.33
336,769,779	90.26	營業成本	253,203,640	87.44	245,129,252	86.66	3.29
146,867,152	39.36	銷售成本	96,370,000	33.28	91,693,000	32.42	5.10
		勞務成本					
189,552,380	50.80	金融保險成本	156,416,841	54.02	153,090,288	54.12	2.17
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
350,246	0.09	其他營業成本	416,799	0.14	345,964	0.12	20.47
36,360,160	9.74	營業毛利（毛損）	36,365,489	12.56	37,725,100	13.34	-3.60
18,707,098	5.01	營業費用	20,049,349	6.92	20,664,497	7.31	-2.98
		行銷費用					
17,540,274	4.70	業務費用	18,676,228	6.45	19,245,474	6.80	-2.96
1,108,386	0.30	管理費用	1,297,919	0.45	1,329,869	0.47	-2.40
58,438	0.02	其他營業費用	75,202	0.03	89,154	0.03	-15.65
17,653,063	4.73	營業利益（損失）	16,316,140	5.63	17,060,603	6.03	-4.36
1,104,428	0.30	營業外收入	289,855	0.10	296,284	0.10	-2.17
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,104,428	0.30	其他營業外收入	289,855	0.10	296,284	0.10	-2.17
10,847,896	2.91	營業外費用	9,431,008	3.26	9,289,905	3.28	1.52
3,534	-	財務成本	212,974	0.07	199,749	0.07	6.62
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
10,844,361	2.91	其他營業外費用	9,218,034	3.18	9,090,156	3.21	1.41
-9,743,467	2.61	營業外利益（損失）	-9,141,153	3.16	-8,993,621	3.18	1.64
7,909,595	2.12	稅前淨利（淨損）	7,174,987	2.48	8,066,982	2.85	-11.06
561,625	0.15	所得稅費用（利益）	849,688	0.29	885,170	0.31	-4.01
7,347,970	1.97	繼續營業單位本期淨利（淨損）	6,325,299	2.18	7,181,812	2.54	-11.93
		停業單位損益					
7,347,970	1.97	本期淨利（淨損）	6,325,299	2.18	7,181,812	2.54	-11.93

臺灣金融控股股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
8,500,970	100	盈餘之部	6,747,432	100	7,240,883	100	-6.81
7,347,970	86.44	本期淨利	6,325,299	93.74	7,181,812	99.18	-11.93
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
1,153,000	13.56	公積轉列數	399,000	5.91			
		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	23,133	0.34	59,071	0.82	-60.84
8,500,970	100	分配之部	6,747,432	100	7,240,883	100	-6.81
4,532,331	53.32	中央政府所得者	3,226,771	47.82	3,226,697	44.56	-
4,532,331	53.32	股(官)息紅利	3,226,771	47.82	3,226,697	44.56	-
		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					
3,968,639	46.68	留存事業機關者	3,520,661	52.18	4,014,186	55.44	-12.29
		填補虧損					
		資本公積					
734,797	8.64	法定公積	632,530	9.37	718,181	9.92	-11.93
3,233,842	38.04	特別公積	2,888,131	42.80	3,296,005	45.52	-12.37
		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					

臺灣金融控股股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	7,174,987	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	7,174,987	
利息股利之調整	-39,618,144	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-32,443,157	
調整項目	-23,991,975	
未計利息股利之現金流入（流出）	-56,435,132	
收取利息	69,543,082	
收取股利	4,246,274	
支付利息	-53,163,485	
發放現金股利		
支付所得稅	-854,921	
營業活動之淨現金流入（流出）		-36,664,182
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	18,047,308	
減少投資	9,229,779	
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	331,016	
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）	-596,140	
收取利息	17,488,454	
收取股利	2,390,890	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-10,216,278	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-252,445	
增加不動產、廠房及設備	-685,200	
增加投資性不動產	-1,487,791	
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）		34,249,593
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	149,019	
流動金融負債淨增（淨減）	59,261	
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	6,000,000	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	10,351	
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	-50,000	
減少非流動金融負債	-15,083	
減少資本		
支付利息	-240,386	
發放現金股利	-3,226,771	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		2,686,391
匯率影響數		51,684
現金及約當現金之淨增（淨減）		323,486
期初現金及約當現金		1,053,533,483
期末現金及約當現金		1,053,856,969

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣金融控股股份有限公司係於 97 年 1 月 1 日依據金融控股公司法暨其他相關法令成立，下轄臺灣銀行股份有限公司、臺銀人壽保險股份有限公司及臺銀綜合證券股份有限公司等 3 家轉投資事業。臺灣銀行股份有限公司成立於 35 年 5 月 20 日，於 92 年 7 月 1 日改制為公司組織，為發揮經營綜效及提升競爭力，於 97 年 1 月 1 日依據金融控股公司法暨其他相關法令，以股份轉換方式成立臺灣金融控股股份有限公司，同時將臺灣銀行股份有限公司原有人壽保險及綜合證券業務，以業務分割方式另成立臺銀人壽保險股份有限公司及臺銀綜合證券股份有限公司。依預算法第 20 條規定，該 3 家轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入臺灣金融控股股份有限公司附屬單位預算內。另臺灣銀行股份有限公司為擴大銀行保險市場占有率及拓展大陸地區消費金融市場，分別於 102 年 2 月 6 日及本（103）年度，投資設立保險經紀人股份有限公司及臺灣銀行（中國大陸）有限公司，均持有 100% 股權，採合併報表方式併入臺灣銀行股份有限公司。

臺灣金融控股股份有限公司主要經營業務為投資經主管機關核准之事業，其轉投資事業主要業務為：

- 一、臺灣銀行股份有限公司主要經營業務包括商業銀行業務及配合政府推動多項政策性任務，如受中央銀行委託經理新臺幣發行附隨業務，代募公債及還本付息事宜，協辦軍公教退休（伍）金優惠儲蓄存款等。
- 二、臺銀人壽保險股份有限公司主要經營業務為人身保險業務及其他經主管機關核准之業務等。
- 三、臺銀綜合證券股份有限公司主要經營業務為證券經紀業務、證券承銷業務及期貨交易業務等。

茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 1,300 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 8,837 人，較上年度 8,857 人，減少 20 人。其中業務部門 8,086 人，占 91.50%；管理部門 751 人，占 8.50%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量（值）：

營運項目	單位	99 年度決算數			100 年度決算數			101 年度決算數			102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量 (*營運值)	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比		
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	2,044,594	2,099,957	102.71	2,183,030	103.96	1,970,000	90.24	2,055,000	104.31				
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	3,268,874	3,153,535	96.47	3,218,085	102.05	2,676,706	83.18	2,763,125	103.23				
保險	新臺幣百萬元	*73,524	*68,592	93.29	*74,695	108.90	*58,491	78.31	*59,836	102.30				
代理業務	新臺幣百萬元						34,088		35,142	103.09				
證券	新臺幣百萬元 (承做額)	781,394	676,751	86.61	512,090	75.67	700,000	136.69	600,000	85.71				

(二)平均利率：

營運項目	99 年度決算數			100 年度決算數			101 年度決算數			102 年度預算數		103 年度預算數	
	平均%	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比		
放款利率	1.59	1.77	111.32	1.87	105.65	3.12	166.84	3.02	96.79				
存款利率	0.75	0.89	118.67	0.95	106.74	1.89	198.95	1.83	96.83				

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率，以長期放款 3.28% 為最高，其次為中期放款 2.95%，而以短期放款及透支 2.67% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以儲蓄存款 2.13% 為最高，其次為定期存款 1.73%，而以活期存款 0.67% 為最低。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 2,895 億 6,912 萬 9,000 元，較上年度預算數 2,828 億 5,435 萬 2,000 元，計增加 67 億 1,477 萬 7,000 元，約 2.37%。
- (二)營業成本 2,532 億 0,364 萬元，較上年度預算數 2,451 億 2,925 萬 2,000 元，計增加 80 億 7,438 萬 8,000 元，約 3.29%。
- (三)營業費用 200 億 4,934 萬 9,000 元，較上年度預算數 206 億 6,449 萬 7,000 元，計減少 6 億 1,514 萬 8,000 元，約 2.98%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 163 億 1,614 萬元，較上年度預算數 170 億 6,060 萬 3,000 元，計減少 7 億 4,446 萬 3,000 元，約 4.36%。
- (五)營業外收入 2 億 8,985 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 億 9,628 萬 4,000 元，計減少 642 萬 9,000 元，約 2.17%。
- (六)營業外費用 94 億 3,100 萬 8,000 元，較上年度預算數 92 億 8,990 萬 5,000 元，計增加 1 億 4,110 萬 3,000 元，約 1.52%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 71 億 7,498 萬 7,000 元，較上年度預算數 80 億 6,698 萬 2,000 元，計減少 8 億 9,199 萬 5,000 元，約 11.06%。
- (八)所得稅費用 8 億 4,968 萬 8,000 元，較上年度預算數 8 億 8,517 萬元，計減少 3,548 萬 2,000 元，約 4.01%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 63 億 2,529 萬 9,000 元，較上年度預算數 71 億 8,181 萬 2,000 元，計減少 8 億 5,651 萬 3,000 元，約 11.93%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 63 億 2,529 萬 9,000 元，連同公積轉列數 3 億 9,900 萬元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 2,313 萬 3,000 元，共有可分配盈餘 67 億 4,743 萬 2,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按本年度淨利之 10%提列，計 6 億 3,253 萬元。

2.特別公積：按本年度淨利之 45.66%提列，計 28 億 8,813 萬 1,000 元。

3.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣法定公積及特別公積後，尚餘 32 億 2,677 萬 1,000 元，悉數配發中央政府股息紅利。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 32 億 2,677 萬 1,000 元，較上年度預算數 32 億 2,669 萬 7,000 元，計增加 7 萬 4,000 元。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 1,300 億元之 2.48%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 2.48 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 366 億 6,418 萬 2,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 342 億 4,959 萬 3,000 元，其中現金流入 474 億 8,744 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨減 180 億 4,730 萬 8,000 元，減少投資 92 億 2,977 萬 9,000 元，減少不動產、廠房及設備 3 億 3,101 萬 6,000 元，收取利息 174 億 8,845 萬 4,000 元，收取股利 23 億 9,089 萬元；現金流出 132 億 3,785 萬 4,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 5 億 9,614 萬元，增加投資 102 億 1,627 萬 8,000 元，增加長期應收款 2 億 5,244 萬 5,000 元，增加不動產、廠房及設備 6 億 8,520 萬元，增加投資性不動產 14 億 8,779 萬 1,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6 億 8,520 萬元，係辦理一般建築及設備計畫以現金支應之數，如加計購建固定資產未動用本年度現金部份 3 億 1,582 萬 8,000 元，則本年度一般建築及設備計畫為 10 億 0,102 萬 8,000 元，包括土地 2 億 5,139 萬元，房屋及建築 2 億 7,835 萬 8,000 元，機械及設備 3 億 4,572 萬 9,000 元，交通及運輸設備 4,318 萬 6,000 元，什項設備 4,966 萬 5,000 元，租賃權益改良 3,270 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 26 億 8,639 萬 1,000 元，其中現金流入 62 億 1,863 萬 1,000 元，包括短期債務淨增 1 億 4,901 萬 9,000 元，流動金融負債淨增 5,926 萬 1,000 元，增加長期債務 60 億元，其他負債淨增 1,035 萬 1,000 元；現金流出 35 億 3,224 萬元，包括減少長期債務 5,000 萬元，減少非流動金融負債 1,508 萬 3,000 元，支付利息 2 億 4,038 萬 6,000 元，發放現金股利 32 億 2,677 萬 1,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 5,168 萬 4,000 元。

(五)現金及約當現金之淨增 3 億 2,348 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 1 兆 0,538 億 5,696 萬

9,000 元，較期初現金及約當現金 1 兆 0,535 億 3,348 萬 3,000 元增加之數，包括增加現金 9 億 0,228 萬 7,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 18 億 8,445 萬元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 7 億 1,115 萬 3,000 元，及減少自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 31 億 7,440 萬 4,000 元。

四、補辦預算：

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

		單位：新臺幣千元	
項	目	金 額	說 明
資金之轉投資－增加			
	臺銀人壽保險股份有限公司	6,000,000	為使子公司臺銀人壽保險公司符合保險法有關資本適足率規定，現金增資該子公司，以強化其資本結構。

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	533.92	468.43	65.49	13.98
營業總支出	458.76	397.30	61.46	15.47
淨利（淨損）	75.16	71.13	4.03	5.67
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	37.90	37.69	0.21	0.56
留存事業機關盈餘	46.07	35.57	10.50	29.52
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	5.37	6.00	-0.63	10.50
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	238.50			
現金及約當現金淨減		41.43		
財務狀況：				
營運資金餘額②	3,672.58	3,185.97	486.61	15.27
不動產、廠房及設備餘額	238.63	240.97	-2.34	0.97
長期負債餘額	2.35	2.75	-0.40	14.55
權益	1,136.59	1,101.05	35.54	3.23

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

臺灣土地銀行股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
46,000,089	100	營業收入	52,878,830	100	46,618,939	100	13.43
4,286	0.01	銷售收入	3,086	0.01	2,992	0.01	3.14
		勞務收入					
45,820,221	99.61	金融保險收入	52,699,227	99.66	46,485,312	99.71	13.37
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
175,581	0.38	其他營業收入	176,517	0.33	130,635	0.28	35.12
21,900,039	47.61	營業成本	29,040,441	54.92	22,470,250	48.20	29.24
		銷售成本					
		勞務成本					
21,891,877	47.59	金融保險成本	29,024,605	54.89	22,424,170	48.10	29.43
183	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,980	0.02	其他營業成本	15,836	0.03	46,080	0.10	-65.63
24,100,050	52.39	營業毛利（毛損）	23,838,389	45.08	24,148,689	51.80	-1.28
12,274,175	26.68	營業費用	14,081,125	26.63	14,467,660	31.03	-2.67
		行銷費用					
11,575,530	25.16	業務費用	13,364,496	25.27	13,710,530	29.41	-2.52
662,384	1.44	管理費用	665,772	1.26	704,884	1.51	-5.55
36,261	0.08	其他營業費用	50,857	0.10	52,246	0.11	-2.66
11,825,875	25.71	營業利益（損失）	9,757,264	18.45	9,681,029	20.77	0.79
362,024	0.79	營業外收入	512,705	0.97	224,052	0.48	128.83
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
362,024	0.79	其他營業外收入	512,705	0.97	224,052	0.48	128.83
1,514,368	3.29	營業外費用	1,517,225	2.87	1,503,229	3.22	0.93
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,514,368	3.29	其他營業外費用	1,517,225	2.87	1,503,229	3.22	0.93
-1,152,343	2.51	營業外利益（損失）	-1,004,520	1.90	-1,279,177	2.74	-21.47
10,673,532	23.20	稅前淨利（淨損）	8,752,744	16.55	8,401,852	18.02	4.18
1,977,472	4.30	所得稅費用（利益）	1,236,713	2.34	1,288,718	2.76	-4.04
8,696,060	18.90	繼續營業單位本期淨利（淨損）	7,516,031	14.21	7,113,134	15.26	5.66
		停業單位損益					
8,696,060	18.90	本期淨利（淨損）	7,516,031	14.21	7,113,134	15.26	5.66

臺灣土地銀行股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
8,696,060	100	盈餘之部	8,397,012	100	7,325,993	100	14.62
8,696,060	100	本期淨利	7,516,031	89.51	7,113,134	97.09	5.66
		累積盈餘	849,075	10.11			
		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	31,906	0.38	212,859	2.91	-85.01
8,696,060	100	分配之部	8,397,012	100	7,325,993	100	14.62
3,498,955	40.24	中央政府所得者	3,789,922	45.13	3,769,426	51.45	0.54
3,498,955	40.24	股(官)息紅利	3,789,922	45.13	3,769,426	51.45	0.54
		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					
5,197,105	59.76	留存事業機關者	4,607,090	54.87	3,556,567	48.55	29.54
		填補虧損					
		資本公積					
2,608,818	30.00	法定公積	2,254,809	26.85	2,133,940	29.13	5.66
1,739,212	20.00	特別公積	1,503,206	17.91	1,422,627	19.42	5.66
849,075	9.76	未分配盈餘	849,075	10.11			
		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					

臺灣土地銀行股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	8,752,744	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	8,752,744	
利息股利之調整	-21,016,938	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-12,264,194	
調整項目	-11,915,922	
未計利息股利之現金流入（流出）	-24,180,116	
收取利息	46,406,115	
收取股利	75,000	
支付利息	-25,053,986	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,437,105	
營業活動之淨現金流入（流出）		-4,190,092
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	5,062,825	
減少投資	402,582	
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		
減少投資性不動產	1,061,903	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-253,404	
收取利息	1,622,006	
收取股利	198,118	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,961,938	
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	-537,422	
增加投資性不動產	-2,600	
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）		5,592,070
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）	-6,307,276	
金融債券淨增（淨減）	34,998,230	
央行及同業融資淨增（淨減）	-1,166,355	
增加長期債務		
增加非流動金融負債	4,881	
其他負債淨增（淨減）	-248,434	
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	-44,379	
減少資本		
支付利息	-1,266,150	
發放現金股利	-3,779,674	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		22,190,843
匯率影響數		257,070
現金及約當現金之淨增（淨減）		23,849,891
期初現金及約當現金		76,756,570
期末現金及約當現金		100,606,461

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣土地銀行股份有限公司係由臺灣土地銀行改制而成。臺灣土地銀行成立於民國 35 年 9 月 1 日，係政府於臺灣光復後，為仰賴金融力量協助推動平均地權、耕者有其田等土地政策，將接收之日本勸業銀行在臺所設臺北、新竹、臺中、臺南、高雄等 5 支店改組成立。該公司為政府指定辦理不動產信用兼農業信用之專業銀行，以調劑住宅、土地及農業金融，發展農林漁牧事業，並協助政府推行住宅、土地及農業政策為宗旨。該公司原委託臺灣省政府代為管理經營，自 87 年 12 月 21 日起，收回國營。嗣為因應金融環境之競爭，加速推動民營化作業，自 92 年 7 月 1 日改制為公司組織。

該公司主要經營業務為辦理建築業融資、無自用住宅首次購屋貸款、農業災害低利貸款、工商企業授信、中小企業及一般性消費金融服務、信託業務、外匯及國際金融業務等。又為拓展保險經紀人業務，101 年度預算編列投資設立土銀保險經紀人股份有限公司，持有 100% 股權，該轉投資事業主要業務為人身、產物保險經紀人業務。依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 500 億元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 6,112 人，較上年度 6,113 人，減少 1 人。其中業務部門 5,635 人，占 92.20%；管理部門 477 人，占 7.80%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,624,973	106.11	1,732,242	106.60	1,818,827	105.00	1,569,800	86.31	1,649,010	105.05
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,860,418	103.89	1,935,017	104.01	2,026,866	104.75	1,710,000	84.37	1,814,000	106.08
代理業務	新臺幣百萬元							8,200		8,200	100.00

（二）平均利率：

營運項目	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比
放款	1.74	92.06	1.94	111.49	2.03	104.64	2.41	118.72	2.74	113.69
存款	0.64	76.19	0.80	125.00	0.86	107.50	1.04	120.93	1.36	130.77

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率，以中期放款及長期放款各 2.86% 為最高，其次貼現 2.30%，而以短期放款及透支 2.09% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以定期存款 1.70% 為最高，其次為儲蓄存款 1.34%，而以活期存款 0.26% 為最低。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 528 億 7,883 萬元，較上年度預算數 466 億 1,893 萬 9,000 元，計增加 62 億 5,989 萬 1,000 元，約 13.43%。
- (二)營業成本 290 億 4,044 萬 1,000 元，較上年度預算數 224 億 7,025 萬元，計增加 65 億 7,019 萬 1,000 元，約 29.24%。
- (三)營業費用 140 億 8,112 萬 5,000 元，較上年度預算數 144 億 6,766 萬元，計減少 3 億 8,653 萬 5,000 元，約 2.67%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 97 億 5,726 萬 4,000 元，較上年度預算數 96 億 8,102 萬 9,000 元，計增加 7,623 萬 5,000 元，約 0.79%。
- (五)營業外收入 5 億 1,270 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 億 2,405 萬 2,000 元，計增加 2 億 8,865 萬 3,000 元，約 128.83%。
- (六)營業外費用 15 億 1,722 萬 5,000 元，較上年度預算數 15 億 0,322 萬 9,000 元，計增加 1,399 萬 6,000 元，約 0.93%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 87 億 5,274 萬 4,000 元，較上年度預算數 84 億 0,185 萬 2,000 元，計增加 3 億 5,089 萬 2,000 元，約 4.18%。
- (八)所得稅費用 12 億 3,671 萬 3,000 元，較上年度預算數 12 億 8,871 萬 8,000 元，計減少 5,200 萬 5,000 元，約 4.04%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 75 億 1,603 萬 1,000 元，較上年度預算數 71 億 1,313 萬 4,000 元，計增加 4 億 0,289 萬 7,000 元，約 5.66%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 75 億 1,603 萬 1,000 元，連同累積盈餘 8 億 4,907 萬 5,000 元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 3,190 萬 6,000 元，共有可分配盈餘 83 億 9,701 萬 2,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利之 30%提列，計 22 億 5,480 萬 9,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利之 20%提列，計 15 億 0,320 萬 6,000 元。
 - 3.股息紅利：繳納中央政府股息紅利 37 億 8,992 萬 2,000 元。
 - 4.未分配盈餘：經以上 1.至 3.項分配後，餘數 8 億 4,907 萬 5,000 元，留待以後年度處理。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 37 億 8,992 萬 2,000 元，較上年度預算數 37 億 6,942 萬 6,000 元，計增加 2,049 萬 6,000 元，約 0.54%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 500 億元之 7.58%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 7.58 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流出 41 億 9,009 萬 2,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流入 55 億 9,207 萬元，其中現金流入 83 億 4,743 萬 4,000 元，包括流動金融資產淨減 50 億 6,282 萬 5,000 元，減少投資 4 億 0,258 萬 2,000 元，減少投資性不動產 10 億 6,190 萬 3,000 元，收取利息 16 億 2,200 萬 6,000 元，收取股利 1 億 9,811 萬 8,000 元；現金流出 27 億 5,536 萬 4,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2 億 5,340 萬 4,000 元，增加投資 19 億 6,193 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 5 億 3,742 萬 2,000 元，增加投資性不動產 260 萬元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 5 億 3,742 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 5,000 萬元，機械及設備 3 億 3,063 萬 2,000 元，交通及運輸設備 3,031 萬元，什項設備 8,648 萬元，租賃權益改良 4,000 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 221 億 9,084 萬 3,000 元，其中現金流入 350 億 0,311 萬 1,000 元，包括金融債券淨增 349 億 9,823 萬元，增加非流動金融負債 488 萬 1,000 元；現金流出 128 億 1,226 萬 8,000 元，包括流動金融負債淨減 63 億 0,727 萬 6,000 元，央行及同業融資淨減 11 億 6,635 萬 5,000 元，其他負債淨減 2 億 4,843 萬 4,000 元，減少非流動金融負債 4,437 萬 9,000 元，支付利息 12 億 6,615 萬元，發放現金股利 37 億 7,967 萬 4,000 元。
- (四)匯率影響數現金流入 2 億 5,707 萬元。
- (五)現金及約當現金之淨增 238 億 4,989 萬 1,000 元，係期末現金及約當現金 1,006 億 0,646 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 767 億 5,657 萬元增加之數，包括增加現金 136 億 4,633 萬 9,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 109 億 1,333 萬 9,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 5,946 萬 1,000 元；減少可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 7 億 6,924 萬 8,000 元。

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	10.09	10.13	-0.04	0.39
營業總支出	9.25	9.36	-0.11	1.18
淨利（淨損）	0.84	0.77	0.07	9.09
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	0.80	1.00	-0.20	20.00
留存事業機關盈餘	0.08	0.10	-0.02	20.00
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.68	1.42	-0.74	52.11
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.10	0.08	0.02	25.00
財務狀況：				
營運資金餘額②	1.15	1.34	-0.19	14.18
不動產、廠房及設備餘額	8.11	7.87	0.24	3.05
長期負債餘額				
權益	8.38	8.34	0.04	0.48

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

財政部印刷廠損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
1,021,307	100	營業收入	1,004,025	100	1,007,056	100	-0.30
688,156	67.38	銷售收入	676,810	67.41	652,521	64.79	3.72
333,151	32.62	勞務收入	327,215	32.59	354,535	35.21	-7.71
		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					
849,383	83.17	營業成本	855,999	85.26	865,627	85.96	-1.11
516,033	50.53	銷售成本	528,784	52.67	511,092	50.75	3.46
333,350	32.64	勞務成本	327,215	32.59	354,535	35.21	-7.71
		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					
171,924	16.83	營業毛利（毛損）	148,026	14.74	141,429	14.04	4.66
46,295	4.53	營業費用	48,144	4.80	49,367	4.90	-2.48
		行銷費用					
16,726	1.64	業務費用	16,941	1.69	17,785	1.77	-4.75
26,206	2.57	管理費用	27,053	2.69	27,441	2.72	-1.41
3,363	0.33	其他營業費用	4,150	0.41	4,141	0.41	0.22
125,629	12.30	營業利益（損失）	99,882	9.95	92,062	9.14	8.49
11,484	1.12	營業外收入	5,334	0.53	5,542	0.55	-3.75
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
11,484	1.12	其他營業外收入	5,334	0.53	5,542	0.55	-3.75
5,023	0.49	營業外費用	4,303	0.43	4,604	0.46	-6.54
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
5,023	0.49	其他營業外費用	4,303	0.43	4,604	0.46	-6.54
6,461	0.63	營業外利益（損失）	1,031	0.10	938	0.09	9.91
132,090	12.93	稅前淨利（淨損）	100,913	10.05	93,000	9.23	8.51
22,455	2.20	所得稅費用（利益）	17,155	1.71	15,810	1.57	8.51
109,635	10.73	繼續營業單位本期淨利（淨損）	83,758	8.34	77,190	7.66	8.51
		停業單位損益					
109,635	10.73	本期淨利（淨損）	83,758	8.34	77,190	7.66	8.51

財政部印刷廠盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
203,519	100	盈餘之部	87,669	100	110,273	100	-20.50
109,635	53.87	本期淨利	83,758	95.54	77,190	70.00	8.51
93,884	46.13	累積盈餘	3,911	4.46	26,884	24.38	-85.45
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數			6,199	5.62	-100.00
		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					
203,519	100	分配之部	87,669	100	110,273	100	-20.50
176,635	86.79	中央政府所得者	80,000	91.25	100,000	90.68	-20.00
176,635	86.79	股(官)息紅利	80,000	91.25	100,000	90.68	-20.00
		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					
26,884	13.21	留存事業機關者	7,669	8.75	10,273	9.32	-25.35
		填補虧損					
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
26,884	13.21	未分配盈餘	7,669	8.75	10,273	9.32	-25.35

財政部印刷廠現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	100,913	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	100,913	
利息股利之調整	-1,382	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	99,531	
調整項目	56,416	
未計利息股利之現金流入（流出）	155,947	
收取利息	1,382	
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-17,155	
營業活動之淨現金流入（流出）		140,174
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	10,000	
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）	-5,569	
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	-67,978	
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）		-63,547
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）	-6,502	
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	-80,000	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-86,502
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-9,875
期初現金及約當現金		60,125
期末現金及約當現金		50,250

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

財政部印刷廠成立於民國 38 年 3 月，原為臺灣省政府所屬事業機構，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。該廠之主要業務為辦理統一發票印製及各機關學校書刊表件之印刷。為提升事業競爭力，該廠除透過印刷防偽科技專業，發展核心業務外，並於 98 年度接辦統一發票兌獎業務，整合統一發票之印製、發售及兌獎，以期事業穩定發展及永續經營。茲就該廠本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該廠資本額為 6 億 6,000 萬元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該廠預計員額為 178 人，與上年度相同。其中生產部門 156 人，占 87.64%；業務部門 8 人，占 4.49%；管理部門 14 人，占 7.87%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

全廠每日能量為印刷全張紙 1,100 色令、裝訂製本 400 令，每年實際開工天數視交印單位之需要而定，本年度預計承印統一發票 3,950 萬本，表格什件 592 萬 1,800 張。

四、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 99 年度決算數環比之計算皆以 98 年度決算數為 100；另自 103 年度起將「書籍」及「表格什件」合併為「表格什件」，並以「張」為衡量單位，為利比較，99 年至 102 年預、決算數係以重分類後數字表達）

（一）生產量：

產 品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
統一發票	本	42,060,840	103.21	43,321,465	103.00	45,271,670	104.50	40,000,000	88.36	39,500,000	98.75
表格什件	張	5,042,209	115.35	5,325,924	105.63	4,420,134	82.99	5,154,061	116.60	5,921,800	114.90

（二）銷售量：

產 品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
統一發票	本	41,696,960	102.51	43,171,840	103.54	44,619,450	103.35	40,000,000	89.65	39,500,000	98.75
表格什件	張	5,011,957	83.10	5,472,585	109.19	4,465,308	81.59	5,154,061	115.42	5,921,800	114.90

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
統一發票	本	10.98	95.48	10.95	99.73	10.59	96.71	11.86	111.99	12.25	103.29
表格什件	張	8.54	83.07	9.31	109.02	9.06	97.31	7.48	82.56	7.91	105.75

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
統一發票	本	15.29	99.03	15.12	98.89	14.52	96.03	15.25	105.03	15.84	103.87
表格什件	張	8.28	98.69	8.72	105.31	9.00	103.21	8.25	91.67	8.62	104.48

貳、本年度預算主要內容：**一、營業收支及損益之預計：**

- (一)營業收入 10 億 0,402 萬 5,000 元，較上年度預算數 10 億 0,705 萬 6,000 元，計減少 303 萬 1,000 元，約 0.30%。
- (二)營業成本 8 億 5,599 萬 9,000 元，較上年度預算數 8 億 6,562 萬 7,000 元，計減少 962 萬 8,000 元，約 1.11%。
- (三)營業費用 4,814 萬 4,000 元，較上年度預算數 4,936 萬 7,000 元，計減少 122 萬 3,000 元，約 2.48%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,988 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,206 萬 2,000 元，計增加 782 萬元，約 8.49%。
- (五)營業外收入 533 萬 4,000 元，較上年度預算數 554 萬 2,000 元，計減少 20 萬 8,000 元，約 3.75%。
- (六)營業外費用 430 萬 3,000 元，較上年度預算數 460 萬 4,000 元，計減少 30 萬 1,000 元，約 6.54%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,091 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,300 萬元，計增加 791 萬 3,000 元，約 8.51%。
- (八)所得稅費用 1,715 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,581 萬元，計增加 134 萬 5,000 元，約 8.51%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 8,375 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,719 萬元，計增加 656 萬 8,000 元，約 8.51%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 8,375 萬 8,000 元，連同累積盈餘 391 萬 1,000 元，共有可分配盈餘 8,766

萬 9,000 元，依序分配如下：

(一)官息紅利：繳納中央政府官息紅利 8,000 萬元。

(二)未分配盈餘：本年度可分配盈餘，經上項分配後，餘數 766 萬 9,000 元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 1 億 4,017 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 6,354 萬 7,000 元，其中現金流入 1,000 萬元，係減少投資之數；現金流出 7,354 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 556 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 6,797 萬 8,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6,797 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 6,755 萬 5,000 元，交通及運輸設備 10 萬元，什項設備 32 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 8,650 萬 2,000 元，包括其他負債淨減 650 萬 2,000 元，發放現金股利 8,000 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 987 萬 5,000 元，係期末現金 5,025 萬元，較期初現金 6,012 萬 5,000 元減少之數。

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	826.13	784.83	41.30	5.26
營業總支出	744.07	705.49	38.58	5.47
淨利（淨損）	82.06	79.34	2.72	3.43
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	61.69	59.18	2.51	4.24
留存事業機關盈餘	8.31	8.30	0.01	0.12
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	17.05	15.86	1.19	7.50
增加長期債務		0.19	-0.19	100.00
現金及約當現金淨增	12.31	1.28	11.03	861.72
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	484.04	471.79	12.25	2.60
不動產、廠房及設備餘額	513.77	515.00	-1.23	0.24
長期負債餘額	0.14	0.14		
權益	881.93	873.99	7.94	0.91

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

臺灣菸酒股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
80,119,832	100	營業收入	81,749,406	100	77,689,830	100	5.23
80,047,241	99.91	銷售收入	81,677,486	99.91	77,581,070	99.86	5.28
		勞務收入			86,353	0.11	-100.00
		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					
72,591	0.09	其他營業收入	71,920	0.09	22,407	0.03	220.97
61,926,603	77.29	營業成本	64,569,216	78.98	60,622,374	78.03	6.51
61,926,603	77.29	銷售成本	64,569,216	78.98	60,542,066	77.93	6.65
		勞務成本			80,308	0.10	-100.00
		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					
18,193,229	22.71	營業毛利（毛損）	17,180,190	21.02	17,067,456	21.97	0.66
6,996,844	8.73	營業費用	7,874,108	9.63	8,047,078	10.36	-2.15
5,797,267	7.24	行銷費用	6,594,867	8.07	6,736,458	8.67	-2.10
		業務費用					
958,573	1.20	管理費用	994,096	1.22	1,008,686	1.30	-1.45
241,004	0.30	其他營業費用	285,145	0.35	301,934	0.39	-5.56
11,196,385	13.97	營業利益（損失）	9,306,082	11.38	9,020,378	11.61	3.17
1,035,566	1.29	營業外收入	863,226	1.06	793,405	1.02	8.80
		財務收入					
8,029	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	7,321	0.01	2,445	-	199.43
1,027,537	1.28	其他營業外收入	855,905	1.05	790,960	1.02	8.21
313,686	0.39	營業外費用	319,308	0.39	307,511	0.40	3.84
		財務成本	4,410	0.01	4,410	0.01	0.00
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
313,686	0.39	其他營業外費用	314,898	0.39	303,101	0.39	3.89
721,880	0.90	營業外利益（損失）	543,918	0.67	485,894	0.63	11.94
11,918,265	14.88	稅前淨利（淨損）	9,850,000	12.05	9,506,272	12.24	3.62
1,990,183	2.48	所得稅費用（利益）	1,644,011	2.01	1,572,169	2.02	4.57
9,928,082	12.39	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,205,989	10.04	7,934,103	10.21	3.43
		停業單位損益					
9,928,082	12.39	本期淨利（淨損）	8,205,989	10.04	7,934,103	10.21	3.43

臺灣菸酒股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
9,928,082	100	盈餘之部	8,242,793	100	7,939,384	100	3.82
9,928,082	100	本期淨利	8,205,989	99.55	7,934,103	99.93	3.43
		累積盈餘	36,804	0.45			
		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			5,281	0.07	-100.00
9,928,082	100	分配之部	8,242,793	100	7,939,384	100	3.82
8,935,274	90.00	中央政府所得者	6,169,345	74.85	5,918,470	74.55	4.24
8,935,274	90.00	股(官)息紅利	6,169,345	74.85	5,918,470	74.55	4.24
		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	1,242,150	15.07	1,190,700	15.00	4.32
		股息紅利	1,242,150	15.07	1,190,700	15.00	4.32
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
992,808	10.00	留存事業機關者	831,298	10.09	830,214	10.46	0.13
		填補虧損					
		資本公積					
992,808	10.00	法定公積	820,599	9.96	793,410	9.99	3.43
		特別公積					
		未分配盈餘	10,699	0.13	36,804	0.46	-70.93
		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					

臺灣菸酒股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9,850,000	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	9,850,000	
利息股利之調整	-510,677	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9,339,323	
調整項目	1,684,729	
未計利息股利之現金流入（流出）	11,024,052	
收取利息		
收取股利	133,729	
支付利息	-4,410	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,486,959	
營業活動之淨現金流入（流出）		9,666,412
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）	-8,822	
收取利息	379,328	
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	-1,705,337	
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）		-1,334,831
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）	8,275	
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	-7,109,170	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-7,100,895
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		1,230,686
期初現金及約當現金		28,398,643
期末現金及約當現金		29,629,329

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣菸酒股份有限公司係由臺灣省菸酒公賣局改制而成。原為臺灣省政府所屬事業機構，民國 87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。主要業務係菸酒之產、銷，並配合政府農業政策，適時收購農產品，對於農民收益之增加及農村經濟之繁榮，甚有助益。嗣為因應菸酒市場開放及我國加入世界貿易組織，菸酒管理法及菸酒稅法於 89 年 4 月 19 日公布，並於 91 年 1 月 1 日廢止菸酒專賣制度，實施新稅制，同年 5 月 15 日臺灣菸酒股份有限公司條例公布，爰於 7 月 1 日改制為公司組織。該公司為強化競爭能力，積極改進生產技術，提高產品品質，並致力研究開發新產品。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 438 億 5,500 萬元，與上年度預計數相同。其中中央政府投資 365 億 0,500 萬元，占 83.24%；民股股東投資 73 億 5,000 萬元，占 16.76%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 7,098 人，較上年度 7,110 人，減少 12 人。其中生產部門 4,787 人，占 67.44%；行銷部門 1,721 人，占 24.25%；管理部門 477 人，占 6.72%；研究發展與員工訓練部門 113 人，占 1.59%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

(一)菸類產品：臺北、豐原及內埔 3 菸廠現有設備按雙班作業可產捲菸 186 萬 6,540 箱，本年度含代工預計生產 147 萬 2,835 箱，產能利用率為 78.91%。

(二)酒類產品：由於各種酒類生產過程及生產設備未盡相同，茲將其中銷售比例較高產品之設備能量及其運用情形說明如下：

1.啤酒：竹南、烏日及善化啤酒工廠現有設備可產啤酒 494 萬 8,400 公石，本年度預計生產 408 萬 2,000 公石，產能利用率為 82.49%。

2.黃酒類：臺中、埔里、嘉義及宜蘭 4 酒廠現有設備可產黃酒類 8 萬 6,349 公石，本年度預計生產 7 萬 5,233 公石，產能利用率為 87.13%。

3.料理米酒類：臺中、屏東、宜蘭及花蓮 4 酒廠現有設備可產料理米酒類 74 萬 4,665 公石，本年度預計生產 92 萬 6,997 公石，產能利用率為 124.49%。

四、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 99 年度決算數環比之計算皆以 98 年度決算數為 100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
長壽牌菸	箱	1,200,798	89.56	1,064,381	88.64	1,019,043	95.74	951,783	93.40	985,247	103.52
寶島牌菸	箱	20,734	108.02	20,511	98.92	18,582	90.60	17,399	96.63	19,868	114.19
新樂園牌菸	箱	46,835	203.10	57,168	122.06	50,460	88.27	67,886	134.53	48,401	71.30
啤酒	公石	3,692,667	94.15	3,567,487	96.61	3,843,678	107.74	4,081,153	106.18	4,082,000	100.02
清酒	公石	20,749	96.26	18,250	87.96	13,771	75.46	21,471	155.91	23,073	107.46
米酒	公石	253,058	71.82	57,238	22.62	71,201	124.39	60,339	84.74	92,062	152.57
料理酒	公石	330,891	938.22	710,368	214.68	672,303	94.64	869,130	129.28	925,220	106.45

(二)銷售量：

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
長壽牌菸	箱	1,196,038	88.26	1,001,595	83.74	1,033,549	103.19	951,783	92.09	985,247	103.52
寶島牌菸	箱	20,784	110.71	19,056	91.69	20,245	106.24	17,399	85.94	19,868	114.19
新樂園牌菸	箱	45,754	194.94	52,487	114.72	51,696	98.49	67,886	131.32	48,401	71.30
啤酒	公石	3,658,553	94.96	3,550,559	97.05	3,848,766	108.40	4,082,719	106.08	4,082,000	99.98
清酒	公石	19,856	89.05	17,474	88.00	15,656	89.60	21,471	137.14	23,073	107.46
米酒	公石	265,463	80.33	54,339	20.47	68,644	126.33	60,339	87.90	92,062	152.57
料理酒	公石	304,574	771.01	685,989	225.23	670,167	97.69	869,130	129.69	925,220	106.45

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
長壽牌菸	箱	3,670.70	99.78	3,744.31	102.01	3,826.62	102.20	4,235.87	110.69	4,180.62	98.70
寶島牌菸	箱	4,726.55	107.24	4,819.15	101.96	5,294.55	109.86	5,625.29	106.25	5,828.87	103.62
新樂園牌菸	箱	3,733.48	98.81	3,639.89	97.49	3,727.94	102.42	4,086.32	109.61	4,023.24	98.46
啤酒	公石	1,743.43	94.68	1,752.81	100.54	1,854.53	105.80	1,986.66	107.12	2,003.71	100.86
清酒	公石	10,013.44	148.13	8,314.05	83.03	9,665.17	116.25	10,205.69	105.59	9,792.23	95.95
米酒	公石	3,025.58	109.54	5,694.91	188.23	5,643.84	99.10	6,179.57	109.49	6,413.48	103.79
料理酒	公石	2,624.81	63.25	2,091.08	79.67	2,142.77	102.47	2,308.45	107.73	2,488.71	107.81

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
長壽牌菸	箱	15,796.38	104.31	19,076.79	120.77	25,765.22	135.06	26,000.31	100.91	26,640.65	102.46
寶島牌菸	箱	16,521.60	102.19	18,638.92	112.82	22,721.43	121.90	23,316.97	102.62	23,138.92	99.24
新樂園牌菸	箱	12,316.61	92.56	15,658.43	127.13	22,931.26	146.45	23,553.88	102.72	23,849.34	101.25
啤酒	公石	6,309.17	99.50	6,369.05	100.95	6,423.57	100.86	6,266.44	97.55	6,313.97	100.76
清酒	公石	21,506.50	102.27	21,679.19	100.80	21,748.16	100.32	21,678.82	99.68	21,908.29	101.06
米酒	公石	6,838.52	95.47	10,964.71	160.34	11,179.20	101.96	11,276.19	100.87	11,314.33	100.34
料理酒	公石	3,478.57	58.29	3,333.69	95.84	3,341.22	100.23	3,347.73	100.19	3,366.46	100.56

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 817 億 4,940 萬 6,000 元，較上年度預算數 776 億 8,983 萬元，計增加 40 億 5,957 萬 6,000 元，約 5.23%。
- (二)營業成本 645 億 6,921 萬 6,000 元，較上年度預算數 606 億 2,237 萬 4,000 元，計增加 39 億 4,684 萬 2,000 元，約 6.51%。
- (三)營業費用 78 億 7,410 萬 8,000 元，較上年度預算數 80 億 4,707 萬 8,000 元，計減少 1 億 7,297 萬元，約 2.15%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 93 億 0,608 萬 2,000 元，較上年度預算數 90 億 2,037 萬 8,000 元，計增加 2 億 8,570 萬 4,000 元，約 3.17%。
- (五)營業外收入 8 億 6,322 萬 6,000 元，較上年度預算數 7 億 9,340 萬 5,000 元，計增加 6,982 萬 1,000 元，約 8.80%。
- (六)營業外費用 3 億 1,930 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 0,751 萬 1,000 元，計增加 1,179 萬 7,000 元，約 3.84%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 98 億 5,000 萬元，較上年度預算數 95 億 0,627 萬 2,000 元，計增加 3 億 4,372 萬 8,000 元，約 3.62%。
- (八)所得稅費用 16 億 4,401 萬 1,000 元，較上年度預算數 15 億 7,216 萬 9,000 元，計增加 7,184 萬 2,000 元，約 4.57%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 82 億 0,598 萬 9,000 元，較上年度預算數 79 億 3,410 萬 3,000 元，計增加 2 億 7,188 萬 6,000 元，約 3.43%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 82 億 0,598 萬 9,000 元，連同累積盈餘 3,680 萬 4,000 元，共有可分配盈餘 82 億 4,279 萬 3,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利 82 億 0,598 萬 9,000 元提列 10%，計 8 億 2,059 萬 9,000 元。
 - 2.股息紅利：本年度可分配盈餘扣法定公積，尚餘 74 億 2,219 萬 4,000 元，依資本額 438 億 5,500 萬元之 16.9%配發股息紅利，計 74 億 1,149 萬 5,000 元（其中中央政府應得 61 億 6,934 萬 5,000 元，民股股東應得 12 億 4,215 萬元），餘數 1,069 萬 9,000 元，係分配後每股不足 1 分之畸零尾款。
 - 3.未分配盈餘：經以上 1.及 2.項分配後，餘數 1,069 萬 9,000 元，留待以後年度分配。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 61 億 6,934 萬 5,000 元，較上年度預算數 59 億 1,847 萬元，計增加 2 億 5,087 萬 5,000 元，約 4.24%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 365 億 0,500 萬元之 16.9%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 16.9 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 96 億 6,641 萬 2,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 13 億 3,483 萬 1,000 元，其中現金流入 3 億 7,932 萬 8,000 元，係收取利息之數；現金流出 17 億 1,415 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 882 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 17 億 0,533 萬 7,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 17 億 0,533 萬 7,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 2,903 萬元，悉數為繼續計畫－花蓮酒廠（西北側）土地開發再利用投資計畫。
 - B.一般建築及設備計畫部分 16 億 7,630 萬 7,000 元，包括土地改良物 1,975 萬元，房屋及建築 2 億 8,093 萬 3,000 元，機械及設備 13 億 5,116 萬 3,000 元，交通及運輸設備 326 萬 7,000 元，什項設備 2,119 萬 4,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 71 億 0,089 萬 5,000 元，其中現金流入 827 萬 5,000 元，係其他負債淨增之數；現金流出 71 億 0,917 萬元，係發放現金股利之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 12 億 3,068 萬 6,000 元，係期末現金 296 億 2,932 萬 9,000 元，較期初現金 283 億 9,864 萬 3,000 元增加之數。

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	3,474.42	2,943.28	531.14	18.05
營業總支出	3,383.53	2,853.87	529.66	18.56
淨利（淨損）	90.89	89.41	1.48	1.66
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	67.85	67.04	0.81	1.21
留存事業機關盈餘	23.05	22.38	0.67	2.99
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	52.88	24.42	28.46	116.54
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	499.23	489.98	9.25	1.89
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	33,200.25	36,526.04	-3,325.79	9.11
不動產、廠房及設備餘額	902.28	869.74	32.54	3.74
長期負債餘額	0.58	0.58	0.00	0.00
權益	1,245.57	1,222.52	23.05	1.89

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

中華郵政股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
313,672,004	100	營業收入	347,307,774	100	294,204,686	100	18.05
20,362	0.01	銷售收入	21,635	0.01	21,330	0.01	1.43
24,810,793	7.91	勞務收入	25,166,765	7.25	25,279,615	8.59	-0.45
287,875,710	91.78	金融保險收入	321,301,374	92.51	268,158,349	91.15	19.82
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
965,139	0.31	其他營業收入	818,000	0.24	745,392	0.25	9.74
274,512,749	87.52	營業成本	310,080,837	89.28	256,110,352	87.05	21.07
17,044	0.01	銷售成本	19,770	0.01	19,540	0.01	1.18
20,150,001	6.42	勞務成本	20,045,190	5.77	21,685,173	7.37	-7.56
254,232,578	81.05	金融保險成本	289,916,555	83.48	234,306,936	79.64	23.73
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
113,126	0.04	其他營業成本	99,322	0.03	98,703	0.03	0.63
39,159,255	12.48	營業毛利（毛損）	37,226,937	10.72	38,094,334	12.95	-2.28
25,795,596	8.22	營業費用	26,256,867	7.56	27,286,051	9.27	-3.77
		行銷費用					
21,798,833	6.95	業務費用	22,375,136	6.44	23,121,679	7.86	-3.23
3,810,335	1.21	管理費用	3,682,584	1.06	3,928,483	1.34	-6.26
186,428	0.06	其他營業費用	199,147	0.06	235,889	0.08	-15.58
13,363,659	4.26	營業利益（損失）	10,970,070	3.16	10,808,283	3.67	1.50
501,987	0.16	營業外收入	134,508	0.04	123,883	0.04	8.58
		財務收入					
12,845	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	13,730	-	12,405	-	10.68
489,142	0.16	其他營業外收入	120,778	0.03	111,478	0.04	8.34
113,322	0.04	營業外費用	150,883	0.04	159,358	0.05	-5.32
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
113,322	0.04	其他營業外費用	150,883	0.04	159,358	0.05	-5.32
388,665	0.12	營業外利益（損失）	-16,375	-	-35,475	0.01	-53.84
13,752,324	4.38	稅前淨利（淨損）	10,953,695	3.15	10,772,808	3.66	1.68
4,154,535	1.32	所得稅費用（利益）	1,864,275	0.54	1,831,377	0.62	1.80
9,597,789	3.06	繼續營業單位本期淨利（淨損）	9,089,420	2.62	8,941,431	3.04	1.66
		停業單位損益					
9,597,789	3.06	本期淨利（淨損）	9,089,420	2.62	8,941,431	3.04	1.66

中華郵政股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
9,997,789	100	盈餘之部	9,089,420	100	8,941,431	100	1.66
9,597,789	96.00	本期淨利	9,089,420	100	8,941,431	100	1.66
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
400,000	4.00	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					
9,997,789	100	分配之部	9,089,420	100	8,941,431	100	1.66
7,580,690	75.82	中央政府所得者	6,784,628	74.64	6,703,709	74.97	1.21
7,580,690	75.82	股(官)息紅利	6,784,628	74.64	6,703,709	74.97	1.21
		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					
2,417,099	24.18	留存事業機關者	2,304,792	25.36	2,237,722	25.03	3.00
		填補虧損					
		資本公積					
2,399,447	24.00	法定公積	2,272,355	25.00	2,235,358	25.00	1.66
17,652	0.18	特別公積	32,437	0.36	2,364	0.03	1,272.12
		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					

中華郵政股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,953,695	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	10,953,695	
利息股利之調整	-40,355,939	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-29,402,244	
調整項目	278,235,837	
未計利息股利之現金流入（流出）	248,833,593	
收取利息	87,743,067	
收取股利	3,264,450	
支付利息	-50,651,578	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,831,377	
營業活動之淨現金流入（流出）		287,358,155
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	45,718,953	
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）	-513,419	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-270,609,108	
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	-5,287,804	
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）		-230,691,378
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	-6,744,168	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-6,744,168
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		49,922,609
期初現金及約當現金		493,732,078
期末現金及約當現金		543,654,687

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

我國郵政事業創辦於民國前 16 年，初期除公營外，民間及外國人亦得辦理，至 23 年始全部收歸國營，於交通部下設郵政總局，辦理郵政業務，為國營公用事業。政府遷臺後，配合國家經濟建設，該局逐年增設分支機構，營運規模與項目逐漸擴增，其主要業務為國內外函件（包括信函、明信片、新聞紙、雜誌、印刷物、盲人文件、小包等）、快捷郵件、包裹之收寄與傳遞及集郵業務。另依交通部郵政總局組織法第 9 條規定，設郵政儲金匯業局，辦理儲金、匯兌及簡易壽險等業務。郵政機構設置普遍，除設有郵政自辦機構 1,300 多處，及自助郵局約 160 處外，尚有委辦機構 1,200 多處，近年為應工商需要，全面實施電子自動轉帳作業、參加跨行連線系統及語音查詢系統，對於國民通信、新聞傳播、文化交流、吸收民間游資及經濟發展，均有積極之貢獻。

為因應國際化及自由化之趨勢，郵政總局及其所屬郵政儲金匯業局自 92 年度起，依「中華郵政股份有限公司設置條例」合併改制為中華郵政股份有限公司；96 年 2 月 9 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，更名為「臺灣郵政股份有限公司」；97 年 8 月 1 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，恢復為「中華郵政股份有限公司」。另為充分發揮其通路效益，同時增裕營收，自本（103）年度起，投資設立中華郵政綜合保險經紀人股份有限公司，持有 100% 股權，依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 650 億元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 421 億 3,000 萬元，增加 228 億 7,000 萬元，係以前年度公積轉帳增資之數。

二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 7,496 人，與上年度相同。其中郵務部門 1 萬 3,489 人，占 49.06%；業務部門 1 萬 2,017 人，占 43.70%；管理部門 1,958 人，占 7.12%；研究發展及員工訓練部門 32 人，占 0.12%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

(一)營運量(值)：

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比
郵件	千件	2,760,598	103.87	2,815,419	101.99	2,742,007	97.39	2,745,058	100.11	2,712,661	98.82
集郵	新臺幣千元	*653,126	107.60	*715,246	109.51	*735,302	102.80	*648,176	88.15	*660,000	101.82
儲金	新臺幣百萬元 (平均餘額)	4,662,449	101.87	4,728,131	101.41	4,922,011	104.10	4,840,000	98.33	5,078,000	104.92
匯兌	新臺幣百萬元	1,549,184	103.22	1,594,917	102.95	1,598,620	100.23	1,505,000	94.14	1,510,000	100.33
簡易壽險	新臺幣百萬元	*165,970	112.06	*162,504	97.91	*157,982	97.22	*164,000	103.81	*155,000	94.51
儲匯代理 業務	新臺幣百萬元	91,522	100.68	94,341	103.08	95,414	101.14	86,117	90.26	16,212	18.83
保經代理 業務	新臺幣百萬元									5,763	

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比
郵件	件	8.31	98.11	8.32	100.12	8.45	101.56	8.63	102.13	8.68	100.58

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 3,473 億 0,777 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,942 億 0,468 萬 6,000 元，計增加 531 億 0,308 萬 8,000 元，約 18.05%。
- (二)營業成本 3,100 億 8,083 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,561 億 1,035 萬 2,000 元，計增加 539 億 7,048 萬 5,000 元，約 21.07%。
- (三)營業費用 262 億 5,686 萬 7,000 元，較上年度預算數 272 億 8,605 萬 1,000 元，計減少 10 億 2,918 萬 4,000 元，約 3.77%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 109 億 7,007 萬元，較上年度預算數 108 億 0,828 萬 3,000 元，計增加 1 億 6,178 萬 7,000 元，約 1.50%。
- (五)營業外收入 1 億 3,450 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 2,388 萬 3,000 元，計增加 1,062 萬 5,000 元，約 8.58%。
- (六)營業外費用 1 億 5,088 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 5,935 萬 8,000 元，計減少 847 萬 5,000 元，約 5.32%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 109 億 5,369 萬 5,000 元，較上年度預算數 107 億 7,280 萬 8,000 元，計增加 1 億 8,088 萬 7,000 元，約 1.68%。
- (八)所得稅費用 18 億 6,427 萬 5,000 元，較上年度預算數 18 億 3,137 萬 7,000 元，計增加 3,289 萬 8,000 元，約 1.80%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 90 億 8,942 萬元，較上年度預算數 89 億 4,143 萬 1,000

元，計增加 1 億 4,798 萬 9,000 元，約 1.66%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 90 億 8,942 萬元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利提列 25%，計 22 億 7,235 萬 5,000 元。
- 2.特別公積：依「保險業各種準備金提存辦法」及「人身保險業外匯價格變動準備金應注意事項」規定，提存 3,243 萬 7,000 元。
- 3.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣法定公積及特別公積後，尚餘 67 億 8,462 萬 8,000 元，悉數分配中央政府股息紅利。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 67 億 8,462 萬 8,000 元，較上年度預算數 67 億 0,370 萬 9,000 元，計增加 8,091 萬 9,000 元，約 1.21%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 650 億元之 10.44%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 10.44 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 2,873 億 5,815 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 2,306 億 9,137 萬 8,000 元，其中現金流入 457 億 1,895 萬 3,000 元，悉數為減少投資；現金流出 2,764 億 1,033 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 5 億 1,341 萬 9,000 元，增加投資 2,706 億 0,910 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 52 億 8,780 萬 4,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 52 億 8,780 萬 4,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 37 億 1,866 萬 7,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①購建郵政局所計畫 3 億 8,457 萬 4,000 元，②郵政資訊作業發展計畫 6,350 萬元，③自動化機器設備購置計畫 8,000 萬元，合計 5 億 2,807 萬 4,000 元。

(2)新興計畫：係辦理郵政物流園區（機場捷運 A7 站）建置計畫 31 億 9,059 萬 3,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 15 億 6,913 萬 7,000 元，包括土地 20 萬元，房屋及建築 1 億 6,724 萬 9,000 元，機械及設備 9 億 0,918 萬 4,000 元，交通及運輸設備 3 億 0,142 萬元，什項設備 1 億 7,853 萬 4,000 元，租賃權益改良 1,255 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 67 億 4,416 萬 8,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 499 億 2,260 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 5,436 億 5,468 萬 7,000 元，較期初現金及約當現金 4,937 億 3,207 萬 8,000 元增加之數，包括增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 574 億 8,597 萬元，及減少現金 75 億 6,336 萬 1,000 元。

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	232.92	226.34	6.58	2.91
營業總支出	295.68	290.07	5.61	1.93
淨利（淨損）	-62.76	-63.73	0.97	1.52
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	2.81	8.06	-5.25	65.14
事業機關負擔虧損	946.17	1,082.24	-136.07	12.57
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	201.90	209.53	-7.63	3.64
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.30	0.30	0.00	0.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-1,261.23	-1,174.67	-86.56	7.37
不動產、廠房及設備餘額	7,809.55	7,423.14	386.41	5.21
長期負債餘額	769.94	789.46	-19.52	2.47
權益	4,023.46	3,939.09	84.37	2.14

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

交通部臺灣鐵路管理局損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
21,602,000	100	營業收入	22,358,641	100	21,641,566	100	3.31
		銷售收入					
17,088,063	79.10	勞務收入	17,438,209	77.99	16,924,453	78.20	3.04
		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					
4,513,937	20.90	其他營業收入	4,920,432	22.01	4,717,113	21.80	4.31
26,203,606	121.30	營業成本	24,892,688	111.33	24,480,388	113.12	1.68
		銷售成本					
25,116,287	116.27	勞務成本	23,776,200	106.34	23,356,528	107.92	1.80
		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					
1,087,319	5.03	其他營業成本	1,116,488	4.99	1,123,860	5.19	-0.66
-4,601,606	21.30	營業毛利（毛損）	-2,534,047	11.33	-2,838,822	13.12	-10.74
1,087,658	5.03	營業費用	1,100,502	4.92	1,044,036	4.82	5.41
		行銷費用					
413,391	1.91	業務費用	397,959	1.78	355,202	1.64	12.04
617,611	2.86	管理費用	633,768	2.83	619,355	2.86	2.33
56,655	0.26	其他營業費用	68,775	0.31	69,479	0.32	-1.01
-5,689,264	26.34	營業利益（損失）	-3,634,549	16.26	-3,882,858	17.94	-6.40
1,939,230	8.98	營業外收入	933,050	4.17	992,341	4.59	-5.97
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,939,230	8.98	其他營業外收入	933,050	4.17	992,341	4.59	-5.97
6,058,795	28.05	營業外費用	3,574,953	15.99	3,482,485	16.09	2.66
1,114,997	5.16	財務成本	1,349,601	6.04	1,324,001	6.12	1.93
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,943,797	22.89	其他營業外費用	2,225,352	9.95	2,158,484	9.97	3.10
-4,119,564	19.07	營業外利益（損失）	-2,641,903	11.82	-2,490,144	11.51	6.09
-9,808,828	45.41	稅前淨利（淨損）	-6,276,452	28.07	-6,373,002	29.45	-1.51
		所得稅費用（利益）					
-9,808,828	45.41	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-6,276,452	28.07	-6,373,002	29.45	-1.51
		停業單位損益					
-9,808,828	45.41	本期淨利（淨損）	-6,276,452	28.07	-6,373,002	29.45	-1.51

交通部臺灣鐵路管理局盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		盈餘之部	280,697	100	805,896	100	-65.17
		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					
		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	280,697	100	805,896	100	-65.17
		分配之部	280,697	100	805,896	100	-65.17
		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					
		留存事業機關者	280,697	100	805,896	100	-65.17
		填補虧損	280,697	100	805,896	100	-65.17
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
101,945,058	100	虧損之部	94,616,578	100	108,223,844	100	-12.57
9,808,828	9.62	本期淨損	6,276,452	6.63	6,373,002	5.89	-1.51
92,136,231	90.38	累積虧損	88,340,126	93.37	101,850,842	94.11	-13.27
		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					
101,945,058	100	填補之部	94,616,578	100	108,223,844	100	-12.57
		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					
101,945,058	100	事業機關負擔者	94,616,578	100	108,223,844	100	-12.57
		撥用盈餘	280,697	0.30	805,896	0.74	-65.17
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
101,945,058	100	待填補之虧損	94,335,881	99.70	107,417,948	99.26	-12.18

交通部臺灣鐵路管理局現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-6,276,452	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-6,276,452	
利息股利之調整	1,349,405	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-4,927,047	
調整項目	3,408,582	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,518,465	
收取利息		
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		-1,518,465
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	5,381	
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）	1,072,976	
收取利息		
收取股利	196	
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	-20,189,650	
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）		-19,111,097
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	7,295,203	
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	14,713,861	
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	-1,349,601	
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）		20,659,463
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		29,901
期初現金及約當現金		504,659
期末現金及約當現金		534,560

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣鐵路管理局成立於民國前 25 年，原為臺灣省政府所屬事業機構，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。其主要業務除承擔臺灣省內陸運輸重責，以經營客貨運輸為主外，另依據鐵路法第 21 條規定，兼辦有關培養與繁榮鐵路運輸所必需之貨運服務、餐旅服務等附屬事業及投資經上級機關核准之業務。該局配合政府交通政策，完成臺灣環島鐵路網之建置；配合國家經濟發展與民生之需要，本服務宗旨，繼續擴建新線及增購新車，加強車輛維護，確保行車安全；提高鐵路行車密度與準點率，以提升服務品質；勵行事業經營之革新與改進，並善用有限財源，多角化經營，以拓展業務。茲就該局本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該局資本額為 1,566 億 0,866 萬 8,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1,418 億 9,480 萬 7,000 元，增加 147 億 1,386 萬 1,000 元，係政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充之數。

二、員工人數：

該局預計員額為 1 萬 4,386 人，與上年度相同。其中生產部門 1 萬 3,571 人，占 94.33%；業務部門 149 人，占 1.04%；管理部門 430 人，占 2.99%；研究發展及員工訓練部門 19 人，占 0.13%；協助營運阿里山森林鐵路部門 217 人，占 1.51%。

三、最近 5 年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中 99 年度決算數環比之計算皆以 98 年度決算數為 100）

（一）營運量：

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
客運	千延人公里	8,998,411	107.29	9,719,605	108.01	10,185,549	104.79	9,757,441	95.80	10,192,139	104.46
貨運	千延噸公里	866,301	112.53	847,707	97.85	828,475	97.73	801,960	96.80	801,960	100.00

（二）單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
客運	延人公里	1.6254	101.29	1.6026	98.60	1.5825	98.75	1.6390	103.57	1.6195	98.81
貨運	延噸公里	1.1513	100.00	1.1620	100.93	1.1700	100.69	1.1624	99.35	1.1624	100.00

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 223 億 5,864 萬 1,000 元，較上年度預算數 216 億 4,156 萬 6,000 元，計增加 7 億 1,707 萬 5,000 元，約 3.31%。
- (二)營業成本 248 億 9,268 萬 8,000 元，較上年度預算數 244 億 8,038 萬 8,000 元，計增加 4 億 1,230 萬元，約 1.68%。
- (三)營業費用 11 億 0,050 萬 2,000 元，較上年度預算數 10 億 4,403 萬 6,000 元，計增加 5,646 萬 6,000 元，約 5.41%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 36 億 3,454 萬 9,000 元，較上年度預算數 38 億 8,285 萬 8,000 元，計減少 2 億 4,830 萬 9,000 元，約 6.40%。
- (五)營業外收入 9 億 3,305 萬元，較上年度預算數 9 億 9,234 萬 1,000 元，計減少 5,929 萬 1,000 元，約 5.97%。
- (六)營業外費用 35 億 7,495 萬 3,000 元，較上年度預算數 34 億 8,248 萬 5,000 元，計增加 9,246 萬 8,000 元，約 2.66%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 62 億 7,645 萬 2,000 元，較上年度預算數 63 億 7,300 萬 2,000 元，計減少 9,655 萬元，約 1.51%。
- (八)該局本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨損為 62 億 7,645 萬 2,000 元，連同累積虧損 883 億 4,012 萬 6,000 元，共計虧損 946 億 1,657 萬 8,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 2 億 8,069 萬 7,000 元填補外，尚餘 943 億 3,588 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流出 15 億 1,846 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 191 億 1,109 萬 7,000 元，其中現金流入 10 億 7,855 萬 3,000 元，包括減少不動產、廠房及設備 538 萬 1,000 元，無形資產及其他資產淨減 10 億 7,297 萬 6,000 元，收取股利 19 萬 6,000 元；現金流出 201 億 8,965 萬元，係增加不動產、廠房及設備之數。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 201 億 8,965 萬元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 159 億 8,196 萬 1,000 元，包括：
 - (1)繼續計畫：①臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）125 億元，②臺北機廠遷建建設計畫 21 億 6,386 萬 1,000 元，□高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫 5,000 萬元，□高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫—臺鐵路工程配合款 1 億 6,800 萬元，□花東

線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款 2 億元，□臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款 5 億 8,200 萬元，□臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款 3 億元，合計 159 億 6,386 萬 1,000 元。

(2)新興計畫，係辦理員林市區鐵路高架化計畫－臺鐵局工程配合款 1,810 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 42 億 0,768 萬 9,000 元，包括土地 4,193 萬 6,000 元，土地改良物 2 億 5,700 萬元，房屋及建築 5 億 2,397 萬 3,000 元，機械及設備 5 億 3,566 萬 4,000 元，交通及運輸設備 27 億 3,066 萬 7,000 元，什項設備 1 億 1,844 萬 9,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 206 億 5,946 萬 3,000 元，其中現金流入 220 億 0,906 萬 4,000 元，包括短期債務淨增 72 億 9,520 萬 3,000 元，增加資本 147 億 1,386 萬 1,000 元；現金流出 13 億 4,960 萬 1,000 元，係支付利息之數。

(四)現金及約當現金之淨增 2,990 萬 1,000 元，係期末現金 5 億 3,456 萬元，較期初現金 5 億 0,465 萬 9,000 元增加之數。

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	200.45	188.99	11.46	6.06
營業總支出	151.75	138.60	13.15	9.49
淨利（淨損）	48.70	50.39	-1.69	3.35
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	16.22	20.04	-3.82	19.06
留存事業機關盈餘	11.44	11.84	-0.40	3.38
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	64.00	52.25	11.75	22.49
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.42			
現金及約當現金淨減		50.30		
財務狀況：				
營運資金餘額②	228.03	324.45	-96.42	29.72
不動產、廠房及設備餘額	369.74	335.63	34.11	10.16
長期負債餘額				
權益	876.88	865.44	11.44	1.32

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

臺灣港務股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
14,300,310	100	營業收入	19,167,078	100	18,237,616	100	5.10
		銷售收入					
7,588,684	53.07	勞務收入	10,953,004	57.14	10,333,628	56.66	5.99
		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					
6,711,626	46.93	其他營業收入	8,214,074	42.86	7,903,988	43.34	3.92
6,474,677	45.28	營業成本	9,728,665	50.76	9,398,959	51.54	3.51
		銷售成本					
5,371,092	37.56	勞務成本	7,881,910	41.12	7,860,752	43.10	0.27
		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					
1,103,585	7.72	其他營業成本	1,846,755	9.64	1,538,207	8.43	20.06
7,825,633	54.72	營業毛利（毛損）	9,438,413	49.24	8,838,657	48.46	6.79
3,561,561	24.91	營業費用	4,078,045	21.28	3,098,153	16.99	31.63
		行銷費用					
2,411,655	16.86	業務費用	1,670,986	8.72	1,429,125	7.84	16.92
1,135,123	7.94	管理費用	2,368,469	12.36	1,642,371	9.01	44.21
14,783	0.10	其他營業費用	38,590	0.20	26,657	0.15	44.76
4,264,072	29.82	營業利益（損失）	5,360,368	27.97	5,740,504	31.48	-6.62
1,560,216	10.91	營業外收入	877,410	4.58	661,871	3.63	32.57
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	371	-			
1,560,216	10.91	其他營業外收入	877,039	4.58	661,871	3.63	32.51
263,720	1.84	營業外費用	357,800	1.87	331,417	1.82	7.96
		財務成本	84,142	0.44			
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
263,720	1.84	其他營業外費用	273,658	1.43	331,417	1.82	-17.43
1,296,496	9.07	營業外利益（損失）	519,610	2.71	330,454	1.81	57.24
5,560,568	38.88	稅前淨利（淨損）	5,879,978	30.68	6,070,958	33.29	-3.15
894,351	6.25	所得稅費用（利益）	1,010,268	5.27	1,032,063	5.66	-2.11
4,666,217	32.63	繼續營業單位本期淨利（淨損）	4,869,710	25.41	5,038,895	27.63	-3.36
		停業單位損益					
4,666,217	32.63	本期淨利（淨損）	4,869,710	25.41	5,038,895	27.63	-3.36

臺灣港務股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
4,666,217	100	盈餘之部	4,869,710	100	5,038,895	100	-3.36
4,666,217	100	本期淨利	4,869,710	100	5,038,895	100	-3.36
		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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
4,666,217	100	分配之部	4,869,710	100	5,038,895	100	-3.36
2,813,729	60.30	中央政府所得者	1,621,613	33.30	2,004,472	39.78	-19.10
2,813,729	60.30	股(官)息紅利	1,621,613	33.30	2,004,472	39.78	-19.10
		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					
755,927	16.20	其他所得者	2,103,715	43.20	1,850,282	36.72	13.70
755,927	16.20	提撥地方政府	788,893	16.20	693,856	13.77	13.70
		其他依法分配數	1,314,822	27.00	1,156,426	22.95	13.70
1,096,561	23.50	留存事業機關者	1,144,382	23.50	1,184,141	23.50	-3.36
		填補虧損					
		資本公積					
466,622	10.00	法定公積	486,971	10.00	503,890	10.00	-3.36
629,939	13.50	特別公積	657,411	13.50	680,251	13.50	-3.36
		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					

臺灣港務股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	5,879,978	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	5,879,978	
利息股利之調整	-632,158	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,247,820	
調整項目	2,511,500	
未計利息股利之現金流入（流出）	7,759,320	
收取利息		
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-1,548,095	
營業活動之淨現金流入（流出）		6,211,225
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	10,006,673	
減少投資	585,000	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	300	
減少不動產、廠房及設備	117,097	
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）	-137,265	
收取利息	716,300	
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-5,300,000	
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	-6,399,705	
增加投資性不動產	-858,260	
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）		-1,269,860
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）	-1,427,425	
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	-1,621,613	
其他籌資活動之現金流出	-1,850,282	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-4,899,320
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		42,045
期初現金及約當現金		2,170,876
期末現金及約當現金		2,212,921

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣港務股份有限公司依據國營港務股份有限公司設置條例規定，於 101 年 3 月 1 日成立，將原由基隆港務局、臺中港務局、高雄港務局及花蓮港務局所辦理之港埠經營管理業務，移由該公司接辦，並將該公司經營及管理所需之資產，以作價投資方式，移由該公司繼續經營。該公司主要業務係提供船舶停泊、貨物裝卸及倉儲轉運等服務，辦理商港區域之規劃、建設及經營管理、海運運輸關聯服務自由貿易港區之開發及營運、觀光遊憩之開發及經營。

近年來面臨航運產業情勢快速變遷，加諸全球景氣復甦趨緩，為使港勤海事業務永續經營暨提升營運技術與效能，該公司自本（103）年度起投資成立臺灣港務港勤股份有限公司，持有 100% 股權，係以整合所屬各港之港勤資源，經由組織改造，調整拖船作業經營模式，提升港埠整體綜效，降低營運成本並拓展國內外相關業務。依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 650 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 3,026 人，與上年度相同。其中港埠部門 2,117 人，占 69.96%；業務部門 308 人，占 10.18%；管理部門 601 人，占 19.86%。

三、最近3年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
停泊	艘時	2,138,938	-	2,553,362	119.38	2,604,063	101.99
曳船	小時	60,452	-	88,915	147.08	90,717	102.03
裝卸	收費噸	586,008,908	-	720,171,408	122.89	730,343,333	101.41
倉儲	延日噸	84,115,806	-	83,889,948	99.73	87,922,355	104.81

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	373.77	-	378.67	101.31	413.53	109.21
曳船	小時	17,508.92	-	15,111.02	86.30	15,123.55	100.08
裝卸	收費噸	9.33	-	10.71	114.79	10.84	101.21
倉儲	延日噸	2.80	-	3.42	122.14	6.07	177.49

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 191 億 6,707 萬 8,000 元，較上年度預算數 182 億 3,761 萬 6,000 元，計增加 9 億 2,946 萬 2,000 元，約 5.10%。
- (二)營業成本 97 億 2,866 萬 5,000 元，較上年度預算數 93 億 9,895 萬 9,000 元，計增加 3 億 2,970 萬 6,000 元，約 3.51%。
- (三)營業費用 40 億 7,804 萬 5,000 元，較上年度預算數 30 億 9,815 萬 3,000 元，計增加 9 億 7,989 萬 2,000 元，約 31.63%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 53 億 6,036 萬 8,000 元，較上年度預算數 57 億 4,050 萬 4,000 元，計減少 3 億 8,013 萬 6,000 元，約 6.62%。
- (五)營業外收入 8 億 7,741 萬元，較上年度預算數 6 億 6,187 萬 1,000 元，計增加 2 億 1,553 萬 9,000 元，約 32.57%。
- (六)營業外費用 3 億 5,780 萬元，較上年度預算數 3 億 3,141 萬 7,000 元，計增加 2,638 萬 3,000 元，約 7.96%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 58 億 7,997 萬 8,000 元，較上年度預算數 60 億 7,095 萬 8,000 元，計減少 1 億 9,098 萬元，約 3.15%。
- (八)所得稅費用 10 億 1,026 萬 8,000 元，較上年度預算數 10 億 3,206 萬 3,000 元，計減少 2,179 萬 5,000 元，約 2.11%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 48 億 6,971 萬元，較上年度預算數 50 億 3,889 萬 5,000 元，計減少 1 億 6,918 萬 5,000 元，約 3.36%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 48 億 6,971 萬元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 4 億 8,697 萬 1,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 6 億 5,741 萬 1,000 元。
 - 3.官息紅利：按淨利扣除法定公積後之 37%提列，計 16 億 2,161 萬 3,000 元。
 - 4.提撥地方政府：按淨利扣除法定公積後之 18%提列，計 7 億 8,889 萬 3,000 元。
 - 5.其他依法分配數：按淨利扣除法定公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 13 億 1,482 萬 2,000 元。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 16 億 2,161 萬 3,000 元，較上年度預算數 20 億 0,447 萬 2,000 元，計減少 3 億 8,285 萬 9,000 元，約 19.10%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 2.49%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.49 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 62 億 1,122 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 12 億 6,986 萬元，其中現金流入 114 億 2,537 萬元，包括流動金融資產淨減 100 億 0,667 萬 3,000 元，減少投資 5 億 8,500 萬元，減少長期應收款 30 萬元，減少不動產、廠房及設備 1 億 1,709 萬 7,000 元，收取利息 7 億 1,630 萬元；現金流出 126 億 9,523 萬元，包括無形資產淨增 1 億 3,726 萬 5,000 元，增加投資 53 億元，增加不動產、廠房及設備 63 億 9,970 萬 5,000 元，增加投資性不動產 8 億 5,826 萬元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 63 億 9,970 萬 5,000 元及投資性不動產 8 億 5,826 萬元，共計 72 億 5,796 萬 5,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 60 億 7,722 萬 6,000 元，均為繼續計畫，包括：基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 13 億 9,622 萬 2,000 元，臺中港 101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 11 億元，高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 35 億 8,100 萬 4,000 元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 11 億 8,073 萬 9,000 元，包括土地改良物 1 億 3,200 萬元，房屋及建築 3 億 6,460 萬元，機械及設備 3 億 3,718 萬 9,000 元，交通及運輸設備 1 億 4,455 萬 5,000 元，什項設備 1,913 萬 5,000 元，投資性不動產 1 億 8,326 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 48 億 9,932 萬元，包括其他負債淨減 14 億 2,742 萬 5,000 元，發放現金股利 16 億 2,161 萬 3,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 18 億 5,028 萬 2,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 4,204 萬 5,000 元，係期末現金 22 億 1,292 萬 1,000 元，較期初現金 21 億 7,087 萬 6,000 元增加之數。

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	140.81	129.90	10.91	8.40
營業總支出	111.22	106.45	4.77	4.48
淨利（淨損）	29.59	23.45	6.14	26.18
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	10.36	10.79	-0.43	3.99
事業機關負擔虧損		3.97	-3.97	100.00
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	21.03	45.90	-24.87	54.18
增加長期債務		36.00	-36.00	100.00
現金及約當現金淨增	14.38	0.80	13.58	1,697.50
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	51.20	37.85	13.35	35.27
不動產、廠房及設備餘額	250.28	244.22	6.06	2.48
長期負債餘額	36.00	36.00		
權益	262.21	242.86	19.35	7.97

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

桃園國際機場股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
13,499,597	100	營業收入	14,061,741	100	12,974,268	100	8.38
		銷售收入					
6,174,047	45.74	勞務收入	6,530,963	46.44	6,350,240	48.94	2.85
		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					
7,325,550	54.26	其他營業收入	7,530,778	53.56	6,624,028	51.06	13.69
7,331,033	54.31	營業成本	9,127,308	64.91	8,774,628	67.63	4.02
		銷售成本					
4,353,029	32.25	勞務成本	5,501,986	39.13	5,409,711	41.70	1.71
		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					
2,978,005	22.06	其他營業成本	3,625,322	25.78	3,364,917	25.94	7.74
6,168,563	45.69	營業毛利（毛損）	4,934,433	35.09	4,199,640	32.37	17.50
1,936,498	14.34	營業費用	1,356,253	9.64	1,324,805	10.21	2.37
		行銷費用					
1,256,513	9.31	業務費用	913,024	6.49	904,935	6.97	0.89
679,985	5.04	管理費用	443,229	3.15	419,870	3.24	5.56
		其他營業費用					
4,232,065	31.35	營業利益（損失）	3,578,180	25.45	2,874,835	22.16	24.47
90,977	0.67	營業外收入	19,261	0.14	15,587	0.12	23.57
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
90,977	0.67	其他營業外收入	19,261	0.14	15,587	0.12	23.57
10,795	0.08	營業外費用	28,802	0.20	65,478	0.50	-56.01
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
10,795	0.08	其他營業外費用			2,900	0.02	-100.00
80,182	0.59	營業外利益（損失）	-9,541	0.07	-49,891	0.38	-80.88
4,312,247	31.94	稅前淨利（淨損）	3,568,639	25.38	2,824,944	21.77	26.33
734,917	5.44	所得稅費用（利益）	609,516	4.33	480,240	3.70	26.92
3,577,330	26.50	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,959,123	21.04	2,344,704	18.07	26.20
		停業單位損益					
3,577,330	26.50	本期淨利（淨損）	2,959,123	21.04	2,344,704	18.07	26.20

桃園國際機場股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
3,577,330	100	盈餘之部	2,959,123	100	2,344,704	100	26.20
3,577,330	100	本期淨利	2,959,123	100	2,344,704	100	26.20
		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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
3,577,330	100	分配之部	2,959,123	100	2,344,704	100	26.20
		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					
2,325,265	65.00	其他所得者	1,923,430	65.00	1,266,010	53.99	51.93
418,548	11.70	提撥地方政府	346,217	11.70	227,882	9.72	51.93
1,906,717	53.30	其他依法分配數	1,577,213	53.30	1,038,128	44.28	51.93
1,252,066	35.00	留存事業機關者	1,035,693	35.00	1,078,694	46.01	-3.99
		填補虧損			396,996	16.93	-100.00
		資本公積					
357,733	10.00	法定公積	295,912	10.00	194,771	8.31	51.93
894,333	25.00	特別公積	739,781	25.00	486,927	20.77	51.93
		未分配盈餘					
		虧損之部			396,996	100	-100.00
		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			396,996	100	-100.00
		填補之部			396,996	100	-100.00
		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			396,996	100	-100.00
		撥用盈餘			396,996	100	-100.00
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

桃園國際機場股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	3,568,639	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	3,568,639	
利息股利之調整	25,839	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	3,594,478	
調整項目	1,485,753	
未計利息股利之現金流入（流出）	5,080,231	
收取利息	2,963	
收取股利		
支付利息	-28,802	
發放現金股利		
支付所得稅	-480,240	
營業活動之淨現金流入（流出）		4,574,152
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）	-9,351	
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	-2,102,909	
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）		-2,112,260
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	900,000	
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	-1,923,430	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-1,023,430
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		1,438,462
期初現金及約當現金		1,235,833
期末現金及約當現金		2,674,295

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

桃園國際機場股份有限公司係依國際機場園區發展條例第4條規定及國營國際機場園區股份有限公司設置條例規定，於99年11月1日成立，該公司主要業務係提供機場旅客服務及航空器服務，辦理機場專用區之規劃、建設及營運管理、航空運輸關聯服務及園區內自由港區之開發及營運。

考量近年國際經貿活動頻繁，桃園機場客貨運量逐年成長，為強化機場安全及建立與國際接軌之機場保安服務，自103年度起，投資成立桃園機場保全股份有限公司，持有100%股權，依預算法第20條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為221億8,046萬3,000元，全部由中央政府投資，較上年度預計數212億8,046萬3,000元，增加9億元，係政府現金增資所致。

二、員工人數：

該公司預計員額為836人，較上年度541人，增加295人。其中生產部門626人，占74.88%；行銷及業務部門58人，占6.94%；管理部門152人，占18.18%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數配合100年度增列「航空器服務」營運項目調整。）

（一）營運量：

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
機場旅客服務	人次	3,669,846	-	23,137,262	630.47	27,836,550	120.31	24,860,254	89.31	29,531,796	118.79
航空器服務	架次	26,211	-	163,200	622.64	180,761	110.76	172,000	95.15	192,000	111.63

（二）平均費率：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度決算數		102年度預算數		103年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
機場旅客服務	人次	58.01	-	59.57	102.69	55.57	93.29	57.46	103.40	55.76	97.04
航空器服務	架次	25,779.98	-	25,492.65	98.89	25,598.85	100.42	28,615.58	111.78	25,438.56	88.90

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

（一）營業收入140億6,174萬1,000元，較上年度預算數129億7,426萬8,000元，計增加10億8,747萬3,000元，約8.38%。

（二）營業成本91億2,730萬8,000元，較上年度預算數87億7,462萬8,000元，計增加3億5,268

萬元，約 4.02%。

(三)營業費用 13 億 5,625 萬 3,000 元，較上年度預算數 13 億 2,480 萬 5,000 元，計增加 3,144 萬 8,000 元，約 2.37%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 35 億 7,818 萬元，較上年度預算數 28 億 7,483 萬 5,000 元，計增加 7 億 0,334 萬 5,000 元，約 24.47%。

(五)營業外收入 1,926 萬 1,000 元，較上年度預算數 1,558 萬 7,000 元，計增加 367 萬 4,000 元，約 23.57%。

(六)營業外費用 2,880 萬 2,000 元，較上年度預算數 6,547 萬 8,000 元，計減少 3,667 萬 6,000 元，約 56.01%。

(七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 35 億 6,863 萬 9,000 元，較上年度預算數 28 億 2,494 萬 4,000 元，計增加 7 億 4,369 萬 5,000 元，約 26.33%。

(八)所得稅費用 6 億 0,951 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 8,024 萬元，計增加 1 億 2,927 萬 6,000 元，約 26.92%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 29 億 5,912 萬 3,000 元，較上年度預算數 23 億 4,470 萬 4,000 元，計增加 6 億 1,441 萬 9,000 元，約 26.20%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 29 億 5,912 萬 3,000 元，依序分配如下：

(一)法定公積：按淨利之 10% 提列，計 2 億 9,591 萬 2,000 元。

(二)特別公積：按淨利之 25% 提列，計 7 億 3,978 萬 1,000 元。

(三)提撥地方政府：依國際機場園區發展條例第 22 條規定，淨利扣除盈餘公積後，按 18% 提撥予園區所在地之地方政府，計 3 億 4,621 萬 7,000 元。

(四)其他依法分配數：依上開條例規定，淨利扣除盈餘公積及提撥地方政府後，尚餘 15 億 7,721 萬 3,000 元，悉數分配民航事業作業基金。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 45 億 7,415 萬 2,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 21 億 1,226 萬元，包括增加無形資產 935 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 21 億 0,290 萬 9,000 元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 21 億 0,290 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 5 億 8,781 萬元，房屋及建築 4 億 2,673 萬 7,000 元，機械及設備 10 億 3,562 萬 4,000 元，交通及運輸設備 4,413 萬元，什項設備 860 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 10 億 2,343 萬元，其中現金流入 9 億元，係增加資本之數；現金流出 19 億 2,343 萬元，係其他籌資活動之現金流出之數。

(四)現金及約當現金之淨增 14 億 3,846 萬 2,000 元，係期末現金 26 億 7,429 萬 5,000 元，較期初現金 12 億 3,583 萬 3,000 元增加之數。

勞工保險局

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	3,543.97	3,322.22	221.75	6.67
營業總支出	3,543.97	3,322.22	221.75	6.67
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
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	0.17	0.27	-0.10	37.04
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		3.04		
現金及約當現金淨減	0.99			
財務狀況：				
營運資金餘額②	877.20	993.30	-116.10	11.69
不動產、廠房及設備餘額	13.32	14.80	-1.48	10.00
長期負債餘額				
權益	24.09	23.65	0.44	1.86

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

勞工保險局損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
470,021,336	100	營業收入	354,397,187	100	332,221,927	100	6.67
		銷售收入					
		勞務收入					
460,665,796	98.01	金融保險收入	344,755,040	97.28	322,890,903	97.19	6.77
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
9,355,541	1.99	其他營業收入	9,642,147	2.72	9,331,024	2.81	3.33
465,260,446	98.99	營業成本	349,568,936	98.64	327,425,866	98.56	6.76
		銷售成本					
		勞務成本					
465,159,451	98.97	金融保險成本	349,448,528	98.60	327,309,342	98.52	6.76
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
100,995	0.02	其他營業成本	120,408	0.03	116,524	0.04	3.33
4,760,890	1.01	營業毛利（毛損）	4,828,251	1.36	4,796,061	1.44	0.67
4,751,802	1.01	營業費用	4,792,572	1.35	4,757,746	1.43	0.73
		行銷費用					
4,176,950	0.89	業務費用	4,265,048	1.20	4,196,880	1.26	1.62
334,928	0.07	管理費用	339,228	0.10	336,606	0.10	0.78
239,924	0.05	其他營業費用	188,296	0.05	224,260	0.07	-16.04
9,089		- 營業利益（損失）	35,679	0.01	38,315	0.01	-6.88
26,459	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					
26,459	0.01	其他營業外收入					
35,548	0.01	營業外費用	35,679	0.01	38,315	0.01	-6.88
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
35,548	0.01	其他營業外費用	35,679	0.01	38,315	0.01	-6.88
-9,089		- 營業外利益（損失）	-35,679	0.01	-38,315	0.01	-6.88
0	0.00	稅前淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	
		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					
0	0.00	本期淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	

勞工保險局盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金 額	%		金 額	%	金 額	%	

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數

勞工保險局現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 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	-5,634,423
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-5,634,423
調整項目	56,260,502
未計利息股利之現金流入（流出）	50,626,079
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	50,626,079
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-143,840
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	503,301
減少不動產、廠房及設備	
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）	-126,893
收取利息	5,706,379
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-557,230
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-56,548,311
增加不動產、廠房及設備	-17,333
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）	-51,183,927
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-26,405
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）	553,856
增加資本、公積及填補虧損	43,774
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	-112,056
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）	459,169
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-98,679
期初現金及約當現金	3,274,617
期末現金及約當現金	3,175,938

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

勞工保險局之前身為臺閩地區勞工保險局，原係省營事業，依民國 84 年 2 月 28 日修正公布之「勞工保險條例」及同年 11 月 8 日公布之「勞工保險局組織條例」規定，自 85 年 7 月 1 日起改隸中央政府。原臺閩地區勞工保險局成立於 49 年，專責辦理勞工保險業務，並受委託辦理農民健康保險及老年農民福利津貼發放等業務，暨受委任辦理積欠工資墊償基金提繳及墊償業務。84 年 3 月 1 日全民健康保險開辦後，原有普通事故及農保醫療給付業務移撥中央健康保險局辦理，另為保障勞、農保被保險人生活，陸續於 88 年 1 月 1 日開辦勞工失業保險給付業務，91 年 1 月 1 日起受託辦理敬老福利津貼發放業務，同年 4 月 28 日執行職業災害勞工保護業務，92 年度起開辦就業保險業務，取代原勞工失業保險給付業務，以促進社會安全，94 年 7 月起受委任辦理勞工退休金新制之收支、保管、滯納金之加徵、罰鍰處分及其強制執行等業務，97 年 10 月起受委託辦理國民年金保險業務，98 年 1 月起實施勞保年金業務。茲就該局本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該局資本額為 23 億 2,108 萬 7,000 元，與上年度預計數 22 億 7,731 萬 3,000 元，增加 4,377 萬 4,000 元，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該局預計員額為 2,019 人，較上年度 2,021 人，減少 2 人。其中業務部門 1,768 人，占 87.57 %；管理部門 251 人，占 12.43 %。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（表中99年度決算數環比之計算皆以98年度決算數為100）

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
勞工保險	新臺幣 百萬元	207,150	104.47	234,167	113.04	260,175	111.11	273,739	105.21	296,612	108.36
農民保險	新臺幣 百萬元	4,720	99.49	4,631	98.11	4,533	97.88	4,519	99.69	4,448	98.43
就業保險	新臺幣 百萬元	20,476	105.18	21,638	105.67	22,615	104.52	22,204	98.18	22,949	103.36

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

(一)營業收入 3,543 億 9,718 萬 7,000 元（含政府補助勞農保及職災保護業務行政經費 26 億 0,443 萬 1,000 元、就業保險行政經費 4 億 3,134 萬 1,000 元、勞工退休金條例規定業務行政經費 6 億 9,812 萬 8,000 元暨國民年金保險基金撥入人事及行政管理經費 10 億 9,435 萬 1,000 元），

- 較上年度預算數 3,322 億 2,192 萬 7,000 元，計增加 221 億 7,526 萬元，約 6.67%。
- (二)營業成本 3,495 億 6,893 萬 6,000 元（含提存責任準備 460 億 2,357 萬 3,000 元及職災保護準備 1,085 萬 9,000 元），較上年度預算數 3,274 億 2,586 萬 6,000 元，計增加 221 億 4,307 萬元，約 6.76%。
- (三)營業費用 47 億 9,257 萬 2,000 元，較上年度預算數 47 億 5,774 萬 6,000 元，計增加 3,482 萬 6,000 元，約 0.73%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3,567 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,831 萬 5,000 元，計減少 263 萬 6,000 元，約 6.88%。
- (五)營業外費用 3,567 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,831 萬 5,000 元，計減少 263 萬 6,000 元，約 6.88%。
- (六)營業及營業外收支相抵後，稅前淨利無列數（主要係因該局保險費及其孳息收入、保險費滯納金及勞工保險基金、就業保險基金運用之收益等，除作為保險給付及職災保護給付等經費外，不得移作他用，故本年度勞工保險、職災保護業務及就業保險收支餘額悉數列為提存〔或收回〕準備。另辦理勞、農保、職災保護、就業保險及勞工退休金條例規定業務所需之行政經費，依勞工保險條例、農民健康保險條例、職業災害保護法、就業保險法及勞工退休金條例之規定，全部由中央政府編列預算支應；辦理農保所發生之虧損，依農民健康保險條例由政府編列預算支應；至受委託辦理國民年金保險所需之人事及行政管理經費則全數由國民年金保險基金撥入，同額列入該局之營業收支，致稅前淨利無列數）。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利無列數，故無撥補事項。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 506 億 2,607 萬 9,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 511 億 8,392 萬 7,000 元，其中現金流入 62 億 0,968 萬元，包括減少基金 5 億 0,330 萬 1,000 元，收取利息 57 億 0,637 萬 9,000 元；現金流出 573 億 9,360 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨增 1 億 4,384 萬元，無形資產淨增 1 億 2,689 萬 3,000 元，增加投資 5 億 5,723 萬元，增加基金 565 億 4,831 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,733 萬 3,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 1,733 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 7,000 元，機械及設備 1,325 萬 2,000 元，交通及運輸設備 132 萬 9,000 元，什項設備 273 萬 5,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 億 5,916 萬 9,000 元，其中現金流入 5 億 9,763 萬元，包括其他負債淨增 5 億 5,385 萬 6,000 元，增加資本 4,377 萬 4,000 元；現金流出 1 億 3,846 萬 1,000 元，包括短期債務淨減 2,640 萬 5,000 元，支付利息 1 億 1,205 萬 6,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 9,867 萬 9,000 元，係期末現金 31 億 7,593 萬 8,000 元，較期初現金 32 億 7,461 萬 7,000 元減少之數。

四、勞工保險、就業保險及職業災害保護業務之財務分析：

(一)勞工保險：依勞工保險條例第 67 條規定，勞保基金除作為 1.對於公債、庫券及公司債之投資；2.存放於公營銀行或中央主管機關指定之金融機構；3.自設勞保醫院之投資及特約公立醫院勞保病房整修之貸款；4.對於被保險人之貸款；5.政府核准有利於本基金收入之投資等運用及保險給付支出外，不得移作他用或轉移處分，故本年度預算將勞工保險收支餘額悉數提列（或收回）準備。該局最近 5 年勞保責任準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
提列數	92,146,751	88,388,475	96,715,132	108,816,304	38,996,059
收回數	3,514,190	10,934,358	71,949,378	1,276,058	1,204,595
期末累積餘額	480,520,002	557,974,119	582,945,824	761,748,282	658,381,625

(二)就業保險：依就業保險法第 34 條規定，就保基金除作為 1.對於公債、庫券及公司債之投資；2.存放於公營銀行或中央主管機關指定之金融機構及買賣短期票券；3.其他經中央主管機關核准有利於本基金收益之投資等運用、保險給付支出及辦理被保險人之在職訓練、失業後之職業訓練、創業協助及其他促進就業措施、僱用安定措施暨雇主僱用失業勞工之獎助外，不得移作他用或轉移處分，故本年度預算將就業保險收支結餘悉數提列準備。該局最近 5 年就保責任準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
提列數	4,792,615	10,002,693	9,089,269	6,989,694	7,027,514
收回數	577,297	181,983	354,531	-	-
期末累積餘額	68,241,173	78,061,884	86,796,623	88,926,221	100,913,831

(三)職災保護：依職業災害勞工保護法第 3 條及第 4 條規定，中央主管機關應自勞工保險基金職業災害保險收支結餘提撥專款，作為加強辦理職業災害預防及補助參加勞工保險而遭遇職業災害勞工之用，另編列專款預算，作為補助未加入勞工保險而遭遇職業災害勞工之用，故職災保護收支結餘悉數提列準備，惟本年度收支短絀，悉數由以前年度提存之職災保護準備弭平。該局最近 5 年職災保護準備之提列數、收回數（用於填補短絀）及期末累積餘額如下：

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
提列數	22,106	22,471	21,199	12,457	10,859
收回數	496,511	415,151	397,788	508,597	513,680
期末累積餘額	12,659,111	12,266,430	11,889,841	11,306,348	10,890,880

(四)依勞工保險條例第 68 條、農民健康保險條例第 43 條及職業災害勞工保護法第 5 條規定，辦理勞、農保及職業災害保護所需之行政經費，由政府編列預算支應。該局最近 5 年政府補助行政經費如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
行政經費	2,519,912	2,681,265	2,550,139	2,557,327	2,604,431
占當年度保費收入之比率 (%)	1.19	1.12	0.96	0.92	0.87

(五)依就業保險法第 35 條規定，辦理就業保險所需之行政經費，由保險人以當年度保險費收入預算總額 3.5% 為上限編列，由中央主管機關編列預算撥付之。該局最近 5 年政府補助行政經費如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 決算數	102 年度 預算數	103 年度 預算數
行政經費	509,327	527,262	496,801	470,084	431,341
占當年度保費收入之比率 (%)	2.49	2.44	2.20	2.12	1.88

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	244.26	241.78	2.48	1.03
營業總支出	244.26	241.78	2.48	1.03
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
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	0.07	-0.02	28.57
增加長期債務		118.86	-118.86	100.00
現金及約當現金淨增	8.83	116.41	-107.58	92.41
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	412.82	361.78	51.04	14.11
不動產、廠房及設備餘額	4.93	4.99	-0.06	1.20
長期負債餘額				
權益	112.36	112.36	0.00	0.00

附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

中央存款保險股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
23,626,244	100	營業收入	24,426,226	100	24,177,679	100	1.03
		銷售收入					
		勞務收入					
8,758,168	37.07	金融保險收入	8,459,586	34.63	8,211,039	33.96	3.03
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
14,868,076	62.93	其他營業收入	15,966,640	65.37	15,966,640	66.04	0.00
22,931,778	97.06	營業成本	23,791,881	97.40	23,522,297	97.29	1.15
		銷售成本					
		勞務成本					
22,931,778	97.06	金融保險成本	23,791,881	97.40	23,522,297	97.29	1.15
		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					
694,466	2.94	營業毛利（毛損）	634,345	2.60	655,382	2.71	-3.21
590,502	2.50	營業費用	626,000	2.56	646,711	2.67	-3.20
		行銷費用					
522,987	2.21	業務費用	557,023	2.28	570,607	2.36	-2.38
63,375	0.27	管理費用	63,985	0.26	70,139	0.29	-8.77
4,139	0.02	其他營業費用	4,992	0.02	5,965	0.02	-16.31
103,964	0.44	營業利益（損失）	8,345	0.03	8,671	0.04	-3.76
455	-	- 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					
455	-	其他營業外收入					
104,420	0.44	營業外費用	8,345	0.03	8,671	0.04	-3.76
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
104,420	0.44	其他營業外費用	8,345	0.03	8,671	0.04	-3.76
-103,964	0.44	營業外利益（損失）	-8,345	0.03	-8,671	0.04	-3.76
0	0.00	稅前淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	
		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					
0	0.00	本期淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	

中央存款保險股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
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							
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							
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							
留存事業機關者							
填補虧損							
資本公積							
法定公積							
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							

中央存款保險股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 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	-248,160	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-248,160	
調整項目	19,515,166	
未計利息股利之現金流入（流出）	19,267,006	
收取利息	166,763	
收取股利		
支付利息	-909	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		19,432,860
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	171,138	
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	12	
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）	-9,398	
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	-4,890	
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）		156,862
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）	-16,900	
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）	-18,689,600	
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）		-18,706,500
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		883,222
期初現金及約當現金		13,692,002
期末現金及約當現金		14,575,224

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，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，包括提列備抵呆帳及評價損益、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)。

分析及說明：

壹、事業概況：

中央存款保險公司係依據存款保險條例，於民國 74 年 9 月 27 日成立，主要任務為辦理各項存款及信託資金之保險業務，並藉由全國金融預警系統之運作，隨時掌握要保機構之經營情況，加強宣導存款保險及金融機構經營資訊透明化觀念，以保障存款大眾權益。另加速厚植存保基金，提高風險承擔能力，並透過執行專案實地查證、追蹤考核及輔導監理措施，加強控制承保風險，協助維護金融秩序。茲就該公司本（103）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 100 億元，與上年度預計數相同。其中中央政府投資 50 億 9,526 萬 9,000 元，占 50.95%；其他政府機關投資 49 億 0,473 萬 1,000 元，占 49.05%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 174 人，與上年度相同。其中業務部門 146 人，占 83.91%；管理部門 28 人，占 16.09%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（表中99年度決算數環比之計算係以98年度決算數為100）

營運項目	單位	99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
存款保險	新臺幣百萬元	4,691	104.83	9,147	194.99	8,520	93.15	8,103	95.11	8,211	101.33

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 244 億 2,622 萬 6,000 元，較上年度預算數 241 億 7,767 萬 9,000 元，計增加 2 億 4,854 萬 7,000 元，約 1.03%。
- (二)營業成本 237 億 9,188 萬 1,000 元，較上年度預算數 235 億 2,229 萬 7,000 元，計增加 2 億 6,958 萬 4,000 元，約 1.15%。
- (三)營業費用 6 億 2,600 萬元，較上年度預算數 6 億 4,671 萬 1,000 元，計減少 2,071 萬 1,000 元，約 3.20%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 834 萬 5,000 元，較上年度預算數 867 萬 1,000 元，計減少 32 萬 6,000 元，約 3.76%。
- (五)營業外費用 834 萬 5,000 元，較上年度預算數 867 萬 1,000 元，計減少 32 萬 6,000 元，約 3.76%。

(六)營業及營業外收支相抵後，稅前淨利無列數（依存款保險條例第 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。本年度收支結餘之數，已悉數提列存款保險準備列入營業成本項下，故稅前淨利無列數）。

二、盈虧撥補之預計：

本年度無盈虧撥補事項。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 194 億 3,286 萬元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 1 億 5,686 萬 2,000 元，其中現金流入 1 億 7,115 萬元，包括流動金融資產淨減 1 億 7,113 萬 8,000 元，減少不動產、廠房及設備 1 萬 2,000 元；現金流出 1,428 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 939 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 489 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 489 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 413 萬 3,000 元，交通及運輸設備 8 萬元，什項設備 67 萬 7,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 187 億 0,650 萬元，包括流動金融負債淨減 1,690 萬元，其他負債淨減 186 億 8,960 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 8 億 8,322 萬 2,000 元，係期末現金及約當現金 145 億 7,522 萬 4,000 元，較期初現金及約當現金 136 億 9,200 萬 2,000 元增加之數，包括減少現金 30 萬元，增加可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 8 億 8,352 萬 2,000 元。

丁、參 考 表

丁1、資 本 股

基金名稱	股 數					合計	每股金額 (元)
	中央政 府部	地方政 府分 部	其他政 府機 關部 分	民 股	股 東 分		
行政院主管							
中 央 銀 行							
經濟部主管	36,064,781,195	54,994,801	1,044,617,660	13,828,092,677	50,992,486,333		
台灣糖業股份有限公司	3,683,076,380	26,860	124,759,005	137,862,660	3,945,724,905		10
台灣中油股份有限公司	5,830,000,000			7,180,000,000	13,010,000,000		10
台灣電力股份有限公司	26,082,566,507	33,369,899	919,858,655	5,964,204,939	33,000,000,000		10
漢翔航空工業股份有限公司	362,236,350			546,025,078	908,261,428		10
台灣自來水股份有限公司	106,901,958	21,598,042			128,500,000		1,000
財政部主管	21,650,499,973			735,000,000	22,385,499,973		
中 國 輸 出 入 銀 行							
臺灣金融控股股份有限公司	13,000,000,000				13,000,000,000		10
臺灣土地銀行股份有限公司	5,000,000,000				5,000,000,000		10
財 政 部 印 刷 廠							
臺灣菸酒股份有限公司	3,650,499,973			735,000,000	4,385,499,973		10
交通部主管	15,218,046,344				15,218,046,344		
中華郵政股份有限公司	6,500,000,000				6,500,000,000		10
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司	6,500,000,000				6,500,000,000		10
桃園國際機場股份有限公司	2,218,046,344				2,218,046,344		10
勞工委員會主管							
勞 工 保 險 局							
金融監督管理委員會主管	509,526,900		490,473,100		1,000,000,000		
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	73,442,854,412	54,994,801	1,535,090,760	14,563,092,677	89,596,032,650		

註：表內台灣中油公司、台灣電力公司、漢翔航空工業公司及臺灣菸酒公司等4單位，係按預計釋股後之持股比例編列。

額 綜 計 表

單位：新臺幣千元

中央政府本		地方政府本		其他政府本		民股股東本		合計
資	%	資	%	機	%	資	%	
80,000,000	100							80,000,000
80,000,000	100							80,000,000
466,480,750	73.22	21,932,010	3.44	10,446,176	1.64	138,280,927	21.70	637,139,863
36,830,764	93.35	269	-	1,247,589	3.16	1,378,627	3.49	39,457,249
58,300,000	44.81					71,800,000	55.19	130,100,000
260,825,665	79.04	333,699	0.10	9,198,587	2.79	59,642,049	18.07	330,000,000
3,622,363	39.88					5,460,251	60.12	9,082,614
106,901,958	83.19	21,598,042	16.81					128,500,000
229,165,000	96.89					7,350,000	3.11	236,515,000
12,000,000	100							12,000,000
130,000,000	100							130,000,000
50,000,000	100							50,000,000
660,000	100							660,000
36,505,000	83.24					7,350,000	16.76	43,855,000
308,789,131	100							308,789,131
65,000,000	100							65,000,000
156,608,668	100							156,608,668
65,000,000	100							65,000,000
22,180,463	100							22,180,463
2,321,087	100							2,321,087
2,321,087	100							2,321,087
5,095,269	50.95			4,904,731	49.05			10,000,000
5,095,269	50.95			4,904,731	49.05			10,000,000
1,091,851,237	85.65	21,932,010	1.72	15,350,907	1.20	145,630,927	11.43	1,274,765,081

丁 2、主要產品平均單位售價與成本綜計表

貨幣單位：新臺幣元

基 金 名 稱	產 品 名 稱	單 位	本 年 度 平 均 單 位 售 價	本 年 度 平 均 單 位 成 本
台灣糖業股份有限公司	砂	公 噸	25,093	32,507
	豬	公 噸	70,303	68,032
台灣中油股份有限公司	成品天然氣	千立方公尺	18,570	17,640
	液化石油氣	公 噸	31,385	30,561
	車用汽油	公 秉	26,530	20,559
	航燃含煤油	公 秉	24,534	24,014
	柴 油	公 秉	24,784	21,958
	燃 料 油	公 秉	19,800	18,781
	石油化學品	公 噸	37,100	36,687
台灣電力股份有限公司	電 力	度	3.1425	2.9721
台灣自來水股份有限公司	自 來 水	立 方 公 尺	10.93	6.95
財 政 部 印 刷 廠	統 一 發 票	本	16	12
	表 格 什 件	張	9	8
臺灣菸酒股份有限公司	長 壽 牌 菸	箱	26,641	4,181
	寶 島 牌 菸	箱	23,139	5,829
	新 樂 園 牌 菸	箱	23,849	4,023
	啤 酒	公 石	6,314	2,004
	清 酒	公 石	21,908	9,792
	米 酒	公 石	11,314	6,413
	料 理 酒	公 石	3,366	2,489

丁3、(1) 製造業主要產品產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數 量			總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值
台灣糖業股份有限公司					
砂	糖公噸	48,473	372,000	1,575,713	9,334,532
豬	隻公噸	44,860	36,060	3,051,927	2,535,120
台灣中油股份有限公司					
成 品 天 然 氣	千立方公尺	18,308,361	17,517,641	322,964,887	325,303,030
液 化 石 油 氣	公 噸	582,169	740,000	17,791,411	23,224,591
車 用 汽 油	公 秉	11,096,852	11,396,442	228,136,144	302,347,815
航 燃 含 煤 油	公 秉	2,887,210	2,887,210	69,333,624	70,834,861
柴 油	公 秉	7,808,765	8,272,705	171,463,039	205,029,097
燃 料 油	公 秉	5,581,230	5,847,320	104,821,739	115,774,455
石 油 化 學 品	公 噸	4,862,356	4,985,388	178,385,202	184,958,413
漢翔航空工業股份有限公司					
軍 用 飛 機 類				839,034	994,000
民 用 飛 機 類				6,839,275	7,571,000
引 擎 類				7,009,133	8,411,000
財 政 部 印 刷 廠					
統 一 發 票 本		39,500,000	39,500,000	483,967	625,785
表 格 什 件 張		5,921,800	5,921,800	46,817	51,025

丁3、(1) 製造業主要產品產銷量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數量			總值	
	單位	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值
臺灣菸酒股份有限公司					
長壽牌菸	箱	985,247	985,247	4,118,946	26,247,620
寶島牌菸	箱	19,868	19,868	115,808	459,724
新樂園牌菸	箱	48,401	48,401	194,729	1,154,332
啤酒	公石	4,082,000	4,082,000	8,179,145	25,773,634
清酒	公石	23,073	23,073	225,936	505,490
米酒	公石	92,062	92,062	590,438	1,041,620
料理酒	公石	925,220	925,220	2,302,605	3,114,712

丁3、(2) 電力及燃氣供應業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數 量		總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值

台灣電力股份有限公司						
電	力 千 度	218,044,399	206,916,849	648,045,900	650,229,920	

丁3、(3) 用水供應及污染整治業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數量			總值	
	單位	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值

台灣自來水股份有限公司						
自來水	千立方公尺	3,098,439	2,282,000	21,542,394	24,953,006	

丁3、(4) 運輸及倉儲業主要營運量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
中華郵政股份有限公司	郵件集	千件	2,712,661	23,540,965 660,000
交通部臺灣鐵路管理局	客運	千延人公里	10,192,139	16,506,017
	貨運	千延噸公里	801,960	932,192
臺灣港務股份有限公司	倉儲	延日噸	87,922,355	533,322
	停泊	艘時	2,604,063	1,076,857
	曳船	小時	90,717	1,371,963
	裝卸	收費噸	730,343,333	7,918,942
桃園國際機場股份有限公司	機場旅客服務	人次	29,531,796	1,646,759
	航空器服務	架次	192,000	4,884,204

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
中央銀行	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	722,775,974	3,174,954
	存放銀行業	"	450,920,500	1,103,629
	銀行業融通	"	271,679,474	2,066,265
	短期放款及透支	"	176,000	5,060
	存款	"	11,856,390,277	177,781,914
	國際金融機構存款	"	490,479	
	銀行業存款	"	11,645,146,665	176,245,067
	公庫及政府機關存款	"	203,543,917	1,395,000
	儲蓄存款及儲蓄券	"	7,209,216	141,847
	發行券幣	"	1,642,004,413	
	發行券幣	"	1,642,004,413	
	投資	"	12,510,383,500	309,785,666
	投資有價證券	"	1,000,000	14,950
	投資長期證券	"	12,061,018,500	296,716,966
	信託投資	"	448,365,000	13,053,750
中國輸出入銀行	放款	"	88,000,000	1,338,302
	短期放款及透支	"	8,920,000	120,550
	中期放款	"	52,881,000	802,842
	長期放款	"	26,199,000	414,910
	保險	新臺幣千元	77,000,000	192,510
	輸出保險	"	77,000,000	192,510

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
臺灣金融控股股份有限公司				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	2,055,000,000	62,115,160
	短期放款及透支	"	384,837,000	10,291,350
	中期放款	"	879,109,000	25,903,300
	長期放款	"	791,054,000	25,920,510
	存款	"	2,763,125,000	50,680,295
	支票存款	"	28,000,000	
	活期存款	"	390,275,000	2,595,514
	定期存款	"	480,800,000	8,302,003
	儲蓄存款	"	1,864,050,000	39,782,778
	投資	新臺幣千元	600,000,000	335,542
	證券經紀業務	"	600,000,000	335,542
	保險			59,836,177
	人壽保險			38,891,177
	公教人員保險			20,944,287
	退休人員保險			713
	保證及代理	新臺幣千元	35,141,545	726,422
	代理業務	"	35,141,545	726,422
臺灣土地銀行股份有限公司				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,649,010,000	45,265,263
	貼現	"	1,222,851	28,101
	短期放款及透支	"	238,185,967	4,973,387

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
	中期放款	"	606,040,551	17,303,701
	長期放款	"	803,560,631	22,960,074
	存款	"	1,814,000,000	24,579,786
	支票存款	"	27,754,748	
	活期存款	"	190,545,399	499,074
	定期存款	"	752,598,055	12,782,648
	儲蓄存款	"	843,101,798	11,298,064
	保證及代理	新臺幣千元	8,200,000	279,600
	代理業務	"	8,200,000	279,600
中華郵政股份有限公司	放款(註)	新臺幣千元	2,164,400,000	25,726,250
		(平均餘額)		
	存放央行及同業	"	2,164,400,000	25,726,250
	存款	"	5,078,000,000	50,457,353
	儲蓄存款	"	5,078,000,000	50,457,353
	保險			155,000,000
	簡易壽險			155,000,000
	儲匯	新臺幣千元	1,526,211,520	733,000
	匯兌	"	1,510,000,000	330,000
	代理業務	"	16,211,520	403,000
	保證及代理	"	5,762,840	144,071
	代理業務	"	5,762,840	144,071
勞工保險局	保險			324,008,919
	勞工保險			296,611,932

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
	農民保險			4,447,710
	就業保險			22,949,277
中央存款保險股份有限公司	保 險			8,210,517
	存 款 保 險			8,210,517

註：中華郵政公司所吸收之儲金依規定不辦理放款，本表內將其存放中央銀行（1,778,677,000千元）及同業（385,723,000千元）之數額視同放款，以求資金流向表達之完整。

丁4、員 工 人

本 年 度 資 本 支 出 部 分				基 金 名 稱		本	
						生 產	
員		工		員			
正 式	臨 時	正 式	臨 時				
				行 政 院 主 管		381	
				中 央 銀 行		381	
				國 內 部 分		381	
				國 外 部 分			
2,454		2,233		經 濟 部 主 管		13,480	120
				台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司		530	2
				國 內 部 分		528	2
				國 外 部 分		2	
137		94		台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司		1,998	19
2,317		2,139		台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司		9,082	
2,317		2,139		國 內 部 分		9,082	
				國 外 部 分			
				漢 翔 航 空 工 業 股 份 有 限 公 司		969	79
				國 內 部 分		943	76
				國 外 部 分		26	3
				台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司		901	20
				財 政 部 主 管		591	
				中 國 輸 出 入 銀 行			
				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		10	
				臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司		581	
				國 內 部 分		581	
				國 外 部 分			
				交 通 部 主 管		16,794	977
				中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司		2,178	
				交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局		12,029	963
				臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司		1,963	14
				桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司		624	
				勞 工 委 員 會 主 管			
				勞 工 保 險 局			
				金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管			
				中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司			
2,454		2,233		總 計		31,246	1,097

數 綜 計 表

年度營業支出部分（不包括資本支出）									
部 分		行 銷 或 業 務 部 分				管 理 部 分			
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
793		533		33		278		37	
793		533		33		278		37	
793		523		33		278		37	
		10							
23,458	32	3,149	42	7,352	106	2,318	15	1,375	67
1,356	11	270	26	321	64	777	2	746	62
1,356	11	270	26	321	64	763	2	741	62
						14		5	
6,424	18	1,052	11	4,407	5	505	9	210	5
11,237		1,250		1,509		568		136	
11,237		1,250		1,509		567		136	
						1			
1,903	3	66		14		137	1	38	
1,903	3	65		14		136	1	38	
		1				1			
2,538		511	5	1,101	37	331	3	245	
4,352		13,574	59	1,991		1,389	3	361	
		150		24		30		4	
		7,455	43	588		584	3	164	
		7,293	43	588		574	3	164	
		162				10			
		5,045	16	574		392		85	
		4,952	16	571		392		85	
		93		3					
146		7		1		14			
4,206		917		804		369		108	
4,206		917		804		369		108	
10,151	1,881	8,781	14	3,246	491	2,763	64	290	24
10,001	1,310	8,287		3,240	490	1,718		240	
8	571	136	11	1	1	342	61	3	24
140		300	3	5		551	3	47	
2		58				152			
		1,618	84	66		234	7	10	
		1,618	84	66		234	7	10	
		134		12		24		4	
		134		12		24		4	
38,754	1,913	27,789	199	12,700	597	7,006	89	2,077	91

丁4、員 工 人

基 金 名 稱	本 年 度 營 業 支 出 部 分 (不 包 括 資					
	研究發展、員工訓練及其他部分				合	
	員		工		員	
	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
行 政 院 主 管	35		10		1,227	
中 央 銀 行	35		10		1,227	
國 內 部 分	35		10		1,217	
國 外 部 分					10	
經 濟 部 主 管	907	21	480	10	19,854	198
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	63		38	8	1,640	30
國 內 部 分	63		38	8	1,624	30
國 外 部 分					16	
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	447	1	378	2	4,002	40
台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	259		37		11,159	
國 內 部 分	259		37		11,158	
國 外 部 分					1	
漢 翔 航 空 工 業 股 份 有 限 公 司	134	20	20		1,306	100
國 內 部 分	134	20	20		1,278	97
國 外 部 分					28	3
台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4		7		1,747	28
財 政 部 主 管	43		70		15,597	62
中 國 輸 出 入 銀 行					180	
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司					8,039	46
國 內 部 分					7,867	46
國 外 部 分					172	
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司					5,437	16
國 內 部 分					5,344	16
國 外 部 分					93	
財 政 部 印 刷 廠					31	
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	43		70		1,910	
國 內 部 分	43		70		1,910	
國 外 部 分						
交 通 部 主 管	85	179	3	1	28,423	1,234
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	29		3		12,212	
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	56	179		1	12,563	1,214
臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司					2,814	20
桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司					834	
勞 工 委 員 會 主 管					1,852	91
勞 工 保 險 局					1,852	91
金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管					158	
中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司					158	
總 計	1,070	200	563	11	67,111	1,585

註：表內交通部臺灣鐵路管理局所列研究發展、員工訓練及其他部分員工人數，其中217人（正式職員38人、協助營運阿里山森林鐵路行政契約）規定，相關用人費用由農業特別收入基金項下林務發展及造林基金

數 綜 計 表 (續)

本 支 出)		上 年 度 營 業 支 出 部 分				本 年 度 營 業 支 出 部 分 與 上 年 度 比 較 增 減			
計									
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
873		1,227		873					
873		1,227		873					
873		1,217		873					
		10							
32,665	215	19,720	203	32,550	220	134	-5	115	-5
2,461	145	1,635	35	2,456	150	5	-5	5	-5
2,456	145	1,619	35	2,452	150	5	-5	4	-5
5		16		4				1	
11,419	30	3,971	40	11,429	30	31		-10	
12,919		11,061		12,799		98		120	
12,919		11,060		12,799		98		120	
		1							
1,975	3	1,306	100	1,975	3				
1,975	3	1,267	97	1,975	3	11			
		39	3			-11			
3,891	37	1,747	28	3,891	37				
6,774		15,627	63	6,776		-30	-1	-2	
28		180		28					
752		8,057	46	754		-18		-2	
752		7,905	46	754		-38		-2	
		152				20			
659		5,437	17	659			-1		
656		5,344	17	656			-1		
3		93		3					
147		31		147					
5,188		1,922		5,188		-12			
5,188		1,910		5,188					
		12				-12			
13,690	2,397	28,128	1,234	13,690	2,397	295			
13,484	1,800	12,212		13,484	1,800				
12	597	12,563	1,214	12	597				
192		2,814	20	192					
2		539		2		295			
76		1,852	91	78				-2	
76		1,852	91	78				-2	
16		158		16					
16		158		16					
54,094	2,612	66,712	1,591	53,983	2,617	399	-6	111	-5

臨時職員179人)係限用於阿里山森林鐵路業務，依「行政院農業委員會林務局委請交通部臺灣鐵路管理局支應。

丁5、用人費

資本人支出費用	基金名稱	正式員額薪資	臨時人員薪資
	行政院主管	2,037,490	
	中央銀行	2,037,490	
	國內部分	2,017,246	
	國外部分	20,244	
6,826,787	經濟部主管	46,564,723	405,877
	台灣糖業股份有限公司	3,513,544	111,215
	國內部分	3,473,859	111,215
	國外部分	39,685	
338,124	台灣中油股份有限公司	13,474,556	183,463
6,488,663	台灣電力股份有限公司	22,528,717	
6,488,663	國內部分	22,527,109	
	國外部分	1,608	
	漢翔航空工業股份有限公司	2,593,528	52,804
	國內部分	2,564,630	51,247
	國外部分	28,898	1,557
	台灣自來水股份有限公司	4,454,378	58,395
	財政部主管	18,408,853	174,152
	中國輸出入銀行	220,974	6,000
	臺灣金融控股股份有限公司	7,456,738	100,401
	國內部分	7,318,542	100,401
	國外部分	138,196	
	臺灣土地銀行股份有限公司	5,102,223	29,473
	國內部分	4,956,545	29,473
	國外部分	145,678	
	財政部印刷廠	134,304	
	臺灣菸酒股份有限公司	5,494,614	38,278
	交通部主管	28,852,566	1,171,073
	中華郵政股份有限公司	19,061,406	560,182
	交通部臺灣鐵路管理局	6,797,075	606,686
	臺灣港務股份有限公司	2,506,295	4,205
	桃園國際機場股份有限公司	487,790	
	勞工委員會主管	1,415,504	123,359
	勞工保險局	1,415,504	123,359
	金融監督管理委員會主管	182,401	5,327
	中央存款保險股份有限公司	182,401	5,327
6,826,787	總計	97,461,537	1,879,788

用 綜 計 表

單位：新臺幣千元

超時工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 卹 償 及 資 遣 費	福 利 費	提 繳 工 資 墊 償 費 用	合 計
136,143	18,943	531,188	212,335	330,430	130	3,266,659
136,143	18,943	531,188	212,335	330,430	130	3,266,659
135,007	780	527,612	210,740	328,412	130	3,219,927
1,136	18,163	3,576	1,595	2,018		46,732
5,100,879	1,128,755	12,394,949	4,124,158	7,025,086	5,295	76,749,722
223,359	120	990,626	281,678	451,262	477	5,572,281
220,914	120	980,761	279,685	447,530	477	5,514,561
2,445		9,865	1,993	3,732		57,720
2,209,602	130,799	3,786,296	1,569,913	2,201,365	1,719	23,557,713
2,395,085	972,902	5,785,219	1,575,948	3,421,836	2,100	36,681,807
2,394,994	971,001	5,784,823	1,575,800	3,421,126	2,100	36,676,953
91	1,901	396	148	710		4,854
67,053	16,652	705,128	294,769	326,419	446	4,056,799
66,929	16,652	698,667	292,069	324,153	442	4,014,789
124		6,461	2,700	2,266	4	42,010
205,780	8,282	1,127,680	401,850	624,204	553	6,881,122
1,891,966	434,406	4,845,985	2,356,153	2,626,642	1,294	30,739,451
15,316	120	58,756	26,682	29,383	6	357,237
899,163	270,806	2,003,811	850,405	972,111	285	12,553,720
871,035	126,036	1,967,112	843,891	951,196	285	12,178,498
28,128	144,770	36,699	6,514	20,915		375,222
691,052	154,801	1,363,399	696,680	592,282	67	8,629,977
660,516	70,475	1,324,534	696,680	569,046	67	8,307,336
30,536	84,326	38,865		23,236		322,641
6,833		35,814	11,721	19,308	20	208,000
279,602	8,679	1,384,205	770,665	1,013,558	916	8,990,517
2,450,098	704,023	8,203,278	8,113,267	4,934,822	2,107	54,431,234
545,356	657,791	4,942,595	5,174,143	2,743,233	1,177	33,685,883
1,666,142	41,950	2,467,718	2,388,881	1,089,333	670	15,058,455
167,599	4,282	668,639	492,183	1,018,463	260	4,861,926
71,001		124,326	58,060	83,793		824,970
57,927	1,077	360,861	56,000	244,285	70	2,259,083
57,927	1,077	360,861	56,000	244,285	70	2,259,083
12,813	120	48,230	29,591	37,518	4	316,004
12,813	120	48,230	29,591	37,518	4	316,004
9,649,826	2,287,324	26,384,491	14,891,504	15,198,783	8,900	167,762,153

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	中 央 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分					資 本 支 出 部 分			
	所得稅	消費與 行爲稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消費與 行爲稅	特別 稅課	小計	規費
行 政 院 主 管	11,872	138,500		150,372	4,124				
中 央 銀 行	11,872	138,500		150,372	4,124				
經 濟 部 主 管	193,261	70,435,110	357,625	70,985,996	11,849,160	101,203	9	101,212	40,247
台灣糖業股份有限公司		777,685	610	778,295	3,325				
台灣中油股份有限公司		69,117,507	357,015	69,474,522	7,159,465				300
台灣電力股份有限公司					4,680,076	59,127	9	59,136	39,947
漢翔航空工業股份有限公司	193,261	539,918		733,179		42,076		42,076	
台灣自來水股份有限公司					6,294				
財 政 部 主 管	3,319,123	24,833,264	13,365,440	41,517,827	62,834				
中 國 輸 出 入 銀 行	36,074	21,475		57,549	1,858				
臺灣金融控股股份有限公司	385,170	1,282,262		1,667,432	41,659				
臺灣土地銀行股份有限公司	1,236,713	974,145		2,210,858	17,753				
財 政 部 印 刷 廠	17,155			17,155	30				
臺灣菸酒股份有限公司	1,644,011	22,555,382	13,365,440	37,564,833	1,534				
交 通 部 主 管	3,444,059	833,403		4,277,462	40,997				
中華郵政股份有限公司	1,824,275	833,120		2,657,395	32,612				
交通部臺灣鐵路管理局					4,974				
臺灣港務股份有限公司	1,010,268			1,010,268	1,887				
桃園國際機場股份有限公司	609,516	283		609,799	1,524				
勞 工 委 員 會 主 管					272				
勞 工 保 險 局					272				
金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管		164,210		164,210	34				
中央存款保險股份有限公司		164,210		164,210	34				
總 計	6,968,315	96,404,487	13,723,065	117,095,867	11,957,421	101,203	9	101,212	40,247

與規費綜計表

單位：新臺幣千元

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
	6,111		3,268	1,593		10,972	888							
	6,111		3,268	1,593		10,972	888							
	4,342,246	5,938	861,992	112,025	1,265	5,323,466	816,148	115,296	72	10,857	129,193	5	255,423	110,146
	1,771,067	5,938	105,655	8,032	1,265	1,891,957	34,339							
	1,188,983		385,512	43,558		1,618,053	79,104				7,001		7,001	1,924
	1,230,902		330,086	46,013		1,607,001	670,587	115,296	72	10,857	112,192	5	238,422	62,222
			14,481	3,971		18,452	8,735							
	151,294		26,258	10,451		188,003	23,383				10,000		10,000	46,000
	1,372,995		193,733	340,896		1,907,624	48,832							
	976		1,562	1,623		4,161	10							
	851,404		76,863	131,609		1,059,876	8,628							
	369,300		53,101	202,653		625,054	5,269							
				520		520	151							
	151,315		62,207	4,491		218,013	34,774							
	393,471		211,827	657,038		1,262,336	44,282							
	183,096		46,372	643,097		872,565	726							
	144,215		11,682	7,034		162,931	6,763							
	66,160		138,260	3,662		208,082	36,783							
			15,513	3,245		18,758	10							
	70		5	350		425	109							
	70		5	350		425	109							
	800		1,300	33,094		35,194	30							
	800		1,300	33,094		35,194	30							
	6,115,693	5,938	1,272,125	1,144,996	1,265	8,540,017	910,289	115,296	72	10,857	129,193	5	255,423	110,146

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	外 國 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分						資 本 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	消費與 行為稅	小計
行政院主管					1,520	1,520			
中央銀行					1,520	1,520			
經濟部主管		2,570	20	171,019	173,609	2,902			
台灣糖業股份有限公司		2,570	20	700	3,290	2,902			
台灣中油股份有限公司									
台灣電力股份有限公司					150,000	150,000			
漢翔航空工業股份有限公司					20,319	20,319			
台灣自來水股份有限公司									
財政部主管	464,518			25,813	827	491,158	23,636		
中國輸出入銀行									
臺灣金融控股股份有限公司	464,518			12,663	432	477,613	10,326		
臺灣土地銀行股份有限公司				13,150	395	13,545	13,310		
財政部印刷廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交通部主管	40,000					40,000			
中華郵政股份有限公司	40,000					40,000			
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									
勞工委員會主管									
勞工保險局									
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	504,518	2,570	25,833	173,366	706,287	26,538			

註：1.本表未包括代徵營業稅61,371,775千元(包括台灣糖業公司1,507,222千元，台灣中油公司49,062,826千元，台灣電力公司7,407,728千元29,876千元)。

2.所得稅合計7,472,833千元，與損益綜計表所列所得稅費用6,826,127千元，差異數646,706千元，係台灣糖業公司所得稅利益之數。

與規費綜計表 (續)

單位：新臺幣千元

合 計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行爲稅	特別 稅課	總計	規費
11,872	6,111		3,268	140,093	1,520	162,864	5,012
11,872	6,111		3,268	140,093	1,520	162,864	5,012
193,261	4,457,542	6,010	875,419	70,777,551	529,923	76,839,706	12,818,603
	1,771,067	5,938	108,225	785,737	2,575	2,673,542	40,566
	1,188,983		385,512	69,168,066	357,015	71,099,576	7,240,793
	1,346,198	72	340,943	217,332	150,014	2,054,559	5,452,832
193,261			14,481	585,965	20,319	814,026	8,735
	151,294		26,258	20,451		198,003	75,677
3,783,641	1,372,995		193,733	25,199,973	13,366,267	43,916,609	135,302
36,074	976		1,562	23,098		61,710	1,868
849,688	851,404		76,863	1,426,534	432	3,204,921	60,613
1,236,713	369,300		53,101	1,189,948	395	2,849,457	36,332
17,155				520		17,675	181
1,644,011	151,315		62,207	22,559,873	13,365,440	37,782,846	36,308
3,484,059	393,471		211,827	1,490,441		5,579,798	85,279
1,864,275	183,096		46,372	1,476,217		3,569,960	33,338
	144,215		11,682	7,034		162,931	11,737
1,010,268	66,160		138,260	3,662		1,218,350	38,670
609,516			15,513	3,528		628,557	1,534
	70		5	350		425	381
	70		5	350		425	381
	800		1,300	197,304		199,404	64
	800		1,300	197,304		199,404	64
7,472,833	6,230,989	6,010	1,285,552	97,805,712	13,897,710	126,698,806	13,044,641

，漢翔航空工業公司131,091千元，台灣自來水公司450,000千元，財政部印刷廠17,000千元，臺灣菸酒公司2,766,032千元，中華郵政公司

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
中美和石油化學股份有限公司	6,883,970	9,010,432	台灣中油股份有限公司	2,686,181	
輝瑞生技股份有限公司	620,000	620,000	台灣糖業股份有限公司	9,612	
臺灣證券交易所股份有限公司	6,443,266	644,326,581	台灣糖業股份有限公司	79,200	
			台灣中油股份有限公司	79,200	
			台灣電力股份有限公司	79,200	
			臺灣金融控股股份有限公司	252,277	
			臺灣土地銀行股份有限公司	72,000	
中美嘉吉股份有限公司	140,000	140,000	台灣糖業股份有限公司	56,000	
唐榮鐵工廠股份有限公司	3,500,000	350,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	1,451,074	
中華開發金融控股股份有限公司	151,729,966	15,172,996,640	臺灣金融控股股份有限公司	886,743	
台灣國際造船股份有限公司	7,435,652	743,565,179	台灣中油股份有限公司	704,544	
環能海運股份有限公司	5,019,500	501,950,000	台灣中油股份有限公司	1,475,760	933,600
越台糖業有限責任公司	706,939		台灣糖業股份有限公司	282,776	
中國建築經理股份有限公司	450,000	45,000,000	臺灣土地銀行股份有限公司	14,245	
國際建築經理股份有限公司	16,000	1,600,000	臺灣金融控股股份有限公司	137	
臺灣集中保管結算所股份有限公司	3,209,193	320,919,347	臺灣土地銀行股份有限公司	780	
台灣汽電共生股份有限公司	5,890,486	589,048,595	台灣電力股份有限公司	1,959,100	
中宇環保工程股份有限公司	1,250,000	125,000,000	台灣糖業股份有限公司	19,444	
班卡拉礦業公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	
班卡拉銷售公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本年度預計		上年度 預算總額
每股(元)				總 額		
2,686,181	3,475,337	38.57			-89,000	-1,062,022
9,612	279,000	45.00		187,071	173,908	134,412
79,200	19,326,645	3.00	1.00	18,855	22,994	26,920
79,200	19,326,645	3.00	1.00	18,855	22,994	26,920
79,200	19,326,645	3.00	1.00	18,855	22,994	26,920
252,277	64,497,438	10.01	1.00	62,924	76,737	89,838
72,000	19,326,645	3.00	1.00	18,855	22,994	26,920
56,000	56,000	40.00		52,568	68,987	23,520
1,451,074	74,802,414	21.37				-101,303
886,743	238,729,496	1.57				
704,544	47,030,687	6.33	1.00	47,031	45,661	45,661
2,409,360	240,936,000	48.00			-18,176	-13,746
282,776				15,424	61,159	63,126
14,245	4,500,000	10.00				1,350
137	14,658	0.92				
780	229,489	0.07				336
1,959,100	162,954,279	27.66		173,902	251,177	182,067
19,444	2,888,844	2.31	3.00	8,667	10,111	10,108
2	1,000	10.00				
2	1,000	10.00				11

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
班卡拉農業公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	
台北外匯經紀股份有限公司	198,200	19,820,000	中國輸出入銀行	7,000	
			臺灣金融控股股份有限公司	14,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	7,000	
臺灣期貨交易所股份有限公司	2,926,904	292,690,407	臺灣金融控股股份有限公司	41,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	20,000	
			中華郵政股份有限公司	15,000	
海外投資開發股份有限公司	900,000	90,000,000	台灣中油股份有限公司	52,000	
越南臺海石油公司	300,791		台灣中油股份有限公司	105,277	
中殼潤滑油股份有限公司	690,408	172,602	台灣中油股份有限公司	1,084,860	
卡達燃油添加劑股份有限公司	12,165,770	380,000	台灣中油股份有限公司	2,433,154	
生物科技發展基金	1,732,387		台灣糖業股份有限公司	676,203	
台灣神隆股份有限公司	6,759,272	675,927,200	台灣糖業股份有限公司	260,000	
科學城物流股份有限公司	466,667	46,666,667	台灣糖業股份有限公司	132,930	
第四期生物科技發展基金-BDF IV	2,198,493		台灣糖業股份有限公司	191,741	-17,719
第五期生物技術發展基金-VVF V	5,559,750		台灣糖業股份有限公司	349,408	-49,586
星能電力股份有限公司	3,000,000	300,000,000	台灣糖業股份有限公司	611,275	
華威天然氣航運股份有限公司	30	1,000	台灣中油股份有限公司	681,494	
淳品實業股份有限公司	650,000	65,000,000	台灣中油股份有限公司	318,500	
國際渦輪引擎有限責任公司	225,988		漢翔航空工業股份有限公司	728	

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額				
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預計		上年度 預算總額	前年度 決算總額
每股(元)				總額			
2	1,000	10.00					
7,000	700,000	3.53	3.00	2,100	1,400	2,240	
14,000	1,400,000	7.06	3.00	4,200	2,800	4,480	
7,000	700,000	3.53	3.00	2,100	1,400	2,240	
41,000	6,000,151	2.05	1.42	8,312	8,110	12,536	
20,000	2,926,901	1.00	1.42	4,055	3,956	6,115	
15,000	2,195,173	0.75	1.42	3,041	2,967	4,586	
52,000	5,200,000	5.78					
105,277				3,158	3,000	4,554	
1,084,860	84,574	49.00		14,700	245,000	-253,557	
2,433,154	76,000	20.00		647,799	915,000	1,604,321	
676,203						9,322	
260,000	27,851,200	4.12	1.40	37,492		26,000	
132,930	13,293,000	28.48		11,747	8,569	26,764	
174,022				7,594	1,800		
299,822				33,057	2,700	74,080	
611,275	60,000,000	20.00		113,035	140,824	120,387	
681,494	400	40.00		299,160	301,000	287,935	
318,500	31,850,000	49.00		38,292	29,000	44,824	
728				48,416	29,098	77,832	

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
國光電力股份有限公司	3,278,000	327,800,000	台灣中油股份有限公司	1,475,100	
財宏科技股份有限公司	345,000	34,500,000	臺灣金融控股股份有限公司	27,550	
			臺灣土地銀行股份有限公司	19,285	
利翔航太電子股份有限公司	379,405	37,940,500	漢翔航空工業股份有限公司	43,200	
中華快遞股份有限公司	100,000	10,000,000	中華郵政股份有限公司	40,000	
財金資訊股份有限公司	4,500,000	450,000,000	中 央 銀 行		2,805,961
			中 國 輸 出 入 銀 行	45,500	
			臺灣金融控股股份有限公司	110,592	
			臺灣土地銀行股份有限公司	46,789	
			中華郵政股份有限公司	45,500	
亞洲航空股份有限公司	1,211,537	121,153,675	台灣糖業股份有限公司	215,668	
台灣高速鐵路股份有限公司	105,322,243	10,532,224,307	台灣糖業股份有限公司	5,000,000	
			臺灣金融控股股份有限公司	2,500,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	2,000,000	
第一金融控股股份有限公司	92,159,873	9,215,987,272	臺灣金融控股股份有限公司	4,217,100	
華南金融控股股份有限公司	90,131,565	9,013,156,499	臺灣金融控股股份有限公司	8,105,279	
臺灣中小企業銀行股份有限公司	50,843,517	5,084,351,694	臺灣金融控股股份有限公司	6,165,961	
			臺灣土地銀行股份有限公司	806,368	
台灣金聯資產管理股份有限公司	13,215,000	1,321,500,000	中 國 輸 出 入 銀 行	50,000	-12,500
			臺灣金融控股股份有限公司	1,000,000	-250,000

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本年度預計		上年度 預算總額
每股(元)				總 額		
1,475,100	147,510,000	45.00		275,229	290,000	299,293
27,550	2,481,467	7.19				
19,285	1,737,027	5.03				
43,200	4,968,000	13.09				994
40,000	4,000,000	40.00		13,730	12,405	12,845
2,805,961	166,500,000	37.00		416,930		
45,500	5,118,750	1.14	2.60	13,309	12,285	13,309
110,592	11,998,125	2.67	2.60	31,195	28,796	31,195
46,789	5,231,250	1.16	2.60	13,601	12,555	13,601
45,500	5,118,750	1.14	2.60	13,309	12,285	13,309
215,668	18,657,666	15.40	0.20	3,283	9,380	5,163
5,000,000	500,000,000	4.75				
2,500,000	250,000,000	2.37				
2,000,000	200,000,000	1.90				
4,217,100	711,811,557	7.72	0.45	300,795	282,437	236,844
8,105,279	2,259,945,935	25.07		1,757,787	1,791,852	1,992,954
6,165,961	698,553,651	13.74				
806,368	97,956,401	1.93				
37,500	3,750,000	0.28	0.54	2,025	3,750	3,797
750,000	75,000,000	5.68	0.54	40,500	75,000	75,939

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
			臺灣土地銀行股份有限公司	1,000,000	-250,000
台灣金融資產服務股份有限公司	1,700,000	170,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	100,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	50,000	
臺灣人壽保險股份有限公司	10,069,412	1,006,941,186	臺灣金融控股股份有限公司	812,325	
臺灣產物保險股份有限公司	3,638,164	363,816,400	臺灣金融控股股份有限公司	510,681	
			臺灣土地銀行股份有限公司	39,976	
中華貿易開發股份有限公司	655,200	65,520,000	臺灣金融控股股份有限公司	12,501	
			臺灣土地銀行股份有限公司	12,501	
中影股份有限公司	585,785	58,578,500	臺灣金融控股股份有限公司	30,000	
臺億建築經理股份有限公司	50,000	5,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	3,793	
元大金金融控股股份有限公司	100,162,105	10,016,210,506	臺灣金融控股股份有限公司	820,342	
			臺灣土地銀行股份有限公司	461,358	
國泰金融控股股份有限公司	120,036,720	12,003,672,027	臺灣金融控股股份有限公司	122,591	52,615
兆豐金融控股股份有限公司	114,498,240	11,449,823,983	臺灣金融控股股份有限公司	1,099,080	
			臺灣土地銀行股份有限公司	142,071	
保德信證券投資信託股份有限公司	505,319	50,531,856	臺灣土地銀行股份有限公司	27,000	
亞太電信股份有限公司	33,056,270	3,305,627,000	交通部臺灣鐵路管理局	3,994,770	
聯亞生技開發股份有限公司	848,000	84,800,000	台灣糖業股份有限公司	373,803	
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	13,500,000	臺灣金融控股股份有限公司	4,500	
義典科技股份有限公司	186,317	18,631,740	台灣糖業股份有限公司	17,400	

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本 年 度 預 計		上 年 度 預 算 總 額
每股(元)				總 額		
750,000	75,000,000	5.68	0.54	40,500	75,000	75,939
100,000	10,000,000	5.88				1,000
50,000	5,000,000	2.94				500
812,325	185,040,012	18.38	0.50	92,520	80,449	437,560
510,681	64,608,278	17.76	0.50	32,304	32,304	74,946
39,976	10,237,317	2.81	0.50	5,119	5,119	11,875
12,501	1,250,110	1.91				
12,501	1,250,110	1.91				
30,000	8,913,458	15.22				5,348
3,793	1,500,000	30.00				2,463
820,342	230,836,323	2.30				46,167
461,358	131,960,486	1.32				26,392
175,206	60,624,144	0.51				26,284
1,099,080	286,954,793	2.51	1.10	315,650	339,257	240,307
142,071	53,814,265	0.47	1.10	59,196	63,623	45,066
27,000	4,432,381	8.77				
3,994,770	399,477,000	12.08				
373,803	8,470,000	9.99				
4,500	450,000	3.33	3.00	1,350	989	1,197
17,400	1,740,000	9.34			1,740	2,610

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
森霸電力股份有限公司	6,000,000	600,000,000	台灣糖業股份有限公司	1,216,800	
國光石化科技股份有限公司	11,012,432	1,101,243,207	台灣中油股份有限公司	4,735,346	
臺灣總合股務資料處理股份有限公司	300,000	30,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	4,900	
			臺灣土地銀行股份有限公司	3,300	
捷邦管理顧問股份有限公司	50,000	5,000,000	漢翔航空工業股份有限公司	3,000	
陽光資產管理股份有限公司	59,990	5,999,001	臺灣金融控股股份有限公司	155	
			臺灣土地銀行股份有限公司	592	
尼米克船東控股股份有限公司	6,057,035	184,000,000	台灣中油股份有限公司	2,793,655	
尼米克船舶管理股份有限公司	3,342	101,000	台灣中油股份有限公司	1,647	
太景醫藥研發控股股份有限公司	20,215	674,270,445	台灣糖業股份有限公司	374,966	
台耀石化材料科技股份有限公司	4,305,218	430,521,837	台灣中油股份有限公司	2,109,557	
亞洲物流股份有限公司	100,000	10,000,000	臺灣菸酒股份有限公司	49,000	
異壬醇 (INA) 合資生產計畫	6,864,172	686,417,234	台灣中油股份有限公司	2,682,190	543,971
越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	1,421,348		台灣中油股份有限公司	505,368	63,171
碩騰生技股份有限公司	550,000	55,000,000	台灣糖業股份有限公司	247,500	
臺灣港務國際物流股份有限公司	500,000	50,000,000	台灣港務股份有限公司		200,000
澳洲Ichthys氣田下游天然氣液化廠投資計畫	524,144,762	482,700,000	台灣中油股份有限公司		16,992,000
總 計				73,386,409	21,011,513

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本 年 度 預 計		上 年 度 預 算 總 額
每股(元)				總 額		
1,216,800	120,000,000	20.00		211,830	267,445	233,604
4,735,346	473,534,579	43.00		-10,320		139
4,900	490,000	1.63				
3,300	330,000	1.10				
3,000	300,000	6.00				147
155	15,531	0.26	1.06	16	28	28
592	59,198	0.99	1.06	63	106	107
2,793,655	82,800,000	45.00		174,938	207,000	238,853
1,647	45,450	45.00		1,790	1,000	4,809
374,966	67,647,058	10.03				
2,109,557	210,955,700	49.00		-100,609		-3,420
49,000	4,900,000	49.00		7,321	2,445	8,029
3,226,161	322,616,100	47.00				
568,539						
247,500	24,750,000	45.00		46,798	46,563	
200,000	20,000,000	40.00		371		
16,992,000	12,670,875	2.63				
94,397,922				5,643,619	6,041,153	5,714,890

丁8、國營事業生產及固定資本形成 對國內生產及固定資本形成毛額比率

單位：新臺幣百萬元

區 分 年 度	國內生產	國營事業	比率	國內固定	國營事業	比率
	毛 額	生產毛額	%	資本形成 毛 額	固定資本 形成毛額	%
	(一)	(二)	(二)/(一)	(三)	(四)	(四)/(三)
74	2,468,162	265,092	10.74	514,072	90,596	17.62
75	2,694,024	271,765	10.09	510,036	91,286	17.90
76	3,129,169	311,691	9.96	618,357	113,878	18.42
77	3,377,997	327,456	9.69	732,019	112,084	15.31
78	3,732,556	352,590	9.45	867,716	117,435	13.53
79	4,229,578	357,581	8.45	998,066	168,514	16.88
80	4,677,232	412,704	8.82	1,089,622	207,454	19.04
81	5,248,374	458,552	8.74	1,261,630	210,200	16.66
82	5,830,252	494,130	8.48	1,501,550	196,678	13.10
83	6,374,295	543,096	8.52	1,657,184	183,791	11.09
84	6,949,558	568,540	8.18	1,808,194	176,915	9.78
85	7,600,922	567,811	7.47	1,894,058	175,111	9.25
86	8,192,944	599,411	7.32	1,927,011	159,245	8.26
87	8,939,196	643,094	7.19	2,208,110	162,539	7.36
88	9,454,090	657,503	6.95	2,315,078	180,933	7.82
88下及89	15,097,994	1,245,977	8.25	3,792,421	329,490	8.69
89	10,187,394	812,899	7.98	2,524,443	221,249	8.76
90	9,930,387	780,116	7.86	2,033,527	227,265	11.18
91	10,411,639	729,039	7.00	2,057,650	217,679	10.58
92	10,696,257	702,437	6.57	2,117,282	209,181	9.88
93	11,365,292	688,222	6.06	2,592,909	171,309	6.61
94	11,740,279	601,404	5.12	2,635,451	194,999	7.40
95	12,243,471	451,837	3.69	2,730,670	180,509	6.61
96	12,910,511	473,222	3.67	2,841,353	187,523	6.60
97	12,620,150	280,752	2.22	2,665,928	193,485	7.26
98	12,481,093	469,797	3.76	2,353,579	202,104	8.59
99	13,552,099	475,424	3.51	2,888,204	215,443	7.46
100	13,674,346	369,791	2.70	2,843,488	186,521	6.56
101	14,042,125	389,877	2.78	2,746,222	174,425	6.35
102	14,384,875	413,486	2.87	2,798,229	196,651	7.03
103	14,771,415	430,967	2.92	2,909,976	203,940	7.01

註：1. 88下及89年度係自88年下半年至89年底止資料。

2. 資料來源：行政院主計總處國民所得統計。

戊、附件目次

戊、附件目次

附屬單位預算(營業部分)

一、行政院主管部分

(一)中央銀行附屬單位預算

二、經濟部主管部分

(一)台灣糖業股份有限公司附屬單位預算

(二)台灣中油股份有限公司附屬單位預算

(三)台灣電力股份有限公司附屬單位預算

(四)漢翔航空工業股份有限公司附屬單位預算

(五)台灣自來水股份有限公司附屬單位預算

三、財政部主管部分

(一)中國輸出入銀行附屬單位預算

(二)臺灣金融控股股份有限公司附屬單位預算

(三)臺灣土地銀行股份有限公司附屬單位預算

(四)財政部印刷廠附屬單位預算

(五)臺灣菸酒股份有限公司附屬單位預算

四、交通部主管部分

(一)中華郵政股份有限公司附屬單位預算

(二)交通部臺灣鐵路管理局附屬單位預算

(三)臺灣港務股份有限公司附屬單位預算

(四)桃園國際機場股份有限公司附屬單位預算

五、勞工委員會主管部分

(一)勞工保險局附屬單位預算

六、金融監督管理委員會主管部分

(一)中央存款保險股份有限公司附屬單位預算

(以上附屬單位預算另附)

