中華民國 110 年度

（ 110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日）

中 央 政 府 總 決 算

附屬單位決算及綜計表

（ 營 業 部 分）

行 政 院 編

中華民國 110 年度
中央政府總決算附屬單位決算及綜計表
（營 業 部 分）
目　　次

甲、總說明

壹、決算概要

一、主要產銷營運實績 …… 甲 1

二、營業收支損益情形 …… 甲 6

三、盈虧撥補實況 …… 甲 8

四、現金流量情形 …… 甲 12

五、資產負債狀況 …… 甲 15

貳、決算綜合分析

一、經營績效 …… 甲 19

二、財政貢獻 …… 甲 19

三、經濟貢獻 …… 甲 21

四、研究發展 …… 甲 22

五、環境保護 …… 甲 22

乙、綜計表

財務摘要 …… 乙 3

壹、損益綜計表

111.依收支科目分列 …… 乙 4

112.營業利益 …… 乙 6

113.淨利 …… 乙 7

貳、盈虧撥補綜計表

121.依撥補項目分列 …… 乙 8

122.繳庫盈餘 …… 乙 11

參、現金流量綜計表
131.依現金流量項目分列 ..... 乙 12
132.固定資產建設改良擴充 ..... 乙 14
133.資產變賣 ..... 乙 15
134.長期債務舉借與償還 ..... 乙 16
135.資金轉投資及收回 ..... 乙 21
肆、資產負債綜計表
141.依科目分列 ..... 乙 26
142.資本增減 ..... 乙 28
伍、經營指標綜計表
151.財務地位、經營績效及成長分析 ..... 乙 30

丙、決算查核表

壹、行政院主管
中央銀行查核表 ..... 丙 3
貳、經濟部主管
一、台灣糖業股份有限公司查核表 ..... 丙 21
二、台灣中油股份有限公司查核表 ..... 丙 35
三、台灣電力股份有限公司查核表 ..... 丙 51
四、台灣自來水股份有限公司查核表 ..... 丙 65
參、財政部主管
一、中國輸出入銀行查核表 ..... 丙 79
二、臺灣金融控股股份有限公司查核表 ..... 丙 93
三、臺灣土地銀行股份有限公司查核表 ..... 丙 111
四、財政部印刷廠查核表 ..... 丙 125
五、臺灣菸酒股份有限公司查核表 ..... 丙 137
肆、交通部主管
一、中華郵政股份有限公司查核表 ..... 丙 151
二、交通部臺灣鐵路管理局查核表 ..... 丙 165
三、臺灣港務股份有限公司查核表 ..... 丙 179

四、桃園國際機場股份有限公司查核表 .....丙 195
伍、金融監督管理委員會主管
中央存款保險股份有限公司查核表 .....丙 209

丁、參考表

一、資本股額綜計表 .....丁 2
二、主要產品平均單位售價與成本綜計表.....丁 4
三、產銷營運量值綜計表 .....丁 6
四、員工人數綜計表 .....丁 14
五、用人費用綜計表 .....丁 22
六、繳納各項稅捐與規費綜計表 .....丁 30
七、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...丁 38

戊、附錄

一、臺灣中興紙業股份有限公司清理期間決算查核表 .....戊 3
二、經濟部第二辦公室清理期間決算查核表.....戊 7
三、臺灣汽車客運股份有限公司清理期間決算查核表 .....戊 11
四、榮民工程股份有限公司清理期間決算查核表.....戊 15

彙編說明

一、 民國 110 年度簡稱本年度。

二、 約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。

三、 各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異；各項數字四捨五入後未達元者，以「-」表示。

四、 各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異；百分比四捨五入後未達小數點後兩位數者，以「-」表示。

五、 各表內數值為零者，以空白表示。

甲、總　說　明

中華民國 110 年度
中央政府總決算附屬單位決算及綜計表
（營業部分）總說明

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

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

壹、決算概要

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

一、主要產銷營運實績

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

(一)電力（台灣電力股份有限公司）

供電量 2,448 億 3,398 萬餘度，較預算數 2,356 億 9,452 萬度，增加 3.9%；售電量 2,353 億 4,091 萬餘度，較預算數 2,247 億 7,586 萬度，增加 4.7%；供售電量較預算數增加，係因市場用電需求較預期增加所致。

(二)成品天然氣（台灣中油股份有限公司）

生產 263 億 589 萬立方公尺，較預算數 230 億 5,588 萬餘立方公尺，增加 14.1%；銷售 255 億 6,025 萬立方公尺，較預算數 226 億 6,438 萬餘立方公尺，增加 12.8%；產銷量較預算數增加，係因發電用天然氣需求增加所致。

(三)液化石油氣（台灣中油股份有限公司）

生產 36 萬 4,459 公噸，較預算數 33 萬 7,760 公噸，增加 7.9%，係因調整生產結構增加自產量所致；銷售 55 萬 2,338 公噸，較預算數 55 萬 4,400 公噸，減少 0.4%，係因家庭用液化石油氣等需求減少所致。

(四)石油燃料（台灣中油股份有限公司）

生產 1,958 萬餘公秉，較預算數 1,936 萬餘公秉，增加 1.1%，係因配合產銷調度增加產量所致；銷售 2,053 萬餘公秉，較預算數 2,149 萬餘公秉，減少 4.5%，係因車用汽油需求減少所致。

(五)石油化學品（台灣中油股份有限公司）

生產392萬餘公噸，較預算數343萬餘公噸，增加14.3%，係因配合產銷調度增加產量所致；銷售438萬餘公噸，較預算數382萬餘公噸，增加14.8%，係因主要烷烴類及主要芳香烴類實際銷量較預期增加所致。

(六)給水（台灣自來水股份有限公司）

生產量31億9,512萬餘立方公尺，較預算數32億5,424萬餘立方公尺，減少1.8%；銷售量25億199萬餘立方公尺，較預算數25億3,993萬餘立方公尺，減少1.5%；產銷量較預算數減少，係上半年實施節水管制及配合國內新冠肺炎疫情三級警戒關閉育樂休閒場所影響整體用水需求所致。

(七)砂糖（台灣糖業股份有限公司）

生產30萬餘公噸，較預算數34萬餘公噸，減少11.7%，係因國內進口糖量增加，調減產量所致；銷售29萬餘公噸，較預算數35萬公噸，減少17%，係因市場競爭激烈銷售不如預期所致。

(八)豬隻（台灣糖業股份有限公司）

生產2萬9,581公噸，較預算數3萬8,211公噸，減少22.6%；銷售2萬2,169公噸，較預算數2萬8,767公噸，減少22.9%，產銷量較預算數減少，係因部分養豬場改建縮減飼養規模影響供需所致。

(九)郵件（中華郵政股份有限公司）

營運量 18 億 9,235 萬餘件，較預算數 18 億 7,197 萬餘件，增加 1.1%，係因持續推展包裹及快捷等業務，使營運量較預期增加所致。

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

平均餘額 27 兆 7,266 億餘元，較預算數 25 兆 2,148 億餘元，增加 10%，係中央銀行收受銀行業存款較預期增加所致。

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

平均餘額 10 兆 3,902 億餘元，較預算數 8 兆 3,746 億餘元，增加 24.1%，係因中央銀行存放銀行業較預期增加所致。

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

營運值 1,650 億餘元，較預算數 1,925 億餘元，減少 14.3%，係因中華郵政股份有限公司簡易壽險業務成長未如預期所致。

(十三)菸（臺灣菸酒股份有限公司）

生產 45 萬餘箱，較預算數 52 萬餘箱，減少 12.2%；銷售 47 萬餘箱，較預算數 52 萬餘箱，減少 9.3%；產銷量較預算數減少，係因產品競爭，市場需求改變所致。

(十四)酒（臺灣菸酒股份有限公司）

生產 346 萬餘公石，較預算數 455 萬餘公石，減少 23.9%；銷售 349 萬餘公石，較預算數 455 萬餘公石，減少 23.3%；

產銷量較預算數減少，係因產品競爭及市場需求改變所致。

(十五)鐵路客運（交通部臺灣鐵路管理局）

營運量 70 億 3,003 萬餘延人公里，較預算數 111 億 8,337 萬餘延人公里，減少 37.1%，係因配合國內新冠肺炎疫情三級警戒學校停課及居家辦公，停駛部分車次所致。

(十六)鐵路貨運（交通部臺灣鐵路管理局）

營運量 4 億 4,496 萬餘延噸公里，較預算數 4 億 9,897 萬餘延噸公里，減少 10.8%，係因受風災影響，停駛部分車次所致。

(十七)海運裝卸（臺灣港務股份有限公司）

營運量 7 億 5,165 萬餘計費噸，較預算數 7 億 3,860 萬計費噸，增加 1.8%，係因原物料需求上升進口量增加所致。

(十八)船舶停泊（臺灣港務股份有限公司）

營運量 463 萬餘艘時，較預算數 385 萬艘時，增加 20.4%，係因離岸風電風場建置期間，船舶停泊港時間增加所致。

(十九)曳船（臺灣港務股份有限公司）

營運量 7 萬 6,959 小時，較預算數 7 萬 8,842 小時，減少 2.4%，係因船舶進、出港及移泊艘次數較預期減少所致。

(二十)機場旅客服務（桃園國際機場股份有限公司）

營運量 90 萬餘人次，較預算數 4,284 萬餘人次，減少 97.9%，係因受新冠肺炎疫情影響，各國實施邊境管制，入出境旅客較

預期減少所致。

二、營業收支損益情形

本年度決算國營事業收入總額原列 2 兆 7,040 億餘元，經修正減列 33 億餘元，核定為 2 兆 7,006 億餘元；支出總額原列 2 兆 4,703 億餘元，經修正增列 16 億餘元，核定為 2 兆 4,720 億餘元；以上收支互抵結果，本期淨利原列 2,336 億餘元，計淨減少 50 億餘元，核定為 2,286 億餘元。茲將營業利益及本期淨利之核列情形說明如下（詳表 1、圖 1）：

(一)營業利益

本年度決算國營事業營業收支及其互抵後之營業利益如下：

1.營業收入共列 2 兆 6,686 億餘元，較預算數 2 兆 6,185 億餘元，計增加 501 億餘元，約 1.9%。

2.營業成本共列 2 兆 2,544 億餘元，較預算數 2 兆 2,548 億餘元，計減少 4 億餘元，未及 0.1%。

3.營業費用共列 1,314 億餘元，較預算數 1,342 億餘元，計減少 28 億餘元，約 2.1%。

4.以上營業收支相抵後，獲營業利益 2,827 億餘元，較預算數 2,293 億餘元，計增加 533 億餘元，約 23.3%。

(二)本期淨利

本年度決算國營事業收入總額與支出總額相抵後之淨利如下：

1.營業收入及營業外收入共列 2 兆 7,006 億餘元，較預算數 2 兆 6,432 億餘元，計增加 574 億餘元，約 2.2%。

2.營業成本、營業費用、營業外費用及所得稅費用等支出項目共列 2 兆 4,803 億餘元，經再扣抵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、台灣自來水股份有限公司所得稅利益（為所得稅費用之減項）83 億餘元後，為 2 兆 4,720 億餘元，較預算數 2 兆 4,503 億餘元，計增加 216 億餘元，約 0.9%。

3.以上收入總額與支出總額相抵後，獲本期淨利 2,286 億餘元，較預算數 1,928 億餘元，計增加 357 億餘元，約 18.5%。

表 1 國營事業 110 年度收入、支出及淨利

單位：新臺幣億元

項目	決算數(1)	預算數(2)	比較增減(1)-(2)
總收入	**27,006.43**	**26,432.26**	**574.17**
營業收入	26,686.41	26,185.15	501.26
營業外收入	320.02	247.11	72.91
總支出	**24,720.15**	**24,503.32**	**216.83**
營業成本	22,544.48	22,548.78	-4.30
營業費用	1,314.58	1,342.98	-28.40
營業外費用	851.43	510.85	340.58
所得稅費用	9.66	100.71	-91.05
淨利	**2,286.28**	**1,928.94**	**357.34**

單位：新臺幣億元

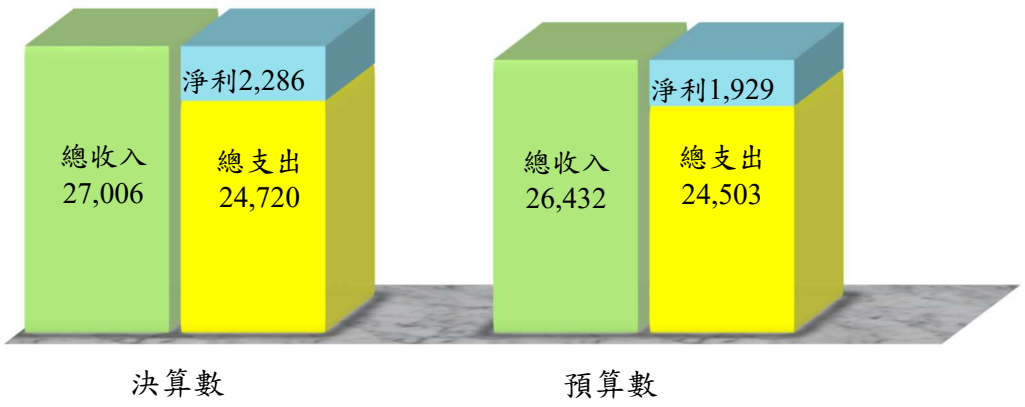


圖 1 國營事業 110 年度收入、支出及淨利

三、盈虧撥補實況

本年度決算國營事業 15 單位中，列有盈餘者 10 單位，虧損者 4 單位，無盈虧者 1 單位；可分配盈餘原列 3,637 億餘元，經修正減列 34 億餘元，核定為 3,603 億餘元；解繳國庫核定為 1,893 億餘元。綜計其盈虧撥補之結果如下（詳表 2 及圖 2）：

(一)盈餘分配

1.可分配之盈餘

本年度決算列有盈餘者，計有 10 單位，本期淨利 2,842 億餘元，連同累積盈餘 693 億餘元、公積轉列數 2 億餘元、其他綜合損益轉入數 56 億餘元，及首次採用國際財務報導準則調整數轉列數 8 億餘元，共有可分配盈餘總額 3,603 億餘元。

2.按分配項目分配之情形

(1)填補虧損 260 億餘元，占可分配盈餘總額 7.2%，較預算數 63 億餘元，計增加 197 億餘元，約 312.3%。

(2)提存公積 668 億餘元，占可分配盈餘總額 18.6%，較預算數 448 億餘元，計增加 219 億餘元，約 48.9%。

(3)依國營港務股份有限公司設置條例規定，分配航港建設基金之其他依法分配數及提撥地方政府 39 億餘元，占可分配盈餘總額 1.1%，較預算數 31 億餘元，計增加 7 億餘元，約 23.4%。

(4)撥付股(官)息紅利 1,896 億餘元，占可分配盈餘總額 52.6%，較預算數 2,012 億餘元，計減少 116 億餘元，約 5.8%。

(5)未分配盈餘 739 億餘元，占可分配盈餘總額 20.5%，較預算數 192 億餘元，計增加 546 億餘元，約 284%。

3.按所得對象分配之情形

(1)中央政府及地方政府股（官）息紅利共 1,893 億餘元，占可分配盈餘總額 52.5%。

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

(3)依法分配航港建設基金及提撥地方政府共 39 億餘元，占可分配盈餘總額 1.1%。

(4)留存事業機關 1,668 億餘元，占可分配盈餘總額 46.3%，包含填補虧損 260 億餘元，提存資本公積、法定公積及特別公積合計 668 億餘元，未分配盈餘 739 億餘元。

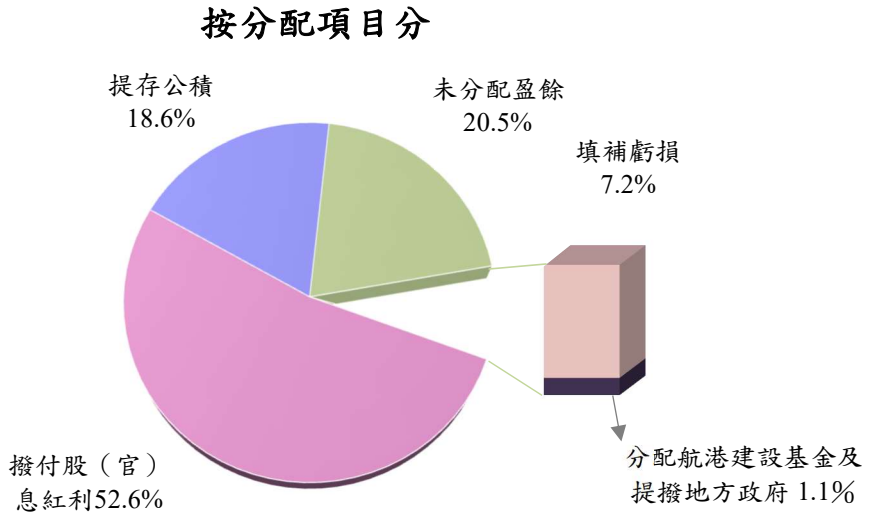
(二)虧損填補

本年度決算列有虧損者，計有台灣中油股份有限公司、台灣自來水股份有限公司、交通部臺灣鐵路管理局及桃園國際機場股份有限公司 4 單位。本年度決算淨損 556 億餘元，累積虧損 1,940 億餘元及其他綜合損益轉入數 38 億餘元，合計 2,534 億餘元，除撥用盈餘 260 億餘元填補外，尚有待填補之虧損 2,273 億餘元，包括台灣中油股份有限公司 418 億餘元、台灣電力股份有限公司 416 億餘元、台灣自來水股份有限公司 17 億餘元、交通部臺灣鐵路管理局 1,369 億餘元及桃園國際機場股份有限公司 50 億餘元，留待以後年度填補。

表 2 國營事業 110 年度決算盈餘分配情形

單位：新臺幣億元

按分配項目分	決算數	按所得對象分	決算數
填補虧損	260.49	中央政府及地方政府	1,893.39
提存公積	668.23	其他政府機關及民股股東	2.62
分配航港建設基金及提撥地方政府	39.32	分配航港建設基金及提撥地方政府	39.32
撥付股（官）息紅利	1,896.02	留存事業機關	1,668.03
未分配盈餘	739.30		
合　　計	**3,603.36**	**合　　計**	**3,603.36**



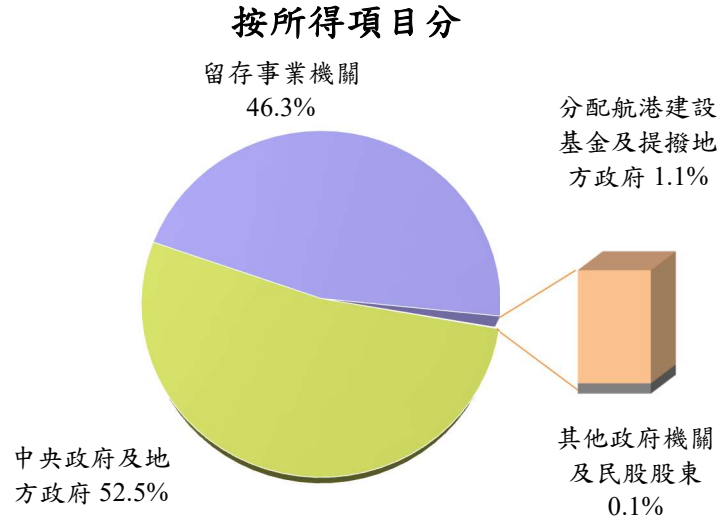


圖 2 國營事業 110 年度決算盈餘分配

(三)繳庫盈餘

1.應繳納國庫盈餘

本年度決算國營事業繳庫盈餘共 1,893 億餘元，占中央政府投資資本額 1 兆 3,632 億餘元之 13.9%；較預算數 1,939 億餘元，計減少 45 億餘元，約 2.4%。

2.各國營事業盈餘繳庫之情形

(1)中央銀行繳庫盈餘為 1,651 億餘元，占繳庫盈餘總額 87.2%；較預算數 1,651 億餘元，計增加 45 萬餘元。

(2)台灣糖業股份有限公司繳庫盈餘為 36 億餘元，占繳庫盈餘總額 2%；較預算數 47 億餘元，計減少 11 億餘元，約 23.1%。

(3)中國輸出入銀行繳庫盈餘為 3 億餘元，占繳庫盈餘總額 0.2%；較預算數 3 億餘元，計增加 95 萬餘元，約 0.3%。

(4)臺灣金融控股股份有限公司繳庫盈餘為 15 億餘元，占繳庫盈餘總額 0.8%；與預算數相同。

(5)臺灣土地銀行股份有限公司繳庫盈餘為 10 億元，占繳庫盈餘總額 0.5%；與預算數相同。

(6)財政部印刷廠繳庫盈餘為 4,872 萬餘元，占繳庫盈餘總額未及 0.1%；與預算數相同。

(7)臺灣菸酒股份有限公司繳庫盈餘為 59 億餘元，占繳庫盈餘總額 3.1%；較預算數 58 億餘元，計增加 9,399 萬餘元，約 1.6%。

(8)中華郵政股份有限公司繳庫盈餘為 85 億餘元，占繳庫盈餘總額 4.5%；較預算數 76 億餘元，計增加 9 億餘元，約 12.3%。

(9)臺灣港務股份有限公司繳庫盈餘為 30 億餘元，占繳庫盈餘總額

1.6%；較預算數 18 億餘元，計增加 11 億餘元，約 60.2%。

四、現金流量情形

(一)現金之流量

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

1.營業活動之淨現金流入 7,908 億餘元。

2.投資活動之淨現金流出 1 兆 1,479 億餘元，其中：

(1)現金流入 3 兆 6,951 億餘元，包括減少投資 3 兆 6,661 億餘元，減少基金及長期應收款 17 億餘元，減少不動產、廠房及設備 14 億餘元，減少投資性不動產 36 億餘元，收取利息 201 億餘元，收取股利 20 億餘元。

(2)現金流出 4 兆 8,430 億餘元，包括流動金融資產淨增 664 億餘元，無形資產及其他資產淨增 44 億餘元，增加投資 4 兆 5,244 億餘元，增加基金及長期應收款 3 億餘元，增加不動產、廠房及設備 2,223 億餘元，增加使用權資產 1 億餘元，增加投資性不動產 32 億餘元，增加生物資產 3,400 萬餘元，其他投資活動之現金流出 216 億餘元。

3.籌資活動之淨現金流入 948 億餘元，其中：

(1)現金流入 4,663 億餘元，包括短期債務淨增 1,021 億餘元，流動金融負債淨增 1,210 億餘元，金融債券淨增 126 億餘元，央行及同業融資淨增 325 億餘元，增加長期債務 1,628 億餘元，增加非流動金融負債 101 億餘元，其他負債淨增

40 億餘元，增加資本、公積及填補虧損 209 億餘元。

(2)現金流出 3,715 億餘元，包括減少長期債務 1,684 億餘元，減少非流動金融負債 2,707 萬餘元，支付利息 17 億餘元，發放現金股利 1,923 億餘元，其他籌資活動之現金流出 89 億餘元。

4.匯率影響數之現金流出 242 億餘元。

5.現金及約當現金之淨減 2,865 億餘元，係期末現金及約當現金 2 兆 6,280 億餘元，較期初現金及約當現金 2 兆 9,145 億餘元減少之數。

(二)固定資產之建設改良擴充

本年度決算國營事業投資固定資產建設、改良及擴充為 2,458 億餘元，較可用預算數（含以前年度保留數、本年度預算數及本年度奉准先行辦理數）2,714 億餘元，計減少 256 億餘元，約 9.4%；惟其中台灣電力股份有限公司部分計畫修正完工期限展延、臺灣鐵路管理局購置及汰換車輛計畫受新冠肺炎疫情影響交車時程，致相關計畫保留至 111 年度繼續執行。

(三)長期債務之舉借與償還

本年度決算國營事業舉借長期債務 1,629 億餘元，較預算數 3,546 億餘元，計減少 1,917 億餘元，約 54.1%；償還長期債務 1,678 億餘元，與預算數相當；兩者相抵後淨減長期債務 49 億餘元。以上舉借及償還債務均為國內部分，茲按舉債對象分析如下（詳表 3 及圖 3）：

1.金融機構：舉借 536 億元，償還 494 億餘元，淨增 41 億餘元。

2.各種債券：舉借 853 億餘元，償還 1,030 億元，淨減 176 億餘元。

3.各種基金：舉借 140 億元，償還 154 億餘元，淨減 14 億餘元。

4.應付記帳關稅：償還 3,600 萬元，淨減 3,600 萬元。

5.其他借款：舉借 100 億元，淨增 100 億元。

表 3 國營事業 110 年度國內長期債務之舉借與償還情形

單位：新臺幣億元

	舉　　借 (1)	償　　還 (2)	債務餘額淨增減(1)-(2)
國內部分	**1,629.50**	**1,678.84**	**-49.34**
金融機構	536.00	494.17	41.83
各種債券	853.50	1,030.00	-176.50
各種基金	140.00	154.31	-14.31
應付記帳關稅		0.36	-0.36
其他借款	100.00		100.00
合　　計	**1,629.50**	**1,678.84**	**-49.34**

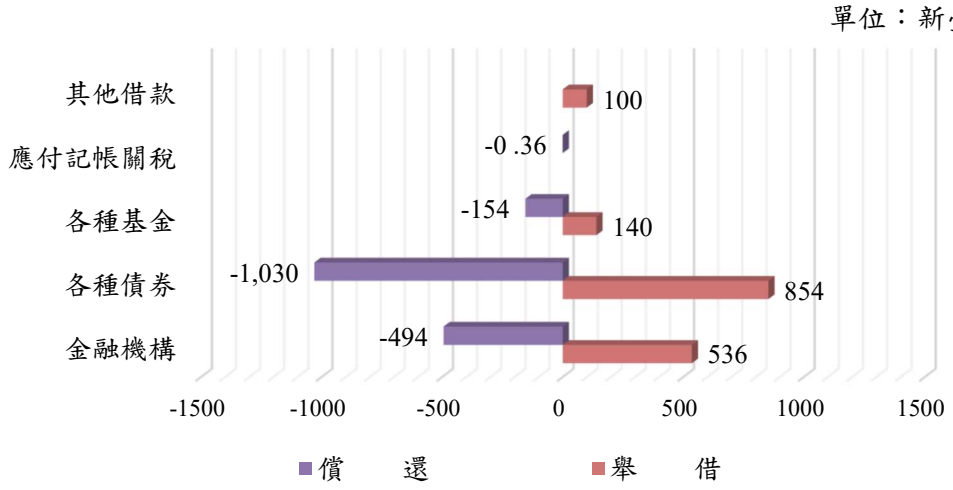


圖 3 國營事業 110 年度國內長期債務之舉借與償還

(四)資金之轉投資

本年度決算國營事業為應業務經營需要或配合政府政策，增加轉投資於其他公民營事業者，計有 4 單位；被投資對象計有 1 單位，投資總額 2,517 萬餘元，係中國輸出入銀行、臺灣金融

控股股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司及中華郵政股份有限公司分別投資財金資訊股份有限公司 469 萬餘元、1,099 萬餘元、479 萬餘元及 469 萬餘元。

又本年度決算國營事業收回以前年度之投資 16 億餘元（帳面金額），包括：

1.台灣糖業股份有限公司收回投資第五期生物技術發展基金－VVF V 2 億餘元。

2.臺灣港務股份有限公司收回投資陽明海運股份有限公司 14 億餘元。

(五)國庫增資

本年度決算國營事業辦理增資者，計有 3 單位，主要係為配合業務需要、改善財務結構及辦理固定資產投資計畫，由國庫分別對台灣電力股份有限公司、台灣自來水股份有限公司及交通部臺灣鐵路管理局現金增資 1 億餘元、37 億餘元及 161 億餘元，合共 200 億餘元。

五、資產負債狀況

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

(一)資產

本年度決算資產總額 41 兆 4,353 億餘元，較上年度決算數 39

兆 6,966 億餘元，計增加 1 兆 7,387 億餘元，約 4.4%：

1.流動資產10兆7,029億餘元，占資產總額之25.8%。

2.押匯貼現及放款5兆9,327億餘元，占資產總額之14.3%。

3.基金、投資及長期應收款 18 兆 5,203 億餘元，占資產總額之 44.7%。

4.不動產、廠房及設備、使用權資產 4 兆 70 億餘元，占資產總額之 9.7%。

5.投資性不動產 4,577 億餘元，占資產總額之 1.1%。

6.無形資產、生物資產及其他資產 1 兆 8,144 億餘元，占資產總額之 4.4%。

(二)負債

本年度決算負債總額 37 兆 4,148 億餘元，占負債及權益總額之 90.3%；較上年度決算數 35 兆 7,860 億餘元，計增加 1 兆 6,287 億餘元，約 4.6%：

1.流動負債19兆543億餘元，占負債及權益總額之46%。

2.存款、匯款及金融債券 14 兆 1,088 億餘元，占負債及權益總額之 34.1%。

3.央行及同業融資 889 億餘元，占負債及權益總額之 0.2%。

4.長期負債1兆514億餘元，占負債及權益總額之2.5%。

5.其他負債 3 兆 1,112 億餘元，占負債及權益總額之 7.5%。

(三)權益

本年度決算權益 4 兆 204 億餘元，占負債及權益總額之 9.7%；較上年度決算數 3 兆 9,105 億餘元，計增加 1,099 億餘元，約 2.8%：

1.資本1兆4,357億餘元，占負債及權益總額之3.5%。

2.資本公積2,498億餘元，占負債及權益總額之0.6%。

3.保留盈餘1兆1,491億餘元，占負債及權益總額之2.8%。

4.累積其他綜合利益2,123億餘元、首次採用國際財務報導準則調整數9,734億餘元及非控制權益5,215萬餘元，合共1兆1,857億餘元，占負債及權益總額之2.8%。

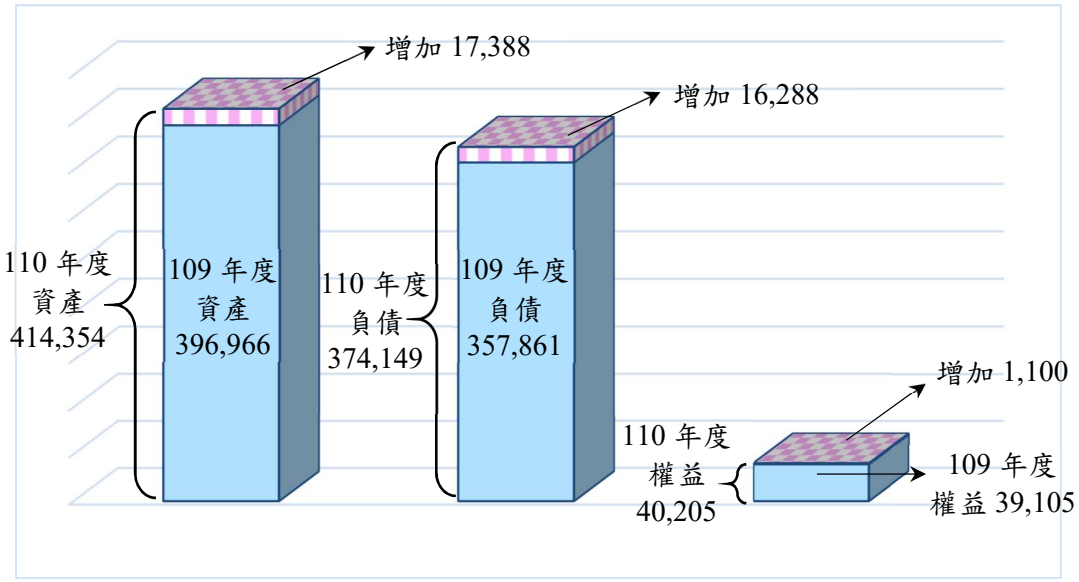
按實收資本之結構，中央政府資本 1 兆 3,632 億餘元，占實收資本之 96.3%；地方政府資本 219 億餘元，占 1.5%；其他政府機關資本 178 億餘元，占 1.3%；民股股東資本 121 億餘元，占 0.9%。

表 4 國營事業 110 年度資產、負債及權益

單位：新臺幣億元

資　產	決算數		負債及權益	決算數	
		%			%
資產	**414,353.58**	**100.0**	**負債**	**374,148.65**	**90.3**
流動資產	107,029.31	25.8	流動負債	190,543.29	46.0
押匯貼現及放款	59,327.31	14.3	存款、匯款及金融債券	141,088.23	34.1
基金、投資及長期應收款	185,203.87	44.7	央行及同業融資	889.87	0.2
不動產、廠房及設備	39,474.28	9.5	長期負債	10,514.71	2.5
使用權資產	596.56	0.2	其他負債	31,112.55	7.5
投資性不動產	4,577.70	1.1	**權益**	**40,204.93**	**9.7**
無形資產	46.47	-	資本	14,357.00	3.5
生物資產	3.02	-	資本公積	2,498.24	0.6
其他資產	18,095.06	4.4	保留盈餘	11,491.72	2.8
			累積其他綜合利益	2,123.29	0.5
			首次採用國際財務報導準則調整數	9,734.16	2.3
			非控制權益	0.52	-
合　計	**414,353.58**	**100.0**	**合　計**	**414,353.58**	**100.0**

單位：新臺幣億元



	資產	負債	權益
110 年度	414,354	374,149	40,205
109 年度	396,966	357,861	39,105
增加數	17,388	16,288	1,100

圖 4-1 國營事業 110 年度資產、負債及權益

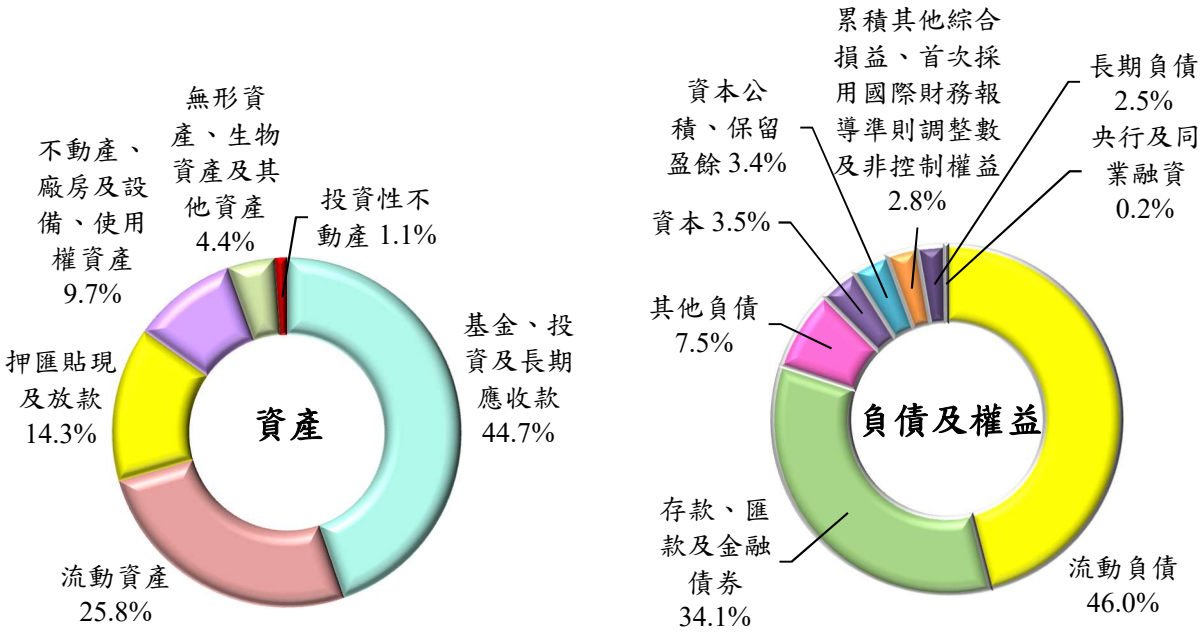


圖 4-2 國營事業 110 年度資產、負債及權益之組成

貳、決算綜合分析

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

一、經營績效

為瞭解國營事業之經營績效，茲就盈虧增減金額與經營比率加以分析：

(一)盈虧原因分析

本年度決算國營事業經營結果，共獲淨利2,286億餘元，較預算數增加357億餘元，主要係中央銀行之銀行業定期存款與轉存款等利息費用較預算數減少等所致。

(二)經營比率分析

國營事業之經營比率分析，茲就營業利益率及淨利率等經營績效指標，分述如下：

1.營業利益率(營業利益／營業收入)：全部事業本年度決算為10.6%，即每百元之營業收入於扣除營業成本及費用後，可獲營業利益10.6元，較預算8.8%，增加1.8個百分點。

2.淨利率（淨利／營業收入)：全部事業本年度決算為8.6%，即每百元之營業收入，可獲稅後淨利8.6元，較預算7.4%，增加1.2個百分點。

二、財政貢獻

國營事業之經營，係以促進經濟建設及便利人民生活為主要

目的，並應以企業方式經營，俾提升經營績效，增裕國庫之收入。國營事業對財政之貢獻，除分配中央及地方政府之股（官）息紅利外，尚包括繳納各項稅捐，及依法提撥地方政府款項。本年度決算國營事業分配政府之股（官）息紅利、繳納各項稅捐及提撥地方政府款項總額3,133億餘元（詳表5及圖5），其中：

(一)分配中央政府及地方政府股(官)息紅利1,893億餘元，占60.4%。

(二)繳納政府之各項稅捐1,225億餘元，占39.1%，包括消費與行為稅958億餘元，占30.6%；所得稅97億餘元，占3.1%；土地稅80億餘元，占2.6%；特別稅課74億餘元，占2.4%；房屋稅及其他稅捐合共14億餘元，占0.4%。

(三)依國營港務股份有限公司設置條例規定提撥地方政府14億餘元，占0.5%。

(四)另由國營事業代徵之營業稅390億餘元、所得稅利益94億餘元及繳納規費122億餘元，則未包括在內。

表5 國營事業110年度財政貢獻情形

單位：新臺幣億元

財政貢獻	決算數
中央及地方政府股（官）息紅利	1,893.39
消費與行為稅	958.73
所得稅	97.73
土地稅	80.21
特別稅課	74.65
提撥地方政府	14.75
房屋稅及其他稅捐	14.16
合　計	**3,133.62**

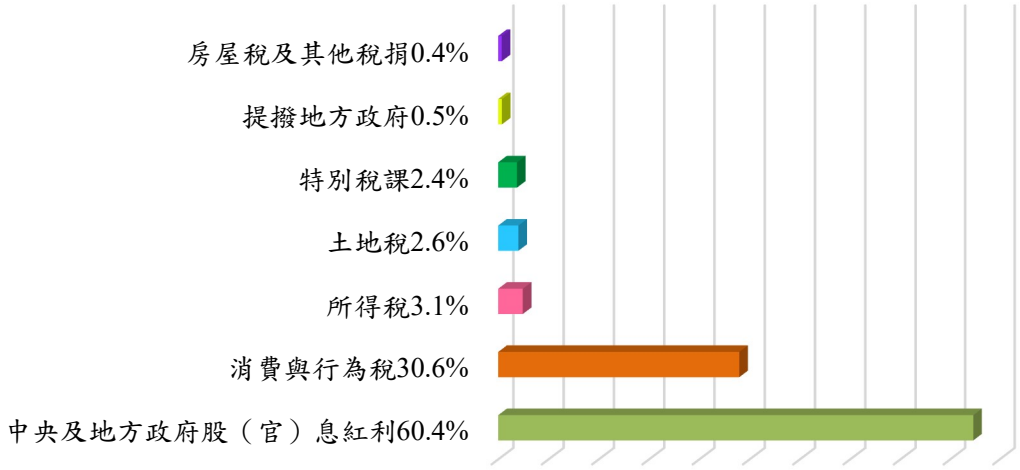


圖 5　國營事業 110 年度對財政之貢獻

三、經濟貢獻

(一)生產毛額

本年度決算國營事業生產毛額共計 5,913 億餘元，占國內生產毛額 21 兆 7,064 億餘元之 2.7%，較上年度減少 0.4 個百分點。

(二)資本形成

本年度決算國營事業固定資本形成毛額為 2,587 億餘元，占國內固定資本形成毛額 5 兆 6,494 億餘元之 4.6%，較上年度減少 0.6 個百分點。

(三)固定資產投資

本年度決算國營事業固定資產投資共 2,458 億餘元，其中投資於電力擴充 1,493 億餘元、石油煉製 300 億餘元、鐵路運輸設施 201 億餘元、給水設施 185 億餘元、機場設施 53 億餘元及港埠設施 50 億餘元，合共占投資總額 93%，對於厚植產業潛力、加速產業升級，極具重要性，對於提升國民生活品質，均

有所助益。

四、研究發展

本年度決算國營事業研究發展支出共計 89 億餘元，其中用於電力開發研究 58 億餘元、石油探勘與煉製研究 25 億餘元，對增進經營效率，促進經濟發展，具有相當之貢獻。

五、環境保護

本年度決算國營事業環境保護支出共計 168 億餘元，其中台灣中油股份有限公司投入 73 億餘元，辦理工業安全、衛生及公害防治等工作；台灣電力股份有限公司投入 65 億餘元，辦理環境影響評估、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作；其餘國營事業計投入 29 億餘元，辦理環境保護有關訓練、研究及污染防治等工作。

乙、綜　計　表

附屬單位決算（營業部分）綜計表

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	27,006.43	26,660.37	346.06	1.30
營業總支出	24,720.15	23,963.88	756.27	3.16
淨利（淨損）	2,286.28	2,696.49	-410.21	15.21
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	1,893.39	2,040.04	-146.65	7.19
留存事業機關盈餘	1,668.03	1,743.85	-75.82	4.35
事業機關負擔虧損	2,534.38	2,270.87	263.51	11.60
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2,223.23	2,205.79	17.44	0.79
增加長期債務	1,628.84	1,930.79	-301.95	15.64
現金及約當現金淨增		2,956.27		
現金及約當現金淨減	2,865.03			
財務狀況：				
營運資金餘額②	-83,513.98	-77,339.38	-6,174.60	7.98
不動產、廠房及設備餘額	39,474.28	38,741.45	732.83	1.89
長期負債餘額	10,514.72	10,372.12	142.60	1.37
權益	40,204.93	39,105.36	1,099.57	2.81

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附屬單位決算（營業

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
2,631,633,526,345	**100**	**營業收入**	**2,618,514,906,000**	**100**
1,532,981,046,018	58.25	銷售收入	1,663,646,541,000	63.53
66,362,212,157	2.52	勞務收入	72,212,326,000	2.76
962,161,310,830	36.56	金融保險收入	822,857,458,000	31.42
2,866,115,213	0.11	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	3,358,949,000	0.13
67,262,842,127	2.56	其他營業收入	56,439,632,000	2.16
2,199,508,406,565	**83.58**	**營業成本**	**2,254,877,628,000**	**86.11**
1,436,971,078,597	54.60	銷售成本	1,561,311,439,000	59.63
78,539,391,162	2.98	勞務成本	79,158,898,000	3.02
652,605,224,969	24.80	金融保險成本	590,310,590,000	22.54
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
31,392,711,837	1.19	其他營業成本	24,096,701,000	0.92
432,125,119,780	**16.42**	**營業毛利（毛損）**	**363,637,278,000**	**13.89**
121,129,581,293	**4.60**	**營業費用**	**134,298,443,000**	**5.13**
30,903,465,231	1.17	行銷費用	34,393,678,000	1.31
66,864,714,635	2.54	業務費用	71,923,357,000	2.75
16,544,851,501	0.63	管理費用	18,014,854,000	0.69
6,816,549,928	0.26	其他營業費用	9,966,554,000	0.38
310,995,538,485	**11.82**	**營業利益（損失）**	**229,338,835,000**	**8.76**
34,403,428,697	**1.31**	**營業外收入**	**24,711,601,000**	**0.94**
		財務收入		
1,057,496,131	0.04	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	1,096,045,000	0.04
33,345,932,566	1.27	其他營業外收入	23,615,556,000	0.90
66,203,498,188	**2.52**	**營業外費用**	**51,084,766,000**	**1.95**
23,080,513,720	0.88	財務成本	25,665,762,000	0.98
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
43,122,984,468	1.64	其他營業外費用	25,419,004,000	0.97
-31,800,069,491	**1.21**	**營業外利益（損失）**	**-26,373,165,000**	**1.01**
279,195,468,994	**10.61**	**稅前淨利（淨損）**	**202,965,670,000**	**7.75**
9,546,079,726	**0.36**	**所得稅費用（利益）**	**10,071,432,000**	**0.38**
269,649,389,268	**10.25**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**192,894,238,000**	**7.37**
		停業單位損益		
269,649,389,268	**10.25**	**本期淨利（淨損）**	**192,894,238,000**	**7.37**
		本期淨利（淨損）歸屬於：		
269,646,832,741		母公司業主	192,886,020,000	
2,556,527		非控制權益	8,218,000	

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分）損益綜計表

（依收支科目分列）

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
2,659,998,229,283	**8,643,020,024**	**2,668,641,249,307**	**100**
1,732,877,346,401		1,732,877,346,401	64.93
61,939,510,972	1,381,666	61,940,892,638	2.32
798,754,863,036	272,638,729	799,027,501,765	29.94
5,549,730,762		5,549,730,762	0.21
60,876,778,112	8,368,999,629	69,245,777,741	2.59
2,254,277,729,020	**170,277,658**	**2,254,448,006,678**	**84.48**
1,669,486,859,316	-106,309,690	1,669,380,549,626	62.56
79,726,836,996	35,784	79,726,872,780	2.99
484,013,716,319	272,881,348	484,286,597,667	18.15
21,050,316,389	3,670,216	21,053,986,605	0.79
405,720,500,263	**8,472,742,366**	**414,193,242,629**	**15.52**
131,466,763,183	**-8,891,849**	**131,457,871,334**	**4.93**
30,839,691,859		30,839,691,859	1.16
73,736,544,898	-8,687,420	73,727,857,478	2.76
18,504,731,974	-114,029	18,504,617,945	0.69
8,385,794,453	-90,400	8,385,704,053	0.31
274,253,737,080	**8,481,634,215**	**282,735,371,295**	**10.59**
44,027,761,886	**-12,026,029,500**	**32,001,732,386**	**1.20**
1,239,958,085	38,479,027	1,278,437,112	0.05
42,787,803,801	-12,064,508,527	30,723,295,274	1.15
81,772,081,483	**3,371,348,117**	**85,143,429,600**	**3.19**
21,235,382,554	5,832,279	21,241,214,833	0.80
4,655,000	339,048	4,994,048	-
60,532,043,929	3,365,176,790	63,897,220,719	2.39
-37,744,319,597	**-15,397,377,617**	**-53,141,697,214**	**1.99**
236,509,417,483	**-6,915,743,402**	**229,593,674,081**	**8.60**
2,862,046,195	**-1,896,069,149**	**965,977,046**	**0.04**
233,647,371,288	**-5,019,674,253**	**228,627,697,035**	**8.57**
233,647,371,288	**-5,019,674,253**	**228,627,697,035**	**8.57**
233,646,294,278	-5,019,674,253	228,626,620,025	
1,077,010		1,077,010	

１１２ 營業利益綜計表 （基金別）

單位：新臺幣元

上年度決算數	基金名稱	本年度 決算核定數	本年度 預算數	本年度 比較增減 %
216,645,917,266	**行政院主管**	**207,308,825,499**	**141,513,782,000**	**46.49**
216,645,917,266	中央銀行	207,308,825,499	141,513,782,000	46.49
41,534,110,031	**經濟部主管**	**21,002,386,420**	**37,579,388,000**	**44.11**
1,369,514,711	台灣糖業股份有限公司	1,355,243,419	706,714,000	91.77
-10,718,685,839	台灣中油股份有限公司	-29,371,179,478	16,896,191,000	273.83
49,833,828,753	台灣電力股份有限公司	48,353,228,479	19,274,648,000	150.86
1,049,452,406	台灣自來水股份有限公司	665,094,000	701,835,000	5.23
38,597,430,418	**財政部主管**	**46,873,357,729**	**32,287,843,000**	**45.17**
840,727,821	中國輸出入銀行	860,318,454	780,503,000	10.23
17,103,866,902	臺灣金融控股股份有限公司	23,854,410,237	14,216,061,000	67.80
13,226,191,909	臺灣土地銀行股份有限公司	15,548,101,217	11,003,716,000	41.30
133,750,818	財政部印刷廠	130,330,079	56,298,000	131.50
7,292,892,967	臺灣菸酒股份有限公司	6,480,197,742	6,231,265,000	3.99
15,206,900,980	**交通部主管**	**7,548,329,654**	**17,950,336,000**	**57.95**
15,064,620,157	中華郵政股份有限公司	12,336,610,222	11,298,039,000	9.19
-5,876,223,463	交通部臺灣鐵路管理局	-10,369,202,146	-1,827,494,000	467.40
7,924,444,676	臺灣港務股份有限公司	8,840,885,393	7,087,447,000	24.74
-1,905,940,391	桃園國際機場股份有限公司	-3,259,963,815	1,392,344,000	334.13
-988,820,208	**金融監督管理委員會主管**	**2,471,993**	**7,486,000**	**66.98**
-988,820,208	中央存款保險股份有限公司	2,471,993	7,486,000	66.98
310,995,538,485	**合 計**	**282,735,371,295**	**229,338,835,000**	**23.28**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

１１３淨利綜計表　（基金別）

單位：新臺幣元

上年度決算數	基金名稱	本年度		
		決算核定數	預算數	比較增減％
216,248,767,345	**行政院主管**	**206,656,016,076**	**141,124,931,000**	**46.43**
216,248,767,345	中央銀行	206,656,016,076	141,124,931,000	46.43
20,707,624,668	**經濟部主管**	**-14,111,719,004**	**17,750,693,000**	**179.50**
4,567,149,387	台灣糖業股份有限公司	3,907,637,388	4,448,424,000	12.16
-7,341,552,777	台灣中油股份有限公司	-39,272,242,959	9,314,957,000	521.60
24,096,340,315	台灣電力股份有限公司	22,491,735,000	4,415,099,000	409.43
-614,312,257	台灣自來水股份有限公司	-1,238,848,433	-427,787,000	189.59
25,719,305,363	**財政部主管**	**33,870,098,374**	**21,536,525,000**	**57.27**
676,443,792	中國輸出入銀行	728,616,171	643,462,000	13.23
8,995,103,982	臺灣金融控股股份有限公司	16,067,475,390	7,085,762,000	126.76
8,708,005,037	臺灣土地銀行股份有限公司	10,638,866,874	8,123,684,000	30.96
110,470,237	財政部印刷廠	111,080,080	48,726,000	127.97
7,229,282,315	臺灣菸酒股份有限公司	6,324,059,859	5,634,891,000	12.23
6,973,691,893	**交通部主管**	**2,213,301,589**	**12,482,089,000**	**82.27**
9,136,803,910	中華郵政股份有限公司	10,037,276,916	9,087,546,000	10.45
-6,739,670,431	交通部臺灣鐵路管理局	-11,942,844,413	-3,419,984,000	249.21
6,484,824,743	臺灣港務股份有限公司	7,281,001,836	5,688,089,000	28.00
-1,908,266,330	桃園國際機場股份有限公司	-3,162,132,750	1,126,438,000	380.72
	金融監督管理委員會主管			
	中央存款保險股份有限公司			
269,649,389,268	**合　計**	**228,627,697,035**	**192,894,238,000**	**18.52**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
381,491,759,040	**100**	**盈餘之部**	**274,859,436,000**	**100**
286,250,634,536	75.03	本期淨利	196,733,791,000	71.58
84,999,573,641	22.28	累積盈餘	74,175,599,000	26.99
		追溯適用及追溯重編之影響數		
18,993,447	-	公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
7,780,447,342	2.04	其他綜合損益轉入數	1,962,321,000	0.71
2,442,110,074	0.64	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	1,987,725,000	0.72
381,491,759,040	**100**	**分配之部**	**274,859,436,000**	**100**
204,004,109,617	**53.48**	**中央政府所得者**	**193,924,132,000**	**70.55**
204,004,109,617	53.48	股（官）息紅利	193,924,132,000	70.55
42,209	**-**	**地方政府所得者**	**35,000**	**-**
42,209	-	股（官）息紅利	35,000	-
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
195,358,144	**0.05**	**其他政府機關所得者**	**161,614,000**	**0.06**
195,358,144	0.05	股（官）息紅利	161,614,000	0.06
216,641,318	**0.06**	**民股股東所得者**	**7,143,821,000**	**2.60**
216,641,318	0.06	股息紅利	7,143,821,000	2.60
2,690,229,129	**0.71**	**其他所得者**	**3,185,888,000**	**1.16**
1,008,835,923	0.26	提撥地方政府	1,051,932,000	0.38
1,681,393,206	0.44	其他依法分配數	2,133,956,000	0.78
174,385,378,624	**45.71**	**留存事業機關者**	**70,443,946,000**	**25.63**
33,067,075,443	8.67	填補虧損	6,318,435,000	2.30
		資本公積		
52,738,120,807	13.82	法定公積	36,904,792,000	13.43
19,236,762,936	5.04	特別公積	7,970,421,000	2.90
69,343,419,436	18.18	未分配盈餘	19,250,298,000	7.00
227,087,047,733	**100**	**虧損之部**	**190,796,704,000**	**100**
16,603,801,795	7.31	本期淨損	3,847,771,000	2.02
202,491,894,078	89.17	累積虧損	185,733,766,000	97.35
		追溯適用及追溯重編之影響數		
7,991,351,861	3.52	其他綜合損益轉入數	1,215,167,000	0.64
		首次採用國際財務報導準則調整數		
227,087,047,733	**100**	**填補之部**	**190,796,704,000**	**100**
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
227,087,047,733	**100**	**事業機關負擔者**	**190,796,704,000**	**100**
33,067,075,443	14.56	撥用盈餘	6,318,435,000	3.31
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
194,019,972,290	85.44	待填補之虧損	184,478,269,000	96.69

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

部分）盈虧撥補綜計表

（依撥補項目分列）

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
363,795,528,692	**-3,459,278,825**	**360,336,249,867**	**100**
287,451,797,828	-3,209,109,248	284,242,688,580	78.88
69,343,419,438		69,343,419,438	19.24
234,049,590		234,049,590	0.06
5,917,851,558	-250,169,577	5,667,681,981	1.57
848,410,278		848,410,278	0.24
363,795,519,692	**-3,459,278,825**	**360,336,240,867**	**100**
189,339,214,382	**123,865**	**189,339,338,247**	**52.55**
189,339,214,382	123,865	189,339,338,247	52.55
26,860		**26,860**	**-**
26,860		26,860	-
124,318,819		**124,318,819**	**0.03**
124,318,819		124,318,819	0.03
137,862,657		**137,862,657**	**0.04**
137,862,657		137,862,657	0.04
3,931,405,221	**556,551**	**3,931,961,772**	**1.09**
1,474,276,958	208,707	1,474,485,665	0.41
2,457,128,263	347,844	2,457,476,107	0.68
170,262,691,753	**-3,459,959,241**	**166,802,732,512**	**46.29**
29,250,723,250	-3,201,327,564	26,049,395,686	7.23
1		1	-
51,396,485,839	-25,795,127	51,370,690,712	14.26
15,454,012,532	-1,533,245	15,452,479,287	4.29
74,161,470,130	-231,303,305	73,930,166,825	20.52
251,409,352,675	**2,028,809,350**	**253,438,162,025**	**100**
53,805,503,550	1,810,565,005	55,616,068,555	21.94
194,019,972,290		194,019,972,290	76.56
3,583,876,834	218,244,345	3,802,121,179	1.50
251,409,352,675	**2,028,809,350**	**253,438,162,025**	**100**
251,409,352,675	**2,028,809,350**	**253,438,162,025**	**100**
29,250,732,250	-3,201,327,564	26,049,404,686	10.28
222,158,620,425	5,230,136,914	227,388,757,339	89.72

１２２繳庫盈餘綜計表

單位：新臺幣元

基金名稱	決算數	預算數	比較增減
中央銀行	165,173,299,700	165,172,849,000	450,700
台灣糖業股份有限公司	3,683,516,569	4,788,572,000	-1,105,055,431
台灣中油股份有限公司		5,655,100,000	-5,655,100,000
台灣電力股份有限公司			
台灣自來水股份有限公司			
中國輸出入銀行	338,546,137	337,596,000	950,137
臺灣金融控股股份有限公司	1,560,049,000	1,560,049,000	
臺灣土地銀行股份有限公司	1,000,000,000	1,000,000,000	
財政部印刷廠	48,727,000	48,727,000	
臺灣菸酒股份有限公司	5,915,223,801	5,821,226,000	93,997,801
中華郵政股份有限公司	8,589,088,841	7,648,616,000	940,472,841
交通部臺灣鐵路管理局			
臺灣港務股份有限公司	3,030,887,199	1,891,397,000	1,139,490,199
桃園國際機場股份有限公司			
中央存款保險股份有限公司			
總計	**189,339,338,247**	**193,924,132,000**	**-4,584,793,753**

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	202,965,670,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	202,965,670,000
利息股利之調整	-273,193,902,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-70,228,232,000
調整項目	668,010,373,000
未計利息股利之現金流入（流出）	597,782,141,000
收取利息	512,490,327,000
收取股利	15,535,449,000
支付利息	-248,019,023,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-9,997,182,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**867,791,712,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-17,720,924,000
減少投資	472,986,338,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	269,778,000
減少不動產、廠房及設備	1,870,097,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	6,607,901,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-48,866,888,000
收取利息	33,044,430,000
收取股利	5,218,482,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,030,406,885,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-128,186,000
增加不動產、廠房及設備	-234,862,688,000
增加使用權資產	-11,956,000
增加投資性不動產	-811,041,000
增加生物資產	-7,959,000
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	**-834,488,701,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	9,946,566,000
流動金融負債淨增（淨減）	-11,275,508,000
金融債券淨增（淨減）	47,474,820,000
央行及同業融資淨增（淨減）	1,308,842,000
增加長期債務	276,694,438,000
增加非流動金融負債	4,251,749,000
其他負債淨增（淨減）	-9,572,501,000
增加資本、公積及填補虧損	21,096,509,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-167,884,509,000
減少非流動金融負債	-35,000
減少資本	
支付利息	-3,115,036,000
發放現金股利	-198,368,395,000
其他籌資活動之現金流出	-10,482,102,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-39,925,162,000**
匯率影響數	**39,273,663,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**32,651,512,000**
期初現金及約當現金	**3,283,781,440,000**
期末現金及約當現金	**3,316,432,952,000**

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

部分）現金流量綜計表

（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
236,509,417,483	-6,915,743,402	229,593,674,081
236,509,417,483	-6,915,743,402	229,593,674,081
-375,279,089,644	5,832,279	-375,273,257,365
-138,769,672,161	-6,909,911,123	-145,679,583,284
538,713,397,082	6,887,431,569	545,600,828,651
399,943,724,922	-22,479,554	399,921,245,368
506,130,084,815		506,130,084,815
21,010,892,455		21,010,892,455
-128,309,365,739		-128,309,365,739
-7,867,038,779		-7,867,038,779
790,908,297,673	**-22,479,554**	**790,885,818,119**
-66,463,952,541		-66,463,952,541
3,666,151,483,363	4,707,621	3,666,156,190,984
1,766,001,402		1,766,001,402
1,401,667,600		1,401,667,600
3,618,796,046		3,618,796,046
-4,419,213,422		-4,419,213,422
20,111,276,590		20,111,276,590
2,055,780,597		2,055,780,597
-4,524,446,591,505		-4,524,446,591,505
-323,855,250		-323,855,250
-222,323,124,525		-222,323,124,525
-136,210,753		-136,210,753
-3,234,892,286		-3,234,892,286
-34,003,470		-34,003,470
-21,669,200,000		-21,669,200,000
-1,147,946,038,154	**4,707,621**	**-1,147,941,330,533**
102,133,764,504		102,133,764,504
121,030,066,307		121,030,066,307
12,650,000,000		12,650,000,000
32,593,294,220		32,593,294,220
162,883,995,616		162,883,995,616
10,121,610,074		10,121,610,074
4,030,178,844	-103,790	4,030,075,054
20,953,729,003		20,953,729,003
-168,415,779,470		-168,415,779,470
-27,073,392		-27,073,392
-1,796,783,038		-1,796,783,038
-192,399,960,288		-192,399,960,288
-8,918,931,060		-8,918,931,060
94,838,111,321	**-103,790**	**94,838,007,531**
-24,285,744,803		**-24,285,744,803**
-286,485,373,962	**-17,875,723**	**-286,503,249,685**
2,914,594,048,632		**2,914,594,048,632**
2,628,108,674,669	**-17,875,723**	**2,628,090,798,946**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

１３２固定資產建設改良擴充綜計表

單位:新臺幣元

基金名稱	可用預算數				決算數	比較增減	保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	合計			
行政院主管	**18,404,269**	**536,091,000**		**554,495,269**	**520,948,687**	**-33,546,582**	**21,978,550**
中央銀行	18,404,269	536,091,000		554,495,269	520,948,687	-33,546,582	21,978,550
經濟部主管	**7,399,142,695**	**201,615,632,000**	**7,748,991,000**	**216,763,765,695**	**203,707,754,413**	**-13,056,011,282**	**4,094,545,713**
台灣糖業股份有限公司	5,608,799,979	2,130,148,000		7,738,947,979	5,767,351,812	-1,971,596,167	1,623,197,000
台灣中油股份有限公司	116,078,588	29,113,993,000	1,381,505,000	30,611,576,588	30,018,173,299	-593,403,289	251,529,095
台灣電力股份有限公司	973,833,262	152,838,229,000	3,950,000,000	157,762,062,262	149,360,581,588	-8,401,480,674	820,199,435
台灣自來水股份有限公司	700,430,866	17,533,262,000	2,417,486,000	20,651,178,866	18,561,647,714	-2,089,531,152	1,399,620,183
財政部主管	**1,201,918,645**	**4,819,744,000**	**98,509,000**	**6,120,171,645**	**4,359,292,284**	**-1,760,879,361**	**1,485,701,823**
中國輸出入銀行		191,298,000		191,298,000	20,689,561	-170,608,439	169,930,000
臺灣金融控股股份有限公司	139,684,212	1,504,825,000		1,644,509,212	1,341,142,698	-303,366,514	132,796,765
臺灣土地銀行股份有限公司	40,667,842	1,023,478,000	98,509,000	1,162,654,842	1,064,803,256	-97,851,586	50,466,933
財政部印刷廠	23,619,714	21,871,000		45,490,714	21,019,630	-24,471,084	9,166,560
臺灣菸酒股份有限公司	997,946,877	2,078,272,000		3,076,218,877	1,911,637,139	-1,164,581,738	1,123,341,565
交通部主管	**13,880,232,399**	**33,170,135,000**	**985,306,554**	**48,035,673,953**	**37,233,462,271**	**-10,802,211,682**	**9,025,804,412**
中華郵政股份有限公司	206,808,636	6,612,663,000	243,166,554	7,062,638,190	6,666,829,010	-395,809,180	125,795,938
交通部臺灣鐵路管理局	7,037,661,484	20,136,847,000		27,174,508,484	20,128,846,030	-7,045,662,454	6,204,526,794
臺灣港務股份有限公司	1,096,999,279	4,016,824,000	597,740,000	5,711,563,279	5,086,409,969	-625,153,310	305,867,680
桃園國際機場股份有限公司	5,538,763,000	2,403,801,000	144,400,000	8,086,964,000	5,351,377,262	-2,735,586,738	2,389,614,000
金融監督管理委員會主管		**7,125,000**		**7,125,000**	**6,981,646**	**-143,354**	
中央存款保險股份有限公司		7,125,000		7,125,000	6,981,646	-143,354	
合計	**22,499,698,008**	**240,148,727,000**	**8,832,806,554**	**271,481,231,562**	**245,828,439,301**	**-25,652,792,261**	**14,628,030,498**

１３３資產變賣綜計表

單位:新臺幣元

基金名稱	決算數			變賣盈虧預算數	比較增減	
	帳面價值	變賣收入	變賣盈虧		金額	%
行政院主管						
中央銀行						
經濟部主管	**965,079,723**	**3,547,627,510**	**2,582,547,787**	**4,482,539,000**	**-1,899,991,213**	**42.39**
台灣糖業股份有限公司	805,835,804	3,165,571,976	2,359,736,172	4,088,104,000	-1,728,367,828	42.28
台灣中油股份有限公司	56,622,827	188,782,976	132,160,149	-14,344,000	146,504,149	1,021.36
台灣電力股份有限公司	88,534,347	153,473,458	64,939,111	358,072,000	-293,132,889	81.86
台灣自來水股份有限公司	14,086,745	39,799,100	25,712,355	50,707,000	-24,994,645	49.29
財政部主管	**38,443,255**	**197,158,860**	**158,715,605**	**255,772,000**	**-97,056,395**	**37.95**
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	38,443,255	197,158,860	158,715,605	255,772,000	-97,056,395	37.95
財政部印刷廠						
臺灣菸酒股份有限公司						
交通部主管	**917,722,236**	**2,087,168,164**	**1,169,445,928**	**770,774,000**	**398,671,928**	**51.72**
中華郵政股份有限公司	1,532,551	3,912,088	2,379,537		2,379,537	
交通部臺灣鐵路管理局	862,958,056	1,893,274,771	1,030,316,715	770,774,000	259,542,715	33.67
臺灣港務股份有限公司	53,231,629	189,981,305	136,749,676		136,749,676	
桃園國際機場股份有限公司						
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司						
合計	**1,921,245,214**	**5,831,954,534**	**3,910,709,320**	**5,509,085,000**	**-1,598,375,680**	**29.01**

１３４長期債務舉借

基金名稱	舉借決算數								
	國內借款				國外借款				合計
	金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟合作貸款	廠商	小計	
行政院主管									
中央銀行									
經濟部主管	**53,600,000,000**	**85,350,000,000** ***14,000,000,000**	***10,000,000,000**	**162,950,000,000**					**162,950,000,000**
台灣糖業股份有限公司									
台灣中油股份有限公司		23,250,000,000		23,250,000,000					23,250,000,000
台灣電力股份有限公司	28,000,000,000	62,100,000,000 *14,000,000,000		104,100,000,000					104,100,000,000
台灣自來水股份有限公司	25,600,000,000		*10,000,000,000	35,600,000,000					35,600,000,000
財政部主管									
中國輸出入銀行									
臺灣金融控股股份有限公司									
臺灣土地銀行股份有限公司									
財政部印刷廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交通部主管									
中華郵政股份有限公司									
交通部臺灣鐵路管理局									
臺灣港務股份有限公司									
桃園國際機場股份有限公司									
金融監督管理委員會主管									
中央存款保險股份有限公司									
總計	**53,600,000,000**	**85,350,000,000** ***14,000,000,000**	***10,000,000,000**	**162,950,000,000**					**162,950,000,000**

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

與償還綜計表

（舉借長期債務部分）

單位：新臺幣元

對象									
預算數									
國內借款				國外借款				合計	比較增減
金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟合作貸款	廠商	小計		
109,052,000,000	**185,573,833,262** ***14,000,000,000**		**308,625,833,262**					**308,625,833,262**	**-145,675,833,262**
11,000,000,000	24,600,000,000		35,600,000,000					35,600,000,000	-12,350,000,000
62,002,000,000	160,973,833,262 *14,000,000,000		236,975,833,262					236,975,833,262	-132,875,833,262
36,050,000,000			36,050,000,000					36,050,000,000	-450,000,000
35,600,000,000			**35,600,000,000**					**35,600,000,000**	**-35,600,000,000**
35,600,000,000			35,600,000,000					35,600,000,000	-35,600,000,000
10,471,970,000			**10,471,970,000**					**10,471,970,000**	**- 10,471,970,000**
10,471,970,000			10,471,970,000					10,471,970,000	- 10,471,970,000
155,123,970,000	**185,573,833,262** ***14,000,000,000**		**354,697,803,262**					**354,697,803,262**	**- 191,747,803,262**

１３４長期債務舉借

基金名稱	償還決算數								
	國內借款				國外借款				合計
	金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟合作貸款	廠商	小計	
行政院主管									
中央銀行									
經濟部主管	**49,416,666,668**	**103,000,000,000** ***15,431,398,319**	**36,000,000**	**167,884,064,987**					**167,884,064,987**
台灣糖業股份有限公司									
台灣中油股份有限公司		18,600,000,000		18,600,000,000					18,600,000,000
台灣電力股份有限公司	20,000,000,000	84,400,000,000 *14,191,728,319	36,000,000	118,627,728,319					118,627,728,319
台灣自來水股份有限公司	29,416,666,668	*1,239,670,000		30,656,336,668					30,656,336,668
財政部主管									
中國輸出入銀行									
臺灣金融控股股份有限公司									
臺灣土地銀行股份有限公司									
財政部印刷廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交通部主管									
中華郵政股份有限公司									
交通部臺灣鐵路管理局									
臺灣港務股份有限公司									
桃園國際機場股份有限公司									
金融監督管理委員會主管									
中央存款保險股份有限公司									
總計	**49,416,666,668**	**103,000,000,000** ***15,431,398,319**	**36,000,000**	**167,884,064,987**					**167,884,064,987**

註：1.本表預算數係指可用預算數，包含以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。
2.台灣自來水股份有限公司向原地方建設基金（於109年1月1日裁撤）償還1,239,670,000元，係配合預算表達。

與償還綜計表（續）

（償還長期債務部分）

單位：新臺幣元

對象									
預算數									比較增減
國內借款				國外借款				合計	
金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小計	金融機構 *各種債券	其他借款 *國際經濟合作貸款	廠商	小計		
49,416,670,000	**103,000,000,000** ***15,431,839,000**	**36,000,000**	**167,884,509,000**					**167,884,509,000**	**-444,013**
	18,600,000,000		18,600,000,000					18,600,000,000	
20,000,000,000	84,400,000,000 *14,192,169,000	36,000,000	118,628,169,000					118,628,169,000	-440,681
29,416,670,000	*1,239,670,000		30,656,340,000					30,656,340,000	-3,332
49,416,670,000	**103,000,000,000** ***15,431,839,000**	**36,000,000**	**167,884,509,000**					**167,884,509,000**	**-444,013**

１３５資金轉投資及收回綜計表

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資金轉投資					持股比例
		以前年度	本年度投資或收回額			截至本年度	
		投資額	決算數	預算數	比較增減	投資淨額	
行政院主管		**7,370,876,944**				**7,370,876,944**	
中央銀行		**7,370,876,944**				**7,370,876,944**	
	中央存款保險股份有限公司	4,904,731,000				4,904,731,000	49.05
	財金資訊股份有限公司	2,466,145,944				2,466,145,944	37.00
經濟部主管		**28,395,490,216**	**-251,500,633**	**1,329,871,824**	**-1,581,372,457**	**28,143,989,583**	
台灣糖業股份有限公司		**5,991,548,441**	**-251,500,633**	**-251,500,633**		**5,740,047,808**	
	輝瑞生技股份有限公司	9,613,179				9,613,179	45.00
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	中美嘉吉股份有限公司	56,000,000				56,000,000	40.00
	越台糖業有限責任公司	282,775,680				282,775,680	
	中宇環保工程股份有限公司	19,444,400				19,444,400	2.33
	台灣神隆股份有限公司	260,000,000				260,000,000	4.12
	科學城物流股份有限公司	197,021,244				197,021,244	26.00
	台灣花卉生物技術股份有限公司	100,804,830				100,804,830	17.74
	第五期生物技術發展基金-VVF Ⅴ	251,500,633	-251,500,633	-251,500,633			
	星能電力股份有限公司	611,275,178				611,275,178	20.00
	亞洲航空股份有限公司	215,667,660				215,667,660	12.32
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,000,000,000				2,000,000,000	3.55
	聯亞生技開發股份有限公司	373,802,877				373,802,877	9.99
	義典科技股份有限公司	17,400,000				17,400,000	9.34
	森霸電力股份有限公司	1,216,800,356				1,216,800,356	20.00
	太景醫藥研發控股股份有限公司	243,242,404				243,242,404	6.12
	東糖能源服務股份有限公司	57,000,000				57,000,000	38.00
台灣中油股份有限公司		**21,108,500,406**		**818,506,000**	**-818,506,000**	**21,108,500,406**	
	中美和石油化學股份有限公司	2,686,181,356				2,686,181,356	38.57
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	台灣國際造船股份有限公司	794,189,333				794,189,333	2.55
	環能海運股份有限公司	2,404,800,000				2,404,800,000	48.00
	海外投資開發股份有限公司	52,000,000				52,000,000	5.78
	越南臺海石油公司	105,276,724				105,276,724	
	中殼潤滑油股份有限公司	1,084,860,000				1,084,860,000	49.00
	卡達燃油添加劑股份有限公司	2,433,154,049				2,433,154,049	20.00
	華威天然氣航運股份有限公司	681,493,967		-681,494,000	681,494,000	681,493,967	40.00
	淳品實業股份有限公司	318,500,000				318,500,000	49.00
	國光電力股份有限公司	1,475,100,000				1,475,100,000	45.00
	尼米克船東控股股份有限公司	2,793,654,594				2,793,654,594	45.00
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,646,740				1,646,740	45.00

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

１３５資金轉投資及收回綜計表（續）

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資金轉投資					持股比例
		以前年度	本年度投資或收回額			截至本年度	
		投資額	決算數	預算數	比較增減	投資淨額	
	宏越責任有限公司	687,646,600				687,646,600	
	依序思液化天然氣股份有限公司	5,510,797,043		1,500,000,000	-1,500,000,000	5,510,797,043	2.63
台灣電力股份有限公司		**1,295,441,369**		**762,866,457**	**-762,866,457**	**1,295,441,369**	
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200,000				79,200,000	3.00
	台灣汽電共生股份有限公司	1,196,233,225		762,866,457	-762,866,457	1,196,233,225	27.66
	班卡拉礦業公司	4,072				4,072	20.00
	班卡拉銷售公司	4,072				4,072	20.00
	臺灣風能訓練股份有限公司	20,000,000				20,000,000	20.00
財政部主管		**44,666,104,625**	**20,486,353**	**-231,354,500**	**251,840,853**	**44,686,590,978**	
中國輸出入銀行		**91,315,802**	**4,692,313**	**4,693,000**	**-687**	**96,008,115**	
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000,000				7,000,000	3.53
	財金資訊股份有限公司	54,315,802	4,692,313	4,693,000	-687	59,008,115	1.24
	台灣金聯資產管理股份有限公司	30,000,000				30,000,000	0.28
臺灣金融控股股份有限公司		**40,873,938,947**	**10,998,589**	**-114,922,250**	**125,920,839**	**40,884,937,536**	
	臺灣證券交易所股份有限公司	252,277,000				252,277,000	10.01
	唐榮鐵工廠股份有限公司	1,451,073,871				1,451,073,871	21.37
	中華開發金融控股股份有限公司	886,742,514				886,742,514	1.25
	台灣糖業股份有限公司						0.30
	台灣電力股份有限公司	6,805,779,571	-		-	6,805,779,571	2.62
	國際建築經理股份有限公司	136,986				136,986	0.92
	台北外匯經紀股份有限公司	14,000,000				14,000,000	7.06
	臺灣期貨交易所股份有限公司	873,555,573				873,555,573	4.85
	財宏科技股份有限公司	27,550,000				27,550,000	5.77
	財金資訊股份有限公司	131,255,844	10,998,589	10,999,000	-411	142,254,433	2.90
	第一金融控股股份有限公司	5,579,687,763				5,579,687,763	7.45
	華南金融控股股份有限公司	8,105,278,982				8,105,278,982	25.07
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	6,037,410,672				6,037,410,672	12.93
	台灣金聯資產管理股份有限公司	600,000,000				600,000,000	5.68
	台灣金融資產服務股份有限公司	100,000,000				100,000,000	5.88
	臺灣產物保險股份有限公司	510,681,174				510,681,174	17.84
	臺灣中興紙業股份有限公司						9.54
	中華貿易開發股份有限公司	12,501,100				12,501,100	1.91
	臺灣中華日報社股份有限公司						0.14
	中影股份有限公司	340,411,680				340,411,680	14.39
	臺億建築經理股份有限公司	3,793,103				3,793,103	30.00
	臺灣聯合銀行	125,921,250		-125,921,250	125,921,250	125,921,250	4.99
	元大金融控股股份有限公司	820,341,653				820,341,653	2.08
	國泰金融控股股份有限公司	251,665,514				251,665,514	0.45
	兆豐金融控股股份有限公司	2,118,682,782				2,118,682,782	2.46

１３５資金轉投資及收回綜計表（續）

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資金轉投資					持股比例
		以前年度	本年度投資或收回額			截至本年度	
		投資額	決算數	預算數	比較增減	投資淨額	
	金財通商務科技服務股份有限公司	4,500,000				4,500,000	3.33
	陽光資產管理股份有限公司	155,312				155,312	0.26
	臺灣行動支付股份有限公司	12,000,000				12,000,000	2.00
	中國信託金融控股股份有限公司	5,757,536,603				5,757,536,603	1.71
	台杉投資管理顧問股份有限公司	1,000,000				1,000,000	0.40
	臺灣金融聯合都市更新服務股份有限公司	50,000,000				50,000,000	10.00
臺灣土地銀行股份有限公司		**3,651,849,876**	**4,795,451**	**-121,125,250**	**125,920,701**	**3,656,645,327**	
	臺灣證券交易所股份有限公司	72,000,000				72,000,000	3.00
	台灣糖業股份有限公司						0.08
	台灣電力股份有限公司	432,021,752	-		-	432,021,752	0.16
	中國建築經理股份有限公司	14,245,000				14,245,000	8.33
	臺灣集中保管結算所股份有限公司	780,000				780,000	0.07
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000,000				7,000,000	3.53
	臺灣期貨交易所股份有限公司	674,150,801				674,150,801	3.20
	財宏科技股份有限公司	19,285,000				19,285,000	4.04
	財金資訊股份有限公司	55,798,576	4,795,451	4,796,000	-549	60,594,027	1.26
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	806,367,608				806,367,608	1.81
	台灣金聯資產管理股份有限公司	600,000,000				600,000,000	5.68
	台灣金融資產服務股份有限公司	50,000,000				50,000,000	2.94
	臺灣產物保險股份有限公司	39,975,641				39,975,641	2.83
	臺灣中興紙業股份有限公司						0.01
	中華貿易開發股份有限公司	12,501,100				12,501,100	1.91
	臺灣中華日報社股份有限公司						0.07
	臺灣聯合銀行	125,921,250		-125,921,250	125,921,250	125,921,250	4.99
	元大金融控股股份有限公司	461,357,680				461,357,680	1.19
	兆豐金融控股股份有限公司	233,862,928				233,862,928	0.43
	保德信證券投資信託股份有限公司	8,990,560				8,990,560	8.77
	陽光資產管理股份有限公司	591,980				591,980	0.99
	臺灣行動支付股份有限公司	12,000,000				12,000,000	2.00
	臺灣金融聯合都市更新服務股份有限公司	25,000,000				25,000,000	5.00
臺灣菸酒股份有限公司		**49,000,000**				**49,000,000**	
	亞洲物流股份有限公司	49,000,000				49,000,000	49.00

１３５資金轉投資及收回綜計表（續）

單位：新臺幣元

基金名稱	轉投資事業名稱	資金轉投資					持股比例
		以前年度	本年度投資或收回額			截至本年度	
		投資額	決算數	預算數	比較增減	投資淨額	
交通部主管		**7,202,571,923**	**-1,429,484,183**	**-861,484,687**	**-567,999,496**	**5,773,087,740**	
中華郵政股份有限公司		**163,895,803**	**4,692,313**	**4,692,313**		**168,588,116**	
	臺灣期貨交易所股份有限公司	15,000,000				15,000,000	0.75
	中華快遞股份有限公司	40,000,000				40,000,000	40.00
	財金資訊股份有限公司	54,315,803	4,692,313	4,692,313		59,008,116	1.24
	臺灣行動支付股份有限公司	24,000,000				24,000,000	4.00
	台源國際控股股份有限公司	30,580,000				30,580,000	10.00
交通部臺灣鐵路管理局		**3,994,770,000**				**3,994,770,000**	
	台灣糖業股份有限公司						-
	亞太電信股份有限公司	3,994,770,000				3,994,770,000	6.06
臺灣港務股份有限公司		**3,043,906,120**	**-1,434,176,496**	**-866,177,000**	**-567,999,496**	**1,609,729,624**	
	臺灣港務國際物流股份有限公司	120,000,000				120,000,000	40.00
	陽明海運股份有限公司	2,768,149,620	-1,434,176,496	-1,434,177,000	504	1,333,973,124	5.50
	臺灣風能訓練股份有限公司	28,000,000				28,000,000	28.00
	臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司	12,894,500				12,894,500	34.00
	台源國際控股股份有限公司	109,962,000				109,962,000	36.00
	三中港奧特萊斯股份有限公司			568,000,000	-568,000,000		
	臺灣港務重工股份有限公司	4,900,000				4,900,000	49.00
總計		**87,635,043,708**	**-1,660,498,463**	**237,032,637**	**-1,897,531,100**	**85,974,545,245**	

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
39,696,631,104,225	**100**	**資產**	**41,430,146,807,264**	**5,211,392,068**	**41,435,358,199,332**	**100**
10,417,824,834,404	**26.24**	**流動資產**	**10,703,339,662,972**	**-408,633,938**	**10,702,931,029,034**	**25.83**
123,896,582,093	0.31	現金	127,213,887,864	-17,875,723	127,196,012,141	0.31
3,075,514,397,430	7.75	存放銀行同業	3,302,932,799,727		3,302,932,799,727	7.97
2,424,814,663,921	6.11	存放央行	2,446,454,610,312		2,446,454,610,312	5.90
3,907,485,568,138	9.84	流動金融資產	4,010,024,452,014		4,010,024,452,014	9.68
484,550,341,461	1.22	應收款項	343,971,633,641	-385,728,446	343,585,905,195	0.83
7,929,364,753	0.02	本期所得稅資產	6,812,970,854	-5,003,439	6,807,967,415	0.02
154,420,870,006	0.39	黃金與白銀	154,420,870,006		154,420,870,006	0.37
143,257,064,730	0.36	存貨	198,967,444,121	-276,195	198,967,167,926	0.48
1,571,746,235	-	消耗性生物資產－流動	1,539,214,051		1,539,214,051	-
		生產性生物資產－流動				
40,213,029,954	0.10	預付款項	62,256,081,650	249,865	62,256,331,515	0.15
39,532,926,562	0.10	短期墊款	32,111,726,441		32,111,726,441	0.08
14,360,484,199	0.04	待出售非流動資產	16,274,332,957		16,274,332,957	0.04
		合約資產－流動				
277,794,922	-	其他流動資產	359,639,335		359,639,335	-
5,560,080,240,710	**14.01**	**押匯貼現及放款**	**5,932,731,310,995**		**5,932,731,310,995**	**14.32**
3,270,042,357	0.01	押匯及貼現	5,292,380,410		5,292,380,410	0.01
784,748,764,940	1.98	短期放款及透支	755,938,173,622		755,938,173,622	1.82
156,100,913,797	0.39	短期擔保放款及透支	155,813,409,042		155,813,409,042	0.38
883,005,696,495	2.22	中期放款	951,003,455,864		951,003,455,864	2.30
842,205,573,714	2.12	中期擔保放款	889,054,649,418		889,054,649,418	2.15
175,662,449,915	0.44	長期放款	195,310,209,347		195,310,209,347	0.47
2,275,163,164,685	5.73	長期擔保放款	2,355,960,637,441		2,355,960,637,441	5.69
439,923,634,807	1.11	銀行業融通	624,358,395,852		624,358,395,852	1.51
18,127,353,113,693	**45.66**	**基金、投資及長期應收款**	**18,512,863,076,659**	**7,523,914,982**	**18,520,386,991,641**	**44.70**
2,595,920,000	0.01	基金	2,919,775,250		2,919,775,250	0.01
17,579,641,511,428	44.28	非流動金融資產	17,977,224,649,231	6,525,808,988	17,983,750,458,219	43.40
79,515,935,089	0.20	採用權益法之投資	82,721,101,971	347,520,151	83,068,622,122	0.20
434,005,490,969	1.09	其他長期投資	418,857,496,077	650,585,843	419,508,081,920	1.01
31,333,320,911	0.08	長期應收款項	30,986,565,037		30,986,565,037	0.07
260,935,297	-	再保險準備資產	153,489,093		153,489,093	-
		合約資產－非流動				
3,874,145,307,023	**9.76**	**不動產、廠房及設備**	**3,947,415,506,764**	**12,889,888**	**3,947,428,396,652**	**9.53**
1,589,781,618,584	4.00	土地	1,582,937,023,276		1,582,937,023,276	3.82
195,224,281,978	0.49	土地改良物	195,286,620,938	5,815,440	195,292,436,378	0.47
202,307,517,567	0.51	房屋及建築	202,073,263,602		202,073,263,602	0.49
1,028,733,998,218	2.59	機械及設備	1,036,559,689,727	4,576,768	1,036,564,266,495	2.50
133,979,285,301	0.34	交通及運輸設備	136,740,650,177		136,740,650,177	0.33
6,897,097,940	0.02	什項設備	6,951,947,462	324,510	6,952,271,972	0.02
856,397,030	-	租賃權益改良	723,064,683	2,180,847	725,245,530	-
701,955,512,954	1.77	購建中固定資產	775,003,202,435	-7,677	775,003,194,758	1.87
14,392,070,371	0.04	核能燃料	11,125,144,836		11,125,144,836	0.03
17,527,080	-	生產性植物	14,899,628		14,899,628	-
61,157,523,967	**0.15**	**使用權資產**	**59,658,381,573**	**-2,180,847**	**59,656,200,726**	**0.14**
61,157,523,967	0.15	使用權資產	59,658,381,573	-2,180,847	59,656,200,726	0.14
444,825,966,784	**1.12**	**投資性不動產**	**457,769,664,613**		**457,769,664,613**	**1.10**
407,217,423,406	1.03	投資性不動產－土地	418,640,476,890		418,640,476,890	1.01
13,323,592,628	0.03	投資性不動產－土地改良物	14,649,582,623		14,649,582,623	0.04
23,851,046,732	0.06	投資性不動產－房屋及建築	23,836,204,995		23,836,204,995	0.06
		投資性不動產－租賃權益改良				
433,904,018	-	建造中之投資性不動產	643,400,105		643,400,105	-
4,093,146,929	**0.01**	**無形資產**	**4,646,113,018**	**851,529**	**4,646,964,547**	**0.01**
4,093,146,929	0.01	無形資產	4,646,113,018	851,529	4,646,964,547	0.01
		累計減損－無形資產				
325,953,168	**-**	**生物資產**	**302,056,450**		**302,056,450**	**-**
142,481,714	-	消耗性生物資產－非流動	125,903,158		125,903,158	-
183,471,454	-	生產性生物資產－非流動	176,153,292		176,153,292	-
1,206,825,017,546	**3.04**	**其他資產**	**1,811,421,034,222**	**-1,915,449,546**	**1,809,505,584,676**	**4.37**
791,470,226,984	1.99	遞延資產	1,369,892,038,171	-3,925,541,106	1,365,966,497,065	3.30
27,072,309,376	0.07	遞延所得稅資產	33,127,751,721	2,016,066,357	35,143,818,078	0.08
140,803,440	-	待整理資產	56,568,123		56,568,123	-
388,141,677,747	0.98	什項資產	408,344,676,206	-5,974,797	408,338,701,409	0.99
39,696,631,104,225	**100**	**合計**	**41,430,146,807,264**	**5,211,392,068**	**41,435,358,199,332**	**100**

註： 1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為17,966,462,311,153元。
2.上年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為17,764,287,989,305元。
3.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含括或有負債）為269,965元。

部分）資產負債綜計表

（依科目分列）

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
35,786,094,704,437	**90.15**	**負債**	**37,411,349,759,178**	**3,515,575,163**	**37,414,865,334,341**	**90.30**
18,151,763,243,918	**45.73**	**流動負債**	**19,054,433,017,739**	**-104,362,192**	**19,054,328,655,547**	**45.99**
645,330,097,391	1.63	短期債務	733,987,909,908		733,987,909,908	1.77
12,494,074,580	0.03	央行存款	12,158,958,246		12,158,958,246	0.03
14,029,624,142,690	35.34	銀行同業存款	14,522,534,945,205		14,522,534,945,205	35.05
625,859,690	-	國際金融機構存款	80,228,136		80,228,136	-
631,718,139,788	1.59	應付款項	508,024,580,826	-80,220,683	507,944,360,143	1.23
6,338,445,000	0.02	本期所得稅負債	9,553,894,034	-11,961,139	9,541,932,895	0.02
2,604,478,674,948	6.56	發行券幣	2,948,411,497,987		2,948,411,497,987	7.12
36,563,738,245	0.09	預收款項	40,504,994,455	-12,180,370	40,492,814,085	0.10
184,501,426,798	0.46	流動金融負債	278,670,527,288		278,670,527,288	0.67
		與待出售處分群組直接相關之負債				
10,784,826	-	合約負債－流動	8,411,194		8,411,194	-
77,859,962	-	其他流動負債	497,070,460		497,070,460	-
13,581,297,741,591	**34.21**	**存款、匯款及金融債券**	**14,108,823,321,932**		**14,108,823,321,932**	**34.05**
815,187,346,493	2.05	支票存款	894,953,441,140		894,953,441,140	2.16
945,248,670,718	2.38	活期存款	1,077,948,250,511		1,077,948,250,511	2.60
1,553,960,877,061	3.91	定期存款	1,689,599,979,123		1,689,599,979,123	4.08
10,185,968,786,133	25.66	儲蓄存款	10,352,107,661,830		10,352,107,661,830	24.98
2,740,092,374	0.01	匯款	3,379,332,912		3,379,332,912	0.01
78,191,968,813	0.20	金融債券	90,834,656,416		90,834,656,416	0.22
56,393,432,120	**0.14**	**央行及同業融資**	**88,986,726,340**		**88,986,726,340**	**0.21**
56,393,432,120	0.14	央行融資	88,986,726,340		88,986,726,340	0.21
		同業融資				
1,037,211,921,747	**2.61**	**長期負債**	**1,051,471,595,886**		**1,051,471,595,886**	**2.54**
931,001,766,715	2.35	長期債務	937,033,543,388		937,033,543,388	2.26
56,626,691,475	0.14	租賃負債	54,834,713,313		54,834,713,313	0.13
49,583,463,557	0.12	非流動金融負債	59,603,339,185		59,603,339,185	0.14
2,959,428,365,062	**7.46**	**其他負債**	**3,107,635,097,281**	**3,619,937,355**	**3,111,255,034,636**	**7.51**
2,326,046,013,975	5.86	負債準備	2,470,051,743,983	3,562,960,957	2,473,614,704,940	5.97
219,417,381,064	0.55	遞延負債	226,748,198,937		226,748,198,937	0.55
371,065,493,595	0.93	遞延所得稅負債	368,021,047,229	57,080,188	368,078,127,417	0.89
8,238,692	-	待整理負債	8,238,692		8,238,692	-
		合約負債－非流動				
42,891,237,735	0.11	什項負債	42,805,868,439	-103,790	42,805,764,649	0.10
3,910,536,399,788	**9.85**	**權益**	**4,018,797,048,087**	**1,695,816,905**	**4,020,492,864,992**	**9.70**
1,395,302,046,030	**3.51**	**資本**	**1,435,700,260,660**		**1,435,700,260,660**	**3.46**
1,377,896,427,809	3.47	資本	1,415,171,540,386		1,415,171,540,386	3.42
17,405,618,221	0.04	預收資本	20,528,720,274		20,528,720,274	0.05
249,940,214,226	**0.63**	**資本公積**	**249,824,172,303**		**249,824,172,303**	**0.60**
249,940,214,226	0.63	資本公積	249,824,172,303		249,824,172,303	0.60
1,131,063,012,395	**2.85**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**1,154,660,050,734**	**-5,488,768,591**	**1,149,171,282,143**	**2.77**
1,255,739,565,247	3.16	已指撥保留盈餘	1,302,657,201,028	-27,328,372	1,302,629,872,656	3.14
69,343,419,438	0.17	未指撥保留盈餘	74,161,470,130	-231,303,305	73,930,166,825	0.18
-194,019,972,290	-0.49	累積虧損	-222,158,620,425	-5,230,136,914	-227,388,757,339	-0.55
160,011,894,399	**0.40**	**累積其他綜合損益**	**205,144,552,562**	**7,184,585,496**	**212,329,138,058**	**0.51**
-7,139,142,159	-0.02	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-8,170,090,644	-82,318,214	-8,252,408,858	-0.02
3,987,147	-	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）	3,951,923		3,951,923	-
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
5,474,744	-	確定福利計畫之再衡量數	-7,657,390,664		-7,657,390,664	-0.02
-86,230,656	-	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-19,503,414		-19,503,414	-
164,426,996,809	0.41	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	215,837,111,336	7,266,903,710	223,104,015,046	0.54
2,789,812,863	0.01	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	5,133,663,813		5,133,663,813	0.01
10,995,651	-	其他權益－其他	16,810,213		16,810,213	-
		庫藏股票				
		庫藏股票				
974,167,332,458	**2.45**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**973,415,858,447**		**973,415,858,447**	**2.35**
974,167,332,458	2.45	首次採用國際財務報導準則調整數	973,415,858,447		973,415,858,447	2.35
51,900,282	**-**	**非控制權益**	**52,153,381**		**52,153,381**	**-**
51,900,282	-	非控制權益	52,153,381		52,153,381	-
39,696,631,104,225	**100**	**合計**	**41,430,146,807,264**	**5,211,392,068**	**41,435,358,199,332**	**100**

4.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

１４２資本增

基金名稱	期初資本額			本年度			
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
行政院主管	**80,000,000,000**		**80,000,000,000**				
中央銀行	80,000,000,000		80,000,000,000				
經濟部主管	**663,967,498,650**	**15,948,947,020**	**679,916,445,670**	**3,937,199,904**			
台灣糖業股份有限公司	56,367,498,650		56,367,498,650				
台灣中油股份有限公司	130,100,000,000		130,100,000,000				
台灣電力股份有限公司	330,000,000,000		330,000,000,000	187,400,000			
台灣自來水股份有限公司	147,500,000,000	15,948,947,020	163,448,947,020	3,749,799,904			
財政部主管	**252,606,186,730**		**252,606,186,730**		**13,288,813,000**		
中國輸出入銀行	31,711,187,000		31,711,187,000		288,813,000		
臺灣金融控股股份有限公司	103,125,000,000		103,125,000,000				
臺灣土地銀行股份有限公司	73,200,000,000		73,200,000,000		13,000,000,000		
財政部印刷廠	715,000,000		715,000,000				
臺灣菸酒股份有限公司	43,854,999,730		43,854,999,730				
交通部主管	**371,322,742,429**	**1,456,671,201**	**372,779,413,630**	**15,261,126,656**	**7,268,501,720**		
中華郵政股份有限公司	73,522,000,000		73,522,000,000		6,410,000,000		
交通部臺灣鐵路管理局	207,968,278,989		207,968,278,989	15,261,126,656	858,501,721		
臺灣港務股份有限公司	65,000,000,000	1,456,671,201	66,456,671,201		-1		
桃園國際機場股份有限公司	24,832,463,440		24,832,463,440				
金融監督管理委員會主管	**10,000,000,000**		**10,000,000,000**				
中央存款保險股份有限公司	10,000,000,000		10,000,000,000				
總計	**1,377,896,427,809**	**17,405,618,221**	**1,395,302,046,030**	**19,198,326,560**	**20,557,314,720**		

註：1.台灣電力股份有限公司增加中央政府資本現金部分，係為辦理強化電網運轉彈性公共建設計畫之現金增資數。
2.台灣自來水股份有限公司增加中央政府及其他政府機關資本現金部分，係為辦理重大供水建設計畫等之現金增資數。
3.中國輸出入銀行增加中央政府資本轉帳部分， 係以前年度公積轉列資本之數。
4.臺灣土地銀行股份有限公司增加中央政府資本轉帳部分， 係以前年度公積轉列資本之數。
5.中華郵政股份有限公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積轉列資本之數。
6.交通部臺灣鐵路管理局增加中央政府資本現金部分，係為辦理重大鐵路建設計畫；另增加中央政府資本轉帳部分，主要係認列應收資本之數。
7.臺灣港務股份有限公司減少中央政府資本轉帳部分，係調整預收資本之數。

減綜計表

單位：新臺幣元

增減數						期末資本額		
其他政府機關資本		民股股東資本		合計		實收資本	預收資本	合計
現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
						80,000,000,000		**80,000,000,000**
						80,000,000,000		80,000,000,000
642,573,350				**4,579,773,254**		**663,967,498,650**	**20,528,720,274**	**684,496,218,924**
						56,367,498,650		56,367,498,650
						130,100,000,000		130,100,000,000
				187,400,000		330,000,000,000	187,400,000	330,187,400,000
642,573,350				4,392,373,254		147,500,000,000	20,341,320,274	167,841,320,274
					13,288,813,000	**265,894,999,730**		**265,894,999,730**
					288,813,000	32,000,000,000		32,000,000,000
						103,125,000,000		103,125,000,000
					13,000,000,000	86,200,000,000		86,200,000,000
						715,000,000		715,000,000
						43,854,999,730		43,854,999,730
				15,261,126,656	**7,268,501,720**	**395,309,042,006**		**395,309,042,006**
					6,410,000,000	79,932,000,000		79,932,000,000
				15,261,126,656	858,501,721	224,087,907,366		224,087,907,366
					-1	66,456,671,200		66,456,671,200
						24,832,463,440		24,832,463,440
						10,000,000,000		**10,000,000,000**
						10,000,000,000		10,000,000,000
642,573,350				**19,840,899,910**	**20,557,314,720**	**1,415,171,540,386**	**20,528,720,274**	**1,435,700,260,660**

１５１ 附屬單位決算（營業部分）

基金名稱	權益對資產總額之比率(%) 權益／資產總額		權益對長期資本之比率(%) 權益／長期負債＋權益	
	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
行政院主管				
中央銀行	6.43	6.38	100.00	100.00
經濟部主管				
台灣糖業股份有限公司	69.81	69.65	99.96	99.96
台灣中油股份有限公司	39.89	31.12	72.46	70.62
台灣電力股份有限公司	15.21	15.91	30.23	32.03
台灣自來水股份有限公司	58.54	57.53	78.16	73.24
財政部主管				
中國輸出入銀行	23.08	23.10	41.27	36.99
臺灣金融控股股份有限公司	6.47	6.63	99.35	99.38
臺灣土地銀行股份有限公司	5.63	5.44	99.41	99.40
財政部印刷廠	81.08	79.91	100.00	100.00
臺灣菸酒股份有限公司	85.50	87.27	99.94	99.72
交通部主管				
中華郵政股份有限公司	2.85	3.01	99.74	99.78
交通部臺灣鐵路管理局	50.89	50.38	86.89	87.47
臺灣港務股份有限公司	80.62	81.24	99.66	99.72
桃園國際機場股份有限公司	84.37	74.74	100.00	100.00
金融監督管理委員會主管				
中央存款保險股份有限公司	8.84	8.08	100.00	100.00
合計	9.85	9.70	79.04	79.27

財務地位、經營績效及成長分析

負債總額對權益之倍數(倍)		營業利益率(%)		
負債總額 / 權益		營業利益 / 營業收入		
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
14.55	14.68	56.29	45.81	66.55
0.43	0.44	5.37	2.41	4.99
1.51	2.21	-1.49	2.07	-3.25
5.57	5.29	8.24	3.11	7.79
0.71	0.74	3.33	2.25	2.14
3.33	3.33	31.68	23.45	41.15
14.45	14.09	4.50	4.27	6.90
16.75	17.38	25.70	18.66	32.28
0.23	0.25	13.35	6.97	13.71
0.17	0.15	11.96	8.85	11.13
34.08	32.25	5.03	4.16	4.85
0.97	0.98	-24.70	-6.33	-52.97
0.24	0.23	38.15	34.45	39.24
0.19	0.34	-16.46	8.66	-31.45
10.31	11.38	-8.55	0.07	0.02
9.15	9.31	11.82	8.76	10.59

１５１ 附屬單位決算（營業部分）

基金名稱	淨利率(%) 本期淨利／營業收入			權益報酬率(%) 本期淨利／平均權益		
	上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
行政院主管						
中央銀行	56.19	45.69	66.34	18.96	12.45	17.51
經濟部主管						
台灣糖業股份有限公司	17.92	15.17	14.39	0.99	1.01	0.85
台灣中油股份有限公司	-1.02	1.14	-4.35	-2.45	3.05	-14.12
台灣電力股份有限公司	3.99	0.71	3.62	7.64	1.36	6.64
台灣自來水股份有限公司	-1.95	-1.37	-3.99	-0.32	-0.22	-0.63
財政部主管						
中國輸出入銀行	25.49	19.33	34.85	1.96	1.81	2.09
臺灣金融控股股份有限公司	2.36	2.13	4.65	2.39	1.86	4.16
臺灣土地銀行股份有限公司	16.92	13.78	22.09	5.07	4.51	5.90
財政部印刷廠	11.02	6.03	11.68	10.87	4.89	10.40
臺灣菸酒股份有限公司	11.86	8.01	10.86	7.29	5.60	6.27
交通部主管						
中華郵政股份有限公司	3.05	3.34	3.94	4.49	4.59	4.52
交通部臺灣鐵路管理局	-28.33	-11.84	-61.01	-1.60	-0.78	-2.81
臺灣港務股份有限公司	31.22	27.65	32.31	6.56	5.86	6.50
桃園國際機場股份有限公司	-16.48	7.01	-30.51	-4.64	2.53	-8.19
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司						
合計	10.25	7.37	8.57	6.97	4.95	5.77

財務地位、經營績效及成長分析（續）

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
本年度營業收入 / 上年度營業收入 − 1			本年度終權益 / 上年度終權益 − 1		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
-21.05	-20.59	-19.05	3.21	-2.10	3.72
-3.55	-2.36	6.56	-0.28	-0.15	0.04
-28.83	25.79	25.23	-3.90	-1.08	-10.87
1.76	-2.20	2.71	7.12	1.42	7.55
2.89	0.80	-1.50	1.81	1.70	1.45
-16.80	6.54	-21.21	1.74	0.03	0.43
-6.18	-0.53	-9.18	0.46	1.17	5.35
-12.81	5.34	-6.39	4.29	4.52	5.50
-0.60	-2.38	-5.13	4.21	-	6.01
-1.47	-3.85	-4.45	-0.62	0.63	3.93
6.57	-1.12	-14.96	9.69	1.31	8.60
-8.81	1.68	-17.70	1.17	3.11	0.84
2.37	1.10	8.46	7.93	1.39	18.09
-50.54	-29.55	-10.50	-4.51	0.89	-7.86
2.29	4.11	5.77	-0.29		-0.24
-13.58	2.44	1.41	2.26	0.28	2.81

丙、決算查核表

中央銀行

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	3,120.99	3,853.13	-732.14	19.00
營業總支出	1,054.43	1,690.64	-636.21	37.63
淨利（淨損）	2,066.56	2,162.49	-95.93	4.44
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	1,651.73	1,801.29	-149.56	8.30
留存事業機關盈餘	937.83	959.19	-21.36	2.23
事業機關負擔虧損	1.42	1.62	-0.20	12.35
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	3.11	9.68	-6.57	67.87
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		3,015.98		
現金及約當現金淨減	3,069.76			
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-147,362.64	-139,736.41	-7,626.23	5.46
不動產、廠房及設備餘額	120.87	119.55	1.32	1.10
長期負債餘額	0.37	0.37		
權益	12,019.87	11,588.81	431.06	3.72

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
384,847,945,685	**100**	**營業收入**	**308,886,822,000**	**100**
		銷售收入		
		勞務收入		
384,013,602,623	99.78	金融保險收入	308,319,221,000	99.82
834,343,062	0.22	事業投資利益	567,601,000	0.18
		其他營業收入		
166,216,592,967	**43.19**	**營業成本**	**165,269,330,000**	**53.50**
		銷售成本		
		勞務成本		
166,216,592,967	43.19	金融保險成本	165,269,330,000	53.50
		事業投資損失		
		其他營業成本		
218,631,352,718	**56.81**	**營業毛利（毛損）**	**143,617,492,000**	**46.50**
1,985,435,451	**0.52**	**營業費用**	**2,103,710,000**	**0.68**
		行銷費用		
1,463,045,020	0.38	業務費用	1,555,212,000	0.50
522,390,432	0.14	管理費用	548,498,000	0.18
		其他營業費用		
216,645,917,266	**56.29**	**營業利益（損失）**	**141,513,782,000**	**45.81**
464,922,667	**0.12**	**營業外收入**	**350,777,000**	**0.11**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
464,922,667	0.12	其他營業外收入	350,777,000	0.11
814,974,239	**0.21**	**營業外費用**	**724,376,000**	**0.23**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
814,974,239	0.21	其他營業外費用	724,376,000	0.23
-350,051,572	**0.09**	**營業外利益（損失）**	**-373,599,000**	**0.12**
216,295,865,695	**56.20**	**稅前淨利（淨損）**	**141,140,183,000**	**45.69**
47,098,350	**0.01**	**所得稅費用（利益）**	**15,252,000**	**-**
216,248,767,345	**56.19**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**141,124,931,000**	**45.69**
		停業單位損益		
216,248,767,345	**56.19**	**本期淨利（淨損）**	**141,124,931,000**	**45.69**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
311,246,106,427	**272,638,729**	**311,518,745,156**	**100**
310,386,631,229	272,638,729	310,659,269,958	99.72
859,475,198		859,475,198	0.28
101,955,669,969	**273,460,481**	**102,229,130,450**	**32.82**
101,955,669,969	273,460,481	102,229,130,450	32.82
209,290,436,458	**-821,752**	**209,289,614,706**	**67.18**
1,981,233,054	**-443,847**	**1,980,789,207**	**0.64**
1,458,633,604	-416,865	1,458,216,739	0.47
522,599,450	-26,982	522,572,468	0.17
207,309,203,404	**-377,905**	**207,308,825,499**	**66.55**
580,197,600	**476,124**	**580,673,724**	**0.19**
580,197,600	476,124	580,673,724	0.19
1,177,745,895		**1,177,745,895**	**0.38**
1,177,745,895		1,177,745,895	0.38
-597,548,296	**476,124**	**-597,072,172**	**0.19**
206,711,655,108	**98,219**	**206,711,753,327**	**66.36**
55,639,032	**98,219**	**55,737,251**	**0.02**
206,656,016,076		**206,656,016,076**	**66.34**
206,656,016,076		**206,656,016,076**	**66.34**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
276,048,767,345	**100**	**盈餘之部**	**193,424,931,000**	**100**
216,248,767,345	78.34	本期淨利	141,124,931,000	72.96
59,800,000,000	21.66	累積盈餘	52,300,000,000	27.04
		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		
276,048,767,345	**100**	**分配之部**	**193,424,931,000**	**100**
180,129,392,086	**65.25**	**中央政府所得者**	**165,172,849,000**	**85.39**
180,129,392,086	65.25	股（官）息紅利	165,172,849,000	85.39
		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		
95,919,375,259	**34.75**	**留存事業機關者**	**28,252,082,000**	**14.61**
161,549,415	0.06	填補虧損		
		資本公積		
43,217,443,586	15.66	法定公積	28,224,986,000	14.59
240,382,258	0.09	特別公積	27,096,000	0.01
52,300,000,000	18.95	未分配盈餘		
161,549,415	**100**	**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		
161,549,415	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
161,549,415	**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		
161,549,415	**100**	**事業機關負擔者**		
161,549,415	100	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
258,956,016,076		**258,956,016,076**	**100**
206,656,016,076		206,656,016,076	79.80
52,300,000,000		52,300,000,000	20.20
258,956,016,076		**258,956,016,076**	**100**
165,173,299,700		**165,173,299,700**	**63.78**
165,173,299,700		165,173,299,700	63.78
93,782,716,376		**93,782,716,376**	**36.22**
142,210,713		142,210,713	0.05
41,302,761,072		41,302,761,072	15.95
37,744,591		37,744,591	0.01
52,300,000,000		52,300,000,000	20.20
142,210,713		**142,210,713**	**100**
142,210,713		142,210,713	100
142,210,713		**142,210,713**	**100**
142,210,713		**142,210,713**	**100**
142,210,713		142,210,713	100

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	141,140,183,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	141,140,183,000
利息股利之調整	-163,838,805,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-22,698,622,000
調整項目	119,452,574,000
未計利息股利之現金流入（流出）	96,753,952,000
收取利息	287,893,219,000
收取股利	
支付利息	-90,954,315,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-13,312,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**293,679,544,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	454,776,557,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	15,000,000
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-51,705,000
收取利息	
收取股利	463,536,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-593,678,631,000
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	-518,271,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-138,993,514,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	-11,420,000,000
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
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	-165,172,849,000
其他籌資活動之現金流出	-42,480,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-176,635,329,000**
匯率影響數	**39,960,000,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**18,010,701,000**
期初現金及約當現金	**1,466,967,351,000**
期末現金及約當現金	**1,484,978,052,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
206,711,655,108	98,219	206,711,753,327
206,711,655,108	98,219	206,711,753,327
-242,591,399,892		-242,591,399,892
-35,879,744,784	98,219	-35,879,646,565
96,685,043,813	5,571	96,685,049,384
60,805,299,030	103,790	60,805,402,820
350,081,645,786		350,081,645,786
-52,372,068,297		-52,372,068,297
-34,413,246		-34,413,246
358,480,463,273	**103,790**	**358,480,567,063**
3,254,960,127,969		3,254,960,127,969
8,849,444		8,849,444
-16,662,911		-16,662,911
531,135,000		531,135,000
-3,858,631,196,439		-3,858,631,196,439
-311,048,215		-311,048,215
-603,458,795,152		**-603,458,795,152**
127,337,530,809		127,337,530,809
-1,110,814,641	-103,790	-1,110,918,431
-165,202,057,086		-165,202,057,086
-18,220,317		-18,220,317
-38,993,561,235	**-103,790**	**-38,993,665,025**
-23,003,711,339		**-23,003,711,339**
-306,975,604,453		**-306,975,604,453**
1,062,667,400,524		**1,062,667,400,524**
755,691,796,071		**755,691,796,071**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
18,019,652,974,082	**100**	**資產**	**18,850,961,032,949**	**1,512,704**	**18,850,962,545,653**	**100**
2,632,163,896,777	**14.61**	**流動資產**	**2,643,179,029,394**	**-378,145,446**	**2,642,800,883,948**	**14.02**
1,934,486,774	0.01	現金	1,286,210,621		1,286,210,621	0.01
2,203,178,305,305	12.23	存放銀行業	2,359,394,157,737		2,359,394,157,737	12.52
		存放央行				
200,000,000	-	流動金融資產				
269,294,108,156	1.49	應收款項	124,571,513,481	-377,826,140	124,193,687,341	0.66
		本期所得稅資產	678,476	-43,111	635,365	-
154,420,081,364	0.86	黃金與白銀	154,420,081,364		154,420,081,364	0.82
2,271,230,914	0.01	存貨	2,625,298,045	-276,195	2,625,021,850	0.01
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
729,767,263	-	預付款項	745,094,838		745,094,838	-
		短期墊款	77,832		77,832	-
135,917,000	-	待出售非流動資產	135,917,000		135,917,000	-
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
439,923,634,807	**2.44**	**融通**	**624,358,395,852**		**624,358,395,852**	**3.31**
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
439,923,634,807	2.44	銀行業融通	624,358,395,852		624,358,395,852	3.31
14,207,993,835,554	**78.85**	**基金、投資及長期應收款**	**14,276,645,299,143**	**650,585,843**	**14,277,295,884,986**	**75.74**
		基金				
13,763,373,533,740	76.38	非流動金融資產	13,846,789,780,423		13,846,789,780,423	73.45
10,597,257,704	0.06	事業投資	10,989,230,451		10,989,230,451	0.06
434,002,920,453	2.41	其他長期投資	418,854,925,561	650,585,843	419,505,511,404	2.23
20,123,658	-	長期應收款項	11,362,708		11,362,708	-
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
11,954,922,703	**0.07**	**不動產、廠房及設備**	**12,080,764,781**	**6,123,573**	**12,086,888,354**	**0.06**
8,878,765,813	0.05	土地	8,878,765,813		8,878,765,813	0.05
7,535,998	-	土地改良物	227,753	5,815,440	6,043,193	-
918,353,633	0.01	房屋及建築	870,190,123		870,190,123	-
1,619,846,618	0.01	機械及設備	1,488,349,905		1,488,349,905	0.01
34,658,043	-	交通及運輸設備	46,521,118		46,521,118	-
237,151,302	-	什項設備	199,771,342	315,810	200,087,152	-
		租賃權益改良				
258,611,296	-	購建中固定資產	596,938,727	-7,677	596,931,050	-
		核能燃料				
		生產性植物				
36,084,128	**-**	**使用權資產**	**36,100,165**		**36,100,165**	**-**
36,084,128	-	使用權資產	36,100,165		36,100,165	-
174,949,807	**-**	**投資性不動產**	**172,326,763**		**172,326,763**	**-**
125,870,133	-	投資性不動產－土地	125,870,133		125,870,133	-
		投資性不動產－土地改良物				
49,079,674	-	投資性不動產－房屋及建築	46,456,630		46,456,630	-
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
85,814,942	**-**	**無形資產**	**95,675,634**		**95,675,634**	**-**
85,814,942	-	無形資產	95,675,634		95,675,634	-
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
727,319,835,364	**4.04**	**其他資產**	**1,294,393,441,217**	**-277,051,266**	**1,294,116,389,951**	**6.86**
726,189,883,476	4.03	遞延資產	1,293,292,970,601	-277,051,266	1,293,015,919,335	6.86
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
1,129,951,887	0.01	什項資產	1,100,470,616		1,100,470,616	0.01
18,019,652,974,082	**100**	**合計**	**18,850,961,032,949**	**1,512,704**	**18,850,962,545,653**	**100**

註： 1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,222,096,502,141元。
2.上年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,181,528,644,773元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
16,860,771,958,752	**93.57**	**負債**	**17,648,974,086,482**	**1,512,704**	**17,648,975,599,186**	**93.62**
16,605,804,735,442	**92.15**	**流動負債**	**17,379,062,793,954**	**1,616,494**	**17,379,064,410,448**	**92.19**
		短期債務				
		央行存款				
13,623,443,915,586	75.60	銀行業存款	14,108,138,159,343		14,108,138,159,343	74.84
625,859,690	-	國際金融機構存款	80,228,136		80,228,136	-
267,309,572,796	1.48	應付款項	90,245,931,033	1,561,386	90,247,492,419	0.48
11,004,079	-	本期所得稅負債	32,908,341	55,108	32,963,449	-
2,604,478,674,948	14.45	發行券幣	2,948,411,497,987		2,948,411,497,987	15.64
12,504,260	-	預收款項	662,760		662,760	-
109,923,204,083	0.61	流動金融負債	232,153,406,354		232,153,406,354	1.23
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
244,411,799,742	**1.36**	**存款**	**259,847,909,608**		**259,847,909,608**	**1.38**
236,807,917,193	1.31	公庫及政府機關存款	252,061,889,044		252,061,889,044	1.34
		活期存款				
		定期存款				
7,603,882,549	0.04	儲蓄存款及儲蓄券	7,786,020,564		7,786,020,564	0.04
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
37,410,826	**-**	**長期負債**	**37,348,148**		**37,348,148**	**-**
		長期債務				
37,410,826	-	租賃負債	37,348,148		37,348,148	-
		非流動金融負債				
10,518,012,742	**0.06**	**其他負債**	**10,026,034,772**	**-103,790**	**10,025,930,982**	**0.05**
5,837,071,596	0.03	負債準備	6,476,546,618		6,476,546,618	0.03
2,912,890,727	0.02	遞延負債	1,880,048,201		1,880,048,201	0.01
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,768,050,419	0.01	什項負債	1,669,439,953	-103,790	1,669,336,163	0.01
1,158,881,015,330	**6.43**	**權益**	**1,201,986,946,467**		**1,201,986,946,467**	**6.38**
80,000,000,000	**0.44**	**資本**	**80,000,000,000**		**80,000,000,000**	**0.42**
80,000,000,000	0.44	資本	80,000,000,000		80,000,000,000	0.42
		預收資本				
1,734,060,002	**0.01**	**資本公積**	**1,734,088,882**		**1,734,088,882**	**0.01**
1,734,060,002	0.01	資本公積	1,734,088,882		1,734,088,882	0.01
1,059,370,553,377	**5.88**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**1,100,711,059,040**		**1,100,711,059,040**	**5.84**
1,007,070,553,377	5.59	已指撥保留盈餘	1,048,411,059,040		1,048,411,059,040	5.56
52,300,000,000	0.29	未指撥保留盈餘	52,300,000,000		52,300,000,000	0.28
		累積虧損				
14,581,216,921	**0.08**	**累積其他綜合損益**	**16,346,613,515**		**16,346,613,515**	**0.09**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
-44,694,808	-	確定福利計畫之再衡量數	-57,860,119		-57,860,119	-
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
14,625,911,729	0.08	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	16,404,473,634		16,404,473,634	0.09
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
3,195,185,030	**0.02**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**3,195,185,030**		**3,195,185,030**	**0.02**
3,195,185,030	0.02	首次採用國際財務報導準則調整數	3,195,185,030		3,195,185,030	0.02
		非控制權益				
		非控制權益				
18,019,652,974,082	**100**	**合計**	**18,850,961,032,949**	**1,512,704**	**18,850,962,545,653**	**100**

中央銀行查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列 3,112 億 4,610 萬 6,427 元，營業外收入原列 5 億 8,019 萬 7,600 元。

(二)該行長期信託投資利益經重新核算結果，計短列 6 億 5,058 萬 5,843 元，如數分別增列「信託投資利益」及「長期信託投資」。另「應收收益」科目中帳列信託投資利息及信託投資損益估計數，經核分別短列 2,980 萬 7,350 元及溢列 4 億 775 萬 4,464 元，短溢列數互抵後，共計溢列 3 億 7,794 萬 7,114 元，如數分別減列「信託投資利益」及「應收收益」。

(三)轉投資之中央印製廠承印金門酒廠酒標等印件收入 52 萬 2,838 元，未及列帳，如數增列「銷貨收入（中央印製廠）」，並分別增列「應收帳款」41 萬 9,048 元，減列「暫收及待結轉帳項」10 萬 3,790 元。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 1,019 億 5,566 萬 9,969 元，營業費用原列 19 億 8,123 萬 3,054 元，營業外費用原列 11 億 7,774 萬 5,895 元。

(二)該行 11、12 月份運送券幣費用，經核短列 51 萬 4,982 元，如數分別增列「現金運送費－其他旅運費」及「應付費用」。

(三)該行 11、12 月份檢券員各項費用等，經核短列 170 萬 751 元，如數分別增列「發行鈔券費用－攤銷發行券幣印鑄費」及「應付費用」。

(四)配合收入事項(二)項核增應收款項，應隨同增加損失提存 29 萬 8,074 元，如數分別增列「各項提存－呆帳及保證損失」及「備抵損失—應收收益」。

(五)配合收入事項(二)項核增營業收入及依權益法認列轉投資之中央造幣廠與中央印製廠盈餘之變動數，應隨同增列「業務費用—提撥福利金」及「其他應付款」各 6 萬 3,570 元。

(六)該行本年度業務部門及管理部門員工超時加班費，經核溢列 10 萬 7,927 元，如數減列「應付費用」，並分別減列「業務費用—超時加班費」8 萬 945 元及「管理費用—超時加班費」2 萬 6,982 元。

(七)該行本年度業務部門公共關係費，經核溢列 40 萬 7,167 元，如數分別減列「業務費用—公共關係費」及「應付費用」。

(八)該行本年度辦公用品 7,677 元，誤列為「訂購機件」及「其他應付款」，依其性質，如數分別轉列「業務費用—辦公用品」及「應付費用」。

(九)配合該行及轉投資之中央印製廠與中央造幣廠收支事項修正核增盈餘 2 億 7,705 萬 1,266 元，增提兌換損失準備，如數分別增列「各項提存－兌換損失」及「兌換損失準備」，並隨同迴轉「遞延兌換差價損失」。

(十)轉投資之中央造幣廠本年度勞務外包費，經核溢列 23 萬 7,191 元，如數分別減列「應付費用」及「銷貨成本（中央造幣廠）」。

(十一)轉投資之中央造幣廠本年度員工夜點費用，經核溢列5萬7,650元，如數分別減列「應付費用」及「銷貨成本（中央造幣廠）」。

(十二)轉投資之中央造幣廠本年度員工超時加班費，經核短列2萬8,775元，如數增列「應付費用」，並分別增列「銷貨成本（中央造幣廠）」2萬1,820元、「管理費用－超時加班費（中央造幣廠）」2,805元及「研究發展費用－超時加班費（中央造幣廠）」4,150元。

(十三)轉投資之中央印製廠本年度員工超時加班費，經核短列6萬2,459元，如數增列「應付費用」，並分別增列「管理費用－超時加班費（中央印製廠）」3萬1,907元、「研究發展費用－超時加班費（中央印製廠）」206元及「在製品」4萬3,540元，減列「銷貨成本（中央印製廠）」1萬2,476元及「業務費用－超時加班費（中央印製廠）」718元。

(十四)轉投資之中央印製廠本年度折舊費用，經核溢列613萬1,250元，分別減列「銷貨成本（中央印製廠）」581萬5,440元、「管理費用－什項設備折舊（中央印製廠）」31萬5,810元、「累計折舊－土地改良物」581萬5,440元及「累計折舊－什項設備」31萬5,810元。

(十五)轉投資之中央印製廠配合收入事項(三)項交付貨物，增列「銷貨成本（中央印製廠）」31萬9,735元，並分別減列「在製品」30萬3,164元及「製成品」1萬6,571元。

(十六)轉投資之中央印製廠配合收入事項(三)項核增營業收入，應隨同增列「業務費用－提撥福利金（中央印製廠）」及「應付費用」各784元。

(十七)該行本年度決算用人費用原列29億9,635萬3,239元，經上述(五)、(六)、(十一)、(十二)、(十三)及(十六)項修正減列9,989元，改列為29億9,634萬3,250元。其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「中央銀行人事管理準則」與「中央銀行經營績效獎金核發要點」，以及「中央銀行所屬事業機構用人費薪給管理要點」與「中央銀行所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金2億7,809萬3,625元及2.4個月績效獎金3億3,371萬2,350元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(十八)本年度決算所得稅費用原列5,563萬9,032元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「所得稅費用」9萬8,219元及「應付所得稅款」5萬5,108元，減列「應收所得稅退稅款」4萬3,111元，本科目經上述調整，改列為5,573萬7,251元。

以上收支事項修正結果，增列金融保險收入2億7,263萬8,729元、金融保險成本2億7,346萬481元、其他營業外收入47萬6,124元及所得稅費用9萬8,219元；減列業務費用41萬6,865元及管理費用2萬6,982元，收支互抵後，無增減列數，本期淨利原列2,066億5,601萬6,076元，予以照列（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 2,066 億 5,601 萬 6,076 元，經壹項損益部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

(二)累積盈餘原列 523 億元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

二、分配事項

(一)填補虧損原列 1 億 4,221 萬 713 元，予以照列。

(二)法定公積：按本期淨利填補虧損後，依 20%提撥比例提列，計 413 億 276 萬 1,072 元。

(三)特別公積：按該行發行金銀幣收支差額提列 3,774 萬 4,591 元。

(四)未分配盈餘原列 523 億元，予以照列，保留至以後年度分配。

(五)官息紅利：本年度決算可分配盈餘 2,589 億 5,601 萬 6,076 元，經以上(一)至(四)項分配後，尚餘 1,651 億 7,329 萬 9,700 元，悉數分配中央政府官息紅利。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列 1 億 4,221 萬 713 元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列 1 億 4,221 萬 713 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 3,584 億 8,046 萬 3,273 元，經壹項損益部分修正增列 10 萬 3,790 元，核定為 3,584 億 8,056 萬 7,063 元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 6,034 億 5,879 萬 5,152 元，其中現金流入 3 兆 2,555 億 11 萬 2,413 元，包括減少投資 3 兆 2,549 億 6,012 萬 7,969 元，減少基金及長期應收款 884 萬 9,444 元，收取股利 5 億 3,113 萬 5,000 元；現金流出 3 兆 8,589 億 5,890 萬 7,565 元，包括無形資產及其他資產淨增 1,666 萬 2,911 元，增加投資 3 兆 8,586 億 3,119 萬 6,439 元，增加不動產、廠房及設備 3 億 1,104 萬 8,215 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 389 億 9,356 萬 1,235 元，其中現金流入 1,273 億 3,753 萬 809 元，係流動金融負債淨增之數；現金流出 1,663 億 3,109 萬 2,044 元，包括其他負債淨減 11 億 1,081 萬 4,641 元，發放現金股利 1,652 億 205 萬 7,086 元，其他籌資活動之現金流出 1,822 萬 317 元；經壹項損益部分修正增列 10 萬 3,790 元，核定為 389 億 9,366 萬 5,025 元。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 230 億 371 萬 1,339 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 3,069 億 7,560 萬 4,453 元，包括減少現金 6 億 4,827 萬 6,153 元，存放銀行業 3,063 億 2,732 萬 8,300 元；加計期初現金及約當現金 1 兆 626 億 6,740 萬 524 元，計有期末現金及約當現金 7,556 億 9,179 萬 6,071 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 18 兆 8,509 億 6,103 萬 2,949 元，包括流動資產 2 兆 6,431 億 7,902 萬 9,394 元，融通 6,243 億 5,839 萬 5,852 元，基金、投資及長期應收款 14 兆 2,766 億 4,529 萬 9,143 元，不動產、廠房及設備 120 億 8,076 萬 4,781 元，使用權資產 3,610 萬 165 元，投資性不動產 1 億 7,232 萬 6,763 元，無形資產 9,567 萬 5,634 元，其他資產 1 兆 2,943 億 9,344 萬 1,217 元。

(二)應收款項原列 1,245 億 7,151 萬 3,481 元，經壹項損益部分修正減列 3 億 7,782 萬 6,140 元，核定為 1,241 億 9,368 萬 7,341 元。

(三)本期所得稅資產原列 67 萬 8,476 元，經壹項損益部分修正減列 4 萬 3,111 元，核定為 63 萬 5,365 元。

(四)存貨原列 26 億 2,529 萬 8,045 元，經壹項損益部分修正減列 27 萬 6,195 元，核定為 26 億 2,502 萬 1,850 元。

(五)其他長期投資原列 4,188 億 5,492 萬 5,561 元，經壹項損益部分修正增列 6 億 5,058 萬 5,843 元，核定為 4,195 億 551 萬 1,404 元。

(六)土地改良物原列22萬7,753元，經壹項損益部分修正增列581萬5,440元，核定為604萬3,193元。

(七)什項設備原列1億9,977萬1,342元，經壹項損益部分修正增列31萬5,810元，核定為 2億8萬7,152元。

(八)購建中固定資產原列5億9,693萬8,727元，經壹項損益部分修正減列7,677元，核定為5億9,693萬1,050元。

(九)遞延資產原列1兆2,932億9,297萬601元，經壹項損益部分修正減列2億7,705萬1,266元，核定為1兆2,930億1,591萬9,335元。

(十)經上述(二)至(九)項修正增列151萬2,704元，資產總額核定為18兆8,509億6,254萬5,653元。

二、負債事項

(一)負債總額原列17兆6,489億7,408萬6,482元，包括流動負債17兆3,790億6,279萬3,954元，存款2,598億4,790萬9,608元，長期負債3,734萬8,148元，其他負債100億2,603萬4,772元。

(二)應付款項原列902億4,593萬1,033元，經壹項損益部分修正增列156萬1,386元，核定為

902億4,749萬2,419元。

(三)本期所得稅負債原列3,290萬8,341元，經壹項損益部分修正增列5萬5,108元，核定為3,296萬3,449元。

(四)什項負債原列16億6,943萬9,953元，經壹項損益部分修正減列10萬3,790元，核定為16億6,933萬6,163元。

(五)經上述(二)至(四)項修正增列151萬2,704元，負債總額核定為17兆6,489億7,559萬9,186元。

三、權益事項

權益總額原列 1 兆 2,019 億 8,694 萬 6,467 元，包括資本 800 億元，資本公積 17 億 3,408 萬 8,882 元，保留盈餘 1 兆 1,007 億 1,105 萬 9,040 元，累積其他綜合利益 163 億 4,661 萬 3,515 元，首次採用國際財務報導準則調整數 31 億 9,518 萬 5,030 元，均予照列。

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	318.26	299.70	18.56	6.19
營業總支出	279.18	254.03	25.15	9.90
淨利（淨損）	39.08	45.67	-6.59	14.43
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	36.84	57.88	-21.04	36.35
留存事業機關盈餘	5.41	6.88	-1.47	21.37
事業機關負擔虧損	0.46		0.46	
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	26.94	24.82	2.12	8.54
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	57.34	13.13	44.21	336.71
現金及約當現金淨減				
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	228.13	204.84	23.29	11.37
不動產、廠房及設備餘額	2,538.50	2,591.34	-52.84	2.04
長期負債餘額	1.75	1.79	-0.04	2.23
權益	4,595.13	4,593.07	2.06	0.04

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
25,492,103,487	**100**	**營業收入**	**29,330,220,000**	**100**
19,276,047,185	75.62	銷售收入	23,467,704,000	80.01
2,555,552,883	10.02	勞務收入	2,166,314,000	7.39
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
3,660,503,419	14.36	其他營業收入	3,696,202,000	12.60
19,991,693,066	**78.42**	**營業成本**	**24,077,018,000**	**82.09**
15,868,397,201	62.25	銷售成本	20,174,550,000	68.78
2,438,392,473	9.57	勞務成本	2,154,642,000	7.35
		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		
1,684,903,392	6.61	其他營業成本	1,747,826,000	5.96
5,500,410,421	**21.58**	**營業毛利（毛損）**	**5,253,202,000**	**17.91**
4,130,895,710	**16.20**	**營業費用**	**4,546,488,000**	**15.50**
1,897,507,220	7.44	行銷費用	2,052,531,000	7.00
		業務費用		
2,016,637,387	7.91	管理費用	2,204,097,000	7.51
216,751,103	0.85	其他營業費用	289,860,000	0.99
1,369,514,711	**5.37**	**營業利益（損失）**	**706,714,000**	**2.41**
4,478,293,056	**17.57**	**營業外收入**	**5,122,480,000**	**17.46**
		財務收入		
664,834,781	2.61	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	459,743,000	1.57
3,813,458,275	14.96	其他營業外收入	4,662,737,000	15.90
2,224,913,234	**8.73**	**營業外費用**	**1,840,940,000**	**6.28**
5,236,665	0.02	財務成本	7,404,000	0.03
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,219,676,569	8.71	其他營業外費用	1,833,536,000	6.25
2,253,379,822	**8.84**	**營業外利益（損失）**	**3,281,540,000**	**11.19**
3,622,894,533	**14.21**	**稅前淨利（淨損）**	**3,988,254,000**	**13.60**
-944,254,854	**3.70**	**所得稅費用（利益）**	**-460,170,000**	**1.57**
4,567,149,387	**17.92**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**4,448,424,000**	**15.17**
		停業單位損益		
4,567,149,387	**17.92**	**本期淨利（淨損）**	**4,448,424,000**	**15.17**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
27,163,929,594		**27,163,929,594**	**100**
21,088,041,628		21,088,041,628	77.63
2,317,564,775		2,317,564,775	8.53
3,758,323,191		3,758,323,191	13.84
21,681,479,779		**21,681,479,779**	**79.82**
17,828,248,630		17,828,248,630	65.63
2,165,785,274		2,165,785,274	7.97
1,687,445,875		1,687,445,875	6.21
5,482,449,815		**5,482,449,815**	**20.18**
4,127,206,396		**4,127,206,396**	**15.19**
1,957,324,370		1,957,324,370	7.21
1,948,559,149		1,948,559,149	7.17
221,322,877		221,322,877	0.81
1,355,243,419		**1,355,243,419**	**4.99**
4,622,718,374	**39,727,992**	**4,662,446,366**	**17.16**
805,761,007	39,727,992	845,488,999	3.11
3,816,957,367		3,816,957,367	14.05
2,226,713,599		**2,226,713,599**	**8.20**
1,030,632		1,030,632	-
2,225,682,967		2,225,682,967	8.19
2,396,004,775	**39,727,992**	**2,435,732,767**	**8.97**
3,751,248,194	**39,727,992**	**3,790,976,186**	**13.96**
-116,661,202		**-116,661,202**	**0.43**
3,867,909,396	**39,727,992**	**3,907,637,388**	**14.39**
3,867,909,396	**39,727,992**	**3,907,637,388**	**14.39**

台灣糖業股份有限公司

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
6,888,193,787	**100**	**盈餘之部**	**5,817,101,000**	**100**
4,567,149,387	66.30	本期淨利	4,448,424,000	76.47
96,835,401	1.41	累積盈餘	35,949,000	0.62
		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		
99,730,251	1.45	其他綜合損益轉入數		
2,124,478,748	30.84	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	1,332,728,000	22.91
6,888,193,787	**100**	**分配之部**	**5,817,101,000**	**100**
5,788,383,180	**84.03**	**中央政府所得者**	**4,788,572,000**	**82.32**
5,788,383,180	84.03	股（官）息紅利	4,788,572,000	82.32
42,209	**-**	**地方政府所得者**	**35,000**	**-**
42,209	-	股（官）息紅利	35,000	-
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
195,358,144	**2.84**	**其他政府機關所得者**	**161,614,000**	**2.78**
195,358,144	2.84	股（官）息紅利	161,614,000	2.78
216,641,318	**3.15**	**民股股東所得者**	**179,221,000**	**3.08**
216,641,318	3.15	股息紅利	179,221,000	3.08
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
687,768,936	**9.98**	**留存事業機關者**	**687,659,000**	**11.82**
		填補虧損		
		資本公積		
679,135,838	9.86	法定公積	578,115,000	9.94
		特別公積		
8,633,098	0.13	未分配盈餘	109,544,000	1.88
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
4,697,180,269	**-210,442,899**	**4,486,737,370**	**100**
3,867,909,396	39,727,992	3,907,637,388	87.09
8,633,098		8,633,098	0.19
250,170,891	-250,170,891		
570,466,884		570,466,884	12.71
4,697,180,269	**-210,442,899**	**4,486,737,370**	**100**
3,683,516,569		**3,683,516,569**	**82.10**
3,683,516,569		3,683,516,569	82.10
26,860		**26,860**	**-**
26,860		26,860	-
124,318,819		**124,318,819**	**2.77**
124,318,819		124,318,819	2.77
137,862,657		**137,862,657**	**3.07**
137,862,657		137,862,657	3.07
751,455,364	**-210,442,899**	**541,012,465**	**12.06**
	45,612,347	45,612,347	1.02
468,854,717	-25,605,525	443,249,192	9.88
282,600,647	-230,449,721	52,150,926	1.16
	45,612,347	**45,612,347**	**100**
	45,612,347	45,612,347	100
	45,612,347	**45,612,347**	**100**

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	3,988,254,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	3,988,254,000
利息股利之調整	-531,782,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	3,456,472,000
調整項目	-2,701,026,000
未計利息股利之現金流入（流出）	755,446,000
收取利息	249,720,000
收取股利	686,973,000
支付利息	-7,404,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-189,283,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**1,495,452,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-5,837,527,000
減少投資	4,544,000,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	182,683,000
減少不動產、廠房及設備	1,677,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	6,063,534,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	83,052,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-2,122,744,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-6,924,000
增加生物資產	-7,959,000
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**2,899,792,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-200,000,000
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）	190,254,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-4,734,870,000
其他籌資活動之現金流出	-50,628,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-4,795,244,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-400,000,000**
期初現金及約當現金	**2,400,000,000**
期末現金及約當現金	**2,000,000,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年度		
原列決算數	修正數	決算核定數
3,751,248,194	39,727,992	3,790,976,186
3,751,248,194	39,727,992	3,790,976,186
-644,837,267		-644,837,267
3,106,410,927	39,727,992	3,146,138,919
-584,352,449	-44,435,613	-628,788,062
2,522,058,478	-4,707,621	2,517,350,857
310,110,488		310,110,488
335,757,411		335,757,411
-1,030,632		-1,030,632
-42,581,278		-42,581,278
3,124,314,467	**-4,707,621**	**3,119,606,846**
1,533,024,434		1,533,024,434
6,838,751,878	4,707,621	6,843,459,499
117,531,470		117,531,470
106,094,894		106,094,894
3,120,510,602		3,120,510,602
-61,901,153		-61,901,153
-2,693,533,507		-2,693,533,507
-51,046,102		-51,046,102
-979,884		-979,884
-34,003,470		-34,003,470
8,874,449,162	**4,707,621**	**8,879,156,783**
-57,331,144		-57,331,144
-4,003,805		-4,003,805
-6,200,424,851		-6,200,424,851
-6,261,759,800		**-6,261,759,800**
-3,284,203		**-3,284,203**
5,733,719,626		**5,733,719,626**
1,769,476,882		**1,769,476,882**
7,503,196,508		**7,503,196,508**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
657,964,393,131	**100**	**資產**	**659,698,872,241**	**81,048,416**	**659,779,920,657**	**100**
42,776,674,035	**6.50**	**流動資產**	**47,210,790,118**	**846,192**	**47,211,636,310**	**7.16**
1,769,476,882	0.27	現金	7,503,196,508		7,503,196,508	1.14
		存放銀行同業				
		存放央行				
34,318,509,309	5.22	流動金融資產	33,190,657,588		33,190,657,588	5.03
1,049,342,534	0.16	應收款項	1,051,749,349	846,192	1,052,595,541	0.16
137,745,014	0.02	本期所得稅資產	65,322,621		65,322,621	0.01
		黃金與白銀				
3,618,202,645	0.55	存貨	3,490,095,118		3,490,095,118	0.53
1,571,746,235	0.24	消耗性生物資產－流動	1,539,214,051		1,539,214,051	0.23
		生產性生物資產－流動				
288,606,007	0.04	預付款項	352,314,620		352,314,620	0.05
19,609,367	-	短期墊款	14,788,678		14,788,678	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
3,436,042	-	其他流動資產	3,451,585		3,451,585	-
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
26,885,616,175	**4.09**	**基金、投資及長期應收款**	**20,016,482,193**	**80,202,224**	**20,096,684,417**	**3.05**
		基金				
20,818,708,495	3.16	非流動金融資產	13,831,262,549	-4,707,621	13,826,554,928	2.10
5,646,514,619	0.86	採用權益法之投資	5,882,358,053	84,909,845	5,967,267,898	0.90
		其他長期投資				
420,393,061	0.06	長期應收款項	302,861,591		302,861,591	0.05
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
259,134,484,346	**39.38**	**不動產、廠房及設備**	**253,847,687,664**	**2,180,847**	**253,849,868,511**	**38.47**
248,064,468,303	37.70	土地	237,839,448,341		237,839,448,341	36.05
263,399,347	0.04	土地改良物	264,368,067		264,368,067	0.04
4,706,593,245	0.72	房屋及建築	4,902,634,080		4,902,634,080	0.74
1,750,675,188	0.27	機械及設備	1,896,264,318		1,896,264,318	0.29
389,452,326	0.06	交通及運輸設備	397,308,988		397,308,988	0.06
311,065,817	0.05	什項設備	360,664,770		360,664,770	0.05
988,625	-	租賃權益改良	967,723	2,180,847	3,148,570	-
3,630,314,415	0.55	購建中固定資產	8,171,131,749		8,171,131,749	1.24
		核能燃料				
17,527,080	-	生產性植物	14,899,628		14,899,628	-
224,580,276	**0.03**	**使用權資產**	**227,085,970**	**-2,180,847**	**224,905,123**	**0.03**
224,580,276	0.03	使用權資產	227,085,970	-2,180,847	224,905,123	0.03
326,644,698,884	**49.64**	**投資性不動產**	**335,947,595,293**		**335,947,595,293**	**50.92**
321,389,239,959	48.85	投資性不動產－土地	330,831,147,504		330,831,147,504	50.14
2,486,365	-	投資性不動產－土地改良物	1,938,231		1,938,231	-
5,234,972,560	0.80	投資性不動產－房屋及建築	5,096,509,558		5,096,509,558	0.77
		投資性不動產－租賃權益改良				
18,000,000	-	建造中之投資性不動產	18,000,000		18,000,000	-
21,114,944	**-**	**無形資產**	**18,225,958**		**18,225,958**	**-**
21,114,944	-	無形資產	18,225,958		18,225,958	-
		累計減損－無形資產				
325,953,168	**0.05**	**生物資產**	**302,056,450**		**302,056,450**	**0.05**
142,481,714	0.02	消耗性生物資產－非流動	125,903,158		125,903,158	0.02
183,471,454	0.03	生產性生物資產－非流動	176,153,292		176,153,292	0.03
1,951,271,303	**0.30**	**其他資產**	**2,128,948,595**		**2,128,948,595**	**0.32**
471,051,720	0.07	遞延資產	525,006,081		525,006,081	0.08
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
1,480,219,583	0.22	什項資產	1,603,942,514		1,603,942,514	0.24
657,964,393,131	**100**	**合計**	**659,698,872,241**	**81,048,416**	**659,779,920,657**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為11,216,910,341元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為9,160,642,338元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
198,657,409,385	**30.19**	**負債**	**200,266,712,139**		**200,266,712,139**	**30.35**
22,292,549,591	**3.39**	**流動負債**	**24,398,469,260**		**24,398,469,260**	**3.70**
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
11,937,433,800	1.81	應付款項	12,582,818,233		12,582,818,233	1.91
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
10,355,115,791	1.57	預收款項	11,815,651,027		11,815,651,027	1.79
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
179,160,519	**0.03**	**長期負債**	**175,156,714**		**175,156,714**	**0.03**
6,217,050	-	長期債務	6,217,050		6,217,050	-
172,943,469	0.03	租賃負債	168,939,664		168,939,664	0.03
		非流動金融負債				
176,185,699,275	**26.78**	**其他負債**	**175,693,086,165**		**175,693,086,165**	**26.63**
2,770,763,781	0.42	負債準備	2,405,360,868		2,405,360,868	0.36
187,249,599	0.03	遞延負債	307,789,537		307,789,537	0.05
171,866,964,562	26.12	遞延所得稅負債	171,676,545,571		171,676,545,571	26.02
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,360,721,333	0.21	什項負債	1,303,390,189		1,303,390,189	0.20
459,306,983,746	**69.81**	**權益**	**459,432,160,102**	**81,048,416**	**459,513,208,518**	**69.65**
56,367,498,650	**8.57**	**資本**	**56,367,498,650**		**56,367,498,650**	**8.54**
56,367,498,650	8.57	資本	56,367,498,650		56,367,498,650	8.54
		預收資本				
245,749,074	**0.04**	**資本公積**	**245,749,074**		**245,749,074**	**0.04**
245,749,074	0.04	資本公積	245,749,074		245,749,074	0.04
16,391,200,462	**2.49**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**17,134,022,728**	**-256,055,246**	**16,877,967,482**	**2.56**
16,382,567,364	2.49	已指撥保留盈餘	16,851,422,081	-25,605,525	16,825,816,556	2.55
8,633,098	-	未指撥保留盈餘	282,600,647	-230,449,721	52,150,926	0.01
		累積虧損				
6,969,324,863	**1.06**	**累積其他綜合損益**	**6,817,662,492**	**337,103,662**	**7,154,766,154**	**1.08**
-178,653,745	-0.03	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-181,622,048	28,590,405	-153,031,643	-0.02
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
7,147,978,608	1.09	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	6,999,284,540	308,513,257	7,307,797,797	1.11
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
379,333,210,697	**57.65**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**378,867,227,158**		**378,867,227,158**	**57.42**
379,333,210,697	57.65	首次採用國際財務報導準則調整數	378,867,227,158		378,867,227,158	57.42
		非控制權益				
		非控制權益				
657,964,393,131	**100**	**合計**	**659,698,872,241**	**81,048,416**	**659,779,920,657**	**100**

台灣糖業股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列 271 億 6,392 萬 9,594 元，營業外收入原列 46 億 2,271 萬 8,374 元。

(二)該公司本年度採權益法認列轉投資公司之投資利益，經核短列 3,972 萬 7,992 元，如數增列「營業外收入－採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」，並分別增列「採用權益法認列之投資權益調整」8,490 萬 9,845 元、「其他綜合損益轉入數」1,659 萬 1,448 元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」2,859 萬 405 元。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 216 億 8,147 萬 9,779 元，營業費用原列 41 億 2,720 萬 6,396 元，營業外費用原列 22 億 2,671 萬 3,599 元。

(二)該公司本年度租賃權益改良及其折舊，誤列為「銷貨成本－使用權資產折舊」25 萬 5,403 元、「使用權資產」243 萬 6,250 元、「累計折舊－使用權資產」25 萬 5,403 元，分別轉列「銷貨成本－租賃權益改良折舊」25 萬 5,403 元、「租賃權益改良」243 萬 6,250 元及「累計折舊－租賃權益改良」25 萬 5,403 元。

(三)該公司本年度決算用人費用原列 43 億 1,264 萬 6,695 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」及「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 4 億 3,072 萬 3,864 元及 2.4 個月績效獎金 5 億 1,686 萬 8,637 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(四)本年度所得稅利益原列 1 億 1,666 萬 1,202 元，經上述收入事項修正及調整課稅所得結果，未影響其數額，予以照列。

以上收支事項修正結果，增列營業外收入 3,972 萬 7,992 元，收支互抵後，本期淨利原列 38 億 6,790 萬 9,396 元，淨增 3,972 萬 7,992 元，核定為 39 億 763 萬 7,388 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 38 億 6,790 萬 9,396 元，經壹項損益部分修正增列 3,972 萬 7,992 元，核定為 39 億 763 萬 7,388 元。

(二)累積盈餘原列 863 萬 3,098 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)其他綜合損益轉入數原列 2 億 5,017 萬 891 元，經查該公司本年度轉投資事業投資所認列之保留盈餘影響數溢列 3 億 851 萬 3,257 元，如數分別減列「其他綜合損益轉入數」及增列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益」；另經壹項損益部分修正增列 1,659 萬 1,448 元與肆項資產負債部分修正減列 386 萬 1,429 元，合計修正減列 2 億 9,578 萬 3,238 元後為負 4,561 萬 2,347 元，依其性質改列至虧損事項，本項目核定無列數。

(四)首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 5 億 7,046 萬 6,884 元，予以照列。

二、分配事項

(一)填補虧損原無列數，配合盈餘事項(三)項修正增列 4,561 萬 2,347 元，核定為 4,561 萬 2,347 元。

(二)法定公積：按本期淨利加計首次採用國際財務報導準則調整數轉列數並填補虧損後，依 10%提撥比例提列，計 4 億 4,324 萬 9,192 元。

(三)股息紅利：依該公司發行股數 56 億 3,674 萬 9,865 股，每股配發股息 0.7 元，共分

配股息 39 億 4,572 萬 4,905 元，其中中央政府應得 36 億 8,351 萬 6,569 元、地方政府應得 2 萬 6,860 元、其他政府機關應得 1 億 2,431 萬 8,819 元、民股股東應得 1 億 3,786 萬 2,657 元。

(四)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘 44 億 8,673 萬 7,370 元，經上述(一)至(三)項分配後，尚餘 5,215 萬 926 元，保留至以後年度分配。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 31 億 2,431 萬 4,467 元，經壹項損益部分與肆項資產負債部分修正減列 470 萬 7,621 元，核定為 31 億 1,960 萬 6,846 元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入原列 88 億 7,444 萬 9,162 元，其中現金流入 117 億 1,591 萬 3,278 元，包括流動金融資產淨減 15 億 3,302 萬 4,434 元，減少投資 68 億 3,875 萬 1,878 元，減少基金及長期應收款 1 億 1,753 萬 1,470 元，減少不動產、廠房及設備 1 億 609 萬 4,894 元，減少投資性不動產 31 億 2,051 萬 602 元；現金流出 28 億 4,146 萬 4,116 元，包括無形資產及其他資產淨增 6,190 萬 1,153 元，增加不動產、廠房及設備 26 億 9,353 萬 3,507 元，增加使用權資產 5,104 萬 6,102 元，增加投資性不動產 97 萬 9,884 元，增加生物資產 3,400 萬 3,470 元；經肆項資產負債部分修正增列 470 萬 7,621 元，核定為 88 億 7,915 萬 6,783 元。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列 62 億 6,175 萬 9,800 元，包括其他負債淨減 5,733 萬 1,144 元，減少長期債務 400 萬 3,805 元，發放現金股利 62 億 42 萬 4,851 元，均予

照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 328 萬 4,203 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 57 億 3,371 萬 9,626 元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金 17 億 6,947 萬 6,882 元，計有期末現金及約當現金 75 億 319 萬 6,508 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 6,596 億 9,887 萬 2,241 元，包括流動資產 472 億 1,079 萬 118 元，基金、投資及長期應收款 200 億 1,648 萬 2,193 元，不動產、廠房及設備 2,538 億 4,768 萬 7,664 元，使用權資產 2 億 2,708 萬 5,970 元，投資性不動產 3,359 億 4,759 萬 5,293 元，無形資產 1,822 萬 5,958 元，生物資產 3 億 205 萬 6,450 元，其他資產 21 億 2,894 萬 8,595 元。

(二)應收款項原列 10 億 5,174 萬 9,349 元，經查轉投資事業第五期生物技術發展基金-VVF V 處分，分別增列「其他應收款」84 萬 6,192 元、「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動」2 億 3,809 萬 6,082 元，並減列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動」2 億 4,280 萬 3,703 元、「其他綜合損益轉入數」386 萬 1,429 元，核定為 10 億 5,259 萬 5,541 元。

(三)非流動金融資產原列 138 億 3,126 萬 2,549 元，經上述(二)項修正減列 470 萬 7,621 元，核定為 138 億 2,655 萬 4,928 元。

(四)採用權益法之投資原列 58 億 8,235 萬 8,053 元，經壹項損益部分修正增列 8,490 萬 9,845 元，核定為 59 億 6,726 萬 7,898 元。

(五)租賃權益改良原列 96 萬 7,723 元，經壹項損益部分修正增列 218 萬 847 元，核定為 314 萬 8,570 元。

(六)使用權資產原列 2 億 2,708 萬 5,970 元，經壹項損益部分修正減列 218 萬 847 元，核定為 2 億 2,490 萬 5,123 元。

(七)經上述(二)至(六)項修正增列 8,104 萬 8,416 元，資產總額核定為 6,597 億 7,992 萬 657 元。

二、負債事項

負債總額原列 2,002 億 6,671 萬 2,139 元，包括流動負債 243 億 9,846 萬 9,260 元，長期負債 1 億 7,515 萬 6,714 元，其他負債 1,756 億 9,308 萬 6,165 元，均予照列。

三、權益事項

(一)權益總額原列 4,594 億 3,216 萬 102 元，包括資本 563 億 6,749 萬 8,650 元，資本公積 2 億 4,574 萬 9,074 元，保留盈餘 171 億 3,402 萬 2,728 元，累積其他綜合利益 68 億 1,766 萬 2,492 元，首次採用國際財務報導準則調整數 3,788 億 6,722 萬 7,158 元。

(二)已指撥保留盈餘原列 168 億 5,142 萬 2,081 元，經貳項盈虧撥補後修正減列 2,560 萬 5,525 元，核定為 168 億 2,581 萬 6,556 元。

(三)未指撥保留盈餘原列 2 億 8,260 萬 647 元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補後修正減列 2 億 3,044 萬 9,721 元，核定為 5,215 萬 926 元。

(四)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列負 1 億 8,162 萬 2,048 元，經壹項損益部分修正減列 2,859 萬 405 元，核定為負 1 億 5,303 萬 1,643 元。

(五)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利益原列 69 億 9,928 萬 4,540 元，經貳項盈虧撥補後修正增列 3 億 851 萬 3,257 元，核定為 73 億 779 萬 7,797 元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列 8,104 萬 8,416 元，權益總額核定為 4,595 億 1,320 萬 8,518 元。

台灣中油股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	9,088.83	7,314.25	1,774.58	24.26
營業總支出	9,481.55	7,387.67	2,093.88	28.34
淨利（淨損）	-392.72	-73.42	-319.30	434.90
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.96	53.41	-52.45	98.20
事業機關負擔虧損	419.83	78.79	341.04	432.85
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	212.77	266.57	-53.80	20.18
增加長期債務	232.50	177.00	55.50	31.36
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	2.95	209.72	-206.77	98.59
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-1,141.61	-610.88	-530.73	86.88
不動產、廠房及設備餘額	4,468.18	4,346.22	121.96	2.81
長期負債餘額	1,090.72	1,117.68	-26.96	2.41
權益	2,621.33	2,940.99	-319.66	10.87

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
721,700,942,803	**100**	**營業收入**	**814,502,379,000**	**100**
713,747,246,746	98.90	銷售收入	807,279,921,000	99.11
		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		
7,953,696,057	1.10	其他營業收入	7,222,458,000	0.89
712,357,422,479	**98.71**	**營業成本**	**773,644,270,000**	**94.98**
682,590,725,966	94.58	銷售成本	751,121,652,000	92.22
12,156,335,339	1.68	勞務成本	12,995,925,000	1.60
		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		
17,610,361,174	2.44	其他營業成本	9,526,693,000	1.17
9,343,520,324	**1.29**	**營業毛利（毛損）**	**40,858,109,000**	**5.02**
20,062,206,163	**2.78**	**營業費用**	**23,961,918,000**	**2.94**
16,861,111,822	2.34	行銷費用	19,355,528,000	2.38
		業務費用		
1,409,713,985	0.20	管理費用	1,597,455,000	0.20
1,791,380,356	0.25	其他營業費用	3,008,935,000	0.37
-10,718,685,839	**1.49**	**營業利益（損失）**	**16,896,191,000**	**2.07**
9,724,748,142	**1.35**	**營業外收入**	**3,273,274,000**	**0.40**
		財務收入		
1,344,579	-	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	305,451,000	0.04
9,723,403,563	1.35	其他營業外收入	2,967,823,000	0.36
6,709,267,875	**0.93**	**營業外費用**	**8,589,572,000**	**1.05**
2,591,527,895	0.36	財務成本	3,416,459,000	0.42
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
4,117,739,980	0.57	其他營業外費用	5,173,113,000	0.64
3,015,480,267	**0.42**	**營業外利益（損失）**	**-5,316,298,000**	**0.65**
-7,703,205,573	**1.07**	**稅前淨利（淨損）**	**11,579,893,000**	**1.42**
-361,652,796	**0.05**	**所得稅費用（利益）**	**2,264,936,000**	**0.28**
-7,341,552,777	**1.02**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**9,314,957,000**	**1.14**
		停業單位損益		
-7,341,552,777	**1.02**	**本期淨利（淨損）**	**9,314,957,000**	**1.14**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
895,403,721,915	**8,368,999,629**	**903,772,721,544**	**100**
885,554,925,831		885,554,925,831	97.98
9,848,796,084	8,368,999,629	18,217,795,713	2.02
911,121,930,139	**3,670,216**	**911,125,600,355**	**100.81**
891,280,129,786		891,280,129,786	98.62
12,843,524,729		12,843,524,729	1.42
6,998,275,624	3,670,216	7,001,945,840	0.77
-15,718,208,224	**8,365,329,413**	**-7,352,878,811**	**0.81**
22,018,300,667		**22,018,300,667**	**2.44**
18,422,507,692		18,422,507,692	2.04
1,543,377,148		1,543,377,148	0.17
2,052,415,827		2,052,415,827	0.23
-37,736,508,891	**8,365,329,413**	**-29,371,179,478**	**3.25**
17,155,202,985	**-12,044,761,180**	**5,110,441,805**	**0.57**
97,189,160	-2,494,390	94,694,770	0.01
17,058,013,825	-12,042,266,790	5,015,747,035	0.55
22,858,445,144		**22,858,445,144**	**2.53**
1,990,054,070		1,990,054,070	0.22
20,868,391,074		20,868,391,074	2.31
-5,703,242,159	**-12,044,761,180**	**-17,748,003,339**	**1.96**
-43,439,751,050	**-3,679,431,767**	**-47,119,182,817**	**5.21**
-5,955,137,878	**-1,891,801,980**	**-7,846,939,858**	**0.87**
-37,484,613,172	**-1,787,629,787**	**-39,272,242,959**	**4.35**
-37,484,613,172	**-1,787,629,787**	**-39,272,242,959**	**4.35**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
5,340,811,553	**100**	**盈餘之部**	**14,597,954,000**	**100**
		本期淨利	9,314,957,000	63.81
5,210,806,213	97.57	累積盈餘	5,282,304,000	36.19
		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		
130,005,340	2.43	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	693,000	-
5,340,811,553	**100**	**分配之部**	**14,597,954,000**	**100**
		中央政府所得者	**5,655,100,000**	**38.74**
		股（官）息紅利	5,655,100,000	38.74
		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	**6,964,600,000**	**47.71**
		股息紅利	6,964,600,000	47.71
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
5,340,811,553	**100**	**留存事業機關者**	**1,978,254,000**	**13.55**
5,340,811,553	100.00	填補虧損		
		資本公積		
-	-	法定公積	931,565,000	6.38
		特別公積		
		未分配盈餘	1,046,689,000	7.17
7,878,885,419	**100**	**虧損之部**		
7,341,552,777	93.18	本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
537,332,642	6.82	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
7,878,885,419	**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		
7,878,885,419	**100**	**事業機關負擔者**		
5,340,811,553	67.79	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
2,538,073,866	32.21	待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
95,875,876		**95,875,876**	**100**
95,875,876		95,875,876	100
95,875,876		**95,875,876**	**100**
95,875,876		**95,875,876**	**100**
95,875,876		95,875,876	100
40,022,687,038	**1,960,261,785**	**41,982,948,823**	**100**
37,484,613,172	1,787,629,787	39,272,242,959	93.54
2,538,073,866		2,538,073,866	6.05
	172,631,998	172,631,998	0.41
40,022,687,038	**1,960,261,785**	**41,982,948,823**	**100**
40,022,687,038	**1,960,261,785**	**41,982,948,823**	**100**
95,875,876		95,875,876	0.23
39,926,811,162	1,960,261,785	41,887,072,947	99.77

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	11,579,893,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	11,579,893,000
利息股利之調整	2,385,679,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	13,965,572,000
調整項目	25,647,816,000
未計利息股利之現金流入（流出）	39,613,388,000
收取利息	549,156,000
收取股利	481,624,000
支付利息	-3,416,459,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	**37,227,709,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	681,494,000
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	45,072,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-47,632,778,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-28,411,407,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-75,317,619,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	35,000,000,000
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	35,565,678,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	389,700,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-18,600,000,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-10,147,800,000
其他籌資活動之現金流出	-4,040,660,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**38,166,918,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**77,008,000**
期初現金及約當現金	**2,299,490,000**
期末現金及約當現金	**2,376,498,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年度		
原列決算數	修正數	決算核定數
-43,439,751,050	-3,679,431,767	-47,119,182,817
-43,439,751,050	-3,679,431,767	-47,119,182,817
997,688,789		997,688,789
-42,442,062,261	-3,679,431,767	-46,121,494,028
-10,720,141,269	3,679,431,767	-7,040,709,502
-53,162,203,530		-53,162,203,530
56,226,870		56,226,870
1,172,788,399		1,172,788,399
-1,815,965,376		-1,815,965,376
-53,749,153,637		**-53,749,153,637**
1,385,981,036		1,385,981,036
235,699,986		235,699,986
37,704,310		37,704,310
-5,372,511,318		-5,372,511,318
-21,276,557,093		-21,276,557,093
-24,989,683,079		**-24,989,683,079**
76,857,365,118		76,857,365,118
23,250,000,000		23,250,000,000
215,741,151		215,741,151
-18,600,000,000		-18,600,000,000
-3,279,026,681		-3,279,026,681
78,444,079,588		**78,444,079,588**
-294,757,128		**-294,757,128**
3,005,624,577		**3,005,624,577**
2,710,867,449		**2,710,867,449**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
737,278,926,979	**100**	**資產**	**837,969,691,234**	**4,327,595,335**	**842,297,286,569**	**100**
142,948,486,681	**19.39**	**流動資產**	**214,557,365,916**		**214,557,365,916**	**25.47**
3,005,624,577	0.41	現金	2,710,867,449		2,710,867,449	0.32
		存放銀行同業				
		存放央行				
705,307,200	0.10	流動金融資產	750,130,700		750,130,700	0.09
44,313,369,488	6.01	應收款項	63,504,471,281		63,504,471,281	7.54
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
80,176,537,473	10.87	存貨	127,147,076,591		127,147,076,591	15.10
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
14,560,600,199	1.97	預付款項	20,299,899,936		20,299,899,936	2.41
187,047,744	0.03	短期墊款	144,919,959		144,919,959	0.02
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
38,084,820,152	**5.17**	**基金、投資及長期應收款**	**39,192,000,861**	**5,957,286,461**	**45,149,287,322**	**5.36**
1,595,920,000	0.22	基金	1,595,920,000		1,595,920,000	0.19
9,239,672,003	1.25	非流動金融資產	10,713,934,034	5,695,583,790	16,409,517,824	1.95
11,988,290,398	1.63	採用權益法之投資	11,588,033,078	261,702,671	11,849,735,749	1.41
2,570,516	-	其他長期投資	2,570,516		2,570,516	-
15,258,367,235	2.07	長期應收款項	15,291,543,233		15,291,543,233	1.82
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
434,621,786,242	**58.95**	**不動產、廠房及設備**	**446,818,293,942**		**446,818,293,942**	**53.05**
288,971,183,224	39.19	土地	288,984,242,597		288,984,242,597	34.31
4,834,275,442	0.66	土地改良物	4,693,478,544		4,693,478,544	0.56
14,341,531,203	1.95	房屋及建築	13,911,489,126		13,911,489,126	1.65
79,509,029,634	10.78	機械及設備	78,922,396,180		78,922,396,180	9.37
7,801,122,731	1.06	交通及運輸設備	7,739,719,610		7,739,719,610	0.92
888,961,545	0.12	什項設備	937,061,804		937,061,804	0.11
		租賃權益改良				
38,275,682,463	5.19	購建中固定資產	51,629,906,081		51,629,906,081	6.13
		核能燃料				
		生產性植物				
38,865,819,049	**5.27**	**使用權資產**	**36,295,738,055**		**36,295,738,055**	**4.31**
38,865,819,049	5.27	使用權資產	36,295,738,055		36,295,738,055	4.31
19,235,656,415	**2.61**	**投資性不動產**	**19,218,217,749**		**19,218,217,749**	**2.28**
18,986,480,923	2.58	投資性不動產－土地	18,977,114,743		18,977,114,743	2.25
		投資性不動產－土地改良物				
249,175,492	0.03	投資性不動產－房屋及建築	241,103,006		241,103,006	0.03
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
324,208,409	**0.04**	**無形資產**	**454,700,411**		**454,700,411**	**0.05**
324,208,409	0.04	無形資產	454,700,411		454,700,411	0.05
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
63,198,150,031	**8.57**	**其他資產**	**81,433,374,300**	**-1,629,691,126**	**79,803,683,174**	**9.47**
53,635,111,441	7.27	遞延資產	65,772,789,710	-3,648,489,840	62,124,299,870	7.38
8,795,693,590	1.19	遞延所得稅資產	14,743,228,665	2,018,798,714	16,762,027,379	1.99
		待整理資產				
767,345,000	0.10	什項資產	917,355,925		917,355,925	0.11
737,278,926,979	**100**	**合計**	**837,969,691,234**	**4,327,595,335**	**842,297,286,569**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為88,110,664,473元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為79,739,923,823元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
443,179,797,497	**60.11**	**負債**	**579,888,612,549**	**275,307,797**	**580,163,920,346**	**68.88**
204,036,845,356	**27.67**	**流動負債**	**328,718,848,542**		**328,718,848,542**	**39.03**
126,279,151,801	17.13	短期債務	207,936,516,919		207,936,516,919	24.69
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
67,409,213,310	9.14	應付款項	108,136,761,409		108,136,761,409	12.84
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
10,347,782,593	1.40	預收款項	12,641,763,774		12,641,763,774	1.50
697,652	-	流動金融負債	3,806,440		3,806,440	-
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
111,768,012,643	**15.16**	**長期負債**	**109,071,544,289**		**109,071,544,289**	**12.95**
75,150,000,000	10.19	長期債務	75,000,000,000		75,000,000,000	8.90
36,618,012,643	4.97	租賃負債	34,071,544,289		34,071,544,289	4.05
		非流動金融負債				
127,374,939,498	**17.28**	**其他負債**	**142,098,219,718**	**275,307,797**	**142,373,527,515**	**16.90**
32,074,902,590	4.35	負債準備	46,202,502,660	218,186,035	46,420,688,695	5.51
3,928,146,370	0.53	遞延負債	4,088,096,870		4,088,096,870	0.49
84,749,535,613	11.49	遞延所得稅負債	84,726,069,121	57,121,762	84,783,190,883	10.07
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
6,622,354,925	0.90	什項負債	7,081,551,067		7,081,551,067	0.84
294,099,129,482	**39.89**	**權益**	**258,081,078,685**	**4,052,287,538**	**262,133,366,223**	**31.12**
130,100,000,000	**17.65**	**資本**	**130,100,000,000**		**130,100,000,000**	**15.45**
130,100,000,000	17.65	資本	130,100,000,000		130,100,000,000	15.45
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
852,257,058	**0.12**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**-36,536,480,238**	**-1,960,261,785**	**-38,496,742,023**	**-4.57**
3,390,330,924	0.46	已指撥保留盈餘	3,390,330,924		3,390,330,924	0.40
		未指撥保留盈餘				
-2,538,073,866	-0.34	累積虧損	-39,926,811,162	-1,960,261,785	-41,887,072,947	-4.97
-238,208,813	**-0.03**	**累積其他綜合損益**	**1,228,353,562**	**6,012,549,323**	**7,240,902,885**	**0.86**
-552,875,876	-0.07	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-560,575,532	-110,908,311	-671,483,843	-0.08
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
314,667,063	0.04	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	1,788,929,094	6,123,457,634	7,912,386,728	0.94
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
163,385,081,237	**22.16**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**163,289,205,361**		**163,289,205,361**	**19.39**
163,385,081,237	22.16	首次採用國際財務報導準則調整數	163,289,205,361		163,289,205,361	19.39
		非控制權益				
		非控制權益				
737,278,926,979	**100**	**合計**	**837,969,691,234**	**4,327,595,335**	**842,297,286,569**	**100**

台灣中油股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列 8,954 億 372 萬 1,915 元，營業外收入原列 171 億 5,520 萬 2,985 元。

(二)該公司本年度國外礦區資產減損迴轉利益，經核溢列 36 億 7,326 萬 7,161 元，另依其性質調整誤列為其他營業外收入之利益，計 120 億 4,226 萬 6,790 元，淨增列「什項營業收入」83 億 6,899 萬 9,629 元，並分別減列「資產減損迴轉利益」120 億 4,226 萬 6,790 元及「油氣權益」36 億 7,326 萬 7,161 元。

(三)該公司本年度採用權益法認列之投資利益份額，經核溢列 249 萬 4,390 元，如數減列「營業外收入—採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」，並分別增列「採用權益法認列之投資權益調整」2 億 6,170 萬 2,671 元、「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益」4 億 2,787 萬 3,844 元、「其他綜合損益轉入數」191 萬 6,830 元，及減列「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」1 億 6,559 萬 3,613 元。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 9,111 億 2,193 萬 139 元，營業費用原列 220 億 1,830 萬 667 元，營業外費用原列 228 億 5,844 萬 5,144 元。

(二)該公司本年度海外油氣權益累積兌換差額，經重新核算，費用短列 367 萬 216 元，如數增列「什項營業成本－投資損失」，並分別增列「油氣權益」2,477 萬 7,321 元及「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」2,844 萬 7,537 元。

(三)該公司本年度決算用人費用（含資本支出）原列 236 億 8,106 萬 1,442 元，其中經營績效獎金依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討

報告」，暨「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 19 億 8,793 萬 2,771 元及 2.4 個月績效獎金 23 億 9,892 萬 3,440 元；另經調整以前年度績效獎金結算數，共列 35 億 8,757 萬 6,909 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(四)本年度所得稅利益原列 59 億 5,513 萬 7,878 元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「所得稅利益」18 億 9,180 萬 1,980 元、「遞延所得稅資產」20 億 1,879 萬 8,714 元、「遞延所得稅負債」5,712 萬 1,762 元、「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」2,623 萬 7,765 元及「其他綜合損益轉入數」4,363 萬 7,207 元，本科目經上述調整，改列為 78 億 4,693 萬 9,858 元。

以上收支事項修正結果，增列其他營業收入 83 億 6,899 萬 9,629 元，其他營業成本 367 萬 216 元，所得稅利益 18 億 9,180 萬 1,980 元；減列採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額 249 萬 4,390 元，其他營業外收入 120 億 4,226 萬 6,790 元，收支互抵後，本期淨損原列 374 億 8,461 萬 3,172 元，淨增 17 億 8,762 萬 9,787 元，核定為 392 億 7,224 萬 2,959 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 9,587 萬 5,876 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 9,587 萬 5,876 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 374 億 8,461 萬 3,172 元，經壹項損益部分修正增列 17 億 8,762 萬 9,787 元，核定為 392 億 7,224 萬 2,959 元。

(二)累積虧損原列 25 億 3,807 萬 3,866 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)其他綜合損益轉入數原無列數，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正增列 1 億 7,263 萬 1,998 元，核定為 1 億 7,263 萬 1,998 元。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 9,587 萬 5,876 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列 399 億 2,681 萬 1,162 元，經壹項損益部分及虧損事項修正增列 19 億 6,026 萬 1,785 元，核定為 418 億 8,707 萬 2,947 元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列 537 億 4,915 萬 3,637 元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 249 億 8,968 萬 3,079 元，其中現金流入 16 億 5,938 萬 5,332 元，包括減少基金及長期應收款 13 億 8,598 萬 1,036 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 3,569 萬 9,986 元，減少投資性不動產 3,770 萬 4,310 元；現金流出 266 億 4,906 萬 8,411 元，包括無形資產及其他資產淨增 53 億 7,251 萬 1,318 元，增加不動產、廠房及設備 212 億 7,655 萬 7,093 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 784 億 4,407 萬 9,588 元，其中現金流入 1,003 億 2,310 萬 6,269 元，包括短期債務淨增 768 億 5,736 萬 5,118 元，增加長期債務 232 億 5,000 萬元，其他負債淨增 2 億 1,574 萬 1,151 元；現金流出 218 億 7,902 萬 6,681 元，包括減少長期債務 186 億元，其他籌資活動之現金流出 32 億 7,902 萬 6,681 元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 2 億 9,475 萬 7,128 元，係減少現金之數；加計期初現金及約當現金 30 億 562 萬 4,577 元，計有期末現金及約當現金 27 億 1,086 萬 7,449 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原 8,379 億 6,969 萬 1,234 元，包括流動資產 2,145 億 5,736 萬 5,916 元，基金、投資及長期應收款 391 億 9,200 萬 861 元，不動產、廠房及設備 4,468 億 1,829 萬 3,942 元，使用權資產 362 億 9,573 萬 8,055 元，投資性不動產 192 億 1,821 萬 7,749 元，無形資產 4 億 5,470 萬 411 元，其他資產 814 億 3,337 萬 4,300 元。

(二)非流動金融資產原列 107 億 1,393 萬 4,034 元，經按公允價值評價後，短列 56 億 9,558 萬 3,790 元，如數分別增列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整—非流動」及「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益」，核定為 164 億 951 萬 7,824 元。

(三)採用權益法之投資原列 115 億 8,803 萬 3,078 元，經壹項損益部分修正增列 2 億

6,170 萬 2,671 元，核定為 118 億 4,973 萬 5,749 元。

(四)遞延資產原列 657 億 7,278 萬 9,710 元，經壹項損益部分修正減列 36 億 4,848 萬 9,840 元，核定為 621 億 2,429 萬 9,870 元。

(五)遞延所得稅資產原列 147 億 4,322 萬 8,665 元，經壹項損益部分修正增列 20 億 1,879 萬 8,714 元，核定為 167 億 6,202 萬 7,379 元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列 43 億 2,759 萬 5,335 元，資產總額核定為 8,422 億 9,728 萬 6,569 元。

二、負債事項

(一)負債總額原列 5,798 億 8,861 萬 2,549 元，包括流動負債 3,287 億 1,884 萬 8,542 元，長期負債 1,090 億 7,154 萬 4,289 元，其他負債 1,420 億 9,821 萬 9,718 元。

(二)負債準備原列 462 億 250 萬 2,660 元，經本年度退休金精算報告差額調整增加 2 億 1,818 萬 6,035 元，如數分別增列「員工福利負債準備」及減列「其他綜合損益轉入數」，核定為 464 億 2,068 萬 8,695 元。

(三)遞延所得稅負債原列 847 億 2,606 萬 9,121 元，經壹項損益部分修正增列 5,712 萬 1,762 元，核定為 847 億 8,319 萬 883 元。

(四)經上述(二)及(三)項修正增列 2 億 7,530 萬 7,797 元，負債總額核定為 5,801 億 6,392 萬 346 元。

三、權益事項

(一)權益總額原列 2,580 億 8,107 萬 8,685 元，包括資本 1,301 億元，累積虧損 365 億 3,648 萬 238 元，累積其他綜合利益 12 億 2,835 萬 3,562 元，首次採用國際財務報導準則調整數 1,632 億 8,920 萬 5,361 元。

(二)累積虧損原列 399 億 2,681 萬 1,162 元，經壹項損益部分及貳項盈虧撥補部分修正增列 19 億 6,026 萬 1,785 元，核定為 418 億 8,707 萬 2,947 元。

(三)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列負 5 億 6,057 萬 5,532 元，經壹項損益部分修正增列 1 億 1,090 萬 8,311 元，核定為負 6 億 7,148 萬 3,843 元。

(四)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利益原列 17 億 8,892 萬 9,094 元，經

壹項損益部分及資產事項(二)項修正增列 61 億 2,345 萬 7,634 元，核定為 79 億 1,238 萬 6,728 元。

(五)經上述(二)至(四)項修正增列 40 億 5,228 萬 7,538 元，權益總額核定為 2,621 億 3,336 萬 6,223 元。

台灣電力股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	6,367.53	6,169.44	198.09	3.21
營業總支出	6,142.61	5,928.48	214.13	3.61
淨利（淨損）	224.92	240.96	-16.04	6.66
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	225.04	241.12	-16.08	6.67
事業機關負擔虧損	642.02	883.06	-241.04	27.30
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,418.47	1,255.07	163.40	13.02
增加長期債務	1,040.37	1,439.15	-398.78	27.71
現金及約當現金淨增	0.51			
現金及約當現金淨減		8.33		
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-3,701.35	-3,529.62	-171.73	4.87
不動產、廠房及設備餘額	16,687.91	16,300.76	387.15	2.38
長期負債餘額	7,446.04	7,529.48	-83.44	1.11
權益	3,509.20	3,262.96	246.24	7.55

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
604,648,105,243	**100**	**營業收入**	**620,044,434,000**	**100**
584,187,991,182	96.62	銷售收入	610,841,280,000	98.52
9,361,489	-	勞務收入	190,255,000	0.03
		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		
20,450,752,572	3.38	其他營業收入	9,012,899,000	1.45
540,646,486,481	**89.42**	**營業成本**	**585,876,216,000**	**94.49**
539,618,390,039	89.25	銷售成本	584,895,290,000	94.33
		勞務成本		
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
1,028,096,442	0.17	其他營業成本	980,926,000	0.16
64,001,618,762	**10.58**	**營業毛利（毛損）**	**34,168,218,000**	**5.51**
14,167,790,009	**2.34**	**營業費用**	**14,893,570,000**	**2.40**
7,871,725,319	1.30	行銷費用	7,099,704,000	1.15
		業務費用		
2,140,810,682	0.35	管理費用	2,008,226,000	0.32
4,155,254,008	0.69	其他營業費用	5,785,640,000	0.93
49,833,828,753	**8.24**	**營業利益（損失）**	**19,274,648,000**	**3.11**
12,296,467,718	**2.03**	**營業外收入**	**11,318,478,000**	**1.83**
		財務收入		
348,873,752	0.06	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	298,148,000	0.05
11,947,593,966	1.98	其他營業外收入	11,020,330,000	1.78
38,274,825,039	**6.33**	**營業外費用**	**26,178,027,000**	**4.22**
19,160,125,385	3.17	財務成本	20,381,293,000	3.29
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
19,114,699,654	3.16	其他營業外費用	5,796,734,000	0.93
-25,978,357,321	**4.30**	**營業外利益（損失）**	**-14,859,549,000**	**2.40**
23,855,471,432	**3.95**	**稅前淨利（淨損）**	**4,415,099,000**	**0.71**
-240,868,883	**0.04**	**所得稅費用（利益）**		
24,096,340,315	**3.99**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**4,415,099,000**	**0.71**
		停業單位損益		
24,096,340,315	**3.99**	**本期淨利（淨損）**	**4,415,099,000**	**0.71**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
621,022,732,869	**1,381,666**	**621,024,114,535**	**100**
609,190,351,793		609,190,351,793	98.09
31,046,871	1,381,666	32,428,537	0.01
11,801,334,205		11,801,334,205	1.90
559,018,269,572	**-108,094,698**	**558,910,174,874**	**90.00**
558,015,477,522	-108,094,698	557,907,382,824	89.84
1,002,792,050		1,002,792,050	0.16
62,004,463,297	**109,476,364**	**62,113,939,661**	**10.00**
13,760,711,182		**13,760,711,182**	**2.22**
6,502,715,541		6,502,715,541	1.05
1,820,949,707		1,820,949,707	0.29
5,437,045,934		5,437,045,934	0.88
48,243,752,115	**109,476,364**	**48,353,228,479**	**7.79**
15,744,389,920	**-15,216,498**	**15,729,173,422**	**2.53**
277,836,681		277,836,681	0.04
15,466,553,239	-15,216,498	15,451,336,741	2.49
38,401,686,384	**3,344,774,922**	**41,746,461,306**	**6.72**
18,176,738,260		18,176,738,260	2.93
20,224,948,124	3,344,774,922	23,569,723,046	3.80
-22,657,296,464	**-3,359,991,420**	**-26,017,287,884**	**4.19**
25,586,455,651	**-3,250,515,056**	**22,335,940,595**	**3.60**
-152,219,260	**-3,575,145**	**-155,794,405**	**0.03**
25,738,674,911	**-3,246,939,911**	**22,491,735,000**	**3.62**
25,738,674,911	**-3,246,939,911**	**22,491,735,000**	**3.62**

台灣電力股份有限公司

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
24,111,649,259	**100**	**盈餘之部**	**4,420,145,000**	**100**
24,096,340,315	99.94	本期淨利	4,415,099,000	99.89
		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		
15,308,944	0.06	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	5,046,000	0.11
24,111,649,259	**100**	**分配之部**	**4,420,145,000**	**100**
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
24,111,649,259	**100**	**留存事業機關者**	**4,420,145,000**	**100**
24,111,649,259	100	填補虧損	4,420,145,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
88,305,905,361	**100**	**虧損之部**	**65,989,850,000**	**100**
		本期淨損		
84,954,380,389	96.20	累積虧損	65,989,850,000	100
		追溯適用及追溯重編之影響數		
3,351,524,972	3.80	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
88,305,905,361	**100**	**填補之部**	**65,989,850,000**	**100**
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
88,305,905,361	**100**	**事業機關負擔者**	**65,989,850,000**	**100**
24,111,649,259	27.30	撥用盈餘	4,420,145,000	6.70
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
64,194,256,102	72.70	待填補之虧損	61,569,705,000	93.30

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
25,750,784,855	**-3,246,939,911**	**22,503,844,944**	**100**
25,738,674,911	-3,246,939,911	22,491,735,000	99.95
12,109,944		12,109,944	0.05
25,750,784,855	**-3,246,939,911**	**22,503,844,944**	**100**
25,750,784,855	**-3,246,939,911**	**22,503,844,944**	**100**
25,750,784,855	-3,246,939,911	22,503,844,944	100
64,201,982,431		**64,201,982,431**	**100**
64,194,256,102		64,194,256,102	99.99
7,726,329		7,726,329	0.01
64,201,982,431		**64,201,982,431**	**100**
64,201,982,431		**64,201,982,431**	**100**
25,750,784,855	-3,246,939,911	22,503,844,944	35.05
38,451,197,576	3,246,939,911	41,698,137,487	64.95

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	4,415,099,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	4,415,099,000
利息股利之調整	15,595,740,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	20,010,839,000
調整項目	112,878,483,000
未計利息股利之現金流入（流出）	132,889,322,000
收取利息	35,137,000
收取股利	31,360,000
支付利息	-10,248,175,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	**122,707,644,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	922,000
減少不動產、廠房及設備	612,196,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	28,292,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-752,903,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-150,190,395,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-266,617,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	-21,669,200,000
投資活動之淨現金流入（流出）	**-172,237,705,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-26,300,000,000
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	195,878,760,000
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	187,400,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-118,628,169,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-1,575,078,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**49,562,913,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**32,852,000**
期初現金及約當現金	**2,559,506,000**
期末現金及約當現金	**2,592,358,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年度		
原列決算數	修正數	決算核定數
25,586,455,651	-3,250,515,056	22,335,940,595
25,586,455,651	-3,250,515,056	22,335,940,595
13,462,546,589		13,462,546,589
39,049,002,240	-3,250,515,056	35,798,487,184
138,099,229,499	3,232,639,333	141,331,868,832
177,148,231,739	-17,875,723	177,130,356,016
13,713,040		13,713,040
76,548,064		76,548,064
-8,536,246,893		-8,536,246,893
-14,547,044		-14,547,044
168,687,698,906	**-17,875,723**	**168,669,823,183**
1,948,053		1,948,053
62,700,547		62,700,547
90,772,911		90,772,911
-616,494,162		-616,494,162
-141,846,563,193		-141,846,563,193
-85,164,651		-85,164,651
-251,627,578		-251,627,578
-21,669,200,000		-21,669,200,000
-164,313,628,073		**-164,313,628,073**
6,792,458,553		6,792,458,553
104,036,917,440		104,036,917,440
4,844,490,022		4,844,490,022
187,400,000		187,400,000
-118,627,728,319		-118,627,728,319
-1,539,191,615		-1,539,191,615
-4,305,653,919		**-4,305,653,919**
68,416,914	**-17,875,723**	**50,541,191**
1,799,052,005		**1,799,052,005**
1,867,468,919	**-17,875,723**	**1,849,593,196**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
2,145,316,389,134	**100**	**資產**	**2,205,735,892,754**	**-10,259,687**	**2,205,725,633,067**	**100**
100,763,795,866	**4.70**	**流動資產**	**98,622,443,797**	**-13,834,832**	**98,608,608,965**	**4.47**
1,799,052,005	0.08	現金	1,867,468,919	-17,875,723	1,849,593,196	0.08
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
59,807,384,756	2.79	應收款項	47,304,931,079	4,040,891	47,308,971,970	2.14
		本期所得稅資產	2,389		2,389	-
		黃金與白銀				
35,250,552,404	1.64	存貨	45,417,983,188		45,417,983,188	2.06
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
3,691,277,099	0.17	預付款項	3,758,388,025		3,758,388,025	0.17
215,529,602	0.01	短期墊款	273,670,197		273,670,197	0.01
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
6,518,371,565	**0.30**	**基金、投資及長期應收款**	**8,702,752,252**		**8,702,752,252**	**0.39**
1,000,000,000	0.05	基金	1,000,000,000		1,000,000,000	0.05
3,011,479,144	0.14	非流動金融資產	5,222,839,144		5,222,839,144	0.24
2,495,344,329	0.12	採用權益法之投資	2,470,313,069		2,470,313,069	0.11
		其他長期投資				
11,548,092	-	長期應收款項	9,600,039		9,600,039	-
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
1,630,075,888,635	**75.98**	**不動產、廠房及設備**	**1,668,790,797,535**		**1,668,790,797,535**	**75.66**
273,544,171,438	12.75	土地	273,779,313,966		273,779,313,966	12.41
16,541,036,135	0.77	土地改良物	16,243,709,494		16,243,709,494	0.74
80,592,427,724	3.76	房屋及建築	80,674,702,575		80,674,702,575	3.66
712,948,575,539	33.23	機械及設備	712,959,001,694		712,959,001,694	32.32
7,589,268,899	0.35	交通及運輸設備	8,200,422,195		8,200,422,195	0.37
1,576,214,714	0.07	什項設備	1,619,401,365		1,619,401,365	0.07
572,587,829	0.03	租賃權益改良	460,974,714		460,974,714	0.02
522,319,535,986	24.35	購建中固定資產	563,728,126,696		563,728,126,696	25.56
14,392,070,371	0.67	核能燃料	11,125,144,836		11,125,144,836	0.50
		生產性植物				
15,310,883,152	**0.71**	**使用權資產**	**15,896,925,604**		**15,896,925,604**	**0.72**
15,310,883,152	0.71	使用權資產	15,896,925,604		15,896,925,604	0.72
8,028,654,066	**0.37**	**投資性不動產**	**8,457,866,124**		**8,457,866,124**	**0.38**
7,223,371,076	0.34	投資性不動產－土地	7,420,570,014		7,420,570,014	0.34
		投資性不動產－土地改良物				
421,936,565	0.02	投資性不動產－房屋及建築	411,896,005		411,896,005	0.02
		投資性不動產－租賃權益改良				
383,346,425	0.02	建造中之投資性不動產	625,400,105		625,400,105	0.03
493,489,138	**0.02**	**無形資產**	**715,926,110**		**715,926,110**	**0.03**
493,489,138	0.02	無形資產	715,926,110		715,926,110	0.03
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
384,125,306,712	**17.91**	**其他資產**	**404,549,181,332**	**3,575,145**	**404,552,756,477**	**18.34**
7,321,136,722	0.34	遞延資產	6,690,718,346		6,690,718,346	0.30
6,699,145,507	0.31	遞延所得稅資產	6,858,498,627	3,575,145	6,862,073,772	0.31
137,268,013	0.01	待整理資產	53,631,223		53,631,223	-
369,967,756,470	17.25	什項資產	390,946,333,136		390,946,333,136	17.72
2,145,316,389,134	**100**	**合計**	**2,205,735,892,754**	**-10,259,687**	**2,205,725,633,067**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為371,743,566,290元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為347,500,239,221元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
1,819,019,908,483	**84.79**	**負債**	**1,851,569,252,159**	**3,236,680,224**	**1,854,805,932,383**	**84.09**
453,725,633,328	**21.15**	**流動負債**	**468,851,315,531**	**-108,094,698**	**468,743,220,833**	**21.25**
350,656,120,627	16.35	短期債務	351,939,940,235		351,939,940,235	15.96
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
98,827,171,413	4.61	應付款項	112,603,273,836	-108,094,698	112,495,179,138	5.10
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
4,242,341,288	0.20	預收款項	4,308,101,460		4,308,101,460	0.20
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
752,947,734,064	**35.10**	**長期負債**	**744,604,039,234**		**744,604,039,234**	**33.76**
739,557,090,092	34.47	長期債務	730,613,171,494		730,613,171,494	33.12
13,390,643,972	0.62	租賃負債	13,990,867,740		13,990,867,740	0.63
		非流動金融負債				
612,346,541,091	**28.54**	**其他負債**	**638,113,897,394**	**3,344,774,922**	**641,458,672,316**	**29.08**
545,446,681,507	25.42	負債準備	566,245,999,540	3,344,774,922	569,590,774,462	25.82
3,213,043,583	0.15	遞延負債	7,403,008,441		7,403,008,441	0.34
56,487,147,723	2.63	遞延所得稅負債	56,743,945,279		56,743,945,279	2.57
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
7,199,668,278	0.34	什項負債	7,720,944,134		7,720,944,134	0.35
326,296,480,651	**15.21**	**權益**	**354,166,640,595**	**-3,246,939,911**	**350,919,700,684**	**15.91**
330,000,000,000	**15.38**	**資本**	**330,187,400,000**		**330,187,400,000**	**14.97**
330,000,000,000	15.38	資本	330,000,000,000		330,000,000,000	14.96
		預收資本	187,400,000		187,400,000	0.01
		資本公積				
		資本公積				
-64,194,256,102	**-2.99**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**-38,451,197,576**	**-3,246,939,911**	**-41,698,137,487**	**-1.89**
		已指撥保留盈餘				
		未指撥保留盈餘				
-64,194,256,102	-2.99	累積虧損	-38,451,197,576	-3,246,939,911	-41,698,137,487	-1.89
2,591,394,131	**0.12**	**累積其他綜合損益**	**4,543,205,493**		**4,543,205,493**	**0.21**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
2,580,398,480	0.12	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	4,526,395,280		4,526,395,280	0.21
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
10,995,651	-	其他權益－其他	16,810,213		16,810,213	-
		庫藏股票				
		庫藏股票				
57,899,342,622	**2.70**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**57,887,232,678**		**57,887,232,678**	**2.62**
57,899,342,622	2.70	首次採用國際財務報導準則調整數	57,887,232,678		57,887,232,678	2.62
		非控制權益				
		非控制權益				
2,145,316,389,134	**100**	**合計**	**2,205,735,892,754**	**-10,259,687**	**2,205,725,633,067**	**100**

台灣電力股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)該公司本年度決算營業收入原列6,210億2,273萬2,869元，營業外收入原列157億4,438萬9,920元。

(二)該公司本年度轉直供電能、調度及輔助服務收入，經核短列138萬1,666元，如數分別增列「服務收入」及「其他應收款」。

(三)該公司本年度應扣收麥寮等4家民營電廠運轉未達契約規定保證度數之保證金，經核短列265萬9,225元，如數分別增列「賠償收入」及「其他應收款」。

(四)該公司本年度外幣兌換利益，經核溢列1,787萬5,723元，如數分別減列「其他營業外收入—外幣兌換利益」及「銀行存款」。

二、支出事項

(一)該公司本年度決算營業成本原列5,590億1,826萬9,572元，營業費用原列137億6,071萬1,182元，營業外費用原列384億168萬6,384元。

(二)該公司本年度應付民營電廠之購電支出，經核溢列1億809萬4,698元，如數分別減列「購入電力—商品」及「應付帳款」。

(三)該公司本年度電價穩定準備，經核短列33億4,477萬4,922元，如數分別增列「提存電價穩定準備」及「電價穩定準備」。

(四)該公司本年度決算用人費用（含資本支出）原列403億8,874萬4,377元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」及「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核

獎金35億9,580萬9,054元及2.4個月績效獎金43億1,497萬865元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(五)本年度所得稅利益原列1億5,221萬9,260元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「所得稅利益」及「遞延所得稅資產」各357萬5,145元，本科目經上述調整，改列為1億5,579萬4,405元。

以上收支事項修正結果，增列勞務收入138萬1,666元、其他營業外費用33億4,477萬4,922元、所得稅利益357萬5,145元；減列銷售成本1億809萬4,698元、其他營業外收入1,521萬6,498元，收支互抵後，本期淨利原列257億3,867萬4,911元，淨減32億4,693萬9,911元，核定為224億9,173萬5,000元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列257億3,867萬4,911元，經壹項損益部分修正減列32億4,693萬9,911元，核定為224億9,173萬5,000元。

(二)首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列1,210萬9,944元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列257億5,078萬4,855元，經壹項損益部分修正減列32億4,693萬9,911元，核定為225億384萬4,944元。

三、虧損事項

(一)累積虧損原列641億9,425萬6,102元，核與109年度決算審定數相符，予以照列。

(二)其他綜合損益轉入數原列772萬6,329元，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列257億5,078萬4,855元，經分配事項修正減列32億4,693萬9,911元，核定為225億384萬4,944元。

(二)待填補之虧損原列384億5,119萬7,576元，經分配事項修正增列32億4,693萬9,911元，核定為416億9,813萬7,487元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列1,686億8,769萬8,906元，經壹項損益部分修正減列1,787萬5,723元，核定為1,686億6,982萬3,183元。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列1,643億1,362萬8,073元，其中現金流入1億5,542萬1,511元，包括減少基金及長期應收款194萬8,053元，減少不動產、廠房及設備6,270萬547元，減少投資性不動產9,077萬2,911元；現金流出1,644億6,904萬9,584元，包括無形資產及其他資產淨增6億1,649萬4,162元，增加不動產、廠房及設備1,418億4,656萬3,193元，增加使用權資產8,516萬4,651元，增加投資性不動產2億5,162萬7,578元，其他投資活動之現金流出216億6,920萬元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列43億565萬3,919元，其中現金流入1,158億6,126萬6,015

元，包括短期債務淨增67億9,245萬8,553元，增加長期債務1,040億3,691萬7,440元，其他負債淨增48億4,449萬22元，增加資本、公積及填補虧損1億8,740萬元；現金流出1,201億6,691萬9,934元，包括減少長期債務1,186億2,772萬8,319元，其他籌資活動之現金流出15億3,919萬1,615元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列6,841萬6,914元，係增加現金之數，經壹項損益部分修正減列1,787萬5,723元，核定為5,054萬1,191元；加計期初現金及約當現金17億9,905萬2,005元，計有期末現金及約當現金18億4,959萬3,196元。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列2兆2,057億3,589萬2,754元，包括流動資產986億2,244萬3,797元，基金、投資及長期應收款87億275萬2,252元，不動產、廠房及設備1兆6,687億9,079萬7,535元，使用權資產158億9,692萬5,604元，投資性不動產84億5,786萬6,124元，無形資產7億1,592萬6,110元，其他資產4,045億4,918萬1,332元。

(二)現金原列18億6,746萬8,919元，經壹項損益部分修正減列1,787萬5,723元，核定為18億4,959萬3,196元。

(三)應收款項原列473億493萬1,079元，經壹項損益部分修正增列404萬891元，核定為473億897萬1,970元。

(四)遞延所得稅資產原列68億5,849萬8,627元，經壹項損益部分修正增列357萬5,145元，核定為68億6,207萬3,772元。

(五)經上述(二)至(四)項修正減列1,025萬9,687元，資產總額核定為2兆2,057億2,563萬3,067元。

二、負債事項

(一)負債總額原列1兆8,515億6,925萬2,159元，包括流動負債4,688億5,131萬5,531元，長期負債7,446億403萬9,234元，其他負債6,381億1,389萬7,394元。

(二)應付款項原列1,126億327萬3,836元，經壹項損益部分修正減列1億809萬4,698元，核定為1,124億9,517萬9,138元。

(三)負債準備原列5,662億4,599萬9,540元，經壹項損益部分修正增列33億4,477萬4,922元，核定為5,695億9,077萬4,462元。

(四)經上述(二)至(三)項修正增列32億3,668萬224元，負債總額核定為1兆8,548億593萬2,383元。

三、權益事項

(一)權益總額原列3,541億6,664萬595元，包括資本3,301億8,740萬元，累積虧損384億5,119萬7,576元，累積其他綜合利益45億4,320萬5,493元，首次採用國際財務報導準則調整數578億8,723萬2,678元。

(二)累積虧損原列384億5,119萬7,576元，經貳項盈虧撥補後修正增列32億4,693萬9,911元，核定為416億9,813萬7,487元。

(三)經上述(二)項修正減列32億4,693萬9,911元，權益總額核定為3,509億1,970萬684元。

台灣自來水股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	315.41	319.01	-3.60	1.13
營業總支出	327.80	325.15	2.65	0.82
淨利（淨損）	-12.39	-6.14	-6.25	101.79
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.06	3.90	-3.84	98.46
事業機關負擔虧損	18.02	6.14	11.88	193.49
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	181.46	197.11	-15.65	7.94
增加長期債務	355.97	314.64	41.33	13.14
現金及約當現金淨增	12.44	0.64	11.80	1,843.75
現金及約當現金淨減				
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-224.62	-364.51	139.89	38.38
不動產、廠房及設備餘額	3,295.02	3,205.13	89.89	2.80
長期負債餘額	721.09	543.76	177.33	32.61
權益	1,974.04	1,945.89	28.15	1.45

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
31,489,386,384	**100**	**營業收入**	**31,218,188,000**	**100**
28,084,367,212	89.19	銷售收入	27,965,451,000	89.58
2,239,529,487	7.11	勞務收入	2,009,430,000	6.44
		金融保險收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
1,165,489,685	3.70	其他營業收入	1,243,307,000	3.98
26,889,725,174	**85.39**	**營業成本**	**26,776,022,000**	**85.77**
24,910,273,741	79.11	銷售成本	24,984,762,000	80.03
1,975,574,294	6.27	勞務成本	1,786,787,000	5.72
		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		
3,877,139	0.01	其他營業成本	4,473,000	0.01
4,599,661,210	**14.61**	**營業毛利（毛損）**	**4,442,166,000**	**14.23**
3,550,208,804	**11.27**	**營業費用**	**3,740,331,000**	**11.98**
		行銷費用		
2,471,939,715	7.85	業務費用	2,562,396,000	8.21
1,023,687,721	3.25	管理費用	1,097,871,000	3.52
54,581,368	0.17	其他營業費用	80,064,000	0.26
1,049,452,406	**3.33**	**營業利益（損失）**	**701,835,000**	**2.25**
411,694,229	**1.31**	**營業外收入**	**462,851,000**	**1.48**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
411,694,229	1.31	其他營業外收入	462,851,000	1.48
2,190,387,757	**6.96**	**營業外費用**	**1,592,473,000**	**5.10**
558,308,309	1.77	財務成本	652,917,000	2.09
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
1,632,079,448	5.18	其他營業外費用	939,556,000	3.01
-1,778,693,528	**5.65**	**營業外利益（損失）**	**-1,129,622,000**	**3.62**
-729,241,122	**2.32**	**稅前淨利（淨損）**	**-427,787,000**	**1.37**
-114,928,865	**0.36**	**所得稅費用（利益）**		
-614,312,257	**1.95**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**-427,787,000**	**1.37**
		停業單位損益		
-614,312,257	**1.95**	**本期淨利（淨損）**	**-427,787,000**	**1.37**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
31,016,321,342		**31,016,321,342**	**100**
27,438,433,004		27,438,433,004	88.46
2,339,284,023		2,339,284,023	7.54
1,238,604,315		1,238,604,315	3.99
26,828,425,964	**1,820,792**	**26,830,246,756**	**86.50**
24,848,776,720	1,785,008	24,850,561,728	80.12
1,975,471,418	35,784	1,975,507,202	6.37
4,177,826		4,177,826	0.01
4,187,895,378	**-1,820,792**	**4,186,074,586**	**13.50**
3,520,286,198	**694,388**	**3,520,980,586**	**11.35**
2,457,866,999	479,176	2,458,346,175	7.93
995,519,629	215,212	995,734,841	3.21
66,899,570		66,899,570	0.22
667,609,180	**-2,515,180**	**665,094,000**	**2.14**
524,743,671	**80,305**	**524,823,976**	**1.69**
524,743,671	80,305	524,823,976	1.69
2,602,660,286	**26,234,147**	**2,628,894,433**	**8.48**
501,266,053	5,832,279	507,098,332	1.63
2,101,394,233	20,401,868	2,121,796,101	6.84
-2,077,916,615	**-26,153,842**	**-2,104,070,457**	**6.78**
-1,410,307,435	**-28,669,022**	**-1,438,976,457**	**4.64**
-194,394,220	**-5,733,804**	**-200,128,024**	**0.65**
-1,215,913,215	**-22,935,218**	**-1,238,848,433**	**3.99**
-1,215,913,215	**-22,935,218**	**-1,238,848,433**	**3.99**

台灣自來水股份有限公司

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
389,868,505	**100**	**盈餘之部**	**181,175,000**	**100**
		本期淨利		
313,864,542	80.51	累積盈餘	51,654,000	28.51
		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		
71,915,662	18.45	其他綜合損益轉入數		
4,088,301	1.05	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	129,521,000	71.49
389,868,505	**100**	**分配之部**	**181,175,000**	**100**
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
389,868,505	**100**	**留存事業機關者**	**181,175,000**	**100**
389,868,505	100	填補虧損	181,175,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
614,312,257	**100**	**虧損之部**	**427,787,000**	**100**
614,312,257	100	本期淨損	427,787,000	100
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
614,312,257	**100**	**填補之部**	**427,787,000**	**100**
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
614,312,257	**100**	**事業機關負擔者**	**427,787,000**	**100**
389,868,505	63.46	撥用盈餘	181,175,000	42.35
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
224,443,752	36.54	待填補之虧損	246,612,000	57.65

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
6,257,920		**6,257,920**	**100**
6,257,920		6,257,920	100
6,257,920		**6,257,920**	**100**
6,257,920		**6,257,920**	**100**
6,257,920		6,257,920	100
1,779,207,682	**22,935,218**	**1,802,142,900**	**100**
1,215,913,215	22,935,218	1,238,848,433	68.74
224,443,752		224,443,752	12.45
338,850,715		338,850,715	18.80
1,779,207,682	**22,935,218**	**1,802,142,900**	**100**
1,779,207,682	**22,935,218**	**1,802,142,900**	**100**
6,257,920		6,257,920	0.35
1,772,949,762	22,935,218	1,795,884,980	99.65

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-427,787,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-427,787,000
利息股利之調整	651,815,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	224,028,000
調整項目	9,902,368,000
未計利息股利之現金流入（流出）	10,126,396,000
收取利息	1,102,000
收取股利	
支付利息	-617,687,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-216,238,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**9,293,573,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	418,197,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	32,049,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-39,695,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-17,445,607,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-17,035,056,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	34,250,000,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	464,200,000
增加資本、公積及填補虧損	3,983,800,000
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-30,656,340,000
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	-255,454,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**7,786,206,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**44,723,000**
期初現金及約當現金	**204,266,000**
期末現金及約當現金	**248,989,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年度		
原列決算數	修正數	決算核定數
-1,410,307,435	-28,669,022	-1,438,976,457
-1,410,307,435	-28,669,022	-1,438,976,457
500,733,835	5,832,279	506,566,114
-909,573,600	-22,836,743	-932,410,343
9,976,061,799	22,836,743	9,998,898,542
9,066,488,199		9,066,488,199
532,218		532,218
-475,222,786		-475,222,786
-1,737,620		-1,737,620
8,590,060,011		**8,590,060,011**
27,736,814		27,736,814
17,723,066		17,723,066
-48,691,581		-48,691,581
-18,145,523,626		-18,145,523,626
-18,148,755,327		**-18,148,755,327**
35,597,078,176		35,597,078,176
1,924,398,511		1,924,398,511
4,289,612,254		4,289,612,254
-30,794,315,571		-30,794,315,571
-214,128,223		-214,128,223
10,802,645,147		**10,802,645,147**
1,243,949,831		**1,243,949,831**
854,641,098		**854,641,098**
2,098,590,929		**2,098,590,929**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
332,428,570,250	**100**	**資產**	**343,112,148,001**	**5,733,804**	**343,117,881,805**	**100**
2,571,966,088	**0.77**	**流動資產**	**3,748,134,494**		**3,748,134,494**	**1.09**
854,641,098	0.26	現金	2,098,590,929		2,098,590,929	0.61
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
1,076,016,968	0.32	應收款項	931,961,244		931,961,244	0.27
56,427	-	本期所得稅資產	46,713		46,713	-
		黃金與白銀				
526,557,719	0.16	存貨	554,024,685		554,024,685	0.16
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
108,621,676	0.03	預付款項	149,846,717		149,846,717	0.04
6,072,200	-	短期墊款	13,664,206		13,664,206	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
320,513,339,079	**96.42**	**不動產、廠房及設備**	**329,502,050,687**		**329,502,050,687**	**96.03**
85,179,731,739	25.62	土地	85,214,569,318		85,214,569,318	24.84
1,974,637,950	0.59	土地改良物	2,138,751,518		2,138,751,518	0.62
4,482,599,766	1.35	房屋及建築	4,566,679,705		4,566,679,705	1.33
201,669,867,962	60.67	機械及設備	208,980,303,213		208,980,303,213	60.91
227,320,334	0.07	交通及運輸設備	207,228,982		207,228,982	0.06
192,124,738	0.06	什項設備	197,802,620		197,802,620	0.06
		租賃權益改良	222,430		222,430	-
26,787,056,590	8.06	購建中固定資產	28,196,492,901		28,196,492,901	8.22
		核能燃料				
		生產性植物				
3,667,425,964	**1.10**	**使用權資產**	**3,540,292,282**		**3,540,292,282**	**1.03**
3,667,425,964	1.10	使用權資產	3,540,292,282		3,540,292,282	1.03
1,024,509,094	**0.31**	**投資性不動產**	**1,664,307,505**		**1,664,307,505**	**0.49**
1,001,995,520	0.30	投資性不動產－土地	1,641,665,120		1,641,665,120	0.48
		投資性不動產－土地改良物				
22,513,574	0.01	投資性不動產－房屋及建築	22,642,385		22,642,385	0.01
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
85,698,999	**0.03**	**無形資產**	**87,430,538**		**87,430,538**	**0.03**
85,698,999	0.03	無形資產	87,430,538		87,430,538	0.03
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
4,565,631,026	**1.37**	**其他資產**	**4,569,932,495**	**5,733,804**	**4,575,666,299**	**1.33**
3,264,779,478	0.98	遞延資產	3,065,066,992		3,065,066,992	0.89
1,194,908,881	0.36	遞延所得稅資產	1,386,640,605	5,733,804	1,392,374,409	0.41
3,464,448	-	待整理資產	2,865,921		2,865,921	-
102,478,219	0.03	什項資產	115,358,977		115,358,977	0.03
332,428,570,250	**100**	**合計**	**343,112,148,001**	**5,733,804**	**343,117,881,805**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為4,426,078,676元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為3,949,408,901元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
137,839,205,699	**41.46**	**負債**	**145,685,174,126**	**28,669,022**	**145,713,843,148**	**42.47**
39,022,630,100	**11.74**	**流動負債**	**26,181,361,532**	**28,669,022**	**26,210,030,554**	**7.64**
30,656,336,668	9.22	短期債務	17,608,246,664		17,608,246,664	5.13
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
7,844,964,631	2.36	應付款項	8,049,079,653	28,669,022	8,077,748,675	2.35
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
521,328,801	0.16	預收款項	524,035,215		524,035,215	0.15
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
54,376,042,002	**16.36**	**長期負債**	**72,108,581,814**		**72,108,581,814**	**21.02**
50,733,239,491	15.26	長期債務	68,587,301,530		68,587,301,530	19.99
3,642,802,511	1.10	租賃負債	3,521,280,284		3,521,280,284	1.03
		非流動金融負債				
44,440,533,597	**13.37**	**其他負債**	**47,395,230,780**		**47,395,230,780**	**13.81**
5,115,239,490	1.54	負債準備	5,538,052,588		5,538,052,588	1.61
12,318,591,362	3.71	遞延負債	13,510,932,310		13,510,932,310	3.94
22,825,433,548	6.87	遞延所得稅負債	22,736,320,754		22,736,320,754	6.63
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
4,181,269,197	1.26	什項負債	5,609,925,128		5,609,925,128	1.63
194,589,364,551	**58.54**	**權益**	**197,426,973,875**	**-22,935,218**	**197,404,038,657**	**57.53**
163,448,947,020	**49.17**	**資本**	**167,841,320,274**		**167,841,320,274**	**48.92**
147,500,000,000	44.37	資本	147,500,000,000		147,500,000,000	42.99
15,948,947,020	4.80	預收資本	20,341,320,274		20,341,320,274	5.93
15,065,856,512	**4.53**	**資本公積**	**15,065,856,512**		**15,065,856,512**	**4.39**
15,065,856,512	4.53	資本公積	15,065,856,512		15,065,856,512	4.39
2,307,915,317	**0.69**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**759,409,307**	**-22,935,218**	**736,474,089**	**0.21**
2,532,359,069	0.76	已指撥保留盈餘	2,532,359,069		2,532,359,069	0.74
		未指撥保留盈餘				
-224,443,752	-0.07	累積虧損	-1,772,949,762	-22,935,218	-1,795,884,980	-0.52
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
13,766,645,702	**4.14**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**13,760,387,782**		**13,760,387,782**	**4.01**
13,766,645,702	4.14	首次採用國際財務報導準則調整數	13,760,387,782		13,760,387,782	4.01
		非控制權益				
		非控制權益				
332,428,570,250	**100**	**合計**	**343,112,148,001**	**5,733,804**	**343,117,881,805**	**100**

台灣自來水股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列 310 億 1,632 萬 1,342 元，營業外收入原列 5 億 2,474 萬 3,671 元，均予照列。

(二)該公司本年度轉銷備抵呆帳之數 8 萬 305 元，誤貸記「業務費用—呆帳及保證損失」，依其性質，如數轉列「什項收入」。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列268億2,842萬5,964元，營業費用原列35億2,028萬6,198元，營業外費用原列26億266萬286元。

(二)該公司本年度估列應付水利署中區水資源局集集攔河堰及湖山水庫原水費，經核溢列 103 萬 3,253 元，如數分別減列「原水費用—原料」及「應付費用」。

(三)該公司本年度估列應付水利署南區水資源局曾文水庫營管費，經核短列 159 萬 1,276 元，如數分別增列「原水費用—原料」及「應付費用」。

(四)該公司本年度短估應付旗山區公所建設經費 99 萬 5,350 元，如數分別增列「什項費用—捐助政府機關（構）」及「應付費用」。

(五)該公司本年度估列應付勞退新制退休金及職員、工員勞健保費等項目，經核短列 216 萬 5,436 元，如數增列「應付費用」，並分別增列「淨水費用—工員退休及離職金」11 萬 232 元、「供水費用—工員退休及離職金」27 萬 5,844 元、「業務費用—工員退休及離職金」12 萬 1,152 元、「管理費用—工員退休及離職金」3 萬 6,396 元、「原水費用—分擔員工保險費」3 萬 1,260 元、「淨水費用—分擔員工保險費」22 萬 1,222 元、「供水費用—分擔員工保險費」58 萬 8,427 元、「用戶新設給水裝

置成本—分擔員工保險費」3 萬 5,784 元、「業務費用—分擔員工保險費」27 萬 6,541 元、「管理費用—分擔員工保險費」17 萬 7,638 元、「什項費用—分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費」28 萬 8,584 元、「業務費用—提繳工資墊償費用」1,178 元及「管理費用—提繳工資墊償費用」1,178 元。

(六)該公司本年度沖轉溢提列休假補助費 8 萬 7,140 元，誤列為「供水費用—考核獎金」，依其性質，如數轉列「供水費用—不休假加班費」。

(七)該公司本年度短估 101 年綠島酬勤水庫清淤工程相關賠償費用及利息支出 2,495 萬 213 元，分別增列「什項費用—一般賠償」1,911 萬 7,934 元、「財務成本—利息費用—其他利息」583 萬 2,279 元、「應付費用」1,911 萬 7,934 元及「應付利息」583 萬 2,279 元。

(八)該公司本年度決算用人費用原列 62 億 5,243 萬 4,910 元，經上述(五)及(六)項修正增列 216 萬 5,436 元，改列為 62 億 5,460 萬 346 元。其中經營績效獎金依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「經濟部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 6 億 1,327 萬 9,222 元及 2.4 個月績效獎金 7 億 3,491 萬 6,067 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(九)本年度所得稅利益原列 1 億 9,439 萬 4,220 元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，分別增列「所得稅利益」及「遞延所得稅資產」各 573 萬 3,804 元，本科目經上述調整，改列為 2 億 12 萬 8,024 元。

以上支出事項修正結果，增列其他營業外收入 8 萬 305 元、銷售成本 178 萬 5,008 元、勞務成本 3 萬 5,784 元、業務費用 47 萬 9,176 元、管理費用 21 萬 5,212 元、財務成本 583 萬 2,279 元、其他營業外費用 2,040 萬 1,868 元及所得稅利益 573 萬 3,804 元，收支互抵後，本期淨損原列 12 億 1,591 萬 3,215 元，淨增 2,293 萬 5,218 元，核定為 12 億 3,884 萬 8,433 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 625 萬 7,920 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 625 萬 7,920 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 12 億 1,591 萬 3,215 元，經壹項損益部分修正增列 2,293 萬 5,218 元，核定為 12 億 3,884 萬 8,433 元。

(二)累積虧損原列 2 億 2,444 萬 3,752 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)其他綜合損益轉入數原列 3 億 3,885 萬 715 元，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 625 萬 7,920 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列 17 億 7,294 萬 9,762 元，經虧損事項修正增列 2,293 萬 5,218 元，核定為 17 億 9,588 萬 4,980 元。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 85 億 9,006 萬 11 元，經壹項損益部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 181 億 4,875 萬 5,327 元，其中現金流入 4,545 萬 9,880 元，包括減少不動產、廠房及設備 2,773 萬 6,814 元，減少投資性不動產 1,772 萬 3,066 元；現金流出 181 億 9,421 萬 5,207 元，包括無形資產及其他資產淨增 4,869 萬 1,581 元，增加不動產、廠房及設備 181 億 4,552 萬 3,626 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 108 億 264 萬 5,147 元，其中現金流入 418 億 1,108 萬 8,941 元，包括增加長期債務 355 億 9,707 萬 8,176 元，其他負債淨增 19 億 2,439 萬 8,511 元，增加資本、公積及填補虧損 42 億 8,961 萬 2,254 元；現金流出 310 億 844 萬 3,794 元，包括減少長期債務 307 億 9,431 萬 5,571 元，其他籌資活動之現金流出 2 億 1,412 萬 8,223 元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 12 億 4,394 萬 9,831 元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金 8 億 5,464 萬 1,098 元，計有期末現金及約當現金 20 億 9,859 萬 929 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列3,431億1,214萬8,001元，包括流動資產37億4,813萬4,494元，不動產、廠房及設備3,295億205萬687元，使用權資產35億4,029萬2,282元，投資性不動產16億6,430萬7,505元，無形資產8,743萬538元，其他資產45億6,993萬2,495元。

(二)遞延所得稅資產原列 13 億 8,664 萬 605 元，經壹項損益部分修正增列 573 萬 3,804 元，核定為 13 億 9,237 萬 4,409 元。

(三)經上述(二)項修正增列 573 萬 3,804 元，資產總額核定為 3,431 億 1,788 萬 1,805 元。

二、負債事項

(一)負債總額原列 1,456 億 8,517 萬 4,126 元，包括流動負債 261 億 8,136 萬 1,532 元，長期負債 721 億 858 萬 1,814 元，其他負債 473 億 9,523 萬 780 元。

(二)應付款項原列 80 億 4,907 萬 9,653 元，經壹項損益部分修正增列 2,866 萬 9,022 元，核定為 80 億 7,774 萬 8,675 元。

(三)經上述(二)項修正增列 2,866 萬 9,022 元，負債總額核定為 1,457 億 1,384 萬 3,148 元。

三、權益事項

(一)權益總額原列 1,974 億 2,697 萬 3,875 元，包括資本 1,678 億 4,132 萬 274 元，資本公積 150 億 6,585 萬 6,512 元，保留盈餘 7 億 5,940 萬 9,307 元，首次採用國際財務報導準則調整數 137 億 6,038 萬 7,782 元。

(二)累積虧損原列 17 億 7,294 萬 9,762 元，經貳項盈虧撥補後修正增列 2,293 萬 5,218 元，核定為 17 億 9,588 萬 4,980 元。

(三)經上述(二)項修正減列 2,293 萬 5,218 元，權益總額核定為 1,974 億 403 萬 8,657 元。

中國輸出入銀行

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	20.95	26.56	-5.61	21.12
營業總支出	13.66	19.80	-6.14	31.01
淨利（淨損）	7.29	6.76	0.53	7.84
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	3.39	0.01	3.38	33,800.00
留存事業機關盈餘	4.31	7.09	-2.78	39.21
事業機關負擔虧損	0.05	0.38	-0.33	86.84
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.17	0.16	0.01	6.25
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	18.24			
現金及約當現金淨減		0.67		
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-92.25	-185.50	93.25	50.27
不動產、廠房及設備餘額	5.08	5.10	-0.02	0.39
長期負債餘額	595.30	494.98	100.32	20.27
權益	349.40	347.89	1.51	0.43

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。

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
2,653,411,025	**100**	**營業收入**	**3,328,950,000**	**100**
		銷售收入		
		勞務收入		
2,653,411,025	100	金融保險收入	3,328,950,000	100
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
		其他營業收入		
1,229,248,256	**46.33**	**營業成本**	**1,877,554,000**	**56.40**
		銷售成本		
		勞務成本		
1,229,248,256	46.33	金融保險成本	1,877,554,000	56.40
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
1,424,162,769	**53.67**	**營業毛利（毛損）**	**1,451,396,000**	**43.60**
583,434,948	**21.99**	**營業費用**	**670,893,000**	**20.15**
		行銷費用		
505,208,633	19.04	業務費用	583,438,000	17.53
74,016,612	2.79	管理費用	82,515,000	2.48
4,209,703	0.16	其他營業費用	4,940,000	0.15
840,727,821	**31.68**	**營業利益（損失）**	**780,503,000**	**23.45**
2,612,474	**0.10**	**營業外收入**	**2,000,000**	**0.06**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
2,612,474	0.10	其他營業外收入	2,000,000	0.06
97,477,007	**3.67**	**營業外費用**	**74,865,000**	**2.25**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
97,477,007	3.67	其他營業外費用	74,865,000	2.25
-94,864,533	**3.58**	**營業外利益（損失）**	**-72,865,000**	**2.19**
745,863,288	**28.11**	**稅前淨利（淨損）**	**707,638,000**	**21.26**
69,419,496	**2.62**	**所得稅費用（利益）**	**64,176,000**	**1.93**
676,443,792	**25.49**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**643,462,000**	**19.33**
		停業單位損益		
676,443,792	**25.49**	**本期淨利（淨損）**	**643,462,000**	**19.33**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
2,090,571,702		**2,090,571,702**	**100**
2,090,571,702		2,090,571,702	100
633,337,680		**633,337,680**	**30.29**
633,337,680		633,337,680	30.29
1,457,234,022		**1,457,234,022**	**69.71**
596,915,568		**596,915,568**	**28.55**
521,209,237		521,209,237	24.93
71,138,550		71,138,550	3.40
4,567,781		4,567,781	0.22
860,318,454		**860,318,454**	**41.15**
4,862,899		**4,862,899**	**0.23**
4,862,899		4,862,899	0.23
71,864,825		**71,864,825**	**3.44**
71,864,825		71,864,825	3.44
-67,001,926		**-67,001,926**	**3.20**
793,316,528		**793,316,528**	**37.95**
64,700,357		**64,700,357**	**3.09**
728,616,171		**728,616,171**	**34.85**
728,616,171		**728,616,171**	**34.85**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
710,373,552	**100**	**盈餘之部**	**684,681,000**	**100**
676,443,792	95.22	本期淨利	643,462,000	93.98
33,929,760	4.78	累積盈餘	41,219,000	6.02
		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		
1	-	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
710,373,552	**100**	**分配之部**	**684,681,000**	**100**
1,139,293	**0.16**	**中央政府所得者**	**337,596,000**	**49.31**
1,139,293	0.16	股（官）息紅利	337,596,000	49.31
		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		
709,234,259	**99.84**	**留存事業機關者**	**347,085,000**	**50.69**
38,263,047	5.39	填補虧損		
		資本公積		
255,272,299	35.93	法定公積	257,385,000	37.59
374,479,913	52.72	特別公積	89,700,000	13.10
41,219,000	5.80	未分配盈餘		
38,263,047	**100**	**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		
38,263,047	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
38,263,047	**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		
38,263,047	**100**	**事業機關負擔者**		
38,263,047	100	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
769,835,171		**769,835,171**	**100**
728,616,171		728,616,171	94.65
41,219,000		41,219,000	5.35
769,835,171		**769,835,171**	**100**
338,546,137		**338,546,137**	**43.98**
338,546,137		338,546,137	43.98
431,289,034		**431,289,034**	**56.02**
5,401,416		5,401,416	0.70
289,285,902		289,285,902	37.58
136,601,716		136,601,716	17.74
5,401,416		**5,401,416**	**100**
5,401,416		5,401,416	100
5,401,416		**5,401,416**	**100**
5,401,416		**5,401,416**	**100**
5,401,416		5,401,416	100

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	707,638,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	707,638,000
利息股利之調整	-1,542,552,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-834,914,000
調整項目	-2,299,492,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,134,406,000
收取利息	2,748,165,000
收取股利	
支付利息	-1,199,117,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-64,212,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**-1,649,570,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-41,557,000
收取利息	
收取股利	21,233,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-181,876,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-202,200,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-3,196,502,000
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）	1,200,000,000
增加長期債務	
增加非流動金融負債	4,250,000,000
其他負債淨增（淨減）	8,807,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-337,596,000
其他籌資活動之現金流出	-3,216,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**1,921,493,000**
匯率影響數	**-1,000,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**68,723,000**
期初現金及約當現金	**8,029,425,000**
期末現金及約當現金	**8,098,148,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原列決算數	修正數	決算核定數
793,316,528		793,316,528
793,316,528		793,316,528
-1,159,541,806		-1,159,541,806
-366,225,278		-366,225,278
-6,595,902,025		-6,595,902,025
-6,962,127,303		-6,962,127,303
1,443,353,630		1,443,353,630
-307,325,890		-307,325,890
-44,506,915		-44,506,915
-5,870,606,478		**-5,870,606,478**
32,000		32,000
-33,297,122		-33,297,122
24,482,796		24,482,796
-4,692,313		-4,692,313
-17,393,743		-17,393,743
-30,868,382		**-30,868,382**
-3,900,000,000		-3,900,000,000
1,850,634,593		1,850,634,593
10,105,223,923		10,105,223,923
9,956,079		9,956,079
-338,735,293		-338,735,293
-1,136,446		-1,136,446
7,725,942,856		**7,725,942,856**
-752,805		**-752,805**
1,823,715,191		**1,823,715,191**
7,968,560,563		**7,968,560,563**
9,792,275,754		**9,792,275,754**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
150,750,386,332	**100**	**資產**	**151,254,153,904**		**151,254,153,904**	**100**
8,333,350,487	**5.53**	**流動資產**	**10,033,083,218**		**10,033,083,218**	**6.63**
413,488	-	現金	274,000		274,000	-
362,304,355	0.24	存放銀行同業	2,081,609,439		2,081,609,439	1.38
5,842,720	-	存放央行	10,392,315		10,392,315	0.01
7,600,336,357	5.04	流動金融資產	7,700,000,000		7,700,000,000	5.09
322,916,024	0.21	應收款項	207,311,697		207,311,697	0.14
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
		存貨				
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
41,537,543	0.03	預付款項	33,495,767		33,495,767	0.02
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
141,050,127,371	**93.57**	**押匯貼現及放款**	**139,999,950,541**		**139,999,950,541**	**92.56**
		押匯及貼現				
29,821,713,760	19.78	短期放款及透支	33,677,399,879		33,677,399,879	22.27
145,096,375	0.10	短期擔保放款及透支	228,367,029		228,367,029	0.15
74,229,122,953	49.24	中期放款	68,560,893,157		68,560,893,157	45.33
1,465,272,511	0.97	中期擔保放款	859,411,139		859,411,139	0.57
970,417,449	0.64	長期放款	752,387,717		752,387,717	0.50
34,418,504,323	22.83	長期擔保放款	35,921,491,620		35,921,491,620	23.75
		銀行業融通				
657,572,066	**0.44**	**基金、投資及長期應收款**	**489,222,011**		**489,222,011**	**0.32**
		基金				
408,463,097	0.27	非流動金融資產	344,778,296		344,778,296	0.23
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
249,108,969	0.17	再保險準備資產	144,443,715		144,443,715	0.10
		合約資產－非流動				
510,235,476	**0.34**	**不動產、廠房及設備**	**507,985,471**		**507,985,471**	**0.34**
278,070,069	0.18	土地	278,070,069		278,070,069	0.18
		土地改良物				
196,731,475	0.13	房屋及建築	190,209,679		190,209,679	0.13
22,350,021	0.01	機械及設備	24,499,649		24,499,649	0.02
2,674,120	-	交通及運輸設備	3,620,238		3,620,238	-
10,409,791	0.01	什項設備	11,585,836		11,585,836	0.01
		租賃權益改良				
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
786,991	**-**	**使用權資產**	**2,960,148**		**2,960,148**	**-**
786,991	-	使用權資產	2,960,148		2,960,148	-
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
79,797,898	**0.05**	**無形資產**	**85,136,320**		**85,136,320**	**0.06**
79,797,898	0.05	無形資產	85,136,320		85,136,320	0.06
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
118,516,043	**0.08**	**其他資產**	**135,816,195**		**135,816,195**	**0.09**
		遞延資產				
111,331,498	0.07	遞延所得稅資產	128,564,414		128,564,414	0.08
		待整理資產				
7,184,545	-	什項資產	7,251,781		7,251,781	-
150,750,386,332	**100**	**合計**	**151,254,153,904**		**151,254,153,904**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為22,103,037,860元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為23,219,814,980元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
115,960,910,191	**76.92**	**負債**	**116,313,656,874**		**116,313,656,874**	**76.90**
26,883,476,562	**17.83**	**流動負債**	**19,258,194,176**		**19,258,194,176**	**12.73**
		短期債務				
		央行存款				
26,464,900,000	17.56	銀行同業存款	18,840,269,000		18,840,269,000	12.46
		國際金融機構存款				
327,939,494	0.22	應付款項	296,423,965		296,423,965	0.20
42,069,185	0.03	本期所得稅負債	72,343,419		72,343,419	0.05
		發行券幣				
48,567,883	0.03	預收款項	47,802,911		47,802,911	0.03
		流動金融負債	1,354,881		1,354,881	-
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
6,898,333,901	**4.58**	**存款、匯款及金融債券**	**2,999,123,130**		**2,999,123,130**	**1.98**
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
6,898,333,901	4.58	金融債券	2,999,123,130		2,999,123,130	1.98
29,952,449,901	**19.87**	**央行及同業融資**	**31,803,084,494**		**31,803,084,494**	**21.03**
29,952,449,901	19.87	央行融資	31,803,084,494		31,803,084,494	21.03
		同業融資				
49,497,633,264	**32.83**	**長期負債**	**59,530,362,357**		**59,530,362,357**	**39.36**
		長期債務				
806,595	-	租賃負債	2,972,819		2,972,819	-
49,496,826,669	32.83	非流動金融負債	59,527,389,538		59,527,389,538	39.36
2,729,016,564	**1.81**	**其他負債**	**2,722,892,717**		**2,722,892,717**	**1.80**
1,363,694,437	0.90	負債準備	1,340,698,192		1,340,698,192	0.89
		遞延負債				
46,792,904	0.03	遞延所得稅負債	53,159,253		53,159,253	0.04
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,318,529,223	0.87	什項負債	1,329,035,272		1,329,035,272	0.88
34,789,476,141	**23.08**	**權益**	**34,940,497,030**		**34,940,497,030**	**23.10**
31,711,187,000	**21.04**	**資本**	**32,000,000,000**		**32,000,000,000**	**21.16**
31,711,187,000	21.04	資本	32,000,000,000		32,000,000,000	21.16
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
3,449,411,089	**2.29**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**3,545,266,707**		**3,545,266,707**	**2.34**
3,408,192,089	2.26	已指撥保留盈餘	3,545,266,707		3,545,266,707	2.34
41,219,000	0.03	未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
-557,439,275	**-0.37**	**累積其他綜合損益**	**-791,087,004**		**-791,087,004**	**-0.52**
-849,120,199	-0.56	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-1,033,823,226		-1,033,823,226	-0.68
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
291,680,924	0.19	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	242,736,222		242,736,222	0.16
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
186,317,327	**0.12**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**186,317,327**		**186,317,327**	**0.12**
186,317,327	0.12	首次採用國際財務報導準則調整數	186,317,327		186,317,327	0.12
		非控制權益				
		非控制權益				
150,750,386,332	**100**	**合計**	**151,254,153,904**		**151,254,153,904**	**100**

中國輸出入銀行查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列20億9,057萬1,702元，營業外收入原列486萬2,899元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列6億3,333萬7,680元，營業費用原列5億9,691萬5,568元，營業外費用原列7,186萬4,825元，所得稅費用原列6,470萬357元，均予照列。

(二)該行本年度決算用人費用原列3億7,336萬2,341元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金3,663萬8,723元及2.4個月績效獎金4,396萬1,648元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利7億2,861萬6,171元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列7億2,861萬6,171元，予以照列。

(二)累積盈餘原列4,121萬9,000元，核與109年度決算審定數相符，予以照列。

二、分配事項

(一)填補虧損原列540萬1,416元，予以照列。

(二)法定公積：按本期淨利填補虧損後依40%提撥比例提列，計2億8,928萬5,902元，予以照列。

(三)特別公積：按保險業各種準備金提存辦法及本院101年6月8日院授主基營字第1010200699號函等提列，計1億3,660萬1,716元，予以照列。

(四)官息紅利原列3億3,854萬6,137元，予以照列。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列540萬1,416元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列540萬1,416元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列58億7,060萬6,478元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列3,086萬8,382元，其中現金流入2,451萬4,796元，包括減少不動產、廠房及設備3萬2,000元，收取股利2,448萬2,796元；現金流出5,538萬

3,178元，包括無形資產及其他資產淨增3,329萬7,122元，增加投資469萬2,313元，增加不動產、廠房及設備1,739萬3,743元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列77億2,594萬2,856元，其中現金流入119億6,581萬4,595元，包括央行及同業融資淨增18億5,063萬4,593元，增加非流動金融負債101億522萬3,923元，其他負債淨增995萬6,079元；現金流出42億3,987萬1,739元，包括金融債券淨減39億元，發放現金股利3億3,873萬5,293元，其他籌資活動之現金流出113萬6,446元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列75萬2,805元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列18億2,371萬5,191元，包括增加自存款日起3個月內到期之存放銀行同業17億1,930萬5,084元，可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行454萬9,595元，自投資日起3個月內到期或清償之債權證券1億元；減少現金13萬9,488元；加計期初現金及約當現金79億6,856萬563元，計有期末現金及約當現金97億9,227萬5,754元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列1,512億5,415萬3,904元，包括流動資產100億3,308萬3,218元，押匯貼現及放款1,399億9,995萬541元，基金、投資及長期應收款4億8,922萬2,011元，不動

產、廠房及設備5億798萬5,471元，使用權資產296萬148元，無形資產8,513萬6,320元，其他資產1億3,581萬6,195元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列1,163億1,365萬6,874元，包括流動負債192億5,819萬4,176元，存款、匯款及金融債券29億9,912萬3,130元，央行及同業融資318億308萬4,494元，長期負債595億3,036萬2,357元，其他負債27億2,289萬2,717元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列349億4,049萬7,030元，包括資本320億元，保留盈餘35億4,526萬6,707元，累積其他綜合損失7億9,108萬7,004元，首次採用國際財務報導準則調整數1億8,631萬7,327元，均予照列。

臺灣金融控股股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	3,460.59	3,809.21	-348.62	9.15
營業總支出	3,299.92	3,719.26	-419.34	11.27
淨利（淨損）	160.67	89.95	70.72	78.62
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	15.60	14.25	1.35	9.47
留存事業機關盈餘	263.46	186.37	77.09	41.36
事業機關負擔虧損	21.41	16.72	4.69	28.05
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	7.77	19.70	-11.93	60.56
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		221.89		
現金及約當現金淨減	893.82			
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	16,588.22	16,859.98	-271.76	1.61
不動產、廠房及設備餘額	1,411.49	1,413.81	-2.32	0.16
長期負債餘額	24.75	24.71	0.04	0.16
權益	3,966.03	3,764.59	201.44	5.35

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
380,468,337,038	**100**	**營業收入**	**332,621,015,000**	**100**
126,012,247,786	33.12	銷售收入	123,220,000,000	37.05
		勞務收入		
243,858,244,152	64.09	金融保險收入	197,847,101,000	59.48
2,031,772,151	0.53	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,791,348,000	0.84
8,566,072,949	2.25	其他營業收入	8,762,566,000	2.63
340,928,638,792	**89.61**	**營業成本**	**292,928,388,000**	**88.07**
125,165,376,760	32.90	銷售成本	122,801,340,000	36.92
		勞務成本		
215,298,021,880	56.59	金融保險成本	169,625,149,000	51.00
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
465,240,152	0.12	其他營業成本	501,899,000	0.15
39,539,698,246	**10.39**	**營業毛利（毛損）**	**39,692,627,000**	**11.93**
22,435,831,344	**5.90**	**營業費用**	**25,476,566,000**	**7.66**
		行銷費用		
21,187,082,986	5.57	業務費用	23,920,409,000	7.19
1,196,972,025	0.31	管理費用	1,481,141,000	0.45
51,776,333	0.01	其他營業費用	75,016,000	0.02
17,103,866,902	**4.50**	**營業利益（損失）**	**14,216,061,000**	**4.27**
452,335,951	**0.12**	**營業外收入**	**314,311,000**	**0.09**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
452,335,951	0.12	其他營業外收入	314,311,000	0.09
9,018,250,930	**2.37**	**營業外費用**	**6,209,808,000**	**1.87**
2,822,496	-	財務成本	466,526,000	0.14
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
9,015,428,434	2.37	其他營業外費用	5,743,282,000	1.73
-8,565,914,979	**2.25**	**營業外利益（損失）**	**-5,895,497,000**	**1.77**
8,537,951,923	**2.24**	**稅前淨利（淨損）**	**8,320,564,000**	**2.50**
-457,152,059	**0.12**	**所得稅費用（利益）**	**1,234,802,000**	**0.37**
8,995,103,982	**2.36**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**7,085,762,000**	**2.13**
		停業單位損益		
8,995,103,982	**2.36**	**本期淨利（淨損）**	**7,085,762,000**	**2.13**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
345,529,140,936		**345,529,140,936**	**100**
130,711,150,194		130,711,150,194	37.83
201,565,818,338		201,565,818,338	58.34
4,690,255,564		4,690,255,564	1.36
8,561,916,840		8,561,916,840	2.48
298,805,218,876	**-579,133**	**298,804,639,743**	**86.48**
130,300,019,194		130,300,019,194	37.71
168,034,660,558	-579,133	168,034,081,425	48.63
470,539,124		470,539,124	0.14
46,723,922,060	**579,133**	**46,724,501,193**	**13.52**
22,871,651,678	**-1,560,722**	**22,870,090,956**	**6.62**
21,582,368,715	-1,168,063	21,581,200,652	6.25
1,235,978,857	-302,259	1,235,676,598	0.36
53,304,106	-90,400	53,213,706	0.02
23,852,270,382	**2,139,855**	**23,854,410,237**	**6.90**
530,037,184		**530,037,184**	**0.15**
530,037,184		530,037,184	0.15
7,427,785,752		**7,427,785,752**	**2.15**
2,601,027		2,601,027	-
7,425,184,725		7,425,184,725	2.15
-6,897,748,568		**-6,897,748,568**	**2.00**
16,954,521,814	**2,139,855**	**16,956,661,669**	**4.91**
884,201,145	**4,985,134**	**889,186,279**	**0.26**
16,070,320,669	**-2,845,279**	**16,067,475,390**	**4.65**
16,070,320,669	**-2,845,279**	**16,067,475,390**	**4.65**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
20,061,935,552	**100**	**盈餘之部**	**18,363,763,000**	**100**
8,995,103,982	44.84	本期淨利	7,085,762,000	38.59
11,066,831,570	55.16	累積盈餘	11,278,001,000	61.41
		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		
20,061,935,552	**100**	**分配之部**	**18,363,763,000**	**100**
1,424,582,000	**7.10**	**中央政府所得者**	**1,560,049,000**	**8.50**
1,424,582,000	7.10	股（官）息紅利	1,560,049,000	8.50
		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		
18,637,353,552	**92.90**	**留存事業機關者**	**16,803,714,000**	**91.50**
1,672,484,329	8.34	填補虧損	1,215,167,000	6.62
		資本公積		
732,261,965	3.65	法定公積	587,060,000	3.20
4,393,571,792	21.90	特別公積	3,522,357,000	19.18
11,839,035,465	59.01	未分配盈餘	11,479,130,000	62.51
1,672,484,329	**100**	**虧損之部**	**1,215,167,000**	**100**
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
1,672,484,329	100	其他綜合損益轉入數	1,215,167,000	100
		首次採用國際財務報導準則調整數		
1,672,484,329	**100**	**填補之部**	**1,215,167,000**	**100**
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
1,672,484,329	**100**	**事業機關負擔者**	**1,215,167,000**	**100**
1,672,484,329	100	撥用盈餘	1,215,167,000	100
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
27,909,356,134	**-2,845,279**	**27,906,510,855**	**100**
16,070,320,669	-2,845,279	16,067,475,390	57.58
11,839,035,465		11,839,035,465	42.42
-		-	-
27,909,356,134	**-2,845,279**	**27,906,510,855**	**100**
1,560,049,000		**1,560,049,000**	**5.59**
1,560,049,000		1,560,049,000	5.59
26,349,307,134	**-2,845,279**	**26,346,461,855**	**94.41**
2,141,258,887		2,141,258,887	7.67
1		1	-
1,392,906,178	-284,528	1,392,621,650	4.99
8,357,437,069	-1,707,167	8,355,729,902	29.94
14,457,704,999	-853,584	14,456,851,415	51.80
2,141,258,887		**2,141,258,887**	**100**
2,141,258,887		2,141,258,887	100
2,141,258,887		**2,141,258,887**	**100**
2,141,258,887		**2,141,258,887**	**100**
2,141,258,887		2,141,258,887	100

臺灣金融控股股份有限公司

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	8,320,564,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	8,320,564,000
利息股利之調整	-51,410,928,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-43,090,364,000
調整項目	28,267,715,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-14,822,649,000
收取利息	67,564,864,000
收取股利	7,261,150,000
支付利息	-50,859,694,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,008,538,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**8,135,133,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-3,344,517,000
減少投資	309,906,000
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	30,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-855,434,000
收取利息	26,485,253,000
收取股利	4,409,670,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-38,494,272,000
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-128,186,000
增加不動產、廠房及設備	-857,363,000
增加使用權資產	-11,956,000
增加投資性不動產	-500,000,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-12,986,869,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-254,899,000
流動金融負債淨增（淨減）	8,137,000
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	11,000,000,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	134,428,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	-35,000
減少資本	
支付利息	-864,624,000
發放現金股利	-1,560,049,000
其他籌資活動之現金流出	-453,705,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**8,009,253,000**
匯率影響數	**-193,699,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,963,818,000**
期初現金及約當現金	**1,196,817,541,000**
期末現金及約當現金	**1,199,781,359,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
16,954,521,814	2,139,855	16,956,661,669
16,954,521,814	2,139,855	16,956,661,669
-50,551,206,834		-50,551,206,834
-33,596,685,020	2,139,855	-33,594,545,165
-14,316,998,100	-2,139,855	-14,319,137,955
-47,913,683,120		-47,913,683,120
42,584,303,778		42,584,303,778
10,310,215,332		10,310,215,332
-20,187,035,079		-20,187,035,079
701,933,956		701,933,956
-14,504,265,133		**-14,504,265,133**
-5,955,925,124		-5,955,925,124
39,931,809,099		39,931,809,099
247,691,399		247,691,399
60,350		60,350
3,468,399,101		3,468,399,101
16,510,931,344		16,510,931,344
858,076,102		858,076,102
-143,950,694,565		-143,950,694,565
-162,000,000		-162,000,000
-777,314,535		-777,314,535
-786,320,926		-786,320,926
-90,615,287,755		**-90,615,287,755**
264,875,590		264,875,590
-501,454,089		-501,454,089
1,000,000,000		1,000,000,000
20,320,930,000		20,320,930,000
-2,557,935,925		-2,557,935,925
-284,715,322		-284,715,322
-1,560,049,000		-1,560,049,000
-559,270,691		-559,270,691
16,122,380,563		**16,122,380,563**
-384,627,384		**-384,627,384**
-89,381,799,709		**-89,381,799,709**
881,526,901,815		**881,526,901,815**
792,145,102,107		**792,145,102,107**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
5,817,028,345,311	**100**	**資產**	**5,984,988,241,960**	**-17,289,317**	**5,984,970,952,643**	**100**
2,052,548,618,237	**35.29**	**流動資產**	**2,046,717,853,966**	**-4,710,463**	**2,046,713,143,503**	**34.20**
53,572,875,214	0.92	現金	43,699,621,873		43,699,621,873	0.73
299,044,140,485	5.14	存放銀行同業	343,848,162,877		343,848,162,877	5.75
416,279,185,650	7.16	存放央行	394,751,512,094		394,751,512,094	6.60
1,183,423,903,147	20.34	流動金融資產	1,158,899,894,682		1,158,899,894,682	19.36
50,863,075,731	0.87	應收款項	53,089,414,594		53,089,414,594	0.89
3,623,059,525	0.06	本期所得稅資產	2,598,605,117	-4,960,328	2,593,644,789	0.04
788,642	-	黃金與白銀	788,642		788,642	-
395,554,354	0.01	存貨	341,397,050		341,397,050	0.01
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
7,856,224,027	0.14	預付款項	19,722,924,821	249,865	19,723,174,686	0.33
37,489,811,462	0.64	短期墊款	29,765,532,216		29,765,532,216	0.50
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
2,856,635,596,358	**49.11**	**押匯貼現及放款**	**2,915,910,326,179**		**2,915,910,326,179**	**48.72**
2,435,779,309	0.04	押匯及貼現	3,524,644,463		3,524,644,463	0.06
667,285,825,240	11.47	短期放款及透支	606,344,119,988		606,344,119,988	10.13
99,209,447,676	1.71	短期擔保放款及透支	100,543,623,797		100,543,623,797	1.68
561,611,585,280	9.65	中期放款	588,591,066,717		588,591,066,717	9.83
307,161,513,321	5.28	中期擔保放款	310,603,426,092		310,603,426,092	5.19
158,711,799,425	2.73	長期放款	179,711,968,569		179,711,968,569	3.00
1,060,219,646,106	18.23	長期擔保放款	1,126,591,476,553		1,126,591,476,553	18.82
		銀行業融通				
728,765,327,330	**12.53**	**基金、投資及長期應收款**	**841,453,268,690**		**841,453,268,690**	**14.06**
		基金	162,000,000		162,000,000	-
664,754,208,920	11.43	非流動金融資產	774,544,674,437		774,544,674,437	12.94
48,406,403,217	0.83	採用權益法之投資	51,392,351,409		51,392,351,409	0.86
		其他長期投資				
15,592,888,865	0.27	長期應收款項	15,345,197,466		15,345,197,466	0.26
11,826,328	-	再保險準備資產	9,045,378		9,045,378	-
		合約資產－非流動				
141,381,158,585	**2.43**	**不動產、廠房及設備**	**141,144,230,099**	**4,585,468**	**141,148,815,567**	**2.36**
129,477,942,768	2.23	土地	129,504,097,392		129,504,097,392	2.16
		土地改良物				
8,224,716,959	0.14	房屋及建築	8,035,117,893		8,035,117,893	0.13
2,068,578,470	0.04	機械及設備	2,402,304,064	4,576,768	2,406,880,832	0.04
361,660,007	0.01	交通及運輸設備	340,820,580		340,820,580	0.01
207,986,442	-	什項設備	197,588,921	8,700	197,597,621	-
96,844,116	-	租賃權益改良	73,485,027		73,485,027	-
943,429,823	0.02	購建中固定資產	590,816,222		590,816,222	0.01
		核能燃料				
		生產性植物				
1,325,280,131	**0.02**	**使用權資產**	**1,308,746,192**		**1,308,746,192**	**0.02**
1,325,280,131	0.02	使用權資產	1,308,746,192		1,308,746,192	0.02
23,577,763,465	**0.41**	**投資性不動產**	**24,239,564,081**		**24,239,564,081**	**0.41**
20,972,626,821	0.36	投資性不動產－土地	21,568,039,252		21,568,039,252	0.36
		投資性不動產－土地改良物				
2,605,136,644	0.04	投資性不動產－房屋及建築	2,671,524,829		2,671,524,829	0.04
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
1,082,825,704	**0.02**	**無形資產**	**1,183,683,350**	**851,529**	**1,184,534,879**	**0.02**
1,082,825,704	0.02	無形資產	1,183,683,350	851,529	1,184,534,879	0.02
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
11,711,775,502	**0.20**	**其他資產**	**13,030,569,403**	**-18,015,851**	**13,012,553,552**	**0.22**
115,169,827	-	遞延資產	44,570,449		44,570,449	-
5,146,150,026	0.09	遞延所得稅資產	5,518,097,724	-12,041,054	5,506,056,670	0.09
70,979	-	待整理資產	70,979		70,979	-
6,450,384,670	0.11	什項資產	7,467,830,251	-5,974,797	7,461,855,454	0.12
5,817,028,345,311	**100**	**合計**	**5,984,988,241,960**	**-17,289,317**	**5,984,970,952,643**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,432,050,207,736元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為7,439,063,335,520元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
5,440,569,127,031	**93.53**	**負債**	**5,588,382,819,100**	**-14,444,038**	**5,588,368,375,062**	**93.37**
366,550,805,050	**6.30**	**流動負債**	**387,905,407,379**	**-14,444,037**	**387,890,963,342**	**6.48**
604,902,004	0.01	短期債務	869,836,955		869,836,955	0.01
11,755,517,353	0.20	央行存款	11,698,485,715		11,698,485,715	0.20
256,615,100,310	4.41	銀行同業存款	289,800,277,090		289,800,277,090	4.84
		國際金融機構存款				
52,044,962,203	0.89	應付款項	54,844,153,232	-2,427,790	54,841,725,442	0.92
1,212,973,849	0.02	本期所得稅負債	2,185,849,208	-12,016,247	2,173,832,961	0.04
		發行券幣				
2,231,671,046	0.04	預收款項	1,789,029,610		1,789,029,610	0.03
42,085,678,285	0.72	流動金融負債	26,717,775,570		26,717,775,570	0.45
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
4,185,681,319,124	**71.96**	**存款、匯款及金融債券**	**4,221,560,213,556**		**4,221,560,213,556**	**70.54**
371,597,014,943	6.39	支票存款	426,564,972,144		426,564,972,144	7.13
488,904,083,195	8.40	活期存款	527,907,193,019		527,907,193,019	8.82
658,519,491,198	11.32	定期存款	665,053,770,534		665,053,770,534	11.11
2,640,949,200,944	45.40	儲蓄存款	2,575,242,780,375		2,575,242,780,375	43.03
712,443,921	0.01	匯款	792,439,671		792,439,671	0.01
24,999,084,922	0.43	金融債券	25,999,057,813		25,999,057,813	0.43
15,849,400,000	**0.27**	**央行及同業融資**	**36,170,330,000**		**36,170,330,000**	**0.60**
15,849,400,000	0.27	央行融資	36,170,330,000		36,170,330,000	0.60
		同業融資				
2,470,537,847	**0.04**	**長期負債**	**2,475,398,607**		**2,475,398,607**	**0.04**
1,264,803,165	0.02	長期債務	1,264,803,165		1,264,803,165	0.02
1,205,734,682	0.02	租賃負債	1,210,595,442		1,210,595,442	0.02
		非流動金融負債				
870,017,065,010	**14.96**	**其他負債**	**940,271,469,557**	**-1**	**940,271,469,556**	**15.71**
843,115,770,438	14.49	負債準備	916,170,476,352		916,170,476,352	15.31
90,225,269	-	遞延負債	48,379,211		48,379,211	-
18,888,500,274	0.32	遞延所得稅負債	18,687,980,890	-1	18,687,980,889	0.31
8,238,692	-	待整理負債	8,238,692		8,238,692	-
		合約負債－非流動				
7,914,330,337	0.14	什項負債	5,356,394,412		5,356,394,412	0.09
376,459,218,280	**6.47**	**權益**	**396,605,422,860**	**-2,845,279**	**396,602,577,581**	**6.63**
103,125,000,000	**1.77**	**資本**	**103,125,000,000**		**103,125,000,000**	**1.72**
103,125,000,000	1.77	資本	103,125,000,000		103,125,000,000	1.72
		預收資本				
140,260,227,009	**2.41**	**資本公積**	**140,260,227,010**		**140,260,227,010**	**2.34**
140,260,227,009	2.41	資本公積	140,260,227,010		140,260,227,010	2.34
62,435,449,363	**1.07**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**74,804,462,144**	**-2,845,279**	**74,801,616,865**	**1.25**
50,596,413,898	0.87	已指撥保留盈餘	60,346,757,145	-1,991,695	60,344,765,450	1.01
11,839,035,465	0.20	未指撥保留盈餘	14,457,704,999	-853,584	14,456,851,415	0.24
		累積虧損				
55,824,829,110	**0.96**	**累積其他綜合損益**	**63,602,020,908**		**63,602,020,908**	**1.06**
-2,933,069,969	-0.05	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-3,390,337,693		-3,390,337,693	-0.06
3,987,147	-	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）	3,951,923		3,951,923	-
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
-86,230,656	-	指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險	-19,503,414		-19,503,414	-
58,215,472,240	1.00	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	66,742,565,757		66,742,565,757	1.12
624,670,348	0.01	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	265,344,335		265,344,335	-
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
14,813,712,798	**0.25**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**14,813,712,798**		**14,813,712,798**	**0.25**
14,813,712,798	0.25	首次採用國際財務報導準則調整數	14,813,712,798		14,813,712,798	0.25
		非控制權益				
		非控制權益				
5,817,028,345,311	**100**	**合計**	**5,984,988,241,960**	**-17,289,317**	**5,984,970,952,643**	**100**

臺灣金融控股股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列 3,455 億 2,914 萬 936 元，營業外收入原列 5 億 3,003 萬 7,184 元。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 2,988 億 521 萬 8,876 元，營業費用原列 228 億 7,165 萬 1,678 元，營業外費用原列 74 億 2,778 萬 5,752 元。

(二)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度設備零件 5 萬 8,650 元，分別誤列為「機械及設備」4 萬 1,650 元及「什項設備」1 萬 7,000 元，依其性質，如數轉列「業務費用－設備零件」。

(三)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度總務處與分行間之財產及設備零件移撥，分行未及入帳，分別增列「業務費用－設備零件」47 萬 9,150 元、「機械及設備」466 萬 8,800 元及「電腦軟體」82 萬 6,847 元，並減列「暫付及待結轉帳項」597 萬 4,797 元。

(四)轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度參加國際組織、職業團體之會費，經查科目誤列，依其性質，分別減列「業務費用－國際組織會費」32 萬 5,365 元，並增列「業務費用－職業團體會費」7 萬 5,500 元及「預付費用」24 萬 9,865 元。

(五)轉投資之臺銀人壽保險股份有限公司本年度溢列各項費用 242 萬 7,790 元，分別減列「承保費用－佣金、匯費及手續費」57 萬 9,133 元、「業務費用－超時加班費」18 萬 5,720 元、「業務費用－不休假加班費」29 萬 7,164 元、「業務費用－會計師及精算師公費」34 萬 8,750 元、「業務費用－工作場所電費」9 萬 7,015 元、「業務費用－工作場所水費」3,732 元、「業務費用－郵費」39 萬 2,302 元、「業務費用－電話費」5 萬 1,115 元、「業務費用－數據通信費」9,536 元、「業務費用－國內旅費」5,495 元、「業務費用－貨物運費」6,396 元、「業務費用－其他旅運費」500 元、「業務費用－外包費」77 元、「業務費用－電腦軟體服務費」2 萬 8,031 元、「業務費用－燃料」403 元、「業務費用－什項設備租金」6,129 元、「業務費用－分攤大樓管理費」2 萬 3,633 元、「管理費用－超時加班費」10 萬 7,184 元、「管理費用－不休假加班費」13 萬 9,479 元、「管理費用－郵費」2 萬 1,600 元、「管理費用－電話費」3,252 元、「管理費用－國內旅費」4,340 元、「管理費用－燃料」199 元、「管理費用－什項設備租金」2,653 元、「管理費用－分攤大樓管理費」2 萬 3,552 元、「員工訓練費用－教育訓練費」9 萬 400 元及「應付費用」242 萬 7,790 元。

(六)該公司本年度決算用人費用原列 147 億 6,339 萬 184 元，經上述(五)項修正減列 72 萬 9,547 元，改列為 147 億 6,266 萬 637 元。其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 13 億 2,952 萬 864 元及 2.34 個月績效獎金 15 億 5,445 萬 629 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(七)本年度決算所得稅費用原列 8 億 8,420 萬 1,145 元，經上述收支事項修正及調整課稅所得等結果，增列「所得稅費用」498 萬 5,134 元，並分別減列「應收所得稅退稅款」496 萬 328 元、「遞延所得稅資產」1,204 萬 1,054 元、「應付所得稅款」1,201 萬 6,247 元及「遞延所得稅負債」1 元，本科目經上述調整，改列為 8 億 8,918 萬 6,279 元。

以上收支事項修正結果，增列所得稅費用 498 萬 5,134 元；減列金融保險成本 57 萬 9,133 元、業務費用 116 萬 8,063 元、管理費用 30 萬 2,259 元、其他營業費用 9 萬 400 元，收支互抵後，本期淨利原列 160 億 7,032 萬 669 元，淨減 284 萬 5,279 元，核定為 160 億 6,747 萬 5,390 元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 160 億 7,032 萬 669 元，經壹項損益部分修正減列 284 萬 5,279 元，核定為 160 億 6,747 萬 5,390 元。

(二)累積盈餘原列 118 億 3,903 萬 5,465 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)首次採用國際財務報導準則調整數轉列數「-」，予以照列（本項金額原列 0.1 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、分配事項

(一)填補虧損原列 21 億 4,125 萬 8,887 元，予以照列。

(二)資本公積 1 元，予以照列（本項金額原列 0.77 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(三)法定公積：按本期淨利加計首次採用國際財務報導準則調整數轉列數並填補虧損後，依 10%提撥比例提列，計 13 億 9,262 萬 1,650 元。

(四)特別公積：按本期淨利加計首次採用國際財務報導準則調整數轉列數並填補虧損後，

依 60%提撥比例提列，計 83 億 5,572 萬 9,902 元。

(五)股息紅利原列 15 億 6,004 萬 9,000 元，係按預算數分配，予以照列。

(六)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘 279 億 651 萬 855 元，經上述(一)至(五)項分配後，尚餘 144 億 5,685 萬 1,415 元，保留至以後年度分配。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列 21 億 4,125 萬 8,887 元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列 21 億 4,125 萬 8,887 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列 145 億 426 萬 5,133 元，經壹項損益部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 906 億 1,528 萬 7,755 元，其中現金流入 610 億 1,696 萬

7,395 元，包括減少投資 399 億 3,180 萬 9,099 元，減少基金及長期應收款 2 億 4,769 萬 1,399 元，減少不動產、廠房及設備 6 萬 350 元，無形資產及其他資產淨減 34 億 6,839 萬 9,101 元，收取利息 165 億 1,093 萬 1,344 元，收取股利 8 億 5,807 萬 6,102 元；現金流出 1,516 億 3,225 萬 5,150 元，包括流動金融資產淨增 59 億 5,592 萬 5,124 元，增加投資 1,439 億 5,069 萬 4,565 元，增加基金及長期應收款 1 億 6,200 萬元，增加不動產、廠房及設備 7 億 7,731 萬 4,535 元，增加投資性不動產 7 億 8,632 萬 926 元。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 161 億 2,238 萬 563 元，其中現金流入 215 億 8,580 萬 5,590 元，包括短期債務淨增 2 億 6,487 萬 5,590 元，金融債券淨增 10 億元，央行及同業融資淨增 203 億 2,093 萬元；現金流出 54 億 6,342 萬 5,027 元，包括流動金融負債淨減 5 億 145 萬 4,089 元，其他負債淨減 25 億 5,793 萬 5,925 元，支付利息 2 億 8,471 萬 5,322 元，發放現金股利 15 億 6,004 萬 9,000 元，其他籌資活動之現金流出 5 億 5,927 萬 691 元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 3 億 8,462 萬 7,384 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 893 億 8,179 萬 9,709 元，包括增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 691 億 2,650 萬 9,005 元；減少現金 98 億 7,325 萬 3,341 元，可

自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 263 億 6,438 萬 5,262 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 1,222 億 7,067 萬 111 元；加計期初現金及約當現金 8,815 億 2,690 萬 1,815 元，計有期末現金及約當現金 7,921 億 4,510 萬 2,107 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列 5 兆 9,849 億 8,824 萬 1,960 元，包括流動資產 2 兆 467 億 1,785 萬 3,966 元，押匯貼現及放款 2 兆 9,159 億 1,032 萬 6,179 元，基金、投資及長期應收款 8,414 億 5,326 萬 8,690 元，不動產、廠房及設備 1,411 億 4,423 萬 99 元，使用權資產 13 億 874 萬 6,192 元，投資性不動產 242 億 3,956 萬 4,081 元，無形資產 11 億 8,368 萬 3,350 元，其他資產 130 億 3,056 萬 9,403 元。

(二)本期所得稅資產原列 25 億 9,860 萬 5,117 元，經壹項損益部分修正減列 496 萬 328 元，核定為 25 億 9,364 萬 4,789 元。

(三)預付款項原列 197 億 2,292 萬 4,821 元，經壹項損益部分修正增列 24 萬 9,865 元，核定為 197 億 2,317 萬 4,686 元

(四)機械及設備原列 24 億 230 萬 4,064 元，經查轉投資之臺灣銀行股份有限公司本年度「機械及設備」5 萬 382 元，科目誤列，依其性質，分別轉列「什項設備」2 萬 5,700 元及「電腦軟體」2 萬 4,682 元；另經壹項損益部分修正增列 462 萬 7,150 元，合計淨增列 457 萬 6,768 元，核定為 24 億 688 萬 832 元。

(五)什項設備原列 1 億 9,758 萬 8,921 元，經壹項損益部分及上述(四)項修正增列 8,700 元，核定為 1 億 9,759 萬 7,621 元。

(六)無形資產原列 11 億 8,368 萬 3,350 元，經壹項損益部分及上述(四)項修正增列 85 萬 1,529 元，核定為 11 億 8,453 萬 4,879 元。

(七)遞延所得稅資產原列 55 億 1,809 萬 7,724 元，經壹項損益部分修正減列 1,204 萬 1,054 元，核定為 55 億 605 萬 6,670 元。

(八)什項資產原列 74 億 6,783 萬 251 元，經壹項損益部分修正減列 597 萬 4,797 元，核定為 74 億 6,185 萬 5,454 元。

(九)經上述(二)至(八)項修正減列 1,728 萬 9,317 元，資產總額核定為 5 兆 9,849 億 7,095 萬 2,643 元。

二、負債事項

(一)負債總額原列 5 兆 5,883 億 8,281 萬 9,100 元，包括流動負債 3,879 億 540 萬 7,379 元，存款、匯款及金融債券 4 兆 2,215 億 6,021 萬 3,556 元，央行及同業融資 361 億 7,033 萬元，長期負債 24 億 7,539 萬 8,607 元，其他負債 9,402 億 7,146 萬 9,557 元。

(二)應付款項原列 548 億 4,415 萬 3,232 元，經壹項損益事項修正減列 242 萬 7,790 元，核定為 548 億 4,172 萬 5,442 元。

(三)本期所得稅負債原列 21 億 8,584 萬 9,208 元，經壹項損益事項修正減列 1,201 萬 6,247 元，核定為 21 億 7,383 萬 2,961 元。

(四)遞延所得稅負債原列 186 億 8,798 萬 890 元，經壹項損益部分修正減列 1 元，核定為 186 億 8,798 萬 889 元。

(五)經上述(二)至(四)項修正減列 1,444 萬 4,038 元，負債總額核定為 5 兆 5,883 億 6,837 萬 5,062 元。

三、權益事項

(一)權益總額原列 3,966 億 542 萬 2,860 元，包括資本 1,031 億 2,500 萬元，資本公積 1,402 億 6,022 萬 7,010 元，保留盈餘 748 億 446 萬 2,144 元，累積其他綜合利益 636 億 202 萬 908 元，首次採用國際財務報導準則調整數 148 億 1,371 萬 2,798 元。

(二)已指撥保留盈餘原列 603 億 4,675 萬 7,145 元，經貳項盈虧撥補後修正減列 199 萬 1,695 元，核定為 603 億 4,476 萬 5,450 元。

(三)未指撥保留盈餘原列 144 億 5,770 萬 4,999 元，經貳項盈虧撥補後修正減列 85 萬 3,584 元，核定為 144 億 5,685 萬 1,415 元。

(四)經上述(二)至(三)項修正減列 284 萬 5,279 元，權益總額核定為 3,966 億 257 萬 7,581 元。

臺灣土地銀行股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	486.69	521.79	-35.10	6.73
營業總支出	380.30	434.71	-54.41	12.52
淨利（淨損）	106.39	87.08	19.31	22.18
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	10.00		10.00	
留存事業機關盈餘	147.53	171.81	-24.28	14.13
事業機關負擔虧損	9.48	9.21	0.27	2.93
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	5.08	7.30	-2.22	30.41
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1,474.70	111.06	1,363.64	1,227.84
現金及約當現金淨減				
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	7,260.50	5,211.42	2,049.08	39.32
不動產、廠房及設備餘額	222.93	225.43	-2.50	1.11
長期負債餘額	11.16	10.35	0.81	7.83
權益	1,851.13	1,754.55	96.58	5.50

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
51,456,393,612	**100**	**營業收入**	**58,972,753,000**	**100**
5,964,775	0.01	銷售收入	3,250,000	0.01
		勞務收入		
51,344,313,537	99.78	金融保險收入	58,819,303,000	99.74
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
106,115,300	0.21	其他營業收入	150,200,000	0.25
22,836,115,586	**44.38**	**營業成本**	**31,567,750,000**	**53.53**
		銷售成本		
		勞務成本		
22,781,926,682	44.27	金融保險成本	31,512,572,000	53.44
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
54,188,904	0.11	其他營業成本	55,178,000	0.09
28,620,278,026	**55.62**	**營業毛利（毛損）**	**27,405,003,000**	**46.47**
15,394,086,117	**29.92**	**營業費用**	**16,401,287,000**	**27.81**
		行銷費用		
14,647,731,116	28.47	業務費用	15,183,524,000	25.75
707,182,529	1.37	管理費用	1,171,503,000	1.99
39,172,472	0.08	其他營業費用	46,260,000	0.08
13,226,191,909	**25.70**	**營業利益（損失）**	**11,003,716,000**	**18.66**
722,201,082	**1.40**	**營業外收入**	**730,938,000**	**1.24**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
722,201,082	1.40	其他營業外收入	730,938,000	1.24
2,835,494,939	**5.51**	**營業外費用**	**2,018,022,000**	**3.42**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,835,494,939	5.51	其他營業外費用	2,018,022,000	3.42
-2,113,293,857	**4.11**	**營業外利益（損失）**	**-1,287,084,000**	**2.18**
11,112,898,052	**21.60**	**稅前淨利（淨損）**	**9,716,632,000**	**16.48**
2,404,893,015	**4.67**	**所得稅費用（利益）**	**1,592,948,000**	**2.70**
8,708,005,037	**16.92**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**8,123,684,000**	**13.78**
		停業單位損益		
8,708,005,037	**16.92**	**本期淨利（淨損）**	**8,123,684,000**	**13.78**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
48,168,198,411		**48,168,198,411**	**100**
2,775,813		2,775,813	0.01
48,063,340,372		48,063,340,372	99.78
102,082,226		102,082,226	0.21
17,080,718,784		**17,080,718,784**	**35.46**
17,027,709,702		17,027,709,702	35.35
53,009,082		53,009,082	0.11
31,087,479,627		**31,087,479,627**	**64.54**
15,539,378,410		**15,539,378,410**	**32.26**
14,412,970,944		14,412,970,944	29.92
1,087,346,485		1,087,346,485	2.26
39,060,981		39,060,981	0.08
15,548,101,217		**15,548,101,217**	**32.28**
500,423,859		**500,423,859**	**1.04**
500,423,859		500,423,859	1.04
2,807,082,628		**2,807,082,628**	**5.83**
2,807,082,628		2,807,082,628	5.83
-2,306,658,769		**-2,306,658,769**	**4.79**
13,241,442,448		**13,241,442,448**	**27.49**
2,602,575,574		**2,602,575,574**	**5.40**
10,638,866,874		**10,638,866,874**	**22.09**
10,638,866,874		**10,638,866,874**	**22.09**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
17,181,067,659	**100**	**盈餘之部**	**13,313,966,000**	**100**
8,708,005,037	50.68	本期淨利	8,123,684,000	61.02
8,473,062,622	49.32	累積盈餘	5,172,493,000	38.85
		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	17,789,000	0.13
17,181,067,659	**100**	**分配之部**	**13,313,966,000**	**100**
		中央政府所得者	**1,000,000,000**	**7.51**
		股（官）息紅利	1,000,000,000	7.51
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
17,181,067,659	**100**	**留存事業機關者**	**12,313,966,000**	**92.49**
921,030,098	5.36	填補虧損		
		資本公積		
2,336,092,482	13.60	法定公積	2,442,442,000	18.34
8,814,789,977	51.31	特別公積	3,256,589,000	24.46
5,109,155,102	29.74	未分配盈餘	6,614,935,000	49.68
921,030,098	**100**	**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		
921,030,098	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
921,030,098	**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		
921,030,098	**100**	**事業機關負擔者**		
921,030,098	100	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
15,752,658,979		**15,752,658,979**	**100**
10,638,866,874		10,638,866,874	67.54
5,109,155,102		5,109,155,102	32.43
4,637,004		4,637,004	0.03
15,752,658,979		**15,752,658,979**	**100**
1,000,000,000		**1,000,000,000**	**6.35**
1,000,000,000		1,000,000,000	6.35
14,752,658,979		**14,752,658,979**	**93.65**
948,428,774		948,428,774	6.02
1		1	-
2,908,522,531		2,908,522,531	18.46
3,878,030,041		3,878,030,041	24.62
7,017,677,633		7,017,677,633	44.55
948,428,774		**948,428,774**	**100**
948,428,774		948,428,774	100
948,428,774		**948,428,774**	**100**
948,428,774		**948,428,774**	**100**
948,428,774		948,428,774	100

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9,716,632,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	9,716,632,000
利息股利之調整	-25,921,746,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-16,205,114,000
調整項目	-3,291,486,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-19,496,600,000
收取利息	47,009,582,000
收取股利	
支付利息	-26,067,463,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,815,958,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**-370,439,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	4,165,614,000
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	484,026,000
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-312,190,000
收取利息	6,113,340,000
收取股利	323,812,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-51,415,374,000
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	-540,418,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-7,500,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-41,188,690,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	136,355,000
金融債券淨增（淨減）	47,474,820,000
央行及同業融資淨增（淨減）	108,842,000
增加長期債務	
增加非流動金融負債	1,749,000
其他負債淨增（淨減）	-4,319,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	-1,520,412,000
發放現金股利	-1,000,000,000
其他籌資活動之現金流出	-515,309,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**44,681,726,000**
匯率影響數	**-491,638,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,630,959,000**
期初現金及約當現金	**172,151,591,000**
期末現金及約當現金	**174,782,550,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
13,241,442,448		13,241,442,448
13,241,442,448		13,241,442,448
-30,096,370,448		-30,096,370,448
-16,854,928,000		-16,854,928,000
119,093,549,488		119,093,549,488
102,238,621,488		102,238,621,488
38,151,543,015		38,151,543,015
33,374,803		33,374,803
-10,753,251,559		-10,753,251,559
-2,684,002,821		-2,684,002,821
126,986,284,926		**126,986,284,926**
-31,600,584,269		-31,600,584,269
33,146,011,833		33,146,011,833
197,158,860		197,158,860
-1,250,607,166		-1,250,607,166
3,201,234,785		3,201,234,785
641,304,092		641,304,092
-289,850,157		-289,850,157
-161,855,250		-161,855,250
-507,743,776		-507,743,776
-586,000		-586,000
3,374,482,952		**3,374,482,952**
-5,806,010,413		-5,806,010,413
15,550,000,000		15,550,000,000
10,421,729,627		10,421,729,627
16,386,151		16,386,151
-290,715,136		-290,715,136
-27,073,392		-27,073,392
-943,850,000		-943,850,000
-1,000,000,000		-1,000,000,000
-475,798,058		-475,798,058
17,444,668,779		**17,444,668,779**
-335,635,910		**-335,635,910**
147,469,800,747		**147,469,800,747**
505,909,452,811		**505,909,452,811**
653,379,253,558		**653,379,253,558**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度		
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數
					金額 %
3,114,731,651,429	**100**	**資產**	**3,402,863,764,690**		**3,402,863,764,690 100**
685,292,188,009	**22.00**	**流動資產**	**869,846,364,530**		**869,846,364,530 25.56**
19,504,263,803	0.63	現金	22,692,179,082		22,692,179,082 0.67
52,057,939,815	1.67	存放銀行同業	96,833,238,401		96,833,238,401 2.85
112,597,409,412	3.61	存放央行	146,358,634,085		146,358,634,085 4.30
483,132,088,648	15.51	流動金融資產	585,370,626,620		585,370,626,620 17.20
8,851,798,419	0.28	應收款項	8,541,960,672		8,541,960,672 0.25
		本期所得稅資產			
		黃金與白銀			
		存貨			
		消耗性生物資產－流動			
		生產性生物資產－流動			
9,115,381,041	0.29	預付款項	10,017,009,803		10,017,009,803 0.29
33,306,871	-	短期墊款	32,715,867		32,715,867 -
		待出售非流動資產			
		合約資產－流動			
		其他流動資產			
2,078,683,875,128	**66.74**	**押匯貼現及放款**	**2,212,976,966,536**		**2,212,976,966,536 65.03**
834,263,048	0.03	押匯及貼現	1,767,735,947		1,767,735,947 0.05
87,641,225,940	2.81	短期放款及透支	115,916,653,755		115,916,653,755 3.41
43,255,086,502	1.39	短期擔保放款及透支	43,018,842,013		43,018,842,013 1.26
247,164,988,262	7.94	中期放款	293,851,495,990		293,851,495,990 8.64
533,418,175,171	17.13	中期擔保放款	577,455,837,029		577,455,837,029 16.97
15,980,233,041	0.51	長期放款	14,845,853,061		14,845,853,061 0.44
1,150,389,903,164	36.93	長期擔保放款	1,166,120,548,741		1,166,120,548,741 34.27
		銀行業融通			
296,788,751,354	**9.53**	**基金、投資及長期應收款**	**265,536,449,561**		**265,536,449,561 7.80**
		基金	161,855,250		161,855,250 -
296,788,751,354	9.53	非流動金融資產	265,374,594,311		265,374,594,311 7.80
		採用權益法之投資			
		其他長期投資			
		長期應收款項			
		再保險準備資產			
		合約資產－非流動			
22,543,029,600	**0.72**	**不動產、廠房及設備**	**22,293,358,033**		**22,293,358,033 0.66**
14,475,750,516	0.46	土地	14,475,750,516		14,475,750,516 0.43
		土地改良物			
5,840,070,177	0.19	房屋及建築	5,643,154,351		5,643,154,351 0.17
1,194,292,483	0.04	機械及設備	1,387,733,412		1,387,733,412 0.04
68,962,113	-	交通及運輸設備	104,903,098		104,903,098 -
225,317,150	0.01	什項設備	245,585,321		245,585,321 0.01
51,252,747	-	租賃權益改良	53,352,642		53,352,642 -
687,384,414	0.02	購建中固定資產	382,878,693		382,878,693 0.01
		核能燃料			
		生產性植物			
945,185,880	**0.03**	**使用權資產**	**1,029,872,737**		**1,029,872,737 0.03**
945,185,880	0.03	使用權資產	1,029,872,737		1,029,872,737 0.03
23,738,479,132	**0.76**	**投資性不動產**	**23,657,896,672**		**23,657,896,672 0.70**
22,612,271,119	0.73	投資性不動產－土地	22,573,827,864		22,573,827,864 0.66
		投資性不動產－土地改良物			
1,126,208,013	0.04	投資性不動產－房屋及建築	1,084,068,808		1,084,068,808 0.03
		投資性不動產－租賃權益改良			
		建造中之投資性不動產			
914,924,112	**0.03**	**無形資產**	**798,092,712**		**798,092,712 0.02**
914,924,112	0.03	無形資產	798,092,712		798,092,712 0.02
		累計減損－無形資產			
		生物資產			
		消耗性生物資產－非流動			
		生產性生物資產－非流動			
5,825,218,214	**0.19**	**其他資產**	**6,724,763,909**		**6,724,763,909 0.20**
		遞延資產			
2,293,784,035	0.07	遞延所得稅資產	2,335,964,488		2,335,964,488 0.07
		待整理資產			
3,531,434,179	0.11	什項資產	4,388,799,421		4,388,799,421 0.13
3,114,731,651,429	**100**	**合計**	**3,402,863,764,690**		**3,402,863,764,690 100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為870,189,057,118元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為828,935,279,951元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
2,939,276,867,626	**94.37**	**負債**	**3,217,750,387,046**		**3,217,750,387,046**	**94.56**
164,149,820,869	**5.27**	**流動負債**	**143,796,402,700**		**143,796,402,700**	**4.23**
		短期債務				
738,557,227	0.02	央行存款	460,472,531		460,472,531	0.01
112,285,226,795	3.60	銀行同業存款	97,741,239,773		97,741,239,773	2.87
		國際金融機構存款				
22,180,920,170	0.71	應付款項	24,685,240,430		24,685,240,430	0.73
857,677,501	0.03	本期所得稅負債	810,713,630		810,713,630	0.02
		發行券幣				
510,257,085	0.02	預收款項	417,080,332		417,080,332	0.01
27,577,182,090	0.89	流動金融負債	19,681,656,004		19,681,656,004	0.58
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
2,734,651,006,623	**87.80**	**存款、匯款及金融債券**	**3,021,681,445,447**		**3,021,681,445,447**	**88.80**
206,782,414,357	6.64	支票存款	216,326,579,952		216,326,579,952	6.36
456,344,587,523	14.65	活期存款	550,041,057,492		550,041,057,492	16.16
895,441,385,862	28.75	定期存款	1,024,546,208,589		1,024,546,208,589	30.11
1,129,785,027,420	36.27	儲蓄存款	1,168,834,798,757		1,168,834,798,757	34.35
3,041,471	-	匯款	96,325,184		96,325,184	-
46,294,549,990	1.49	金融債券	61,836,475,473		61,836,475,473	1.82
10,591,582,219	**0.34**	**央行及同業融資**	**21,013,311,846**		**21,013,311,846**	**0.62**
10,591,582,219	0.34	央行融資	21,013,311,846		21,013,311,846	0.62
		同業融資				
1,035,403,541	**0.03**	**長期負債**	**1,116,081,648**		**1,116,081,648**	**0.03**
		長期債務				
948,766,653	0.03	租賃負債	1,040,132,001		1,040,132,001	0.03
86,636,888	-	非流動金融負債	75,949,647		75,949,647	-
28,849,054,374	**0.93**	**其他負債**	**30,143,145,405**		**30,143,145,405**	**0.89**
20,662,941,995	0.66	負債準備	22,253,844,723		22,253,844,723	0.65
18,944,603	-	遞延負債	30,205,543		30,205,543	-
6,914,019,119	0.22	遞延所得稅負債	6,907,922,558		6,907,922,558	0.20
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,253,148,657	0.04	什項負債	951,172,581		951,172,581	0.03
175,454,783,803	**5.63**	**權益**	**185,113,377,644**		**185,113,377,644**	**5.44**
73,200,000,000	**2.35**	**資本**	**86,200,000,000**		**86,200,000,000**	**2.53**
73,200,000,000	2.35	資本	86,200,000,000		86,200,000,000	2.53
		預收資本				
21,748,868,596	**0.70**	**資本公積**	**21,748,868,597**		**21,748,868,597**	**0.64**
21,748,868,596	0.70	資本公積	21,748,868,597		21,748,868,597	0.64
65,791,940,297	**2.11**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**61,487,015,400**		**61,487,015,400**	**1.81**
60,682,785,195	1.95	已指撥保留盈餘	54,469,337,767		54,469,337,767	1.60
5,109,155,102	0.16	未指撥保留盈餘	7,017,677,633		7,017,677,633	0.21
		累積虧損				
7,909,564,966	**0.25**	**累積其他綜合損益**	**8,877,720,707**		**8,877,720,707**	**0.26**
-2,617,156,116	-0.08	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-2,992,837,037		-2,992,837,037	-0.09
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
10,526,721,082	0.34	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	11,870,557,744		11,870,557,744	0.35
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
6,804,409,944	**0.22**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**6,799,772,940**		**6,799,772,940**	**0.20**
6,804,409,944	0.22	首次採用國際財務報導準則調整數	6,799,772,940		6,799,772,940	0.20
		非控制權益				
		非控制權益				
3,114,731,651,429	**100**	**合計**	**3,402,863,764,690**		**3,402,863,764,690**	**100**

臺灣土地銀行股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列481億6,819萬8,411元，營業外收入原列5億42萬3,859元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 170 億 8,071 萬 8,784 元，營業費用原列 155 億 3,937 萬 8,410 元，營業外費用原列 28 億 708 萬 2,628 元，所得稅費用原列 26 億 257 萬 5,574 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 96 億 1,104 萬 8,865 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」、「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 8 億 6,298 萬 9,160 元及 2.4 個月績效獎金 10 億 3,182 萬 1,426 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利 106 億 3,886 萬 6,874 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 106 億 3,886 萬 6,874 元，予以照列。

(二)累積盈餘原列 51 億 915 萬 5,102 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 463 萬 7,004 元，予以照列。

二、分配事項

(一)填補虧損原列 9 億 4,842 萬 8,774 元，予以照列。

(二)資本公積 1 元，予以照列（本項金額原列 0.7 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(三)法定公積：按本期淨利填補虧損後依 30%提撥比例提列，計 29 億 852 萬 2,531 元。

(四)特別公積：按本期淨利填補虧損後依 40%提撥比例提列，計 38 億 7,803 萬 41 元。

(五)股息紅利原列 10 億元，係按預算數分配，予以照列。

(六)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘 157 億 5,265 萬 8,979 元，經上述(一)至(五)項分配後，尚餘 70 億 1,767 萬 7,633 元，保留至以後年度分配（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

三、虧損事項

其他綜合損益轉入數原列 9 億 4,842 萬 8,774 元，予以照列。

四、填補事項

撥用盈餘原列 9 億 4,842 萬 8,774 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列 1,269 億 8,628 萬 4,926 元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流入原列 33 億 7,448 萬 2,952 元，其中現金流入 371 億 8,570 萬 9,570 元，包括減少投資 331 億 4,601 萬 1,833 元，減少投資性不動產 1 億 9,715 萬 8,860 元，收取利息 32 億 123 萬 4,785 元，收取股利 6 億 4,130 萬 4,092 元；現金流出 338 億 1,122 萬 6,618 元，包括流動金融資產淨增 316 億 58 萬 4,269 元，無形資產及其他資產淨增 12 億 5,060 萬 7,166 元，增加投資 2 億 8,985 萬 157 元，增加基金及長期應收款 1 億 6,185 萬 5,250 元，增加不動產、廠房及設備 5 億 774 萬 3,776 元，增加投資性不動產 58 萬 6,000 元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列 174 億 4,466 萬 8,779 元，其中現金流入 259 億 8,811 萬 5,778 元，包括金融債券淨增 155 億 5,000 萬元，央行及同業融資淨增 104 億 2,172 萬 9,627 元，增加非流動金融負債 1,638 萬 6,151 元；現金流出 85 億 4,344 萬 6,999 元，包括流動金融負債淨減 58 億 601 萬 413 元，其他負債淨減 2 億 9,071 萬 5,136 元，減少非流動金融負債 2,707 萬 3,392 元，支付利息 9 億 4,385 萬元，發放現金股利 10 億元，其他籌資活動之現金流出 4 億 7,579 萬 8,058 元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列 3 億 3,563 萬 5,910 元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列 1,474 億 6,980 萬 747 元，包括增加現金 31 億 8,791 萬 5,279 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 466 億 3,100 萬 6,168 元，可自由

動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 260 億 6,154 萬 4,628 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 715 億 8,933 萬 4,672 元；加計期初現金及約當現金 5,059 億 945 萬 2,811 元，計有期末現金及約當現金 6,533 億 7,925 萬 3,558 元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 3 兆 4,028 億 6,376 萬 4,690 元，包括流動資產 8,698 億 4,636 萬 4,530 元，押匯貼現及放款 2 兆 2,129 億 7,696 萬 6,536 元，基金、投資及長期應收款 2,655 億 3,644 萬 9,561 元，不動產、廠房及設備 222 億 9,335 萬 8,033 元，使用權資產 10 億 2,987 萬 2,737 元，投資性不動產 236 億 5,789 萬 6,672 元，無形資產 7 億 9,809 萬 2,712 元，其他資產 67 億 2,476 萬 3,909 元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列 3 兆 2,177 億 5,038 萬 7,046 元，包括流動負債 1,437 億 9,640 萬 2,700 元，存款、匯款及金融債券 3 兆 216 億 8,144 萬 5,447 元，央行及同業融資 210 億 1,331 萬 1,846 元，長期負債 11 億 1,608 萬 1,648 元，其他負債 301 億 4,314 萬 5,405 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 1,851 億 1,337 萬 7,644 元，包括資本 862 億元，資本公積 217 億 4,886 萬 8,597 元，保留盈餘 614 億 8,701 萬 5,400 元，累積其他綜合利益 88 億 7,772 萬 707 元，首次採用國際財務報導準則調整數 67 億 9,977 萬 2,940 元，均予照列。

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	9.63	10.11	-0.48	4.75
營業總支出	8.52	9.01	-0.49	5.44
淨利（淨損）	1.11	1.10	0.01	0.91
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.49	0.69	-0.20	28.99
留存事業機關盈餘	1.08	0.46	0.62	134.78
事業機關負擔虧損				
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.21	0.12	0.09	75.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.25	0.69	-0.44	63.77
現金及約當現金淨減				
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	5.55	4.89	0.66	13.50
不動產、廠房及設備餘額	6.53	6.70	-0.17	2.54
長期負債餘額				
權益	11.00	10.37	0.63	6.08

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。

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
1,002,092,430	**100**	**營業收入**	**807,621,000**	**100**
734,970,260	73.34	銷售收入	536,052,000	66.37
267,122,170	26.66	勞務收入	271,569,000	33.63
		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		
		其他營業收入		
824,467,970	**82.27**	**營業成本**	**710,591,000**	**87.99**
556,340,098	55.52	銷售成本	439,411,000	54.41
268,127,872	26.76	勞務成本	271,180,000	33.58
		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		
177,624,460	**17.73**	**營業毛利（毛損）**	**97,030,000**	**12.01**
43,873,642	**4.38**	**營業費用**	**40,732,000**	**5.04**
		行銷費用		
14,205,847	1.42	業務費用	13,096,000	1.62
25,254,676	2.52	管理費用	23,831,000	2.95
4,413,119	0.44	其他營業費用	3,805,000	0.47
133,750,818	**13.35**	**營業利益（損失）**	**56,298,000**	**6.97**
9,218,529	**0.92**	**營業外收入**	**8,147,000**	**1.01**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
9,218,529	0.92	其他營業外收入	8,147,000	1.01
4,881,551	**0.49**	**營業外費用**	**3,537,000**	**0.44**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
4,881,551	0.49	其他營業外費用	3,537,000	0.44
4,336,978	**0.43**	**營業外利益（損失）**	**4,610,000**	**0.57**
138,087,796	**13.78**	**稅前淨利（淨損）**	**60,908,000**	**7.54**
27,617,559	**2.76**	**所得稅費用（利益）**	**12,182,000**	**1.51**
110,470,237	**11.02**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**48,726,000**	**6.03**
		停業單位損益		
110,470,237	**11.02**	**本期淨利（淨損）**	**48,726,000**	**6.03**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
950,699,784		**950,699,784**	**100**
673,696,229		673,696,229	70.86
277,003,555		277,003,555	29.14
781,415,475		**781,415,475**	**82.19**
503,653,973		503,653,973	52.98
277,761,502		277,761,502	29.22
169,284,309		**169,284,309**	**17.81**
38,954,230		**38,954,230**	**4.10**
13,955,160		13,955,160	1.47
21,452,098		21,452,098	2.26
3,546,972		3,546,972	0.37
130,330,079		**130,330,079**	**13.71**
12,034,567		**12,034,567**	**1.27**
12,034,567		12,034,567	1.27
3,514,547		**3,514,547**	**0.37**
3,514,547		3,514,547	0.37
8,520,020		**8,520,020**	**0.90**
138,850,099		**138,850,099**	**14.61**
27,770,019		**27,770,019**	**2.92**
111,080,080		**111,080,080**	**11.68**
111,080,080		**111,080,080**	**11.68**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
114,713,771	**100**	**盈餘之部**	**52,970,000**	**100**
110,470,237	96.30	本期淨利	48,726,000	91.99
4,243,534	3.70	累積盈餘	4,244,000	8.01
		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		
114,713,771	**100**	**分配之部**	**52,970,000**	**100**
68,561,000	**59.77**	**中央政府所得者**	**48,727,000**	**91.99**
68,561,000	59.77	股（官）息紅利	48,727,000	91.99
		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		
46,152,771	**40.23**	**留存事業機關者**	**4,243,000**	**8.01**
		填補虧損		
		資本公積		
		法定公積		
776,000	0.68	特別公積	4,243,000	8.01
45,376,771	39.56	未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
156,456,851		**156,456,851**	**100**
111,080,080		111,080,080	71.00
45,376,771		45,376,771	29.00
156,456,851		**156,456,851**	**100**
48,727,000		**48,727,000**	**31.14**
48,727,000		48,727,000	31.14
107,729,851		**107,729,851**	**68.86**
4,243,000		4,243,000	2.71
103,486,851		103,486,851	66.14

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	60,908,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	60,908,000
利息股利之調整	-2,000,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	58,908,000
調整項目	13,076,000
未計利息股利之現金流入（流出）	71,984,000
收取利息	2,000,000
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-12,182,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**61,802,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,701,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-21,871,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-23,572,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-13,076,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-48,727,000
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-61,803,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-23,573,000**
期初現金及約當現金	**67,568,000**
期末現金及約當現金	**43,995,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
138,850,099		138,850,099
138,850,099		138,850,099
-2,212,736		-2,212,736
136,637,363		136,637,363
1,320,595		1,320,595
137,957,958		137,957,958
2,212,736		2,212,736
-30,398,153		-30,398,153
109,772,541		**109,772,541**
-9,204,734		-9,204,734
-21,019,630		-21,019,630
-30,224,364		**-30,224,364**
-5,402,591		-5,402,591
-48,727,000		-48,727,000
-54,129,591		**-54,129,591**
25,418,586		**25,418,586**
181,449,713		**181,449,713**
206,868,299		**206,868,299**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
1,279,365,703	**100**	**資產**	**1,376,159,208**		**1,376,159,208**	**100**
604,310,287	**47.24**	**流動資產**	**709,963,643**		**709,963,643**	**51.59**
181,449,713	14.18	現金	206,868,299		206,868,299	15.03
		存放銀行同業				
		存放央行				
266,200,000	20.81	流動金融資產	266,200,000		266,200,000	19.34
42,506,763	3.32	應收款項	74,490,234		74,490,234	5.41
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
86,986,483	6.80	存貨	147,883,954		147,883,954	10.75
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
27,167,328	2.12	預付款項	14,521,156		14,521,156	1.06
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
669,896,117	**52.36**	**不動產、廠房及設備**	**652,791,706**		**652,791,706**	**47.44**
254,609,528	19.90	土地	254,609,528		254,609,528	18.50
		土地改良物				
190,456,484	14.89	房屋及建築	183,044,744		183,044,744	13.30
217,143,832	16.97	機械及設備	209,006,320		209,006,320	15.19
2,390,340	0.19	交通及運輸設備	1,253,804		1,253,804	0.09
5,295,933	0.41	什項設備	4,877,310		4,877,310	0.35
		租賃權益改良				
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
2,323,007	**0.18**	**無形資產**	**9,359,428**		**9,359,428**	**0.68**
2,323,007	0.18	無形資產	9,359,428		9,359,428	0.68
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
2,836,292	**0.22**	**其他資產**	**4,044,431**		**4,044,431**	**0.29**
		遞延資產				
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
2,836,292	0.22	什項資產	4,044,431		4,044,431	0.29
1,279,365,703	**100**	**合計**	**1,376,159,208**		**1,376,159,208**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,798,520,615元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,810,430,950元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
242,079,127	**18.92**	**負債**	**276,519,552**		**276,519,552**	**20.09**
115,015,829	**8.99**	**流動負債**	**155,323,971**		**155,323,971**	**11.29**
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
77,581,676	6.06	應付款項	80,056,358		80,056,358	5.82
16,589,374	1.30	本期所得稅負債	13,961,240		13,961,240	1.01
		發行券幣				
20,844,779	1.63	預收款項	61,306,373		61,306,373	4.45
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
		長期負債				
		長期債務				
		租賃負債				
		非流動金融負債				
127,063,298	**9.93**	**其他負債**	**121,195,581**		**121,195,581**	**8.81**
78,762,855	6.16	負債準備	78,297,729		78,297,729	5.69
		遞延負債				
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
48,300,443	3.78	什項負債	42,897,852		42,897,852	3.12
1,037,286,576	**81.08**	**權益**	**1,099,639,656**		**1,099,639,656**	**79.91**
715,000,000	**55.89**	**資本**	**715,000,000**		**715,000,000**	**51.96**
715,000,000	55.89	資本	715,000,000		715,000,000	51.96
		預收資本				
3,990,467	**0.31**	**資本公積**	**3,990,467**		**3,990,467**	**0.29**
3,990,467	0.31	資本公積	3,990,467		3,990,467	0.29
156,472,209	**12.23**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**218,825,289**		**218,825,289**	**15.90**
111,095,438	8.68	已指撥保留盈餘	115,338,438		115,338,438	8.38
45,376,771	3.55	未指撥保留盈餘	103,486,851		103,486,851	7.52
		累積虧損				
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
161,823,900	**12.65**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**161,823,900**		**161,823,900**	**11.76**
161,823,900	12.65	首次採用國際財務報導準則調整數	161,823,900		161,823,900	11.76
		非控制權益				
		非控制權益				
1,279,365,703	**100**	**合計**	**1,376,159,208**		**1,376,159,208**	**100**

財政部印刷廠查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列9億5,069萬9,784元，營業外收入原列1,203萬4,567元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 7 億 8,141 萬 5,475 元，營業費用原列 3,895 萬 4,230 元，營業外費用原列 351 萬 4,547 元，所得稅費用原列 2,777 萬 19 元，均予照列。

(二)該廠本年度決算用人費用原列 1 億 8,716 萬 6,764 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 1,739 萬 2,368 元及 2.4 個月績效獎金 2,067 萬 4,562 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利 1 億 1,108 萬 80 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 1 億 1,108 萬 80 元，予以照列。

(二)累積盈餘原列 4,537 萬 6,771 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

二、分配事項

(一)特別公積：按預算數提列424萬3,000元，予以照列。

(二)官息紅利原列4,872萬7,000元，係按預算數分配，予以照列。

(三)未分配盈餘：本年度決算可分配盈餘1億5,645萬6,851元，經上述(一)至(二)項分配後，尚餘1億348萬6,851元，保留至以後年度分配。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列1億977萬2,541元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列3,022萬4,364元，包括無形資產及其他資產淨增920萬4,734元，增加不動產、廠房及設備2,101萬9,630元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列5,412萬9,591元，包括其他負債淨減540萬2,591元，發放現金股利4,872萬7,000元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列2,541萬8,586元，係增加現金之數；加計期初現金及約當

現金1億8,144萬9,713元，計有期末現金及約當現金2億686萬8,299元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 13 億 7,615 萬 9,208 元，包括流動資產 7 億 996 萬 3,643 元，不動產、廠房及設備 6 億 5,279 萬 1,706 元，無形資產 935 萬 9,428 元，其他資產 404 萬 4,431 元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列 2 億 7,651 萬 9,552 元，包括流動負債 1 億 5,532 萬 3,971 元及其他負債 1 億 2,119 萬 5,581 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 10 億 9,963 萬 9,656 元，包括資本 7 億 1,500 萬元，資本公積 399 萬 467 元，保留盈餘 2 億 1,882 萬 5,289 元，首次採用國際財務報導準則調整數 1 億 6,182 萬 3,900 元，均予照列。

臺灣菸酒股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	596.50	626.54	-30.04	4.79
營業總支出	533.26	554.25	-20.99	3.79
淨利（淨損）	63.24	72.29	-9.05	12.52
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	59.16	66.07	-6.91	10.46
留存事業機關盈餘	6.57	7.34	-0.77	10.49
事業機關負擔虧損				
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	12.70	10.15	2.55	25.12
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	14.52			
現金及約當現金淨減		23.40		
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	370.95	361.51	9.44	2.61
不動產、廠房及設備餘額	503.53	504.10	-0.57	0.11
長期負債餘額	2.91	0.63	2.28	361.90
權益	1,028.01	989.12	38.89	3.93

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
60,958,868,021	**100**	**營業收入**	**70,374,537,000**	**100**
60,889,207,062	99.89	銷售收入	70,288,973,000	99.88
		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		
69,660,959	0.11	其他營業收入	85,564,000	0.12
48,232,840,592	**79.12**	**營業成本**	**56,873,268,000**	**80.82**
48,232,840,592	79.12	銷售成本	56,873,268,000	80.82
		勞務成本		
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
		其他營業成本		
12,726,027,429	**20.88**	**營業毛利（毛損）**	**13,501,269,000**	**19.18**
5,433,134,461	**8.91**	**營業費用**	**7,270,004,000**	**10.33**
4,273,120,870	7.01	行銷費用	5,885,915,000	8.36
		業務費用		
895,242,903	1.47	管理費用	1,017,016,000	1.45
264,770,689	0.43	其他營業費用	367,073,000	0.52
7,292,892,967	**11.96**	**營業利益（損失）**	**6,231,265,000**	**8.85**
1,694,906,057	**2.78**	**營業外收入**	**1,122,164,000**	**1.59**
		財務收入		
516,410	-	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	1,098,000	-
1,694,389,647	2.78	其他營業外收入	1,121,066,000	1.59
182,620,695	**0.30**	**營業外費用**	**443,634,000**	**0.63**
		財務成本	357,000	-
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
182,620,695	0.30	其他營業外費用	443,277,000	0.63
1,512,285,362	**2.48**	**營業外利益（損失）**	**678,530,000**	**0.96**
8,805,178,329	**14.44**	**稅前淨利（淨損）**	**6,909,795,000**	**9.82**
1,575,896,014	**2.59**	**所得稅費用（利益）**	**1,274,904,000**	**1.81**
7,229,282,315	**11.86**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**5,634,891,000**	**8.01**
		停業單位損益		
7,229,282,315	**11.86**	**本期淨利（淨損）**	**5,634,891,000**	**8.01**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
58,246,883,373		**58,246,883,373**	**100**
58,175,711,781		58,175,711,781	99.88
71,171,592		71,171,592	0.12
46,681,445,723		**46,681,445,723**	**80.14**
46,681,445,723		46,681,445,723	80.14
11,565,437,649		**11,565,437,649**	**19.86**
5,085,239,908		**5,085,239,908**	**8.73**
3,957,144,256		3,957,144,256	6.79
860,350,802		860,350,802	1.48
267,744,850		267,744,850	0.46
6,480,197,742		**6,480,197,742**	**11.13**
1,403,668,727		**1,403,668,727**	**2.41**
1,403,668,727		1,403,668,727	2.41
185,826,508	**339,048**	**186,165,556**	**0.32**
4,655,000	339,048	4,994,048	0.01
181,171,508		181,171,508	0.31
1,217,842,219	**-339,048**	**1,217,503,171**	**2.09**
7,698,039,960	**-339,048**	**7,697,700,912**	**13.22**
1,373,641,053		**1,373,641,053**	**2.36**
6,324,398,907	**-339,048**	**6,324,059,859**	**10.86**
6,324,398,907	**-339,048**	**6,324,059,859**	**10.86**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
7,341,451,540	**100**	**盈餘之部**	**6,466,947,000**	**100**
7,229,282,315	98.47	本期淨利	5,634,891,000	87.13
		累積盈餘	9,735,000	0.15
		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		
112,169,224	1.53	其他綜合損益轉入數	822,321,000	12.72
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
7,341,451,540	**100**	**分配之部**	**6,466,947,000**	**100**
6,607,306,386	**90.00**	**中央政府所得者**	**5,821,226,000**	**90.02**
6,607,306,386	90.00	股（官）息紅利	5,821,226,000	90.02
		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		
734,145,154	**10.00**	**留存事業機關者**	**645,721,000**	**9.98**
		填補虧損		
		資本公積		
734,145,154	10.00	法定公積	645,721,000	9.98
		特別公積		
		未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
6,572,809,938	**-339,048**	**6,572,470,890**	**100**
6,324,398,907	-339,048	6,324,059,859	96.22
248,411,031		248,411,031	3.78
6,572,809,938	**-339,048**	**6,572,470,890**	**100**
5,915,528,944	**-305,143**	**5,915,223,801**	**90.00**
5,915,528,944	-305,143	5,915,223,801	90.00
657,280,994	**-33,905**	**657,247,089**	**10.00**
657,280,994	-33,905	657,247,089	10.00

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	6,909,795,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	6,909,795,000
利息股利之調整	-662,348,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	6,247,447,000
調整項目	2,110,762,000
未計利息股利之現金流入（流出）	8,358,209,000
收取利息	81,645,000
收取股利	524,500,000
支付利息	-357,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,396,459,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**7,567,538,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-3,935,525,000
減少投資	7,241,070,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	2,634,000
收取利息	74,110,000
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	-1,746,605,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**1,635,684,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	41,886,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-5,821,226,000
其他籌資活動之現金流出	-83,504,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-5,862,844,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**3,340,378,000**
期初現金及約當現金	**14,487,380,000**
期末現金及約當現金	**17,827,758,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
7,698,039,960	-339,048	7,697,700,912
7,698,039,960	-339,048	7,697,700,912
-951,571,220		-951,571,220
6,746,468,741	-339,048	6,746,129,693
3,328,944,396	339,048	3,329,283,444
10,075,413,137		10,075,413,137
73,440,297		73,440,297
830,251,692		830,251,692
-1,542,140,968		-1,542,140,968
9,436,964,158		**9,436,964,158**
16,634,846,475		16,634,846,475
132,475,844		132,475,844
-65,876,081		-65,876,081
60,122,701		60,122,701
-15,801,959,229		-15,801,959,229
-1,270,473,944		-1,270,473,944
-310,864,234		**-310,864,234**
87,641,239		87,641,239
-7,625,434,386		-7,625,434,386
-136,679,063		-136,679,063
-7,674,472,209		**-7,674,472,209**
1,451,627,715		**1,451,627,715**
3,144,122,520		**3,144,122,520**
4,595,750,234		**4,595,750,234**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
115,686,169,633	**100**	**資產**	**117,795,084,654**	**-339,048**	**117,794,745,606**	**100**
48,586,774,188	**42.00**	**流動資產**	**47,366,605,182**		**47,366,605,182**	**40.21**
3,144,122,520	2.72	現金	4,595,750,234		4,595,750,234	3.90
		存放銀行同業				
		存放央行				
28,332,287,370	24.49	流動金融資產	25,524,446,508		25,524,446,508	21.67
1,487,092,563	1.29	應收款項	1,956,447,007		1,956,447,007	1.66
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
14,959,974,275	12.93	存貨	14,516,026,981		14,516,026,981	12.32
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
388,938,580	0.34	預付款項	418,865,452		418,865,452	0.36
		短期墊款				
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
274,358,880	0.24	其他流動資產	355,069,000		355,069,000	0.30
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
15,894,490,910	**13.74**	**基金、投資及長期應收款**	**18,930,251,513**	**-339,048**	**18,929,912,465**	**16.07**
		基金				
15,833,200,235	13.69	非流動金融資產	18,878,368,028		18,878,368,028	16.03
61,290,675	0.05	採用權益法之投資	51,883,485	-339,048	51,544,437	0.04
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
50,409,702,346	**43.57**	**不動產、廠房及設備**	**50,353,209,820**		**50,353,209,820**	**42.75**
34,570,711,837	29.88	土地	34,570,711,837		34,570,711,837	29.35
72,412,061	0.06	土地改良物	65,290,788		65,290,788	0.06
7,147,265,249	6.18	房屋及建築	6,950,266,666		6,950,266,666	5.90
7,228,542,186	6.25	機械及設備	6,765,716,350		6,765,716,350	5.74
107,642,064	0.09	交通及運輸設備	115,482,836		115,482,836	0.10
174,357,945	0.15	什項設備	169,227,804		169,227,804	0.14
		租賃權益改良				
1,108,771,004	0.96	購建中固定資產	1,716,513,539		1,716,513,539	1.46
		核能燃料				
		生產性植物				
113,932,485	**0.10**	**使用權資產**	**414,830,090**		**414,830,090**	**0.35**
113,932,485	0.10	使用權資產	414,830,090		414,830,090	0.35
595,753,994	**0.51**	**投資性不動產**	**595,753,994**		**595,753,994**	**0.51**
595,753,994	0.51	投資性不動產－土地	595,753,994		595,753,994	0.51
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
10,079,152	**0.01**	**無形資產**	**11,553,832**		**11,553,832**	**0.01**
10,079,152	0.01	無形資產	11,553,832		11,553,832	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
75,436,557	**0.07**	**其他資產**	**122,880,223**		**122,880,223**	**0.10**
37,260,148	0.03	遞延資產	30,013,815		30,013,815	0.03
9,076,443	0.01	遞延所得稅資產	8,043,599		8,043,599	0.01
		待整理資產				
29,099,966	0.03	什項資產	84,822,809		84,822,809	0.07
115,686,169,633	**100**	**合計**	**117,795,084,654**	**-339,048**	**117,794,745,606**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為4,295,449,956元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為4,135,553,146元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
16,774,292,866	**14.50**	**負債**	**14,993,806,956**	**-305,143**	**14,993,501,813**	**12.73**
12,435,967,181	**10.75**	**流動負債**	**10,271,838,286**	**-305,143**	**10,271,533,143**	**8.72**
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
10,649,501,600	9.21	應付款項	9,212,998,874	-305,143	9,212,693,731	7.82
741,039,549	0.64	本期所得稅負債	571,560,482		571,560,482	0.49
		發行券幣				
1,045,426,032	0.90	預收款項	487,278,930		487,278,930	0.41
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
62,859,116	**0.05**	**長期負債**	**291,243,105**		**291,243,105**	**0.25**
		長期債務				
62,859,116	0.05	租賃負債	291,243,105		291,243,105	0.25
		非流動金融負債				
4,275,466,569	**3.70**	**其他負債**	**4,430,725,565**		**4,430,725,565**	**3.76**
1,739,197,131	1.50	負債準備	1,808,778,883		1,808,778,883	1.54
1,248,058,675	1.08	遞延負債	1,222,948,808		1,222,948,808	1.04
109,637,992	0.09	遞延所得稅負債	132,783,864		132,783,864	0.11
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
1,178,572,771	1.02	什項負債	1,266,214,010		1,266,214,010	1.07
98,911,876,767	**85.50**	**權益**	**102,801,277,698**	**-33,905**	**102,801,243,793**	**87.27**
43,854,999,730	**37.91**	**資本**	**43,854,999,730**		**43,854,999,730**	**37.23**
43,854,999,730	37.91	資本	43,854,999,730		43,854,999,730	37.23
		預收資本				
34,413,728,287	**29.75**	**資本公積**	**34,413,728,287**		**34,413,728,287**	**29.21**
34,413,728,287	29.75	資本公積	34,413,728,287		34,413,728,287	29.21
15,682,589,419	**13.56**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**16,339,870,413**	**-33,905**	**16,339,836,508**	**13.87**
15,682,589,419	13.56	已指撥保留盈餘	16,339,870,413	-33,905	16,339,836,508	13.87
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
4,960,559,331	**4.29**	**累積其他綜合損益**	**8,192,679,267**		**8,192,679,267**	**6.96**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
4,960,559,331	4.29	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	8,192,679,267		8,192,679,267	6.96
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
115,686,169,633	**100**	**合計**	**117,795,084,654**	**-339,048**	**117,794,745,606**	**100**

臺灣菸酒股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列582億4,688萬3,373元，營業外收入原列14億366萬8,727元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列466億8,144萬5,723元，營業費用原列50億8,523萬9,908元，營業外費用原列1億8,582萬6,508元。

(二)該公司本年度採權益法認列轉投資之投資損失，經核短列33萬9,048元，如數分別增列「採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額」及減列「採權益法認列之投資權益調整」。

(三)該公司本年度決算用人費用原列65億5,141萬1,966元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「財政部所屬事業機構用人費薪給管理要點」及「財政部所屬事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金6億3,860萬8,296元及2.4個月績效獎金7億6,632萬9,956元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(四)本年度所得稅費用原列13億7,364萬1,053元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，未影響其數額，予以照列。

以上收支事項修正結果，增列採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額33萬9,048元，收支互抵後，本期淨利原列63億2,439萬8,907元，淨減33萬9,048元，核定為63億

2,405萬9,859元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列63億2,439萬8,907元，經壹項損益部分修正減列33萬9,048元，核定為63億2,405萬9,859元。

(二)其他綜合損益轉入數原列2億4,841萬1,031元，予以照列。

二、分配事項

(一)法定公積原列6億5,728萬994元，經壹項損益部分修正減列3萬3,905元，核定為6億5,724萬7,089元。

(二)股息紅利：本年度可分配盈餘65億7,247萬890元，經上述(一)項分配後，尚餘59億1,522萬3,801元，悉數分配中央政府股息紅利。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列94億3,696萬4,158元，經壹項損益部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列3億1,086萬4,234元，其中現金流入168億2,744萬5,020元，包括流動金融資產淨減166億3,484萬6,475元，減少投資1億3,247萬5,844元，收取利息6,012萬2,701元；現金流出171億3,830萬9,254元，包括無形資產及其他資產淨增6,587萬6,081元，增加投資158億195萬9,229元，增加不動產、廠房及設備12億7,047萬3,944元。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列76億7,447萬2,209元，其中現金流入8,764萬1,239元，係其他負債淨增之數；現金流出77億6,211萬3,449元，包括發放現金股利76億2,543萬4,386元，其他籌資活動之現金流出1億3,667萬9,063元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列14億5,162萬7,715元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金31億4,412萬2,520元，計有期末現金及約當現金45億9,575萬234元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列1,177億9,508萬4,654元，包括流動資產473億6,660萬5,182元，基金、投資及長期應收款189億3,025萬1,513元，不動產、廠房及設備503億5,320萬9,820元，使用權資產4億1,483萬90元，投資性不動產5億9,575萬3,994元，無形資產1,155萬

3,832元，其他資產1億2,288萬223元。

(二)採用權益法之投資原列5,188萬3,485元，經壹項損益部分修正減列33萬9,048元，核定為5,154萬4,437元。

(三)經上述(二)項修正減列33萬9,048元，資產總額核定為1,177億9,474萬5,606元。

二、負債事項

(一)負債總額原列149億9,380萬6,956元，包括流動負債102億7,183萬8,286元，長期負債2億9,124萬3,105元，其他負債44億3,072萬5,565元。

(二)應付款項原列92億1,299萬8,874元，經貳項盈虧撥補後修正減列30萬5,143元，核定為92億1,269萬3,731元。

(三)經上述(二)項修正減列30萬5,143元，負債總額核定為149億9,350萬1,813元。

三、權益事項

(一)權益總額原列1,028億127萬7,698元，包括資本438億5,499萬9,730元，資本公積344億1,372萬8,287元，保留盈餘163億3,987萬413元，累積其他綜合利益81億9,267萬9,267元（本項金額核算差異數係配合會計法第16條於108年11月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(二)已指撥保留盈餘原列163億3,987萬413元，經貳項盈虧撥補後修正減列3萬3,905元，核定為163億3,983萬6,508元。

(三)經上述(二)項修正減列3萬3,905元，權益總額核定為1,028億124萬3,793元。

中華郵政股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	2,547.48	2,994.07	-446.59	14.92
營業總支出	2,447.11	2,902.70	-455.59	15.70
淨利（淨損）	100.37	91.37	9.00	9.85
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	85.89	79.11	6.78	8.57
留存事業機關盈餘	52.78	87.33	-34.55	39.56
事業機關負擔虧損				
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	63.05	54.26	8.79	16.20
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	508.63	51.68	456.95	884.19
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	44,442.40	44,321.11	121.29	0.27
不動產、廠房及設備餘額	1,126.53	1,090.27	36.26	3.33
長期負債餘額	5.18	5.65	-0.47	8.32
權益	2,312.84	2,129.61	183.23	8.60

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。

中華郵政股份有限公司

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
299,209,516,533	**100**	**營業收入**	**271,888,067,000**	**100**
43,003,810	0.01	銷售收入	43,910,000	0.02
29,494,782,249	9.86	勞務收入	27,493,532,000	10.11
268,728,052,143	89.81	金融保險收入	243,537,891,000	89.57
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
943,678,331	0.32	其他營業收入	812,734,000	0.30
257,620,222,361	**86.10**	**營業成本**	**232,788,536,000**	**85.62**
28,734,200	0.01	銷售成本	21,166,000	0.01
21,929,093,424	7.33	勞務成本	20,585,762,000	7.57
235,460,689,545	78.69	金融保險成本	211,995,806,000	77.97
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
201,705,192	0.07	其他營業成本	185,802,000	0.07
41,589,294,172	**13.90**	**營業毛利（毛損）**	**39,099,531,000**	**14.38**
26,524,674,015	**8.86**	**營業費用**	**27,801,492,000**	**10.23**
		行銷費用		
22,476,480,899	7.51	業務費用	23,796,546,000	8.75
3,904,750,708	1.31	管理費用	3,838,161,000	1.41
143,442,408	0.05	其他營業費用	166,785,000	0.06
15,064,620,157	**5.03**	**營業利益（損失）**	**11,298,039,000**	**4.16**
197,682,944	**0.07**	**營業外收入**	**164,347,000**	**0.06**
		財務收入		
32,850,436	0.01	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	27,626,000	0.01
164,832,508	0.06	其他營業外收入	136,721,000	0.05
202,351,058	**0.07**	**營業外費用**	**102,953,000**	**0.04**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
202,351,058	0.07	其他營業外費用	102,953,000	0.04
-4,668,114	**-**	**營業外利益（損失）**	**61,394,000**	**0.02**
15,059,952,043	**5.03**	**稅前淨利（淨損）**	**11,359,433,000**	**4.18**
5,923,148,133	**1.98**	**所得稅費用（利益）**	**2,271,887,000**	**0.84**
9,136,803,910	**3.05**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**9,087,546,000**	**3.34**
		停業單位損益		
9,136,803,910	**3.05**	**本期淨利（淨損）**	**9,087,546,000**	**3.34**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
254,456,249,774		**254,456,249,774**	**100**
42,260,128		42,260,128	0.02
29,111,081,472		29,111,081,472	11.44
224,418,011,004		224,418,011,004	88.20
884,897,170		884,897,170	0.35
207,134,134,178		**207,134,134,178**	**81.40**
29,107,768		29,107,768	0.01
21,781,616,648		21,781,616,648	8.56
185,099,275,013		185,099,275,013	72.74
224,134,749		224,134,749	0.09
47,322,115,596		**47,322,115,596**	**18.60**
34,985,505,375		**34,985,505,375**	**13.75**
29,087,060,889		29,087,060,889	11.43
5,745,817,385		5,745,817,385	2.26
152,627,101		152,627,101	0.06
12,336,610,222		**12,336,610,222**	**4.85**
291,989,918		**291,989,918**	**0.11**
33,831,617		33,831,617	0.01
258,158,301		258,158,301	0.10
113,015,831		**113,015,831**	**0.04**
113,015,831		113,015,831	0.04
178,974,087		**178,974,087**	**0.07**
12,515,584,309		**12,515,584,309**	**4.92**
2,478,307,393		**2,478,307,393**	**0.97**
10,037,276,916		**10,037,276,916**	**3.94**
10,037,276,916		**10,037,276,916**	**3.94**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
16,644,125,038	**100**	**盈餘之部**	**10,227,546,000**	**100**
9,136,803,910	54.90	本期淨利	9,087,546,000	88.85
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
18,993,447	0.11	公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
7,488,327,681	44.99	其他綜合損益轉入數	1,140,000,000	11.15
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
16,644,125,038	**100**	**分配之部**	**10,227,546,000**	**100**
7,911,027,385	**47.53**	**中央政府所得者**	**7,648,616,000**	**74.78**
7,911,027,385	47.53	股（官）息紅利	7,648,616,000	74.78
		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		
8,733,097,653	**52.47**	**留存事業機關者**	**2,578,930,000**	**25.22**
		填補虧損		
		資本公積		
4,161,031,259	25.00	法定公積	2,556,887,000	25.00
4,572,066,393	27.47	特別公積	22,043,000	0.22
-	-	未分配盈餘		
		虧損之部		
		本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
		填補之部		
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		事業機關負擔者		
		撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
13,867,307,764		**13,867,307,764**	**100**
10,037,276,916		10,037,276,916	72.38
2		2	-
234,049,590		234,049,590	1.69
3,595,882,525		3,595,882,525	25.93
98,731		98,731	-
13,867,307,764		**13,867,307,764**	**100**
8,589,088,841		**8,589,088,841**	**61.94**
8,589,088,841		8,589,088,841	61.94
5,278,218,923		**5,278,218,923**	**38.06**
3,466,826,940		3,466,826,940	25.00
1,811,391,983		1,811,391,983	13.06
-		-	-

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	11,359,433,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	11,359,433,000
利息股利之調整	-47,335,965,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-35,976,532,000
調整項目	361,226,906,000
未計利息股利之現金流入（流出）	325,250,374,000
收取利息	105,412,999,000
收取股利	6,545,792,000
支付利息	-64,622,826,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-2,234,195,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**370,352,144,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	5,433,311,000
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-794,763,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-345,368,194,000
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	-6,294,474,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-347,024,120,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-7,648,616,000
其他籌資活動之現金流出	-319,493,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-7,968,109,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**15,359,915,000**
期初現金及約當現金	**381,922,109,000**
期末現金及約當現金	**397,282,024,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
12,515,584,309		12,515,584,309
12,515,584,309		12,515,584,309
-63,266,133,482		-63,266,133,482
-50,750,549,173		-50,750,549,173
182,934,706,635		182,934,706,635
132,184,157,461		132,184,157,461
72,211,221,728		72,211,221,728
8,242,437,725		8,242,437,725
-33,853,438,157		-33,853,438,157
-2,227,990,981		-2,227,990,981
176,556,387,777		**176,556,387,777**
-33,077,111,168		-33,077,111,168
325,513,125,884		325,513,125,884
16,157,833		16,157,833
-628,587,345		-628,587,345
-502,598,091,025		-502,598,091,025
-6,305,003,188		-6,305,003,188
-844,209,296		-844,209,296
-217,923,718,305		**-217,923,718,305**
-215,359,519		-215,359,519
-389,731,775		-389,731,775
-8,332,942,385		-8,332,942,385
-8,938,033,679		**-8,938,033,679**
-557,733,162		**-557,733,162**
-50,863,097,369		**-50,863,097,369**
432,968,173,705		**432,968,173,705**
382,105,076,336		**382,105,076,336**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
7,471,015,739,426	**100**	**資產**	**7,691,015,395,689**		**7,691,015,395,689**	**100**
4,515,792,147,780	**60.44**	**流動資產**	**4,518,684,164,281**		**4,518,684,164,281**	**58.75**
25,332,967,121	0.34	現金	25,642,666,196		25,642,666,196	0.33
520,871,707,470	6.97	存放銀行同業	500,775,631,273		500,775,631,273	6.51
1,835,930,242,620	24.57	存放央行	1,845,331,149,013		1,845,331,149,013	23.99
2,089,628,705,256	27.97	流動金融資產	2,102,692,052,912		2,102,692,052,912	27.34
38,243,721,699	0.51	應收款項	36,973,085,254		36,973,085,254	0.48
3,915,291,373	0.05	本期所得稅資產	3,863,259,471		3,863,259,471	0.05
		黃金與白銀				
258,137,664	-	存貨	258,084,289		258,084,289	-
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
510,496,655	0.01	預付款項	1,640,559,982		1,640,559,982	0.02
1,100,877,922	0.01	短期墊款	1,507,675,893		1,507,675,893	0.02
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
43,787,007,046	**0.59**	**押匯貼現及放款**	**39,485,671,887**		**39,485,671,887**	**0.51**
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
13,491,283,243	0.18	短期擔保放款及透支	12,022,576,202		12,022,576,202	0.16
		中期放款				
160,612,711	-	中期擔保放款	135,975,158		135,975,158	-
		長期放款				
30,135,111,092	0.40	長期擔保放款	27,327,120,527		27,327,120,527	0.36
		銀行業融通				
2,783,051,141,435	**37.25**	**基金、投資及長期應收款**	**3,004,328,901,711**		**3,004,328,901,711**	**39.06**
		基金				
2,782,943,560,826	37.25	非流動金融資產	3,004,216,773,186		3,004,216,773,186	39.06
92,580,609	-	採用權益法之投資	97,128,525		97,128,525	-
		其他長期投資				
15,000,000	-	長期應收款項	15,000,000		15,000,000	-
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
109,026,533,009	**1.46**	**不動產、廠房及設備**	**112,653,232,368**		**112,653,232,368**	**1.46**
74,991,415,277	1.00	土地	80,491,188,491		80,491,188,491	1.05
16,989,718	-	土地改良物	17,885,515		17,885,515	-
14,851,887,129	0.20	房屋及建築	14,485,086,515		14,485,086,515	0.19
2,570,411,434	0.03	機械及設備	2,698,177,164		2,698,177,164	0.04
2,453,100,253	0.03	交通及運輸設備	2,570,317,153		2,570,317,153	0.03
1,249,881,135	0.02	什項設備	1,264,909,477		1,264,909,477	0.02
95,734,457	-	租賃權益改良	92,595,111		92,595,111	-
12,797,113,606	0.17	購建中固定資產	11,033,072,942		11,033,072,942	0.14
		核能燃料				
		生產性植物				
657,972,737	**0.01**	**使用權資產**	**901,815,175**		**901,815,175**	**0.01**
657,972,737	0.01	使用權資產	901,815,175		901,815,175	0.01
12,154,226,223	**0.16**	**投資性不動產**	**12,833,843,156**		**12,833,843,156**	**0.17**
8,702,419,272	0.12	投資性不動產－土地	9,299,093,677		9,299,093,677	0.12
		投資性不動產－土地改良物				
3,445,019,145	0.05	投資性不動產－房屋及建築	3,534,749,479		3,534,749,479	0.05
		投資性不動產－租賃權益改良				
6,787,806	-	建造中之投資性不動產				
463,861,522	**0.01**	**無形資產**	**597,150,521**		**597,150,521**	**0.01**
463,861,522	0.01	無形資產	597,150,521		597,150,521	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
6,082,849,673	**0.08**	**其他資產**	**1,530,616,589**		**1,530,616,589**	**0.02**
435,834,171	0.01	遞延資產	466,603,334		466,603,334	0.01
2,061,269,420	0.03	遞延所得稅資產	1,024,954,051		1,024,954,051	0.01
		待整理資產				
3,585,746,082	0.05	什項資產	39,059,204		39,059,204	-
7,471,015,739,426	**100**	**合計**	**7,691,015,395,689**		**7,691,015,395,689**	**100**

註： 1.本年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,792,740,350,564元。
2.上年度期收（付）款項及信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,728,294,296,929元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
7,258,055,216,552	**97.15**	**負債**	**7,459,731,783,941**		**7,459,731,783,941**	**96.99**
83,680,801,447	**1.12**	**流動負債**	**74,444,493,640**		**74,444,493,640**	**0.97**
		短期債務	283,199,996		283,199,996	-
		央行存款				
10,815,000,000	0.14	銀行同業存款	8,015,000,000		8,015,000,000	0.10
		國際金融機構存款				
64,374,878,374	0.86	應付款項	58,402,926,337		58,402,926,337	0.76
1,810,880,756	0.02	本期所得稅負債	4,250,756,392		4,250,756,392	0.06
		發行券幣				
1,765,377,629	0.02	預收款項	3,380,082,875		3,380,082,875	0.04
4,914,664,688	0.07	流動金融負債	112,528,039		112,528,039	-
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
6,409,655,282,201	**85.79**	**存款、匯款及金融債券**	**6,602,734,630,191**		**6,602,734,630,191**	**85.85**
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
6,407,630,675,219	85.77	儲蓄存款	6,600,244,062,134		6,600,244,062,134	85.82
2,024,606,982	0.03	匯款	2,490,568,057		2,490,568,057	0.03
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
565,097,498	**0.01**	**長期負債**	**518,415,239**		**518,415,239**	**0.01**
22,280,057	-	長期債務	19,541,190		19,541,190	-
542,817,441	0.01	租賃負債	498,874,049		498,874,049	0.01
		非流動金融負債				
764,154,035,406	**10.23**	**其他負債**	**782,034,244,872**		**782,034,244,872**	**10.17**
752,313,712,810	10.07	負債準備	773,230,662,871		773,230,662,871	10.05
44,990,347	-	遞延負債	34,760,750		34,760,750	-
9,153,232,754	0.12	遞延所得稅負債	6,331,793,484		6,331,793,484	0.08
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
2,642,099,495	0.04	什項負債	2,437,027,767		2,437,027,767	0.03
212,960,522,874	**2.85**	**權益**	**231,283,611,748**		**231,283,611,748**	**3.01**
73,522,000,000	**0.98**	**資本**	**79,932,000,000**		**79,932,000,000**	**1.04**
73,522,000,000	0.98	資本	79,932,000,000		79,932,000,000	1.04
		預收資本				
6,407,425,375	**0.09**	**資本公積**	**6,407,425,375**		**6,407,425,375**	**0.08**
6,407,425,375	0.09	資本公積	6,407,425,375		6,407,425,375	0.08
65,988,135,892	**0.88**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**64,622,305,223**		**64,622,305,223**	**0.84**
65,988,135,890	0.88	已指撥保留盈餘	64,622,305,223		64,622,305,223	0.84
2	-	未指撥保留盈餘	-		-	-
		累積虧損				
63,909,913,780	**0.86**	**累積其他綜合損益**	**77,188,932,054**		**77,188,932,054**	**1.00**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
141,295,462	-	確定福利計畫之再衡量數	-7,481,562,569		-7,481,562,569	-0.10
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
61,603,475,803	0.82	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	79,802,175,145		79,802,175,145	1.04
2,165,142,515	0.03	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	4,868,319,478		4,868,319,478	0.06
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
3,133,047,827	**0.04**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**3,132,949,096**		**3,132,949,096**	**0.04**
3,133,047,827	0.04	首次採用國際財務報導準則調整數	3,132,949,096		3,132,949,096	0.04
		非控制權益				
		非控制權益				
7,471,015,739,426	**100**	**合計**	**7,691,015,395,689**		**7,691,015,395,689**	**100**

中華郵政股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列2,544億5,624萬9,774元，營業外收入原列2億9,198萬9,918元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 2,071 億 3,413 萬 4,178 元，營業費用原列 349 億 8,550 萬 5,375 元，營業外費用原列 1 億 1,301 萬 5,831 元，所得稅費用原列 24 億 7,830 萬 7,393 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 421 億 5,126 萬 2,490 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」及「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 27 億 2,810 萬 1,522 元，及 2.4 個月績效獎金 32 億 7,372 萬 1,825 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，獲本期淨利 100 億 3,727 萬 6,916 元，予以照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利原列 100 億 3,727 萬 6,916 元，予以照列。

(二)累積盈餘原列 2 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列。

(三)公積轉列數原列 2 億 3,404 萬 9,590 元，予以照列。

(四)其他綜合損益轉入數原列 35 億 9,588 萬 2,525 元，予以照列。

(五)首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 9 萬 8,731 元，予以照列。

二、分配事項

(一)法定公積：按本期淨利加計公積轉列數、其他綜合損益轉入數及首次採用國際財務報導準則調整數轉列數後依 25%提撥比例提列，計 34 億 6,682 萬 6,940 元。

(二)特別公積：按保險業各種準備金提存辦法、交通部 109 年 1 月 10 日交郵字第 1090000231 號函、金融監督管理委員會 109 年 1 月 3 日金管銀國字第 1080222070 號函及本院 103 年 7 月 30 日院臺交字第 1030140553 號函等規定提列，計 18 億 1,139 萬 1,983 元。

(三)未分配盈餘原列「-」元（本項金額原列 0.33 元，配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

(四)股息紅利：本年度決算可分配盈餘 138 億 6,730 萬 7,764 元，經上述(一)至(三)項分配後，尚餘 85 億 8,908 萬 8,841 元，悉數分配中央政府股息紅利（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列1,765億5,638萬7,777元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列2,179億2,371萬8,305元，其中現金流入3,255億2,928萬3,717元，包括減少投資3,255億1,312萬5,884元，減少不動產、廠房及設備1,615萬7,833元；現金流出5,434億5,300萬2,022元，包括流動金融資產淨增330億7,711萬1,168元，無形資產及其他資產淨增6億2,858萬7,345元，增加投資5,025億9,809萬1,025元，增加不動產、廠房及設備63億500萬3,188元，增加投資性不動產8億4,420萬9,296元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列89億3,803萬3,679元，包括其他負債淨減2億1,535萬9,519元，減少長期債務3億8,973萬1,775元，發放現金股利83億3,294萬2,385元，均予照列。

四、匯率影響數

匯率影響數之現金流出原列5億5,773萬3,162元，予以照列。

五、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列508億6,309萬7,369元，包括增加現金3億969萬9,075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1億499萬2,913元，自投資日起3個月內到期或清償之債權證券309億6,858萬2,186元，自存款日起3個月內到期之存（拆）放銀行同業200億9,922萬1,345元；加計期初現金及約當現金4,329億6,817萬3,705元，計有期末現金及約當現金3,821億507萬6,336元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 7 兆 6,910 億 1,539 萬 5,689 元，包括流動資產 4 兆 5,186 億 8,416 萬 4,281 元，押匯貼現及放款 394 億 8,567 萬 1,887 元，基金、投資及長期應收款 3 兆 43 億 2,890 萬 1,711 元，不動產、廠房及設備 1,126 億 5,323 萬 2,368 元，使用權資產 9 億 181 萬 5,175 元，投資性不動產 128 億 3,384 萬 3,156 元，無形資產 5 億 9,715 萬 521 元，其他資產 15 億 3,061 萬 6,589 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、負債事項

負債總額原列 7 兆 4,597 億 3,178 萬 3,941 元，包括流動負債 744 億 4,449 萬 3,640 元，存款、匯款及金融債券 6 兆 6,027 億 3,463 萬 191 元，長期負債 5 億 1,841 萬 5,239 元，其他負債 7,820 億 3,424 萬 4,872 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

三、權益事項

權益總額原列 2,312 億 8,361 萬 1,748 元，包括資本 799 億 3,200 萬元，資本公積 64 億 742 萬 5,375 元，保留盈餘 646 億 2,230 萬 5,223 元，累積其他綜合利益 771 億 8,893 萬 2,054 元，首次採用國際財務報導準則調整數 31 億 3,294 萬 9,096 元，均予照列。

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	213.50	259.69	-46.19	17.79
營業總支出	332.93	327.09	5.84	1.79
淨利（淨損）	-119.43	-67.40	-52.03	77.20
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	1.59	1.68	-0.09	5.36
事業機關負擔虧損	1,371.06	1,253.31	117.75	9.40
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	191.56	234.91	-43.35	18.45
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	4.08			
現金及約當現金淨減		42.42		
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-1,399.37	-1,300.80	-98.57	7.58
不動產、廠房及設備餘額	8,137.01	7,998.50	138.51	1.73
長期負債餘額	612.08	639.18	-27.10	4.24
權益	4,273.24	4,237.63	35.61	0.84

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
23,787,376,016	**100**	**營業收入**	**28,885,154,000**	**100**
		銷售收入		
15,542,885,680	65.34	勞務收入	19,080,817,000	66.06
		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		
8,244,490,336	34.66	其他營業收入	9,804,337,000	33.94
28,403,084,183	**119.40**	**營業成本**	**29,102,335,000**	**100.75**
		銷售成本		
26,991,459,513	113.47	勞務成本	27,505,220,000	95.22
		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		
1,411,624,670	5.93	其他營業成本	1,597,115,000	5.53
-4,615,708,167	**19.40**	**營業毛利（毛損）**	**-217,181,000**	**0.75**
1,260,515,296	**5.30**	**營業費用**	**1,610,313,000**	**5.57**
		行銷費用		
467,266,719	1.96	業務費用	695,524,000	2.41
736,938,942	3.10	管理費用	823,189,000	2.85
56,309,635	0.24	其他營業費用	91,600,000	0.32
-5,876,223,463	**24.70**	**營業利益（損失）**	**-1,827,494,000**	**6.33**
2,181,760,915	**9.17**	**營業外收入**	**1,280,912,000**	**4.43**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
2,181,760,915	9.17	其他營業外收入	1,280,912,000	4.43
3,045,207,883	**12.80**	**營業外費用**	**2,873,402,000**	**9.95**
762,492,970	3.21	財務成本	730,000,000	2.53
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
2,282,714,913	9.60	其他營業外費用	2,143,402,000	7.42
-863,446,968	**3.63**	**營業外利益（損失）**	**-1,592,490,000**	**5.51**
-6,739,670,431	**28.33**	**稅前淨利（淨損）**	**-3,419,984,000**	**11.84**
		所得稅費用（利益）		
-6,739,670,431	**28.33**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**-3,419,984,000**	**11.84**
		停業單位損益		
-6,739,670,431	**28.33**	**本期淨利（淨損）**	**-3,419,984,000**	**11.84**

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
19,575,956,983		**19,575,956,983**	**100**
11,715,183,286		11,715,183,286	59.84
7,860,773,697		7,860,773,697	40.16
28,539,521,624		**28,539,521,624**	**145.79**
27,242,567,513		27,242,567,513	139.16
1,296,954,111		1,296,954,111	6.63
-8,963,564,641		**-8,963,564,641**	**45.79**
1,405,637,505		**1,405,637,505**	**7.18**
615,777,163		615,777,163	3.15
736,174,870		736,174,870	3.76
53,685,473		53,685,473	0.27
-10,369,202,146		**-10,369,202,146**	**52.97**
1,774,349,678		**1,774,349,678**	**9.06**
1,774,349,678		1,774,349,678	9.06
3,347,991,945		**3,347,991,945**	**17.10**
556,645,967		556,645,967	2.84
2,791,345,978		2,791,345,978	14.26
-1,573,642,267		**-1,573,642,267**	**8.04**
-11,942,844,413		**-11,942,844,413**	**61.01**
-11,942,844,413		**-11,942,844,413**	**61.01**
-11,942,844,413		**-11,942,844,413**	**61.01**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
168,228,740	**100**	**盈餘之部**	**501,948,000**	**100**
		本期淨利		
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
		其他綜合損益轉入數		
168,228,740	100	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	501,948,000	100
168,228,740	**100**	**分配之部**	**501,948,000**	**100**
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者		
		提撥地方政府		
		其他依法分配數		
168,228,740	**100**	**留存事業機關者**	**501,948,000**	**100**
168,228,740	100	填補虧損	501,948,000	100
		資本公積		
		法定公積		
		特別公積		
		未分配盈餘		
125,331,465,504	**100**	**虧損之部**	**123,163,900,000**	**100**
6,739,670,431	5.38	本期淨損	3,419,984,000	2.78
117,537,513,689	93.78	累積虧損	119,743,916,000	97.22
		追溯適用及追溯重編之影響數		
1,054,281,385	0.84	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
125,331,465,504	**100**	**填補之部**	**123,163,900,000**	**100**
		中央政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		地方政府負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		轉投資機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		其他政府機關負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
		民股股東負擔者		
		折減資本		
		出資填補		
125,331,465,504	**100**	**事業機關負擔者**	**123,163,900,000**	**100**
168,228,740	0.13	撥用盈餘	501,948,000	0.41
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
125,163,236,764	99.87	待填補之虧損	122,661,952,000	99.59

註：本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
158,963,919		**158,963,919**	**100**
158,963,919		158,963,919	100
158,963,919		**158,963,919**	**100**
158,963,919		**158,963,919**	**100**
158,963,919		158,963,919	100
137,106,081,178		**137,106,081,178**	**100**
11,942,844,413		11,942,844,413	8.71
125,163,236,764		125,163,236,764	91.29
137,106,081,178		**137,106,081,178**	**100**
137,106,081,178		**137,106,081,178**	**100**
158,963,919		158,963,919	0.12
136,947,117,259		136,947,117,259	99.88

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-3,419,984,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-3,419,984,000
利息股利之調整	729,769,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-2,690,215,000
調整項目	35,577,000
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,654,638,000
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	**-2,654,638,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	159,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	1,727,819,000
收取利息	
收取股利	231,000
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-20,136,847,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-18,408,638,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	4,897,967,000
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	16,925,309,000
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	-730,000,000
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**21,093,276,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**30,000,000**
期初現金及約當現金	**4,528,218,000**
期末現金及約當現金	**4,558,218,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-11,942,844,413		-11,942,844,413
-11,942,844,413		-11,942,844,413
556,297,131		556,297,131
-11,386,547,282		-11,386,547,282
2,038,304,448		2,038,304,448
-9,348,242,835		-9,348,242,835
-9,348,242,835		**-9,348,242,835**
918,130,168		918,130,168
389,590,272		389,590,272
69,419		69,419
279,417		279,417
-19,155,813,777		-19,155,813,777
-17,847,744,501		**-17,847,744,501**
11,319,065,243		11,319,065,243
375,923,293		375,923,293
16,476,716,749		16,476,716,749
-568,217,716		-568,217,716
27,603,487,569		**27,603,487,569**
407,500,234		**407,500,234**
256,107,171		**256,107,171**
663,607,405		**663,607,405**

3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	決算核定數 %
832,739,163,105	**100**	**資產**	**848,125,376,870**		**848,125,376,870**	**100**
24,418,987,313	**2.93**	**流動資產**	**25,846,030,667**		**25,846,030,667**	**3.05**
256,107,171	0.03	現金	663,607,405		663,607,405	0.08
		存放銀行同業				
		存放央行				
		流動金融資產				
2,063,829,330	0.25	應收款項	1,525,959,897		1,525,959,897	0.18
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
5,657,702,420	0.68	存貨	4,420,862,188		4,420,862,188	0.52
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
2,216,781,194	0.27	預付款項	3,097,185,221		3,097,185,221	0.37
		短期墊款				
14,224,567,199	1.71	待出售非流動資產	16,138,415,957		16,138,415,957	1.90
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
2,644,480,748	**0.32**	**基金、投資及長期應收款**	**2,152,240,767**		**2,152,240,767**	**0.25**
		基金				
2,644,480,748	0.32	非流動金融資產	2,152,240,767		2,152,240,767	0.25
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
799,849,716,333	**96.05**	**不動產、廠房及設備**	**813,700,807,030**		**813,700,807,030**	**95.94**
426,305,516,714	51.19	土地	423,876,974,050		423,876,974,050	49.98
140,295,043,152	16.85	土地改良物	140,333,733,668		140,333,733,668	16.55
44,245,873,080	5.31	房屋及建築	44,038,616,000		44,038,616,000	5.19
9,016,360,855	1.08	機械及設備	10,095,903,116		10,095,903,116	1.19
109,568,710,227	13.16	交通及運輸設備	111,709,162,071		111,709,162,071	13.17
985,520,351	0.12	什項設備	894,766,989		894,766,989	0.11
		租賃權益改良				
69,432,691,953	8.34	購建中固定資產	82,751,651,137		82,751,651,137	9.76
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
5,103,296,640	**0.61**	**投資性不動產**	**5,103,296,640**		**5,103,296,640**	**0.60**
5,103,296,640	0.61	投資性不動產－土地	5,103,296,640		5,103,296,640	0.60
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
17,195,941	**-**	**無形資產**	**38,180,722**		**38,180,722**	**-**
17,195,941	-	無形資產	38,180,722		38,180,722	-
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
705,486,130	**0.08**	**其他資產**	**1,284,821,043**		**1,284,821,043**	**0.15**
		遞延資產	4,298,843		4,298,843	-
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
705,486,130	0.08	什項資產	1,280,522,200		1,280,522,200	0.15
832,739,163,105	**100**	**合計**	**848,125,376,870**		**848,125,376,870**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為5,288,651,522元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為5,331,560,511元。
3.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
408,976,004,894	**49.11**	**負債**	**420,801,292,558**		**420,801,292,558**	**49.62**
154,498,517,594	**18.55**	**流動負債**	**165,783,113,234**		**165,783,113,234**	**19.55**
137,127,773,573	16.47	短期債務	148,446,838,816		148,446,838,816	17.50
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
12,179,122,124	1.46	應付款項	12,756,748,330		12,756,748,330	1.50
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
5,191,621,897	0.62	預收款項	4,579,526,088		4,579,526,088	0.54
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
63,918,277,274	**7.68**	**長期負債**	**61,208,164,963**		**61,208,164,963**	**7.22**
63,918,277,274	7.68	長期債務	61,208,164,963		61,208,164,963	7.22
		租賃負債				
		非流動金融負債				
190,559,210,026	**22.88**	**其他負債**	**193,810,014,361**		**193,810,014,361**	**22.85**
		負債準備				
187,713,374,366	22.54	遞延負債	190,973,515,311		190,973,515,311	22.52
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
2,845,835,660	0.34	什項負債	2,836,499,051		2,836,499,051	0.33
423,763,158,211	**50.89**	**權益**	**427,324,084,311**		**427,324,084,311**	**50.38**
207,968,278,989	**24.97**	**資本**	**224,087,907,366**		**224,087,907,366**	**26.42**
207,968,278,989	24.97	資本	224,087,907,366		224,087,907,366	26.42
		預收資本				
10,793,782,354	**1.30**	**資本公積**	**10,677,711,549**		**10,677,711,549**	**1.26**
10,793,782,354	1.30	資本公積	10,677,711,549		10,677,711,549	1.26
-125,163,236,764	**-15.03**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**-136,947,117,259**		**-136,947,117,259**	**-16.15**
		已指撥保留盈餘				
		未指撥保留盈餘				
-125,163,236,764	-15.03	累積虧損	-136,947,117,259		-136,947,117,259	-16.15
-1,350,289,252	**-0.16**	**累積其他綜合損益**	**-1,842,529,233**		**-1,842,529,233**	**-0.22**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
-1,350,289,252	-0.16	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	-1,842,529,233		-1,842,529,233	-0.22
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
331,514,622,885	**39.81**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**331,348,111,888**		**331,348,111,888**	**39.07**
331,514,622,885	39.81	首次採用國際財務報導準則調整數	331,348,111,888		331,348,111,888	39.07
		非控制權益				
		非控制權益				
832,739,163,105	**100**	**合計**	**848,125,376,870**		**848,125,376,870**	**100**

交通部臺灣鐵路管理局查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列195億7,595萬6,983元，營業外收入原列17億7,434萬9,678元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 285 億 3,952 萬 1,624 元，營業費用原列 14 億 563 萬 7,505 元，營業外費用原列 33 億 4,799 萬 1,945 元，均予照列。

(二)該局本年度決算用人費用原列 154 億 616 萬 5,844 元，其中考核獎金 20 億 576 萬 9,000 元，係依本院頒「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」規定核發年終工作獎金，暨依「交通事業人員考成條例」及「公務人員考績法」規定核發考成（績）獎金，以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核考成（績）獎金後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，發生本期淨損 119 億 4,284 萬 4,413 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數原列 1 億 5,896 萬 3,919 元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列 1 億 5,896 萬 3,919 元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列 119 億 4,284 萬 4,413 元，予以照列。

(二)累積虧損原列 1,251 億 6,323 萬 6,764 元，核與 109 年度決算審定數相符，予以照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 1 億 5,896 萬 3,919 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列 1,369 億 4,711 萬 7,259 元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列93億4,824萬2,835元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列178億4,774萬4,501元，其中現金流入13億806萬9,276元，包括減少不動產、廠房及設備9億1,813萬168元，無形資產及其他資產淨減3億8,959萬272元，收取利息6萬9,419元，收取股利27萬9,417元；現金流出191億5,581萬3,777元，

係增加不動產、廠房及設備之數，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列276億348萬7,569元，其中現金流入281億7,170萬5,285元，包括短期債務淨增113億1,906萬5,243元，其他負債淨增3億7,592萬3,293元，增加資本、公積及填補虧損164億7,671萬6,749元；現金流出5億6,821萬7,716元，係支付利息之數，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列4億750萬234元，係增加現金之數；加計期初現金及約當現金2億5,610萬7,171元，計有期末現金及約當現金6億6,360萬7,405元，予以照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列 8,481 億 2,537 萬 6,870 元，包括流動資產 258 億 4,603 萬 667 元，基金、投資及長期應收款 21 億 5,224 萬 767 元，不動產、廠房及設備 8,137 億 80 萬 7,030 元，投資性不動產 51 億 329 萬 6,640 元，無形資產 3,818 萬 722 元，其他資產 12 億 8,482 萬 1,043 元，均予照列（本項金額核算差異數係配合會計法第 16 條於 108 年 11 月間修正，記帳單位改列至元為止，角位四捨五入所致）。

二、負債事項

負債總額原列 4,208 億 129 萬 2,558 元，包括流動負債 1,657 億 8,311 萬 3,234 元，長期負債 612 億 816 萬 4,963 元，其他負債 1,938 億 1,001 萬 4,361 元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 4,273 億 2,408 萬 4,311 元，包括資本 2,240 億 8,790 萬 7,366 元，資本公積 106 億 7,771 萬 1,549 元，累積虧損 1,369 億 4,711 萬 7,259 元，累積其他綜合損失 18 億 4,252 萬 9,233 元，首次採用國際財務報導準則調整數 3,313 億 4,811 萬 1,888 元，均予照列。

臺灣港務股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	232.89	214.42	18.47	8.61
營業總支出	160.08	149.57	10.51	7.03
淨利（淨損）	72.81	64.85	7.96	12.27
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利	30.31	20.74	9.57	46.14
留存事業機關盈餘	21.39	17.18	4.21	24.51
事業機關負擔虧損		2.55	-2.55	100.00
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	44.30	72.66	-28.36	39.03
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	15.86			
現金及約當現金淨減		2.09		
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	188.72	166.11	22.61	13.61
不動產、廠房及設備餘額	523.55	528.31	-4.76	0.90
長期負債餘額	3.35	3.54	-0.19	5.37
權益	1,212.50	1,026.79	185.71	18.09

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
20,774,436,928	**100**	**營業收入**	**20,574,480,000**	**100**
		銷售收入		
10,998,352,436	52.94	勞務收入	10,716,361,000	52.09
		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		
9,776,084,492	47.06	其他營業收入	9,858,119,000	47.91
10,114,875,641	**48.69**	**營業成本**	**10,362,287,000**	**50.36**
		銷售成本		
6,521,785,816	31.39	勞務成本	6,660,814,000	32.37
		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		
3,593,089,825	17.30	其他營業成本	3,701,473,000	17.99
10,659,561,287	**51.31**	**營業毛利（毛損）**	**10,212,193,000**	**49.64**
2,735,116,611	**13.17**	**營業費用**	**3,124,746,000**	**15.19**
		行銷費用		
1,527,630,592	7.35	業務費用	1,717,698,000	8.35
1,176,026,382	5.66	管理費用	1,365,225,000	6.64
31,459,637	0.15	其他營業費用	41,823,000	0.20
7,924,444,676	**38.15**	**營業利益（損失）**	**7,087,447,000**	**34.45**
667,555,348	**3.21**	**營業外收入**	**534,212,000**	**2.60**
		財務收入		
9,076,173	0.04	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	3,979,000	0.02
658,479,175	3.17	其他營業外收入	530,233,000	2.58
490,310,665	**2.36**	**營業外費用**	**414,665,000**	**2.02**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
490,310,665	2.36	其他營業外費用	414,665,000	2.02
177,244,683	**0.85**	**營業外利益（損失）**	**119,547,000**	**0.58**
8,101,689,359	**39.00**	**稅前淨利（淨損）**	**7,206,994,000**	**35.03**
1,616,864,616	**7.78**	**所得稅費用（利益）**	**1,518,905,000**	**7.38**
6,484,824,743	**31.22**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**5,688,089,000**	**27.65**
		停業單位損益		
6,484,824,743	**31.22**	**本期淨利（淨損）**	**5,688,089,000**	**27.65**
		本期淨利（淨損）歸屬於：		
6,482,268,216		母公司業主	5,679,871,000	
2,556,527		非控制權益	8,218,000	

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
22,532,165,290		**22,532,165,290**	**100**
11,579,206,599		11,579,206,599	51.39
10,952,958,691		10,952,958,691	48.61
10,705,062,386		**10,705,062,386**	**47.51**
7,027,440,601		7,027,440,601	31.19
3,677,621,785		3,677,621,785	16.32
11,827,102,904		**11,827,102,904**	**52.49**
2,993,799,179	**-7,581,668**	**2,986,217,511**	**13.25**
1,725,789,665	-7,581,668	1,718,207,997	7.63
1,237,143,775		1,237,143,775	5.49
30,865,739		30,865,739	0.14
8,833,303,725	**7,581,668**	**8,840,885,393**	**39.24**
763,109,312	**-6,336,243**	**756,773,069**	**3.36**
25,339,620	1,245,425	26,585,045	0.12
737,769,692	-7,581,668	730,188,024	3.24
523,074,017		**523,074,017**	**2.32**
523,074,017		523,074,017	2.32
240,035,295	**-6,336,243**	**233,699,052**	**1.04**
9,073,339,020	**1,245,425**	**9,074,584,445**	**40.27**
1,793,624,182	**-41,573**	**1,793,582,609**	**7.96**
7,279,714,838	**1,286,998**	**7,281,001,836**	**32.31**
7,279,714,838	**1,286,998**	**7,281,001,836**	**32.31**
7,278,637,828	1,286,998	7,279,924,826	
1,077,010		1,077,010	

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
6,482,268,216	**100**	**盈餘之部**	**5,679,871,000**	**100**
6,482,268,216	100	本期淨利	5,679,871,000	100
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
6,482,268,216	**100**	**分配之部**	**5,679,871,000**	**100**
2,073,718,287	**31.99**	**中央政府所得者**	**1,891,397,000**	**33.30**
2,073,718,287	31.99	股（官）息紅利	1,891,397,000	33.30
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
2,690,229,129	**41.50**	**其他所得者**	**2,453,704,000**	**43.20**
1,008,835,923	15.56	提撥地方政府	920,139,000	16.20
1,681,393,206	25.94	其他依法分配數	1,533,565,000	27.00
1,718,320,800	**26.51**	**留存事業機關者**	**1,334,770,000**	**23.50**
254,885,973	3.93	填補虧損		
		資本公積		
622,738,224	9.61	法定公積	567,987,000	10.00
840,696,603	12.97	特別公積	766,783,000	13.50
		未分配盈餘		
254,885,973	**100**	**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		
254,885,973	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
254,885,973	**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		
254,885,973	**100**	**事業機關負擔者**		
254,885,973	100	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
		待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
9,100,475,049	**1,288,312**	**9,101,763,361**	**100**
7,278,637,828	1,286,998	7,279,924,826	79.98
1,821,837,221	1,314	1,821,838,535	20.02
9,100,475,049	**1,288,312**	**9,101,763,361**	**100**
3,030,458,191	**429,008**	**3,030,887,199**	**33.30**
3,030,458,191	429,008	3,030,887,199	33.30
3,931,405,221	**556,551**	**3,931,961,772**	**43.20**
1,474,276,958	208,707	1,474,485,665	16.20
2,457,128,263	347,844	2,457,476,107	27.00
2,138,611,637	**302,753**	**2,138,914,390**	**23.50**
910,047,505	128,831	910,176,336	10.00
1,228,564,132	173,922	1,228,738,054	13.50

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	7,206,994,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	7,206,994,000
利息股利之調整	-375,619,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	6,831,375,000
調整項目	3,399,902,000
未計利息股利之現金流入（流出）	10,231,277,000
收取利息	
收取股利	4,050,000
支付利息	
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,490,623,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**8,744,704,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	1,708,493,000
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	71,173,000
減少不動產、廠房及設備	792,766,000
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-106,908,000
收取利息	371,727,000
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-1,450,414,000
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	-3,983,884,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	-30,000,000
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,627,047,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	-1,896,662,000
其他籌資活動之現金流出	-2,410,391,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-4,307,053,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**1,810,604,000**
期初現金及約當現金	**6,667,682,000**
期末現金及約當現金	**8,478,286,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年度		
原列決算數	修正數	決算核定數
9,073,339,020	1,245,425	9,074,584,445
9,073,339,020	1,245,425	9,074,584,445
-334,418,443		-334,418,443
8,738,920,577	1,245,425	8,740,166,002
6,265,192,385	-1,245,425	6,263,946,960
15,004,112,962		15,004,112,962
878,785		878,785
9,519,029		9,519,029
-1,542,128,972		-1,542,128,972
13,472,381,804		**13,472,381,804**
-4,449,430,464		-4,449,430,464
5,629,180,856		5,629,180,856
35,055,008		35,055,008
154,926,297		154,926,297
-216,919,278		-216,919,278
338,918,341		338,918,341
503,190		503,190
-3,170,107,777		-3,170,107,777
-4,430,196,008		-4,430,196,008
-1,351,168,602		-1,351,168,602
-7,459,238,437		**-7,459,238,437**
359,695,120		359,695,120
-2,091,590,287		-2,091,590,287
-2,695,479,966		-2,695,479,966
-4,427,375,133		**-4,427,375,133**
1,585,768,234		**1,585,768,234**
8,168,340,240		**8,168,340,240**
9,754,108,474		**9,754,108,474**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
127,359,435,254	**100**	**資產**	**148,424,469,740**	**823,389,861**	**149,247,859,601**	**100**
28,657,543,490	**22.50**	**流動資產**	**33,035,057,454**	**-12,789,389**	**33,022,268,065**	**22.13**
8,168,340,240	6.41	現金	9,754,108,474		9,754,108,474	6.54
		存放銀行同業				
		存放央行				
16,742,306,310	13.15	流動金融資產	21,851,627,727		21,851,627,727	14.64
3,342,200,952	2.62	應收款項	1,053,979,114	-12,789,389	1,041,189,725	0.70
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
3,678,046	-	存貨	1,031,714		1,031,714	-
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
325,522,081	0.26	預付款項	299,131,827		299,131,827	0.20
75,495,861	0.06	短期墊款	74,059,848		74,059,848	0.05
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產	1,118,750		1,118,750	-
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
20,053,706,404	**15.75**	**基金、投資及長期應收款**	**35,405,207,957**	**836,179,502**	**36,241,387,459**	**24.28**
		基金				
19,825,452,866	15.57	非流動金融資產	35,155,404,056	834,932,819	35,990,336,875	24.11
228,253,538	0.18	採用權益法之投資	249,803,901	1,246,683	251,050,584	0.17
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
52,830,593,654	**41.48**	**不動產、廠房及設備**	**52,355,338,662**		**52,355,338,662**	**35.08**
4,511,711,840	3.54	土地	4,511,711,840		4,511,711,840	3.02
21,958,443,656	17.24	土地改良物	22,546,519,739		22,546,519,739	15.11
2,520,462,304	1.98	房屋及建築	4,027,452,609		4,027,452,609	2.70
5,338,639,933	4.19	機械及設備	5,398,522,496		5,398,522,496	3.62
4,223,881,942	3.32	交通及運輸設備	4,250,139,855		4,250,139,855	2.85
308,967,719	0.24	什項設備	310,195,455		310,195,455	0.21
38,989,256	0.03	租賃權益改良	41,467,036		41,467,036	0.03
13,929,497,004	10.94	購建中固定資產	11,269,329,632		11,269,329,632	7.55
		核能燃料				
		生產性植物				
9,573,174	**0.01**	**使用權資產**	**4,015,155**		**4,015,155**	**-**
9,573,174	0.01	使用權資產	4,015,155		4,015,155	-
24,547,979,064	**19.27**	**投資性不動產**	**25,878,996,636**		**25,878,996,636**	**17.34**
504,097,949	0.40	投資性不動產－土地	504,097,949		504,097,949	0.34
13,321,106,263	10.46	投資性不動產－土地改良物	14,647,644,392		14,647,644,392	9.81
10,697,005,065	8.40	投資性不動產－房屋及建築	10,727,254,295		10,727,254,295	7.19
		投資性不動產－租賃權益改良				
25,769,787	0.02	建造中之投資性不動產				
438,748,146	**0.34**	**無形資產**	**412,477,162**		**412,477,162**	**0.28**
438,748,146	0.34	無形資產	412,477,162		412,477,162	0.28
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
821,291,322	**0.64**	**其他資產**	**1,333,376,714**	**-252**	**1,333,376,462**	**0.89**
		遞延資產				
639,486,316	0.50	遞延所得稅資產	1,002,683,360	-252	1,002,683,108	0.67
		待整理資產				
181,805,006	0.14	什項資產	330,693,354		330,693,354	0.22
127,359,435,254	**100**	**合計**	**148,424,469,740**	**823,389,861**	**149,247,859,601**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為12,277,730,256元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為12,723,694,321元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
24,680,813,732	**19.38**	**負債**	**28,010,189,252**	**-11,845,403**	**27,998,343,849**	**18.76**
12,046,317,540	**9.46**	**流動負債**	**14,161,840,233**	**-11,803,830**	**14,150,036,403**	**9.48**
5,812,718	-	短期債務	3,330,323		3,330,323	-
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
11,061,439,808	8.69	應付款項	12,163,425,222	376,540	12,163,801,762	8.15
714,507,997	0.56	本期所得稅負債	1,056,779,696		1,056,779,696	0.71
		發行券幣				
175,912,229	0.14	預收款項	432,823,338	-12,180,370	420,642,968	0.28
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
10,784,826	0.01	合約負債－流動	8,411,194		8,411,194	0.01
77,859,962	0.06	其他流動負債	497,070,460		497,070,460	0.33
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
353,753,153	**0.28**	**長期負債**	**335,259,768**		**335,259,768**	**0.22**
349,859,586	0.27	長期債務	334,343,996		334,343,996	0.22
3,893,567	-	租賃負債	915,772		915,772	-
		非流動金融負債				
12,280,743,039	**9.64**	**其他負債**	**13,513,089,251**	**-41,573**	**13,513,047,678**	**9.05**
796,144,398	0.63	負債準備	2,158,284,238		2,158,284,238	1.45
7,741,866,163	6.08	遞延負債	7,248,513,955		7,248,513,955	4.86
272,153	-	遞延所得稅負債	569,502	-41,573	527,929	-
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
3,742,460,325	2.94	什項負債	4,105,721,556		4,105,721,556	2.75
102,678,621,522	**80.62**	**權益**	**120,414,280,488**	**835,235,264**	**121,249,515,752**	**81.24**
66,456,671,201	**52.18**	**資本**	**66,456,671,200**		**66,456,671,200**	**44.53**
65,000,000,000	51.04	資本	66,456,671,200		66,456,671,200	44.53
1,456,671,201	1.14	預收資本				
19,266,261,731	**15.13**	**資本公積**	**19,266,261,732**		**19,266,261,732**	**12.91**
19,266,261,731	15.13	資本公積	19,266,261,732		19,266,261,732	12.91
11,401,633,761	**8.95**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**13,540,245,398**	**302,753**	**13,540,548,151**	**9.07**
11,401,633,761	8.95	已指撥保留盈餘	13,540,245,398	302,753	13,540,548,151	9.07
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
5,502,154,547	**4.32**	**累積其他綜合損益**	**21,098,948,777**	**834,932,511**	**21,933,881,288**	**14.70**
-8,266,254	-0.01	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	-10,895,108	-308	-10,895,416	-0.01
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
5,510,420,801	4.33	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	21,109,843,885	834,932,819	21,944,776,704	14.70
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
51,900,282	**0.04**	**非控制權益**	**52,153,381**		**52,153,381**	**0.03**
51,900,282	0.04	非控制權益	52,153,381		52,153,381	0.03
127,359,435,254	**100**	**合計**	**148,424,469,740**	**823,389,861**	**149,247,859,601**	**100**

臺灣港務股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

(一)本年度決算營業收入原列225億3,216萬5,290元，營業外收入原列7億6,310萬9,312元。

(二)該公司本年度採用權益法認列之投資利益份額，經核短列124萬5,425元；另調整轉投資事業之外幣兌換利益及外幣兌換損失，經核分別短列6,563元及6,948元，利益損失互抵後，損失淨增385元，以及確定福利計畫之再衡量數增加1,643元，分別增列「營業外收入－採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額」124萬5,425元、「採用權益法認列之投資權益調整」124萬6,683元、「其他綜合損益轉入數」1,643元，並減列「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」385元。

(三)該公司各單位本年度轉銷備抵呆帳之數及提列之備抵損失，經核各溢列758萬1,668元，如數分別減列「什項收入」及「業務費用—呆帳及保證損失」。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列107億506萬2,386元，營業費用原列29億9,379萬9,179元，營業外費用原列5億2,307萬4,017元。

(二)轉投資之高雄港區土地開發股份有限公司本年度實際支付之福利費用3萬6,414元，誤列為「管理費用—提撥福利金」，依其性質，如數轉列「管理費用—其他福利費」。

(三)該公司本年度決算用人費用原列32億6,590萬5,224元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」及「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」等規定，在其用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個

月考核獎金3億1,788萬9,196元及2.4個月績效獎金3億8,162萬9,160元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

(四)本年度所得稅費用原列17億9,362萬4,182元，經上述收支事項修正及調整課稅所得結果，分別減列「所得稅費用」4萬1,573元、「遞延所得稅負債」4萬1,573元、「遞延所得稅資產」252元、「其他綜合損益轉入數」329元，並增列「國外營運機構財務報表換算之兌換差額」77元，本科目經上述調整，改列為17億9,358萬2,609元。

以上收支事項修正結果，增列營業外收入－採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額124萬5,425元；減列其他營業外收入758萬1,668元、業務費用758萬1,668元及所得稅費用4萬1,573元，收支互抵後，本期淨利原列72億7,971萬4,838元，其中屬該公司（母公司業主）部分淨增128萬6,998元，核定為72億8,100萬1,836元。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

(一)本期淨利屬該公司（母公司業主）部分原列72億7,863萬7,828元，經壹項損益部分修正增列128萬6,998元，核定為72億7,992萬4,826元。

(二)其他綜合損益轉入數原列18億2,183萬7,221元，經壹項損益部分修正增列1,314元，核定為18億2,183萬8,535元。

二、分配事項

(一)法定公積：按本期淨利加計其他綜合損益轉入數後依10%提撥比例提列，計9億1,017萬6,336元。

(二)特別公積：依國營港務股份有限公司設置條例第10條及臺灣港務股份有限公司盈餘提撥及分配辦法第3條規定，本期淨利扣除上述(一)項後，按15%提列，計12億2,873

萬8,054元。

(三)提撥地方政府：依上開規定，本期淨利扣除上述(一)項後，按18%提列，計14億7,448萬5,665元。

(四)其他依法分配數：依上開規定，本期淨利扣除上述(一)項後，按30%提列，計24億5,747萬6,107元。

(五)股息紅利：本年度決算可分配盈餘91億176萬3,361元，經上述(一)至(四)項分配後，尚餘30億3,088萬7,199元，悉數分配中央政府股息紅利。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列134億7,238萬1,804元，經壹項損益部分及肆項資產負債部分修正結果，未影響其數額，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列74億5,923萬8,437元，其中現金流入61億5,858萬3,692元，包括減少投資56億2,918萬856元，減少不動產、廠房及設備3,505萬5,008元，減少投資性不動產1億5,492萬6,297元，收取利息3億3,891萬8,341元，收取股利50萬3,190元；現金流出136億1,782萬2,129元，包括流動金融資產淨增44億4,943萬464元，無形資產及其他資產淨增2億1,691萬9,278元，增加投資31億7,010萬7,777元，增加不動產、廠房及設備44億3,019萬6,008元，增加投資性不動產13億5,116萬8,602元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流出原列44億2,737萬5,133元，其中現金流入3億5,969萬5,120

元，係其他負債淨增；現金流出47億8,707萬253元，包括發放現金股利20億9,159萬287元，其他籌資活動之現金流出26億9,547萬9,966元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列15億8,576萬8,234元，係現金增加之數；加計期初現金及約當現金81億6,834萬240元，計有期末現金及約當現金97億5,410萬8,474元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

(一)資產總額原列1,484億2,446萬9,740元，包括流動資產330億3,505萬7,454元，基金、投資及長期應收款354億520萬7,957元，不動產、廠房及設備523億5,533萬8,662元，使用權資產401萬5,155元，投資性不動產258億7,899萬6,636元，無形資產4億1,247萬7,162元，其他資產13億3,337萬6,714元。

(二)應收款項原列10億5,397萬9,114元，經查轉投資之臺灣港務港勤股份有限公司本年度之應收款溢列1,278萬9,389元，分別減列「應收帳款」1,278萬9,389元、「應付其他稅款」60萬9,019元及「預收收入」1,218萬370元；另客戶應收款1,485萬8,394元，誤列為「其他應收款」，依其性質，如數轉列「應收帳款」，合計淨減列1,278萬9,389元，核定為10億4,118萬9,725元。

(三)非流動金融資產原列351億5,540萬4,056元，經查該公司轉投資事業按公允價值評價利益短列8億3,493萬2,819元，如數分別增列「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整—非流動」及「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益」，核定為359億9,033萬6,875元。

(四)採用權益法之投資原列2億4,980萬3,901元，經壹項損益部分修正增列124萬6,683元，核定為2億5,105萬584元。

(五)遞延所得稅資產原列10億268萬3,360元，經壹項損益部分修正減列252元，核定為10億268萬3,108元。

(六)經上述(二)至(五)項修正增列8億2,338萬9,861元，資產總額核定為1,492億4,785萬9,601元。

二、負債事項

(一)負債總額原列280億1,018萬9,252元，包括流動負債141億6,184萬233元，長期負債3億3,525萬9,768元，其他負債135億1,308萬9,251元。

(二)應付款項原列121億6,342萬5,222元，經貳項盈虧撥補後修正增列98萬5,559元及資產事項(二)修正減列60萬9,019元，合計淨增列37萬6,540元，核定為121億6,380萬1,762元。

(三)預收款項原列4億3,282萬3,338元，經資產事項(二)修正減列1,218萬370元，核定為4億2,064萬2,968元。

(四)遞延所得稅負債原列56萬9,502元，經壹項損益部分修正減列4萬1,573元，核定為52萬7,929元。

(五)經上述(二)至(四)項修正減列1,184萬5,403元，負債總額核定為279億9,834萬3,849元。

三、權益事項

(一)權益總額原列1,204億1,428萬488元，包括資本664億5,667萬1,200元，資本公積192億6,626萬1,732元，保留盈餘135億4,024萬5,398元，累積其他綜合利益210億9,894萬8,777元，非控制權益5,215萬3,381元。

(二)已指撥保留盈餘原列135億4,024萬5,398元，經貳項盈虧撥補部分修正增列30萬2,753元，核定為135億4,054萬8,151元。

(三)國外營運機構財務報表換算之兌換差額原列負1,089萬5,108元，經壹項損益部分修正減列308元，核定為負1,089萬5,416元。

(四)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產利益原列211億984萬3,885元，經資產事項(三)修正增列8億3,493萬2,819元，核定為219億4,477萬6,704元。

(五)經上述(二)至(四)項修正增列8億3,523萬5,264元，權益總額核定為1,212億4,951萬5,752元。

桃園國際機場股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	104.84	116.86	-12.02	10.29
營業總支出	136.46	135.94	0.52	0.38
淨利（淨損）	-31.62	-19.08	-12.54	65.72
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.02	0.08	-0.06	75.00
事業機關負擔虧損	50.62	19.08	31.54	165.30
現　金　流　量①：				
增加不動產、廠房及設備	55.58	53.25	2.33	4.38
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	7.08	73.33	-66.25	90.35
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	-44.08	6.13	-50.21	819.09
不動產、廠房及設備餘額	422.76	401.83	20.93	5.21
長期負債餘額				
權益	370.29	401.89	-31.60	7.86

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。

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
11,580,923,790	**100**	**營業收入**	**16,075,294,000**	**100**
		銷售收入		
5,254,625,763	45.37	勞務收入	10,284,048,000	63.97
		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		
6,326,298,027	54.63	其他營業收入	5,791,246,000	36.03
11,598,247,378	**100.15**	**營業成本**	**12,993,884,000**	**80.83**
		銷售成本		
6,258,622,431	54.04	勞務成本	7,198,568,000	44.78
		金融保險成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
5,339,624,947	46.11	其他營業成本	5,795,316,000	36.05
-17,323,588	**0.15**	**營業毛利（毛損）**	**3,081,410,000**	**19.17**
1,888,616,803	**16.31**	**營業費用**	**1,689,066,000**	**10.51**
		行銷費用		
1,232,646,609	10.64	業務費用	1,004,794,000	6.25
655,970,194	5.66	管理費用	684,272,000	4.26
		其他營業費用		
-1,905,940,391	**16.46**	**營業利益（損失）**	**1,392,344,000**	**8.66**
105,379,917	**0.91**	**營業外收入**	**26,710,000**	**0.17**
		財務收入		
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
105,379,917	0.91	其他營業外收入	26,710,000	0.17
107,705,856	**0.93**	**營業外費用**	**11,006,000**	**0.07**
		財務成本	10,806,000	0.07
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
107,705,856	0.93	其他營業外費用	200,000	-
-2,325,939	**0.02**	**營業外利益（損失）**	**15,704,000**	**0.10**
-1,908,266,330	**16.48**	**稅前淨利（淨損）**	**1,408,048,000**	**8.76**
		所得稅費用（利益）	**281,610,000**	**1.75**
-1,908,266,330	**16.48**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**1,126,438,000**	**7.01**
		停業單位損益		
-1,908,266,330	**16.48**	**本期淨利（淨損）**	**1,126,438,000**	**7.01**

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
10,364,976,992		**10,364,976,992**	**100**
4,569,140,391		4,569,140,391	44.08
5,795,836,601		5,795,836,601	55.92
12,048,035,474		**12,048,035,474**	**116.24**
6,412,669,311		6,412,669,311	61.87
5,635,366,163		5,635,366,163	54.37
-1,683,058,482		**-1,683,058,482**	**16.24**
1,576,905,333		**1,576,905,333**	**15.21**
956,337,625		956,337,625	9.23
620,567,708		620,567,708	5.99
-3,259,963,815		**-3,259,963,815**	**31.45**
118,638,160		**118,638,160**	**1.14**
118,638,160		118,638,160	1.14
20,807,095		**20,807,095**	**0.20**
7,046,545		7,046,545	0.07
13,760,550		13,760,550	0.13
97,831,065		**97,831,065**	**0.94**
-3,162,132,750		**-3,162,132,750**	**30.51**
-3,162,132,750		**-3,162,132,750**	**30.51**
-3,162,132,750		**-3,162,132,750**	**30.51**

上年度決算數		項目	本預算數	
金額	%		金額	%
8,304,524	**100**	**盈餘之部**	**1,126,438,000**	**100**
		本期淨利	1,126,438,000	100
		累積盈餘		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		公積轉列數		
		出售庫藏股票損失		
8,304,524	100	其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數		
8,304,524	**100**	**分配之部**	**1,126,438,000**	**100**
		中央政府所得者		
		股（官）息紅利		
		地方政府所得者		
		股（官）息紅利		
		轉投資機關所得者		
		股（官）息紅利		
		其他政府機關所得者		
		股（官）息紅利		
		民股股東所得者		
		股息紅利		
		其他所得者	**732,184,000**	**65.00**
		提撥地方政府	131,793,000	11.70
		其他依法分配數	600,391,000	53.30
8,304,524	**100**	**留存事業機關者**	**394,254,000**	**35.00**
8,304,524	100	填補虧損		
		資本公積		
		法定公積	112,644,000	10.00
		特別公積	281,610,000	25.00
		未分配盈餘		
1,908,266,330	**100**	**虧損之部**		
1,908,266,330	100	本期淨損		
		累積虧損		
		追溯適用及追溯重編之影響數		
		其他綜合損益轉入數		
		首次採用國際財務報導準則調整數		
1,908,266,330	**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		
1,908,266,330	**100**	**事業機關負擔者**		
8,304,524	0.44	撥用盈餘		
		撥用法定公積		
		撥用特別公積		
		撥用資本公積		
1,899,961,806	99.56	待填補之虧損		

盈虧撥補查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
1,549,890		**1,549,890**	**100**
1,549,890		1,549,890	100
1,540,890		**1,540,890**	**100**
1,540,890		**1,540,890**	**100**
1,540,890		1,540,890	100
5,062,094,556		**5,062,094,556**	**100**
3,162,132,750		3,162,132,750	62.47
1,899,961,806		1,899,961,806	37.53
5,062,094,556		**5,062,094,556**	**100**
5,062,094,556		**5,062,094,556**	**100**
1,549,890		1,549,890	0.03
5,060,544,666		5,060,544,666	99.97

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,408,048,000
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	1,408,048,000
利息股利之調整	10,006,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,418,054,000
調整項目	3,327,648,000
未計利息股利之現金流入（流出）	4,745,702,000
收取利息	800,000
收取股利	
支付利息	-10,806,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	-1,563,514,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**3,172,182,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-82,717,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-2,403,801,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-2,486,518,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	-732,184,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-732,184,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-46,520,000**
期初現金及約當現金	**11,017,069,000**
期末現金及約當現金	**10,970,549,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-3,162,132,750		-3,162,132,750
-3,162,132,750		-3,162,132,750
5,676,474		5,676,474
-3,156,456,276		-3,156,456,276
1,222,942,314		1,222,942,314
-1,933,513,962		-1,933,513,962
1,633,126		1,633,126
-4,256,230		-4,256,230
-372,681,084		-372,681,084
-2,308,818,150		**-2,308,818,150**
4,000,000		4,000,000
51,682,235		51,682,235
-5,557,958,644		-5,557,958,644
-5,502,276,409		**-5,502,276,409**
6,900,000,000		6,900,000,000
203,128,103		203,128,103
7,103,128,103		**7,103,128,103**
-707,966,456		**-707,966,456**
3,094,267,225		**3,094,267,225**
2,386,300,769		**2,386,300,769**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
47,633,771,443	**100**	**資產**	**49,542,455,898**		**49,542,455,898**	**100**
7,051,892,892	**14.80**	**流動資產**	**6,952,633,763**		**6,952,633,763**	**14.03**
3,094,267,225	6.50	現金	2,386,300,769		2,386,300,769	4.82
		存放銀行同業				
		存放央行				
4,990,000	0.01	流動金融資產				
3,160,056,639	6.63	應收款項	2,542,831,302		2,542,831,302	5.13
		本期所得稅資產				
		黃金與白銀				
51,950,333	0.11	存貨	47,680,318		47,680,318	0.10
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
336,061,638	0.71	預付款項	1,691,546,010		1,691,546,010	3.41
404,567,057	0.85	短期墊款	284,275,364		284,275,364	0.57
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
15,000,000	**0.03**	**基金、投資及長期應收款**	**11,000,000**		**11,000,000**	**0.02**
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
15,000,000	0.03	長期應收款項	11,000,000		11,000,000	0.02
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
40,182,866,380	**84.36**	**不動產、廠房及設備**	**42,275,843,047**		**42,275,843,047**	**85.33**
		土地				
9,260,508,519	19.44	土地改良物	8,982,655,852		8,982,655,852	18.13
13,914,011,466	29.21	房屋及建築	13,464,816,439		13,464,816,439	27.18
3,562,515,067	7.48	機械及設備	3,312,734,178		3,312,734,178	6.69
1,143,950,736	2.40	交通及運輸設備	1,048,016,770		1,048,016,770	2.12
516,456,193	1.08	什項設備	531,275,693		531,275,693	1.07
		租賃權益改良				
11,785,424,399	24.74	購建中固定資產	14,936,344,115		14,936,344,115	30.15
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
63,252,344	**0.13**	**無形資產**	**124,396,863**		**124,396,863**	**0.25**
63,252,344	0.13	無形資產	124,396,863		124,396,863	0.25
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
320,759,827	**0.67**	**其他資產**	**178,582,225**		**178,582,225**	**0.36**
		遞延資產				
121,463,660	0.25	遞延所得稅資產	121,076,188		121,076,188	0.24
		待整理資產				
199,296,167	0.42	什項資產	57,506,037		57,506,037	0.12
47,633,771,443	**100**	**合計**	**49,542,455,898**		**49,542,455,898**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,429,047,580元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為1,153,728,587元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
7,444,527,579	**15.63**	**負債**	**12,513,794,894**		**12,513,794,894**	**25.26**
6,438,903,795	**13.52**	**流動負債**	**11,360,583,333**		**11,360,583,333**	**22.93**
		短期債務	6,900,000,000		6,900,000,000	13.93
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
5,412,214,154	11.36	應付款項	3,881,711,946		3,881,711,946	7.84
931,702,710	1.96	本期所得稅負債	559,021,626		559,021,626	1.13
		發行券幣				
94,986,931	0.20	預收款項	19,849,761		19,849,761	0.04
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
		長期負債				
		長期債務				
		租賃負債				
		非流動金融負債				
1,005,623,784	**2.11**	**其他負債**	**1,153,211,561**		**1,153,211,561**	**2.33**
504,660,824	1.06	負債準備	449,120,498		449,120,498	0.91
		遞延負債				
		遞延所得稅負債				
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
500,962,960	1.05	什項負債	704,091,063		704,091,063	1.42
40,189,243,864	**84.37**	**權益**	**37,028,661,004**		**37,028,661,004**	**74.74**
24,832,463,440	**52.13**	**資本**	**24,832,463,440**		**24,832,463,440**	**50.12**
24,832,463,440	52.13	資本	24,832,463,440		24,832,463,440	50.12
		預收資本				
		資本公積				
		資本公積				
15,356,780,424	**32.24**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**12,196,197,564**		**12,196,197,564**	**24.62**
17,256,742,230	36.23	已指撥保留盈餘	17,256,742,230		17,256,742,230	34.83
		未指撥保留盈餘				
-1,899,961,806	-3.99	累積虧損	-5,060,544,666		-5,060,544,666	-10.21
		累積其他綜合損益				
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
		確定福利計畫之再衡量數				
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		首次採用國際財務報導準則調整數				
		非控制權益				
		非控制權益				
47,633,771,443	**100**	**合計**	**49,542,455,898**		**49,542,455,898**	**100**

桃園國際機場股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列 103 億 6,497 萬 6,992 元，營業外收入原列 1 億 1,863 萬 8,160 元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列 120 億 4,803 萬 5,474 元，營業費用原列 15 億 7,690 萬 5,333 元，營業外費用原列 2,080 萬 7,095 元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列 9 億 4,962 萬 7,094 元，其中經營績效獎金經依本院 102 年 4 月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「交通部所屬用人費率事業機構薪給管理要點」及「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列 2 個月考核獎金 9,071 萬 4,000 元及 2.4 個月績效獎金 1 億 716 萬 6,000 元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，發生本期淨損 31 億 6,213 萬 2,750 元，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

一、盈餘事項

其他綜合損益轉入數原列154萬9,890元，予以照列。

二、分配事項

填補虧損原列154萬9,890元，予以照列。

三、虧損事項

(一)本期淨損原列31億6,213萬2,750元，予以照列。

(二)累積虧損原列18億9,996萬1,806元，核與109年度決算審定數相符，予以照列。

四、填補事項

(一)撥用盈餘原列 154 萬 9,890 元，予以照列。

(二)待填補之虧損原列50億6,054萬4,666元，予以照列。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流出原列 23 億 881 萬 8,150 元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列 55 億 227 萬 6,409 元，其中現金流入 5,568 萬 2,235 元，包括無形資產及其他資產淨減 5,168 萬 2,235 元，減少基金及長期應收款 400 萬元；現金流出 55 億 5,795 萬 8,644 元，係增加不動產、廠房及設備，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列71億312萬8,103元，包括短期債務淨增69億元，其他負債淨增2億312萬8,103元，均予照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨減原列 7 億 796 萬 6,456 元，係減少現金之數；加計期初現金及約當現金 30 億 9,426 萬 7,225 元，計有期末現金及約當現金 23 億 8,630 萬 769 元，予以照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列495億4,245萬5,898元，包括流動資產69億5,263萬3,763元，基金、投資及長期應收款1,100萬元，不動產、廠房及設備422億7,584萬3,047元，無形資產1億2,439萬6,863元，其他資產1億7,858萬2,225元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列125億1,379萬4,894元，包括流動負債113億6,058萬3,333元，其他負債11億5,321萬1,561元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列 370 億 2,866 萬 1,004 元，包括資本 248 億 3,246 萬 3,440 元，保留盈餘 121 億 9,619 萬 7,564 元，均予照列。

中央存款保險股份有限公司

財　務　摘　要

單位：新臺幣億元

項　　目	本　年　度	上　年　度	比較增減數	%
經　營　成　績：				
營業總收入	122.32	125.57	-3.25	2.59
營業總支出	122.32	125.57	-3.25	2.59
淨利（淨損）				
盈　虧　撥　補：				
公庫分得股（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	0.07	0.04	0.03	75.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	19.28	4.52	14.76	326.55
現金及約當現金淨減				
財　務　狀　況：				
營運資金餘額②	1,367.47	1,252.33	115.14	9.19
不動產、廠房及設備餘額	4.39	4.41	-0.02	0.45
長期負債餘額				
權益	110.92	111.19	-0.27	0.24

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

上年度決算數		科目	本預算數	
金額	%		金額	%
11,563,687,350	**100**	**營業收入**	**11,004,992,000**	**100**
		銷售收入		
		勞務收入		
11,563,687,350	100	金融保險收入	11,004,992,000	100
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額		
		其他營業收入		
11,618,745,639	**100.48**	**營業成本**	**10,030,179,000**	**91.14**
		銷售成本		
		勞務成本		
11,618,745,639	100.48	金融保險成本	10,030,179,000	91.14
		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		
-55,058,289	**0.48**	**營業毛利（毛損）**	**974,813,000**	**8.86**
933,761,919	**8.07**	**營業費用**	**967,327,000**	**8.79**
		行銷費用		
871,476,499	7.54	業務費用	890,720,000	8.09
59,256,323	0.51	管理費用	71,854,000	0.65
3,029,097	0.03	其他營業費用	4,753,000	0.04
-988,820,208	**8.55**	**營業利益（損失）**	**7,486,000**	**0.07**
993,649,668	**8.59**	**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		
993,649,668	8.59	其他營業外收入		
4,829,460	**0.04**	**營業外費用**	**7,486,000**	**0.07**
		財務成本		
		採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額		
4,829,460	0.04	其他營業外費用	7,486,000	0.07
988,820,208	**8.55**	**營業外利益（損失）**	**-7,486,000**	**0.07**
		稅前淨利（淨損）		
		所得稅費用（利益）		
		繼續營業單位本期淨利（淨損）		
		停業單位損益		
		本期淨利（淨損）		

損益查核表

單位：新臺幣元

年度			
原列決算數	修正數	決算核定數	
		金額	%
12,230,573,891		**12,230,573,891**	**100**
12,230,490,391		12,230,490,391	100
83,500		83,500	-
11,263,063,397		**11,263,063,397**	**92.09**
11,263,063,397		11,263,063,397	92.09
967,510,494		**967,510,494**	**7.91**
965,038,501		**965,038,501**	**7.89**
904,574,898		904,574,898	7.40
57,756,361		57,756,361	0.47
2,707,242		2,707,242	0.02
2,471,993		**2,471,993**	**0.02**
1,395,034		**1,395,034**	**0.01**
1,395,034		1,395,034	0.01
3,867,027		**3,867,027**	**0.03**
3,867,027		3,867,027	0.03
-2,471,993		**-2,471,993**	**0.02**

項　　目	本 預　算　數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	
利息股利之調整	-945,166,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-945,166,000
調整項目	10,039,550,000
未計利息股利之現金流入（流出）	9,094,384,000
收取利息	941,938,000
收取股利	
支付利息	-14,720,000
發放現金股利	
退還（支付）所得稅	7,332,000
營業活動之淨現金流入（流出）	**10,028,934,000**
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-10,477,462,000
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少使用權資產	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-8,042,000
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-7,125,000
增加使用權資產	
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-10,492,629,000**
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-10,784,381,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-10,784,381,000**
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-11,248,076,000**
期初現金及約當現金	**13,662,244,000**
期末現金及約當現金	**2,414,168,000**

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

現金流量查核表

單位：新臺幣元

年	度	
原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數
-1,204,340,334		-1,204,340,334
-1,204,340,334		-1,204,340,334
11,285,495,553		11,285,495,553
10,081,155,219		10,081,155,219
1,199,269,318		1,199,269,318
-3,524,840		-3,524,840
-31,843,653		-31,843,653
11,245,056,044		**11,245,056,044**
-9,548,772,425		-9,548,772,425
-8,132,180		-8,132,180
-6,981,646		-6,981,646
-9,563,886,251		**-9,563,886,251**
246,764,282		246,764,282
246,764,282		**246,764,282**
1,927,934,075		**1,927,934,075**
1,280,477,782		**1,280,477,782**
3,208,411,857		**3,208,411,857**

(資產部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數	
					金額	%
125,765,823,013	**100**	**資產**	**137,284,067,473**		**137,284,067,473**	**100**
125,314,202,274	**99.64**	**流動資產**	**136,830,142,548**		**136,830,142,548**	**99.67**
1,278,494,263	1.02	現金	2,106,177,106		2,106,177,106	1.53
		存放銀行同業				
60,001,983,519	47.71	存放央行	60,002,922,805		60,002,922,805	43.71
63,130,934,541	50.20	流動金融資產	73,778,815,277		73,778,815,277	53.74
632,921,438	0.50	應收款項	641,527,436		641,527,436	0.47
253,212,414	0.20	本期所得稅資產	285,056,067		285,056,067	0.21
		黃金與白銀				
		存貨				
		消耗性生物資產－流動				
		生產性生物資產－流動				
16,047,623	0.01	預付款項	15,297,476		15,297,476	0.01
608,476	-	短期墊款	346,381		346,381	-
		待出售非流動資產				
		合約資產－流動				
		其他流動資產				
		押匯貼現及放款				
		押匯及貼現				
		短期放款及透支				
		短期擔保放款及透支				
		中期放款				
		中期擔保放款				
		長期放款				
		長期擔保放款				
		銀行業融通				
		基金、投資及長期應收款				
		基金				
		非流動金融資產				
		採用權益法之投資				
		其他長期投資				
		長期應收款項				
		再保險準備資產				
		合約資產－非流動				
441,154,518	**0.35**	**不動產、廠房及設備**	**439,115,918**		**439,115,918**	**0.32**
277,569,518	0.22	土地	277,569,518		277,569,518	0.20
		土地改良物				
134,537,673	0.11	房屋及建築	129,803,097		129,803,097	0.09
17,168,996	0.01	機械及設備	18,777,669		18,777,669	0.01
4,491,166	-	交通及運輸設備	5,732,879		5,732,879	-
7,387,165	0.01	什項設備	7,232,755		7,232,755	0.01
		租賃權益改良				
		購建中固定資產				
		核能燃料				
		生產性植物				
		使用權資產				
		使用權資產				
		投資性不動產				
		投資性不動產－土地				
		投資性不動產－土地改良物				
		投資性不動產－房屋及建築				
		投資性不動產－租賃權益改良				
		建造中之投資性不動產				
9,812,671	**0.01**	**無形資產**	**14,123,457**		**14,123,457**	**0.01**
9,812,671	0.01	無形資產	14,123,457		14,123,457	0.01
		累計減損－無形資產				
		生物資產				
		消耗性生物資產－非流動				
		生產性生物資產－非流動				
653,550	**-**	**其他資產**	**685,550**		**685,550**	**-**
		遞延資產				
		遞延所得稅資產				
		待整理資產				
653,550	-	什項資產	685,550		685,550	-
125,765,823,013	**100**	**合計**	**137,284,067,473**		**137,284,067,473**	**100**

註： 1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為126,696,536,025元。
2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為97,741,435,354元。
3.本年度因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含括或有負債）為269,965元。

資產負債查核表

單位：新臺幣元
(負債及權益部分)

上年度決算數		科目	本年度			
金額	%		原列決算數	修正數	決算核定數 金額	%
114,646,585,023	**91.16**	**負債**	**126,191,671,549**		**126,191,671,549**	**91.92**
81,224,234	**0.06**	**流動負債**	**83,031,968**		**83,031,968**	**0.06**
		短期債務				
		央行存款				
		銀行同業存款				
		國際金融機構存款				
81,224,234	0.06	應付款項	83,031,968		83,031,968	0.06
		本期所得稅負債				
		發行券幣				
		預收款項				
		流動金融負債				
		與待出售處分群組直接相關之負債				
		合約負債－流動				
		其他流動負債				
		存款、匯款及金融債券				
		支票存款				
		活期存款				
		定期存款				
		儲蓄存款				
		匯款				
		金融債券				
		央行及同業融資				
		央行融資				
		同業融資				
		長期負債				
		長期債務				
		租賃負債				
		非流動金融負債				
114,565,360,789	**91.09**	**其他負債**	**126,108,639,581**		**126,108,639,581**	**91.86**
114,226,470,123	90.82	負債準備	125,693,118,223		125,693,118,223	91.56
		遞延負債				
23,956,953	0.02	遞延所得稅負債	23,956,953		23,956,953	0.02
		待整理負債				
		合約負債－非流動				
314,933,713	0.25	什項負債	391,564,405		391,564,405	0.29
11,119,237,990	**8.84**	**權益**	**11,092,395,924**		**11,092,395,924**	**8.08**
10,000,000,000	**7.95**	**資本**	**10,000,000,000**		**10,000,000,000**	**7.28**
10,000,000,000	7.95	資本	10,000,000,000		10,000,000,000	7.28
		預收資本				
264,818	**-**	**資本公積**	**264,818**		**264,818**	**-**
264,818	-	資本公積	264,818		264,818	-
1,236,166,593	**0.98**	**保留盈餘（或累積虧損）**	**1,236,166,593**		**1,236,166,593**	**0.90**
1,236,166,593	0.98	已指撥保留盈餘	1,236,166,593		1,236,166,593	0.90
		未指撥保留盈餘				
		累積虧損				
-91,125,910	**-0.07**	**累積其他綜合損益**	**-117,967,976**		**-117,967,976**	**-0.09**
		國外營運機構財務報表換算之兌換差額				
		現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		國外營運機構淨投資避險中屬有效避險部分之避險工具利益（損失）				
		不動產重估增值				
		與待出售非流動資產直接相關之權益				
-91,125,910	-0.07	確定福利計畫之再衡量數	-117,967,976		-117,967,976	-0.09
		指定為透過損益按公允價值衡量之金融負債其變動金額來自信用風險				
		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益				
		採用覆蓋法重分類之其他綜合損益				
		其他權益－其他				
		庫藏股票				
		庫藏股票				
-26,067,511	**-0.02**	**首次採用國際財務報導準則調整數**	**-26,067,511**		**-26,067,511**	**-0.02**
-26,067,511	-0.02	首次採用國際財務報導準則調整數	-26,067,511		-26,067,511	-0.02
		非控制權益				
		非控制權益				
125,765,823,013	**100**	**合計**	**137,284,067,473**		**137,284,067,473**	**100**

中央存款保險股份有限公司查核意見：

壹、損益決算之查核

一、收入事項

本年度決算營業收入原列122億3,057萬3,891元，營業外收入原列139萬5,034元，均予照列。

二、支出事項

(一)本年度決算營業成本原列112億6,306萬3,397元，營業費用原列9億6,503萬8,501元，營業外費用原列386萬7,027元，均予照列。

(二)該公司本年度決算用人費用原列2億9,974萬7,253元，其中經營績效獎金經依本院102年4月間函送立法院之「國營事業經營績效獎金核算制度檢討報告」，暨「金融監督管理委員會所屬中央存款保險股份有限公司用人費薪給管理要點」及「金融監督管理委員會所屬中央存款保險股份有限公司經營績效獎金實施要點」等規定，在用人費用支付限額內，暫按員工薪資提列2個月考核獎金2,713萬7,074元及2.4個月績效獎金3,256萬4,488元。以上用人費用循例暫照列，俟主管機關專案審核經營績效獎金定案後，依案辦理。

以上收支事項互抵後，本期淨利無列數，予以照列。

貳、盈虧撥補之查核

依據存款保險條例第5條規定，存保公司每年度收入總額減除各項成本費用及損失後

之餘額，應全數提存保險賠款特別準備金，故未有盈虧撥補事項。

參、現金流量之查核

一、營業活動之現金流量

營業活動之淨現金流入原列112億4,505萬6,044元，予以照列。

二、投資活動之現金流量

投資活動之淨現金流出原列95億6,388萬6,251元，包括流動金融資產淨增95億4,877萬2,425元，無形資產及其他資產淨增813萬2,180元，增加不動產、廠房及設備698萬1,646元，均予照列。

三、籌資活動之現金流量

籌資活動之淨現金流入原列2億4,676萬4,282元，係其他負債淨增，予以照列。

四、現金及約當現金

現金及約當現金之淨增原列19億2,793萬4,075元，包括增加現金8億2,768萬2,843元、可自由動用之存放央行93萬9,286元及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券10億9,931萬1,946元；加計期初現金及約當現金12億8,047萬7,782元，計有期末現金及約當現金32億841萬1,857元，均予照列。

肆、資產負債及權益之查核

一、資產事項

資產總額原列1,372億8,406萬7,473元，包括流動資產1,368億3,014萬2,548元，不動產、廠房及設備4億3,911萬5,918元，無形資產1,412萬3,457元，其他資產68萬5,550元，均予照列。

二、負債事項

負債總額原列1,261億9,167萬1,549元，包括流動負債8,303萬1,968元及其他負債1,261億863萬9,581元，均予照列。

三、權益事項

權益總額原列110億9,239萬5,924元，包括資本100億元，資本公積26萬4,818元，保留盈餘12億3,616萬6,593元，累積其他綜合損失1億1,796萬7,976元，首次採用國際財務報導準則調整數負2,606萬7,511元，均予照列。

丁、參　考　表

丁1、資本股額

基　金　名　稱	股數					每股金額（元）
	中央政府部分	地方政府部分	其他政府機關部分	民股股東部分	合計	
行政院主管						
中央銀行						
經濟部主管						
台灣糖業股份有限公司	5,262,166,527	38,372	177,598,313	196,946,653	5,636,749,865	10
台灣中油股份有限公司	13,010,000,000				13,010,000,000	10
台灣電力股份有限公司	31,032,566,508	33,369,899	919,858,655	1,014,204,938	33,000,000,000	10
台灣自來水股份有限公司	123,905,152	21,609,630	1,985,218		147,500,000	1,000
財政部主管						
中國輸出入銀行						
臺灣金融控股股份有限公司	10,312,500,000				10,312,500,000	10
臺灣土地銀行股份有限公司	8,620,000,000				8,620,000,000	10
財政部印刷廠						
臺灣菸酒股份有限公司	4,385,499,973				4,385,499,973	10
交通部主管						
中華郵政股份有限公司	7,993,200,000				7,993,200,000	10
交通部臺灣鐵路管理局						
臺灣港務股份有限公司	6,645,667,120				6,645,667,120	10
桃園國際機場股份有限公司	2,483,246,344				2,483,246,344	10
金融監督管理委員會主管						
中央存款保險股份有限公司	509,526,900		490,473,100		1,000,000,000	10
總　　計						

註：本表以實收資本為準，不包括預收資本。

綜計表

單位：新臺幣元

資本額								
中央政府資本	%	地方政府資本	%	其他政府機關資本	%	民股股東資本	%	合計
80,000,000,000	100							80,000,000,000
52,621,665,270	93.35	383,720	-	1,775,983,130	3.15	1,969,466,530	3.49	56,367,498,650
130,100,000,000	100							130,100,000,000
310,325,665,080	94.04	333,698,990	0.10	9,198,586,550	2.79	10,142,049,380	3.07	330,000,000,000
123,905,152,000	84.00	21,609,630,000	14.65	1,985,218,000	1.35			147,500,000,000
32,000,000,000	100							32,000,000,000
103,125,000,000	100							103,125,000,000
86,200,000,000	100							86,200,000,000
715,000,000	100							715,000,000
43,854,999,730	100							43,854,999,730
79,932,000,000	100							79,932,000,000
224,087,907,366	100							224,087,907,366
66,456,671,200	100							66,456,671,200
24,832,463,440	100							24,832,463,440
5,095,269,000	50.95			4,904,731,000	49.05			10,000,000,000
1,363,251,793,086	**96.33**	**21,943,712,710**	**1.55**	**17,864,518,680**	**1.26**	**12,111,515,910**	**0.86**	**1,415,171,540,386**

丁2、主要產品平均單位

上年度決算數		基金名稱	產品名稱	單位
平均單位售價	平均單位成本			
		台灣糖業股份有限公司		
18,809.61	16,457.69		砂糖	公噸
67,842.79	68,886.85		豬隻	公噸
		台灣中油股份有限公司		
8,287.48	7,208.79		成品天然氣	千立方公尺
14,476.17	11,137.10		液化石油氣	公噸
19,073.21	11,448.06		車用汽油	公秉
9,250.78	11,666.48		航燃含煤油	公秉
14,043.12	11,889.77		柴油	公秉
10,851.10	11,941.02		燃料油	公秉
17,230.79	16,383.27		石油化學品	公噸
		台灣電力股份有限公司		
2.5986	2.2964		電力	度
		台灣自來水股份有限公司		
10.96	7.58		自來水	立方公尺
		財政部印刷廠		
16.22	12.77		統一發票	本
12.82	9.02		表格什件	張
		臺灣菸酒股份有限公司		
37,315.06	3,847.26		長壽牌菸	箱
40,182.32	3,984.91		尊爵牌菸	箱
30,355.35	3,408.35		王牌牌菸	箱
6,340.85	1,692.88		啤酒產品	公石
21,142.83	8,542.75		黃酒產品	公石
13,297.35	5,644.83		米酒產品	公石
3,502.53	2,268.62		料理酒產品	公石

售價與成本綜計表

貨幣單位:新臺幣元

本年度決算數		本年度預算數		比較增減			
				平均單位售價		平均單位成本	
平均單位售價	平均單位成本	平均單位售價	平均單位成本	金額	%	金額	%
20,494.33	17,178.24	20,605.16	18,609.44	-110.83	0.54	-1,431.20	7.69
73,886.77	77,811.09	72,443.15	66,116.33	1,443.62	1.99	11,694.76	17.69
8,307.21	11,671.63	10,228.16	9,404.14	-1,920.95	18.78	2,267.49	24.11
15,475.83	17,692.17	15,921.94	12,825.25	-446.11	2.80	4,866.92	37.95
23,417.44	13,637.00	20,286.31	13,360.35	3,131.13	15.43	276.65	2.07
13,551.88	12,514.20	13,121.40	12,179.73	430.48	3.28	334.47	2.75
19,569.40	13,516.50	17,575.63	14,148.39	1,993.77	11.34	-631.89	4.47
14,048.73	14,359.37	12,608.85	11,419.21	1,439.88	11.42	2,940.16	25.75
24,428.15	22,554.27	23,060.50	23,118.06	1,367.65	5.93	-563.79	2.44
2.5885	2.2787	2.7176	2.4816	-0.1291	4.75	-0.2029	8.18
10.97	7.78	11.01	7.68	-0.04	0.36	0.10	1.30
16.52	13.61	15.50	12.48	1.02	6.58	1.13	9.05
14.87	9.52	9.42	8.75	5.45	57.86	0.77	8.80
37,859.84	3,659.83	34,414.24	4,048.57	3,445.60	10.01	-388.74	9.60
40,813.92	3,916.51	37,266.77	4,093.65	3,547.15	9.52	-177.14	4.33
30,073.04	3,283.12	28,497.67	3,374.57	1,575.37	5.53	-91.45	2.71
6,393.84	1,856.94	6,195.08	1,901.00	198.76	3.21	-44.06	2.32
20,899.85	8,548.60	20,785.34	8,691.07	114.51	0.55	-142.47	1.64
13,576.56	5,553.64	13,154.40	6,020.30	422.16	3.21	-466.66	7.75
3,535.35	2,294.82	3,471.14	2,334.76	64.21	1.85	-39.94	1.71

丁3、產銷營運

上年度決算數				基金與產品（營運項目）名稱	單位	本年度	
數量		總值				數量	
生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值			生產量	銷售（營運）量
				中央銀行			
2,245,927,731,476		**30,315,367,227**		**放款**	**新臺幣元(平均餘額)**	**2,909,055,793,455**	
1,938,117,087,596		28,168,089,263		存放銀行業	〃	2,374,463,728,980	
307,618,005,110		2,144,289,901		銀行業融通	〃	534,395,116,076	
				短期墊款	〃	14,460,079	
192,638,771		2,988,063		短期放款及透支	〃	182,488,320	
12,675,389,289,064		**56,116,720,714**		**存款**	〃	**14,222,467,425,975**	
519,115,506				國際金融機構存款	〃	130,890,763	
12,386,993,422,805		55,606,054,101		銀行業存款	〃	13,891,021,222,290	
280,208,703,583		442,701,927		公庫及政府機關存款	〃	323,585,472,033	
7,668,047,170		67,964,686		儲蓄存款及儲蓄券	〃	7,729,840,889	
2,530,942,562,777				**發行券幣**	〃	**2,808,865,911,009**	
2,530,942,562,777				發行券幣	〃	2,808,865,911,009	
13,852,136,999,822		**307,696,961,293**		**投資**	〃	**14,241,419,091,406**	
437,471,637		7,090,824		投資有價證券	〃	15,208,514	
13,424,225,022,641		292,589,318,842		投資長期證券	〃	13,833,087,690,949	
427,474,505,543		15,100,551,627		信託投資	〃	408,316,191,943	
				台灣糖業股份有限公司			
301,727	289,251	4,965,735,040	5,440,703,215	砂糖	公噸	304,430	290,615
30,754	23,107	2,118,527,956	1,567,671,933	豬隻	公噸	29,581	22,169
				台灣中油股份有限公司			
24,156,799	23,554,348	174,141,312,474	195,206,080,339	成品天然氣	千立方公尺	26,305,890	25,560,250
361,338	588,618	4,024,256,110	8,520,934,684	液化石油氣	公噸	364,459	552,338
8,690,627	8,991,347	99,490,790,481	171,493,881,942	車用汽油	公秉	8,846,100	8,965,178
2,352,240	2,083,377	27,442,365,684	19,272,865,588	航燃含煤油	公秉	2,158,655	1,556,190
5,555,787	6,569,284	66,057,015,196	92,253,233,407	柴油	公秉	5,473,513	5,764,825
2,906,921	2,899,797	34,711,599,448	31,465,973,966	燃料油	公秉	3,106,608	4,248,371
3,659,962	4,147,178	59,962,151,838	71,459,147,103	石油化學品	公噸	3,921,469	4,388,136

註：1.中華郵政股份有限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、銀行同業及拆放銀行同業之數額視同放款，以求資金流向表達完整。
2.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

量值綜計表

貨幣單位：新臺幣元

決算數		本年度預算數				本年度決算數占預算數%			
總值		數量		總值		數量		總值	
生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值
	33,573,393,138		**1,505,355,867,000**		**16,059,730,000**		**193.25**		**209.05**
	32,731,077,191		1,288,015,000,000		14,729,667,000		184.35		222.21
	839,587,036		217,112,152,000		1,325,832,000		246.14		63.33
	2,728,911		228,715,000		4,231,000		79.79		64.50
	48,444,911,916		**12,487,951,282,000**		**85,057,100,000**		**113.89**		**56.96**
			209,297,000				62.54		
	48,001,119,753		12,234,088,818,000		84,146,277,000		113.54		57.04
	380,754,349		245,802,877,000		816,000,000		131.64		46.66
	63,037,814		7,850,290,000		94,823,000		98.47		66.48
			2,694,295,847,000				**104.25**		
			2,694,295,847,000				104.25		
	264,370,160,787		**13,652,715,000,000**		**251,944,670,000**		**104.31**		**104.93**
	450,202		1,000,000,000		3,000,000		1.52		15.01
	257,364,829,774		13,222,000,000,000		241,198,795,000		104.62		106.70
	7,004,880,811		429,715,000,000		10,742,875,000		95.02		65.20
5,229,571,972	5,955,949,350	344,908	350,000	6,418,545,000	7,211,805,000	88.26	83.03	81.48	82.59
2,301,762,699	1,637,995,637	38,211	28,767	2,526,371,000	2,083,972,000	77.41	77.06	91.11	78.60
307,032,770,623	212,334,465,753	23,055,881	22,664,389	216,820,843,000	231,815,097,000	114.10	112.78	141.61	91.60
6,448,069,496	8,547,888,073	337,760	554,400	4,331,855,000	8,827,125,000	107.90	99.63	148.85	96.84
120,634,243,551	209,941,551,020	9,684,687	10,184,507	129,390,854,000	206,606,018,000	91.34	88.03	93.23	101.61
27,013,847,446	21,089,295,992	2,168,760	2,361,000	26,414,909,000	30,979,632,000	99.53	65.91	102.27	68.07
73,982,697,318	112,814,169,644	6,052,250	6,965,500	85,629,576,000	122,423,030,000	90.44	82.76	86.40	92.15
44,608,944,350	59,684,235,272	1,460,206	1,985,206	16,674,404,000	25,031,170,000	212.75	214.00	267.53	238.44
88,445,877,041	107,194,060,434	3,431,936	3,821,164	79,339,716,000	88,117,946,000	114.26	114.84	111.48	121.65

丁3、產銷營運

上年度決算數				基金與產品（營運項目）名稱	單位	本年度	
數量		總值				數量	
生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值			生產量	銷售（營運）量
				台灣電力股份有限公司			
234,985,435	224,812,536	539,618,390,039	584,187,991,182	電力	千度	244,833,985	235,340,912
				台灣自來水股份有限公司			
3,285,920	2,562,863	24,910,273,741	28,084,367,212	自來水	千立方公尺	3,195,129	2,501,995
				中國輸出入銀行			
	138,702,597,284		**1,943,204,797**	**放款**	**新臺幣元(平均餘額)**		**141,628,075,471**
	28,860,175,326		263,277,142	短期放款及透支	”		31,728,703,882
	73,543,392,533		973,041,575	中期放款	”		73,194,161,983
	36,299,029,425		706,886,080	長期放款	”		36,705,209,606
	160,474,969,000		**360,314,155**	**保險**	**新臺幣元**		**175,050,656,000**
	160,474,969,000		360,314,155	輸出保險	”		175,050,656,000
				臺灣金融控股股份有限公司			
	2,810,457,565,000		**37,100,977,904**	**放款**	**新臺幣元(平均餘額)**		**2,817,979,670,000**
	800,054,941,000		6,427,362,826	短期放款及透支	”		686,931,241,000
	826,192,195,000		12,750,876,875	中期放款	”		845,536,371,000
	1,184,210,429,000		17,922,738,203	長期放款	”		1,285,512,058,000
	4,065,061,111,000		**24,463,478,824**	**存款**	**”**		**4,185,215,781,000**
	35,455,538,000			支票存款	”		42,826,837,000
	716,313,672,000		638,371,532	活期存款	”		827,816,029,000
	712,177,894,000		8,062,958,176	定期存款	”		696,672,915,000
	2,601,114,007,000		15,762,149,116	儲蓄存款	”		2,617,900,000,000
	1,313,822,233,141		**700,756,824**	**投資**	**新臺幣元**		**2,218,095,176,621**
	1,313,822,233,141		700,756,824	證券經紀業務	”		2,218,095,176,621
			68,464,637,876	**保險**			
			44,841,484,340	人壽保險			
			23,622,979,747	公教人員保險			
			173,789	退休人員保險			
	40,144,025,944		**922,158,833**	**保證及代理**	**新臺幣元**		**39,308,826,725**
	40,144,025,944		922,158,833	代理業務	”		39,308,826,725

量值綜計表（續）

貨幣單位：新臺幣元

決算數		本年度預算數				本年度決算數占預算數%			
總值		數量		總值		數量		總值	
生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值
557,907,382,824	609,190,351,793	235,694,520	224,775,860	584,895,290,000	610,841,280,000	103.88	104.70	95.39	99.73
24,850,561,728	27,438,433,004	3,254,246	2,539,939	24,984,762,000	27,965,451,000	98.18	98.51	99.46	98.12
	1,377,811,475		**135,000,000,000**		**2,647,386,000**		**104.91**		**52.04**
	261,264,607		31,018,000,000		366,595,000		102.29		71.27
	729,558,003		67,846,500,000		1,253,991,000		107.88		58.18
	386,988,865		36,135,500,000		1,026,800,000		101.58		37.69
	412,809,091		**148,000,000,000**		**367,500,000**		**118.28**		**112.33**
	412,809,091		148,000,000,000		367,500,000		118.28		112.33
	35,373,997,777		**2,406,000,000,000**		**53,709,103,000**		**117.12**		**65.86**
	5,442,159,143		685,700,351,000		11,147,610,000		100.18		48.82
	11,200,590,412		679,349,402,000		16,952,250,000		124.46		66.07
	18,731,248,222		1,040,950,247,000		25,609,243,000		123.49		73.14
	17,463,676,966		**3,545,455,000,000**		**42,338,313,000**		**118.04**		**41.25**
			38,000,000,000				112.70		
	481,302,837		539,729,000,000		2,699,330,000		153.38		17.83
	3,776,478,601		579,233,000,000		10,030,346,000		120.28		37.65
	13,205,895,528		2,388,493,000,000		29,608,637,000		109.60		44.60
	1,159,915,691		**733,823,953,000**		**468,750,000**		**302.27**		**247.45**
	1,159,915,691		733,823,953,000		468,750,000		302.27		247.45
	54,474,210,754				**54,149,189,000**				**100.60**
	30,846,612,078				31,102,189,000				99.18
	23,627,453,579				23,046,885,000				102.52
	145,097				115,000				126.17
	891,292,033		**35,000,000,000**		**1,436,800,000**		**112.31**		**62.03**
	891,292,033		35,000,000,000		1,436,800,000		112.31		62.03

丁3、產銷營運

上年度決算數				基金與產品（營運項目）名稱	單位	本年度	
數量		總值				數量	
生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值			生產量	銷售（營運）量
				臺灣土地銀行股份有限公司			
	2,061,340,202,000		**35,171,593,347**	**放款**	**新臺幣元(平均餘額)**		**2,167,210,645,000**
	439,423,000		5,994,754	貼現	”		781,817,000
	143,605,753,000		2,050,625,784	短期放款及透支	”		141,589,211,000
	743,918,433,000		14,980,375,811	中期放款	”		835,099,816,000
	1,173,376,593,000		18,134,596,998	長期放款	”		1,189,739,801,000
	2,583,797,745,000		**13,791,580,136**	**存款**	**”**		**2,765,714,095,000**
	32,115,382,227			支票存款	”		34,654,024,740
	420,861,506,689		384,918,738	活期存款	”		531,481,351,752
	1,030,224,557,084		7,580,659,988	定期存款	”		1,053,011,673,508
	1,100,596,299,000		5,826,001,410	儲蓄存款	”		1,146,567,045,000
				財政部印刷廠			
33,251,592	33,871,400	424,778,049	549,291,623	統一發票	本	31,704,857	31,571,480
14,523,360	14,486,551	131,020,537	185,678,637	表格什件	張	13,449,470	10,222,090
				臺灣菸酒股份有限公司			
133,201	130,238	512,456,914	4,859,855,893	長壽牌菸	箱	119,599	125,216
300,833	292,059	1,198,793,192	11,735,587,831	尊爵牌菸	箱	287,462	297,170
54,631	53,879	186,199,809	1,635,510,359	王牌牌菸	箱	50,057	49,623
3,201,139	3,157,040	5,419,157,719	20,018,329,951	啤酒產品	公石	2,747,060	2,792,830
39,179	37,723	334,699,981	797,579,841	黃酒產品	公石	32,946	34,371
108,840	111,215	614,382,392	1,478,862,362	米酒產品	公石	109,609	104,566
562,119	574,124	1,275,236,999	2,010,888,562	料理酒產品	公石	575,427	559,728
				中華郵政股份有限公司			
	1,955,522		27,666,500,092	郵件	千件		1,892,355
			625,662,727	集郵	新臺幣元		
	2,419,864,309,766		**17,197,343,782**	**放款**	**新臺幣元(平均餘額)**		**2,354,361,395,410**
	2,419,864,309,766		17,197,343,782	存放銀行業	”		2,354,361,395,410
	6,385,036,326,006		**37,842,941,826**	**存款**	**”**		**6,553,208,617,325**
	6,385,036,326,006		37,842,941,826	儲蓄存款	”		6,553,208,617,325
			118,502,415,175	**保險**			

量值綜計表（續）

貨幣單位：新臺幣元

決算數		本年度預算數				本年度決算數占預算數%			
總值		數量		總值		數量		總值	
生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值
	35,338,634,998		**1,995,000,000,000**		**42,813,235,000**		**108.63**		**82.54**
	6,648,433		536,010,000		17,533,000		145.86		37.92
	1,816,972,309		186,658,076,000		3,987,129,000		75.85		45.57
	15,484,717,390		669,788,941,000		16,048,209,000		124.68		96.49
	18,030,296,866		1,138,016,973,000		22,760,364,000		104.54		79.22
	10,454,566,426		**2,578,000,000,000**		**22,480,048,000**		**107.28**		**46.51**
			38,479,125,000				90.06		
	390,697,301		393,592,881,000		939,051,000		135.03		41.61
	4,895,476,975		1,095,791,251,000		13,311,038,000		96.10		36.78
	5,168,392,150		1,050,136,743,000		8,229,959,000		109.18		62.80
431,453,511	521,644,577	29,539,763	29,539,763	368,784,000	457,866,000	107.33	106.88	116.99	113.93
128,064,204	152,051,652	8,300,000	8,300,000	72,627,000	78,186,000	162.04	123.16	176.33	194.47
437,710,880	4,740,665,392	141,398	141,398	572,460,000	4,866,105,000	84.58	88.56	76.46	97.42
1,125,846,316	12,128,685,315	289,747	289,747	1,186,122,000	10,797,934,000	99.21	102.56	94.92	112.32
164,343,137	1,492,309,930	89,312	89,312	301,389,000	2,545,184,000	56.05	55.56	54.53	58.63
5,101,127,425	17,856,905,638	3,731,993	3,731,993	7,094,524,000	23,120,000,000	73.61	74.83	71.90	77.24
281,643,049	718,350,623	50,140	50,140	435,770,000	1,042,177,000	65.71	68.55	64.63	68.93
608,730,182	1,419,642,645	118,665	118,665	714,399,000	1,560,967,000	92.37	88.12	85.21	90.95
1,320,502,120	1,978,836,019	653,011	653,011	1,524,627,000	2,266,695,000	88.12	85.71	86.61	87.30
	27,464,541,100		1,871,973		25,816,146,000		101.09		106.39
	616,720,070				558,765,000				110.37
	15,325,428,315		**2,333,300,000,000**		**27,158,395,000**		**100.90**		**56.43**
	15,325,428,315		2,333,300,000,000		27,158,395,000		100.90		56.43
	33,503,292,307		**6,603,400,000,000**		**64,550,000,000**		**99.24**		**51.90**
	33,503,292,307		6,603,400,000,000		64,550,000,000		99.24		51.90
	99,178,458,554				**128,000,000,000**				**77.48**

丁3、產銷營運

上年度決算數				基金與產品（營運項目）名稱	單位	本年度	
數量		總值				數量	
生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值			生產量	銷售（營運）量
			118,502,415,175	簡易壽險			
1,656,158,549,385		**422,754,393**		**儲匯**	**新臺幣元**	**1,650,325,055,613**	
1,636,006,605,685		259,362,472		匯兌	”	1,642,054,497,091	
20,151,943,700		163,391,921		代理業務	”	8,270,558,522	
				交通部臺灣鐵路管理局			
9,314,224		14,941,480,296		客運	千延人公里	7,030,030	
494,951		601,405,384		貨運	千延噸公里	444,969	
				臺灣港務股份有限公司			
139,705,632		798,791,413		倉儲	延日噸	175,451,966	
4,167,621		1,357,010,722		停泊	艘時	4,636,199	
73,465		1,692,995,443		曳船	小時	76,959	
704,499,236		6,960,752,997		裝卸	計費噸	751,654,480	
				桃園國際機場股份有限公司			
7,438,325		765,585,750		機場旅客服務	人次	909,012	
118,449		4,489,040,013		航空器服務	架次	106,893	
				中央存款保險股份有限公司			
		10,363,437,366		**保險**			
			10,363,437,366	存款保險			

量值綜計表（續）

貨幣單位：新臺幣元

決算數		本年度預算數				本年度決算數占預算數%			
總值		數量		總值		數量		總值	
生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值	生產量	銷售（營運）量	生產總值	銷售（營運）總值
	99,178,458,554				128,000,000,000				77.48
	374,146,241		**1,409,339,000,000**		**292,315,000**		**117.10**		**127.99**
	255,247,250		1,403,900,000,000		228,045,000		116.96		111.93
	118,898,991		5,439,000,000		64,270,000		152.06		185.00
	11,181,025,198		11,183,371		18,434,518,000		62.86		60.65
	534,158,088		498,972		646,299,000		89.18		82.65
	697,644,815		101,500,000		462,181,000		172.86		150.95
	1,676,695,380		3,850,000		1,329,960,000		120.42		126.07
	1,758,913,221		78,842		1,637,348,000		97.61		107.42
	7,180,876,840		738,600,000		6,882,203,000		101.77		104.34
	115,614,250		42,846,647		3,688,150,000		2.12		3.13
	4,453,526,141		233,750		6,595,898,000		45.73		67.52
	11,022,625,217				**10,045,106,000**				**109.73**
	11,022,625,217				10,045,106,000				109.73

資本支出部分												基金名稱
決算數				預算數				決算數與預算數比較				
員		工		員		工		員		工		
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	
												行政院主管
												中央銀行
												國內部分
												國外部分
1,969		**1,998**		**2,184**		**1,946**		**-215**		**52**		**經濟部主管**
												台灣糖業股份有限公司
												國內部分
												國外部分
197		108		168		80		29		28		台灣中油股份有限公司
197		108		168		80		29		28		國內部分
												國外部分
1,772		1,890		2,016		1,866		-244		24		台灣電力股份有限公司
1,772		1,890		2,016		1,866		-244		24		國內部分
												國外部分
												台灣自來水股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												財政部主管
												中國輸出入銀行
												國內部分
												國外部分
												臺灣金融控股股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												臺灣土地銀行股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												財政部印刷廠
												國內部分
												國外部分
												臺灣菸酒股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												交通部主管
												中華郵政股份有限公司
												國內部分

數綜計表

營業支出決算部分（不包括資本支出）															
生產部分				行銷或業務部分				管理部分				研究發展、員工訓練及其他部分			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
370		**674**		**499**		**19**		**266**		**32**		**24**		**1**	
370		674		499		19		266		32		24		1	
370		674		492		19		266		32		24		1	
				7											
13,073	**36**	**20,233**	**27**	**3,581**	**18**	**7,648**	**27**	**2,320**	**9**	**774**	**32**	**743**	**1**	**398**	**2**
585	2	1,016	6	201	2	170	6	820	2	299	31	72	1	27	1
583	2	1,016	6	201	2	170	6	812	2	298	31	72	1	27	1
2								8		1					
2,293	21	5,539	21	1,616	14	4,993	4	580	5	188	1	383		329	1
2,293	21	5,539	21	1,616	14	4,993	4	580	5	188	1	383		329	1
9,324		10,981		1,317		1,544		619		99		280		34	
9,324		10,981		1,317		1,544		618		99		280		34	
								1							
871	13	2,697		447	2	941	17	301	2	188		8		8	
871	13	2,697		447	2	941	17	301	2	188		8		8	
478		**2,859**		**13,084**	**24**	**1,591**		**1,608**	**3**	**268**		**63**		**72**	
				191		19		31		4					
				189		19		31		4					
				2											
				7,510	23	508		634	3	132					
				7,410	23	508		634	3	132					
				100											
				4,790	1	317		595		65					
				4,728	1	317		595		65					
				62											
5		119		6		1		9						1	
5		119		6		1		9						1	
473		2,740		587		746		339		67		63		71	
473		2,740		587		746		339		67		63		71	
16,803	**2,062**	**9,200**	**1,803**	**10,814**	**10**	**368**	**404**	**2,775**	**115**	**119**	**41**	**34**		**2**	**4**
1,997		9,147	1,319	10,289		365	403	1,775		98	15	18		2	
1,997		9,147	1,319	10,289		365	403	1,775		98	15	18		2	

丁4、員工人

基金名稱	營業支出決算部分(不包括資本支出)				營業支出預							
	合計				生產部分				行銷或業務部分			
	員		工		員		工		員		工	
	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
行政院主管	**1,159**		**726**		**385**		**799**		**535**		**20**	
中央銀行	1,159		726		385		799		535		20	
國內部分	1,152		726		385		799		523		20	
國外部分	7								12			
經濟部主管	**19,717**	**64**	**29,053**	**88**	**13,966**	**38**	**22,227**	**38**	**3,624**	**18**	**8,182**	**33**
台灣糖業股份有限公司	1,678	7	1,512	44	606	2	1,228	17	215	2	222	11
國內部分	1,668	7	1,511	44	603	2	1,228	17	215	2	222	11
國外部分	10		1		3							
台灣中油股份有限公司	4,872	40	11,049	27	2,415	20	6,185	21	1,604	14	5,257	5
國內部分	4,872	40	11,049	27	2,415	20	6,185	21	1,604	14	5,257	5
國外部分												
台灣電力股份有限公司	11,540		12,658		9,965		11,923		1,324		1,680	
國內部分	11,539		12,658		9,965		11,923		1,324		1,680	
國外部分	1											
台灣自來水股份有限公司	1,627	17	3,834	17	980	16	2,891		481	2	1,023	17
國內部分	1,627	17	3,834	17	980	16	2,891		481	2	1,023	17
國外部分												
財政部主管	**15,233**	**27**	**4,790**		**586**		**3,989**		**13,572**	**32**	**1,895**	
中國輸出入銀行	222		23						196		20	
國內部分	220		23						192		20	
國外部分	2								4			
臺灣金融控股股份有限公司	8,144	26	640						7,630	30	571	
國內部分	8,044	26	640						7,470	30	571	
國外部分	100								160			
臺灣土地銀行股份有限公司	5,385	1	382						4,952	2	439	
國內部分	5,323	1	382						4,859	2	439	
國外部分	62								93			
財政部印刷廠	20		121		10		126		7		1	
國內部分	20		121		10		126		7		1	
國外部分												
臺灣菸酒股份有限公司	1,462		3,624		576		3,863		787		864	
國內部分	1,462		3,624		576		3,863		787		864	
國外部分												
交通部主管	**30,426**	**2,187**	**9,689**	**2,252**	**18,634**	**2,378**	**9,379**	**1,997**	**11,080**	**13**	**1,143**	**650**
中華郵政股份有限公司	14,079		9,612	1,737	2,411		9,300	1,433	10,542		1,137	649
國內部分	14,079		9,612	1,737	2,411		9,300	1,433	10,542		1,137	649

數綜計表（續）

算部分（不包括資本支出）								營業支出決算數與預算數比較			
管理部分				研究發展、員工訓練及其他部分				合計			
員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
287		**39**		**31**		**4**		**1,238**		**862**		**-79**		**-136**	
287		39		31		4		1,238		862		-79		-136	
287		39		31		4		1,226		862		-74		-136	
								12				-5			
2,511	**27**	**926**	**44**	**760**	**3**	**447**	**2**	**20,861**	**86**	**31,782**	**117**	**-1,144**	**-22**	**-2,729**	**-29**
875	14	352	41	70	3	29	1	1,766	21	1,831	70	-88	-14	-319	-26
864	14	348	41	70	3	29	1	1,752	21	1,827	70	-84	-14	-316	-26
11		4						14		4		-4		-3	
672	11	228	3	388		358	1	5,079	45	12,028	30	-207	-5	-979	-3
672	11	228	3	388		358	1	5,079	45	12,028	30	-207	-5	-979	-3
640		119		293		50		12,222		13,772		-682		-1,114	
638		119		293		50		12,220		13,772		-681		-1,114	
2								2				-1			
324	2	227		9		10		1,794	20	4,151	17	-167	-3	-317	
324	2	227		9		10		1,794	20	4,151	17	-167	-3	-317	
1,771	**3**	**320**		**82**		**89**		**16,011**	**35**	**6,293**		**-778**	**-8**	**-1,503**	
31		4						227		24		-5		-1	
31		4						223		24		-3		-1	
								4				-2			
637	3	144						8,267	33	715		-123	-7	-75	
627	3	144						8,097	33	715		-53	-7	-75	
10								170				-70			
639		80						5,591	2	519		-206	-1	-137	
639		80						5,498	2	519		-175	-1	-137	
								93				-31			
14						3		31		130		-11		-9	
14						3		31		130		-11		-9	
450		92		82		86		1,895		4,905		-433		-1,281	
450		92		82		86		1,895		4,905		-433		-1,281	
2,868	**102**	**195**	**46**	**38**		**2**	**4**	**32,620**	**2,493**	**10,719**	**2,697**	**-2,194**	**-306**	**-1,030**	**-445**
1,827		157	18	20		2		14,800		10,596	2,100	-721		-984	-363
1,827		157	18	20		2		14,800		10,596	2,100	-721		-984	-363

丁4、員工人

資本支出部分												基金名稱
決算數				預算數				決算數與預算數比較				
員工				員工				員工				
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	
												國外部分
												交通部臺灣鐵路管理局
												國內部分
												國外部分
												臺灣港務股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												桃園國際機場股份有限公司
												國內部分
												國外部分
												金融監督管理委員會主管
												中央存款保險股份有限公司
												國內部分
												國外部分
1,969	**1,998**	**2,184**	**1,946**	**- 215**	**52**							**總計**

數綜計表（續）

營業支出決算部分（不包括資本支出）															
生產部分				行銷或業務部分				管理部分				研究發展、員工訓練及其他部分			
員		工		員		工		員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
12,683	2,062	4	484	127	10	1	1	346	115	2	26	16			4
12,683	2,062	4	484	127	10	1	1	346	115	2	26	16			4
1,692		49		316		2		515		19					
1,692		49		316		2		515		19					
431				82				139							
431				82				139							
				131		**9**		**19**		**2**					
				131		9		19		2					
				131		9		19		2					
30,724	**2,098**	**32,966**	**1,830**	**28,109**	**52**	**9,635**	**431**	**6,988**	**127**	**1,195**	**73**	**864**	**1**	**473**	**6**

丁4、員工人

基金名稱	營業支出決算部分(不包括資本支出)				營業支出預							
	合計				生產部分				行銷或業務部分			
	員		工		員		工		員		工	
	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
國外部分												
交通部臺灣鐵路管理局	13,172	2,187	7	515	13,761	2,378	5	564	136	13	1	1
國內部分	13,172	2,187	7	515	13,761	2,378	5	564	136	13	1	1
國外部分												
臺灣港務股份有限公司	2,523		70		1,961		74		343		5	
國內部分	2,523		70		1,961		74		343		5	
國外部分												
桃園國際機場股份有限公司	652				501				59			
國內部分	652				501				59			
國外部分												
金融監督管理委員會主管	**150**		**11**						**134**		**9**	
中央存款保險股份有限公司	150		11						134		9	
國內部分	150		11						134		9	
國外部分												
總計	**66,685**	**2,278**	**44,269**	**2,340**	**33,571**	**2,416**	**36,394**	**2,035**	**28,945**	**63**	**11,249**	**683**

數綜計表（續）

算部分（不包括資本支出）				營業支出決算數與預算數比較			
管理部分		研究發展、員工訓練及其他部分		合計			
員		工		員		工	
正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時	正式	臨時
349	102	1	28	18	4	14,264	2,493	7	597	-1,092	-306		-82
349	102	1	28	18	4	14,264	2,493	7	597	-1,092	-306		-82
550		37				2,854		116		-331		-46	
550		37				2,854		116		-331		-46	
142						702				-50			
142						702				-50			
24		**2**				**158**		**11**		**-8**			
24		2				158		11		-8			
24		2				158		11		-8			
7,461	**132**	**1,482**	**90**	**911**	**3**	**542**	**6**	**70,888**	**2,614**	**49,667**	**2,814**	**- 4,203**	**- 336**	**- 5,398**	**- 474**

丁5、用人費

決算數 資本支出	決算數 用人費用	基金名稱	決算 正式員額薪資	決算 臨時人員薪資	決算 超時工作報酬	決算 津貼
		行政院主管	**1,730,763,480**		**157,638,626**	**12,024,998**
		中央銀行	1,730,763,480		157,638,626	12,024,998
		國內部分	1,721,106,592		156,944,077	660,000
		國外部分	9,656,888		694,549	11,364,998
5,293,184,264		**經濟部主管**	**37,401,034,289**	**340,903,726**	**5,008,932,659**	**987,168,217**
		台灣糖業股份有限公司	2,630,995,748	34,603,940	152,186,303	2,881,198
		國內部分	2,617,180,477	34,603,940	152,186,303	2,881,198
		國外部分	13,815,271			
437,180,898		台灣中油股份有限公司	11,937,487,606	263,587,217	1,889,461,967	158,926,411
437,180,898		國內部分	11,937,487,606	263,587,217	1,889,461,967	158,926,411
		國外部分				
4,856,003,366		台灣電力股份有限公司	19,144,946,201		2,714,438,172	812,303,129
4,856,003,366		國內部分	19,144,871,024		2,714,376,253	810,428,104
		國外部分	75,177		61,919	1,875,025
		台灣自來水股份有限公司	3,687,604,734	42,712,569	252,846,217	13,057,479
		國內部分	3,687,604,734	42,712,569	252,846,217	13,057,479
		國外部分				
		財政部主管	**17,581,837,745**	**116,929,662**	**2,323,844,536**	**459,601,515**
		中國輸出入銀行	220,642,801		22,240,349	1,294,646
		國內部分	217,916,710		22,046,218	30,500
		國外部分	2,726,091		194,131	1,264,146
		臺灣金融控股股份有限公司	8,224,634,731	82,927,365	1,200,508,482	292,142,488
		國內部分	7,857,687,938	82,924,203	1,186,030,839	106,497,954
		國外部分	366,946,793	3,162	14,477,643	185,644,534
		臺灣土地銀行股份有限公司	5,182,614,143	29,456,537	893,683,167	163,118,198
		國內部分	4,984,549,204	29,456,537	879,791,380	43,286,217
		國外部分	198,064,939		13,891,787	119,831,981
		財政部印刷廠	109,551,749		4,327,026	
		國內部分	109,551,749		4,327,026	
		國外部分				
		臺灣菸酒股份有限公司	3,844,394,321	4,545,760	203,085,512	3,046,183
		國內部分	3,844,394,321	4,545,760	203,085,512	3,046,183
		國外部分				

用綜計表

單位：新臺幣元

數					
獎　　金	退休及卹償金	資　遣　費	福　利　費	提繳工資墊償費用	合　　計
612,620,975	**208,545,855**	**8,342**	**274,633,534**	**107,440**	**2,996,343,250**
612,620,975	208,545,855	8,342	274,633,534	107,440	2,996,343,250
610,052,651	207,315,826	8,342	273,224,035	107,440	2,969,418,963
2,568,324	1,230,029		1,409,499		26,924,287
14,725,809,952	**4,412,242,583**	**1,884,785**	**6,461,798,260**	**4,094,125**	**69,343,868,596**
948,455,001	190,420,021		352,864,352	240,132	4,312,646,695
948,455,001	190,420,021		352,864,352	240,132	4,298,831,424
					13,815,271
5,507,175,502	1,278,964,018	426,348	2,206,335,603	1,515,872	23,243,880,544
5,507,175,502	1,278,964,018	426,348	2,206,335,603	1,515,872	23,243,880,544
6,916,690,660	2,542,259,928	1,444,520	3,398,812,014	1,846,387	35,532,741,011
6,916,613,995	2,542,245,776	1,444,520	3,398,739,834	1,846,387	35,530,565,893
76,665	14,152		72,180		2,175,118
1,353,488,789	400,598,616	13,917	503,786,291	491,734	6,254,600,346
1,353,488,789	400,598,616	13,917	503,786,291	491,734	6,254,600,346
6,316,122,409	**2,436,215,902**		**2,250,169,849**	**928,955**	**31,485,650,573**
80,725,371	25,652,896		22,803,527	2,751	373,362,341
80,064,521	25,450,944		21,702,105	2,751	367,213,749
660,850	201,952		1,101,422		6,148,592
2,893,997,393	1,091,737,455		976,595,957	116,766	14,762,660,637
2,842,937,955	1,080,905,723		938,266,352	116,766	14,095,367,730
51,059,438	10,831,732		38,329,605		667,292,907
1,897,560,586	867,637,905		576,870,903	107,426	9,611,048,865
1,866,709,749	865,910,149		554,604,814	107,426	9,224,415,476
30,850,837	1,727,756		22,266,089		386,633,389
38,066,930	18,022,000		17,181,790	17,269	187,166,764
38,066,930	18,022,000		17,181,790	17,269	187,166,764
1,405,772,129	433,165,646		656,717,672	684,743	6,551,411,966
1,405,772,129	433,165,646		656,717,672	684,743	6,551,411,966

丁5、用人費

預算數 資本支出	預算數 用人費用	基金名稱	預算 正式員額薪資	預算 臨時人員薪資	預算 超時工作報酬	預算 津貼
		行政院主管	**1,996,292,000**		**162,964,000**	**18,068,000**
		中央銀行	1,996,292,000		162,964,000	18,068,000
		國內部分	1,970,145,000		161,399,000	780,000
		國外部分	26,147,000		1,565,000	17,288,000
5,474,087,000		**經濟部主管**	**41,646,099,000**	**348,691,000**	**5,368,809,000**	**1,064,491,000**
		台灣糖業股份有限公司	2,952,070,000	58,951,000	257,998,000	120,000
		國內部分	2,917,186,000	58,951,000	255,010,000	120,000
		國外部分	34,884,000		2,988,000	
325,186,000		台灣中油股份有限公司	13,391,308,000	240,730,000	1,923,925,000	163,771,000
325,186,000		國內部分	13,391,308,000	240,730,000	1,923,925,000	163,771,000
		國外部分				
5,148,901,000		台灣電力股份有限公司	21,129,410,000		2,925,038,000	888,000,000
5,148,901,000		國內部分	21,126,158,000		2,924,807,000	883,750,000
		國外部分	3,252,000		231,000	4,250,000
		台灣自來水股份有限公司	4,173,311,000	49,010,000	261,848,000	12,600,000
		國內部分	4,173,311,000	49,010,000	261,848,000	12,600,000
		國外部分				
		財政部主管	**20,233,052,000**	**144,128,000**	**2,587,360,000**	**709,401,000**
		中國輸出入銀行	250,210,000	478,000	23,730,000	3,548,000
		國內部分	244,396,000		23,212,000	120,000
		國外部分	5,814,000	478,000	518,000	3,428,000
		臺灣金融控股股份有限公司	9,148,212,000	93,477,000	1,305,719,000	481,918,000
		國內部分	8,687,393,000	93,477,000	1,244,292,000	155,792,000
		國外部分	460,819,000		61,427,000	326,126,000
		臺灣土地銀行股份有限公司	5,917,139,000	26,604,000	933,834,000	220,143,000
		國內部分	5,760,833,000	26,604,000	912,504,000	71,243,000
		國外部分	156,306,000		21,330,000	148,900,000
		財政部印刷廠	106,395,000		4,925,000	
		國內部分	106,395,000		4,925,000	
		國外部分				
		臺灣菸酒股份有限公司	4,811,096,000	23,569,000	319,152,000	3,792,000
		國內部分	4,811,096,000	23,569,000	319,152,000	3,792,000
		國外部分				

用綜計表（續）

單位：新臺幣元

數					
獎　　金	退休及卹償金	資　遣　費	福　利　費	提繳工資墊償費用	合　　計
509,923,000	**219,431,000**		**301,682,000**	**129,000**	**3,208,489,000**
509,923,000	219,431,000		301,682,000	129,000	3,208,489,000
505,599,000	217,341,000		299,540,000	129,000	3,154,933,000
4,324,000	2,090,000		2,142,000		53,556,000
10,998,977,000	**4,587,314,000**	**9,500,000**	**6,551,090,000**	**4,278,000**	**70,579,249,000**
777,314,000	262,529,000		410,164,000	261,000	4,719,407,000
768,314,000	260,136,000		406,128,000	261,000	4,666,106,000
9,000,000	2,393,000		4,036,000		53,301,000
3,669,790,000	1,393,873,000		2,188,217,000	1,547,000	22,973,161,000
3,669,790,000	1,393,873,000		2,188,217,000	1,547,000	22,973,161,000
5,428,299,000	2,515,430,000	6,000,000	3,326,214,000	1,909,000	36,220,300,000
5,427,499,000	2,514,966,000	6,000,000	3,325,646,000	1,909,000	36,210,735,000
800,000	464,000		568,000		9,565,000
1,123,574,000	415,482,000	3,500,000	626,495,000	561,000	6,666,381,000
1,123,574,000	415,482,000	3,500,000	626,495,000	561,000	6,666,381,000
5,331,732,000	**2,409,657,000**	**50,000**	**2,643,417,000**	**1,278,000**	**34,060,075,000**
66,688,000	28,891,000		32,265,000	4,000	405,814,000
65,138,000	28,312,000		26,263,000	4,000	387,445,000
1,550,000	579,000		6,002,000		18,369,000
2,426,721,000	1,034,138,000		1,147,723,000	287,000	15,638,195,000
2,303,989,000	1,018,142,000		1,103,861,000	287,000	14,607,233,000
122,732,000	15,996,000		43,862,000		1,030,962,000
1,580,304,000	787,078,000		617,960,000	59,000	10,083,121,000
1,538,611,000	787,078,000		584,570,000	59,000	9,681,502,000
41,693,000			33,390,000		401,619,000
27,841,000	18,072,000	50,000	16,814,000	20,000	174,117,000
27,841,000	18,072,000	50,000	16,814,000	20,000	174,117,000
1,230,178,000	541,478,000		828,655,000	908,000	7,758,828,000
1,230,178,000	541,478,000		828,655,000	908,000	7,758,828,000

丁5、用人費

決算數 資本支出	決算數 用人費用	基金名稱	決算 正式員額薪資	決算 臨時人員薪資	決算 超時工作報酬	決算 津貼
		交通部主管	**26,418,537,062**	**1,844,294,744**	**2,830,946,883**	**1,013,750,471**
		中華郵政股份有限公司	16,444,701,793	767,400,885	576,286,148	794,357,617
		國內部分	16,444,701,793	767,400,885	576,286,148	794,357,617
		國外部分				
		交通部臺灣鐵路管理局	7,520,962,551	1,076,893,859	1,973,303,980	215,012,099
		國內部分	7,520,962,551	1,076,893,859	1,973,303,980	215,012,099
		國外部分				
		臺灣港務股份有限公司	1,920,413,780		198,449,815	4,380,755
		國內部分	1,920,413,780		198,449,815	4,380,755
		國外部分				
		桃園國際機場股份有限公司	532,458,938		82,906,940	
		國內部分	532,458,938		82,906,940	
		國外部分				
		金融監督管理委員會主管	**164,045,326**		**11,636,189**	**120,000**
		中央存款保險股份有限公司	164,045,326		11,636,189	120,000
		國內部分	164,045,326		11,636,189	120,000
		國外部分				
5,293,184,264		**總計**	**83,296,217,902**	**2,302,128,132**	**10,332,998,893**	**2,472,665,201**

用綜計表（續）

單位：新臺幣元

數					
獎　　金	退休及卹償金	資　遣　費	福　利　費	提繳工資墊償費用	合　　計
9,081,832,777	**15,932,861,225**	**3,775,285**	**4,643,930,568**	**3,031,637**	**61,772,960,652**
6,001,823,347	14,536,930,311	3,460,974	3,023,967,929	2,333,486	42,151,262,490
6,001,823,347	14,536,930,311	3,460,974	3,023,967,929	2,333,486	42,151,262,490
2,180,948,074	1,230,053,857	314,311	1,208,266,989	410,124	15,406,165,844
2,180,948,074	1,230,053,857	314,311	1,208,266,989	410,124	15,406,165,844
699,518,356	126,451,427		316,403,064	288,027	3,265,905,224
699,518,356	126,451,427		316,403,064	288,027	3,265,905,224
199,543,000	39,425,630		95,292,586		949,627,094
199,543,000	39,425,630		95,292,586		949,627,094
59,911,262	**33,079,195**		**30,954,057**	**1,224**	**299,747,253**
59,911,262	33,079,195		30,954,057	1,224	299,747,253
59,911,262	33,079,195		30,954,057	1,224	299,747,253
30,796,297,375	**23,022,944,760**	**5,668,412**	**13,661,486,268**	**8,163,381**	**165,898,570,324**

丁5、用人費

預算數 資本支出	預算數 用人費用	基金名稱	預算 正式員額薪資	預算 臨時人員薪資	預算 超時工作報酬	預算 津貼
		交通部主管	**29,269,752,000**	**2,008,082,000**	**2,679,710,000**	**1,230,342,000**
		中華郵政股份有限公司	18,483,807,000	847,073,000	731,730,000	976,628,000
		國內部分	18,483,807,000	847,073,000	731,730,000	976,628,000
		國外部分				
		交通部臺灣鐵路管理局	7,963,386,000	1,161,009,000	1,653,153,000	248,052,000
		國內部分	7,963,386,000	1,161,009,000	1,653,153,000	248,052,000
		國外部分				
		臺灣港務股份有限公司	2,189,961,000		200,724,000	5,662,000
		國內部分	2,189,961,000		200,724,000	5,662,000
		國外部分				
		桃園國際機場股份有限公司	632,598,000		94,103,000	
		國內部分	632,598,000		94,103,000	
		國外部分				
		金融監督管理委員會主管	**189,976,000**		**14,932,000**	**120,000**
		中央存款保險股份有限公司	189,976,000		14,932,000	120,000
		國內部分	189,976,000		14,932,000	120,000
		國外部分				
5,474,087,000		**總計**	**93,335,171,000**	**2,500,901,000**	**10,813,775,000**	**3,022,422,000**

用綜計表（續）

單位：新臺幣元

數					
獎　　金	退休及卹償金	資　遣　費	福　利　費	提繳工資 墊償費用	合　　計
7,786,341,000	**7,224,826,000**	**7,852,000**	**4,428,513,000**	**2,965,000**	**54,638,383,000**
4,835,725,000	5,599,233,000	6,408,000	2,777,111,000	2,082,000	34,259,797,000
4,835,725,000	5,599,233,000	6,408,000	2,777,111,000	2,082,000	34,259,797,000
2,199,788,000	1,450,878,000		1,187,478,000	589,000	15,864,333,000
2,199,788,000	1,450,878,000		1,187,478,000	589,000	15,864,333,000
582,776,000	125,574,000		341,191,000	294,000	3,446,182,000
582,776,000	125,574,000		341,191,000	294,000	3,446,182,000
168,052,000	49,141,000	1,444,000	122,733,000		1,068,071,000
168,052,000	49,141,000	1,444,000	122,733,000		1,068,071,000
50,559,000	**40,771,000**		**34,937,000**	**2,000**	**331,297,000**
50,559,000	40,771,000		34,937,000	2,000	331,297,000
50,559,000	40,771,000		34,937,000	2,000	331,297,000
24,677,532,000	**14,481,999,000**	**17,402,000**	**13,959,639,000**	**8,652,000**	**162,817,493,000**

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	決								
	中央政府								
	營業總支出部分					資本支出部分			
	所得稅	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費
行政院主管	**55,737**	**161,688**		**217,425**	**2,653**	**106**		**106**	**35**
中央銀行	55,737	161,688		217,425	2,653	106		106	35
經濟部主管		**67,749,428**	**46,991**	**67,796,419**	**10,943,799**	**60,254**		**60,254**	**107,584**
台灣糖業股份有限公司		302,082		302,082	2,238				
台灣中油股份有限公司		66,940,546	46,991	66,987,537	6,631,031	2,646		2,646	80,304
台灣電力股份有限公司		506,800		506,800	4,302,292	57,608		57,608	27,033
台灣自來水股份有限公司					8,238				247
財政部主管	**5,368,016**	**25,296,500**	**7,416,705**	**38,081,221**	**50,387**				
中國輸出入銀行	64,700	42,753		107,453	1,581				
臺灣金融控股股份有限公司	1,695,006	2,169,853		3,864,859	37,203				
臺灣土地銀行股份有限公司	2,206,899	1,815,634		4,022,532	9,209				
財政部印刷廠	27,770			27,770	23				
臺灣菸酒股份有限公司	1,373,641	21,268,260	7,416,705	30,058,606	2,371				
交通部主管	**4,227,878**	**1,024,972**		**5,252,850**	**45,292**				
中華郵政股份有限公司	2,434,295	1,024,972		3,459,267	34,547				
交通部臺灣鐵路管理局					3,397				
臺灣港務股份有限公司	1,793,583			1,793,583	5,940				
桃園國際機場股份有限公司					1,408				
金融監督管理委員會主管		**551,132**		**551,132**	**32**				
中央存款保險股份有限公司		551,132		551,132	32				
總計	**9,651,631**	**94,783,719**	**7,463,696**	**111,899,047**	**11,042,163**	**60,360**		**60,360**	**107,620**

註：1.本表未包括代徵營業稅39,084,473千元（其中台灣糖業股份有限公司1,206,847千元，台灣中油股份有限公司31,853,129千元，台灣電力股份有限公司3,694,488千元，台灣自來水股份有限公司114,581千元，財政部印刷廠17,908千元，臺灣菸酒股份有限公司2,123,854千元及中華郵政股份有限公司73,666千元），所得稅利益9,487,863千元（其中台灣糖業股份有限公司225,111千元，台灣中油股份有限公司7,846,940千元，台灣電力股份有限公司161,841千元，台灣自來水股份有限公司200,128千元及臺灣金融控股股份有限公司1,053,844千元）。

2.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

與規費綜計表

單位:新臺幣千元

算								數						
地 方 政 府														
營 業 總 支 出 部 分								資 本 支 出 部 分						
所得稅	土 地 稅	契 稅	房 屋 稅	消費與行為稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	土地稅	契稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	小 計	規費
	10,274		**3,670**	**2,023**		**15,967**	**406**							
	10,274		3,670	2,023		15,967	406							
110,591	**5,917,969**	**5,095**	**827,085**	**142,548**	**1,033**	**7,004,322**	**874,772**	**154,007**		**96,886**	**154,379**		**405,272**	**212,608**
104,545	2,583,025	5,095	105,952	9,144	1,033	2,808,793	42,974				5,428		5,428	529
	1,599,477		355,535	52,524		2,007,535		98			8,784		8,882	
6,046	1,567,651		335,999	65,415		1,975,111	793,135	153,909		96,886	130,347		381,143	144,071
	167,817		29,599	15,466		212,882	38,664				9,819		9,819	68,008
10,756	**1,243,127**		**180,134**	**262,686**		**1,696,703**	**34,213**							
	1,195		1,188	2,435		4,818	8							
	690,107		70,050	123,354		883,511	7,593							
10,756	362,536		44,100	131,479		548,871	2,552							
	3,141		5,266	189		8,597	345							
	186,147		59,530	5,229		250,906	23,714							
	694,380		**302,212**	**425,782**	**180**	**1,422,554**	**13,812**							
	416,499		71,074	407,589		895,162	236							
	245,600		36,768	7,651		290,019	6,714							
	32,281		149,823	5,787	180	188,071	3,441							
			44,548	4,754		49,303	3,420							
	1,022		**1,024**	**41,665**		**43,711**	**3**							
	1,022		1,024	41,665		43,711	3							
121,347	**7,866,771**	**5,095**	**1,314,126**	**874,703**	**1,213**	**10,183,255**	**923,206**	**154,007**		**96,886**	**154,379**		**405,272**	**212,608**

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	決 外國政府 營業總支出部分 所得稅	土地稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費
行政院主管					**994**	**994**	**680**
中央銀行					994	994	680
經濟部主管	**3,905**				**880,636**	**884,541**	**807**
台灣糖業股份有限公司	3,905				2,774	6,679	762
台灣中油股份有限公司							
台灣電力股份有限公司					877,862	877,862	44
台灣自來水股份有限公司							
財政部主管	**632,945**		**4,319**	**12,898**	**9,916**	**660,077**	**19,736**
中國輸出入銀行							6
臺灣金融控股股份有限公司	248,024		4,319	4,263	9,639	266,245	10,364
臺灣土地銀行股份有限公司	384,921			8,634	277	393,832	9,366
財政部印刷廠							
臺灣菸酒股份有限公司							
交通部主管	**44,012**					**44,012**	
中華郵政股份有限公司	44,012					44,012	
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司							
桃園國際機場股份有限公司							
金融監督管理委員會主管							
中央存款保險股份有限公司							
總計	**680,862**		**4,319**	**12,898**	**891,545**	**1,589,624**	**21,222**

與規費綜計表（續）

單位:新臺幣千元

算數							
合計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	總計	規費
55,737	**10,274**		**3,670**	**163,816**	**994**	**234,491**	**3,774**
55,737	10,274		3,670	163,816	994	234,491	3,774
114,496	**6,071,976**	**5,095**	**923,971**	**68,106,609**	**928,660**	**76,150,807**	**12,139,570**
108,450	2,583,025	5,095	105,952	316,654	3,806	3,122,982	46,503
	1,599,574		355,535	67,004,500	46,991	69,006,601	6,711,335
6,046	1,721,560		432,886	760,170	877,862	3,798,524	5,266,576
	167,817		29,599	25,285		222,701	115,157
6,011,717	**1,243,127**		**184,454**	**25,572,083**	**7,426,621**	**40,438,001**	**104,336**
64,700	1,195		1,188	45,187		112,271	1,595
1,943,030	690,107		74,369	2,297,471	9,639	5,014,616	55,159
2,602,576	362,536		44,100	1,955,747	277	4,965,236	21,128
27,770	3,141		5,266	189		36,367	369
1,373,641	186,147		59,530	21,273,489	7,416,705	30,309,512	26,085
4,271,890	**694,380**		**302,212**	**1,450,754**	**180**	**6,719,416**	**59,104**
2,478,307	416,499		71,074	1,432,561		4,398,441	34,783
	245,600		36,768	7,651		290,019	10,112
1,793,583	32,281		149,823	5,787	180	1,981,653	9,382
			44,548	4,754		49,303	4,828
	1,022		**1,024**	**592,797**		**594,843**	**35**
	1,022		1,024	592,797		594,843	35
10,453,840	**8,020,778**	**5,095**	**1,415,331**	**95,886,059**	**8,356,454**	**124,137,558**	**12,306,819**

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	預								
	中央政府								
	營業總支出部分					資本支出部分			
	所得稅	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費
行政院主管	**15,252**	**144,500**		**159,752**	**4,104**				
中央銀行	15,252	144,500		159,752	4,104				
經濟部主管	**2,264,936**	**71,208,286**	**68,177**	**73,541,399**	**13,021,700**	**166,638**	**180**	**166,818**	**132,795**
台灣糖業股份有限公司		430,765		430,765	3,188				
台灣中油股份有限公司	2,264,936	70,538,521	68,177	72,871,634	8,341,535	1,000		1,000	
台灣電力股份有限公司		239,000		239,000	4,667,326	165,638	180	165,818	132,455
台灣自來水股份有限公司					9,651				340
財政部主管	**3,193,110**	**30,615,404**	**8,146,030**	**41,954,544**	**76,440**				
中國輸出入銀行	64,176	53,561		117,737	2,827				
臺灣金融控股股份有限公司	786,734	3,019,340		3,806,074	51,766				
臺灣土地銀行股份有限公司	1,055,114	2,069,132		3,124,246	19,891				
財政部印刷廠	12,182			12,182	25				
臺灣菸酒股份有限公司	1,274,904	25,473,371	8,146,030	34,894,305	1,931				
交通部主管	**4,011,192**	**1,996,946**		**6,008,138**	**53,317**				
中華郵政股份有限公司	2,210,677	1,996,946		4,207,623	39,021				
交通部臺灣鐵路管理局					4,398				
臺灣港務股份有限公司	1,518,905			1,518,905	7,832				
桃園國際機場股份有限公司	281,610			281,610	2,066				
金融監督管理委員會主管		**492,255**		**492,255**	**35**				
中央存款保險股份有限公司		492,255		492,255	35				
總計	**9,484,490**	**104,457,391**	**8,214,207**	**122,156,088**	**13,155,596**	**166,638**	**180**	**166,818**	**132,795**

與規費綜計表（續）

單位:新臺幣千元

算								數						
地 方 政 府														
營 業 總 支 出 部 分								資 本 支 出 部 分						
所得稅	土 地 稅	契 稅	房 屋 稅	消費與行為稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	土地稅	契稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	小 計	規費
	9,630		**2,836**	**2,744**		**15,210**	**745**							
	9,630		2,836	2,744		15,210	745							
	6,345,083	**3,583**	**936,196**	**151,104**	**116**	**7,436,082**	**972,521**	**180,145**	**836**	**16,145**	**122,004**	**83**	**319,213**	**150,620**
	2,527,450	3,583	122,848	8,662	116	2,662,659	57,737							
	2,032,537		383,501	56,398		2,472,436	42,693				250		250	
	1,601,629		399,589	71,054		2,072,272	837,905	180,145	836	16,145	112,517	83	309,726	102,467
	183,467		30,258	14,990		228,715	34,186				9,237		9,237	48,153
17,144	**1,518,135**		**193,682**	**302,221**		**2,031,182**	**46,657**							
	1,341		1,762	2,795		5,898	13							
	831,569		78,410	128,385		1,038,364	14,466							
17,144	395,046		44,757	163,023		619,970	1,282							
	3,142		5,268	186		8,596	115							
	287,037		63,485	7,832		358,354	30,781							
	576,198		**357,926**	**547,298**	**50**	**1,481,472**	**25,146**							
	269,978		63,365	523,096		856,439	297							
	243,124		45,396	12,728		301,248	9,991							
	63,096		182,665	7,832	50	253,643	9,964							
			66,500	3,642		70,142	4,894							
	1,500		**1,450**	**39,655**		**42,605**	**40**							
	1,500		1,450	39,655		42,605	40							
17,144	**8,450,546**	**3,583**	**1,492,090**	**1,043,022**	**166**	**11,006,551**	**1,045,109**	**180,145**	**836**	**16,145**	**122,004**	**83**	**319,213**	**150,620**

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	預						
	外國政府						
	營業總支出部分						
	所得稅	土地稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	小計	規費
行政院主管					**1,788**	**1,788**	
中央銀行					1,788	1,788	
經濟部主管					**525,453**	**525,453**	**2,828**
台灣糖業股份有限公司					3,420	3,420	2,266
台灣中油股份有限公司							
台灣電力股份有限公司					522,033	522,033	562
台灣自來水股份有限公司							
財政部主管	**968,758**			**60,921**	**12,484**	**1,042,163**	**30,480**
中國輸出入銀行							100
臺灣金融控股股份有限公司	448,068			20,991	12,104	481,163	12,470
臺灣土地銀行股份有限公司	520,690			39,930	380	561,000	17,910
財政部印刷廠							
臺灣菸酒股份有限公司							
交通部主管	**61,210**					**61,210**	
中華郵政股份有限公司	61,210					61,210	
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司							
桃園國際機場股份有限公司							
金融監督管理委員會主管							
中央存款保險股份有限公司							
總計	**1,029,968**			**60,921**	**539,725**	**1,630,614**	**33,308**

與規費綜計表（續）

單位:新臺幣千元

算數							
合計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與行為稅	特別稅課	總計	規費
15,252	**9,630**		**2,836**	**147,244**	**1,788**	**176,750**	**4,849**
15,252	9,630		2,836	147,244	1,788	176,750	4,849
2,264,936	**6,525,228**	**4,419**	**952,341**	**71,648,032**	**594,009**	**81,988,965**	**14,280,464**
	2,527,450	3,583	122,848	439,427	3,536	3,096,844	63,191
2,264,936	2,032,537		383,501	70,596,169	68,177	75,345,320	8,384,228
	1,781,774	836	415,734	588,209	522,296	3,308,849	5,740,715
	183,467		30,258	24,227		237,952	92,330
4,179,012	**1,518,135**		**193,682**	**30,978,546**	**8,158,514**	**45,027,889**	**153,577**
64,176	1,341		1,762	56,356		123,635	2,940
1,234,802	831,569		78,410	3,168,716	12,104	5,325,601	78,702
1,592,948	395,046		44,757	2,272,085	380	4,305,216	39,083
12,182	3,142		5,268	186		20,778	140
1,274,904	287,037		63,485	25,481,203	8,146,030	35,252,659	32,712
4,072,402	**576,198**		**357,926**	**2,544,244**	**50**	**7,550,820**	**78,463**
2,271,887	269,978		63,365	2,520,042		5,125,272	39,318
	243,124		45,396	12,728		301,248	14,389
1,518,905	63,096		182,665	7,832	50	1,772,548	17,796
281,610			66,500	3,642		351,752	6,960
	1,500		**1,450**	**531,910**		**534,860**	**75**
	1,500		1,450	531,910		534,860	75
10,531,602	**8,630,691**	**4,419**	**1,508,235**	**105,849,976**	**8,754,361**	**135,279,284**	**14,517,428**

丁7、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	國內生產毛額 （一）	國營事業生產毛額 （二）	比率 % （二）/（一）	國內固定資本形成毛額 （三）	國營事業固定資本形成毛額 （四）	比率 % （四）/（三）
94	**12,036,675**	**601,451**	**5.00**	**2,922,677**	**196,286**	**6.72**
95	**12,572,587**	**455,692**	**3.62**	**3,062,330**	**182,891**	**5.97**
96	**13,363,917**	**479,439**	**3.59**	**3,219,358**	**191,643**	**5.95**
97	**13,115,096**	**284,378**	**2.17**	**3,049,254**	**198,869**	**6.52**
98	**12,919,445**	**497,018**	**3.85**	**2,763,072**	**206,641**	**7.48**
99	**14,060,345**	**487,165**	**3.46**	**3,330,074**	**222,925**	**6.69**
100	**14,262,201**	**363,077**	**2.55**	**3,333,162**	**193,783**	**5.81**
101	**14,677,765**	**440,784**	**3.00**	**3,313,753**	**179,445**	**5.42**
102	**15,270,728**	**523,161**	**3.43**	**3,465,988**	**179,156**	**5.17**
103	**16,258,047**	**565,165**	**3.48**	**3,630,558**	**191,556**	**5.28**
104	**17,055,080**	**684,806**	**4.02**	**3,663,758**	**171,841**	**4.69**
105	**17,555,268**	**675,628**	**3.85**	**3,807,567**	**164,135**	**4.31**
106	**17,983,347**	**646,664**	**3.60**	**3,795,869**	**157,632**	**4.15**
107	**18,375,022**	**558,208**	**3.04**	**4,001,128**	**187,206**	**4.68**
108	**18,908,632**	**596,301**	**3.15**	**4,526,606**	**192,289**	**4.25**
109	**19,798,597**	**616,091**	**3.11**	**4,784,112**	**249,692**	**5.22**
110	**21,706,461**	**591,389**	**2.72**	**5,649,487**	**258,774**	**4.58**

資料來源：行政院主計總處國民所得統計。

戊、附　　錄

臺灣中興紙業股份有限公司清理收支查核表

單位：新臺幣元

科　　目	本年度			
	預　算　數	原列決算數	修　正　數	決算核定數
清理收入		**1,208,427,001**		**1,208,427,001**
利息收入		349,434		349,434
租賃收入				
投資收益				
財產交易利益		1,208,077,567		1,208,077,567
政府補助收入				
什項收入				
清理費用		**11,539,751**		**11,539,751**
租金支出		192,000		192,000
利息費用				
匯費、手續費及證券發行費		1,790		1,790
投資損失				
財產交易損失				
什項費用		11,345,961		11,345,961
清理利益（損失）		**1,196,887,250**		**1,196,887,250**

臺灣中興紙業股份有限公司

(資產部分) 中華民國 110年

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
2,381,923,802	**100**	**資產**	**512,145,703**		**512,145,703**	**100**
1,635,805,592	**66.68**	**流動資產**	**512,113,703**		**512,113,703**	**99.99**
1,324,216,346	55.59	現金	510,886,578		510,886,578	99.75
311,589,246	13.08	應收款項 預付款項	1,227,125		1,227,125	0.24
746,118,210	**31.32**	**其他資產**	**32,000**		**32,000**	**0.01**
746,086,210	31.32	非營業資產				
32,000	-	什項資產	32,000		32,000	0.01
2,381,923,802	**100**	**合計**	**512,145,703**		**512,145,703**	**100**

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債無列數。

2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為3,230,000元。

資產負債清理查核表

12 月 31 日

單位：新臺幣元
（負債及業主權益部分）

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
2,976,866,682	**124.98**	**負　債**	**291,944**		**291,944**	**0.06**
2,043,294,460	**85.78**	**流動負債**	**291,944**		**291,944**	**0.06**
		短期債務				
294,460	0.01	應付款項	291,944		291,944	0.06
2,043,000,000	85.77	預收款項				
131,830,464	**5.53**	**長期負債**				
131,830,464	5.53	長期債務				
801,741,758	**33.66**	**其他負債**				
801,741,758	33.66	什項負債				
- 594,942,880	**- 24.98**	**業主權益**	**511,853,759**		**511,853,759**	**99.94**
8,354,231,264	**350.73**	**資本**	**8,354,231,264**		**8,354,231,264**	**1,631.22**
2,624,000,000	110.16	資本	2,624,000,000		2,624,000,000	512.35
5,730,231,264	240.57	預收資本	5,730,231,264		5,730,231,264	1,118.87
		資本公積				
		資本公積				
- 9,039,264,755	**- 379.49**	**保留盈餘（累積虧損－）**	**- 7,842,377,505**		**- 7,842,377,505**	**- 1,531.28**
- 9,039,264,755	- 379.49	累積虧損	- 7,842,377,505		- 7,842,377,505	- 1,531.28
90,090,611	**3.78**	**業主權益其他項目**				
		金融商品未實現損益				
90,090,611	3.78	未實現重估增值				
2,381,923,802	**100**	**合　計**	**512,145,703**		**512,145,703**	**100**

經濟部第二辦公室清理收支查核表

單位：新臺幣元

科　　目	本　　年　　度			
	預　算　數	原列決算數	修正數	決算核定數

清理收入

清理費用

清理利益（損失）

註：本表無列數

經濟部第二辦公室

(資產部分) 中華民國110年

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
736,384	**100**	**資產**				
		流動資產				
		應收款項				
736,384	**100**	**其他資產**				
736,384	100	什項資產				
736,384	**100**	**合計**				

註：經濟部第二辦公室經前行政院研考會於89年8月21日召開「臺灣省政府功能業務與組織調整委員會作業小組」第38次會議決議予以裁撤，並於本年11月10日清理完成，爰本年度表內無列數。

資產負債清理查核表

11月10日

單位：新臺幣元
（負債及業主權益部分）

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
		負　債				
		流動負債				
		應付款項				
736,384	**100**	**業主權益**				
736,384	**100**	**資本公積**				
736,384	100	資本公積				
736,384	**100**	**合　計**				

臺灣汽車客運股份有限公司清理收支查核表

單位：新臺幣元

科　　目	本　　年　　度			
	預　算　數	原 列 決 算 數	修 正 數	決 算 核 定 數

清理收入

清理費用

清 理 利 益 （ 損 失 ）

註：本表無列數。

臺灣汽車客運股份有限公司

(資產部分)　　中華民國 110年

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
358,048,578	**100**	**資　產**				
358,048,578	**100**	**流動資產**				
		現金				
		短期投資				
358,048,578	100	應收款項				
		預付款項				
		固定資產				
		土地				
		土地改良物				
		房屋及建築				
		機械及設備				
		交通及運輸設備				
		什項設備				
		其他資產				
		什項資產				
358,048,578	**100**	**合　　計**				

註：1.該公司向臺灣臺北地方法院聲報清算完結，業於本年7月27日准予備查，並於本年12月完成賸餘財產分派，爰本年度表內無列數。

2.本表各項數字因採四捨五入方式計算，細項數字之和與合計數或有差異。

資產負債清理查核表

12 月 31 日

單位：新臺幣元
（負債及業主權益部分）

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
		負　債				
		流動負債				
		短期債務				
		應付款項				
		預收款項				
		長期負債				
		長期債務				
		其他負債				
		什項負債				
		遞延負債				
358,048,578	**100**	**業主權益**				
9,035,770,648	**2,523.62**	**資本**				
9,035,770,648	2,523.62	資本				
		預收資本				
- 8,677,722,070	**- 2,423.62**	**保留盈餘(累積虧損－)**				
355	-	已指撥保留盈餘				
- 8,677,722,424	- 2,423.62	累積虧損				
		業主權益其他項目				
		未實現重估增值				
358,048,578	**100**	**合　計**				

榮民工程股份有限公司清理收支查核表

單位：新臺幣元

科　　目	本　年　度			
	預　算　數	原列決算數	修　正　數	決算核定數
清理收入		**72,131,764**	**114,551**	**72,246,315**
銷貨收入			320,595	320,595
營建收入				
其他營業收入				
利息收入		6,405,167		6,405,167
兌換利益		340,038		340,038
租賃收入		16,178,777		16,178,777
投資收益				
財產交易利益		206,044	- 206,044	
賠償收入				
什項收入		49,001,738		49,001,738
清理費用		**152,503,272**	**- 233,710**	**152,269,562**
銷貨成本			114,551	114,551
營建費用				
其他營業成本				
管理費用		61,684,279	- 348,261	61,336,018
利息費用				
兌換損失		28,642,238		28,642,238
匯費、手續費及				
證券發行費				
投資損失				
財產交易損失				
資產報廢損失		39,062		39,062
災害損失				
什項費用		62,137,693		62,137,693
稅前純益（損失）		**- 80,371,508**	**348,261**	**- 80,023,247**
所得稅費用（利益）				
清理利益（損失）		**- 80,371,508**	**348,261**	**- 80,023,247**

榮民工程股份有限公司

(資產部分)　　中華民國 110 年

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
2,168,562,918	**100**	**資　產**	**1,205,779,973**	**1,885,574**	**1,207,665,547**	**100**
1,454,301,534	**67.06**	**流動資產**	**524,724,000**		**524,724,000**	**43.45**
1,230,997,384	56.77	現金	364,393,718		364,393,718	30.17
		流動金融資產				
194,091,289	8.95	應收款項	127,318,878		127,318,878	10.54
159,503	0.01	存貨	176,453		176,453	0.01
28,683,090	1.32	預付款項	28,914,048		28,914,048	2.39
370,268	0.02	短期墊款	3,920,903		3,920,903	0.32
		其他流動資產				
		基金、投資及長期應收款				
		長期投資				
560,507,151	**25.85**	**固定資產**	**552,119,005**		**552,119,005**	**45.72**
488,652,209	22.53	土地	488,652,209		488,652,209	40.46
		土地改良物				
69,612,391	3.21	房屋及建築	62,157,931		62,157,931	5.15
1,997,716	0.09	機械及設備	1,208,302		1,208,302	0.10
8,795	-	交通及運輸設備				
236,040	0.01	什項設備	100,563		100,563	0.01
		購建中固定資產				
12,791,303	**0.59**	**無形資產**	**9,455,200**		**9,455,200**	**0.78**
12,791,303	0.59	無形資產	9,455,200		9,455,200	0.78
140,962,930	**6.50**	**其他資產**	**119,481,768**	**1,885,574**	**121,367,342**	**10.05**
		非營業資產				
53,897,620	2.49	什項資產	32,416,458		32,416,458	2.68
87,065,310	4.01	遞延資產	87,065,310	1,885,574	88,950,884	7.37
2,168,562,918	**100**	**合　　計**	**1,205,779,973**	**1,885,574**	**1,207,665,547**	**100**

註：1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為466,500元。
　　2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為21,723,907元。

資產負債清理查核表

12 月 31 日

單位：新臺幣元
（負債及業主權益部分）

上年度決算數		科目	原列決算數	修正數	決算核定數	
金額	%				金額	%
4,133,154,271	**190.59**	**負　債**	**3,238,307,356**		**3,238,307,356**	**268.15**
4,107,168,956	**189.40**	**流動負債**	**3,227,232,299**		**3,227,232,299**	**267.23**
		短期債務				
4,106,590,566	189.37	應付款項	3,227,232,299		3,227,232,299	267.23
578,390	0.03	預收款項				
		長期負債				
		長期債務				
25,985,315	**1.20**	**其他負債**	**11,075,057**		**11,075,057**	**0.92**
13,384,187	0.62	營業及負債準備	8,346,238		8,346,238	0.69
12,601,128	0.58	什項負債	2,728,819		2,728,819	0.23
- 1,964,591,353	**- 90.59**	**業主權益**	**- 2,032,527,383**	**1,885,574**	**- 2,030,641,809**	**- 168.15**
8,610,601,270	**397.06**	**資本**	**8,610,601,270**		**8,610,601,270**	**713.00**
8,610,601,270	397.06	資本	8,610,601,270		8,610,601,270	713.00
		資本公積				
		資本公積				
- 10,816,031,873	**- 498.76**	**保留盈餘（累積虧損－）**	**- 10,896,403,381**	**1,885,574**	**- 10,894,517,807**	**- 902.11**
- 10,816,031,873	- 498.76	累積虧損	- 10,896,403,381	1,885,574	- 10,894,517,807	- 902.11
240,839,250	**11.11**	**業主權益其他項目**	**253,274,728**		**253,274,728**	**20.97**
		金融商品未實現損益				
239,793,520	11.06	累積換算調整數	252,228,998		252,228,998	20.89
		未認列為退休金成本之淨損失				
1,045,730	0.05	未實現重估增值	1,045,730		1,045,730	0.09
2,168,562,918	**100**	**合　計**	**1,205,779,973**	**1,885,574**	**1,207,665,547**	**100**