

中華民國102年度  
**中央政府總預算案**

附屬單位預算及綜計表－營業部分

102年1月1日至102年12月31日



行政院編

# 目 次

甲、總說明.....	總說明 1
壹、事業單位.....	總說明 2
貳、預算籌編經過.....	總說明 5
一、配合政府施政重點，審編事業預算.....	總說明 5
二、配合本院施政方針，訂定事業計畫總綱.....	總說明 7
(一)生產事業.....	總說明 7
(二)交通事業.....	總說明 9
(三)金融保險事業.....	總說明 10
(四)一般措施.....	總說明 12
三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則.....	總說明 13
參、預算概要.....	總說明 15
一、營業收支及損益之預計.....	總說明 16
(一)主要產銷營運目標.....	總說明 16
(二)營業收支及損益.....	總說明 19
二、盈虧撥補之預計.....	總說明 21
(一)盈餘分配.....	總說明 21
(二)虧損填補.....	總說明 24
(三)繳庫盈餘.....	總說明 24
三、現金流量之預計.....	總說明 24
(一)現金之流量.....	總說明 24
(二)固定資產之建設改良擴充.....	總說明 26
(三)重要投資目標.....	總說明 26
(四)長期債務之舉借與償還.....	總說明 31
(五)資金之轉投資.....	總說明 33
(六)增減資.....	總說明 34
肆、預算綜合分析.....	總說明 34
一、獲利情形及經營績效.....	總說明 35
(一)盈餘增減情形分析.....	總說明 35
(二)經營比率分析.....	總說明 35
二、財政貢獻.....	總說明 36
三、經濟貢獻.....	總說明 37

(一)生產毛額.....	總說明 37
(二)固定資產投資.....	總說明 38
四、研究發展.....	總說明 39
五、環境保護.....	總說明 39
六、民營化工作推動情形.....	總說明 40
七、補辦預算.....	總說明 41
八、加強國營事業企業化經營管理.....	總說明 42
九、解決經營艱困事業之財務問題.....	總說明 43
十、國營事業導入國際財務報導準則推動情形.....	總說明 44

## 乙、綜計表

### 壹、損益綜計表

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

### 貳、盈虧撥補綜計表

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

### 參、現金流量綜計表

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

### 肆、固定資產建設改良擴充計畫及其成本效益分析

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

## 丙、預算表

### 壹、行政院主管

一、中央銀行預算表.....	95
----------------	----

### 貳、經濟部主管

一、台灣糖業股份有限公司預算表.....	103
二、台灣中油股份有限公司預算表.....	111
三、台灣電力股份有限公司預算表.....	119
四、漢翔航空工業股份有限公司預算表.....	127
五、台灣自來水股份有限公司預算表.....	133

### 參、財政部主管

一、中國輸出入銀行預算表.....	141
二、臺灣金融控股股份有限公司預算表.....	149
三、臺灣土地銀行股份有限公司預算表.....	157
四、財政部印刷廠預算表.....	165
五、臺灣菸酒股份有限公司預算表.....	173

### 肆、交通部主管

一、中華郵政股份有限公司預算表.....	181
二、交通部臺灣鐵路管理局預算表.....	189
三、臺灣港務股份有限公司預算表.....	197
四、桃園國際機場股份有限公司預算表.....	205

### 伍、勞工委員會主管

一、勞工保險局預算表.....	211
-----------------	-----

### 陸、金融監督管理委員會主管

一、中央存款保險股份有限公司預算表.....	219
------------------------	-----

## 丁、參考表

1、資本股額綜計表.....	226
2、主要產品平均單位售價與成本綜計表.....	228
3、產銷營運量值綜計表	
(1)製造業主要產品產銷量值.....	229
(2)電力及燃氣供應業產銷量值.....	231
(3)用水供應及污染整治業產銷量值.....	232
(4)運輸及倉儲業主要營運量值.....	233
(5)金融及保險業主要營運量值.....	234

4、員工人數綜計表.....	238
5、用人費用綜計表.....	242
6、繳納各項稅捐與規費綜計表.....	244
7、參加民營事業投資及其盈虧綜計表.....	248
8、國營事業生產及固定資本形成對國內生產及固定資本形成毛額比率.....	258

## 戊、附件目次

附屬單位預算（營業部分）.....	261
-------------------	-----

甲、總 說 明



## 甲、總說明

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

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

近來受歐洲國家主權債務問題拖累，全球主要經濟體成長同步減速。在此期間，國營事業對維持國內產業動能及穩定金融與物價扮演了重要角色。展望本（102）年度，雖受歐洲國家債務問題影響，然未來全球經濟大環境可望逐漸好轉，隨國際間貿易持續擴增，加上國內就業情勢改善及金融市場活絡，民間消費可望穩定成長，在政府賡續推動加強公共建設，改善投資環境、維持妥適貨幣政策、致力投入研發創新等帶動下，我國對外貿易將可望持續增加，國內經濟仍可溫和回升。而國營事業亦將持續改善事業體質，推動重要投資計畫，增進經營效率。



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

## 壹、事業單位

本年度編製附屬單位預算之國營事業計有 17 單位，較上年度減少 4 單位，係交通部基隆港務局、交通部臺中港務局、交通部高雄港務局、交通部花蓮港務局 4 港務局營業基金併入航港建設基金所致。其所轄編製分預算之國營事業計有 8 單位，較上年度減少 1 單位，係臺灣土地銀行股份有限公司投資之土銀都市更新投資信託股份有限公司暫不成立所致（詳見圖 1）。

上述 25 單位國營事業，其中：

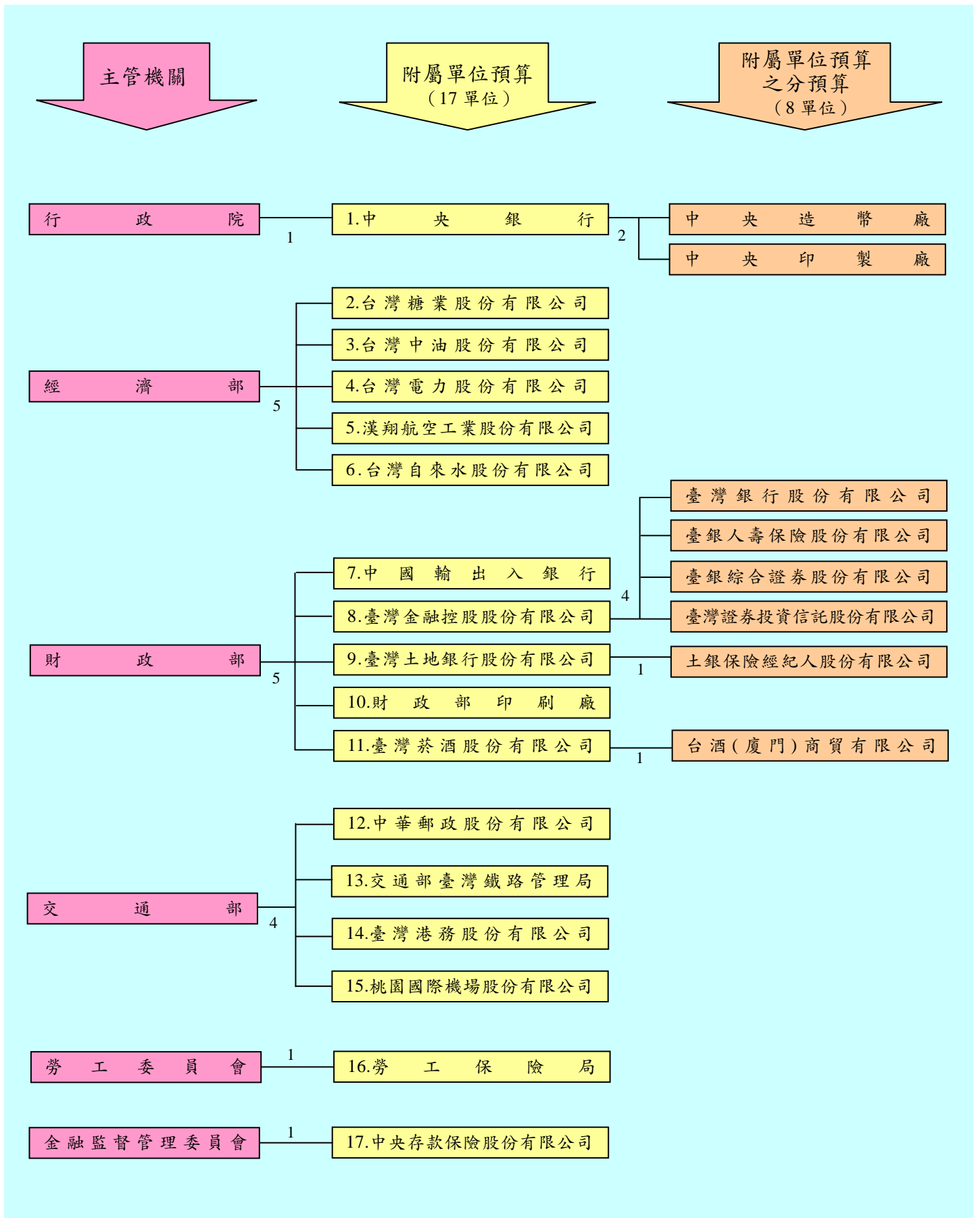
- 一、編列附屬單位預算者 17 單位，包括行政院主管，計中央銀行 1 單位；經濟部主管，計台灣糖業股份有限公司、台灣中油股份有限公司、台灣電力股份有限公司、漢翔航空工業股份有限公司、台灣自來水股份有限公司等 5 單位；財政部主管，計中國輸出入銀行、臺灣金融控股股份有限公司、臺灣土地銀行股份有限公司、財政部印刷廠、臺灣菸酒股份有限公司等 5 單位；交通部主管，計中華郵政股份有限公司、交通部臺灣鐵路管理局、臺灣港務股份有限公司、桃園國際機場股份有限公司等 4 單位；勞工委員會主管，計勞工保險局 1 單位；金融監督管理委員會主管，計中

央存款保險股份有限公司1單位。

二、編列附屬單位預算之分預算者8單位，包括中央銀行轉投資之中央造幣廠、中央印製廠等2單位；臺灣金融控股股份有限公司轉投資之臺灣銀行股份有限公司、臺銀人壽保險股份有限公司、臺銀綜合證券股份有限公司、臺灣證券投資信託股份有限公司等4單位；臺灣土地銀行股份有限公司轉投資之土銀保險經紀人股份有限公司1單位；臺灣菸酒股份有限公司轉投資之台酒（廈門）商貿有限公司1單位。

上述25單位中，已於以前年度編列移轉民營預算，而尚未執行完成之台灣中油股份有限公司、漢翔航空工業股份有限公司等2單位，倘能於本年度預算期間順利完成移轉民營，則該事業將自移轉民營之日起，停止執行其附屬單位預算，並辦理決算。

圖 1 102 年度營業基金構成體系圖



## 貳、預算籌編經過

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

### 一、配合政府施政重點，審編事業預算：

本院本年度施政重點，包括賡續推動公共建設，均衡區域發展，促進經濟繁榮；兼顧開發、保育與防災需求，追求環境永續，營造樂活家園；深化兩岸交流，務實拓展外交，積極展現臺灣軟實力；建構完善社福與醫療體制，落實成果共享，實現社會公義；啟動教育革新，健全文化發展環境，培育優質人力；加速組織改造，推動廉能政治，提升政府服務效能。為落實以上施政重點之達成，除由政府各機關全力執行，戮力以赴外，國營事業亦應就相關部分積極辦理，始能收其成效。本年度各國營事業附屬單位預算，針對上述施政重點，編列方向如次：

(一)推動公共投資促進經濟發展：國營事業固定資產投資為公共投資之一環，本年度預算投資 2,092 億 0,875 萬 2,000 元，內容包括電源開發及電力擴充、石油煉製、工業設施、給水設施、郵政、鐵路及港口等建設，對於促進經濟發展、服務民眾及事業成長，均有貢獻。

- (二)加強創新研發引領國家現代化：為建構臺灣成為全球創新中心，國營事業將增加研發經費投入，強化創新研發能力及提升產業技術之研究，以提升國家之競爭力。本年度預算國營事業在研究發展方面之支出共編列 79 億 0,951 萬 2,000 元。
- (三)落實推動公營事業民營化：公營事業移轉民營為政府既定政策，本院將繼續推動以前年度已編列完成移轉民營預算而尚未執行完成之台灣中油公司及漢翔航空工業公司等 2 單位之民營化工作，冀期達成移轉民營之目標。
- (四)增裕國庫收入健全政府財政：近年來國營事業雖受政府推動民營化減少單位或減少持股影響，致繳納中央政府之股息紅利隨同降低，惟因各事業加強管理，提升經營績效，本年度預算分配中央政府之繳庫股息紅利，仍達 2,048 億 4,827 萬 1,000 元，如連同繳納中央政府稅捐 1,172 億 0,126 萬 1,000 元，可達 3,220 億 4,953 萬 2,000 元，對於充實政府財政收入頗有助益。
- (五)穩定物價與健全金融：近年來配合金融事業自由化及民營化政策，民營金融事業已蓬勃發展，惟國營金融事業對於穩定物價與健全金融仍具重要地位。本年度預算將採行妥適貨幣政策，維持物價與金融穩定；加強各項存、放款及外匯業務，積極清理逾期放款，提升資產品質，強化授信融資管道，提升授信品質，落實公司治理，健全經營體質；強化金融預警與場外監控機制，加強存款承保風險之控管與金融消費者保護。
- (六)推展社會保險照顧國民生活：勞工保險局自 86 年度改隸中央政府，即為加強推動勞工保險，以照顧勞工生活。本年度將持續辦理勞工保險、

積欠工資墊償基金、農民健康保險、職業災害勞工保護補助、就業保險及勞工退休金業務，有效管理與運用保險基金，並配合職業災害勞工保護法、就業保險法及勞工退休金條例，積極推動職業災害預防、就業保險現金給付及受委任辦理勞工退休金條例規定業務，以安定勞工基本生活，並依國民年金法規定受託辦理國民年金保險，以建構全面性社會安全網。

## 二、配合本院施政方針，訂定事業計畫總綱：

國營事業計畫總綱為各事業經營管理之指導原則，其內容如下：

### (一)生產事業：

- 1.台灣電力公司：配合「台電及中油公司經營改善小組」建議，改革經營制度與營運作為，提升生產力及經營績效；配合政府能源政策，調整電源結構並推動風力、太陽光電、氫能、海洋能等再生能源發電技術之研發工作；積極執行各項輸變配電計畫工程，健全電網建設，提升供電可靠度及增值服務；加強用戶用電設備檢驗及用電安全宣導，落實顧客導向服務；配合政府節能減碳政策，推動智慧型電表基礎建設及研發碳捕獲與封存技術，加強節電宣導，推動節能服務；落實核能電廠安全防護總體檢強化措施，推動核能安全文化，確保核能電廠營運安全，提升核能電廠因應自然災害能力；積極推動低放射性廢棄物最終處置計畫，確保核廢料貯運及處置安全。
- 2.台灣中油公司：配合「台電及中油公司經營改善小組」建議，改革經營制度與營運作為，提升生產力及經營績效；加強與工會協商及員工溝通，以利民營化推動；以國際一流能源及石化公司為

標竿，全面推動加油站精緻服務及建立安環監控指標，落實災害防救管理與執行；配合油氣價格合理化政策，戮力檢討管控經營成本，調整產品及煉製結構，推動石化高值化，積極檢討產銷內部成本結構，提升公司整體競爭力；加強液化天然氣接收站及輸氣管線之檢測與巡查，確保供氣安全；持續執行浮動油價機制，以回歸市場價格機能；有效拓展國外及兩岸探採業務，增加原料供應來源。規劃長期發展策略，穩定油、氣、石化上游原料之供應，滿足民生及產業發展需求；積極改善公司營運體質，提升生產力及經營效率；持續進行三輕更新建廠作業、高雄煉油廠遷廠規劃等專案，以謀求長遠之發展。

- 3.台灣自來水公司：加強業務委託經營之規劃、監督管理及績效評估；善用民間資源，加強自來水管網改善及管線汰換工作，積極降低漏水率，以提升經營績效。提高自來水普及率及用水品質，強化供水風險管理，提高緊急應變能力，以穩定供水；提升用戶服務品質，持續推動節約用水計畫，降低每人每日生活用水量。
- 4.台灣糖業公司：持續推動營運改造計畫，提升事業部經營績效；聚焦以健康為導向之核心技術及產品，強化品牌行銷，深耕核心產業；強化組織功能，活化人力資源；加強執行被占用土地清查業務，落實收回作業，並積極促進土地利用，活化土地資源。
- 5.漢翔航空工業公司：配合民營化政策，加強與工會協商及員工溝通，以利民營化之推動；配合航太工業政策，推動航太工業中衛體系，強化產業群聚功能；積極研發、生產各型軍用、民用航空器及其零組件，爭取相關航空產品國際合作開發及生產機會，研

發複合材料技術，拓展工業合作、維修、品管驗證等業務；持續落實目標管理，積極提升經營績效，檢討營運缺失，改善公司經營體質。

6. 臺灣菸酒公司：賡續推動企業再造，強化企業競爭力，增進顧客滿意度；整合行銷資源，加強通路拓展，提升品牌價值；提高生產研發效率，改善產品結構聚焦經營，落實產銷協調；推動事業多角化經營，增加非菸酒產品營收比重；強化海外銷售通路，積極掌握區域商機，擴大經營利基。

## (二) 交通事業：

7. 中華郵政公司：開發郵政新種業務，加強資產活化，擴增營運效能，善用雲端資訊技術，提升服務功能及競爭力；有效提升資金運用效益，支援政府重大建設及民間投資計畫；強化電子商務物流服務，提升服務品質。
8. 臺灣港務公司：發揮企業化經營效能，提升國際商港營運效率及競爭力，掌握核心價值業務，拓展海運港埠事業；善用兩岸直航及 ECFA 新形勢，建立更完善亞太海運新航網；強化自由貿易港區功能，藉由海空運物流模式之結合與重整，發展多元創新價值之營運型態，建構港埠成為新價值樞紐；各港以港群概念分工合作，充分發揮「對內協調分工，對外整合競爭」之綜效，確保立足臺灣，佈局全球。
9. 臺灣鐵路管理局：落實「公共運輸為主」政策，持續汰舊換新營業車輛及強化鐵路基礎建設，導入通用設計及全生命週期品質管理制度，並與國內各公眾運輸整合，建構優質運輸服務；持續創



新運輸本業模式，以成為旅客知己之服務業為目標，開創新客群，帶動附屬業務商機；推動資產活化利用，藉由都市更新、促參建設及設定地上權等多元開發方式，提升經濟及財務收益，逐步改善財務結構，達到永續經營目標。

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

### (三) 金融保險事業：

11.中央銀行：依據「中央銀行法」規定，經營目標為促進金融穩定、健全銀行業務、維護對內及對外幣值之穩定，並於上列目標範圍內，協助經濟發展。審視國內外經濟金融情勢，採行妥適貨幣政策，並確保支付系統順暢運作；維持物價與金融穩定。維持外匯市場秩序，促進外匯市場健全發展；強化外資及陸資進出管理機制，維護金融市場穩定；提供市場所需外幣資金，維持國內銀行體系外幣資金流動性。審慎開放新種外匯商品，簡化審核程序；衡酌跨業競爭之公平性與健全性，放寬銀行以外業者辦理外匯業務，提升金融服務效能。循序擴大兩岸金融業務往來，強化國際金融業務分行作為海外資金調度及資產管理中心；經理中央政府公債與國庫券業務，健全政府債券市場發展，以利政府籌資調度，增進政府債務管理效能。

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

13.國營金融機構（臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行及中國輸出入銀行）：

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

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

(3)利用電子網路之便捷性，提供全方位金流服務；善用網際網路資源，加強各項資訊業務；擴增電子商務效能，增加網路行銷通路。

(4)積極參與國際金融市場，拓展境外國際金融業務，引進國際金融商品，並加強海外分支機構之設立、管理，以促進金融業務自由化及國際化。

(5)積極培訓金融專業人才，提升服務品質及客戶滿意度，促進現代化經營；遵守客戶資料保密規定，加強金融消費者保護，確

保客戶權益。

(6)積極配合「本國銀行加強辦理中小企業放款方案」，增加對中小企業融資；配合政府政策，辦理各項政策性業務。

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

#### (四)一般措施：

15.依據設立宗旨及業務發展趨勢，擬定事業願景，及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算相結合，精進預算管理提升營運效能。落實風險管理，確實掌握內、外在環境變動情形，加強風險控管機制，確保經營目標之達成。

16.積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之國營事業管有土地，以有效利用土地資源，發揮資產效益；加強財務管理及現金調度，以提高資金運用效能，並優先在國內金融市場籌集營運與投資所需資金。

17.推動國營事業改造，重塑組織文化；衡酌內外環境變化，彈性調整民營化作法，掌握市場狀況及釋股時機，執行民營化計畫。加強推動企業化與國際化經營，合理調整組織，提升營運績效，達成預算盈餘繳庫；配合員額合理化管理，本績效管理原則，彈性運用人力，並以員工績效作為核發經營績效獎金之依據。

18.持續配合節能減碳政策，推動綠色消費，營造低碳社會，積極推

行能源節約措施，提升能源使用效率；研發或產製環境友善產品，加強能源規劃與污染防治，並積極推動綠能產業，兼顧經濟及永續發展。強化工業安全衛生、環境資源保育及災害防救效能，推動承攬商安全管理，提升工安環保管理績效及緊急應變能力，防範事故發生，及減少災害損失。

- 19.增加研發經費投入，加強研究發展，落實成果應用，以提升事業競爭力。引進關鍵技術，推動生產自動化、合理化，改善製程，創新產品，改進產銷與管理技術，以提高生產力與產品品質。加強引進國外新技術，遴選人才赴國外培訓。結合國防工業，輔導相關工業與衛星廠商，促進相關工業之發展。
- 20.推動公司治理機制，健全會計制度，落實內部控制機制，提高財務透明度，嚴密預算執行與績效考核，加強辦理內部稽核與會計檢查，防止錯誤與弊端，增進管理功能。配合事業發展，強化董監事會功能，擴大授權幅度，推動各事業自主管理。依照國際財務報導準則實施計畫，完成各項導入工作。
- 21.加強固定資產投資計畫、資金轉投資計畫及其他重大投資計畫之先期規劃與風險及效益評估，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，核實年度預算編列，並加強追蹤考核，強化風險管理，確保達成預期效益。
- 22.遵循「政府採購法」之規定，健全採購作業制度，提升採購效率，確保採購品質，並審慎辦理公共工程之規劃、設計、監造，並加強施工查核，以確保工程品質。

### 三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則：

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

- (一)各事業應積極開源節流，本企業化經營原則，設法提高產銷營運量，增加收入，抑減成本費用，並積極研究發展及推行責任中心制度，改進產銷及管理技術，提高產品及服務品質，以提升經營績效，除負有政策性任務者外，應以追求最高盈餘為目標。
- (二)各事業應本設立宗旨及其業務範圍，擬定長期努力之願景及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算結合。
- (三)各事業應衡酌國際間與國內同業之投資報酬率及經營成果比率、所負擔之社會責任與政策性任務、過去經營實績、未來市場趨勢與擴充設備能量及提高生產力等因素，妥定盈餘（或虧損改善）目標。所列盈餘，應依規定分配繳庫，非有特殊理由，不得申請保留。所請由國庫增資及彌補虧損等，除屬特殊必要者外，均不予考慮。
- (四)各事業應配合政府改造政策及推動責任中心制度需要，合理調整組織，加速淘汰冗員，擴大業務經營彈性，提升生產力，降低用人成本；適用員額合理化管理者，應本績效管理原則，彈性用人，提升經營績效。營運發生虧損時，應積極研謀改善，除負有政策性任務者外，應予移轉民營或結束經營。
- (五)各事業應落實計畫預算制度，依核定之計畫核實編列預算，凡績效不彰之計畫及不經濟或無必要之支出，均不得編列預算。
- (六)各事業固定資產建設改良擴充專案計畫、資金轉投資計畫及其他重大投資計畫應建立風險管理機制，其預算之編製，應妥作先期規劃，核實成本效益分析，擬具計畫依規定程序報核，並依核定計畫，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，據以核實編列年度預算。

重要公共工程建設及重大新興計畫，應先行製作選擇方案與替代方案及其成本效益分析，且應確實評估未來營運、維修成本等財務之可行性，並提供財源籌措及資金運用之說明。

(七)各事業應積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之建築用地，以有效利用土地資源，發揮資產效益，並加強財務管理及現金調度，活化累存資金，以提高資金運用效能。

(八)各事業應配合政府政策，妥盡環境保護及污染防治之社會責任，並與社會大眾溝通協調，避免環保糾紛，以利重大建設之順利進行。

### 參、預算概要

依據預算法第 85 條規定，國營事業預算之主要內容，計有營業收支之估計、盈虧撥補之預計以及現金流量之預估（包括固定資產之建設改良擴充、長期債務之舉借與償還、以及資金之轉投資及其盈虧）等。營業收支之估計，主要在預估未來年度國營事業之經營成果，亦即各事業經營之預估收入、支出與淨利等。盈虧撥補之預計，主要在預估未來年度國營事業經營所獲盈餘之分配與虧損之填補等事項。現金流量之預估，主要在預測未來年度各項營業活動、投資活動、籌資活動及匯率變動影響等造成之現金來源、用途及其淨增（減）之情形。其中營業活動，泛指投資、籌資活動及匯率變動影響以外，列入損益計算之交易及其他事項，如產銷商品或提供勞務等；投資活動，主要為投資、固定資產之建設改良擴充與資金之轉投資等；籌資活動，主要為投資者（即股東）之增資、分配股息紅利，及融資性債務之舉借與償還等。

茲就本年度附屬單位預算綜計表（營業部分）營業收支及損益、盈虧撥補、現金流量等綜計情形分別說明如后，其中為便於比較分析，有關上年度預算數及前年度決算數，扣除組織調整不再編列營業基金預算單位之資料，

並配合國營事業本年度全面導入國際財務報導準則，科目重新歸類。另上年度預算因尚未經 貴院審議通過，本綜計表相關表件上年度預算數，係按本院函送 貴院審議之預算數表達。

## 一、營業收支及損益之預計：

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

### (一) 主要產銷營運目標（詳見表丁3）：

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

#### 1. 電力：

銷售 2,087 億 0,942 萬度，較上年度 2,077 億 4,534 萬度，增加 0.46%。發購電 2,199 億 9,494 萬度，較上年度 2,190 億 1,644 萬度，增加 0.45%。發售電量增加，係因預計市場用電量需求增加所致。

#### 2. 成品天然氣：

銷售 1,741 萬 1,471 千立方公尺，較上年度 1,452 萬 8,338 千立方公尺，增加 19.84%。生產 1,776 萬 5,596 千立方公尺，較上年度 1,491 萬 3,588 千立方公尺，增加 19.12%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

#### 3. 液化石油氣：

銷售 80 萬 6,259 公噸，較上年度 102 萬 5,000 公噸，減少 21.34%。生產 50 萬 9,395 公噸，較上年度 67 萬 6,840 公噸，減少 24.74%。產銷量減少，係因產銷結構調整所致。

#### 4. 石油燃料：

銷售 2,900 萬 7,945 公秉，較上年度 2,666 萬 5,845 公秉，增加 8.78

%。生產 2,667 萬 5,707 公秉，較上年度 2,525 萬 4,379 公秉，增加 5.63%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

5.石油化學品：

銷售 511 萬 3,857 公噸，較上年度 419 萬 9,730 公噸，增加 21.77%。生產 498 萬 5,283 公噸，較上年度 394 萬 5,665 公噸，增加 26.35%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

6.砂糖：

銷售 37 萬 5,000 公噸，較上年度 37 萬公噸，增加 1.35%。生產 4 萬 6,207 公噸，較上年度 4 萬 5,207 公噸，增加 2.21%，產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

7.豬隻：

銷售 3 萬 6,920 公噸，較上年度 3 萬 7,455 公噸，減少 1.43%，係因配合產銷計畫，自用加工品增加，對外銷售減少所致。生產 4 萬 5,500 公噸，較上年度 4 萬 5,435 公噸，增加 0.14%，係因預計市場需求增加所致。

8.軍、民用飛機及引擎類：

營運值 171 億 8,642 萬元，較上年度 170 億 1,567 萬元，增加 1.00%，係因預估業務量增加所致。

9.郵件：

運遞 27 億 4,506 萬件，較上年度 27 億 6,953 萬件，減少 0.88%，係因預估業務量減少所致。

10.存款：

平均餘額 20 兆 9,262 億 7,300 萬元，較上年度 20 兆 3,492 億 6,372 萬元，增加 2.84%，係因配合未來經濟發展趨勢，預估業務成長所致。



11.放款：

平均餘額 6 兆 3,903 億 0,311 萬元，較上年度 6 兆 2,798 億 4,035 萬元，增加 1.76%，係配合未來經濟發展趨勢，預估業務成長所致。

12.保險：

營運值 5,312 億 1,183 萬元，較上年度 5,005 億 9,034 萬元，增加 6.12%，係因預估業務成長及保險費率調整所致。

13.菸：

銷售 173 萬 5,009 箱，較上年度 150 萬 2,806 箱，增加 15.45%。  
生產 146 萬 8,139 箱，較上年度 146 萬 2,227 箱，增加 0.40%。  
產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

14.酒：

銷售 534 萬 1,174 公石，較上年度 527 萬 6,536 公石，增加 1.23%。  
生產 533 萬 2,164 公石，較上年度 526 萬 5,834 公石，增加 1.26%。  
產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

15.鐵路客運：

營運量 97 億 5,744 萬延人公里，較上年度 93 億 8,338 萬延人公里，增加 3.99%，係因預計營運量增加所致。

16.鐵路貨運：

營運量 8 億 0,196 萬延噸公里，較上年度 9 億 4,296 萬延噸公里，減少 14.95%，係因部分車站及運煤支線停辦貨運所致。

17.海運裝卸：

營運量 7 億 2,017 萬收費噸，較上年度 7 億 0,068 萬收費噸，增加 2.78%，係因預計營運量增加所致。

18.船舶停泊：

營運量 255 萬 3,362 艘時，較上年度 210 萬 8,674 艘時，增加 21.09 %，係因預計營運量增加所致。

#### 19.給水：

銷售量 22 億 5,489 萬立方公尺，較上年度 22 億 2,932 萬立方公尺，增加 1.15%。生產量 30 億 6,538 萬立方公尺，較上年度 30 億 4,553 萬立方公尺，增加 0.65%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

#### 20.機場旅客服務：

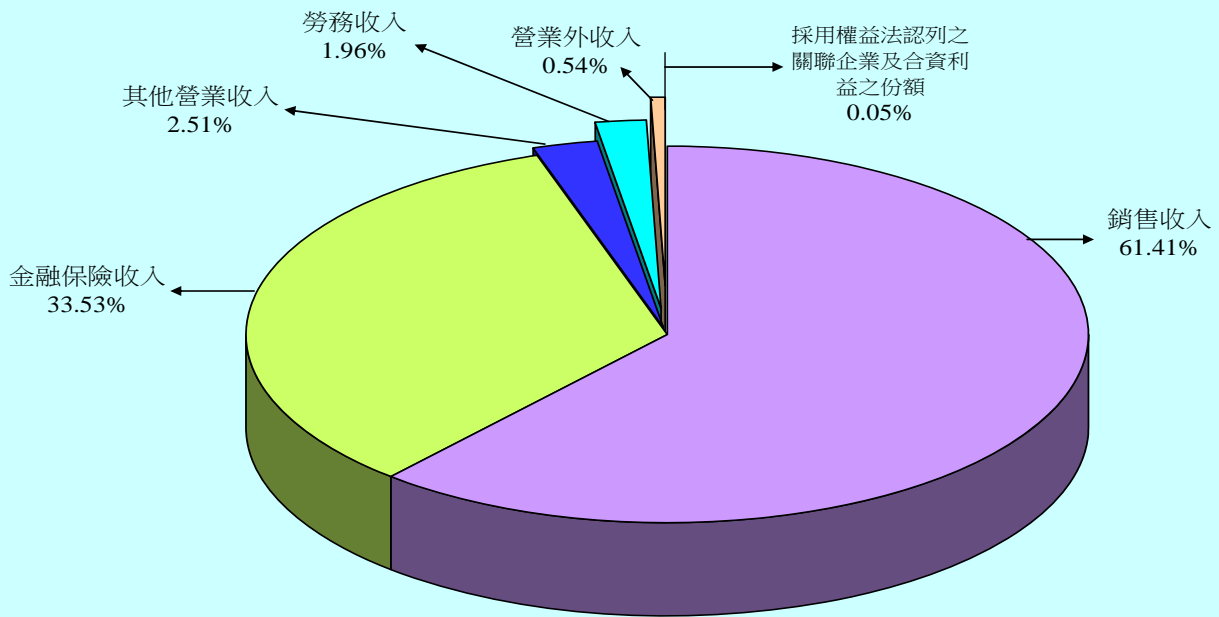
營運量 2,486 萬 0,254 人次，較上年度 2,397 萬 9,920 人次，增加 3.67%，係因預計旅客服務量增加所致。

### (二)營業收支及損益（詳見表 111、114、115 及圖 2）：

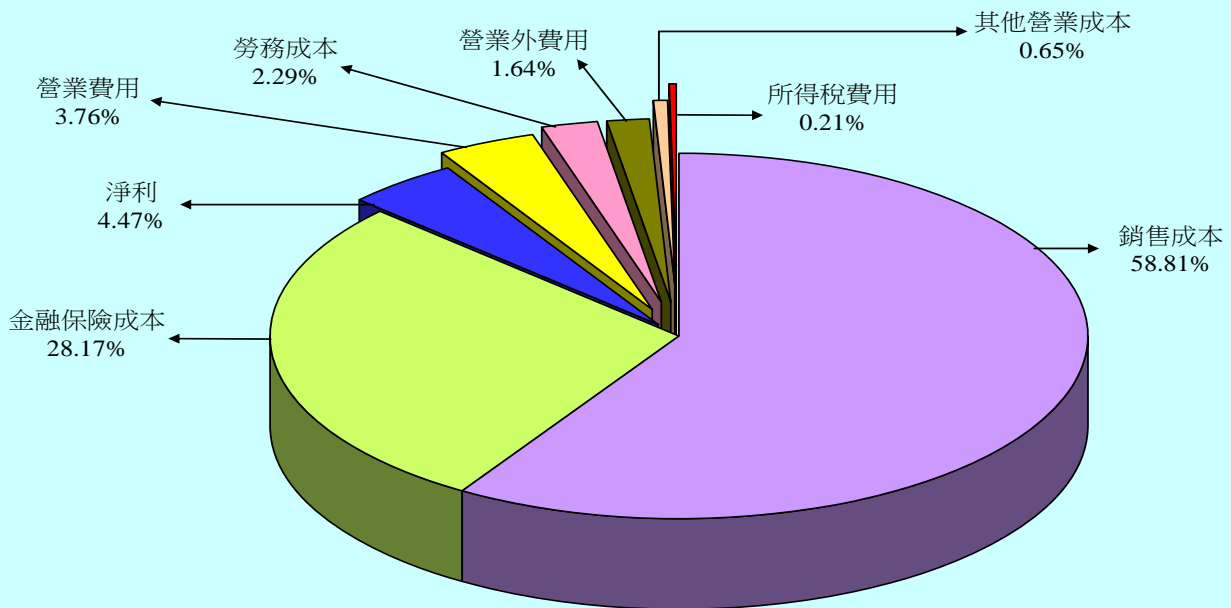
- 1.營業收入共列 3 兆 4,107 億 5,765 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 兆 0,450 億 9,531 萬元，增加 3,656 億 6,234 萬 8,000 元，約 12.01 %。
- 2.營業成本共列 3 兆 0,835 億 9,572 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 兆 7,882 億 4,242 萬元，增加 2,953 億 5,330 萬 2,000 元，約 10.59 %。
- 3.營業費用共列 1,287 億 8,425 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,304 億 1,972 萬 1,000 元，減少 16 億 3,546 萬 3,000 元，約 1.25%。
- 4.營業收支相抵後，獲營業利益 1,983 億 7,767 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,264 億 3,316 萬 9,000 元，增加 719 億 4,450 萬 9,000 元，約 56.90%。
- 5.營業外收入共列 183 億 4,578 萬元，較上年度預算數 229 億 0,464 萬 1,000 元，減少 45 億 5,886 萬 1,000 元，約 19.90%。
- 6.營業外費用共列 561 億 5,658 萬 9,000 元，較上年度預算數 524 億

圖2

102年度收入、支出及淨利



支出及淨利



單位：新臺幣千元

收 入	102 年度預算	支出及淨利	102 年度預算
營業收入	<b>3,410,757,658</b>	營業成本	<b>3,083,595,722</b>
銷售收入	2,105,693,244	銷售成本	2,016,608,958
勞務收入	67,282,492	勞務成本	78,662,010
金融保險收入	1,149,847,970	金融保險成本	966,000,427
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	1,872,301	其他營業成本	22,324,327
其他營業收入	86,061,651	營業費用	<b>128,784,258</b>
營業外收入	<b>18,345,780</b>	營業外費用	<b>56,156,589</b>
		所得稅費用	<b>7,366,945</b>
		淨利	<b>153,199,924</b>
收入總額	<b>3,429,103,438</b>	支出及淨利總額	<b>3,429,103,438</b>

8,396 萬 2,000 元，增加 36 億 7,262 萬 7,000 元，約 7.00%。

7.營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,605 億 6,686 萬 9,000 元，較上年度預算數 968 億 5,384 萬 8,000 元，增加 637 億 1,302 萬 1,000 元，約 65.78%。

8.所得稅費用共列 73 億 6,694 萬 5,000 元，較上年度預算數 75 億 8,944 萬 9,000 元，減少 2 億 2,250 萬 4,000 元，約 2.93%。

9.稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,531 億 9,992 萬 4,000 元，較上年度預算數 892 億 6,439 萬 9,000 元，增加 639 億 3,552 萬 5,000 元，約 71.62%，主要係台灣中油公司及台灣電力公司因油、電價格調整，營業收入增加所致。

## 二、盈虧撥補之預計：

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

### (一)盈餘分配（詳見表 121 及圖 3）：

#### 1.可分配之盈餘：

本年度預算獲有盈餘事業之淨利總額 1,832 億 8,886 萬 3,000 元，連同累積盈餘 816 億 6,020 萬元、公積轉列數 619 萬 9,000 元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 23 億 4,220 萬 7,000 元，共有可分配盈餘 2,672 億 9,746 萬 9,000 元。

#### 2.按分配項目分配之情形：

(1)填補虧損 199 億 0,794 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 7.45%。

(2)提存公積 376 億 3,018 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 14.08%。

(3)撥付股（官）息紅利 2,062 億 4,909 萬元，占可分配盈餘總額 77.16%。

(4)分配航港建設基金及民航事業作業基金 21 億 9,455 萬 4,000 元，占可分配盈餘總額 0.82%。

(5)提撥地方政府 9 億 2,173 萬 8,000 元，占可分配盈餘總額 0.34%。

(6)未分配盈餘 3 億 9,395 萬 3,000 元，占可分配盈餘總額 0.15%。

3.按所得對象分配之情形：

(1)中央政府共得 2,048 億 4,827 萬 1,000 元，地方政府共得 9 億 2,176 萬元（其中地方政府獲配股息紅利 2 萬 2,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，提撥地方政府 9 億 2,173 萬 8,000 元），合計占可分配盈餘總額 76.98%。

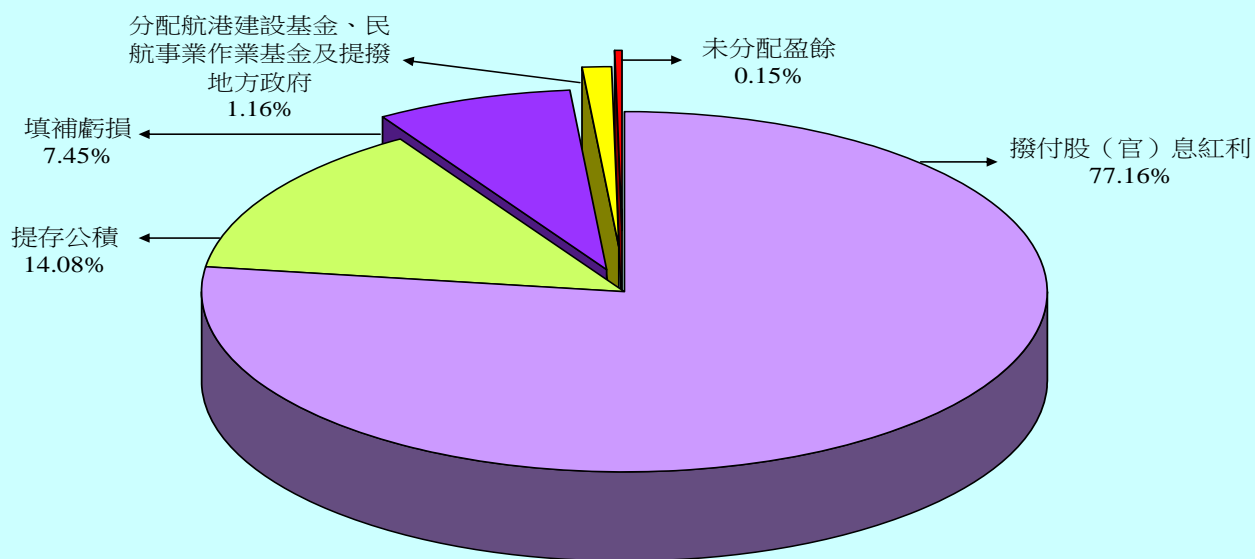
(2)其他政府機關共得 22 億 9,436 萬 1,000 元（其中其他政府機關獲配股息紅利 9,980 萬 7,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，分配航港建設基金及民航事業作業基金 21 億 9,455 萬 4,000 元），占可分配盈餘總額 0.86%。

(3)民股股東共得 13 億 0,099 萬元，占可分配盈餘總額 0.49%。

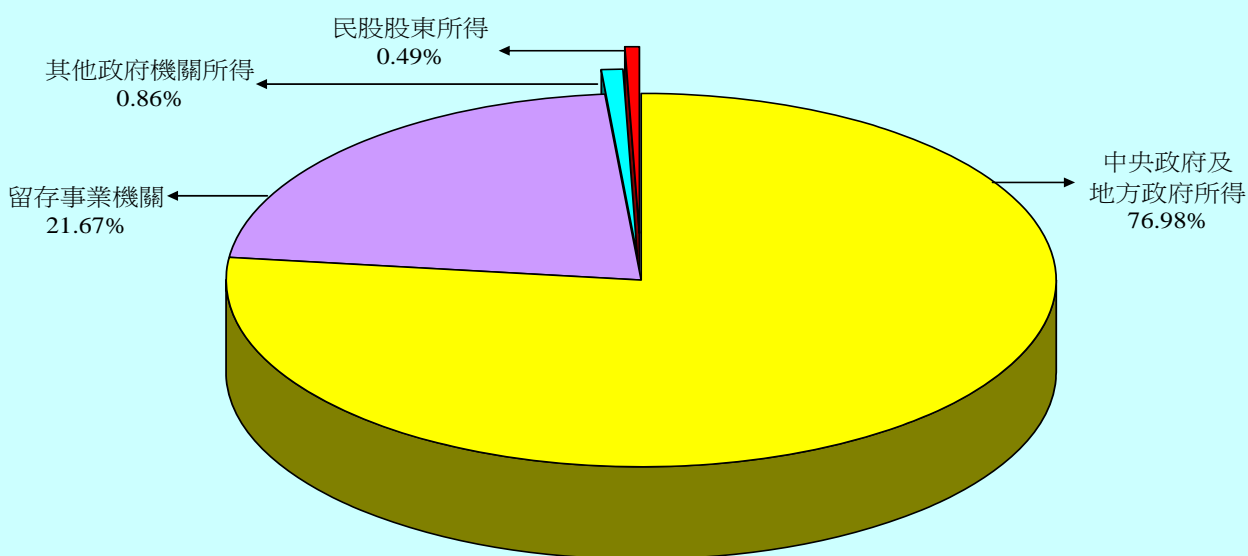
(4)留存事業機關 579 億 3,208 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 21.67%，其中填補虧損 199 億 0,794 萬 7,000 元，提存法定公積 316 億 5,992 萬 2,000 元、特別公積 59 億 7,026 萬 5,000 元，未分配盈餘 3 億 9,395 萬 3,000 元。

圖3

102年度盈餘分配  
按分配項目分



按所得對象分



單位：新臺幣千元

按分配項目分	102 年度預算	按所得對象分	102 年度預算
填補虧損	19,907,947	中央政府及地方政府所得	205,770,031
提存公積	37,630,187	其他政府機關所得	2,294,361
撥付股(官)息紅利	206,249,090	民股股東所得	1,300,990
分配航港建設基金及民航事業作業基金	2,194,554	留存事業機關	57,932,087
提撥地方政府	921,738		
未分配盈餘	393,953		
合計	<b>267,297,469</b>	合計	<b>267,297,469</b>

(二) 虧損填補 (詳見表 121) :

本年度預算發生虧損事業之淨損總額為 300 億 8,893 萬 9,000 元，係台灣電力公司、台灣自來水公司及臺灣鐵路管理局之經營虧損。本年度預算淨損數連同以前年度累積虧損 3,958 億 6,820 萬 8,000 元，以及首次採用國際財務報導準則淨增虧損數 18 億 5,611 萬 3,000 元，共有待填補虧損 4,278 億 1,326 萬元，除撥用盈餘 199 億 0,794 萬 7,000 元外，尚有待填補之虧損 4,079 億 0,531 萬 3,000 元，留待以後年度填補，包括台灣中油公司 606 億 2,396 萬 7,000 元、台灣電力公司 2,381 億 7,391 萬 1,000 元、漢翔航空工業公司 8 億 5,459 萬 7,000 元、台灣自來水公司 8 億 3,489 萬元及臺灣鐵路管理局 1,074 億 1,794 萬 8,000 元。

(三) 繳庫盈餘 (詳見表 124) :

本年度預算各事業可分配盈餘經分配結果，應繳納國庫額為 2,048 億 4,827 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,105 億 6,770 萬 3,000 元，減少 57 億 1,943 萬 2,000 元，約 2.72%。

三、現金流量之預計：

(一) 現金之流量 (詳見表 131) :

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

1. 營業活動之淨現金流入 6,034 億 2,711 萬 6,000 元。

2. 投資活動之淨現金流出 3,759 億 1,266 萬 2,000 元，其中：

(1) 現金流入 7,636 億 0,409 萬 3,000 元，包括流動金融資產淨減 87 億 0,676 萬 5,000 元，減少投資 7,186 億 1,583 萬 1,000 元，

減少基金及長期應收款 9 億 3,768 萬 3,000 元，減少不動產、廠房及設備 9 億 6,132 萬 3,000 元，減少投資性不動產 42 億 2,243 萬 9,000 元，收取利息 279 億 4,968 萬元，收取股利 22 億 1,037 萬 2,000 元。

(2)現金流出 1 兆 1,395 億 1,675 萬 5,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 594 億 6,000 萬 5,000 元，增加投資 7,332 億 8,452 萬 4,000 元，增加基金及長期應收款 1,296 億 9,529 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 2,078 億 6,662 萬 1,000 元，增加投資性不動產 21 億 6,488 萬 3,000 元，增加生物資產 2 億 4,404 萬 2,000 元，其他投資活動之現金流出 68 億 0,138 萬 2,000 元。

3.籌資活動之淨現金流出 1,649 億 9,374 萬 7,000 元，其中：

(1)現金流入 3,376 億 7,649 萬 2,000 元，包括金融債券淨增 364 億 9,829 萬元，央行及同業融資淨增 1 億 2,859 萬 7,000 元，增加長期債務 2,848 億 6,605 萬 6,000 元，增加非流動金融負債 9,866 萬 7,000 元，增加資本 160 億 8,488 萬 2,000 元。

(2)現金流出 5,026 億 7,023 萬 9,000 元，包括短期債務淨減 111 億 3,082 萬元，流動金融負債淨減 826 億 9,247 萬 9,000 元，其他負債淨減 26 億 2,999 萬 9,000 元，減少長期債務 1,727 億 1,910 萬 2,000 元，減少非流動金融負債 2,912 萬 8,000 元，減少資本 219 億 2,069 萬 4,000 元，支付利息 27 億 8,358 萬 4,000 元，發放現金股利 2,056 億 4,814 萬 1,000 元，其他籌資活動之現金流出 31 億 1,629 萬 2,000 元。

4.匯率影響數現金流入 80 億 1,108 萬 9,000 元。



5.現金及約當現金之淨增 705 億 3,179 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 2 兆 1,245 億 9,972 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 2 兆 0,540 億 6,793 萬 2,000 元增加之數。

(二)固定資產之建設改良擴充（詳見表 134 及圖 4）：

本年度預算國營事業固定資產建設、改良及擴充之額度，共編列 2,092 億 0,875 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,244 億 7,795 萬 6,000 元，減少 152 億 6,920 萬 4,000 元。

1.製造業：

投資 200 億 3,654 萬 6,000 元，占投資總額 9.58%，較上年度預算數 497 億 6,415 萬元，減少 297 億 2,760 萬 4,000 元。

2.電力及燃氣供應業：

投資 1,339 億 3,307 萬 3,000 元，占投資總額 64.02%，較上年度預算數 1,305 億 7,048 萬 9,000 元，增加 33 億 6,258 萬 4,000 元。

3.用水供應及污染整治業：

投資 200 億 7,810 萬 6,000 元，占投資總額 9.60%，較上年度預算數 180 億 6,576 萬 9,000 元，增加 20 億 1,233 萬 7,000 元。

4.運輸及倉儲業：

投資 313 億 4,752 萬 2,000 元，占投資總額 14.98%，較上年度預算數 222 億 9,427 萬元，增加 90 億 5,325 萬 2,000 元。

5.金融及保險業：

投資 38 億 1,350 萬 5,000 元，占投資總額 1.82%，較上年度預算數 37 億 8,327 萬 8,000 元，增加 3,022 萬 7,000 元。

(三)重要投資目標（詳見表 141）：

國營事業固定資產投資計畫，由於投資金額龐大，多需分年編

列預算辦理，本年度預算投資金額 2,092 億 0,875 萬 2,000 元，約占現有計畫投資總額 1 兆 5,824 億 2,940 萬 6,000 元之 13.22%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 7,142 億 8,745 萬元，約占現有計畫投資總額之 45.14%。茲將其重要投資項目，依其性質分別概述如下：

1. 本年度重要新興計畫目標能量及其完工年月：

(1) 台灣電力公司：

澎湖低碳島風力發電計畫，裝置容量 33 千瓩，預計 105 年 6 月完成。

(2) 台灣自來水公司：

① 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫—大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程，提升大安大甲溪水源運用及供水能力，並滿足 110 年台中地區公共用水，增加水源量 28 萬立方公尺之目標，建構穩固可靠且具調度備援供水系統，預計 106 年 12 月完成。

② 102 至 111 年降低漏水率計畫—汰換管線暨分區計量管網建置計畫，藉由汰換舊漏管線及建置分區計量管網，以有效降低漏水率，預計 111 年 12 月完成。

(3) 中華郵政公司：

① 購建郵政局所計畫，購置房地 2 處、興建局屋 11 處，預計 105 年 12 月完成。

② 郵政資訊作業發展計畫，購置主機及週邊設備 27 組、連線設備 3,765 套及管理資訊設備 850 組，預計 105 年 12 月完成。

③ 自動化機器設備購置計畫，購置自動化機器設備 15 套、管理

資訊系統設備 1 套，預計 104 年 12 月完成。

- ④郵政物流中心建置計畫，購置土地 1 處、物流設備 7 項及資訊設備 18 項，並興建廠房 2 棟，預計 105 年 12 月完成。

(4)臺灣鐵路管理局：

- ①高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫—臺鐵局工程配合款，辦理約 4.28 公里鐵路地下化、鳳山車站改建為地下車站、增設正義／澄清車站一座，預計 107 年 12 月完成撥付。
- ②花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫—臺鐵局工程配合款，辦理全線電氣化約 166.1 公里、瓶頸路段 4 區間雙軌化、新建雙軌隧道 4 座、橋梁改建 3 座、站場軌道改善、臺東機務分段改善、變電站 4 座、關山及月美路段截彎取直與曲線半徑 800 公尺以下路段改善，預計 104 年 3 月完成撥付。
- ③臺鐵高雄—屏東潮州捷運化建設計畫—臺鐵局工程配合款，辦理屏東潮州間 17 公里鐵路雙軌電化、屏東站、歸來站、麟洛站、西勢站、竹田站、潮州站均改建高架站、新建潮州車輛基地，面積 34.67 公頃，預計 104 年 12 月完成撥付。
- ④臺中都會區鐵路高架捷運化計畫—臺鐵局工程配合款，自豐原站以北 1.9 公里至大慶站以南 1.4 公里，全長約 21.7 公里鐵路改建為高架鐵路、原豐原站、潭子站、太原站、臺中站、大慶站等 5 座地面車站，改建為高架車站、新增豐南站、頭家厝、松竹站、精武站、五權站等 5 座高架車站，預計 106 年 3 月完成撥付。

(5)臺灣港務公司：

- ①高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－港務公司辦理部分，辦理高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程、安平港第 10 號多功能碼頭新建工程及港區公共倉儲興建工程，預計 107 年 12 月完成。
- ②基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分，辦理港區碼頭及相關設施整建工程計畫、基隆港東 2 至東 4 碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程、蘇澳港電力系統計畫、蘇澳港排水系統改善計畫等，預計 105 年 12 月完成。

2.本年度內預期完工之主要設備及其能量：

(1)台灣中油公司：

煉製事業部桃園廠沙崙 NO.1 海底及陸上原油管線汰舊更新投資計畫，桃園煉油廠沙崙汰換一條 42 吋海底、陸上原油管線及其附屬設施，預計 102 年 12 月完成。

(2)台灣電力公司：

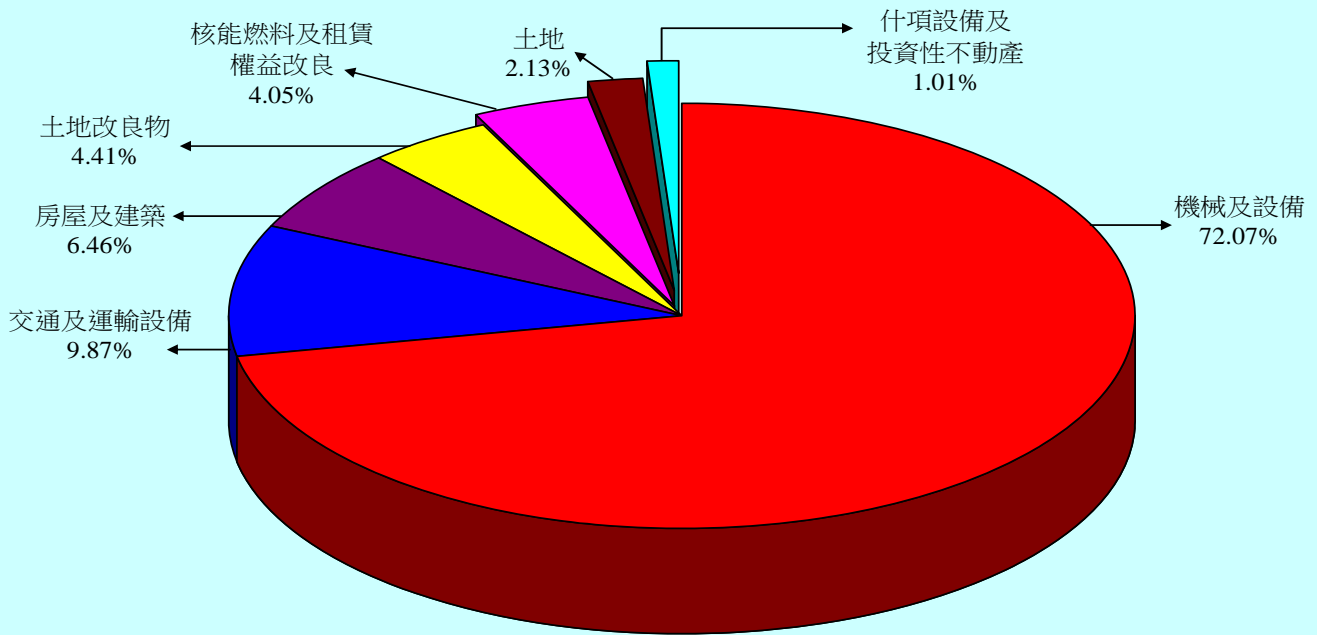
萬大電廠擴充暨松林分廠水力發電計畫，裝置容量 40.6 千瓩，預計 102 年 9 月完成。

(3)台灣自來水公司：

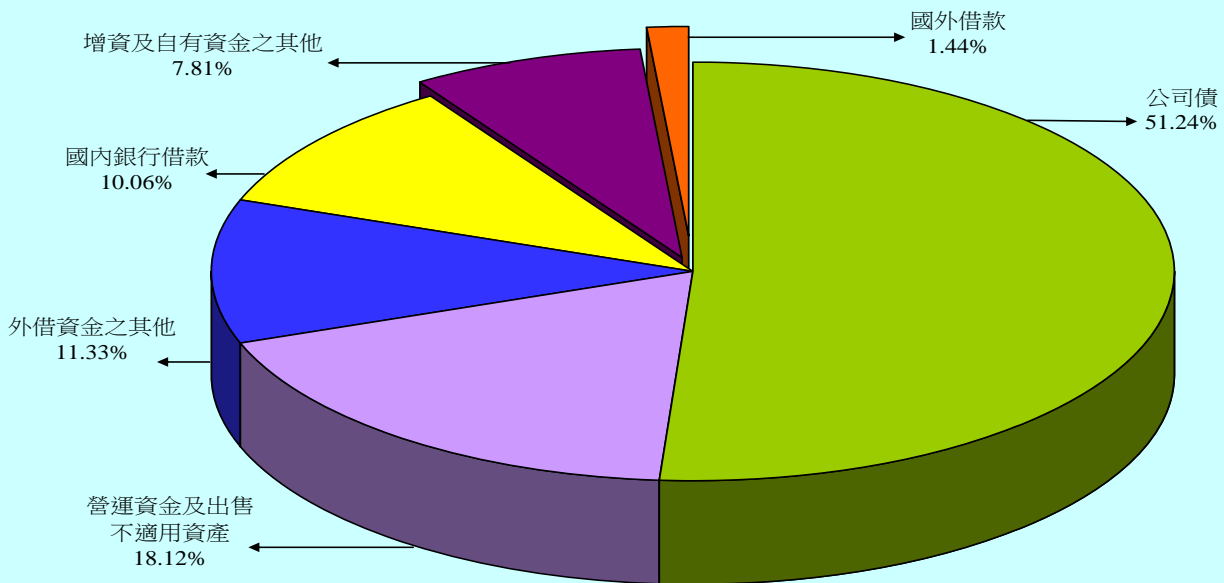
- ①宜蘭羅東堰下游供水計畫，設置淨水設備 8 萬立方公尺/日，預計 102 年 6 月完成。
- ②穩定供水設施及幹管改善，擴充淨水場處理能力、增加各供水區相互支援容量及增加蓄水備援容量，作為因應汛期石門水庫高濁度之策略，預計 102 年 12 月完成。

圖4

102年度固定資產建設改良擴充  
建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	102 年度預算	資金來源	102 年度預算
不動產、廠房及設備	208,610,369	自有資金	54,256,459
土地	4,455,028	營運資金	37,435,325
土地改良物	9,233,144	出售不適用資產	473,464
房屋及建築	13,508,843	增資	16,084,882
機械及設備	150,775,034	其他	262,788
交通及運輸設備	20,655,744	外借資金	154,952,293
什項設備	1,496,079	國內銀行借款	21,049,035
核能燃料	8,409,562	公司債	107,203,258
租賃權益改良	76,935	其他	23,700,000
投資性不動產	598,383	國外借款	3,000,000
合計	209,208,752	合計	209,208,752

(4)臺灣鐵路管理局：

臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆－苗栗段），增設捷運化通勤車站 5 座、改善既有重點場站、汐止至南港間約 4.86 公里鐵路擴建為 3 軌正線、相關機電與檢修及旅運設施等改善工程，預計 102 年 12 月完成。

(5)臺灣港務公司：

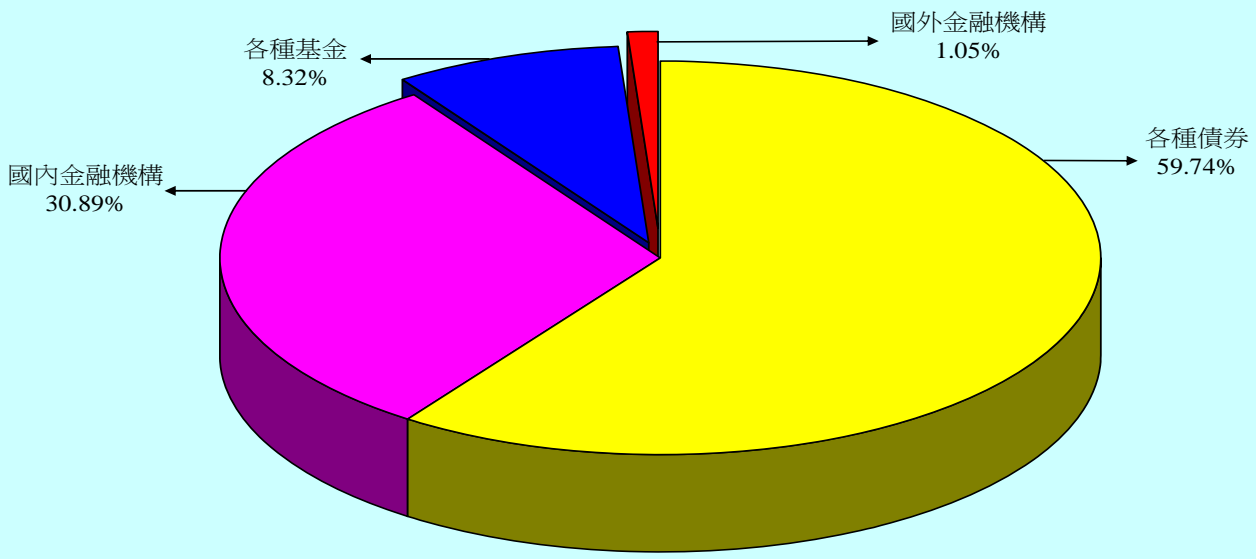
- ①高雄港前鎮商港區土地開發計畫－港務公司辦理部分，結合第二貨櫃中心自由貿易港，規劃衍生營運腹地，並辦理聯外道路、查驗登記站、蓄水池等相關基礎設施，預計 102 年 12 月完成。
- ②自航式挖泥船汰換計畫，新建挖泥船 1 艘，每年疏浚量 70 萬立方公尺，保持航道暢通，預計 102 年 12 月完成。
- ③臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫，新建碼頭設施、碼頭後線新生地填築等，以擴大港埠發展空間，預計 102 年 7 月完成。
- ④ 5200 匹（HP）馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫，汰換逾使用年限之老舊拖船，增進港航服務效能及安全，預計 102 年 12 月完成。

(四)長期債務之舉借與償還（詳見表 136 及圖 5）：

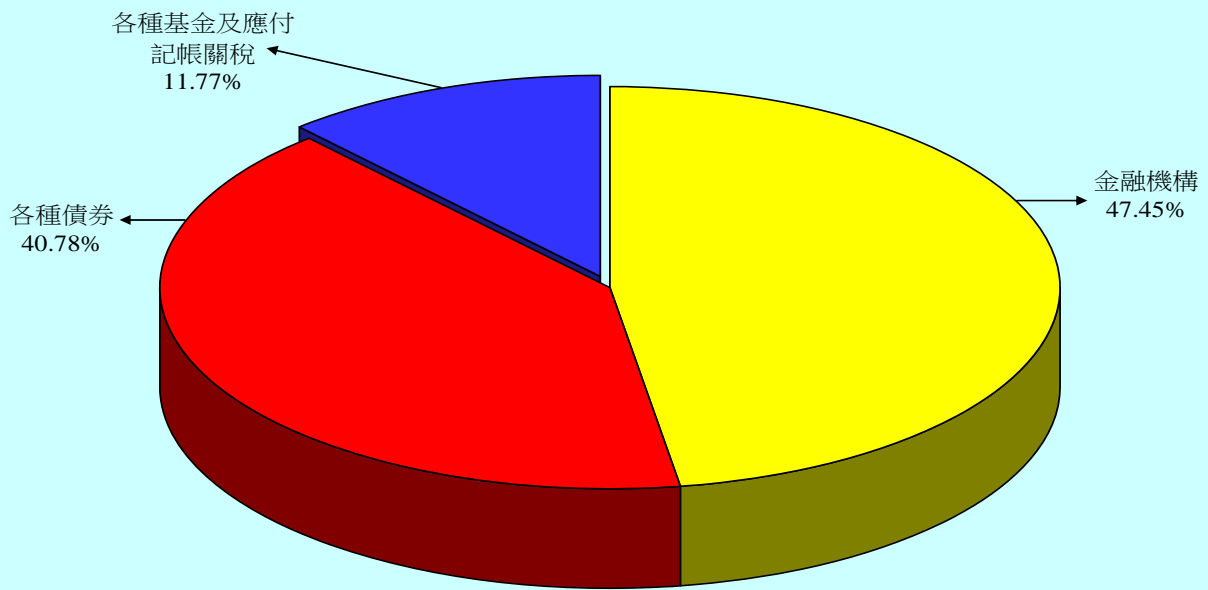
國營事業之長期債務，主要係用於生產與營運設備之擴充。本年度預算預計舉借長期借款 2,850 億 5,569 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,707 億 9,412 萬 8,000 元，減少 857 億 3,843 萬 4,000 元。預計償還之借款為 1,713 億 1,755 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,269

圖5

102年度長期債務之舉借與償還



償還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	102 年度預算	償還長期債務	102 年度預算
<b>國內部分</b>	<b>282,055,694</b>	<b>國內部分</b>	<b>171,317,552</b>
金融機構	88,055,694	金融機構	81,280,023
各種債券	170,300,000	各種債券	69,870,000
各種基金	23,700,000	各種基金	20,095,529
<b>國外部分</b>	<b>3,000,000</b>	應付記帳關稅	72,000
金融機構	3,000,000		
<b>合 計</b>	<b>285,055,694</b>	<b>合 計</b>	<b>171,317,552</b>

億 6,982 萬 1,000 元，減少 556 億 5,226 萬 9,000 元。舉借與償還數相抵，淨增長期借款 1,137 億 3,814 萬 2,000 元。茲按舉借對象分析如下：

#### 1. 國內部分：

舉借 2,820 億 5,569 萬 4,000 元，占舉借總額之 98.95%；償還 1,713 億 1,755 萬 2,000 元，占償還總額之 100%。其中：

(1) 金融機構：舉借 880 億 5,569 萬 4,000 元，占舉借總額之 30.89%；償還 812 億 8,002 萬 3,000 元，占償還總額之 47.45%。

(2) 各種債券：發行 1,703 億元，占舉借總額之 59.74%；償還 698 億 7,000 萬元，占償還總額之 40.78%。

(3) 各種基金：舉借 237 億元，占舉借總額之 8.32%；償還 200 億 9,552 萬 9,000 元，占償還總額之 11.73%。

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

#### 2. 國外部分：

向金融機構舉借 30 億元，占舉借總額之 1.05%；無償還數。

#### (五) 資金之轉投資（詳見表 137 及丁 7）：

國營事業為應業務經營需要或配合政府政策，常須轉投資於其他公民營事業。本年度計有 2 家國營事業編列增加轉投資預算 24 億 6,094 萬元，包括：

1. 台灣糖業公司投資輝瑞亞洲公司 2 億 4,750 萬元。

2. 台灣中油公司投資環能海運公司 1 億 2,600 萬元、台耀石化材料科技公司 3 億 1,642 萬 5,000 元、異壬醇（INA）合資生產計畫 14 億 8,042 萬 9,000 元及越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫 2 億 9,058 萬 6,000 元。



又本年度國營事業收回以前年度之轉投資 3,402 萬 9,000 元，係台灣糖業公司收回原投資第四期生物科技發展基金—BDF IV 1,020 萬元、第五期生物技術發展基金—VVF V 1,530 萬元及輝瑞生技公司 852 萬 9,000 元。

(六) 增減資 (詳見表 138)：

本年度預算國營事業為改善資本結構及配合辦理重大公共建設需要辦理增資者，計有 5 單位，包括現金增資 160 億 8,488 萬 2,000 元及公積轉帳增資 426 億 9,000 萬元，共計 587 億 7,488 萬 2,000 元。其中現金增資 160 億 8,488 萬 2,000 元，主要係作為各事業辦理固定資產投資計畫等之資金來源，包括台灣自來水公司 5 億 6,158 萬 2,000 元及臺灣鐵路管理局 155 億 2,330 萬元；各事業辦理以前年度公積轉帳增資 426 億 9,000 萬元，主要係改善資本結構，包括臺灣金融控股公司 400 億元、財政部印刷廠 5 億 6,000 萬元及中華郵政公司 21 億 3,000 萬元。

又本年度國營事業辦理減資者，計 2 單位，包括臺灣糖業公司因營運狀況穩定，有餘裕資金，辦理現金減資 169 億 1,025 萬元；臺灣鐵路管理局「環島鐵路整體系統安全提昇計畫」樹林市立仁街地下道截彎取直工程，無償移撥新北市政府，辦理轉帳減資 110 萬 4,000 元。

## 肆、預算綜合分析

本年度國營事業預算編製情形，已如前述，特再進一步就預算重點逐項分析如下：

## 一、獲利情形及經營績效：

### (一) 盈餘增減情形分析：

國營事業本年度預算共獲淨利 1,531 億 9,992 萬 4,000 元，與上年度預算淨利 892 億 6,439 萬 9,000 元比較，計增加 639 億 3,552 萬 5,000 元，主要增減情形如下：

1. 台灣電力公司淨損減少 524 億 2,837 萬 2,000 元，主要係因電價調整所致。
2. 台灣中油公司淨利增加 80 億 9,235 萬 9,000 元，主要係油價調整所致。
3. 臺灣鐵路管理局淨損減少 33 億 4,160 萬 9,000 千元，主要係退休金成本減少所致。

### (二) 經營比率分析：

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

1. 營業利益率（營業利益除以營業收入）：全部事業本年度預算為 6.51%，較上年度預算 4.67%，增加 1.84 個百分點。茲依業別比較如下：

(1) 製造業：本年度預算為 2.40%，較上年度預算 2.04%，增加 0.36

個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度預算為 0.06%，與上年度預算營業損失率 10.23%比較，轉虧為盈。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為 2.02%，較上年度預算 1.42%，增加 0.6 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 8.95%，較上年度預算 2.06%，增加 6.89 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度預算為 16.84%，較上年度預算 16.47%，增加 0.37 個百分點。

2.淨利率（淨利除以營業收入）：全部事業本年度預算為 5.04%，較上年度預算 3.31%，增加 1.73 個百分點。茲依業別比較如下：

(1)製造業：本年度預算為 2.21%，較上年度預算 2.14%，增加 0.07 個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度預算為淨損率 3.47%，較上年度預算 13.62%，減少 10.15 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為淨損率 2.60%，較上年度預算 2.26%，增加 0.34 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 1.91%，與上年度預算淨損率 8.22%比較，轉虧為盈。

(5)金融及保險業：本年度預算為 15.34%，較上年度預算 15.07%，增加 0.27 個百分點。

以上經營比率中，用水供應及污染整治業淨損率較上年度預算增加，主要係台灣自來水公司供水成本增加所致。

## 二、財政貢獻（詳見圖 6）：

國營事業之經營，係以促進經濟建設及便利人民生活為主要目的，並應以企業方式經營，提升經營績效，增裕國庫之收入。國營事業對財政之貢獻，除分配中央及地方政府之股（官）息紅利外，尚包括繳納各項稅捐，及依法提撥地方政府款項。本年度預算國營事業預計可分配政府之股（官）息紅利、繳納各項稅捐及依法提撥地方政府款項總額 3,317 億 8,111 萬 8,000 元，其中：

- (一)分配中央政府及地方政府股（官）息紅利 2,048 億 4,829 萬 3,000 元，占 61.74%。
- (二)繳納各項稅捐 1,260 億 1,108 萬 7,000 元（其中繳納中央政府部分 1,172 億 0,126 萬 1,000 元，繳納地方政府部分 88 億 0,982 萬 6,000 元），占 37.98%，包括所得稅 69 億 5,888 萬 9,000 元、土地稅 59 億 8,463 萬 9,000 元、消費與行為稅 981 億 3,776 萬 5,000 元、特別稅課 136 億 3,979 萬 4,000 元及其他稅捐 12 億 9,000 萬元。另本年度預算由國營事業代徵之營業稅 597 億 1,078 萬 8,000 元及繳納規費 104 億 2,146 萬 8,000 元，則未包括在內。
- (三)依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定提撥地方政府 9 億 2,173 萬 8,000 元，占 0.28%。

前述本年度預算國營事業對中央政府之財政貢獻合計 3,220 億 4,953 萬 2,000 元，包括繳納中央政府股（官）息紅利 2,048 億 4,827 萬 1,000 元及各項稅捐計 1,172 億 0,126 萬 1,000 元。

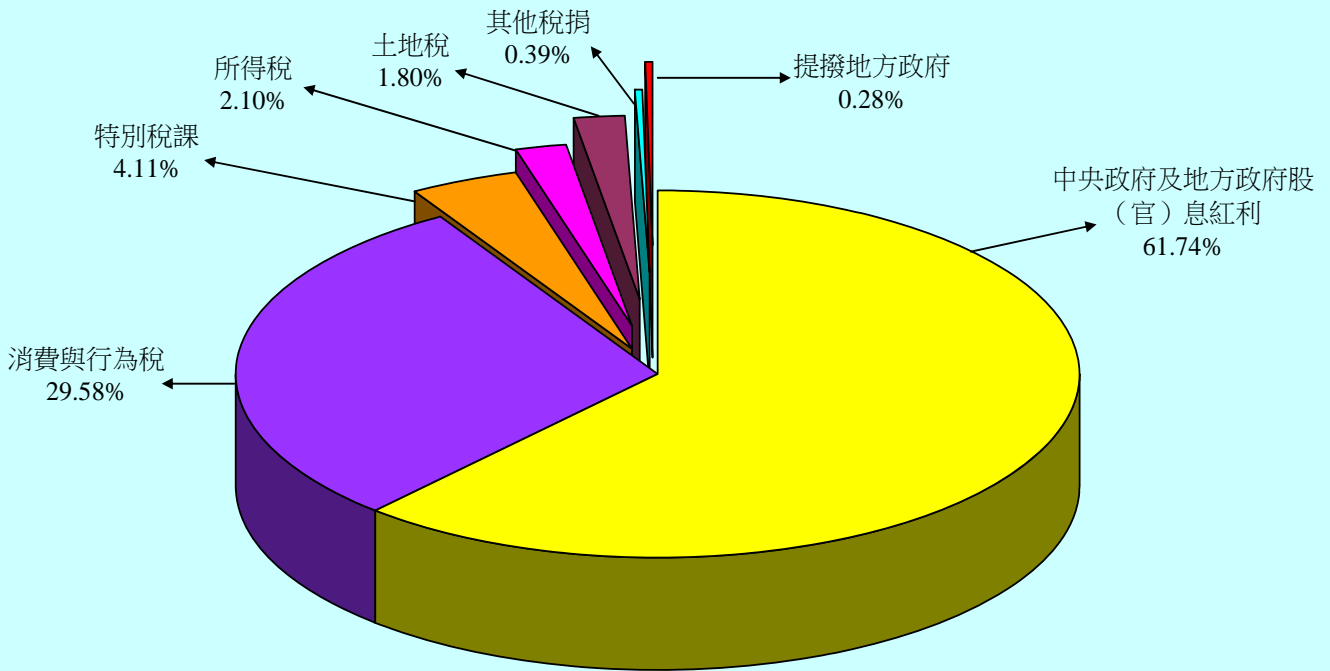
### 三、經濟貢獻：

#### (一)生產毛額：

本年度預算全部國營事業生產毛額預計將可達 5,081 億 1,812 萬 5,000 元，約占同期國內生產毛額之 3.52%，較上年度預算增加 0.27 個百分點。

圖6

102年度國營事業對財政之貢獻



單位：新臺幣千元

財政貢獻	102 年度預算
中央政府及地方政府股（官）息紅利	204,848,293
消費與行為稅	98,137,765
特別稅課	13,639,794
土地稅	5,984,639
所得稅	6,958,889
其他稅捐	1,290,000
提撥地方政府	921,738
合計	<b>331,781,118</b>

(二) 固定資產投資：

本年度全部國營事業編列固定資產投資計畫預算 2,092 億 0,875 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,244 億 7,795 萬 6,000 元，減少 152 億 6,920 萬 4,000 元。其中投資於電力擴充 1,339 億 3,307 萬 3,000 元、石油煉製 168 億 6,259 萬 9,000 元及供水設施 200 億 7,810 萬 6,000 元，以上共占投資總額之 81.68%，對於厚植產業潛力，加速產業升級，極具重要性。其餘生產、運輸及郵政設施，均將繼續擴充，金融、保險及保證業務亦復配合支援，對於提升國民生活品質，

均將有所助益。

#### 四、研究發展：

本年度全部國營事業編列研究發展預算 79 億 0,951 萬 2,000 元，較上年度預算數 71 億 3,983 萬 1,000 元，增加 7 億 6,968 萬 1,000 元。其中用於石油探勘與煉製研究 26 億 0,987 萬 4,000 元、電力開發研究 40 億 9,890 萬 6,000 元，對增進經營效率，促進經濟發展，具有相當之貢獻。

#### 五、環境保護：

國營事業一向極為重視環境保護及污染防治工作，尤其新興之投資計畫，必須符合政府所訂完工以後年度之污染管制標準。本年度國營事業環境保護及污染防治預算共編列 80 億 0,666 萬 1,000 元，較上年度預算數 105 億 7,660 萬 8,000 元，減少 24.30%，主要係台灣電力公司興達一、二號機空污改善計畫所需經費已於上年度編列完畢及台中發電廠第 2 階段煤灰填海工程計畫暫緩辦理所致。就個別事業而言，如台灣電力公司成立環保處，專責辦理環境影響評估、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作，本年度並列有環境調查及監測、景觀規劃設計、核能環境保護、植樹減碳、空氣污染防治及廢棄物處理等多項計畫；台灣中油公司成立環境保護處，辦理有害廢棄物處理及污染防治等措施；臺灣菸酒公司、台灣糖業公司、漢翔航空工業公司及臺灣港務公司等均成立工安環保處或類似之組織，專責辦理環境保護有關研究、污染防治及廢棄物回收等工作；台灣自來水公司則列有廢水及廢棄物處理專責人員訓練、水污染防治措施計畫與污泥處置等。

## 六、民營化工作推動情形：

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

茲將近年來國營事業推動移轉民營之情形，列述如下：

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

## 七、補辦預算：

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

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



事項」作專項說明，並增列「補辦預算明細表」外，同時在本綜計表之個別事業「分析及說明」內之「貳、本年度預算主要內容」項下增加「四、補辦預算」一項，針對各事業補辦預算之項目及內容，作較詳細之交代與說明。

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

#### 八、加強國營事業企業化經營管理：

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

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

金發放辦法，依各責任中心之實際績效，按員工對事業之貢獻程度，作為核發績效獎金之依據，以達成考核與激勵之目標。

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

## 九、解決經營艱困事業之財務問題：

回顧過去公營事業之經營，在配合政府政策、促進經濟發展及便利人民生活等方面，確有過輝煌之貢獻。但近年來，在自由化、國際化潮流之衝擊下，部分事業逐漸喪失其競爭能力，致經營產生困難，並衍生財務危機。這些事業如已民營化之唐榮鐵工廠公司與台灣國際造船公司等單位，因經營前景不佳，財務狀況惡化或無法負擔鉅額員工年資結算金等因素，致推動移轉民營過程困難重重。本院除依預算法及公營事業移轉民營條例規定，成立行政院公營事業民營化基金，協助財務艱困事業不足支付移轉民營之給與支出、移轉民營前辦理專案裁減人員或結束營業時之給與支出，以突破執行的障礙，增進移轉民營的彈性及時效。並要求各事業主管機關，對於經營績效不佳，嚴重虧損之國營事業，應儘速謀求改善，若其財務情況惡劣或經營前景不佳，無法如預期移轉民營者，各事業主管機關，應審慎檢討，儘速提出因應方案，以免損失持續擴大而增加未來國庫之負擔。例如高雄硫酸銹公司原規劃以釋股方式辦理移轉民營，惟因股權讓售不成，爰改以彰濱廠採資產標售方式辦

理，經 2 次標售，均無人投標，即以 91 年 12 月 31 日為結束營業日，辦理解散清算；另臺灣省農工企業公司將嘉義機械廠以「公開標售動產設備、出租廠房土地」方式移轉民營，其餘資產於公開標售，無人投標後，即予以結束營業，並以 92 年 1 月 1 日為公司民營化基準日及解散清算起日，均因應得宜，避免虧損擴大。唐榮鐵工廠公司經檢討部分廠部先行移轉民營，未能民營化之廠部，強制縮編僅保留必要人力完成在手業務，並積極規劃土地利用，保留之不銹鋼廠亦經進行改造後，91 年度起已轉虧為盈，並於 95 年 7 月順利移轉民營。台灣國際造船公司於 90 年度執行「再生計畫」，大幅精簡用人，並就增強業務承攬、調整組織、降低成本及財務重整等方面作全面性檢討，自 91 年度轉虧為盈，並於 97 年 12 月 18 日順利移轉民營。榮民工程公司於 96 年度辦理業務切割，將營造業務推動民營化，惟受經營環境及工業區開發資金積壓等不利因素影響，該公司民營化作業延宕，經持續檢討修正民營化方式，改以核心業務資產作價移轉民營，已於 98 年 11 月 1 日與亞翔公司合資成立榮工工程公司，完成核心業務移轉民營。

## 十、國營事業導入國際財務報導準則推動情形：

在全球化及自由化風潮引領下，跨國企業紛紛崛起，然因長期以來，跨國間採用的會計準則不一致，造成投資人或證券發行人等，於分析或決策時，面臨莫大困擾及成本負擔，國際財務報導準則遂發展成為全球資本市場之單一準則。金融監督管理委員會審酌國際發展情勢，為加強國內企業及國際企業間財務資訊之比較性，提升我國資本市場之國際競爭力，並吸引外資投資國內資本市場，同時降低國內企業赴海外籌資之成本，於 98 年 5 月 14 日公布我國企業採行國際財務報導準則之推

動架構，分 2 階段辦理，第 1 階段係上市（櫃）公司、興櫃及該會主管之金融業等，於本年度開始採用國際財務報導準則；第 2 階段係其他非上市（櫃）及興櫃之公開發行公司，於 104 年度開始採用國際財務報導準則。另經濟部規定，商業得因其實際業務需要，自本年會計年度開始日起，選用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

國營事業分屬金融業（如臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司）、公開發行公司（如台灣電力公司、台灣中油公司、台灣糖業公司）、非公開發行公司（如台灣自來水公司）及其他非公司組織（如臺灣鐵路管理局）等，如依前開推動時程辦理，其中金融業須於本年度採用國際財務報導準則，非金融業之公開發行公司須於 104 年度採用，其餘事業則可視實際業務需要決定是否採行。國營事業若分階段實施，將衍生各事業間營運成效與財務狀況無法比較、預算無法綜計等問題。本院主計總處為使國營事業報表編製與國際接軌，財務資訊更為透明，財務報導品質更為提升，各事業間之營運成效與財務狀況得以相互比較，俾利考核事業經營績效，以及符合預算法第 45 條綜計附屬單位預算之規定，以充分表達整體國營事業經營成效，爰於 99 年 3 月 26 日訂定國營事業導入國際財務報導準則實施計畫，並自本年度起，國營事業全面採行國際財務報導準則。

為使國營事業順利於本年度導入國際財務報導準則，本院主計總處於實施計畫訂定後，隨即成立工作圈檢討財務報表架構，研議報表格式、會計科目、選擇性豁免追溯調整項目處理方式、檢討修正資訊系統等。各事業及其主管機關則配合辦理，並訂定本身採用國際財務報導準則之實施計畫，成立跨部門專案小組，進行教育訓練、建置資訊系統、選擇會計政策、評估首次採用國際財務報導準則影響數及修正相關制

度。另為期慎重，本院主計總處召開多次專案會議，邀請審計部、金融監督管理委員會、經濟部、各事業及其主管機關會商，或請教會計師、學者專家後，始確定處理作法。歷經 2 年餘之努力，終於完成以國際財務報導準則為基礎編製之國營事業預算。茲就重要事項處理情形說明如下：

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

1.損益預計表：依國際會計準則第 1 號財務報表之表達規定，綜合損益表包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表表達。考量其他綜合損益事項，主要係部分資產或負債因評價（如備供出售金融資產未實現評價損益）、兌換（國外營運機構財務報表換算之兌換差額）等，所產生之未實現損益，非屬各事業年度營運計畫所產生之實際收支，亦非預算法第 85 條所定營業基金應編列之範圍。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。另考量前年度決算數係經審計部審定，上年度預算數亦送請 貴院審議，為呈現該等資訊，並維持淨利不變，爰以導入國際財務報導準則之科目重歸類方式處理。

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

3. 現金流量預計表：國際會計準則第 7 號現金流量表規定，現金流量表可採直接法或間接法編製。考量國營事業現金流量表一向以間接法表達，且金融監督管理委員會 100 年 7 月 7 日金管證審字第 1000032208 號令修正發布之證券發行人財務報告編製準則現金流量表之格式，亦採間接法編製，爰仍維持間接法編製。另依該準則規定，將利息、股利及所得稅等項目單獨揭露表達。
4. 資產負債預計表：資產負債預計表雖非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為各事業附屬單位預算書之參考表，並參酌證券發行人財務報告編製準則規定，亦維持原名稱，不採國際會計準則第 1 號公報規定之財務狀況表名稱。另外考量本年度開始導入國際財務報導準則，各項資產、負債及權益之衡量須依國際財務報導準則相關規定辦理，至於前年度決算數與上年度預計數均係依據我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，兩者差異過大，不具比較性，爰本年度資產負債預計表不列入前年度決算數及上年度預計數。又因 102 年 1 月 1 日採用日，須將資產、負債及權益科目轉為國際財務報導準則基礎，故為充分表達本年度財務狀況預計變動情形，資產負債預計表改以列示 102 年 1 月 1 日及 12 月 31 日預計之財務狀況。至於 103 年度以後，將恢復 3 年比較之作法。

(二) 研訂會計科目：配合證券發行人財務報告編製準則及國營事業特性，本院主計總處分別於 100 年 12 月 27 日、101 年 3 月 12 日及 7 月 2 日將研修後之會計科目名稱及定義分行各主管機關及所屬事業，並自本年度起據以辦理。

- (三)檢討修正預算書表格式：配合上開預算報表架構及會計科目之研訂，並在符合預算法第 85 條營業基金預算應編製內容之前提下，本院主計總處同時檢討國營事業預算書表格式，於 100 年 12 月 27 日及 101 年 7 月 25 日將修正後之書表格式分行各主管機關及所屬事業，並自本年度起據以辦理。
- (四)首次採用國際財務報導準則影響數之處理原則：依據國際財務報導準則第 1 號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。各國營事業首次採用國際財務報導準則，將因土地按公告現值重估之未實現增值利益等，產生權益增加數；或因認列員工長期福利等，產生權益減少數。該等調整數若使權益淨減少者，以現有之保留盈餘填補，仍不足填補者，則留待以後年度填補。若使權益淨增加者，多係事業擁有大量土地，選擇採用國際財務報導準則第 1 號豁免規定，以先前之一般公認會計原則重估價為認定成本，其重估價與原始成本之差額所致。考量國營事業首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報導準則調整數」科目列示，至原有經營所產生之累積虧損仍然維持，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，則按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。上開作法，經提報本院主計總處政府會計共同規範審議會討論，與會專家學者一致認為符合國際財務報導準則規定，且更能忠實表達及充分

揭露相關資訊，符合可了解性、可靠性、攸關性及可比較性等財務報導品質特性。

(五)明定「固定資產之建設、改良、擴充」範圍：查以往預算法第 85 條及第 88 條所稱「固定資產之建設、改良、擴充」，係對應於資產負債預計表內之「固定資產」科目所列項目，但適用國際財務報導準則後，原「固定資產之建設、改良、擴充」之範圍，將分散至「不動產、廠房及設備」及「投資性不動產」科目，爰明定該等科目均屬「固定資產之建設、改良、擴充」範圍。至於保險業運用保險資金投資之理財運用，原係列入長期投資科目，採用國際財務報導準則後，雖亦改列於投資性不動產科目，惟因性質並未改變，爰排除於「固定資產之建設、改良、擴充」範圍。

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

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





乙、綜 計 表



## 附屬單位預算（營業部分）綜計表

財 務 摘 要				
單位：新臺幣億元				
項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	34,291.03	30,680.00	3,611.03	11.77
營業總支出	32,759.03	29,787.36	2,971.67	9.98
淨利（淨損）	1,532.00	892.64	639.36	71.63
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	2,048.48	2,105.68	-57.20	2.72
留存事業機關盈餘	579.32	407.26	172.06	42.25
事業機關負擔虧損	4,278.13	3,029.32	1,248.81	41.22
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2,078.67	2,232.27	-153.60	6.88
增加長期債務	2,848.66	3,705.67	-857.01	23.13
現金及約當現金淨增	705.32	103.08	602.24	584.25
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額	-76,823.11	-77,921.12	1,098.01	1.41
不動產、廠房及設備餘額	37,111.62	36,261.74	849.88	2.34
長期負債餘額	13,139.29	12,268.16	871.13	7.10
權益	28,257.45	28,817.61	-560.16	1.94

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

營運資金餘額=流動資產－流動負債。



## 111 附屬單位預算（營業部分）損益綜計表（依收支科目分列）

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
3,339,737,980	100	營業收入	3,410,757,658	100	3,045,095,310	100	12.01
1,824,719,576	54.64	銷售收入	2,105,693,244	61.74	1,736,782,306	57.04	21.24
54,797,190	1.64	勞務收入	67,282,492	1.97	64,539,851	2.12	4.25
1,377,574,539	41.25	金融保險收入	1,149,847,970	33.71	1,161,909,828	38.16	-1.04
2,646,725	0.08	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,872,301	0.05	1,916,800	0.06	-2.32
79,999,949	2.40	其他營業收入	86,061,651	2.52	79,946,525	2.63	7.65
3,021,837,366	90.48	營業成本	3,083,595,722	90.41	2,788,242,420	91.57	10.59
1,836,484,785	54.99	銷售成本	2,016,608,958	59.12	1,711,385,713	56.20	17.83
68,258,030	2.04	勞務成本	78,662,010	2.31	79,802,223	2.62	-1.43
1,100,316,071	32.95	金融保險成本	966,000,427	28.32	979,905,118	32.18	-1.42
9,478	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
16,769,002	0.50	其他營業成本	22,324,327	0.65	17,149,366	0.56	30.18
317,900,614	9.52	營業毛利（毛損）	327,161,936	9.59	256,852,890	8.43	27.37
118,235,079	3.54	營業費用	128,784,258	3.78	130,419,721	4.28	-1.25
31,815,660	0.95	行銷費用	34,149,743	1.00	35,544,086	1.17	-3.92
64,011,921	1.92	業務費用	68,160,508	2.00	68,728,649	2.26	-0.83
16,136,511	0.48	管理費用	17,656,659	0.52	17,813,338	0.58	-0.88
6,270,987	0.19	其他營業費用	8,817,348	0.26	8,333,648	0.27	5.80
199,665,535	5.98	營業利益（損失）	198,377,678	5.82	126,433,169	4.15	56.90
29,576,939	0.89	營業外收入	18,345,780	0.54	22,904,641	0.75	-19.90
		財務收入					
3,930,659	0.12	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,049,580	0.06	2,715,255	0.09	-24.52
25,646,280	0.77	其他營業外收入	16,296,200	0.48	20,189,386	0.66	-19.28
49,155,027	1.47	營業外費用	56,156,589	1.65	52,483,962	1.72	7.00
14,906,190	0.45	財務成本	28,832,423	0.85	21,055,921	0.69	36.93
16,424		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
34,232,413	1.03	其他營業外費用	27,324,166	0.80	31,428,041	1.03	-13.06
-19,578,088	0.59	營業外利益（損失）	-37,810,809	1.11	-29,579,321	0.97	27.83
180,087,447	5.39	稅前淨利（淨損）	160,566,869	4.71	96,853,848	3.18	65.78
-145,142	-	所得稅費用（利益）	7,366,945	0.22	7,589,449	0.25	-2.93
180,232,589	5.40	繼續營業單位本期淨利（淨損）	153,199,924	4.49	89,264,399	2.93	71.62
		停業單位損益					
180,232,589	5.40	本期淨利（淨損）	153,199,924	4.49	89,264,399	2.93	71.62
		本期淨利（淨損）歸屬於：					
		母公司業主	7,190,324		89,258,844		
		非控制權益			5,555		

## 1 1 2 附 屬 單 位 預 算 ( 營 業 )

科 目	總 計		製 造 業		電 力 及 燃 氣 供 應 業	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	3,410,757,658	100	1,356,220,239	100	663,312,484	100
銷售收入	2,105,693,244	61.74	1,332,060,524	98.22	656,703,469	99.00
勞務收入	67,282,492	1.97	6,896,836	0.51		
金融保險收入	1,149,847,970	33.71				
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,872,301	0.05				
其他營業收入	86,061,651	2.52	17,262,879	1.27	6,609,015	1.00
營業成本	3,083,595,722	90.41	1,288,181,121	94.98	650,182,975	98.02
銷售成本	2,016,608,958	59.12	1,253,951,780	92.46	649,789,267	97.96
勞務成本	78,662,010	2.31	18,937,169	1.40		
金融保險成本	966,000,427	28.32				
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額						
其他營業成本	22,324,327	0.65	15,292,172	1.13	393,708	0.06
營業毛利（毛損）	327,161,936	9.59	68,039,118	5.02	13,129,509	1.98
營業費用	128,784,258	3.78	36,300,206	2.68	12,724,694	1.92
行銷費用	34,149,743	1.00	27,331,908	2.02	6,817,835	1.03
業務費用	68,160,508	2.00	17,785	-		
管理費用	17,656,659	0.52	5,384,224	0.40	1,418,813	0.21
其他營業費用	8,817,348	0.26	3,566,289	0.26	4,488,046	0.68
營業利益（損失）	198,377,678	5.82	31,738,912	2.34	404,815	0.06
營業外收入	18,345,780	0.54	9,518,231	0.70	5,548,397	0.84
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,049,580	0.06	1,785,998	0.13	251,177	0.04
其他營業外收入	16,296,200	0.48	7,732,233	0.57	5,297,220	0.80
營業外費用	56,156,589	1.65	10,268,497	0.76	28,975,420	4.37
財務成本	28,832,423	0.85	4,467,183	0.33	22,074,068	3.33
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額						
其他營業外費用	27,324,166	0.80	5,801,314	0.43	6,901,352	1.04
營業外利益（損失）	-37,810,809	1.11	-750,266	0.06	-23,427,023	3.53
稅前淨利（淨損）	160,566,869	4.71	30,988,646	2.28	-23,022,208	3.47
所得稅費用（利益）	7,366,945	0.22	1,810,898	0.13		
繼續營業單位本期淨利（淨損）	153,199,924	4.49	29,177,748	2.15	-23,022,208	3.47
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	153,199,924	4.49	29,177,748	2.15	-23,022,208	3.47

# 部分) 損益綜計表 (依業別分列)

單位：新臺幣千元

用水供應及污染整治業		運輸及倉儲業		金融及保險業		科目
金額	%	金額	%	金額	%	
26,709,546	100	52,853,450	100	1,311,661,939	100	營業收入
24,567,929	91.98			92,361,322	7.04	銷售收入
1,497,720	5.61	33,608,321	63.59	25,279,615	1.93	勞務收入
				1,149,847,970	87.66	金融保險收入
				1,872,301	0.14	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額
643,897	2.41	19,245,129	36.41	42,300,731	3.22	其他營業收入
22,572,240	84.51	42,653,975	80.70	1,080,005,411	82.34	營業成本
21,155,371	79.21			91,712,540	6.99	銷售成本
1,412,677	5.29	36,626,991	69.30	21,685,173	1.65	勞務成本
				966,000,427	73.65	金融保險成本
						採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額
4,192	0.02	6,026,984	11.40	607,271	0.05	其他營業成本
4,137,306	15.49	10,199,475	19.30	231,656,528	17.66	營業毛利(毛損)
3,597,723	13.47	5,466,994	10.34	70,694,641	5.39	營業費用
						行銷費用
2,383,429	8.92	2,689,262	5.09	63,070,032	4.81	業務費用
1,159,286	4.34	2,681,596	5.07	7,012,740	0.53	管理費用
55,008	0.21	96,136	0.18	611,869	0.05	其他營業費用
539,583	2.02	4,732,481	8.95	160,961,887	12.27	營業利益(損失)
282,003	1.06	1,669,799	3.16	1,327,350	0.10	營業外收入
						財務收入
				12,405	-	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額
282,003	1.06	1,669,799	3.16	1,314,945	0.10	其他營業外收入
1,515,315	5.67	3,879,380	7.34	11,517,977	0.88	營業外費用
704,844	2.64	1,386,579	2.62	199,749	0.02	財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額
810,471	3.03	2,492,801	4.72	11,318,228	0.86	其他營業外費用
-1,233,312	4.62	-2,209,581	4.18	-10,190,627	0.78	營業外利益(損失)
-693,729	2.60	2,522,900	4.77	150,771,260	11.49	稅前淨利(淨損)
		1,512,303	2.86	4,043,744	0.31	所得稅費用(利益)
-693,729	2.60	1,010,597	1.91	146,727,516	11.19	繼續營業單位本期淨利(淨損)
						停業單位損益
-693,729	2.60	1,010,597	1.91	146,727,516	11.19	本期淨利(淨損)



## 113 附 屬 單 位 預 算 ( 營 業 )

科 目	總 計		行 政 院 主 管		經 濟 部 主 管		財 政 部 主 管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	3,410,757,658	100	329,842,734	100	1,967,545,383	100	409,911,799	100
銷售收入	2,105,693,244	61.74			1,935,098,331	98.35	170,573,583	41.61
勞務收入	67,282,492	1.97			7,953,668	9.31	440,888	0.11
金融保險收入	1,149,847,970	33.71	329,842,734	100			220,744,945	53.85
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,872,301	0.05					1,872,301	0.46
其他營業收入	86,061,651	2.52			24,493,384	1.26	16,280,082	3.97
營業成本	3,083,595,722	90.41	204,529,071	62.01	1,899,448,335	96.54	329,905,826	80.48
銷售成本	2,016,608,958	59.12			1,863,843,260	94.73	152,746,158	37.26
勞務成本	78,662,010	2.31			19,915,003	1.01	434,843	0.11
金融保險成本	966,000,427	28.32	204,529,071	62.01			176,332,781	43.02
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額								
其他營業成本	22,324,327	0.65			15,690,072	0.80	392,044	0.10
營業毛利 (毛損)	327,161,936	9.59	125,313,663	37.99	68,097,048	3.46	80,005,973	19.52
營業費用	128,784,258	3.78	2,349,715	0.71	44,526,178	2.26	43,750,863	10.67
行銷費用	34,149,743	1.00			27,413,285	1.39	6,736,458	1.64
業務費用	68,160,508	2.00	1,783,850	0.54	2,383,429	0.12	33,414,801	8.15
管理費用	17,656,659	0.52	565,865	0.17	6,926,196	0.35	3,147,774	0.77
其他營業費用	8,817,348	0.26			7,803,268	0.40	451,830	0.11
營業利益 (損失)	198,377,678	5.82	122,963,948	37.28	23,570,870	1.20	36,255,110	8.84
營業外收入	18,345,780	0.54	681,131	0.21	14,549,684	0.74	1,321,283	0.32
財務收入								
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,049,580	0.06			2,034,730	0.10	2,445	-
其他營業外收入	16,296,200	0.48	681,131	0.21	12,514,954	0.64	1,318,838	0.32
營業外費用	56,156,589	1.65	458,239	0.14	40,447,117	2.06	11,165,509	2.72
財務成本	28,832,423	0.85			27,241,685	1.38	204,159	0.05
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額								
其他營業外費用	27,324,166	0.80	458,239	0.14	13,205,432	0.67	10,961,350	2.67
營業外利益 (損失)	-37,810,809	1.11	222,892	0.07	-25,897,433	1.32	-9,844,226	2.40
稅前淨利 (淨損)	160,566,869	4.71	123,186,840	37.35	-2,326,563	0.12	26,410,884	6.44
所得稅費用 (利益)	7,366,945	0.22	11,840	-	222,919	0.01	3,788,506	0.92
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	153,199,924	4.49	123,175,000	37.34	-2,549,482	0.13	22,622,378	5.52
停業單位損益								
本期淨利 (淨損)	153,199,924	4.49	123,175,000	37.34	-2,549,482	-0.13	22,622,378	5.52

# 部分) 損 益 綜 計 表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

交通部主管		勞工委員會主管		金融監督管理委員會主管		科 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
347,058,136	100	332,221,927	100	24,177,679	100	營業收入
21,330	0.01					銷售收入
58,887,936	16.97					勞務收入
268,158,349	77.27	322,890,903	97.19	8,211,039	33.96	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
19,990,521	5.76	9,331,024	2.81	15,966,640	66.04	其他營業收入
298,764,327	86.08	327,425,866	98.56	23,522,297	97.29	營業成本
19,540	0.01					銷售成本
58,312,164	16.80					勞務成本
234,306,936	67.51	327,309,342	98.52	23,522,297	97.29	金融保險成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
6,125,687	1.77	116,524	0.04			其他營業成本
48,293,809	13.92	4,796,061	1.44	655,382	2.71	營業毛利(毛損)
32,753,045	9.44	4,757,746	1.43	646,711	2.67	營業費用
						行銷費用
25,810,941	7.44	4,196,880	1.26	570,607	2.36	業務費用
6,610,079	1.90	336,606	0.10	70,139	0.29	管理費用
332,025	0.10	224,260	0.07	5,965	0.02	其他營業費用
15,540,764	4.48	38,315	0.01	8,671	0.04	營業利益(損失)
1,793,682	0.52					營業外收入
						財務收入
12,405	-					採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
1,781,277	0.51					其他營業外收入
4,038,738	1.16	38,315	0.01	8,671	0.04	營業外費用
1,386,579	0.40					財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
2,652,159	0.76	38,315	0.01	8,671	0.04	其他營業外費用
-2,245,056	0.65	-38,315	0.01	-8,671	0.04	營業外利益(損失)
13,295,708	3.83	0	0.00	0	0.00	稅前淨利(淨損)
3,343,680	0.96					所得稅費用(利益)
9,952,028	2.87	0	0.00	0	0.00	繼續營業單位本期淨利(淨損)
						停業單位損益
9,952,028	2.87	0	0.00	0	0.00	本期淨利(淨損)

## 114 營業利益綜計表 (機關別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		機關名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比 較增減(-)%
營業利益或損失	經營效能 比率%		營業利益 或損失	經營效能 比率%	營業利益 或損失	經營效能 比率%	
226,190,867	48.46	行政院主管	122,963,948	37.28	123,162,236	35.74	-0.16
226,190,867	48.46	中央銀行	122,963,948	37.28	123,162,236	35.74	-0.16
-69,519,836	-4.24	經濟部主管	23,570,870	1.20	-41,710,918	-2.57	-156.51
618,778	1.55	台灣糖業股份有限公司	399,793	1.06	415,122	1.20	-3.69
-40,112,705	-3.90	台灣中油股份有限公司	21,051,772	1.73	13,071,672	1.32	61.05
-31,934,499	-6.10	台灣電力股份有限公司	404,815	0.06	-56,647,569	-10.23	-100.71
1,294,179	6.44	漢翔航空工業股份有限公司	1,174,907	5.62	1,075,505	5.31	9.24
614,411	2.32	台灣自來水股份有限公司	539,583	2.02	374,352	1.42	44.14
35,295,147	6.86	財政部主管	36,255,110	8.84	33,201,089	8.63	9.20
202,815	12.39	中國輸出入銀行	401,038	23.03	407,755	23.99	-1.65
14,488,623	3.58	臺灣金融控股股份有限公司	17,060,603	6.03	16,515,035	6.49	3.30
11,245,037	26.23	臺灣土地銀行股份有限公司	9,681,029	20.77	8,806,095	17.54	9.94
127,099	12.22	財政部印刷廠	92,062	9.14	98,653	10.29	-6.68
9,231,574	14.33	臺灣菸酒股份有限公司	9,020,378	11.61	7,373,551	9.53	22.33
7,688,200	2.33	交通部主管	15,540,764	4.48	11,735,229	3.19	32.43
10,263,727	3.46	中華郵政股份有限公司	10,808,283	3.67	10,719,497	3.37	0.83
-6,153,543	-29.65	交通部臺灣鐵路管理局	-3,882,858	-17.94	-5,592,984	-25.67	-30.58
		臺灣港務股份有限公司	5,740,504	31.48	4,623,668	30.44	24.15
3,578,016	28.60	桃園國際機場股份有限公司	2,874,835	22.16	1,985,048	15.95	44.82
6,637		- 勞工委員會主管	38,315	0.01	37,693	0.01	1.65
6,637		- 勞工保險局	38,315	0.01	37,693	0.01	1.65
4,519	0.02	金融監督管理委員會主管	8,671	0.04	7,840	0.03	10.60
4,519	0.02	中央存款保險股份有限公司	8,671	0.04	7,840	0.03	10.60
199,665,535	53.43	合計	198,377,678	51.85	126,433,169	45.03	-102.79

## 115 淨利綜計表 (機關別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		機關名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比 較增減(-)%
淨利或淨損	獲利能力 比率%		淨利或淨損	獲利能力 比率%	淨利或淨損	獲利能力 比率%	
227,249,726	48.69	行政院主管	123,175,000	37.34	123,171,274	35.75	0.00
227,249,726	48.69	中央銀行	123,175,000	37.34	123,171,274	35.75	0.00
-69,683,787	-4.25	經濟部主管	-2,549,482	-0.13	-60,745,919	-3.74	-95.80
5,215,300	13.08	台灣糖業股份有限公司	2,503,603	6.61	4,873,732	14.07	-48.63
-32,415,891	-3.15	台灣中油股份有限公司	17,578,078	1.44	9,485,719	0.96	85.31
-43,283,004	-8.26	台灣電力股份有限公司	-23,022,208	-3.47	-75,450,580	-13.62	-69.49
1,127,751	5.61	漢翔航空工業股份有限公司	1,084,774	5.19	943,208	4.66	15.01
-327,943	-1.24	台灣自來水股份有限公司	-693,729	-2.60	-597,998	-2.26	16.01
21,261,248	4.13	財政部主管	22,622,378	5.52	22,096,990	5.74	2.38
352,842	21.55	中國輸出入銀行	316,139	18.15	318,036	18.71	-0.60
4,058,933	1.00	臺灣金融控股股份有限公司	7,181,812	2.54	6,980,927	2.74	2.88
8,815,722	20.56	臺灣土地銀行股份有限公司	7,113,134	15.26	6,870,324	13.68	3.53
109,051	10.49	財政部印刷廠	77,190	7.66	83,000	8.65	-7.00
7,924,699	12.30	臺灣菸酒股份有限公司	7,934,103	10.21	7,844,703	10.14	1.14
1,405,402	0.43	交通部主管	9,952,028	2.87	4,742,054	1.29	109.87
8,638,253	2.91	中華郵政股份有限公司	8,941,431	3.04	8,806,569	2.77	1.53
-10,232,435	-49.31	交通部臺灣鐵路管理局	-6,373,002	-29.45	-9,714,611	-44.59	-34.40
0	0.00	臺灣港務股份有限公司	5,038,895	27.63	3,987,309	26.25	26.37
2,999,584	23.98	桃園國際機場股份有限公司	2,344,704	18.07	1,662,787	13.36	41.01
0	0.00	勞工委員會主管	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	勞工保險局	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	金融監督管理委員會主管	0	0.00	0	0.00	
0	0.00	中央存款保險股份有限公司	0	0.00	0	0.00	0.00
180,232,588	49.00	合計	153,199,924	45.60	89,264,399	39.04	16.45



## 121 附屬單位預算（營業部分）盈虧撥補綜計表 （依撥補項目分列）

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
352,887,495	100	<b>盈餘之部</b>	267,297,469	100	258,287,950	100	3.49
266,491,861	75.52	本期淨利	183,288,863	68.57	175,022,033	67.76	4.72
82,795,633	23.46	累積盈餘	81,660,200	30.55	82,112,917	31.79	-0.55
		追溯適用及追溯重編之影響數					
3,600,000	1.02	公積轉列數	6,199	-	1,153,000	0.45	-99.46
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,342,207	0.88			
352,887,495	100	<b>分配之部</b>	267,297,469	100	258,287,950	100	3.49
209,280,675	59.31	<b>中央政府所得者</b>	204,848,271	76.64	210,567,703	81.52	-2.72
209,280,675	59.31	股（官）息紅利	204,848,271	76.64	210,567,703	81.52	-2.72
32	-	<b>地方政府所得者</b>	22	-	27	-	-18.52
32	-	股（官）息紅利	22	-	27	-	-18.52
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股（官）息紅利					
148,523	0.04	<b>其他政府機關所得者</b>	99,807	0.04	124,759	0.05	-20.00
148,523	0.04	股（官）息紅利	99,807	0.04	124,759	0.05	-20.00
164,122	0.05	<b>民股股東所得者</b>	1,300,990	0.49	5,988,213	2.32	-78.27
164,122	0.05	股息紅利	1,300,990	0.49	5,988,213	2.32	-78.27
1,949,730	0.55	<b>其他所得者</b>	3,116,292	1.16	881,609	0.34	253.48
350,951	0.10	提撥地方政府	921,738	0.34	608,912	0.23	51.37
1,598,778	0.45	其他依法分配數	2,194,554	0.82	272,697	0.11	704.76
141,344,413	40.05	<b>留存事業機關者</b>	57,932,087	21.67	40,725,639	15.77	42.25
1,455,693	0.41	填補虧損	19,907,947	7.45	1,349,006	0.52	1,375.75
		資本公積					
52,467,182	14.87	法定公積	31,659,922	11.84	32,574,063	12.61	-2.81
4,998,317	1.42	特別公積	5,970,265	2.23	6,246,224	2.42	-4.42
82,423,221	23.36	未分配盈餘	393,953	0.15	556,346	0.22	-29.19
249,495,743	100	<b>虧損之部</b>	427,813,260	100	302,931,663	100	41.22
86,259,273	34.57	本期淨損	30,088,939	7.03	85,763,189	28.31	-64.92
163,236,470	65.43	累積虧損	395,868,208	92.53	217,168,474	71.69	82.29
		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	1,856,113	0.44			
249,495,743	100	<b>填補之部</b>	427,813,260	100	302,931,663	100	41.22
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
249,495,743	100	<b>事業機關負擔者</b>	427,813,260	100	302,931,663	100	41.22
1,455,693	0.58	撥用盈餘	19,907,947	4.65	1,349,006	0.45	1,375.75
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
452,152	0.18	撥用資本公積					
247,587,897	99.24	待填補之虧損	407,905,313	95.35	301,582,657	99.55	35.25

## 122 附 屬 單 位 預 算 ( 營 業

項 目	總 計		製 造 業		電力及燃氣供應業	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>盈餘之部</b>	267,297,469	100	30,501,396	100	7,132	100
本期淨利	183,288,863	68.57	29,177,748	95.66		
累積盈餘	81,660,200	30.55	60,200	0.20		
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數	6,199	-	6,199	0.02		
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,342,207	0.88	1,257,249	4.12	7,132	100
<b>分配之部</b>	267,297,469	100	30,501,396	100	7,132	100
<b>中央政府所得者</b>	204,848,271	76.64	8,964,931	29.39		
股(官)息紅利	204,848,271	76.64	8,964,931	29.39		
<b>地方政府所得者</b>	22	-	22	-		
股(官)息紅利	22	-	22	-		
<b>轉投資機關所得者</b>						
股(官)息紅利						
<b>其他政府機關所得者</b>	99,807	0.04	99,807	0.33		
股(官)息紅利	99,807	0.04	99,807	0.33		
<b>民股股東所得者</b>	1,300,990	0.49	1,300,990	4.27		
股息紅利	1,300,990	0.49	1,300,990	4.27		
<b>其他所得者</b>	3,116,292	1.16				
提撥地方政府	921,738	0.34				
其他依法分配數	2,194,554	0.82				
<b>留存事業機關者</b>	57,932,087	21.67	20,135,646	66.01	7,132	100
填補虧損	19,907,947	7.45	18,697,923	61.30	7,132	100
資本公積						
法定公積	31,659,922	11.84	1,043,770	3.42		
特別公積	5,970,265	2.23				
未分配盈餘	393,953	0.15	393,953	1.29		
<b>虧損之部</b>	427,813,260	100	80,176,487	100	238,181,043	100
本期淨損	30,088,939	7.03			23,022,208	9.67
累積虧損	395,868,208	92.53	78,717,370	98.18	215,158,835	90.33
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	1,856,113	0.44	1,459,117	1.82		
<b>填補之部</b>	427,813,260	100	80,176,487	100	238,181,043	100
<b>中央政府負擔者</b>						
折減資本						
出資填補						
<b>地方政府負擔者</b>						
折減資本						
出資填補						
<b>轉投資機關負擔者</b>						
折減資本						
出資填補						
<b>其他政府機關負擔者</b>						
折減資本						
出資填補						
<b>民股股東負擔者</b>						
折減資本						
出資填補						
<b>事業機關負擔者</b>	427,813,260	100	80,176,487	100	238,181,043	100
撥用盈餘	19,907,947	4.65	18,697,923	23.32	7,132	-
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	407,905,313	95.35	61,478,564	76.68	238,173,911	100

## 部分) 盈 虧 撥 補 綜 計 表 (依業別分列)

單位：新臺幣千元

用水供應及污染整治業		運 輸 及 倉 儲 業		金 融 及 保 險 業		項 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
		8,189,495	100	228,599,446	100	<b>盈餘之部</b>
		7,383,599	90.16	146,727,516	64.19	本期淨利
				81,600,000	35.70	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
		805,896	9.84	271,930	0.12	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
		8,189,495	100	228,599,446	100	<b>分配之部</b>
		2,004,472	24.48	193,878,868	84.81	<b>中央政府所得者</b>
		2,004,472	24.48	193,878,868	84.81	股(官)息紅利
						<b>地方政府所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>轉投資機關所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>其他政府機關所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>民股股東所得者</b>
						股息紅利
		3,116,292	38.05			<b>其他所得者</b>
		921,738	11.25			提撥地方政府
		2,194,554	26.80			其他依法分配數
		3,068,731	37.47	34,720,578	15.19	<b>留存事業機關者</b>
		1,202,892	14.69			填補虧損
						資本公積
		698,661	8.53	29,917,491	13.09	法定公積
		1,167,178	14.25	4,803,087	2.10	特別公積
						未分配盈餘
834,890	100	108,620,840	100			<b>虧損之部</b>
693,729	83.09	6,373,002	5.87			本期淨損
141,161	16.91	101,850,842	93.77			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
834,890	100	108,620,840	100			<b>填補之部</b>
						<b>中央政府負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>地方政府負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>轉投資機關負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>其他政府機關負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>民股股東負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
834,890	100	108,620,840	100			<b>事業機關負擔者</b>
		1,202,892	1.11			撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
834,890	100	107,417,948	98.89			待填補之虧損



## 123附 屬 單 位 預 算 (營業

項 目	總 計		行 政 院 主 管		經 濟 部 主 管		財 政 部 主 管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>盈餘之部</b>	<b>267,297,469</b>	<b>100</b>	<b>204,775,000</b>	<b>100</b>	<b>22,458,871</b>	<b>100</b>	<b>22,932,672</b>	<b>100</b>
本期淨利	183,288,863	68.57	123,175,000	60.15	21,166,455	94.25	22,622,378	98.65
累積盈餘	81,660,200	30.55	81,600,000	39.85	33,316	0.15	26,884	0.12
追溯適用及追溯重編之影響數								
公積轉列數	6,199	-					6,199	0.03
出售庫藏股票損失								
其他綜合損益轉入數								
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,342,207	0.88			1,259,100	6	277,211	1.21
<b>分配之部</b>	<b>267,297,469</b>	<b>100</b>	<b>204,775,000</b>	<b>100</b>	<b>22,458,871</b>	<b>100</b>	<b>22,932,672</b>	<b>100</b>
<b>中央政府所得者</b>	<b>204,848,271</b>	<b>76.64</b>	<b>180,024,034</b>	<b>87.91</b>	<b>2,946,461</b>	<b>13.12</b>	<b>13,169,595</b>	<b>57.43</b>
股(官)息紅利	204,848,271	76.64	180,024,034	87.91	2,946,461	13.12	13,169,595	57.43
<b>地方政府所得者</b>	<b>22</b>	<b>-</b>			<b>22</b>	<b>-</b>		
股(官)息紅利	22	-			22	-		
<b>轉投資機關所得者</b>								
股(官)息紅利								
<b>其他政府機關所得者</b>	<b>99,807</b>	<b>0.04</b>			<b>99,807</b>			
股(官)息紅利	99,807	0.04			99,807	0.44		
<b>民股股東所得者</b>	<b>1,300,990</b>	<b>0.49</b>			<b>110,290</b>	<b>0.49</b>	<b>1,190,700</b>	<b>5.19</b>
股息紅利	1,300,990	0.49			110,290	0.49	1,190,700	5.19
<b>其他所得者</b>	<b>3,116,292</b>	<b>1.17</b>						
提撥地方政府	921,738	0.34						
其他依法分配數	2,194,554	0.82						
<b>留存事業機關者</b>	<b>57,932,087</b>	<b>21.67</b>	<b>24,750,966</b>	<b>12.09</b>	<b>19,302,291</b>	<b>85.95</b>	<b>8,572,377</b>	<b>37.38</b>
填補虧損	19,907,947	7.45			18,705,055	83.29		
資本公積								
法定公積	31,659,922	11.84	24,703,556	12.07	250,360	1.11	3,771,987	16.45
特別公積	5,970,265	2.23	47,410	0.02			4,753,313	20.72
未分配盈餘	393,953	0.15			346,876	1.55	47,077	0.21
<b>虧損之部</b>	<b>427,813,260</b>	<b>100</b>			<b>319,192,420</b>	<b>100</b>		
本期淨損	30,088,939	7.03			23,715,937	7.43		
累積虧損	395,868,208	92.53			294,017,366	92.11		
追溯適用及追溯重編之影響數								
其他綜合損益轉入數								
首次採用國際財務報導準則調整數	1,856,113	0.43			1,459,117	0.46		
<b>填補之部</b>	<b>427,813,260</b>	<b>100</b>			<b>319,192,420</b>	<b>100</b>		
<b>中央政府負擔者</b>								
折減資本								
出資填補								
<b>地方政府負擔者</b>								
折減資本								
出資填補								
<b>轉投資機關負擔者</b>								
折減資本								
出資填補								
<b>其他政府機關負擔者</b>								
折減資本								
出資填補								
<b>民股股東負擔者</b>								
折減資本								
出資填補								
<b>事業機關負擔者</b>	<b>427,813,260</b>	<b>100</b>			<b>319,192,420</b>	<b>100</b>		
撥用盈餘	19,907,947	4.65			18,705,055	5.86		
撥用法定公積								
撥用特別公積								
撥用資本公積								
待填補之虧損	407,905,313	95.35			300,487,365	94.14		

# 部分) 盈 虧 撥 補 綜 計 表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

交通部主管		勞工委員會主管		金融監督管理委員會主管		項 目
金額	%	金額	%	金額	%	
17,130,926	100					<b>盈餘之部</b>
16,325,030	95.30					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
805,896	4.70					首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
17,130,926	100					<b>分配之部</b>
8,708,181	50.83					<b>中央政府所得者</b>
8,708,181	50.83					股(官)息紅利
						<b>地方政府所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>轉投資機關所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>其他政府機關所得者</b>
						股(官)息紅利
						<b>民股股東所得者</b>
						股息紅利
3,116,292	18.19					<b>其他所得者</b>
921,738	5.38					提撥地方政府
2,194,554	12.81					其他依法分配數
5,306,453	30.98					<b>留存事業機關者</b>
1,202,892	7.02					填補虧損
						資本公積
						法定公積
						特別公積
						未分配盈餘
108,620,840	100					<b>虧損之部</b>
6,373,002	5.87					本期淨損
101,850,842	93.77					累積虧損
						追溯適用及追溯重編之影響數
						其他綜合損益轉入數
						首次採用國際財務報導準則調整數
396,996	0.36					<b>填補之部</b>
108,620,840	100					<b>中央政府負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>地方政府負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>轉投資機關負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>其他政府機關負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
						<b>民股股東負擔者</b>
						折減資本
						出資填補
108,620,840	100					<b>事業機關負擔者</b>
1,202,892	1.11					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
107,417,948	98.89					

# 1 2 4 繳 庫 盈

前 年 度 決 算 數			本年度預算數 與前年度決算 數比較增減 %	機 關 名 稱
現 金	重 投 資	合 計		
<b>181,532,852</b>		<b>181,532,852</b>	<b>-0.83</b>	<b>行 政 院 主 管</b>
181,532,852		181,532,852	-0.83	中 央 銀 行
<b>4,384,615</b>		<b>4,384,615</b>	<b>-32.80</b>	<b>經 濟 部 主 管</b>
4,384,615		4,384,615	-32.80	台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司 台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司
<b>17,291,568</b>		<b>17,291,568</b>	<b>-23.84</b>	<b>財 政 部 主 管</b>
198,094		198,094	-21.75	中 國 輸 出 入 銀 行
4,403,384		4,403,384	-26.72	臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司
5,407,861		5,407,861	-30.30	臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司
150,000		150,000	-33.33	財 政 部 印 刷 廠
7,132,229		7,132,229	-17.02	臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司
<b>6,071,640</b>		<b>6,071,640</b>	<b>43.42</b>	<b>交 通 部 主 管</b>
6,071,640		6,071,640	10.41	中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司 臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司
<b>209,280,675</b>		<b>209,280,675</b>	<b>-2.12</b>	<b>總 計</b>

# 餘 綜 計 表

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			本 年 度 預 算 數 與 上 年 度 預 算 數 比 較 增 減 %
現 金	重 投 資	合 計	現 金	重 投 資	合 計	
<b>180,024,034</b>		<b>180,024,034</b>	<b>180,022,136</b>		<b>180,022,136</b>	-
180,024,034		180,024,034	180,022,136		180,022,136	-
<b>2,946,461</b>		<b>2,946,461</b>	<b>7,472,576</b>		<b>7,472,576</b>	<b>-60.57</b>
2,946,461		2,946,461	3,683,076		3,683,076	-20.00
			3,789,500		3,789,500	-100.00
<b>13,169,595</b>		<b>13,169,595</b>	<b>13,966,825</b>		<b>13,966,825</b>	<b>-5.71</b>
155,002		155,002	138,975		138,975	11.53
3,226,697		3,226,697	4,363,529		4,363,529	-26.05
3,769,426		3,769,426	3,432,384		3,432,384	9.82
100,000		100,000	150,000		150,000	-33.33
5,918,470		5,918,470	5,881,937		5,881,937	0.62
<b>8,708,181</b>		<b>8,708,181</b>	<b>9,106,166</b>		<b>9,106,166</b>	<b>-4.37</b>
6,703,709		6,703,709	6,604,927		6,604,927	1.50
2,004,472		2,004,472	2,501,239		2,501,239	-19.86
<b>204,848,271</b>		<b>204,848,271</b>	<b>210,567,703</b>		<b>210,567,703</b>	<b>-2.72</b>



## 131 附屬單位預算（營業部分）現金流量綜計表（依現金流量項目分列）

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	160,566,869	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	160,566,869	
利息股利之調整	-205,550,559	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-44,983,690	
調整項目	451,634,130	
未計利息股利之現金流入（流出）	406,650,440	
收取利息	529,235,302	
收取股利	8,963,057	
支付利息	-334,876,938	
發放現金股利		
支付所得稅	-6,544,745	
營業活動之淨現金流入（流出）		603,427,116
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	8,706,765	
減少投資	718,615,831	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	937,683	
減少不動產、廠房及設備	961,323	
減少投資性不動產	4,222,439	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-59,460,005	
收取利息	27,949,680	
收取股利	2,210,372	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-733,284,524	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-129,695,298	
增加不動產、廠房及設備	-207,866,621	
增加投資性不動產	-2,164,883	
增加生物資產	-244,042	
其他投資活動之現金流出	-6,801,382	
投資活動之淨現金流入（流出）		-375,912,662
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-11,130,820	
流動金融負債淨增（淨減）	-82,692,479	
金融債券淨增（淨減）	36,498,290	
央行及同業融資淨增（淨減）	128,597	
增加長期債務	284,866,056	
增加非流動金融負債	98,667	
其他負債淨增（淨減）	-2,629,999	
增加資本、公積及填補虧損	16,084,882	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務	-172,719,102	
減少非流動金融負債	-29,128	
減少資本	-21,920,694	
支付利息	-2,783,584	
發放現金股利	-205,648,141	
其他籌資活動之現金流出	-3,116,292	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-164,993,747
匯率影響數		8,011,089
現金及約當現金之淨增（淨減）		70,531,796
期初現金及約當現金		2,054,067,932
期末現金及約當現金		2,124,599,728

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

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

## 132 附 屬 單 位 預 算 ( 營 業 )

項 目	總 計	製 造 業	電 力 及 燃 氣 供 應 業
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	160,566,869	30,988,646	-23,022,208
停業單位稅前淨利(淨損)			
稅前淨利(淨損)	160,566,869	30,988,646	-23,022,208
利息股利之調整	-205,550,559	1,439,419	21,776,442
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-44,983,690	32,428,065	-1,245,766
調整項目	451,634,130	19,336,717	99,895,383
未計利息股利之現金流入(流出)	406,650,440	51,764,782	98,649,617
收取利息	529,235,302	476,446	274,632
收取股利	8,963,057	1,870,883	22,994
支付利息	-334,876,938	-4,467,183	-14,532,097
發放現金股利			
支付所得稅	-6,544,745	-2,596,574	
營業活動之淨現金流入(流出)	603,427,116	47,048,354	84,415,146
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	8,706,765	22,813,347	
減少投資	718,615,831	565,730	
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	937,683		195,447
減少不動產、廠房及設備	961,323	539,980	92,471
減少投資性不動產	4,222,439	4,073,773	100,752
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-59,460,005	-50,973,933	-447,582
收取利息	27,949,680	464,513	
收取股利	2,210,372		
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-733,284,524	-2,213,440	
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-129,695,298		
增加不動產、廠房及設備	-207,866,621	-20,021,166	-133,189,324
增加投資性不動產	-2,164,883	-15,380	-1
增加生物資產	-244,042	-244,042	
其他投資活動之現金流出	-6,801,382		-6,801,382
投資活動之淨現金流入(流出)	-375,912,662	-45,010,618	-140,049,619
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增(淨減)	-11,130,820	-6,649,573	-10,900,000
流動金融負債淨增(淨減)	-82,692,479		
金融債券淨增(淨減)	36,498,290		
央行及同業融資淨增(淨減)	128,597		
增加長期債務	284,866,056	57,133,500	183,996,200
增加非流動金融負債	98,667		
其他負債淨增(淨減)	-2,629,999	-3,231,424	
增加資本、公積及填補虧損	16,084,882		
其他籌資活動之現金流入			
減少長期債務	-172,719,102	-22,197,672	-117,470,687
減少非流動金融負債	-29,128		
減少資本	-21,920,694	-21,920,694	
支付利息	-2,783,584		
發放現金股利	-205,648,141	-9,983,662	
其他籌資活動之現金流出	-3,116,292		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-164,993,747	-6,849,525	55,625,513
匯率影響數	8,011,089		
現金及約當現金之淨增(淨減)	70,531,796	-4,811,789	-8,960
期初現金及約當現金	2,054,067,932	42,659,709	3,129,256
期末現金及約當現金	2,124,599,728	37,847,920	3,120,296

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

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

# 部分) 現金流量綜計表 (依業別分列)

單位：新臺幣千元

用水供應及污染整治業	運輸及倉儲業	金融及保險業	項 目
			營業活動之現金流量
-693,729	2,522,900	150,771,260	繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
-693,729	2,522,900	150,771,260	稅前淨利(淨損)
702,907	850,726	-230,320,053	利息股利之調整
9,178	3,373,626	-79,548,793	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
8,640,964	6,347,902	317,413,164	調整項目
8,650,142	9,721,528	237,864,371	未計利息股利之現金流入(流出)
1,937	2,003	528,480,284	收取利息
		7,069,180	收取股利
-704,844	-62,578	-315,110,236	支付利息
			發放現金股利
	-1,157,249	-2,790,922	支付所得稅
7,947,235	8,503,704	455,512,677	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
	3,500,000	-17,606,582	流動金融資產淨減(淨增)
	762	718,049,339	減少投資
			減少投資子公司
	192,953	549,283	減少基金及長期應收款
	71,394	257,478	減少不動產、廠房及設備
20,514	1,858	25,542	減少投資性不動產
			減少生物資產
-25,247	1,683,833	-9,697,076	無形資產及其他資產淨減(淨增)
	533,708	26,951,459	收取利息
	142	2,210,230	收取股利
			其他投資活動之現金流入
	-5,000,000	-726,071,084	增加投資
			增加投資子公司
		-129,695,298	增加基金及長期應收款
-20,078,106	-30,767,520	-3,810,505	增加不動產、廠房及設備
	-580,002	-1,569,500	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
-20,082,839	-30,362,872	-140,406,714	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
	5,662,191	756,562	短期債務淨增(淨減)
		-82,692,479	流動金融負債淨增(淨減)
		36,498,290	金融債券淨增(淨減)
		128,597	央行及同業融資淨增(淨減)
28,250,000	3,600,192	11,886,164	增加長期債務
		98,667	增加非流動金融負債
100,000		501,425	其他負債淨增(淨減)
561,582	15,523,300		增加資本、公積及填補虧損
			其他籌資活動之現金流入
-16,755,570	-1,401,550	-14,893,623	減少長期債務
		-29,128	減少非流動金融負債
			減少資本
	-1,324,001	-1,459,583	支付利息
	-2,004,472	-193,660,007	發放現金股利
	-3,116,292		其他籌資活動之現金流出
12,156,012	16,939,368	-242,865,115	籌資活動之淨現金流入(流出)
		8,011,089	匯率影響數
20,408	-4,919,800	80,251,937	現金及約當現金之淨增(淨減)
396,817	43,437,880	1,964,444,270	期初現金及約當現金
417,225	38,518,080	2,044,696,207	期末現金及約當現金



## 133 附 屬 單 位 預 算 (營業)

項 目	總 計	行政院主管	經濟部主管	財政部主管
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	160,566,869	123,186,840	-2,326,563	26,410,884
停業單位稅前淨利(淨損)				
稅前淨利(淨損)	160,566,869	123,186,840	-2,326,563	26,410,884
利息股利之調整	-205,550,559	-120,646,612	24,447,886	-58,847,702
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-44,983,690	2,540,228	22,121,323	-32,436,818
調整項目	451,634,130	155,981,957	126,848,533	-5,019,118
未計利息股利之現金流入(流出)	406,650,440	158,522,185	148,969,856	-37,455,936
收取利息	529,235,302	322,992,142	751,425	113,061,841
收取股利	8,963,057		1,823,812	3,103,902
支付利息	-334,876,938	-185,421,589	-19,699,714	-75,173,866
發放現金股利				
支付所得稅	-6,544,745	-8,474	-883,845	-2,691,422
營業活動之淨現金流入(流出)	603,427,116	296,084,264	130,961,534	844,519
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減(淨增)	8,706,765		22,813,347	-17,802,129
減少投資	718,615,831	681,521,313	479,230	1,786,060
減少投資子公司				
減少基金及長期應收款	937,683	50,000	195,447	
減少不動產、廠房及設備	961,323		632,451	257,427
減少投資性不動產	4,222,439		4,195,039	25,542
減少生物資產				
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-59,460,005	-21,907	-51,429,661	-216,872
收取利息	27,949,680			17,996,649
收取股利	2,210,372			2,210,230
其他投資活動之現金流入	0			
增加投資	-733,284,524	-698,348,873	-2,213,440	-27,241,133
增加投資子公司				
增加基金及長期應收款	-129,695,298			-275,784
增加不動產、廠房及設備	-207,866,621	-130,486	-171,560,836	-2,932,113
增加投資性不動產	-2,164,883		-15,381	-1,569,500
增加生物資產	-244,042		-244,042	
其他投資活動之現金流出	-6,801,382		-6,801,382	
投資活動之淨現金流入(流出)	-375,912,662	-16,929,953	-203,949,228	-27,761,623
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增(淨減)	-11,130,820		-17,549,573	448,493
流動金融負債淨增(淨減)	-82,692,479	-86,890,000		4,397,521
金融債券淨增(淨減)	36,498,290			36,498,290
央行及同業融資淨增(淨減)	128,597			128,597
增加長期債務	284,866,056		269,360,362	19,338
增加非流動金融負債	98,667			98,667
其他負債淨增(淨減)	-2,629,999	9,350	-3,142,639	23,876
增加資本、公積及填補虧損	16,084,882		561,582	
其他籌資活動之現金流入				
減少長期債務	-172,719,102		-156,423,929	
減少非流動金融負債	-29,128			-29,128
減少資本	-21,920,694		-21,920,694	
支付利息	-2,783,584			-1,353,690
發放現金股利	-205,648,141	-180,023,085	-2,818,375	-14,147,891
其他籌資活動之現金流出	-3,116,292			
籌資活動之淨現金流入(流出)	-164,993,747	-266,903,735	68,066,734	26,084,073
匯率影響數	8,011,089	8,000,000		11,089
現金及約當現金之淨增(淨減)	70,531,796	20,250,576	-4,920,960	-821,942
期初現金及約當現金	2,054,067,932	207,459,040	11,840,074	1,305,331,186
期末現金及約當現金	2,124,599,728	227,709,616	6,919,114	1,304,509,244

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

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

# 部分) 現金流量綜計表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

交通部主管	勞工委員會主管	金融監督管理委員會主管	項 目
			營業活動之現金流量
13,295,708			繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
13,295,708			稅前淨利(淨損)
-40,983,153	-9,413,180	-107,798	利息股利之調整
-27,687,445	-9,413,180	-107,798	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
21,364,872	129,088,205	23,369,681	調整項目
-6,322,573	119,675,025	23,261,883	未計利息股利之現金流入(流出)
92,319,480		110,414	收取利息
4,035,343			收取股利
-54,581,519		-250	支付利息
			發放現金股利
-2,961,004			支付所得稅
32,489,727	119,675,025	23,372,047	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
3,500,000	-200,621	396,168	流動金融資產淨增(淨減)
34,829,228			減少投資
			減少投資子公司
192,953	499,283		減少基金及長期應收款
71,394		51	減少不動產、廠房及設備
1,858			減少投資性不動產
			減少生物資產
1,149,581	-50,634	-8,890,512	無形資產及其他資產淨減(淨增)
533,708	9,419,323		收取利息
142			收取股利
			其他投資活動之現金流入
-5,185,758	-295,320		增加投資
			增加投資子公司
	-129,419,514		增加基金及長期應收款
-33,209,318	-26,668	-7,200	增加不動產、廠房及設備
-580,002			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
1,303,786	-120,074,151	-8,501,493	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
5,662,191	308,069	-200,000	短期債務淨增(淨減)
			流動金融負債淨增(淨減)
			金融債券淨增(淨減)
3,600,192		11,886,164	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
	501,251	-21,837	其他負債淨增(淨減)
15,523,300			增加資本、公積及填補虧損
			其他籌資活動之現金流入
-1,401,550		-14,893,623	減少長期債務
			減少非流動金融負債
			減少資本
-1,324,001	-105,893		支付利息
-8,658,790			發放現金股利
-3,116,292			其他籌資活動之現金流出
10,285,050	703,427	-3,229,296	籌資活動之淨現金流入(流出)
			匯率影響數
44,078,563	304,301	11,641,258	現金及約當現金之淨增(淨減)
518,731,002	4,334,777	6,371,853	期初現金及約當現金
562,809,565	4,639,078	18,013,111	期末現金及約當現金

# 134 固定資產建設改良擴

機 關 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠								
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備		
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
<b>行 政 院 主 管</b>								<b>110,074</b>	<b>84.36</b>
<b>中 央 銀 行</b>								<b>110,074</b>	<b>84.36</b>
一般建築及設備計畫								110,074	84.36
<b>經 濟 部 主 管</b>	<b>3,269,456</b>	<b>1.90</b>	<b>4,844,818</b>	<b>2.81</b>	<b>8,665,269</b>	<b>5.03</b>	<b>144,632,191</b>	<b>83.93</b>	
<b>台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司</b>	<b>2,152</b>	<b>0.25</b>	<b>21,294</b>	<b>2.52</b>	<b>244,291</b>	<b>28.92</b>	<b>372,553</b>	<b>44.11</b>	
一般建築及設備計畫	2,152	0.25	21,294	2.52	244,291	28.92	372,553	44.11	
<b>台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司</b>	<b>720,822</b>	<b>4.28</b>	<b>140,522</b>	<b>0.83</b>	<b>551,639</b>	<b>3.27</b>	<b>14,383,639</b>	<b>85.30</b>	
一、繼續計畫	4,343	0.06	63,847	0.92	132,800	1.92	6,503,093	93.78	
1. 煉製事業部大林廠第十 硫磺工場投資計畫			6,000	0.24			2,461,874	99.73	
2. 煉製事業部大林廠蒸餾 暨相關工場更新投資計 畫					130,000	8.26	1,443,868	91.74	
3. 煉製事業部桃園廠沙崙 NO.1海底及陸上原油管 線汰舊更新投資計畫							1,013,586	100	
4. 四萬噸級環島成品油輪 汰換計畫									
5. 天然氣事業部台中廠二 期投資計畫	4,343	0.39	52,847	4.75	2,800	0.25	1,052,084	94.61	
6. 煉製事業部大林廠第三 重油加氫脫硫工場產能 提昇投資計畫			5,000	0.93			531,681	99.07	
二、一般建築及設備計畫	716,479	7.22	76,675	0.77	418,839	4.22	7,880,546	79.38	
1. 分年性項目					256,860	8.57	2,564,790	85.51	
2. 一次性項目	716,479	10.34	76,675	1.11	161,979	2.34	5,315,756	76.72	
<b>台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司</b>	<b>1,244,302</b>	<b>0.93</b>	<b>4,525,400</b>	<b>3.38</b>	<b>7,663,299</b>	<b>5.72</b>	<b>110,979,583</b>	<b>82.86</b>	
一、繼續計畫	840,968	1.05	4,261,555	5.32	6,233,233	7.78	68,204,349	85.16	
1. 核能四廠第一、二號機 發電工程計畫	210,000	1.79	188,441	1.60	206,562	1.76	11,076,533	94.32	

# 充與資金來源綜計表 (固定資產擴建)

單位：新臺幣千元

交通運輸設備		及各項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		投資性不動產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
15,169	11.62	5,243	4.02									130,486	100
15,169	11.62	5,243	4.02									130,486	100
15,169	11.62	5,243	4.02									130,486	100
2,044,634	1.19	436,154	0.25	8,409,562	4.88	2,500	-			15,381	0.01	172,319,965	100
21,010	2.49	165,510	19.59			2,500	0.30			15,380	1.82	844,690	100
21,010	2.49	165,510	19.59			2,500	0.30			15,380	1.82	844,690	100
955,608	5.67	110,369	0.65									16,862,599	100
229,860	3.31	600	0.01									6,934,543	100
		600	0.03									2,468,474	100
												1,573,868	100
												1,013,586	100
229,860	100											229,860	100
												1,112,074	100
												536,681	100
725,748	7.31	109,769	1.10									9,928,056	100
177,610	5.92											2,999,260	100
548,138	7.91	109,769	1.58									6,928,796	100
974,807	0.73	136,119	0.10	8,409,562	6.28					1	-	133,933,073	100
520,591	0.65	31,997	0.04									80,092,693	100
45,948	0.39	15,975	0.14									11,743,459	100

# 134 固定資產建設改良擴

機關及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2. 萬大電廠擴充暨松林分廠水力發電計畫							1,200,288	99.98
3. 林口電廠更新擴建計畫	134,463	1.05	2,030,960	15.79	1,443,473	11.22	9,233,516	71.80
4. 深澳電廠更新擴建計畫							79,013	99.14
5. 大林電廠更新改建計畫			1,472,960	11.65	1,131,202	8.95	10,037,203	79.38
6. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫							1,986,994	99.90
7. 太陽光電第一期計畫							627,072	100
8. 第七輸變電計畫	196,505	0.86	529,748	2.32	3,139,301	13.77	18,486,165	81.08
9. 通霄電廠更新擴建計畫	300,000	1.94	3,500	0.02	312,695	2.02	14,809,067	95.89
10. 風力發電第四期計畫			35,946	5.10			668,498	94.90
二、新興計畫							25,119	95.29
澎湖低碳島風力發電計畫							25,119	95.29
三、一般建築及設備計畫	403,334	0.75	263,845	0.49	1,430,066	2.66	42,750,115	79.44
1. 分年性項目			244,200	4.38	1,332,844	23.92	3,995,901	71.70
2. 一次性項目	403,334	0.84	19,645	0.04	97,222	0.20	38,754,214	80.33
<b>漢翔航空工業股份有限公司</b>					<b>24,226</b>	<b>4.03</b>	<b>574,471</b>	<b>95.51</b>
一般建築及設備計畫					24,226	4.03	574,471	95.51
1. 分年性項目							236,085	100
2. 一次性項目					24,226	6.63	338,386	92.60
<b>台灣自來水股份有限公司</b>	<b>1,302,180</b>	<b>6.49</b>	<b>157,602</b>	<b>0.78</b>	<b>181,814</b>	<b>0.91</b>	<b>18,321,945</b>	<b>91.25</b>
一、繼續計畫	1,188,359	19.88	59,372	0.99	25,560	0.43	4,705,357	78.70
1. 板新地區供水改善計畫二期工程	510,000	42.67					685,260	57.33

# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		租賃資產		投資性產		合計	
交通運輸設備	及	什項設備		核能燃料		租賃權益	改良	租賃資產		不動產		金額	%
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
		211	0.02									1,200,499	100
16,240	0.13	1,450	0.01									12,860,102	100
100	0.12	587	0.74									79,700	100
703	-	2,399	0.02									12,644,467	100
700	0.03	1,300	0.07									1,988,994	100
												627,072	100
446,167	1.96	1,475	0.01									22,799,361	100
10,733	0.07	8,600	0.06									15,444,595	100
												704,444	100
840	3.19	400	1.52									26,359	100
840	3.19	400	1.52									26,359	100
453,376	0.84	103,722	0.19	8,409,562	15.63					1	-	53,814,021	100
										1	-	5,572,946	100
453,376	0.94	103,722	0.22	8,409,562	17.43							48,241,075	100
<b>600</b>	<b>0.10</b>	<b>2,200</b>	<b>0.36</b>									<b>601,497</b>	<b>100</b>
600	0.10	2,200	0.36									601,497	100
												236,085	100
600	0.17	2,200	0.60									365,412	100
<b>92,609</b>	<b>0.46</b>	<b>21,956</b>	<b>0.11</b>									<b>20,078,106</b>	<b>100</b>
												5,978,648	100
												1,195,260	100

# 1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

機 關 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2. 宜蘭羅東堰下游供水計畫			59,372	11.14	25,560	4.80	447,814	84.06
3. 穩定供水設施及幹管改善							32,900	100
4. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫							1,010,000	100
5. 離島地區供水改善計畫—馬公增建4,000噸海水淡化廠	9,416	34.36					17,986	65.64
6. 高雄地區增設地下水及伏流水工程							40,000	100
7. 里港原有水井抽水量復抽工程							160,000	100
8. 水庫設施更新改善計畫							270,000	100
9. 調度及備援系統提升計畫							694,000	100
10. 湖山水庫下游自來水工程計畫	650,000	42.58					876,500	57.42
11. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	9,810	6.68					136,980	93.32
12. 豐原場新設初沈池工程（食水料溪右岸）	9,133	82.65					1,917	17.35
13. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101-104年)—自來水延管工程							332,000	100
二、新興計畫							10,322,000	100
1. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫—大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程							22,000	100
2. 102至111年降低漏水率計畫—汰換管線暨分區計量管網建置計畫							10,300,000	100
三、一般建築及設備計畫	113,821	3.01	98,230	2.60	156,254	4.14	3,294,588	87.22
1. 分年性項目			40,374	4.54	92,534	10.42	755,360	85.04
2. 一次性項目	113,821	3.94	57,856	2.00	63,720	2.20	2,539,228	87.89

# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

交通運輸設備		及各項設備		設		備		租賃資產		投資性不動產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
												532,746	100
												32,900	100
												1,010,000	100
												27,402	100
												40,000	100
												160,000	100
												270,000	100
												694,000	100
												1,526,500	100
												146,790	100
												11,050	100
												332,000	100
												10,322,000	100
												22,000	100
												10,300,000	100
92,609	2.45	21,956	0.58									3,777,458	100
												888,268	100
92,609	3.21	21,956	0.76									2,889,190	100



# 134 固定資產建設改良擴

機關及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>財政部主管</b>	<b>15,000</b>	<b>0.51</b>	<b>5,480</b>	<b>0.19</b>	<b>443,180</b>	<b>15.10</b>	<b>2,189,713</b>	<b>74.60</b>
<b>中國輸出入銀行</b>	<b>15,000</b>	<b>24.88</b>			<b>40,000</b>	<b>66.35</b>	<b>4,620</b>	<b>7.66</b>
一般建築及設備計畫	15,000	24.88			40,000	66.35	4,620	7.66
<b>臺灣金融控股股份有限公司</b>					<b>93,600</b>	<b>17.21</b>	<b>347,517</b>	<b>63.89</b>
一般建築及設備計畫					93,600	17.21	347,517	63.89
1. 分年性項目					9,900	100		
2. 一次性項目					83,700	15.67	347,517	65.08
<b>臺灣土地銀行股份有限公司</b>					<b>50,000</b>	<b>8.29</b>	<b>412,199</b>	<b>68.34</b>
一般建築及設備計畫					50,000	8.29	412,199	68.34
1. 分年性項目					500	100		
2. 一次性項目					49,500	8.21	412,199	68.40
<b>財政部印刷廠</b>							<b>141,922</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫							141,922	100
<b>臺灣菸酒股份有限公司</b>			<b>5,480</b>	<b>0.35</b>	<b>259,580</b>	<b>16.37</b>	<b>1,283,455</b>	<b>80.93</b>
一、繼續計畫					26,632	80.00	6,658	20.00
1. 台北啤酒工場土地開發 再利用投資計畫					3,000	80.00	750	20.00
2. 花蓮酒廠(西北側)土地開 發再利用投資計畫					19,520	80.00	4,880	20.00
3. 竹南啤酒廠製瓶工場土 地開發再利用投資計畫					4,112	80.00	1,028	20.00
二、一般建築及設備計畫			5,480	0.35	232,948	15.01	1,276,797	82.24
1. 分年性項目					132,052	16.06	684,180	83.21
2. 一次性項目			5,480	0.75	100,896	13.82	592,617	81.14

# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

交通運輸設備		房及各項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		投資性產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
85,500	2.91	129,325	4.41			63,915	2.18			3,000	0.10	2,935,113	100
100	0.17	570	0.94									60,290	100
100	0.17	570	0.94									60,290	100
40,587	7.46	38,304	7.04			23,915	4.40					543,923	100
40,587	7.46	38,304	7.04			23,915	4.40					543,923	100
												9,900	100
40,587	7.60	38,304	7.17			23,915	4.48					534,023	100
30,466	5.05	67,475	11.19			40,000	6.63			3,000	0.50	603,140	100
30,466	5.05	67,475	11.19			40,000	6.63			3,000	0.50	603,140	100
												500	100
30,466	5.05	67,475	11.20			40,000	6.64			3,000	0.50	602,640	100
												141,922	100
												141,922	100
14,347	0.90	22,976	1.45									1,585,838	100
												33,290	100
												3,750	100
												24,400	100
												5,140	100
14,347	0.92	22,976	1.48									1,552,548	100
6,000	0.73											822,232	100
8,347	1.14	22,976	3.15									730,316	100



# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

交通運輸設備		及各項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		投資性不動產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
18,507,796	54.77	920,197	2.72			10,520	0.03			580,002	1.72	33,789,320	100
336,633	13.79	254,188	10.41			10,520	0.43					2,441,798	100
												876,601	100
												352,251	100
												188,250	100
												100	100
												336,000	100
336,633	21.51	254,188	16.24			10,520	0.67					1,565,197	100
17,009,463	81.18	462,774	2.21									20,953,160	100
13,026,300	82.37	424,000	2.68									15,815,300	100
10,000,000	100											10,000,000	100
2,641,300	87.65											3,013,300	100
385,000	13.79	424,000	15.19									2,792,000	100
												10,000	100
1,035,000	100											1,035,000	100
35,000	100											35,000	100
300,000	100											300,000	100
500,000	100											500,000	100

# 134 固定資產建設改良擴

機關及計畫名稱	不動產、廠								
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備		
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
4. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款									
三、一般建築及設備計畫	128,247	3.13	102,668	2.50	276,033	6.73	608,975	14.84	
1. 分年性項目			50,000	8.34	152,000	25.34	278,870	46.49	
2. 一次性項目	128,247	3.66	52,668	1.50	124,033	3.54	330,105	9.42	
<b>臺灣港務股份有限公司</b>			<b>1,863,236</b>	<b>32.10</b>	<b>1,875,723</b>	<b>32.31</b>	<b>405,410</b>	<b>6.98</b>	
一、繼續計畫			1,412,465	32.52	1,278,335	29.43	190,500	4.38	
1. 高雄港前鎮商港區土地開發計畫－港務公司辦理部分			180,600	77.25	40,200	17.19	3,000	1.28	
2. 高雄港客運專區建設計畫					550,000	100			
3. 高雄港第115、116及117號碼頭改建工程							97,500	15.00	
4. 自航式挖泥船汰換計畫									
5. 臺北港東17號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫			70,000	100					
6. 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分					400,000	100			
7. 南星土地開發計畫			381,865	63.64	143,135	23.86	75,000	12.50	
8. 5200匹（HP）馬力級港勤拖船2艘汰換計畫									
9. 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）					145,000	90.63	15,000	9.37	
10. 臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分			780,000	100					

# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		租賃資產		投資性產		合計		
交通運輸設	及備	什項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		不	動	產	金額	%
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	
200,000	100												200,000	100
2,948,163	71.86	38,774	0.94										4,102,860	100
118,970	19.83												599,840	100
2,829,193	80.77	38,774	1.11										3,503,020	100
<b>1,063,850</b>	<b>18.33</b>	<b>16,597</b>	<b>0.29</b>							<b>580,002</b>	<b>9.99</b>		<b>5,804,818</b>	<b>100</b>
910,000	20.95									552,500	12.72		4,343,800	100
10,000	4.28												233,800	100
													550,000	100
										552,500	85.00		650,000	100
540,000	100												540,000	100
													70,000	100
													400,000	100
													600,000	100
360,000	100												360,000	100
													160,000	100
													780,000	100

# 134 固定資產建設改良擴

機關及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
二、新興計畫			214,455	52.25	146,000	35.57	50,000	12.18
1. 高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－港務公司辦理部			16,000	10.26	140,000	89.74		
2. 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分			198,455	77.99	6,000	2.36	50,000	19.65
三、一般建築及設備計畫			236,316	22.49	451,388	42.97	164,910	15.70
1. 分年性項目			220,000	33.18	425,000	64.10	18,000	2.72
2. 一次性項目			16,316	4.21	26,388	6.81	146,910	37.90
<b>桃園國際機場股份有限公司</b>			<b>2,416,642</b>	<b>52.65</b>	<b>697,429</b>	<b>15.20</b>	<b>1,190,985</b>	<b>25.95</b>
一、繼續計畫			2,198,913	100				
臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫			2,198,913	100				
二、一般建築及設備計畫			217,729	9.11	697,429	29.17	1,190,985	49.82
1. 分年性項目			217,729	11.81	662,313	35.94	811,694	44.05
2. 一次性項目					35,116	6.41	379,291	69.24
<b>勞工委員會主管</b>							<b>21,201</b>	<b>79.50</b>
<b>勞工保險局</b>							<b>21,201</b>	<b>79.50</b>
一般建築及設備計畫							21,201	79.50
<b>金融監督管理委員會主管</b>							<b>4,862</b>	<b>67.53</b>
<b>中央存款保險股份有限公司</b>							<b>4,862</b>	<b>67.53</b>
一般建築及設備計畫							4,862	67.53
<b>總計</b>			<b>4,455,028</b>	<b>2.13</b>	<b>9,233,144</b>	<b>4.41</b>	<b>13,508,843</b>	<b>6.46</b>
							<b>150,775,034</b>	<b>72.07</b>

依業別分析：製造業20,036,546千元，占9.58%；電力及燃氣供應業133,933,073千元，占64.02%；用水供應及污染整治業20,078,106

# 充與資金來源綜計表（固定資產擴建）（續）

單位：新臺幣千元

交通運輸設備		及各項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產		投資性不動產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
												410,455	100
												156,000	100
												254,455	100
153,850	14.64	16,597	1.58							27,502	2.62	1,050,563	100
												663,000	100
153,850	39.70	16,597	4.28							27,502	7.10	387,563	100
<b>97,850</b>	<b>2.13</b>	<b>186,638</b>	<b>4.07</b>									<b>4,589,544</b>	<b>100</b>
												2,198,913	100
												2,198,913	100
97,850	4.09	186,638	7.81									2,390,631	100
		151,076	8.20									1,842,812	100
97,850	17.86	35,562	6.49									547,819	100
<b>1,845</b>	<b>6.92</b>	<b>3,622</b>	<b>13.58</b>									<b>26,668</b>	<b>100</b>
<b>1,845</b>	<b>6.92</b>	<b>3,622</b>	<b>13.58</b>									<b>26,668</b>	<b>100</b>
1,845	6.92	3,622	13.58									26,668	100
<b>800</b>	<b>11.11</b>	<b>1,538</b>	<b>21.36</b>									<b>7,200</b>	<b>100</b>
<b>800</b>	<b>11.11</b>	<b>1,538</b>	<b>21.36</b>									<b>7,200</b>	<b>100</b>
800	11.11	1,538	21.36									7,200	100
<b>20,655,744</b>	<b>9.87</b>	<b>1,496,079</b>	<b>0.72</b>	<b>8,409,562</b>	<b>4.01</b>	<b>76,935</b>	<b>0.04</b>			<b>598,383</b>	<b>0.29</b>	<b>209,208,752</b>	<b>100</b>

千元，占9.60%，運輸及倉儲業31,347,522千元，占14.98%；金融及保險業3,813,505千元，占1.82%。



# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
行 政 院 主 管	130,486	100							130,486	100
中 央 銀 行	130,486	100							130,486	100
一般建築及設備計畫	130,486	100							130,486	100
經 濟 部 主 管	18,479,807	10.72	473,464	0.28	561,582	0.33	262,788	0.15	19,777,641	11.48
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	844,690	100							844,690	100
一般建築及設備計畫	844,690	100							844,690	100
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	8,185,877	48.54	473,464	2.81					8,659,341	51.35
一、繼續計畫	1,631,285	23.52							1,631,285	23.52
1. 煉製事業部大林廠 第十硫磺工場投資 計畫	550,350	22.30							550,350	22.30
2. 煉製事業部大林廠 蒸餾暨相關工場更 新投資計畫	314,774	20.00							314,774	20.00
3. 煉製部桃園廠沙崙 NO.1海底及陸上原 油管線汰舊更新投 資計畫	205,586	20.28							205,586	20.28
4. 四萬噸級環島成品 油輪汰換計畫	229,860	100							229,860	100
5. 天然氣事業部台中 廠二期投資計畫	234,121	21.05							234,121	21.05
6. 煉製事業部大林廠 第三重油加氫脫硫 工場產能提昇投 資計畫	96,594	18.00							96,594	18.00
二、一般建築及設備計畫	6,554,592	66.02	473,464	4.77					7,028,056	70.79
1. 分年性項目	99,260	3.31							99,260	3.31

# 與資金來源綜計表 (資金來源)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										<b>130,486</b>	<b>100</b>
										<b>130,486</b>	<b>100</b>
										130,486	100
<b>18,639,066</b>	<b>10.82</b>	<b>107,203,258</b>	<b>62.21</b>	<b>23,700,000</b>	<b>13.75</b>	<b>3,000,000</b>	<b>1.74</b>	<b>152,542,324</b>	<b>88.52</b>	<b>172,319,965</b>	<b>100</b>
										<b>844,690</b>	<b>100</b>
										844,690	100
<b>2,900,000</b>	<b>17.20</b>	<b>5,303,258</b>	<b>31.45</b>					<b>8,203,258</b>	<b>48.65</b>	<b>16,862,599</b>	<b>100</b>
		5,303,258	76.48					5,303,258	76.48	6,934,543	100
		1,918,124	77.70					1,918,124	77.70	2,468,474	100
		1,259,094	80.00					1,259,094	80.00	1,573,868	100
		808,000	79.72					808,000	79.72	1,013,586	100
										229,860	100
		877,953	78.95					877,953	78.95	1,112,074	100
		440,087	82.00					440,087	82.00	536,681	100
2,900,000	29.21							2,900,000	29.21	9,928,056	100
2,900,000	96.69							2,900,000	96.69	2,999,260	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2. 一次性項目	6,455,332	93.17	473,464	6.83					6,928,796	100
<b>台灣電力股份有限公司</b>	<b>5,170,285</b>	<b>3.86</b>					<b>162,788</b>	<b>0.12</b>	<b>5,333,073</b>	<b>3.98</b>
一、繼續計畫	1,258,858	1.57					162,788	0.21	1,421,646	1.78
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫	119,000	1.01					33,000	0.28	152,000	1.29
2. 萬大電廠擴充暨松林分廠水力發電計畫	12,000	1.00					3,000	0.25	15,000	1.25
3. 林口電廠更新擴建計畫	130,000	1.01					37,000	0.29	167,000	1.30
4. 深澳電廠更新擴建計畫	1,000	1.25							1,000	1.25
5. 大林電廠更新改建計畫	128,000	1.01					36,000	0.29	164,000	1.30
6. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	19,960	1.00					5,788	0.29	25,748	1.29
7. 太陽光電第一期計畫	6,000	0.96					2,000	0.32	8,000	1.28
8. 第七輸變電計畫	678,898	2.98							678,898	2.98
9. 通霄電廠更新擴建計畫	157,000	1.02					44,000	0.28	201,000	1.30
10. 風力發電第四期計畫	7,000	0.99					2,000	0.29	9,000	1.28
二、新興計畫	1,000	3.79							1,000	3.79
澎湖低碳島風力發電計畫	1,000	3.79							1,000	3.79
三、一般建築及設備計畫	3,910,427	7.27							3,910,427	7.27
1. 分年性項目	244,200	4.38							244,200	4.38
2. 一次性項目	3,666,227	7.60							3,666,227	7.60
<b>漢翔航空工業股份有限公司</b>	<b>601,497</b>	<b>100</b>							<b>601,497</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	601,497	100							601,497	100

# 與資金來源綜計表 (資金來源) (續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										6,928,796	100
		<b>101,900,000</b>	<b>76.08</b>	<b>23,700,000</b>	<b>17.70</b>	<b>3,000,000</b>	<b>2.24</b>	<b>128,600,000</b>	<b>96.02</b>	<b>133,933,073</b>	<b>100</b>
		62,610,047	78.17	14,561,000	18.18	1,500,000	1.87	78,671,047	98.22	80,092,693	100
		9,404,459	80.08	2,187,000	18.63			11,591,459	98.71	11,743,459	100
		961,499	80.09	224,000	18.66			1,185,499	98.75	1,200,499	100
		9,081,102	70.62	2,112,000	16.42	1,500,000	11.66	12,693,102	98.70	12,860,102	100
		63,700	79.93	15,000	18.82			78,700	98.75	79,700	100
		10,125,467	80.08	2,355,000	18.62			12,480,467	98.70	12,644,467	100
		1,593,246	80.11	370,000	18.60			1,963,246	98.71	1,988,994	100
		502,072	80.06	117,000	18.66			619,072	98.72	627,072	100
		17,946,463	78.71	4,174,000	18.31			22,120,463	97.02	22,799,361	100
		12,367,595	80.08	2,876,000	18.62			15,243,595	98.70	15,444,595	100
		564,444	80.12	131,000	18.60			695,444	98.72	704,444	100
		20,359	77.24	5,000	18.97			25,359	96.21	26,359	100
		20,359	77.24	5,000	18.97			25,359	96.21	26,359	100
		39,269,594	72.97	9,134,000	16.97	1,500,000	2.79	49,903,594	92.73	53,814,021	100
		4,316,284	77.45	1,012,462	18.17			5,328,746	95.62	5,572,946	100
		34,953,310	72.45	8,121,538	16.84	1,500,000	3.11	44,574,848	92.40	48,241,075	100
										<b>601,497</b>	<b>100</b>
										601,497	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營運資金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1. 分年性項目	236,085	100							236,085	100
2. 一次性項目	365,412	100							365,412	100
<b>台灣自來水股份有限公司</b>	<b>3,677,458</b>	<b>18.31</b>			<b>561,582</b>	<b>2.80</b>	<b>100,000</b>	<b>0.50</b>	<b>4,339,040</b>	<b>21.61</b>
一、繼續計畫					561,582	9.39			561,582	9.39
1. 板新地區供水改善計畫二期工程										
2. 宜蘭羅東堰下游供水計畫					2,180	0.41			2,180	0.41
3. 穩定供水設施及幹管改善										
4. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫										
5. 離島地區供水改善計畫-馬公增建4,000噸海水淡化廠					27,402	100			27,402	100
6. 高雄地區增設地下水及伏流水工程					40,000	100			40,000	100
7. 里港原有水井抽水量復抽工程					160,000	100			160,000	100
8. 水庫設施更新改善計畫										
9. 調度及備援系統提升計畫										
10. 湖山水庫下游自來水工程計畫										
11. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫										
12. 豐原場新設初沈池工程(食水料溪右岸)										
13. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101-104年)-自來水延管工程					332,000	100			332,000	100

# 與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										236,085	100
										365,412	100
<b>15,739,066</b>	<b>78.39</b>							<b>15,739,066</b>	<b>78.39</b>	<b>20,078,106</b>	<b>100</b>
5,417,066	90.61							5,417,066	90.61	5,978,648	100
1,195,260	100							1,195,260	100	1,195,260	100
530,566	99.59							530,566	99.59	532,746	100
32,900	100							32,900	100	32,900	100
1,010,000	100							1,010,000	100	1,010,000	100
										27,402	100
										40,000	100
										160,000	100
270,000	100							270,000	100	270,000	100
694,000	100							694,000	100	694,000	100
1,526,500	100							1,526,500	100	1,526,500	100
146,790	100							146,790	100	146,790	100
11,050	100							11,050	100	11,050	100
										332,000	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
二、新興計畫										
1. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫-大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管理設工程										
2. 102至111年降低漏水率計畫-汰換管線暨分區計量管網建置計畫										
三、一般建築及設備計畫	3,677,458	97.35					100,000	2.65	3,777,458	100
1. 分年性項目	888,268	100							888,268	100
2. 一次性項目	2,789,190	96.54					100,000	3.46	2,889,190	100
<b>財 政 部 主 管</b>	<b>2,915,775</b>	<b>99.34</b>							<b>2,915,775</b>	<b>99.34</b>
<b>中 國 輸 出 入 銀 行</b>	<b>60,290</b>	<b>100</b>							<b>60,290</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	60,290	100							60,290	100
<b>臺灣金融控股股份有限公司</b>	<b>543,923</b>	<b>100</b>							<b>543,923</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	543,923	100							543,923	100
1. 分年性項目	9,900	100							9,900	100
2. 一次性項目	534,023	100							534,023	100
<b>臺灣土地銀行股份有限公司</b>	<b>603,140</b>	<b>100</b>							<b>603,140</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	603,140	100							603,140	100
1. 分年性項目	500	100							500	100
2. 一次性項目	602,640	100							602,640	100
<b>財 政 部 印 刷 廠</b>	<b>141,922</b>	<b>100</b>							<b>141,922</b>	<b>100</b>

# 與資金來源綜計表 (資金來源) (續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
10,322,000	100							10,322,000	100	10,322,000	100
22,000	100							22,000	100	22,000	100
10,300,000	100							10,300,000	100	10,300,000	100
										3,777,458	100
										888,268	100
										2,889,190	100
<b>19,338</b>	<b>0.66</b>							<b>19,338</b>	<b>0.66</b>	<b>2,935,113</b>	<b>100</b>
										<b>60,290</b>	<b>100</b>
										60,290	100
										<b>543,923</b>	<b>100</b>
										543,923	100
										9,900	100
										534,023	100
										<b>603,140</b>	<b>100</b>
										603,140	100
										500	100
										602,640	100
										<b>141,922</b>	<b>100</b>



# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一般建築及設備計畫	141,922	100							141,922	100
<b>臺灣菸酒股份有限公司</b>	<b>1,566,500</b>	<b>98.78</b>							<b>1,566,500</b>	<b>98.78</b>
一、繼續計畫	13,952	41.91							13,952	41.91
1. 台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫	1,568	41.81							1,568	41.81
2. 花蓮酒廠(西北側)土地開發再利用投資計畫	10,232	41.93							10,232	41.93
3. 竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫	2,152	41.87							2,152	41.87
二、一般建築及設備計畫	1,552,548	100							1,552,548	100
1. 分年性項目	822,232	100							822,232	100
2. 一次性項目	730,316	100							730,316	100
<b>交通部主管</b>	<b>15,875,389</b>	<b>46.98</b>			<b>15,523,300</b>	<b>45.94</b>			<b>31,398,689</b>	<b>92.92</b>
<b>中華郵政股份有限公司</b>	<b>2,441,798</b>	<b>100</b>							<b>2,441,798</b>	<b>100</b>
一、新興計畫	876,601	100							876,601	100
1. 購建郵政局所計畫	352,251	100							352,251	100
2. 郵政資訊作業發展計畫	188,250	100							188,250	100
3. 自動化機器設備購置計畫	100	100							100	100
4. 郵政物流中心建置計畫	336,000	100							336,000	100
二、一般建築及設備計畫	1,565,197	100							1,565,197	100
<b>交通部臺灣鐵路管理局</b>	<b>5,429,860</b>	<b>25.91</b>			<b>15,523,300</b>	<b>74.09</b>			<b>20,953,160</b>	<b>100</b>
一、繼續計畫	292,000	1.85			15,523,300	98.15			15,815,300	100

# 與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										141,922	100
<b>19,338</b>	<b>1.22</b>							<b>19,338</b>	<b>1.22</b>	<b>1,585,838</b>	<b>100</b>
19,338	58.09							19,338	58.09	33,290	100
2,182	58.19							2,182	58.19	3,750	100
14,168	58.07							14,168	58.07	24,400	100
2,988	58.13							2,988	58.13	5,140	100
										1,552,548	100
										822,232	100
										730,316	100
<b>2,390,631</b>	<b>7.08</b>							<b>2,390,631</b>	<b>7.08</b>	<b>33,789,320</b>	<b>100</b>
										<b>2,441,798</b>	<b>100</b>
										876,601	100
										352,251	100
										188,250	100
										100	100
										336,000	100
										1,565,197	100
										<b>20,953,160</b>	<b>100</b>
										15,815,300	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001-2014年)					10,000,000	100			10,000,000	100
2. 臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫(基隆-苗栗段)	282,000	9.36			2,731,300	90.64			3,013,300	100
3. 臺北機廠遷建建設計畫					2,792,000	100			2,792,000	100
4. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	10,000	100							10,000	100
二、新興計畫	1,035,000	100							1,035,000	100
1. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫-臺鐵局工程配合款	35,000	100							35,000	100
2. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫-臺鐵局工程配合款	300,000	100							300,000	100
3. 臺鐵高雄-屏東潮州捷運化建設計畫-臺鐵局工程配合款	500,000	100							500,000	100
4. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫-臺鐵局工程配合款	200,000	100							200,000	100
三、一般建築及設備計畫	4,102,860	100							4,102,860	100
1. 分年性項目	599,840	100							599,840	100
2. 一次性項目	3,503,020	100							3,503,020	100
<b>臺灣港務股份有限公司</b>	<b>5,804,818</b>	<b>100</b>							<b>5,804,818</b>	<b>100</b>
一、繼續計畫	4,343,800	100							4,343,800	100

# 與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										10,000,000	100
										3,013,300	100
										2,792,000	100
										10,000	100
										1,035,000	100
										35,000	100
										300,000	100
										500,000	100
										200,000	100
										4,102,860	100
										599,840	100
										3,503,020	100
										<b>5,804,818</b>	<b>100</b>
										4,343,800	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1. 高雄港前鎮商港區 土地開發計畫－港 務公司辦理部分	233,800	100							233,800	100
2. 高雄港客運專區建 設計畫	550,000	100							550,000	100
3. 高雄港第115、116 及117號碼頭改建 工程	650,000	100							650,000	100
4. 自航式挖泥船汰換 計畫	540,000	100							540,000	100
5. 臺北港東17號公務 碼頭浚淤造地及新 建工程計畫	70,000	100							70,000	100
6. 基隆港區整體發展 計畫－基隆港西岸 客運專區港務大樓 興建工程計畫－港 務公司辦理部分	400,000	100							400,000	100
7. 南星土地開發計畫	600,000	100							600,000	100
8. 5200匹（HP）馬力 級港勤拖船2艘汰 換計畫	360,000	100							360,000	100
9. 高雄港中島商港區 倉庫改建工程計畫 （第一期）	160,000	100							160,000	100
10. 臺中港優質港區及 綠色港埠發展建設 計畫－港務公司辦 理部分	780,000	100							780,000	100
二、新興計畫	410,455	100							410,455	100
1. 高雄港及安平港港 區碼頭及相關設施 整建工程計畫－港 務公司辦理部分	156,000	100							156,000	100

# 與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										233,800	100
										550,000	100
										650,000	100
										540,000	100
										70,000	100
										400,000	100
										600,000	100
										360,000	100
										160,000	100
										780,000	100
										410,455	100
										156,000	100

# 134 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	自有資金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2. 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分	254,455	100							254,455	100
三、一般建築及設備計畫	1,050,563	100							1,050,563	100
1. 分年性項目	663,000	100							663,000	100
2. 一次性項目	387,563	100							387,563	100
<b>桃園國際機場股份有限公司</b>	<b>2,198,913</b>	<b>47.91</b>							<b>2,198,913</b>	<b>47.91</b>
一、繼續計畫	2,198,913	100							2,198,913	100
臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫	2,198,913	100							2,198,913	100
二、一般建築及設備計畫										
1. 分年性項目										
2. 一次性項目										
勞工委員會主管	26,668	100							26,668	100
<b>勞工保險局</b>	<b>26,668</b>	<b>100</b>							<b>26,668</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	26,668	100							26,668	100
金融監督管理委員會主管	7,200	100							7,200	100
<b>中央存款保險股份有限公司</b>	<b>7,200</b>	<b>100</b>							<b>7,200</b>	<b>100</b>
一般建築及設備計畫	7,200	100							7,200	100
<b>總計</b>	<b>37,435,325</b>	<b>17.89</b>	<b>473,464</b>	<b>0.23</b>	<b>16,084,882</b>	<b>7.69</b>	<b>262,788</b>	<b>0.12</b>	<b>54,256,459</b>	<b>25.93</b>

註: 1.自有資金其他欄內列262,788千元，主要係台灣電力公司自營運單位撥入設備淨值108,131千元、施工用機具折舊及無形23,700,000千元，係台灣電力公司借自核能發電後端營運基金之數。

2.本次預算投資總額209,208,752千元，包括動用現金208,465,004千元及未動用現金部分743,748千元，其中未動用現金部分

# 與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										254,455	100
										1,050,563	100
										663,000	100
										387,563	100
<b>2,390,631</b>	<b>52.09</b>							<b>2,390,631</b>	<b>52.09</b>	<b>4,589,544</b>	<b>100</b>
										2,198,913	100
										2,198,913	100
2,390,631	100							2,390,631	100	2,390,631	100
1,842,812	100							1,842,812	100	1,842,812	100
547,819	100							547,819	100	547,819	100
										<b>26,668</b>	<b>100</b>
										<b>26,668</b>	<b>100</b>
										26,668	100
										<b>7,200</b>	<b>100</b>
										<b>7,200</b>	<b>100</b>
										7,200	100
<b>21,049,035</b>	<b>10.06</b>	<b>107,203,258</b>	<b>51.24</b>	<b>23,700,000</b>	<b>11.33</b>	<b>3,000,000</b>	<b>1.44</b>	<b>154,952,293</b>	<b>74.07</b>	<b>209,208,752</b>	<b>100</b>

資產攤銷資本化54,657千元，及台灣自來水公司獲自地方政府各路權單位之配合款100,000千元；國內借款其他欄內列

，係台灣電力公司自營運單位撥入設備淨值及庫存材料、無形資產攤銷資本化等。



# 135 資產變賣綜計表

單位：新臺幣千元

機關名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值		
<b>經濟部主管</b>		<b>5,894,400</b>	<b>3,710,552</b>	<b>189,913</b>	<b>1,993,935</b>	<b>4,811,046</b>	<b>2,817,111</b>
台灣糖業股份有限公司		2,958,127	1,124,502	189,913	1,643,712	4,123,845	2,480,133
	不動產、廠房及設備	1,178,017	1,124,502	16,947	36,568	50,072	13,504
	土地改良物	101	99		2	2	
	房屋及建築	58,584	57,119	979	486	2,049	1,563
	機械及設備	1,115,841	1,065,942	14,379	35,520	47,590	12,070
	交通及運輸設備	2,034	22	1,581	431	388	-43
	什項設備	1,457	1,320	8	129	43	-86
	投資性不動產	1,780,110		172,966	1,607,144	4,073,773	2,466,629
台灣中油股份有限公司		2,790,514	2,564,794		225,720	473,464	247,744
	不動產、廠房及設備	2,790,514	2,564,794		225,720	473,464	247,744
	土地	41,165			41,165	94,923	53,758
	機械及設備	31,000	20,850		10,150	350	-9,800
	交通及運輸設備	2,704,849	2,535,544		169,305	377,657	208,352
	什項設備	13,500	8,400		5,100	534	-4,566
台灣電力股份有限公司		132,113	21,256		110,857	193,223	82,366
	不動產、廠房及設備	108,327	21,256		87,071	92,471	5,400
	土地	40,000			40,000	40,000	
	機械及設備	66,900	20,160		46,740	52,140	5,400
	交通及運輸設備	1,000	830		170	170	
	什項設備	427	266		161	161	
	投資性不動產	23,786			23,786	100,752	76,966

# 135 資產變賣綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減 額調 整	損 數 帳面淨值		
台灣自來水股份有限 公司		13,646			13,646	20,514	6,868
	投資性不動產	13,646			13,646	20,514	6,868
<b>財政部主管</b>		<b>220,848</b>			<b>220,848</b>	<b>282,969</b>	<b>62,121</b>
臺灣金融控股股份有限 公司		203,821			203,821	257,427	53,606
	不動產、廠房及 設備	203,821			203,821	257,427	53,606
	土地	203,821			203,821	257,427	53,606
臺灣土地銀行股份有限 公司		17,027			17,027	25,542	8,515
	投資性不動產	17,027			17,027	25,542	8,515
<b>交通部主管</b>		<b>1,007,357</b>			<b>1,007,357</b>	<b>1,805,836</b>	<b>798,479</b>
交通部臺灣鐵路管理局		981,152			981,152	1,779,046	797,894
	待出售非流動 資產	981,152			981,152	1,779,046	797,894
臺灣港務股份有限公司		26,205			26,205	26,790	585
	不動產、廠房及 設備	24,512			24,512	24,932	420
	機械及設備	19,520			19,520	19,940	420
	交通及運輸 設備	4,992			4,992	4,992	
	投資性不動產	1,693			1,693	1,858	165
<b>總計</b>		<b>7,122,605</b>	<b>3,710,552</b>	<b>189,913</b>	<b>3,222,140</b>	<b>6,899,851</b>	<b>3,677,711</b>

## 1 3 6 長期債務舉借

機關名稱	借款用途	本年度預		
		國內借款		小計
		金融機構	各種債券 *各種基金	
<b>經濟部主管</b>		<b>72,550,000</b>	<b>170,300,000</b> <b>*23,700,000</b>	<b>266,550,000</b>
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	29,500,000	27,700,000	57,200,000
台灣電力股份有限公司	開發電源及營運週轉	14,800,000	142,600,000 *23,700,000	181,100,000
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	28,250,000		28,250,000
<b>財政部主管</b>		<b>19,338</b>		<b>19,338</b>
臺灣菸酒股份有限公司	擴充設備及營運週轉	19,338		19,338
<b>交通部主管</b>		<b>3,600,192</b>		<b>3,600,192</b>
桃園國際機場股份有限公司	擴充設備及營運週轉	3,600,192		3,600,192
<b>金融監督管理委員會主管</b>		<b>11,886,164</b>		<b>11,886,164</b>
中央存款保險股份有限公司	處理經營不善要保機構	11,886,164		11,886,164
<b>總計</b>		<b>88,055,694</b>	<b>170,300,000</b> <b>*23,700,000</b>	<b>282,055,694</b>

註：1.舉借國內借款中各種基金23,700,000千元，係台灣電力公司向核能發電後端營運基金舉借之數。

2.本年度預計借款合計285,055,694千元，與現金流量綜計表所列長期債務增加數284,866,056千元，差異數189,638千元，係因現金流之現金淨增加數。

## 與償還綜計表(舉借長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 借 款			預 計 以 後 年 度 償 還 財 源			
國 外 借 款		合 計	自 有 資 金			外 借 資 金
金 融 機 構	小 計		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	
3,000,000	3,000,000	269,550,000	269,550,000			
		57,200,000	57,200,000			
3,000,000	3,000,000	184,100,000	184,100,000			
		28,250,000	28,250,000			
		<b>19,338</b>	<b>19,338</b>			
		19,338	19,338			
		<b>3,600,192</b>	<b>3,600,192</b>			
		3,600,192	3,600,192			
		<b>11,886,164</b>	<b>11,886,164</b>			
		11,886,164	11,886,164			
<b>3,000,000</b>	<b>3,000,000</b>	<b>285,055,694</b>	<b>285,055,694</b>			

量綜計表所列長期債務現金流入數係扣除債券發行費用189,638千元(包括台灣中油公司85,838千元及台灣電力公司103,800千元)後

## 1 3 6 長期債務舉借

機關名稱	借款用途	本年度			預 款
		償還國		內借	
		金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	
<b>經濟部主管</b>		<b>66,386,400</b>	<b>69,870,000</b> <b>*20,095,529</b>	<b>72,000</b>	<b>156,423,929</b>
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	12,200,000	9,250,000		21,450,000
台灣電力股份有限公司	開發電源	36,975,000	60,620,000 *19,803,687	72,000	117,470,687
漢翔航空工業股份有限公司	營運週轉	710,830			747,672
			*36,842		
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	16,500,570			16,755,570
			*255,000		
<b>金融監督管理委員會主管</b>		<b>14,893,623</b>			<b>14,893,623</b>
中央存款保險股份有限公司	處理經營不善要保機構	14,893,623			14,893,623
<b>總計</b>		<b>81,280,023</b>	<b>69,870,000</b> <b>*20,095,529</b>	<b>72,000</b>	<b>171,317,552</b>

註：1.償還國內借款中各種基金20,095,529千元，包括台灣電力公司償還行政院國家發展基金252,687千元及核能發電後端營運基金

2.本年度預計償還數未包括台灣自來水公司奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理，本年度補辦預算1,926千元。

3.本年度預計償還款合計171,317,552千元，與現金流量綜計表所列長期債務減少數172,719,102千元，差異數1,401,550千元，係

## 與償還綜計表(償還長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 還 款		償 還 財 源					外借資金
償還國外借款		自 有 資 金					
金融機構	小 計	合 計	營運資金	出售不 適用資產	增 資	其 他	
		<b>156,423,929</b>	<b>108,512,995</b>				<b>47,910,934</b>
		21,450,000	21,450,000				
		117,470,687	82,070,687				35,400,000
		747,672	747,672				
		16,755,570	4,244,636				12,510,934
		<b>14,893,623</b>	<b>11,886,164</b>				<b>3,007,459</b>
		14,893,623	11,886,164				3,007,459
		<b>171,317,552</b>	<b>120,399,159</b>				<b>50,918,393</b>

19,551,000千元，漢翔航空工業公司及台灣自來水公司分別償還行政院國家發展基金36,842千元及255,000千元。

因現金流量綜計表所列長期債務減少數，除長期借款外，尚包括臺灣港務公司其他長期債務本年度減少數1,401,550千元。

# 137 資金轉投資及其盈虧綜計表

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
<b>行政院主管</b>		<b>4,904,731</b>		<b>4,904,731</b>		
中 央 銀 行		4,904,731		4,904,731		
	中央存款保險股份有 限公司	4,904,731		4,904,731		
<b>經濟部主管</b>		<b>46,628,647</b>	<b>2,426,911</b>	<b>49,055,558</b>		<b>3,090,104</b>
台灣糖業股份有限公司		9,893,404	213,471	10,106,875		816,180
	輝瑞生技股份有限公 司	18,141	-8,529	9,612		173,908
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.25	22,994
	中美嘉吉股份有限公 司	56,000		56,000		68,987
	越台糖業有限責任公 司	282,776		282,776		61,159
	中字環保工程股份有 限公司	19,444		19,444	3.50	10,111
	生物科技發展基金	676,203		676,203		
	台灣神隆股份有限公 司	260,000		260,000		
	科學城物流股份有限 公司	132,930		132,930		8,569

# 1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資金轉投資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總額
	第四期生物科技發展 基金-BDF IV	201,941	-10,200	191,741		1,800
	第五期生物技術發展 基金-VVF V	401,733	-15,300	386,433		2,700
	星能電力股份有限公 司	611,275		611,275		140,824
	亞洲航空股份有限公 司	215,668		215,668	0.60	9,380
	台灣高速鐵路股份有 限公司	5,000,000		5,000,000		
	聯亞生技開發股份有 限公司	373,803		373,803		
	義典科技股份有限公 司	17,400		17,400	1.00	1,740
	森霸電力股份有限公 司	1,216,800		1,216,800		267,445
	太景醫藥研發控股股 份有限公司	330,090		330,090		
	輝瑞亞洲股份有限公 司		247,500	247,500		46,563
台灣中油股份有限公司		34,650,009	2,213,440	36,863,449		1,970,655
	中美和石油化學股份 有限公司	2,686,181		2,686,181		-89,000



## 1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機 關 名 稱	投 資 名 稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已 投 資	本 年 度 增 減(-)投 資	投 資 淨 額	每股(元)	總 額
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.25	22,994
	台灣國際造船股份有 限公司	704,544		704,544	1.00	45,661
	環能海運股份有限公 司	2,283,360	126,000	2,409,360		
	海外投資開發股份有 限公司	52,000		52,000		
	越南臺海石油公司	105,277		105,277		3,000
	中殼潤滑油股份有限 公司	1,084,860		1,084,860		245,000
	卡達燃油添加劑股份 有限公司	2,433,154		2,433,154		915,000
	華威天然氣航運股份 有限公司	681,494		681,494		301,000
	淳品實業股份有限公 司	318,500		318,500		29,000
	國光電力股份有限公 司	1,475,100		1,475,100		290,000
	國光石化科技股份有 限公司	15,730,826		15,730,826		
	尼米克船東控股股份 有限公司	2,793,655		2,793,655		207,000

# 137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資金轉投資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總額
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,647		1,647		1,000
	台耀石化材料科技股份有限公司	1,793,132	316,425	2,109,557		
	印尼癩瘋樹種植合資計畫	1,010,536		1,010,536		
	異壬醇(INA)合資生產計畫	1,201,761	1,480,429	2,682,190		
	越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	214,782	290,586	505,368		
台灣電力股份有限公司		2,038,306		2,038,306		274,171
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200		79,200	1.25	22,994
	台灣汽電共生股份有限公司	1,959,100		1,959,100		251,177
	班卡拉礦業公司	2		2		
	班卡拉銷售公司	2		2		
	班卡拉農業公司	2		2		
漢翔航空工業股份有限公司		46,928		46,928		29,098
	國際渦輪引擎有限責任公司	728		728		29,098

# 1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	利翔航太電子股份有限公司	43,200		43,200		
	捷邦管理顧問股份有限公司	3,000		3,000		
<b>財政部主管</b>		<b>41,436,817</b>		<b>41,436,817</b>		<b>2,935,092</b>
中國輸出入銀行		102,500		102,500		17,435
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000		7,000	2.00	1,400
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.40	12,285
	台灣金聯資產管理股份有限公司	50,000		50,000	0.75	3,750
臺灣金融控股 股份有限公司		36,130,030		36,130,030		2,728,088
	臺灣證券交易所股份有限公司	252,277		252,277	1.25	76,737
	唐榮鐵工廠股份有限公司	1,257,462		1,257,462		
	中華開發金融控股股份有限公司	886,743		886,743		
	台灣糖業股份有限公司				0.80	9,329
	台灣電力股份有限公司	6,805,780		6,805,780		

# 137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	國際建築經理股份有限公司	137		137		
	台北外匯經紀股份有限公司	14,000		14,000	2.00	2,800
	臺灣期貨交易所股份有限公司	41,000		41,000	1.42	8,110
	財宏科技股份有限公司	27,550		27,550		
	財金資訊股份有限公司	110,592		110,592	2.40	28,796
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,500,000		2,500,000		
	第一金融控股股份有限公司	4,217,100		4,217,100	0.45	282,437
	華南金融控股股份有限公司	8,105,279		8,105,279		1,791,852
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	6,165,961		6,165,961		
	台灣金聯資產管理股份有限公司	1,000,000		1,000,000	0.75	75,000
	台灣金融資產服務股份有限公司	100,000		100,000		

## 1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	臺灣人壽保險股份有限公司	812,325		812,325		80,449
	臺灣產物保險股份有限公司	510,681		510,681	0.50	32,304
	高雄硫酸銹股份有限公司	1,377,872		1,377,872		
	中華貿易開發股份有限公司	12,501		12,501		
	臺億建築經理股份有限公司	3,793		3,793		
	元大金融控股股份有限公司	820,342		820,342		
	兆豐金融控股股份有限公司	1,099,080		1,099,080	1.20	339,257
	金財通商務科技服務股份有限公司	4,500		4,500	1.72	989
	臺灣總合股務資料處理股份有限公司	4,900		4,900		
	陽光資產管理股份有限公司	155		155	1.80	28
臺灣土地銀行 股份有限公司		5,155,287		5,155,287		187,124
	臺灣證券交易所股份有限公司	72,000		72,000	1.25	22,994

# 137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台灣糖業股份有限公司				0.80	2,371
	台灣電力股份有限公司	432,022		432,022		
	中國建築經理股份有限公司	14,245		14,245		
	臺灣集中保管結算所股份有限公司	780		780		
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000		7,000	2.00	1,400
	臺灣期貨交易所股份有限公司	20,000		20,000	1.42	3,956
	財宏科技股份有限公司	19,285		19,285		
	財金資訊股份有限公司	46,789		46,789	2.40	12,555
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,000,000		2,000,000		
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	806,368		806,368		
	台灣金聯資產管理股份有限公司	1,000,000		1,000,000	0.75	75,000

# 1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台灣金融資產服務股份有限公司	50,000		50,000		
	臺灣產物保險股份有限公司	39,976		39,976	0.50	5,119
	中華貿易開發股份有限公司	12,501		12,501		
	元大金融控股股份有限公司	461,358		461,358		
	兆豐金融控股股份有限公司	142,071		142,071	1.20	63,623
	保德信證券投資信託股份有限公司	27,000		27,000		
	臺灣總合股務資料處理股份有限公司	3,300		3,300		
	陽光資產管理股份有限公司	592		592	1.80	106
	臺灣菸酒股份有限公司	49,000		49,000		2,445
	亞洲物流股份有限公司	49,000		49,000		2,445
	<b>交通部主管</b>	<b>4,095,270</b>		<b>4,095,270</b>		<b>27,799</b>
	中華郵政股份有限公司	100,500		100,500		27,657
	臺灣期貨交易所股份有限公司	15,000		15,000	1.42	2,967

# 137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

機關名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	中華快遞股份有限公司	40,000		40,000		12,405
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.40	12,285
交通部臺灣鐵路管理局		3,994,770		3,994,770		142
	台灣糖業股份有限公司				0.80	142
	亞太電信股份有限公司	3,994,770		3,994,770		
<b>總 計</b>		<b>97,065,465</b>	<b>2,426,911</b>	<b>99,492,376</b>		<b>6,052,995</b>

註：1.表內以前年度已投資數額包含部分事業奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理，並於本年度補辦預算之項目淨增加970,328千元，包括臺灣鐵路管理局轉投資亞太電信公司減少5,230千元及臺灣金融控股公司轉投資第一金融控股公司增975,558千元。

2.臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司、臺灣鐵路管理局投資台灣糖業公司之成本，已配合該公司101年度減資案，悉數收回，本年度再配合減資，分別收回現金60,223千元、12,702千元及762千元，未於本表列示。



## 138 資 本 增 減

機 關 名 稱	期 初 資 本 額			本 年			
	實 收 資 本	預 收 資 本	合 計	中 央 政 府 資 本		地 方 政 府 資 本	
				現 金	轉 帳	現 金	轉 帳
<b>行政院主管</b>	<b>80,000,000</b>		<b>80,000,000</b>				
中 央 銀 行	80,000,000		80,000,000				
<b>經濟部主管</b>	<b>663,050,113</b>	<b>6,936,789</b>	<b>669,986,902</b>	<b>-15,882,140</b>			<b>-115</b>
台灣糖業股份有限公司	56,367,499		56,367,499	-16,243,722			-115
台灣中油股份有限公司	130,100,000		130,100,000				
台灣電力股份有限公司	330,000,000		330,000,000				
漢翔航空工業股份有限公司	9,082,614		9,082,614				
台灣自來水股份有限公司	137,500,000	6,936,789	144,436,789	361,582			
<b>財政部主管</b>	<b>195,983,767</b>		<b>195,983,767</b>		<b>40,560,000</b>		
中 國 輸 出 入 銀 行	12,000,000		12,000,000				
臺灣金融控股股份有限公司	90,000,000		90,000,000		40,000,000		
臺灣土地銀行股份有限公司	50,000,000		50,000,000				
財 政 部 印 刷 廠	100,000		100,000		560,000		
臺灣菸酒股份有限公司	43,883,767		43,883,767				
<b>交通部主管</b>	<b>254,707,417</b>		<b>254,707,417</b>	<b>15,523,300</b>	<b>2,128,896</b>		
中華郵政股份有限公司	40,000,000		40,000,000		2,130,000		
交通部臺灣鐵路管理局	128,426,954		128,426,954	15,523,300	-1,104		
臺灣港務股份有限公司	65,000,000		65,000,000				
桃園國際機場股份有限公司	21,280,463		21,280,463				
<b>勞工委員會主管</b>	<b>2,277,313</b>		<b>2,277,313</b>				
勞 工 保 險 局	2,277,313		2,277,313				
<b>金融監督管理委員會主管</b>	<b>10,000,000</b>		<b>10,000,000</b>				
中央存款保險股份有限公司	10,000,000		10,000,000				
<b>總 計</b>	<b>1,206,018,610</b>	<b>6,936,789</b>	<b>1,212,955,399</b>	<b>-358,840</b>	<b>42,688,896</b>		<b>-115</b>

註：1.台灣糖業公司減少中央政府、地方政府、其他政府機關及民股股東資本現金部分，係該公司辦理現金減資之數。

2.台灣自來水公司增加中央政府資本現金部分，係該公司為辦理重大供水建設計畫，由中央政府配合投資之數。另增加其他政

3.臺灣金融控股公司、財政部印刷廠及中華郵政公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積於本年度轉列資本之數。

4.交通部臺灣鐵路管理局增加中央政府資本現金部分，係該局為辦理重大鐵路建設計畫，由中央政府配合投資之數。另減少中之數。

# 綜 計 表

單位：新臺幣千元

度		增		減		數		期		末		資		本		額		
其他政府機關資本		民股股東資本		合		計		實收資本		預收資本		合		計				
現	金	轉	帳	現	金	轉	帳	現	金	轉	帳	實	收	預	收	資	本	
												80,000,000						80,000,000
												80,000,000						80,000,000
124,427				-590,840				-16,348,668				646,139,863	7,498,371					653,638,234
-75,573				-590,840				-16,910,250				39,457,249						39,457,249
												130,100,000						130,100,000
												330,000,000						330,000,000
												9,082,614						9,082,614
200,000								561,582				137,500,000	7,498,371					144,998,371
												40,560,000	236,543,767					236,543,767
												12,000,000						12,000,000
												40,000,000	130,000,000					130,000,000
												50,000,000						50,000,000
												560,000	660,000					660,000
												43,883,767						43,883,767
								15,523,300	2,128,896			272,359,613						272,359,613
												2,130,000	42,130,000					42,130,000
								15,523,300	-1,104			143,949,150						143,949,150
												65,000,000						65,000,000
												21,280,463						21,280,463
												2,277,313						2,277,313
												2,277,313						2,277,313
												10,000,000						10,000,000
												10,000,000						10,000,000
124,427				-590,840				-825,368	42,688,896			1,247,320,556	7,498,371					1,254,818,927

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

央政府資本轉帳部分，係「環島鐵路整體系統安全提昇計畫」樹林市立仁街地下道截彎取直工程無償移撥新北市府，辦理減資

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
行政院主管	130,486	130,486				
中央銀行	130,486	130,486				
一般建築及設備計畫	130,486	130,486				
經濟部主管	1,418,547,800	143,595,082	473,464	33,731,825	775,694	1,239,971,735
台灣糖業股份有限公司	844,690	844,690				
一般建築及設備計畫	844,690	844,690				
台灣中油股份有限公司	124,867,705	34,188,854	473,464			90,205,387
一、繼續計畫	110,942,665	23,637,278				87,305,387
1. 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫	18,210,934	3,687,087				14,523,847
2. 煉製事業部桃園廠第 三重油加氫脫硫工場 投資計畫	38,462,015	7,820,321				30,641,694
3. 煉製事業部大林廠第 十硫磺工場投資計畫	6,662,829	1,517,466				5,145,363
4. 煉製事業部大林廠蒸 餾暨相關工場更新投 資計畫	20,502,108	4,100,422				16,401,686
5. 煉製事業部桃園廠沙 崙NO.1海底及陸上原 油管線汰舊更新投資 計畫	1,415,000	283,000				1,132,000
6. 四萬噸級環島成品油 輪汰換計畫	2,673,743	573,743				2,100,000
7. 天然氣事業部台中廠 二期投資計畫	18,481,796	4,580,140				13,901,656
8. 煉製事業部大林廠第 三重油加氫脫硫工場 產能提昇投資計畫	4,534,240	1,075,099				3,459,141

# 計畫及其成本效益分析綜計表

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					<b>130,486</b>	<b>100</b>	<b>130,486</b>	<b>100</b>
					<b>130,486</b>	<b>100</b>	<b>130,486</b>	<b>100</b>
	102.01-102.12				130,486	100	130,486	100
					<b>172,319,965</b>	<b>12.15</b>	<b>636,341,411</b>	<b>44.86</b>
					<b>844,690</b>	<b>100</b>	<b>844,690</b>	<b>100</b>
	102.01-102.12				844,690	100	844,690	100
					<b>16,862,599</b>	<b>13.50</b>	<b>29,616,065</b>	<b>23.72</b>
					6,934,543	6.25	19,237,392	17.34
設置鑽井生產平台，完成10口油氣生產井，構建生產設施、海底管線及接收站等。	95.01-104.12	3.39	17.60	5.92			2,624,707	14.41
於桃園廠興建設計產能為日煉70,000桶之重油加氫脫硫工場一座(含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備)及區外附屬設備。	95.01-104.06	4.45		15.00			7,231,746	18.80
興建每日250噸硫磺工場以處理在加氫脫硫時產生之硫化氫及污酸氣，提升汽、柴油及燃料油品質。	99.07-103.06	4.16		15.00	2,468,474	37.05	3,536,716	53.08
興建日煉15萬桶常壓原油蒸餾工場一座、5萬桶輕質原油分餾工場一座、4萬桶柴油加氫脫硫工場一座、3萬桶煤油加氫脫硫工場一座及其附屬設備。	100.07-104.12	3.21	4.55	14.14	1,573,868	7.68	2,430,374	11.85
桃園煉油廠沙崙汰換一條42吋海底、陸上原油管線及其附屬設施。	100.07-102.12	3.25		15.00	1,013,586	71.63	1,412,024	99.79
淘汰老舊自有環島四萬噸級成品油輪「安運」、「康運」，新建2艘四萬噸級成品油輪。	101.07-104.12	3.88	8.59	13.90	229,860	8.60	230,860	8.63
台中廠新建3座16萬公秉地上槽與300噸/時氣化設施，及台中廠至烏溪隔離站約21.8公里26吋輸氣陸管與1處開關站等。	101.07-107.12	3.98	7.27	15.71	1,112,074	6.02	1,200,982	6.50
進行第三重油加氫脫硫工場及相關附屬設備去瓶頸工程，將現有煉量日煉3萬桶擴增至4萬桶。	101.07-104.12	3.88	7.16	12.19	536,681	11.84	569,983	12.57

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金		增 資	
		營運資金	出售不適用 資 產		
二、一般建築及設備計畫	13,925,040	10,551,576	473,464		2,900,000
1. 分年性項目	6,996,244	4,096,244			2,900,000
2. 一次性項目	6,928,796	6,455,332	473,464		
<b>台灣電力股份有限公司</b>	<b>1,103,688,278</b>	<b>102,661,295</b>		<b>1,740,000</b>	<b>675,694</b>
一、繼續計畫	1,033,267,143	98,291,687		1,740,000	675,694
1. 核能四廠第一、二號 機發電工程計畫	283,879,136	23,773,015		1,740,000	407,965
2. 萬大電廠擴充暨松林 分廠水力發電計畫	8,372,216	510,220			18,000
3. 彰工火力第一、二號 機發電計畫	50,520,065	5,050,007			2,000
4. 林口電廠更新擴建計 畫	152,494,428	15,146,443			103,000
5. 深澳電廠更新擴建計 畫	58,046,409	5,799,641			5,000
6. 大林電廠更新改建計 畫	119,392,981	11,882,298			57,000
7. 大甲溪發電廠青山分 廠復建計畫	17,334,090	1,711,621			21,788
8. 太陽光電第一期計畫	3,571,250	520,429			8,941
9. 第七輸變電計畫	238,897,214	23,881,829			215,015,385
10. 台中發電廠第2階段 煤灰填海工程計畫	7,925,666	789,258			3,000
11. 通霄電廠更新擴建計 畫	91,556,688	9,101,226			47,000
12. 風力發電第四期計畫	1,277,000	125,700			2,000
二、新興計畫	2,819,840	306,560			2,513,280
澎湖低碳島風力發電 計畫	2,819,840	306,560			2,513,280
三、一般建築及設備計畫	67,601,295	4,063,048			63,538,247
1. 分年性項目	19,360,220	396,821			18,963,399
2. 一次性項目	48,241,075	3,666,227			44,574,848

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					9,928,056	71.30	10,378,673	74.53
					2,999,260	42.87	3,449,877	49.31
	102.01-102.12				6,928,796	100	6,928,796	100
					<b>133,933,073</b>	<b>12.14</b>	<b>555,527,633</b>	<b>50.33</b>
					80,092,693	7.75	495,921,752	48
裝置容量1,350千瓩級2部。	81.07-103.12	3.34	4.21	21.33	11,743,459	4.14	275,716,599	97.12
裝置容量40.6千瓩。	93.09-102.09	2.16	3.55	35.85	1,200,499	14.34	8,369,796	99.97
裝置容量1,600千瓩。	94.01-102.12	4.15	9.05	12.98			995,304	1.97
裝置容量2,400千瓩。	95.01-109.12	3.84	4.02	28.16	12,860,102	8.43	34,778,457	22.81
裝置容量1,600千瓩。	95.01-103.12	4.19	10.30	11.42	79,700	0.14	1,507,296	2.60
裝置容量3,200千瓩。	97.01-111.12	3.88	8.26	14.69	12,644,467	10.59	20,568,377	17.23
裝置容量368千瓩。	97.07-105.12	3.85	7.54	17.70	1,988,994	11.47	7,526,159	43.42
裝置容量19.6千瓩。	97.01-103.12	1.94	1.71		627,072	17.56	3,059,089	85.66
新、擴建輸電線路2,370回線公里， 新、擴建主要變壓器容量23,560千 伏安，拆遷主要變壓器容量9,570 千伏安。	99.01-104.12	2.48			22,799,361	9.54	124,936,072	52.30
興建灰塘1處，面積73.2公頃，可容 灰塘量約1,062.7萬立方公尺。	99.07-105.12	2.32	6.22	15.15			1,017,921	12.84
裝置容量2,880千瓩。	100.01-108.12	2.51	3.65	18.70	15,444,595	16.87	16,729,810	18.27
裝置容量14.8千瓩。	101.01-104.06	2.69	2.78	19.81	704,444	55.16	716,872	56.14
					26,359	0.93	26,359	0.93
裝置容量33千瓩。	102.01-105.06	2.70	4.03	16.51	26,359	0.93	26,359	0.93
					53,814,021	79.61	59,579,522	88.13
					5,572,946	28.79	11,338,447	58.57
	102.01-102.12				48,241,075	100	48,241,075	100

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資	其 他	
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他	外借資金
<b>漢翔航空工業股份有限公司</b>	<b>1,049,271</b>	<b>1,049,271</b>			
一般建築及設備計畫	1,049,271	1,049,271			
1. 分年性項目	683,859	683,859			
2. 一次性項目	365,412	365,412			
<b>台灣自來水股份有限公司</b>	<b>188,097,856</b>	<b>4,850,972</b>	<b>31,991,825</b>	<b>100,000</b>	<b>151,155,059</b>
一、繼續計畫	69,046,884		31,991,825		37,055,059
1. 板新地區供水改善計畫二期工程	6,211,400		2,833,701		3,377,699
2. 宜蘭羅東堰下游供水計畫	2,268,078		31,180		2,236,898
3. 穩定供水設施及幹管改善	8,366,000		4,950,000		3,416,000
4. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫	16,654,000		15,200,000		1,454,000
5. 高雄地區增設地下水及伏流水工程	550,000		550,000		
6. 離島地區供水改善計畫一馬公增建4,000噸海水淡化廠	1,128,280		1,128,280		
7. 里港原有水井抽水量復抽工程	340,000		340,000		
8. 水庫設施更新改善計畫	4,466,000				4,466,000
9. 調度及備援系統提升計畫	2,064,000				2,064,000
10. 湖山水庫下游自來水工程計畫	13,000,000				13,000,000
11. 后里第二淨水場及下游送水幹管	10,498,632		5,042,664		5,455,968

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					<b>601,497</b>	<b>57.33</b>	<b>697,389</b>	<b>66.46</b>
					601,497	57.33	697,389	66.46
					236,085	34.52	331,977	48.54
	102.01-102.12				365,412	100	365,412	100
					<b>20,078,106</b>	<b>10.67</b>	<b>49,655,634</b>	<b>26.40</b>
					5,978,648	8.66	35,384,708	51.25
靈活調度新店溪水源，至民國110年可供應板新地區用水每日101萬立方公尺。	093.01-101.12				1,195,260	19.24	2,547,416	41.01
設置淨水設備8萬立方公尺/日。	095.01-102.06	2.49			532,746	23.49	2,268,078	100
以擴充淨水場處理能力、增加各供水區相互支援容量及增加蓄水備援容量，作為因應汛期石門水庫高濁度之策略。	095.01-102.12				32,900	0.39	8,366,000	100
減少漏水量，穩定供水品質。	098.01-104.12				1,010,000	6.06	16,210,000	97.33
新增水源出水量每日20萬立方公尺，以提升高雄地區高濁度期間之備援水量，穩定區域供水。	100.01-102.12				40,000	7.27	320,000	58.18
確保澎湖地區之穩定供水，每日增加出水量4,000立方公尺及同時可減抽地下水。	100.01-124.12				27,402	2.43	42,661	3.78
辦理里港原有水井抽水量復抽工程，增加水源備援能力每日10萬立方	100.01-102.12				160,000	47.06	340,000	100
為確保台南地區每日60萬立方公尺及支援高雄地區每日40萬立方公尺之供水，亟需辦理南化水庫整治及防淤設施工程。	100.01-104.12				270,000	6.05	870,000	19.48
提升烏山頭系統供水區調度及支援能力為每日13萬立方公尺。	100.01-103.12				694,000	33.62	1,613,768	78.19
配合湖山水庫計畫，以地面水替代地下水，滿足雲林地區民國120年平均日46.8萬立方公尺之用水需求。	101.01-106.12	1.02			1,526,500	11.74	1,715,500	13.20
配合大安及大甲溪水源聯合運用增加每日28萬立方公尺之水源量，建構第三套供水系統，穩定台中地區用水需求。	101.01-107.12	2.04					12,557	0.12



# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資	其 他	
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他	外借資金
12. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	785,920				785,920
13. 豐原場新設初沈池工程(食水料溪右岸)	798,574				798,574
14. 東港溪原水前處理工程	400,000		400,000		
15. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101-104年)一自來水延管工程	1,516,000		1,516,000		
二、新興計畫	114,100,000				114,100,000
1. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫—大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管埋設工程	1,600,000				1,600,000
2. 102至111年降低漏水率計畫—汰換管線暨分區計量管網建置計畫	112,500,000				112,500,000
三、一般建築及設備計畫	4,950,972	4,850,972		100,000	
1. 分年性項目	2,061,782	2,061,782			
2. 一次性項目	2,889,190	2,789,190		100,000	
<b>財政部主管</b>	<b>15,253,171</b>	<b>8,862,815</b>			<b>6,390,356</b>
<b>中國輸出入銀行</b>	<b>60,290</b>	<b>60,290</b>			
一般建築及設備計畫	60,290	60,290			
<b>臺灣金融控股股份有限公司</b>	<b>780,023</b>	<b>780,023</b>			
一般建築及設備計畫	780,023	780,023			
1. 分年性項目	246,000	246,000			
2. 一次性項目	534,023	534,023			

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫 進 度 起 迄 年 月	畫			預 算 數			
		資 金	現 值	收 回	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
		成 本 率	報 酬 率	年 限	金 額	占 全 部	金 額	占 全 部
		(%)	(%)	(年)		計 畫 %		計 畫 %
計畫完成後，可穩定供水，並達民國120年每日供水量77,589立方公尺之目標。	101.01-104.12	3.00	0.86		146,790	18.68	156,950	19.97
新設初沈池於原水高濁度時增加出水量每日5至7.5萬立方公尺，提升豐原場之供水穩定。	101.01-105.12	3.00			11,050	1.38	21,778	2.73
增設30萬立方公尺生物處理設備，將原水氨氮值降至1毫克/公升。	101.01-102.12						200,000	50.00
促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升居民用水之水質及水量，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。	101.01-104.12				332,000	21.90	700,000	46.17
					10,322,000	9.05	10,322,000	9.05
提升大安大甲溪水源運用及供水能力，並滿足110年台中地區公共用水，增加水源量28萬立方公尺之目標，建構穩固可靠且具調度備援供水系統。	102.01-106.12				22,000	1.38	22,000	1.38
藉由「汰換舊漏管線」及「建置分區計量管網」，以改善供水管網，並有效降低漏水率。	102.01-111.12	1.80			10,300,000	9.16	10,300,000	9.16
					3,777,458	76.30	3,948,926	79.76
					888,268	43.08	1,059,736	51.40
	102.01-102.12				2,889,190	100	2,889,190	100
					<b>2,935,113</b>	<b>19.24</b>	<b>3,363,868</b>	<b>22.05</b>
					<b>60,290</b>	<b>100</b>	<b>60,290</b>	<b>100</b>
	102.01-102.12				60,290	100	60,290	100
					<b>543,923</b>	<b>69.73</b>	<b>591,923</b>	<b>75.89</b>
					543,923	69.73	591,923	75.89
					9,900	4.02	57,900	23.54
	102.01-102.12				534,023	100	534,023	100

# 1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

機 關 及 計 畫 名 稱	全 部					
	投 資 總 額	資 金 來 源				
		自 有 資 金			外 借 資 金	
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他		
<b>臺灣土地銀行股份有限公司</b>	<b>710,660</b>	<b>710,660</b>				
一般建築及設備計畫	710,660	710,660				
1. 分年性項目	108,020	108,020				
2. 一次性項目	602,640	602,640				
<b>財 政 部 印 刷 廠</b>	<b>141,922</b>	<b>141,922</b>				
一般建築及設備計畫	141,922	141,922				
<b>臺灣菸酒股份有限公司</b>	<b>13,560,276</b>	<b>7,169,920</b>			<b>6,390,356</b>	
一、繼續計畫	10,975,970	4,585,614			6,390,356	
1. 台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫	7,506,000	3,142,469			4,363,531	
2. 花蓮酒廠(西北側)土地開發再利用投資計畫	2,440,670	1,011,697			1,428,973	
3. 竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫	1,029,300	431,448			597,852	
二、一般建築及設備計畫	2,584,306	2,584,306				
1. 分年性項目	1,853,990	1,853,990				
2. 一次性項目	730,316	730,316				
<b>交 通 部 主 管</b>	<b>148,464,081</b>	<b>75,516,866</b>		<b>70,036,584</b>	<b>520,000</b>	
<b>中華郵政股份有限公司</b>	<b>6,793,912</b>	<b>6,793,912</b>				
一、新興計畫	5,228,715	5,228,715				
1. 購建郵政局所計畫	2,006,765	2,006,765				
2. 郵政資訊作業發展計畫	309,250	309,250				
3. 自動化機器設備購置計畫	1,436,700	1,436,700				
4. 郵政物流中心建置計畫	1,476,000	1,476,000				

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					<b>603,140</b>	<b>84.87</b>	<b>603,140</b>	<b>84.87</b>
					603,140	84.87	603,140	84.87
					500	0.46	500	0.46
	102.01-102.12				602,640	100	602,640	100
					<b>141,922</b>	<b>100</b>	<b>141,922</b>	<b>100</b>
	102.01-102.12				141,922	100	141,922	100
					<b>1,585,838</b>	<b>11.69</b>	<b>1,966,593</b>	<b>14.50</b>
					33,290	0.30	362,205	3.30
完成都市計畫變更，結合文化創意產業並開發複合式商業大樓，與地區互利共生，帶動地區繁榮。	100.01-103.12	5.04	5.74	45.52	3,750	0.05	225,200	3.00
完成用地變更，開發為產業與休閒觀光之多功能複合式園區，串連七星潭風景區，帶動地區觀光發展。	100.01-107.12	4.02	5.44	42.59	24,400	1.00	81,297	3.33
完成都市計畫變更開發為多元化產業園區，強化竹南地區都市機能及提昇整體環境品質。	100.01-103.12	5.04	5.64	45.44	5,140	0.50	55,708	5.41
					1,552,548	60.08	1,604,388	62.08
					822,232	44.35	874,072	47.15
	102.01-102.12				730,316	100	730,316	100
					<b>33,789,320</b>	<b>22.76</b>	<b>74,417,817</b>	<b>50.13</b>
					<b>2,441,798</b>	<b>35.94</b>	<b>2,441,798</b>	<b>35.94</b>
					876,601	16.77	876,601	16.77
購置房地2處、興建局屋11處。	102.01-105.12	2.67	7.32	19.18	352,251	17.55	352,251	17.55
購置主機及週邊設備27組、連線設備3,765套、管理資訊設備850組。	102.01-105.12	2.67	12.63	4.81	188,250	60.87	188,250	60.87
購置自動化機器設備15套、管理資訊系統設備1套。	102.01-104.12	2.67	6.47	8.53	100	0.01	100	0.01
購置土地1處、物流設備7項、資訊設備18項、興建廠房2棟。	102.01-105.12	2.67	4.91	39.37	336,000	22.76	336,000	22.76

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資		
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他	
二、一般建築及設備計畫	1,565,197	1,565,197			
<b>交通部臺灣鐵路管理局</b>	<b>85,069,532</b>	<b>15,032,948</b>		<b>70,036,584</b>	
一、繼續計畫	73,991,957	3,955,373		70,036,584	
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2014年）	35,977,000			35,977,000	
2. 臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆－苗栗段）	8,484,000	553,000		7,931,000	
3. 臺北機廠遷建建設計畫	17,013,792	2,613,792		14,400,000	
4. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	12,517,165	788,581		11,728,584	
二、新興計畫	5,278,000	5,278,000			
1. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫－臺鐵局工程配合款	1,632,000	1,632,000			
2. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款	578,000	578,000			
3. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款	1,932,000	1,932,000			

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
	102.01-102.12				1,565,197	100	1,565,197	100
					<b>20,953,160</b>	<b>24.63</b>	<b>48,954,885</b>	<b>57.55</b>
					15,815,300	21.37	43,817,025	59.22
購置城際客車184輛、區間客車428輛、維修設備改善等。	090.11-103.12				10,000,000	27.80	21,410,986	59.51
增設捷運化通勤車站5座、改善既有重點場站、汐止至南港間約4.86公里鐵路擴建為3軌正線、相關機電與檢修及旅運設施等改善工程。	094.01-102.12				3,013,300	35.52	8,484,000	100
配合「南港專案」南隧道交付時程，於桃園縣楊梅鎮富岡里興建電聯車維修廠、機務段、北區供應廠，柴電機車及電力機車維修廠、七堵檢車段遷至蘇新基地，原騰空之用地辦理線形改善工程、併臺鐵高雄機廠遷建計畫同時設置推拉式客車維修廠。	094.06-104.12				2,792,000	16.41	13,771,088	80.94
配合「高雄市區鐵路地下化」、「高雄都會區輕軌建設」及臨港線停駛之政策，將現有高雄機廠、南區供應廠及高雄港檢車分段遷建至潮州地區。	101.01-107.12				10,000	0.08	150,951	1.21
					1,035,000	19.61	1,035,000	19.61
臺鐵屏東線自高雄市大順陸橋東側(6K+467)至鳳山區大智陸橋西側(10K+750)為止，約4.28公里鐵路地下化、鳳山車站改建為地下車站、增設正義/澄清車站1座。	102.01-107.12				35,000	2.14	35,000	2.14
全線電氣化約166.1公里、瓶頸路段4區間雙軌化、新建雙軌隧道4座、橋梁改建3座、站場軌道改善、臺東機務分段改善、變電站4座及關山、月美路段截彎取直與曲線半徑800公尺以下路段改善。	102.01-104.03				300,000	51.90	300,000	51.90
自屏東站以北至潮州基地全長約19.37公里高架化，屏東潮州間17公里鐵路擴建為雙軌電化，屏東站、歸來站、麟洛站、西勢站、竹田站、潮州站均改建高架站，新建潮州車輛基地(潮州站南1.9公里)，面積34.67公頃。	102.01-104.12				500,000	25.88	500,000	25.88

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資	其 他	
	營運資金	出售不適用 資 產			
4. 臺中都會區鐵路高架 捷運化計畫－臺鐵局 工程配合款	1,136,000	1,136,000			
三、一般建築及設備計畫	5,799,575	5,799,575			
1. 分年性項目	2,296,555	2,296,555			
2. 一次性項目	3,503,020	3,503,020			
<b>臺灣港務股份有限公司</b>	<b>40,851,547</b>	<b>40,331,547</b>			<b>520,000</b>
一、繼續計畫	35,004,097	34,484,097			520,000
1. 高雄港前鎮商港區土 地開發計畫－港務公 司辦理部分	3,516,240	3,516,240			
2. 高雄港客運專區建設 計畫	4,143,922	4,143,922			
3. 高雄港第115、116及 117號碼頭改建工程	2,000,000	2,000,000			
4. 自航式挖泥船汰換計 畫	980,000	760,000			220,000

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
自豐原站以北1.9公里至大慶站以南1.4公里，將現有鐵路改建為高架鐵路，全長約21.7公里，原豐原站、潭子站、太原站、臺中站、大慶站等5座地面車站，改建為高架車站，新增豐南站、頭家厝、松竹站、精武站、五權站等5座高架車站。	102.01-106.03				200,000	17.61	200,000	17.61
					4,102,860	70.74	4,102,860	70.74
					599,840	26.12	599,840	26.12
	102.01-102.12				3,503,020	100	3,503,020	100
					<b>5,804,818</b>	<b>14.21</b>	<b>13,877,769</b>	<b>33.97</b>
					4,343,800	12.41	11,911,761	34.03
取得唐榮公司土地25.38公頃，臺灣鐵路局土地2.4公頃，結合第二貨櫃中心自由貿易港，作為規劃提供自由貿易港衍生營運腹地，並辦理第二貨櫃中心自由貿易港區之聯外道路（約860公尺）、查驗登記站、蓄水池等相關基礎設施。	097.01-102.12	6.50	7.23	40.68	233,800	6.65	3,516,240	100
於苓雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，計畫內容包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施，提升旅運設施品質，建構優質經營環境，加速舊港區開發，促進港市共榮及觀光發展。	099.01-104.10				550,000	13.27	829,850	20.03
完成該3座碼頭船席水深E.L.-16.5公尺之改建，工程內容包括碼頭及場地改建、起重機軌道、繫泊設施、機電及給水設施等之更新及船席浚挖，提升高雄港營運績效及競爭力。	099.01-103.12	2.04	10.55	11.10	650,000	32.50	1,190,000	59.50
新建自航拖曳吸管泥艙式挖泥船1艘，每年疏浚量（含海拋及填新生地）700,000立方公尺，隨時疏浚高雄港航道，支援附屬港（安平港及布袋港），保持航道暢通。	099.01-102.12	3.00	12.97	10.56	540,000	55.10	980,000	100.00



# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資	其 他	
	營運資金	出售不適用 資 產			
5. 臺北港東17號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫	483,700	483,700			
6. 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	4,498,792	4,498,792			
7. 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	10,761,298	10,761,298			
8. 南星土地開發計畫	4,080,145	3,780,145		300,000	
9. 5200匹（HP）馬力級港勤拖船2艘汰換計畫	600,000	600,000			
10. 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）	730,000	730,000			
11. 臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	3,210,000	3,210,000			

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫 進 度 起 迄 年 月	畫			預 算 數			
		資 金	現 值	收 回	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
		成 本 率	報 酬 率	年 限	金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		(%)	(%)	(年)				
新建臺北港東17號(含東16A)碼頭設施及碼頭後線新生地填築與公共設施等建設，以擴大港埠發展空間。	099.01-102.07	6.00	1.33	40.00	70,000	14.47	417,380	86.29
規劃興建港務大樓與停車場，容納現有港務局及各機關集中合署辦公，建設為地標性建築，增加都市景觀，塑造國家門戶形象，規劃西4後線空地做為兩岸客貨輪貨物作業場地。	099.01-106.03	2.34	2.21	50.00	400,000	8.89	632,500	14.06
完成新生地填築總面積約421.9公頃，新增碼頭席數達19席，包含可提供15,000只級貨櫃輪靠泊，水深18至22公尺之深水貨櫃碼頭5席，以及水深14公尺以上之碼頭10席可供石化中心使用，另有4席水深15公尺以上散雜貨碼頭。	100.01-108.12	4.31	4.34	49.00			155,000	1.44
辦理撥用土地98.32公頃，及興建包括聯絡橋工程、基礎設施工程、公共設施工程、附屬建築物及設施等基礎公共設施，以配合民間廠商投資進駐。	101.01-103.12	2.81	7.13	19.11	600,000	14.71	2,411,791	59.11
購(建)5200匹馬力(含)以上港勤拖船2艘，汰換高102號(74年3月建)3200匹馬力及高112號(77年3月建)2400匹馬力等2艘，逾使用年限之老舊拖船，增進港航服務效能及安全。	100.01-102.12	3.00	11.46	9.85	360,000	60.00	600,000	100
完成棧36庫樓地板面積約13,000平方公尺及棧32庫樓地板面積約12,000平方公尺，以全面提升船舶裝卸效率，並使後線土地獲得更有效運用。	101.01-104.12	2.38	9.10	14.70	160,000	21.92	309,000	42.33
辦理碼頭工程(含客貨碼頭1座、一般散雜碼頭2座、大宗散雜碼頭1座)及公共倉儲新建工程等。	101.01-105.12	2.38	7.20	17.90	780,000	24.30	870,000	27.10

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	全 部				
	投資總額	資 金 來 源			外借資金
		自 有 資 金	增 資	其 他	
	營運資金	出售不適用 資 產			
二、新興計畫	3,104,897	3,104,897			
1. 高雄港及安平港港區 碼頭及相關設施整建 工程計畫－港務公司 辦理部分	1,575,897	1,575,897			
2. 基隆港、臺北港及蘇 澳港之港區碼頭及相 關設施興建工程計畫 －港務公司辦理部分	1,529,000	1,529,000			
三、一般建築及設備計畫	2,742,553	2,742,553			
1. 分年性項目	2,354,990	2,354,990			
2. 一次性項目	387,563	387,563			
<b>桃園國際機場股份有限公司</b>	<b>15,749,090</b>	<b>13,358,459</b>			<b>2,390,631</b>
一、繼續計畫	10,741,691	10,741,691			
臺灣桃園國際機場道 面整建及助導航設施 提升工程計畫	10,741,691	10,741,691			
二、一般建築及設備計畫	5,007,399	2,616,768			2,390,631
1. 分年性項目	4,459,580	2,616,768			1,842,812
2. 一次性項目	547,819				547,819
<b>勞工委員會主管</b>	<b>26,668</b>	<b>26,668</b>			
<b>勞 工 保 險 局</b>	<b>26,668</b>	<b>26,668</b>			
一般建築及設備計畫	26,668	26,668			

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					410,455	13.22	410,455	13.22
本計畫包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等4大項目、5個子項工程，該公司辦理項目包括(1)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程(2)安平港第10號多功能碼頭新建工程(3)港區公共倉儲興建工程等。	102.01-107.12	2.38	11.40	13.90	156,000	9.90	156,000	9.90
本計畫包括碼頭設施、公共設施、航道浚挖、電力及排水系統、土地整合開發等5大項目、7個子項工程，該公司辦理項目包括(1)港區碼頭及相關設施整建工程計畫(2)基隆港東2至東4碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程(3)蘇澳港電力系統計畫(4)蘇澳港排水系統改善	102.01-105.12	2.38	5.64	24.23	254,455	16.64	254,455	16.64
					1,050,563	38.31	1,555,553	56.72
					663,000	28.15	1,167,990	49.60
	102.01-102.12				387,563	100	387,563	100
					<b>4,589,544</b>	<b>29.14</b>	<b>9,143,365</b>	<b>58.06</b>
					2,198,913	20.47	6,098,965	56.78
提升飛航安全與營運品質、加強發展競爭力及提升國家形象、減輕維護及航務作業壓力。	95.01-103.05	4.50	4.07		2,198,913	20.47	6,098,965	56.78
					2,390,631	47.74	3,044,400	60.80
					1,842,812	41.32	2,496,581	55.98
	102.01-102.12				547,819	100	547,819	100
					<b>26,668</b>	<b>100</b>	<b>26,668</b>	<b>100</b>
					<b>26,668</b>	<b>100</b>	<b>26,668</b>	<b>100</b>
	102.01-102.12				26,668	100	26,668	100

# 1 4 1 固定資產建設改良擴充

機關及計畫名稱	投資總額	全 部				外借資金
		資 金 來 源				
		自 有 資 金		增 資		
	營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他		
金融監督管理委員會主管	7,200	7,200				
中央存款保險股份有限公司	7,200	7,200				
一般建築及設備計畫	7,200	7,200				

**總 計**                      **1,582,429,406**    **228,139,117**            **473,464**    **103,768,409**            **1,295,694**    **1,248,752,722**

- 註：1.台灣電力公司「太陽光電第一期計畫」奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理，本年度補辦預算250,000千元。  
 2.台灣自來水公司「板新地區供水改善計畫二期工程」、「高雄地區增設地下水及伏流水工程」、「水庫設施更新改善計畫」改建計畫」、「林口電廠更新擴建計畫」等8項計畫，因無法於原計畫核定期程完成，正研擬修正計畫，循行政程序報核。  
 3.台灣自來水公司「后里第二淨水場及下游送水幹管」、「102至111年降低漏水率—汰換管線暨分區計量管網建置計畫」及臺  
 4.台灣電力公司「彰工火力第一、二號機發電計畫」，因無法於原計畫核定期程內完成，正研擬因應方案，循行政程序報核。

# 計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金	現 值	收 回	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
		成 本 率	報 酬 率	年 限	金 額	占 全 部	金 額	占 全 部
		(%)	(%)	(年)		計 畫 %		計 畫 %
					7,200	100	7,200	100
					7,200	100	7,200	100
	102.01-102.12				7,200	100	7,200	100
					<b>209,208,752</b>	<b>13.22</b>	<b>714,287,450</b>	<b>45.14</b>

、「調度及備援系統提升計畫」、「里港原有水井抽水量復抽工程」、「東港溪原水前處理工程」及台灣電力公司「大林電廠更新  
灣鐵路管理局「高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫」等3項計畫，正研擬建設計畫，循行政程序報核。



丙、預 算 表





# 中央銀行

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	3,305.24	3,451.14	-145.90	4.23
營業總支出	2,073.49	2,219.43	-145.94	6.58
淨利（淨損）	1,231.75	1,231.71	0.04	-
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1,800.24	1,800.22	0.02	-
留存事業機關盈餘	247.51	247.49	0.02	0.01
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1.30	2.40	-1.10	45.83
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	202.51	172.92	29.59	17.11
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-121,132.07	-120,414.79	-717.28	0.60
不動產、廠房及設備餘額	111.65	113.30	-1.65	1.46
長期負債餘額				
權益	7,428.09	7,996.58	-568.49	7.11

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 中央銀行損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
466,757,842	100	營業收入	329,842,734	100	344,574,521	100	-4.28
		銷售收入					
		勞務收入					
466,757,842	100	金融保險收入	329,842,734	100	344,574,521	100	-4.28
		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					
238,565,913	51.11	營業成本	204,529,071	62.01	219,034,894	63.57	-6.62
		銷售成本					
		勞務成本					
238,565,913	51.11	金融保險成本	204,529,071	62.01	219,034,894	63.57	-6.62
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
		其他營業成本					
228,191,930	48.89	營業毛利（毛損）	125,313,663	37.99	125,539,627	36.43	-0.18
2,001,062	0.43	營業費用	2,349,715	0.71	2,377,391	0.69	-1.16
		行銷費用					
1,518,308	0.33	業務費用	1,783,850	0.54	1,793,287	0.52	-0.53
482,755	0.10	管理費用	565,865	0.17	584,104	0.17	-3.12
		其他營業費用					
226,190,867	48.46	營業利益（損失）	122,963,948	37.28	123,162,236	35.74	-0.16
1,613,899	0.35	營業外收入	681,131	0.21	539,173	0.16	26.33
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,613,899	0.35	其他營業外收入	681,131	0.21	539,173	0.16	26.33
526,776	0.11	營業外費用	458,239	0.14	518,403	0.15	-11.61
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
526,776	0.11	其他營業外費用	458,239	0.14	518,403	0.15	-11.61
1,087,122	0.23	營業外利益（損失）	222,892	0.07	20,770	0.01	973.14
227,277,990	48.69	稅前淨利（淨損）	123,186,840	37.35	123,183,006	35.75	-
28,264	0.01	所得稅費用（利益）	11,840	-	11,732	-	0.92
227,249,726	48.69	繼續營業單位本期淨利（淨損）	123,175,000	37.34	123,171,274	35.75	-
		停業單位損益					
227,249,726	48.69	本期淨利（淨損）	123,175,000	37.34	123,171,274	35.75	-

## 中央銀行盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
308,849,726	100	<b>盈餘之部</b>	204,775,000	100	204,771,274	100	-
227,249,726	73.58	本期淨利	123,175,000	60.15	123,171,274	60.15	-
81,600,000	26.42	累積盈餘	81,600,000	39.85	81,600,000	39.85	0.00
		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					
308,849,726	100	<b>分配之部</b>	204,775,000	100	204,771,274	100	-
181,532,852	58.78	<b>中央政府所得者</b>	180,024,034	87.91	180,022,136	87.91	-
181,532,852	58.78	股(官)息紅利	180,024,034	87.91	180,022,136	87.91	-
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
127,316,874	41.22	<b>留存事業機關者</b>	24,750,966	12.09	24,749,138	12.09	0.01
		填補虧損					
45,501,914	14.73	資本公積	24,703,556	12.06	24,702,258	12.06	0.01
214,960	0.07	法定公積	47,410	0.02	46,880	0.02	1.13
81,600,000	26.42	特別公積					
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 中央銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	123,186,840	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	123,186,840	
利息股利之調整	-120,646,612	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	2,540,228	
調整項目	155,981,957	
未計利息股利之現金流入（流出）	158,522,185	
收取利息	322,992,142	
收取股利		
支付利息	-185,421,589	
發放現金股利		
支付所得稅	-8,474	
營業活動之淨現金流入（流出）		296,084,264
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	681,521,313	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	50,000	
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-21,907	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-698,348,873	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-130,486	
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）		-16,929,953
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）	-86,890,000	
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）	9,350	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-180,023,085	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-266,903,735
匯率影響數		8,000,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		20,250,576
期初現金及約當現金		207,459,040
期末現金及約當現金		227,709,616

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

該行為應貨幣發行需要，依中央銀行法第 13 條規定，轉投資中央造幣廠及中央印製廠，辦理硬幣及鈔券之鑄造、印製業務，暨回籠作廢鈔券之銷燬工作。該 2 廠依預算法第 20 條規定屬附屬單位預算之分預算，由於其資本悉數為中央銀行投資，自 86 年度起，採合併報表方式併入該行附屬單位預算內。茲就該行本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該行資本額為 800 億元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

該行預計員額為 2,100 人，較上年度 2,105 人，減少 5 人。其中生產部門 1,178 人，占 56.10%；業務部門 569 人，占 27.09%；管理部門 308 人，占 14.67%；研究發展部門 45 人，占 2.14%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### （一）營運量：

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	888,744	65.70	638,155	71.80	581,849	91.18	582,855	100.17	621,003	106.55
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	8,677,879	119.02	10,015,363	115.41	10,534,844	105.19	11,425,001	108.45	11,699,567	102.40
發行券幣	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,109,215	107.43	1,201,267	108.30	1,307,639	108.85	1,371,064	104.85	1,517,701	110.70
投資	新臺幣百萬元 (平均餘額)	10,307,033	128.36	11,916,448	115.61	12,248,945	102.79	12,276,504	100.22	12,278,971	100.02

##### （二）平均利率：

營運項目	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比
放款	0.42	15.22	0.33	78.57	0.47	142.42	0.49	104.26	0.53	108.16
存款	0.76	37.62	0.68	89.47	0.85	125.00	1.77	208.24	1.60	90.40

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率中，短期放款及透支 2.88% 為最高，其次為銀行業融通 0.91%，而以存放銀行業 0.29% 為最低。存款平均利率，除無息之國際金融機構存款外，以儲蓄存款 1.96% 為最高，其次為銀行業存款 1.62%，而以公庫及政府機關存款 0.66% 為最低。

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 3,298 億 4,273 萬 4,000 元，較上年度預算數 3,445 億 7,452 萬 1,000 元，計減少 147 億 3,178 萬 7,000 元，約 4.28%。
- (二)營業成本 2,045 億 2,907 萬 1,000 元，較上年度預算數 2,190 億 3,489 萬 4,000 元，計減少 145 億 0,582 萬 3,000 元，約 6.62%。
- (三)營業費用 23 億 4,971 萬 5,000 元，較上年度預算數 23 億 7,739 萬 1,000 元，計減少 2,767 萬 6,000 元，約 1.16%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 1,229 億 6,394 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,231 億 6,223 萬 6,000 元，計減少 1 億 9,828 萬 8,000 元，約 0.16%。
- (五)營業外收入 6 億 8,113 萬 1,000 元，較上年度預算數 5 億 3,917 萬 3,000 元，計增加 1 億 4,195 萬 8,000 元，約 26.33%。
- (六)營業外費用 4 億 5,823 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 1,840 萬 3,000 元，計減少 6,016 萬 4,000 元，約 11.61%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,231 億 8,684 萬元，較上年度預算數 1,231 億 8,300 萬 6,000 元，計增加 383 萬 4,000 元。
- (八)所得稅費用 1,184 萬元（係中央造幣廠及中央印製廠除鑄幣及印鈔業務外之稅前淨利應納稅款），較上年度預算數 1,173 萬 2,000 元，計增加 10 萬 8,000 元，約 0.92%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,231 億 7,500 萬元，較上年度預算數 1,231 億 7,127 萬 4,000 元，計增加 372 萬 6,000 元。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 1,231 億 7,500 萬元，連同累積盈餘 816 億元，共有可分配盈餘 2,047 億 7,500 萬元，依序分配如下：
  - 1.法定公積：本年度淨利扣除隨同轉投資中央造幣廠及中央印製廠提列之法定公積 9,754 萬 7,000 元、特別公積 4,741 萬元後，其餘 1,230 億 3,004 萬 3,000 元，依中央銀行法第 42 條規定，按 20% 提列法定公積計 246 億 0,600 萬 9,000 元，加計上述隨同轉投資事業提列之法定公積 9,754 萬 7,000 元，共計 247 億 0,355 萬 6,000 元。
  - 2.特別公積：依該行金銀幣及紀念性券幣發行辦法第 9 條規定，金銀幣及紀念性券幣之盈餘提列特別公積 4,741 萬元。

3.官息紅利：本年度可分配盈餘扣法定公積及特別公積後，餘數為 1,800 億 2,403 萬 4,000 元，悉數配發中央政府官息紅利。

(二)本年度預算繳庫官息紅利 1,800 億 2,403 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,800 億 2,213 萬 6,000 元，計增加 189 萬 8,000 元。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 2,960 億 8,426 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 169 億 2,995 萬 3,000 元，其中現金流入 6,815 億 7,131 萬 3,000 元，包括減少投資 6,815 億 2,131 萬 3,000 元，減少長期應收款 5,000 萬元；現金流出 6,985 億 0,126 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2,190 萬 7,000 元，增加投資 6,983 億 4,887 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 1 億 3,048 萬 6,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1 億 3,048 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1 億 1,007 萬 4,000 元，交通及運輸設備 1,516 萬 9,000 元，什項設備 524 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 2,669 億 0,373 萬 5,000 元，其中現金流入 935 萬元，係其他負債淨增之數；現金流出 2,669 億 1,308 萬 5,000 元，包括流動金融負債淨減 868 億 9,000 萬元，發放現金股利 1,800 億 2,308 萬 5,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 80 億元。

(五)現金及約當現金之淨增 202 億 5,057 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 2,277 億 0,961 萬 6,000 元，較期初現金及約當現金 2,074 億 5,904 萬元增加之數，包括增加現金 2 億 0,061 萬元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行業 190 億 4,996 萬 6,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 10 億元。





# 台灣糖業股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	416.96	406.81	10.15	2.50
營業總支出	391.93	358.08	33.85	9.45
淨利（淨損）	25.04	48.74	-23.70	48.63
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	29.46	36.83	-7.37	20.01
留存事業機關盈餘	5.97	9.62	-3.65	37.94
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	8.29	6.87	1.42	20.67
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	48.46	219.01	-170.55	77.87
財務狀況②：				
營運資金餘額③	81.57	272.70	-191.13	70.09
不動產、廠房及設備餘額	2,953.35	2,954.84	-1.49	0.05
長期負債餘額	0.06	0.06	0.00	0.00
權益	4,328.66	4,504.30	-175.64	3.90

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 台灣糖業股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
39,884,070	100	營業收入	37,858,278	100	34,627,194	100	9.33
35,276,747	88.45	銷售收入	33,411,573	88.25	30,281,771	87.45	10.34
2,053,217	5.15	勞務收入	2,043,422	5.40	2,006,903	5.80	1.82
		金融保險收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
2,554,106	6.40	其他營業收入	2,403,283	6.35	2,338,520	6.75	2.77
33,393,464	83.73	營業成本	31,408,430	82.96	28,204,924	81.45	11.36
30,176,287	75.66	銷售成本	28,131,404	74.31	25,048,104	72.34	12.31
2,130,406	5.34	勞務成本	2,140,330	5.65	2,133,090	6.16	0.34
		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					
1,086,771	2.72	其他營業成本	1,136,696	3.00	1,023,730	2.96	11.03
6,490,606	16.27	營業毛利（毛損）	6,449,848	17.04	6,422,270	18.55	0.43
5,871,828	14.72	營業費用	6,050,055	15.98	6,007,148	17.35	0.71
3,272,370	8.20	行銷費用	3,376,737	8.92	3,373,048	9.74	0.11
		業務費用					
2,321,175	5.82	管理費用	2,352,755	6.21	2,297,909	6.64	2.39
278,283	0.70	其他營業費用	320,563	0.85	336,191	0.97	-4.65
618,778	1.55	營業利益（損失）	399,793	1.06	415,122	1.20	-3.69
6,795,354	17.04	營業外收入	3,838,181	10.14	6,054,264	17.48	-36.60
		財務收入					
1,006,996	2.52	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	767,455	2.03	803,820	2.32	-4.52
5,788,358	14.51	其他營業外收入	3,070,726	8.11	5,250,444	15.16	-41.51
2,197,315	5.51	營業外費用	1,511,452	3.99	1,595,654	4.61	-5.28
29,513	0.07	財務成本	93,480	0.25	29,700	0.09	214.75
15,105	0.04	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
2,152,697	5.40	其他營業外費用	1,417,972	3.75	1,565,954	4.52	-9.45
4,598,039	11.53	營業外利益（損失）	2,326,729	6.15	4,458,610	12.88	-47.81
5,216,816	13.08	稅前淨利（淨損）	2,726,522	7.20	4,873,732	14.07	-44.06
1,516	-	所得稅費用（利益）	222,919	0.59			
5,215,300	13.08	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,503,603	6.61	4,873,732	14.07	-48.63
		停業單位損益					
5,215,300	13.08	本期淨利（淨損）	2,503,603	6.61	4,873,732	14.07	-48.63

# 台灣糖業股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
5,491,321	100	<b>盈餘之部</b>	3,753,816	100	4,907,964	100	-23.52
5,215,301	94.97	本期淨利	2,503,603	66.69	4,873,732	99.30	-48.63
276,020	5.03	累積盈餘	33,316	0.89	34,232	0.70	-2.68
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	1,216,897	32.42			
5,491,321	100	<b>分配之部</b>	3,753,816	100	4,907,964	100	-23.52
4,384,615	79.85	<b>中央政府所得者</b>	2,946,461	78.49	3,683,076	75.04	-20.00
4,384,615	79.85	股(官)息紅利	2,946,461	78.49	3,683,076	75.04	-20.00
32	-	<b>地方政府所得者</b>	22	-	27	-	-18.52
32	-	股(官)息紅利	22	-	27	-	-18.52
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
148,523	2.70	<b>其他政府機關所得者</b>	99,807	2.66	124,759	2.54	-20.00
148,523	2.70	股(官)息紅利	99,807	2.66	124,759	2.54	-20.00
164,122	2.99	<b>民股股東所得者</b>	110,290	2.94	137,863	2.81	-20.00
164,122	2.99	股息紅利	110,290	2.94	137,863	2.81	-20.00
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
794,029	14.46	<b>留存事業機關者</b>	597,236	15.91	962,239	19.61	-37.93
		填補虧損					
		資本公積					
521,530	9.50	法定公積	250,360	6.67	487,373	9.93	-48.63
		特別公積					
272,499	4.96	未分配盈餘	346,876	9.24	474,866	9.68	-26.95
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 台灣糖業股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	2,726,522	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	2,726,522	
利息股利之調整	-330,745	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	2,395,777	
調整項目	-5,829,141	
未計利息股利之現金流入（流出）	-3,433,364	
收取利息	375,500	
收取股利	817,163	
支付利息	-93,480	
發放現金股利		
支付所得稅	-883,845	
營業活動之淨現金流入（流出）		-3,218,026
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	22,813,347	
減少投資	479,230	
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	50,448	
減少投資性不動產	4,073,773	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	33,195	
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	-829,310	
增加投資性不動產	-15,380	
增加生物資產	-244,042	
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		26,361,261
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）	-3,249,835	
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	-21,920,694	
支付利息		
發放現金股利	-2,818,375	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-27,988,904
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-4,845,669
期初現金及約當現金		5,241,426
期末現金及約當現金		395,757

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

台灣糖業股份有限公司係於民國 35 年 5 月接收原由日人經營之 4 大製糖會社後恢復生產，重建糖業。歷年來，除改良甘蔗品種，更新設備，改進生產技術與管理革新外，更利用副產品發展畜殖及飼料等業務，對於調節國內物資供需及穩定物價，貢獻卓著。近年來受到國內經濟快速成長，產業結構改變，農村勞力缺乏，國內環保意識高漲，國際糖價低落，以及經濟自由化、國際化等因素影響，主要產品之砂糖、豬隻經營日益艱難，該公司為突破困境，除積極推動自動化生產、精簡組織與人員等經營改進措施，以抑低成本，提高生產力外，並從事多角化經營，發展精緻農業、食品加工、生物科技，及利用土地資源規劃觀光育樂等事業，另落實責任中心制度，以提高經營績效。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 394 億 5,724 萬 9,000 元，較上年度預計數 563 億 6,749 萬 9,000 元，減少 169 億 1,025 萬元，係辦理現金減資之數。其中中央政府投資 379 億 0,201 萬 8,000 元，占 96.06%；地方政府投資 26 萬 9,000 元；其他政府機關投資 1 億 7,633 萬 5,000 元，占 0.45%；民股股東投資 13 億 7,862 萬 7,000 元，占 3.49%。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 4,276 人，與上年度相同。其中生產部門 1,889 人，占 44.18%；行銷部門 687 人，占 16.07%；管理部門 1,589 人，占 37.16%；研究發展、員工訓練及其他部門 111 人，占 2.59%。

#### 三、主要產品設備能量及其運用情形：

(一)砂糖：本年度預定製糖工場 2 座開工，每日壓榨甘蔗能量 6,000 公噸，實際開工天數依甘蔗產量而定，預計壓榨甘蔗 55 萬 5,776 公噸。

(二)豬隻：畜殖場、繁殖場及育種場等計 19 處，預計生產豬隻 4 萬 0,980 公噸，另海外分公司養豬就地生產及銷售 4,520 公噸。

#### 四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### (一)生產量：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
砂 糖	公噸	40,144	67.76	50,435	125.64	44,205	87.65	45,207	102.27	46,207	102.21
豬 隻	公噸	50,221	98.15	50,405	100.37	52,608	104.37	45,435	86.37	45,500	100.14

## (二)銷售量：

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
砂糖	公噸	364,688	103.87	413,504	113.39	418,120	101.12	370,000	88.49	375,000	101.35
豬隻	公噸	42,833	90.26	41,759	97.49	43,988	105.34	37,455	85.15	36,920	98.57

註：1.砂糖銷售量因包括收購農民糖以及進口糖在內，故較生產量為多。

2.豬隻銷售量因部分改以冷凍豬肉品銷售，故較生產量為少。

## (三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
砂糖	公噸	31,159.74	126.00	29,773.65	95.55	30,861.71	103.65	33,215.81	107.63	33,438.38	100.67
豬隻	公噸	62,027.94	87.55	65,658.06	105.85	69,104.05	105.25	62,315.86	90.18	65,677.14	105.39

## (四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
砂糖	公噸	18,936.64	123.33	24,650.90	130.18	26,210.64	106.33	20,800.00	79.36	25,000.00	120.19
豬隻	公噸	61,063.30	98.40	65,578.04	107.39	70,056.68	106.83	65,028.33	92.82	68,571.51	105.45

## 貳、本年度預算主要內容：

## 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 378 億 5,827 萬 8,000 元，較上年度預算數 346 億 2,719 萬 4,000 元，計增加 32 億 3,108 萬 4,000 元，約 9.33%。
- (二)營業成本 314 億 0,843 萬元，較上年度預算數 282 億 0,492 萬 4,000 元，計增加 32 億 0,350 萬 6,000 元，約 11.36%。
- (三)營業費用 60 億 5,005 萬 5,000 元，較上年度預算數 60 億 0,714 萬 8,000 元，計增加 4,290 萬 7,000 元，約 0.71%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3 億 9,979 萬 3,000 元，較上年度預算數 4 億 1,512 萬 2,000 元，計減少 1,532 萬 9,000 元，約 3.69%。
- (五)營業外收入 38 億 3,818 萬 1,000 元，較上年度預算數 60 億 5,426 萬 4,000 元，計減少 22 億 1,608 萬 3,000 元，約 36.60%。
- (六)營業外費用 15 億 1,145 萬 2,000 元，較上年度預算數 15 億 9,565 萬 4,000 元，計減少 8,420 萬 2,000 元，約 5.28%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 27 億 2,652 萬 2,000 元，較上年度預算數 48 億 7,373 萬 2,000 元，計減少 21 億 4,721 萬元，約 44.06%。
- (八)所得稅費用 2 億 2,291 萬 9,000 元，上年度預算數無列數。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 25 億 0,360 萬 3,000 元，較上年度預算數 48 億 7,373 萬 2,000 元，計減少 23 億 7,012 萬 9,000 元，約 48.63%。

## 二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 25 億 0,360 萬 3,000 元，連同累積盈餘 3,331 萬 6,000 元、首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 12 億 1,689 萬 7,000 元，共有可分配盈餘 37 億 5,381 萬 6,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 2 億 5,036 萬元。

2.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積，尚餘 35 億 0,345 萬 6,000 元，依資本額 394 億 5,724 萬 9,000 元之 8%配發股息紅利，計 31 億 5,658 萬元(其中中央政府應得 29 億 4,646 萬 1,000 元，地方政府應得 2 億 2,000 元，其他政府機關應得 9,980 萬 7,000 元，民股股東應得 1 億 1,029 萬元)，餘數 3 億 4,687 萬 6,000 元，係分配後每股不足 1 角之畸零尾款。

3.未分配盈餘：經以上 1.及 2.項分配後，餘數 3 億 4,687 萬 6,000 元，留待以後年度分配。

(二)本年度預算繳庫股息紅利應得 29 億 4,646 萬 1,000 元，較上年度預算數 36 億 8,307 萬 6,000 元，計減少 7 億 3,661 萬 5,000 元，約 20.00%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 368 億 3,076 萬 4,000 元之 8%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 8 元。

## 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 32 億 1,802 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 263 億 6,126 萬 1,000 元，其中現金流入 274 億 4,999 萬 3,000 元，包括流動金融資產淨減 228 億 1,334 萬 7,000 元，減少投資 4 億 7,923 萬元，減少不動產、廠房及設備 5,044 萬 8,000 元，減少投資性不動產 40 億 7,377 萬 3,000 元，無形資產及其他資產淨減 3,319 萬 5,000 元；現金流出 10 億 8,873 萬 2,000 元，包括增加不動產、廠房及設備 8 億 2,931 萬元，增加投資性不動產 1,538 萬元，增加生物資產 2 億 4,404 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 8 億 2,931 萬元及投資性不動產 1,538 萬元，共計 8 億 4,469 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 215 萬 2,000 元，土地改良物 2,129 萬 4,000 元，房屋及建築 2 億 4,429 萬 1,000 元，機械及設備 3 億 7,255 萬 3,000 元，交通及運輸設備 2,101 萬元，什項設備 1 億 6,551 萬元，租賃權益改良 250 萬元，投資性不動產 1,538 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 279 億 8,890 萬 4,000 元，包括其他負債淨減 32 億 4,983 萬 5,000 元，減少資本 219 億 2,069 萬 4,000 元，發放現金股利 28 億 1,837 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 48 億 4,566 萬 9,000 元，係期末現金 3 億 9,575 萬 7,000 元，較期初現金 52 億 4,142 萬 6,000 元減少之數。





# 台灣中油股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	12,234.81	9,945.26	2,289.55	23.02
營業總支出	12,059.03	9,850.41	2,208.62	22.42
淨利（淨損）	175.78	94.86	80.92	85.30
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利		37.90	-37.90	100.00
留存事業機關盈餘	176.13	10.29	165.84	1,611.66
事業機關負擔虧損	782.37			
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	168.63	466.32	-297.69	63.84
增加長期債務	571.14	535.97	35.17	6.56
現金及約當現金淨增		11.56		
現金及約當現金淨減	1.74			
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-409.20	-465.86	56.66	12.16
不動產、廠房及設備餘額	4,562.95	4,607.11	-44.16	0.96
長期負債餘額	2,003.70	1,680.60	323.10	19.23
權益	2,338.58	2,162.80	175.78	8.13

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 台灣中油股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1,028,291,279	100	營業收入	1,218,764,665	100	989,427,676	100	23.18
1,015,182,109	98.73	銷售收入	1,203,927,476	98.78	978,506,901	98.90	23.04
		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					
13,109,170	1.27	其他營業收入	14,837,189	1.22	10,920,775	1.10	35.86
1,049,466,456	102.06	營業成本	1,176,515,208	96.53	954,806,713	96.50	23.22
1,026,740,605	99.85	銷售成本	1,149,762,894	94.34	929,160,502	93.91	23.74
12,315,892	1.20	勞務成本	12,596,838	1.03	12,681,598	1.28	-0.67
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
10,409,959	1.01	其他營業成本	14,155,476	1.16	12,964,613	1.31	9.19
-21,175,177	2.06	營業毛利（毛損）	42,249,457	3.47	34,620,963	3.50	22.03
18,937,528	1.84	營業費用	21,197,685	1.74	21,549,291	2.18	-1.63
16,072,183	1.56	行銷費用	17,083,244	1.40	18,193,194	1.84	-6.10
		業務費用					
1,478,861	0.14	管理費用	1,603,252	0.13	1,389,327	0.14	15.40
1,386,484	0.13	其他營業費用	2,511,189	0.21	1,966,770	0.20	27.68
-40,112,705	3.90	營業利益（損失）	21,051,772	1.73	13,071,672	1.32	61.05
10,832,434	1.05	營業外收入	4,716,261	0.39	5,098,545	0.52	-7.50
		財務收入					
2,607,423	0.25	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	987,000	0.08	1,667,800	0.17	-40.82
8,225,011	0.80	其他營業外收入	3,729,261	0.31	3,430,745	0.35	8.70
9,413,655	0.92	營業外費用	8,189,955	0.67	7,118,674	0.72	15.05
2,620,524	0.25	財務成本	4,280,171	0.35	3,296,176	0.33	29.85
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
6,793,131	0.66	其他營業外費用	3,909,784	0.32	3,822,498	0.39	2.28
1,418,779	0.14	營業外利益（損失）	-3,473,694	0.29	-2,020,129	0.20	71.95
-38,693,926	3.76	稅前淨利（淨損）	17,578,078	1.44	11,051,543	1.12	59.06
-6,278,035	0.61	所得稅費用（利益）			1,565,824	0.16	-100.00
-32,415,891	3.15	繼續營業單位本期淨利（淨損）	17,578,078	1.44	9,485,719	0.96	85.31
		停業單位損益					
-32,415,891	3.15	本期淨利（淨損）	17,578,078	1.44	9,485,719	0.96	85.31

## 台灣中油股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		<b>盈餘之部</b>	17,613,149	100	9,485,719	100	85.68
		本期淨利	17,578,078	99.80	9,485,719	100	85.31
		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	35,071	0.20			
		<b>分配之部</b>	17,613,149	100	9,485,719	100	85.68
		<b>中央政府所得者</b>			3,789,500	39.95	-100.00
		股(官)息紅利			3,789,500	39.95	-100.00
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>			4,667,000	49.20	-100.00
		股息紅利			4,667,000	49.20	-100.00
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
		<b>留存事業機關者</b>	17,613,149	100	1,029,219	10.85	1,611.31
		填補虧損	17,613,149	100			
		資本公積					
		法定公積			948,572	10.00	-100.00
		特別公積					
		未分配盈餘			80,647	0.85	-100.00
36,237,116	100	<b>虧損之部</b>	78,237,116	100			
32,415,891	89.45	本期淨損					
3,821,225	10.55	累積虧損	78,237,116	100			
		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					
36,237,116	100	<b>填補之部</b>	78,237,116	100			
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
36,237,116	100	<b>事業機關負擔者</b>	78,237,116	100			
		撥用盈餘	17,613,149	22.51			
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
36,237,116	100	待填補之虧損	60,623,967	77.49			

## 台灣中油股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	17,578,078
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	17,578,078
利息股利之調整	2,218,611
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	19,796,689
調整項目	21,718,139
未計利息股利之現金流入（流出）	41,514,828
收取利息	90,905
收取股利	983,655
支付利息	-4,280,171
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	38,309,217
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	489,532
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）	-49,736,288
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-2,213,440
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	-16,862,599
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）	-68,322,795
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-5,824,322
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	57,114,162
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	-21,450,000
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	29,839,840
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-173,738
期初現金及約當現金	2,240,541
期末現金及約當現金	2,066,803

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

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

近年來該公司為因應經濟自由化，並達成民營化之政策目標，積極致力提升經營績效與競爭力，進行組織調整，落實責任中心制度，實施分年降低成本方案，推動節流計畫、全面品質管理及積極引進企業資源規劃資訊系統等。有關油品訂價，係依市場競爭、進口成本等因素訂價。今後除繼續加強管理，強化公司體質，主動、積極與社會各界溝通，加強睦鄰工作及塑造企業形象外，並充分供應無鉛汽油、低硫燃油，汰換老舊管線，加強工業安全措施，以配合環境保護政策。此外，為配合政府公營事業民營化政策，中央政府將釋出其持股，該公司倘能順利於本（102）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

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

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 1 萬 5,722 人，較上年度 1 萬 5,580 人，增加 142 人。其中生產部門 8,367 人，占 53.22%；行銷及業務部門 5,660 人，占 36.00%；管理部門 688 人，占 4.38%；研究發展及員工訓練部門 755 人，占 4.80%；資本支出部門 252 人，占 1.60%。

#### 三、主要產品設備能量及其運用情形：

該公司主要產品包括成品天然氣、液化石油氣、車用汽油、航燃含煤油、柴油、燃料油、石油化學品。除成品天然氣外，其餘均由原油提煉而成，現有原油蒸餾工場 8 座，可日煉原油 77 萬美桶，本年度預算設備利用率 73.57%（預計每日提煉原油 56 萬 6,452 美桶），較上年度預算

設備利用率 74.82%（預計每日提煉原油 53 萬 8,702 美桶），減少 1.25 個百分點。

**四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：**（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

**(一)生產量：**

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	11,923,979	98.41	14,849,722	124.54	16,388,709	110.36	14,913,588	91.00	17,765,596	119.12
液化石油氣	公噸	548,067	110.55	475,642	86.79	416,448	87.55	676,840	162.53	509,395	75.26
車用汽油	公秉	8,779,100	101.08	9,065,002	103.26	8,511,698	93.90	9,403,849	110.48	10,810,921	114.96
航燃含煤油	公秉	2,631,289	109.75	2,339,436	88.91	2,139,359	91.45	2,753,990	128.73	2,886,897	104.83
柴油	公秉	7,292,575	109.61	6,557,739	89.92	6,546,233	99.82	6,791,801	103.75	7,628,297	112.32
燃料油	公秉	6,713,321	79.79	6,835,448	101.82	6,458,285	94.48	6,304,739	97.62	5,349,592	84.85
石油化學品	公噸	4,106,002	105.57	4,402,199	107.21	4,126,270	93.73	3,945,665	95.62	4,985,283	126.35

**(二)銷售量：**

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	11,139,358	97.29	14,056,431	126.19	15,276,357	108.68	14,528,338	95.10	17,411,471	119.84
液化石油氣	公噸	843,121	88.36	802,530	95.19	764,724	95.29	1,025,000	134.04	806,259	78.66
車用汽油	公秉	8,685,965	97.55	9,058,087	104.28	8,539,926	94.28	9,523,354	111.52	10,850,416	113.93
航燃含煤油	公秉	2,962,099	112.81	2,598,015	87.71	2,162,144	83.22	2,783,990	128.76	2,916,897	104.77
柴油	公秉	6,746,351	105.37	6,643,727	98.48	6,422,505	96.67	6,974,501	108.59	7,852,557	112.59
燃料油	公秉	6,717,475	80.05	7,803,271	116.16	6,942,104	88.96	7,384,000	106.37	7,388,075	100.06
石油化學品	公噸	4,160,567	106.86	4,636,196	111.43	4,509,329	97.26	4,199,730	93.13	5,113,857	121.77

**(三)單位成本：**

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	11,663.96	64.55	12,354.01	105.92	15,374.27	124.45	14,816.71	96.37	16,467.37	111.14
液化石油氣	公噸	18,537.29	74.92	21,981.99	118.58	24,385.80	110.94	25,067.69	102.80	26,435.58	105.46
車用汽油	公秉	15,270.08	71.56	18,589.68	121.74	22,494.60	121.01	18,891.58	83.98	19,987.55	105.80
航燃含煤油	公秉	15,247.73	53.43	16,870.43	110.64	22,120.68	131.12	18,697.12	84.52	21,126.27	112.99
柴油	公秉	16,431.93	66.84	18,219.96	110.88	23,759.07	130.40	19,712.58	82.97	21,304.74	108.08

燃料油	公秉	12,235.53	63.42	15,049.82	123.00	19,232.30	127.79	16,723.87	86.96	19,460.78	116.37
石油化學品	公噸	22,572.11	64.05	30,339.64	134.41	37,045.61	122.10	29,002.10	78.29	32,899.54	113.44

## (四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	12,590.16	82.50	13,979.69	111.04	14,791.06	105.80	15,873.40	107.32	17,444.98	109.90
液化石油氣	公噸	19,144.46	83.07	24,614.52	128.57	26,044.09	105.81	25,727.45	98.78	27,598.43	107.27
車用汽油	公秉	22,343.68	88.02	24,636.98	110.26	27,671.95	112.32	25,531.99	92.27	26,082.84	102.16
航燃含煤油	公秉	14,425.52	58.75	18,152.23	125.83	23,641.40	130.24	19,380.91	81.98	21,598.92	111.44
柴油	公秉	18,402.59	80.00	21,563.00	117.17	24,931.09	115.62	22,655.19	90.87	24,034.50	106.09
燃料油	公秉	12,783.36	75.37	15,988.81	125.08	19,259.00	120.45	16,818.25	87.33	19,336.99	114.98
石油化學品	公噸	24,376.39	69.07	30,314.82	124.36	36,347.58	119.90	30,122.42	82.87	33,229.46	110.31

## 貳、本年度預算主要內容：

## 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 1 兆 2,187 億 6,466 萬 5,000 元，較上年度預算數 9,894 億 2,767 萬 6,000 元，計增加 2,293 億 3,698 萬 9,000 元，約 23.18%。
- (二)營業成本 1 兆 1,765 億 1,520 萬 8,000 元，較上年度預算數 9,548 億 0,671 萬 3,000 元，計增加 2,217 億 0,849 萬 5,000 元，約 23.22%。
- (三)營業費用 211 億 9,768 萬 5,000 元，較上年度預算數 215 億 4,929 萬 1,000 元，計減少 3 億 5,160 萬 6,000 元，約 1.63%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 210 億 5,177 萬 2,000 元，較上年度預算數 130 億 7,167 萬 2,000 元，計增加 79 億 8,010 萬元，約 61.05%。
- (五)營業外收入 47 億 1,626 萬 1,000 元，較上年度預算數 50 億 9,854 萬 5,000 元，計減少 3 億 8,228 萬 4,000 元，約 7.50%。
- (六)營業外費用 81 億 8,995 萬 5,000 元，較上年度預算數 71 億 1,867 萬 4,000 元，計增加 10 億 7,128 萬 1,000 元，約 15.05%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 175 億 7,807 萬 8,000 元，較上年度預算數 110 億 5,154 萬 3,000 元，計增加 65 億 2,653 萬 5,000 元，約 59.06%。
- (八)該公司本年度預算稅前淨利依所得稅法之規定，用以扣抵前 10 年度虧損，無所得稅費用，故淨利與稅前淨利相同。

## 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 175 億 7,807 萬 8,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本



年度實現之 3,507 萬 1,000 元，共有可分配盈餘 176 億 1,314 萬 9,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 782 億 3,711 萬 6,000 元，除撥用盈餘 176 億 1,314 萬 9,000 元填補外，尚餘 606 億 2,396 萬 7,000 元，留待以後年度填補。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 383 億 0,921 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 683 億 2,279 萬 5,000 元，其中現金流入 4 億 8,953 萬 2,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 688 億 1,232 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 497 億 3,628 萬 8,000 元，增加投資 22 億 1,344 萬元，增加不動產、廠房及設備 168 億 6,259 萬 9,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 168 億 6,259 萬 9,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 69 億 3,454 萬 3,000 元，均為繼續計畫，包括：四萬噸級環島成品油輪汰換計畫 2 億 2,986 萬元，天然氣事業部台中廠二期投資計畫 11 億 1,207 萬 4,000 元，煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫 5 億 3,668 萬 1,000 元，煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫 15 億 7,386 萬 8,000 元，煉製事業部桃園廠沙崙 NO.1 海底及陸上原油管線汰舊更新投資計畫 10 億 1,358 萬 6,000 元，煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫 24 億 6,847 萬 4,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 99 億 2,805 萬 6,000 元，包括土地 7 億 1,647 萬 9,000 元，土地改良物 7,667 萬 5,000 元，房屋及建築 4 億 1,883 萬 9,000 元，機械及設備 78 億 8,054 萬 6,000 元，交通及運輸設備 7 億 2,574 萬 8,000 元，什項設備 1 億 0,976 萬 9,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 298 億 3,984 萬元，其中現金流入 571 億 1,416 萬 2,000 元，係增加長期債務之數；現金流出 272 億 7,432 萬 2,000 元，包括短期債務淨減 58 億 2,432 萬 2,000 元，減少長期債務 214 億 5,000 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 1 億 7,373 萬 8,000 元，係期末現金 20 億 6,680 萬 3,000 元，較期初現金 22 億 4,054 萬 1,000 元減少之數。

# 台灣電力股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	6,688.61	5,586.87	1,101.74	19.72
營業總支出	6,918.83	6,341.38	577.45	9.11
淨利（淨損）	-230.22	-754.51	524.29	69.49
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.07		0.07	
事業機關負擔虧損	2,381.81	1,993.47	388.34	19.48
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,331.89	1,294.59	37.30	2.88
增加長期債務	1,839.96	2,188.76	-348.80	15.94
現金及約當現金淨增		0.43		
現金及約當現金淨減	0.09			
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-3,429.66	-3,438.11	8.45	0.25
不動產、廠房及設備餘額	15,989.13	15,652.45	336.68	2.15
長期負債餘額	9,425.68	8,911.34	514.34	5.77
權益	1,570.41	1,800.63	-230.22	12.79

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 台灣電力股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
523,722,357	100	營業收入	663,312,484	100	553,903,135	100	19.75
516,469,292	98.62	銷售收入	656,703,469	99.00	546,808,654	98.72	20.10
		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					
7,253,065	1.38	其他營業收入	6,609,015	1.00	7,094,481	1.28	-6.84
543,945,971	103.86	營業成本	650,182,975	98.02	597,577,258	107.88	8.80
543,614,471	103.80	銷售成本	649,789,267	97.96	597,130,606	107.80	8.82
		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					
331,501	0.06	其他營業成本	393,708	0.06	446,652	0.08	-11.85
-20,223,615	3.86	營業毛利（毛損）	13,129,509	1.98	-43,674,123	7.88	-130.06
11,710,884	2.24	營業費用	12,724,694	1.92	12,973,446	2.34	-1.92
6,919,251	1.32	行銷費用	6,817,835	1.03	7,011,844	1.27	-2.77
		業務費用					
1,424,245	0.27	管理費用	1,418,813	0.21	1,446,561	0.26	-1.92
3,367,388	0.64	其他營業費用	4,488,046	0.68	4,515,041	0.82	-0.60
-31,934,499	6.10	營業利益（損失）	404,815	0.06	-56,647,569	10.23	-100.71
5,190,972	0.99	營業外收入	5,548,397	0.84	4,783,816	0.86	15.98
		財務收入					
281,901	0.05	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	251,177	0.04	218,507	0.04	14.95
4,909,071	0.94	其他營業外收入	5,297,220	0.80	4,565,309	0.82	16.03
16,542,386	3.16	營業外費用	28,975,420	4.37	23,586,827	4.26	22.85
10,767,054	2.06	財務成本	22,074,068	3.33	15,552,284	2.81	41.93
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
5,775,332	1.10	其他營業外費用	6,901,352	1.04	8,034,543	1.45	-14.10
-11,351,414	2.17	營業外利益（損失）	-23,427,023	3.53	-18,803,011	3.39	24.59
-43,285,913	8.27	稅前淨利（淨損）	-23,022,208	3.47	-75,450,580	13.62	-69.49
-2,909	-	所得稅費用（利益）					
-43,283,004	8.26	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-23,022,208	3.47	-75,450,580	13.62	-69.49
		停業單位損益					
-43,283,004	8.26	本期淨利（淨損）	-23,022,208	3.47	-75,450,580	13.62	-69.49

# 台灣電力股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
		<b>盈餘之部</b>	7,132	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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	7,132	100			
		<b>分配之部</b>	7,132	100			
		<b>中央政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
		<b>留存事業機關者</b>	7,132	100			
		填補虧損	7,132	100			
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
117,791,089	100	<b>虧損之部</b>	238,181,043	100	199,346,704	100	19.48
43,283,004	36.75	本期淨損	23,022,208	9.67	75,450,580	37.85	-69.49
74,508,086	63.25	累積虧損	215,158,835	90.33	123,896,124	62.15	73.66
		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					
117,791,089	100	<b>填補之部</b>	238,181,043	100	199,346,704	100	19.48
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
117,791,089	100	<b>事業機關負擔者</b>	238,181,043	100	199,346,704	100	19.48
		撥用盈餘	7,132	-			
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
117,791,089	100	待填補之虧損	238,173,911	100.00	199,346,704	100	19.48

## 台灣電力股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-23,022,208	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-23,022,208	
利息股利之調整	21,776,442	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-1,245,766	
調整項目	99,895,383	
未計利息股利之現金流入（流出）	98,649,617	
收取利息	274,632	
收取股利	22,994	
支付利息	-14,532,097	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		84,415,146
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	195,447	
減少不動產、廠房及設備	92,471	
減少投資性不動產	100,752	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-447,582	
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	-133,189,324	
增加投資性不動產	-1	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出	-6,801,382	
投資活動之淨現金流入（流出）		-140,049,619
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-10,900,000	
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	183,996,200	
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	-117,470,687	
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）		55,625,513
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-8,960
期初現金及約當現金		3,129,256
期末現金及約當現金		3,120,296

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

電業自由化係未來電業發展趨勢，自 88 年 6 月起民營電廠已陸續加入系統運轉。面對環境變遷，該公司正積極檢討組織結構，強化組織功能，推行責任中心制度，以提高經營績效，增強競爭能力；整合公司內外資源，全力克服輸電線路及變電設施興建之阻力，以增進能源使用效率。此外，配合政府公營事業民營化政策，政府將逐步釋出持股，以推動該公司移轉民營工作。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

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

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 8,416 人，較上年度 2 萬 8,106 人，增加 310 人。其中生產部門 1 萬 9,751 人，占 69.51%；行銷部門 3,109 人，占 10.94%；管理部門 704 人，占 2.48%；研究發展、員工訓練及其他部門 296 人，占 1.04%；資本支出部門 4,556 人，占 16.03%。

#### 三、主要產品設備能量及其運用情形：

發電設備之裝置容量（含獨立發電業及石門、曾文、翡翠電廠裝置容量）為 4,128 萬 7,000 瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 3,762 萬 8,000 瓩，設備利用率為 91.14%，較上年度預算設備利用率 89.35%，增加 1.79 個百分點。

#### 四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### （一）生產量：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	189,587,130	96.59	203,780,127	107.49	209,540,817	102.83	219,016,444	104.52	219,994,937	100.45

註：生產量係包括發購電量。

## (二)銷售量：

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	179,238,673	95.88	193,313,451	107.85	198,637,101	102.75	207,745,335	104.59	208,709,418	100.46

## (三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.3866	91.43	2.4896	104.32	2.5943	104.21	2.7264	105.09	2.9537	108.34

## (四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.6070	113.30	2.6098	100.11	2.6001	99.63	2.6321	101.23	3.1465	119.54

**貳、本年度預算主要內容：****一、營業收支及損益之預計：**

- (一)營業收入 6,633 億 1,248 萬 4,000 元，較上年度預算數 5,539 億 0,313 萬 5,000 元，計增加 1,094 億 0,934 萬 9,000 元，約 19.75%。
- (二)營業成本 6,501 億 8,297 萬 5,000 元，較上年度預算數 5,975 億 7,725 萬 8,000 元，計增加 526 億 0,571 萬 7,000 元，約 8.80%。
- (三)營業費用 127 億 2,469 萬 4,000 元，較上年度預算數 129 億 7,344 萬 6,000 元，計減少 2 億 4,875 萬 2,000 元，約 1.92%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 4 億 0,481 萬 5,000 元，與上年度預算營業損失 566 億 4,756 萬 9,000 元比較，反虧為盈。
- (五)營業外收入 55 億 4,839 萬 7,000 元，較上年度預算數 47 億 8,381 萬 6,000 元，計增加 7 億 6,458 萬 1,000 元，約 15.98%。
- (六)營業外費用 289 億 7,542 萬元，較上年度預算數 235 億 8,682 萬 7,000 元，計增加 53 億 8,859 萬 3,000 元，約 22.85%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 230 億 2,220 萬 8,000 元，較上年度預算數 754 億 5,058 萬元，計減少 524 億 2,837 萬 2,000 元，約 69.49%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

**二、盈虧撥補之預計：**

本年度預算淨損 230 億 2,220 萬 8,000 元，連同累積虧損 2,151 億 5,883 萬 5,000 元，共計虧損 2,381 億 8,104 萬 3,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 713

萬 2,000 元填補外，尚餘 2,381 億 7,391 萬 1,000 元，留待以後年度填補。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 844 億 1,514 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,400 億 4,961 萬 9,000 元，其中現金流入 3 億 8,867 萬元，包括減少長期應收款 1 億 9,544 萬 7,000 元，減少不動產、廠房及設備 9,247 萬 1,000 元，減少投資性不動產 1 億 0,075 萬 2 千元；現金流出 1,404 億 3,828 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 4 億 4,758 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,331 億 8,932 萬 4,000 元，增加投資性不動產 1,000 元，其他投資活動之現金流出 68 億 0,138 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,331 億 8,932 萬 4,000 元及投資性不動產 1,000 元，共計 1,331 億 8,932 萬 5,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 7 億 4,374 萬 8,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 1,339 億 3,307 萬 3,000 元，其中：

A.專案計畫部分 801 億 1,905 萬 2,000 元，包括：

(1)繼續計畫：核能四廠第一、二號機發電工程計畫 117 億 4,345 萬 9,000 元，林口電廠更新擴建計畫 128 億 6,010 萬 2,000 元，通霄電廠更新擴建計畫 154 億 4,459 萬 5,000 元，深澳電廠更新擴建計畫 7,970 萬元，大林電廠更新改建計畫 126 億 4,446 萬 7,000 元，萬大電廠擴充暨松林分廠水力發電計畫 12 億 0,049 萬 9,000 元，大甲溪發電廠青山分廠復建計畫 19 億 8,899 萬 4,000 元，太陽光電第一期計畫 6 億 2,707 萬 2,000 元，第七輸變電計畫 227 億 9,936 萬 1,000 元，風力發電第四期計畫 7 億 0,444 萬 4,000 元，合計 800 億 9,269 萬 3,000 元。

(2)新興計畫：係辦理澎湖低碳島風力發電計畫 2,635 萬 9,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 538 億 1,402 萬 1,000 元，包括土地 4 億 0,333 萬 4,000 元，土地改良物 2 億 6,384 萬 5,000 元，房屋及建築 14 億 3,006 萬 6,000 元，機械及設備 427 億 5,011 萬 5,000 元，交通及運輸設備 4 億 5,337 萬 6,000 元，什項設備 1 億 0,372 萬 2,000 元，核能燃料 84 億 0,956 萬 2,000 元，投資性不動產 1,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 556 億 2,551 萬 3,000 元，其中現金流入 1,839 億 9,620 萬元，係增加長期債務之數；現金流出 1,283 億 7,068 萬 7,000 元，包括短期債務淨減 109 億元，減少長期債務 1,174 億 7,068 萬 7,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 896 萬元，係期末現金 31 億 2,029 萬 6,000 元，較期初現金 31 億 2,925 萬 6,000 元減少之數。

### 四、補辦預算：

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



單位：新臺幣千元

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>說</u>	<u>明</u>
固定資產之建設、改良、擴充					
太陽光電第一期計畫		250,000		配合計畫進度，辦理相關作業。	

# 漢翔航空工業股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	210.65	204.20	6.45	3.16
營業總支出	199.80	194.77	5.03	2.58
淨利（淨損）	10.85	9.43	1.42	15.06
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	10.85	9.43	1.42	15.06
事業機關負擔虧損	19.39	16.31	3.08	18.88
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	6.01	3.39	2.62	77.29
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.87	0.60	0.27	45.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	72.95	64.94	8.01	12.33
不動產、廠房及設備餘額	53.62	54.26	-0.64	1.18
長期負債餘額	8.38	15.56	-7.18	46.14
權益	82.28	71.43	10.85	15.19

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 漢翔航空工業股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
20,095,657	100	營業收入	20,900,410	100	20,246,153	100	3.23
16,445,237	81.83	銷售收入	16,487,884	78.89	16,812,278	83.04	-1.93
3,650,420	18.17	勞務收入	4,412,526	21.11	3,433,875	16.96	28.50
		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					
18,056,030	89.85	營業成本	18,769,482	89.80	18,220,965	90.00	3.01
14,951,422	74.40	銷售成本	15,004,324	71.79	15,239,136	75.27	-1.54
3,104,608	15.45	勞務成本	3,765,158	18.01	2,981,829	14.73	26.27
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
2,039,627	10.15	營業毛利（毛損）	2,130,928	10.20	2,025,188	10.00	5.22
745,448	3.71	營業費用	956,021	4.57	949,683	4.69	0.67
128,054	0.64	行銷費用	135,469	0.65	136,813	0.68	-0.98
		業務費用					
323,440	1.61	管理費用	392,090	1.88	386,771	1.91	1.38
293,955	1.46	其他營業費用	428,462	2.05	426,099	2.10	0.55
1,294,179	6.44	營業利益（損失）	1,174,907	5.62	1,075,505	5.31	9.24
309,003	1.54	營業外收入	164,842	0.79	174,021	0.86	-5.27
		財務收入					
23,884	0.12	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	29,098	0.14	15,642	0.08	86.02
285,119	1.42	其他營業外收入	135,744	0.65	158,379	0.78	-14.29
475,432	2.37	營業外費用	254,975	1.22	306,318	1.51	-16.76
101,853	0.51	財務成本	89,122	0.43	134,719	0.67	-33.85
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
373,579	1.86	其他營業外費用	165,853	0.79	171,599	0.85	-3.35
-166,429	0.83	營業外利益（損失）	-90,133	0.43	-132,297	0.65	-31.87
1,127,751	5.61	稅前淨利（淨損）	1,084,774	5.19	943,208	4.66	15.01
		所得稅費用（利益）					
1,127,751	5.61	繼續營業單位本期淨利（淨損）	1,084,774	5.19	943,208	4.66	15.01
		停業單位損益					
1,127,751	5.61	本期淨利（淨損）	1,084,774	5.19	943,208	4.66	15.01

## 漢翔航空工業股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
1,127,751	100	<b>盈餘之部</b>	1,084,774	100	943,208	100	15.01
1,127,751	100	本期淨利	1,084,774	100	943,208	100	15.01
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
1,127,751	100	<b>分配之部</b>	1,084,774	100	943,208	100	15.01
		中央政府所得者					
		股(官)息紅利					
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
1,127,751	100	<b>留存事業機關者</b>	1,084,774	100	943,208	100	15.01
1,127,751	100	填補虧損	1,084,774	100	943,208	100	15.01
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
3,003,364	100	<b>虧損之部</b>	1,939,371	100	1,631,156	100	18.90
		本期淨損					
3,003,364	100	累積虧損	480,254	24.76	1,631,156	100	-70.56
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數	1,459,117	75.24			
3,003,364	100	<b>填補之部</b>	1,939,371	100	1,631,156	100	18.90
		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					
3,003,364	100	<b>事業機關負擔者</b>	1,939,371	100	1,631,156	100	18.90
1,127,751	37.55	撥用盈餘	1,084,774	55.93	943,208	57.82	15.01
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
452,152	15.05	撥用資本公積					
1,423,462	47.40	待填補之虧損	854,597	44.07	687,948	42.18	24.22

## 漢翔航空工業股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,084,774
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	1,084,774
利息股利之調整	80,671
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,165,445
調整項目	2,423,188
未計利息股利之現金流入（流出）	3,588,633
收取利息	8,451
收取股利	
支付利息	-89,122
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	3,507,962
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,253,739
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	-601,497
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）	-1,855,236
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	-825,251
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	7,196
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	-747,672
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）	-1,565,727
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	86,999
期初現金及約當現金	832,034
期末現金及約當現金	919,033

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

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

為配合政府公營事業民營化政策，該公司仍將持續推動民營化，以達成移轉民營目標。該公司倘能順利於本（102）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

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

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 3,384 人，與上年度相同。其中生產部門 2,956 人，占 87.35%；行銷部門 80 人，占 2.37%；管理部門 178 人，占 5.26%；研究發展及員工訓練部門 170 人，占 5.02%。

#### 三、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### (一)生產成本：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
軍用飛機類	千元	877,498	96.29	2,781,717	317.01	4,157,073	149.44	5,520,659	132.80	5,211,422	94.40
民用飛機類	千元	3,332,135	74.04	3,108,367	93.28	5,005,152	161.02	4,004,942	80.02	4,768,375	119.06
引擎類	千元	5,832,373	103.27	6,499,691	111.44	5,284,671	81.31	6,037,370	114.24	5,907,246	97.84

##### (二)銷售值：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
軍用飛機類	千元	932,790	63.68	1,718,227	184.20	5,661,729	329.51	6,116,152	108.03	5,758,061	94.15
民用飛機類	千元	3,166,337	72.54	3,614,359	114.15	4,061,593	112.37	4,165,190	102.55	4,874,847	117.04
引擎類	千元	7,499,061	118.76	7,603,816	101.40	6,175,149	81.21	6,734,331	109.06	6,553,509	97.31

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 209 億 0,041 萬元，較上年度預算數 202 億 4,615 萬 3,000 元，計增加 6 億 5,425 萬 7,000 元，約 3.23%。
- (二)營業成本 187 億 6,948 萬 2,000 元，較上年度預算數 182 億 2,096 萬 5,000 元，計增加 5 億 4,851 萬 7,000 元，約 3.01%。
- (三)營業費用 9 億 5,602 萬 1,000 元，較上年度預算數 9 億 4,968 萬 3,000 元，計增加 633 萬 8,000 元，約 0.67%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 11 億 7,490 萬 7,000 元，較上年度預算數 10 億 7,550 萬 5,000 元，計增加 9,940 萬 2,000 元，約 9.24%。
- (五)營業外收入 1 億 6,484 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 7,402 萬 1,000 元，計減少 917 萬 9,000 元，約 5.27%。
- (六)營業外費用 2 億 5,497 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 0,631 萬 8,000 元，計減少 5,134 萬 3,000 元，約 16.76%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 10 億 8,477 萬 4,000 元，較上年度預算數 9 億 4,320 萬 8,000 元，計增加 1 億 4,156 萬 6,000 元，約 15.01%。
- (八)該公司本年度預算稅前淨利依所得稅法之規定，用以扣抵前 10 年度虧損，無所得稅費用，故淨利與稅前淨利相同。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 10 億 8,477 萬 4,000 元，悉數填補累積虧損。
- (二)累積虧損 4 億 8,025 萬 4,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增虧損數 14 億 5,911 萬 7,000 元，共有虧損待填補 19 億 3,937 萬 1,000 元，除撥用盈餘 10 億 8,477 萬 4,000 元填補外，尚餘 8 億 5,459 萬 7,000 元，留待以後年度填補。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 35 億 0,796 萬 2,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
  - 1.投資活動之淨現金流出 18 億 5,523 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 12 億 5,373 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 6 億 0,149 萬 7,000 元。
  - 2.上述增加不動產、廠房及設備 6 億 0,149 萬 7,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 2,422 萬 6,000 元，機械及設備 5 億 7,447 萬 1,000 元，交通及運輸設備 60 萬元，什項設備 220 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 15 億 6,572 萬 7,000 元，其中現金流入 719 萬 6,000 元，係其他負債淨增之數；現金流出 15 億 7,292 萬 3,000 元，包括短期債務淨減 8 億 2,525 萬 1,000 元，減少長期債務 7 億 4,767 萬 2,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 8,699 萬 9,000 元，係期末現金 9 億 1,903 萬 3,000 元，較期初現金 8 億 3,203 萬 4,000 元增加之數。

# 台灣自來水股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	269.92	268.65	1.27	0.47
營業總支出	276.85	274.63	2.22	0.81
淨利（淨損）	-6.94	-5.98	-0.96	16.05
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘		4.06	-4.06	100.00
事業機關負擔虧損	8.35	5.98	2.37	39.63
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	200.78	180.66	20.12	11.14
增加長期債務	282.50	248.50	34.00	13.68
現金及約當現金淨增	0.20	0.52	-0.32	61.54
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-268.46	-223.55	-44.91	20.09
不動產、廠房及設備餘額	2,798.39	2,684.01	114.38	4.26
長期負債餘額	467.47	397.64	69.83	17.56
權益	1,756.78	1,758.10	-1.32	0.08

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 台灣自來水股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
26,475,924	100	營業收入	26,709,546	100	26,414,399	100	1.12
24,326,124	91.88	銷售收入	24,567,929	91.98	24,322,984	92.08	1.01
1,484,900	5.61	勞務收入	1,497,720	5.61	1,497,720	5.67	0.00
		金融保險收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
664,900	2.51	其他營業收入	643,897	2.41	593,695	2.25	8.46
22,305,605	84.25	營業成本	22,572,240	84.51	22,238,667	84.19	1.50
20,900,121	78.94	銷售成本	21,155,371	79.21	20,859,156	78.97	1.42
1,401,170	5.29	勞務成本	1,412,677	5.29	1,375,270	5.21	2.72
		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					
4,314	0.02	其他營業成本	4,192	0.02	4,241	0.02	-1.16
4,170,319	15.75	營業毛利（毛損）	4,137,306	15.49	4,175,732	15.81	-0.92
3,555,908	13.43	營業費用	3,597,723	13.47	3,801,380	14.39	-5.36
		行銷費用					
2,374,355	8.97	業務費用	2,383,429	8.92	2,528,961	9.57	-5.75
1,118,422	4.22	管理費用	1,159,286	4.34	1,209,580	4.58	-4.16
63,131	0.24	其他營業費用	55,008	0.21	62,839	0.24	-12.46
614,411	2.32	營業利益（損失）	539,583	2.02	374,352	1.42	44.14
342,958	1.30	營業外收入	282,003	1.06	450,750	1.71	-37.44
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
342,958	1.30	其他營業外收入	282,003	1.06	450,750	1.71	-37.44
1,354,771	5.12	營業外費用	1,515,315	5.67	1,423,100	5.39	6.48
489,684	1.85	財務成本	704,844	2.64	620,624	2.35	13.57
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
865,087	3.27	其他營業外費用	810,471	3.03	802,476	3.04	1.00
-1,011,813	3.82	營業外利益（損失）	-1,233,312	4.62	-972,350	3.68	26.84
-397,402	1.50	稅前淨利（淨損）	-693,729	2.60	-597,998	2.26	16.01
-69,459	0.26	所得稅費用（利益）					
-327,943	1.24	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-693,729	2.60	-597,998	2.26	16.01
		停業單位損益					
-327,943	1.24	本期淨利（淨損）	-693,729	2.60	-597,998	2.26	16.01

# 台灣自來水股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
784,780	100	<b>盈餘之部</b>			405,798	100	-100.00
		本期淨利					
784,780	100	累積盈餘			405,798	100	-100.00
		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					
784,780	100	<b>分配之部</b>			405,798	100	-100.00
		<b>中央政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
784,780	100	<b>留存事業機關者</b>			405,798	100	-100.00
327,943	41.79	填補虧損			405,798	100	-100.00
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
456,838	58.21	未分配盈餘					
327,943	100	<b>虧損之部</b>	834,890	100	597,998	100	39.61
327,943	100	本期淨損	693,729	83.09	597,998	100	16.01
		累積虧損	141,161	16.91			
		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					
327,943	100	<b>填補之部</b>	834,890	100	597,998	100	39.61
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
327,943	100	<b>事業機關負擔者</b>	834,890	100	597,998	100	39.61
327,943	100	撥用盈餘			405,798	67.86	-100.00
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損	834,890	100	192,200	32.14	334.39

## 台灣自來水股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-693,729
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-693,729
利息股利之調整	702,907
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9,178
調整項目	8,640,964
未計利息股利之現金流入（流出）	8,650,142
收取利息	1,937
收取股利	
支付利息	-704,844
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	7,947,235
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	
減少不動產、廠房及設備	
減少投資性不動產	20,514
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-25,247
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	-20,078,106
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）	-20,082,839
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	28,250,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	100,000
增加資本、公積及填補虧損	561,582
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-16,755,570
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）	12,156,012
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	20,408
期初現金及約當現金	396,817
期末現金及約當現金	417,225

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

台灣自來水公司於民國 63 年 1 月 1 日成立，原為臺灣省政府所屬事業機構「臺灣省自來水股份有限公司」，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府，嗣於 96 年 5 月 31 日更名為「台灣自來水股份有限公司」。其主要業務以經營自來水為目的，除辦理水源開發、建設供水設施，以供應公共給水及工業用水外，尚需配合政府政策，提高普及率，改善無自來水地區、偏遠地區、原住民部落等之飲水問題，並得從事相關事業之投資及管理。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 1,449 億 9,837 萬 1,000 元，較上年度預計數 1,444 億 3,678 萬 9,000 元，增加 5 億 6,158 萬 2,000 元，係中央政府現金增資 3 億 6,158 萬 2,000 元及其他政府機關現金增資 2 億元所致。其中中央政府投資 1,225 億 1,074 萬 5,000 元，占 84.49%；地方政府投資 216 億 5,762 萬 6,000 元，占 14.94%；其他政府機關投資 8 億 3,000 萬元，占 0.57%。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 5,703 人，與上年度相同。其中生產部門 3,451 人，占 60.51%；業務部門 1,671 人，占 29.30%；管理部門 570 人，占 10.00%；研究發展及員工訓練部門 11 人，占 0.19%。

#### 三、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 98 年度決算數環比之計算皆以 97 年度決算數為 100）

##### （一）生產量：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	3,032,267,573	97.77	3,095,423,908	102.08	3,111,306,169	100.51	3,045,525,000	97.89	3,065,379,000	100.65

##### （二）銷售量：

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	2,110,707,987	95.80	2,209,619,278	104.69	2,231,201,828	100.98	2,229,324,000	99.92	2,254,893,000	101.15

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	6.65	104.89	6.66	100.15	6.72	100.90	6.85	101.93	6.90	100.73

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	10.80	99.26	10.89	100.83	10.90	100.09	10.91	100.09	10.90	99.91

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 267 億 0,954 萬 6,000 元，較上年度預算數 264 億 1,439 萬 9,000 元，計增加 2 億 9,514 萬 7,000 元，約 1.12%。
- (二)營業成本 225 億 7,224 萬元，較上年度預算數 222 億 3,866 萬 7,000 元，計增加 3 億 3,357 萬 3,000 元，約 1.50%。
- (三)營業費用 35 億 9,772 萬 3,000 元，較上年度預算數 38 億 0,138 萬元，計減少 2 億 0,365 萬 7,000 元，約 5.36%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 5 億 3,958 萬 3,000 元，較上年度預算數 3 億 7,435 萬 2,000 元，計增加 1 億 6,523 萬 1,000 元，約 44.14%。
- (五)營業外收入 2 億 8,200 萬 3,000 元，較上年度預算數 4 億 5,075 萬元，計減少 1 億 6,874 萬 7,000 元，約 37.44%。
- (六)營業外費用 15 億 1,531 萬 5,000 元，較上年度預算數 14 億 2,310 萬元，計增加 9,221 萬 5,000 元，約 6.48%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 6 億 9,372 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 9,799 萬 8,000 元，計增加 9,573 萬 1,000 元，約 16.01%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

### 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨損 6 億 9,372 萬 9,000 元，連同累積虧損 1 億 4,116 萬 1,000 元，共計虧損 8 億 3,489 萬元，留待以後年度填補。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 79 億 4,723 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 200 億 8,283 萬 9,000 元，其中現金流入 2,051 萬 4,000 元，係減少

投資性不動產之數；現金流出 201 億 0,335 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2,524 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 200 億 7,810 萬 6,000 元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 200 億 7,810 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A. 專案計畫部分 163 億 0,064 萬 8,000 元，包括：

(1) 繼續計畫：板新地區供水改善計畫二期工程 11 億 9,526 萬元，宜蘭羅東堰下游供水計畫 5 億 3,274 萬 6,000 元，穩定供水設施及幹管改善 3,290 萬元，離島地區供水改善計畫—馬公增建 4,000 噸海水淡化廠 2,740 萬 2,000 元，加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫 10 億 1,000 萬元，高雄地區增設地下水及伏流水工程 4,000 萬元，里港原有水井抽水量復抽工程 1 億 6,000 萬元，水庫設施更新改善計畫 2 億 7,000 萬元，調度及備援系統提升計畫 6 億 9,400 萬元，湖山水庫下游自來水工程計畫 15 億 2,650 萬元，大肚、龍井高地區一帶供水計畫 1 億 4,679 萬元，豐原場新設初沈池工程（食水料溪右岸）1,105 萬元，無自來水地區供水改善計畫第二期（101-104 年）—自來水延管工程 3 億 3,200 萬元，合計 59 億 7,864 萬 8,000 元。

(2) 新興計畫：大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫—大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管管理設工程 2,200 萬元，102 至 111 年降低漏水率計畫—汰換管線暨分區計量管網建置計畫 103 億元，合計 103 億 2,200 萬元。

B. 一般建築及設備計畫部分 37 億 7,745 萬 8,000 元，包括土地 1 億 1,382 萬 1,000 元，土地改良物 9,823 萬元，房屋及建築 1 億 5,625 萬 4,000 元，機械及設備 32 億 9,458 萬 8,000 元，交通及運輸設備 9,260 萬 9,000 元，什項設備 2,195 萬 6,000 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 121 億 5,601 萬 2,000 元，其中現金流入 289 億 1,158 萬 2,000 元，包括增加長期債務 282 億 5,000 萬元，其他負債淨增 1 億元，增加資本 5 億 6,158 萬 2,000 元；現金流出 167 億 5,557 萬元，係減少長期債務之數。

(四) 現金及約當現金之淨增 2,040 萬 8,000 元，係期末現金 4 億 1,722 萬 5,000 元，較期初現金 3 億 9,681 萬 7,000 元增加之數。

#### 四、補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
長期債務—償還		1,926		該公司向行政院國家發展基金借款，	
				每年採固定金額償還，因 100 年度利	
				率調降，致利息支付減少，償還本金	
				數相對增加。	



## 中國輸出入銀行

### 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	17.44	17.02	0.42	2.47
營業總支出	14.28	13.84	0.44	3.18
淨利（淨損）	3.16	3.18	-0.02	0.63
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.55	1.39	0.16	11.51
留存事業機關盈餘	1.61	1.79	-0.18	10.06
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.60	0.07	0.53	757.14
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1.07	1.05	0.02	1.90
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-222.58	-221.59	-0.99	0.45
不動產、廠房及設備餘額	5.25	4.84	0.41	8.47
長期負債餘額	151.46	150.96	0.50	0.33
權益	190.97	187.11	3.86	2.06

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 中國輸出入銀行損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1,637,354	100	營業收入	1,741,622	100	1,699,546	100	2.48
		銷售收入					
		勞務收入					
1,637,354	100	金融保險收入	1,741,622	100	1,699,546	100	2.48
		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					
967,766	59.11	營業成本	818,323	46.99	782,429	46.04	4.59
		銷售成本					
		勞務成本					
967,766	59.11	金融保險成本	818,323	46.99	782,429	46.04	4.59
		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					
669,588	40.89	營業毛利（毛損）	923,299	53.01	917,117	53.96	0.67
466,773	28.51	營業費用	522,261	29.99	509,362	29.97	2.53
		行銷費用					
395,502	24.15	業務費用	441,012	25.32	429,812	25.29	2.61
67,834	4.14	管理費用	76,894	4.42	74,995	4.41	2.53
3,437	0.21	其他營業費用	4,355	0.25	4,555	0.27	-4.39
202,815	12.39	營業利益（損失）	401,038	23.03	407,755	23.99	-1.65
241,779	14.77	營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.12	0.00
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
241,779	14.77	其他營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.12	0.00
55,063	3.36	營業外費用	60,260	3.46	59,755	3.52	0.85
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
55,063	3.36	其他營業外費用	60,260	3.46	59,755	3.52	0.85
186,716	11.40	營業外利益（損失）	-58,260	3.35	-57,755	3.40	0.87
389,531	23.79	稅前淨利（淨損）	342,778	19.68	350,000	20.59	-2.06
36,689	2.24	所得稅費用（利益）	26,639	1.53	31,964	1.88	-16.66
352,842	21.55	繼續營業單位本期淨利（淨損）	316,139	18.15	318,036	18.71	-0.60
		停業單位損益					
352,842	21.55	本期淨利（淨損）	316,139	18.15	318,036	18.71	-0.60

## 中國輸出入銀行盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
352,842	100	<b>盈餘之部</b>	316,139	100	318,036	100	-0.60
352,842	100	本期淨利	316,139	100	318,036	100	-0.60
		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					
352,842	100	<b>分配之部</b>	316,139	100	318,036	100	-0.60
198,094	56.14	<b>中央政府所得者</b>	155,002	49.03	138,975	43.70	11.53
198,094	56.14	股(官)息紅利	155,002	49.03	138,975	43.70	11.53
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
154,748	43.86	<b>留存事業機關者</b>	161,137	50.97	179,061	56.30	-10.01
		填補虧損					
141,137	40.00	資本公積	126,456	40.00	127,214	40.00	-0.60
13,611	3.86	法定公積	34,681	10.97	51,847	16.30	-33.11
		特別公積					
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 中國輸出入銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	342,778	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	342,778	
利息股利之調整	-804,313	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-461,535	
調整項目	-993,879	
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,455,414	
收取利息	1,380,260	
收取股利		
支付利息	-600,550	
發放現金股利		
支付所得稅	-31,964	
營業活動之淨現金流入（流出）		-707,668
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-30,328	
收取利息		
收取股利	17,435	
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	-60,290	
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）		-73,183
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）	1,500,000	
央行及同業融資淨增（淨減）	-510,000	
增加長期債務		
增加非流動金融負債	50,000	
其他負債淨增（淨減）	1,650	
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	-155,002	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		886,648
匯率影響數		1,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		106,797
期初現金及約當現金		2,141,951
期末現金及約當現金		2,248,748

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

中國輸出入銀行係於民國 68 年 1 月成立之專業輸出入金融機構。其業務經營重點在配合政府經貿政策，提供各項中長期融資與保證，支援廠商拓展整廠、整線機器設備及政府鼓勵之產品輸出、承包海外營建工程，進口精密機器設備、重要工業原料及引進國外技術等，以利我國廠商提升出口競爭力及促進產業升級；積極參與國際聯貸業務，以加強國際金融合作；同時辦理各項輸出保險，保障國內業者從事輸出貿易、進行海外投資及承包海外工程，因國外政治危險或信用危險發生所遭致之損失，可獲得賠償，俾利積極拓展對外貿易與投資，並分散外銷市場。茲就該行本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該行資本額為 120 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

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

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### （一）營運量：

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	78,715	104.26	83,066	105.53	85,009	102.34	83,500	98.22	87,000	104.19
保險	新臺幣百萬元	58,053	152.02	63,957	110.17	73,409	114.78	57,000	77.65	63,000	110.53

##### （二）平均利（費）率：

營運項目	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比
放款利率	1.91	50.66	1.24	64.92	1.31	105.65	1.59	121.37	1.57	98.74
保險費率	0.34	125.93	0.44	129.41	0.3	68.18	0.25	83.33	0.25	100.00

註：表中利（費）率之計算，係採加權平均法。本年度預算平均利率，以長期放款 1.65% 為最高，其次中期放款與短期放款及透支分別為 1.56% 及 1.43%。

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 17 億 4,162 萬 2,000 元，較上年度預算數 16 億 9,954 萬 6,000 元，計增加 4,207 萬 6,000 元，約 2.48%。
- (二)營業成本 8 億 1,832 萬 3,000 元，較上年度預算數 7 億 8,242 萬 9,000 元，計增加 3,589 萬 4,000 元，約 4.59%。
- (三)營業費用 5 億 2,226 萬 1,000 元，較上年度預算數 5 億 0,936 萬 2,000 元，計增加 1,289 萬 9,000 元，約 2.53%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 4 億 0,103 萬 8,000 元，較上年度預算數 4 億 0,775 萬 5,000 元，計減少 671 萬 7,000 元，約 1.65%。
- (五)營業外收入 200 萬元，與上年度預算數相同。
- (六)營業外費用 6,026 萬元，較上年度預算數 5,975 萬 5,000 元，計增加 50 萬 5,000 元，約 0.85%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 3 億 4,277 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 5,000 萬元，計減少 722 萬 2,000 元，約 2.06%。
- (八)所得稅費用 2,663 萬 9,000 元，較上年度預算數 3,196 萬 4,000 元，計減少 532 萬 5,000 元，約 16.66%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 3 億 1,613 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 1,803 萬 6,000 元，計減少 189 萬 7,000 元，約 0.60%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 3 億 1,613 萬 9,000 元，依序分配如下：
  - 1.法定公積：按淨利之 40% 提列，計 1 億 2,645 萬 6,000 元。
  - 2.特別公積：依保險業各種準備金提存辦法規定，提存特別準備及輸出保險準備，計 3,468 萬 1,000 元。
  - 3.官息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積及特別公積，尚餘 1 億 5,500 萬 2,000 元，悉數配發中央政府官息紅利。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 1 億 5,500 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 3,897 萬 5,000 元，計增加 1,602 萬 7,000 元，約 11.53%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 120 億元之 1.29%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.29 元。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流出 7 億 0,766 萬 8,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
  - 1.投資活動之淨現金流出 7,318 萬 3,000 元，其中現金流入 1,743 萬 5,000 元，係收取股利之

數；現金流出 9,061 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3,032 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 6,029 萬元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 6,029 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1,500 萬元，房屋及建築 4,000 萬元，機械及設備 462 萬元，交通及運輸設備 10 萬元，什項設備 57 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 8 億 8,664 萬 8,000 元，其中現金流入 15 億 5,165 萬元，包括金融債券淨增 15 億元，增加非流動金融負債 5,000 萬元，其他負債淨增 165 萬元；現金流出 6 億 6,500 萬 2,000 元，包括央行及同業融資淨減 5 億 1,000 萬元，發放現金股利 1 億 5,500 萬 2,000 元。

(四) 匯率影響數現金流入 100 萬元。

(五) 現金及約當現金之淨增 1 億 0,679 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 22 億 4,874 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 21 億 4,195 萬 1,000 元增加之數，包括增加現金 3 萬 7,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 670 萬元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 6 萬元，自投資日起 3 個月內到期之流動金融資產 1 億元。



# 臺灣金融控股股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	2,831.51	2,549.08	282.43	11.08
營業總支出	2,759.69	2,479.27	280.42	11.31
淨利（淨損）	71.82	69.81	2.01	2.88
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	32.27	43.64	-11.37	26.05
留存事業機關盈餘	40.14	37.70	2.44	6.47
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	5.44	8.34	-2.90	34.77
增加長期債務		3.00	-3.00	100.00
現金及約當現金淨增	30.93	45.28	-14.35	31.69
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	12,445.12	12,436.55	8.57	0.07
不動產、廠房及設備餘額	990.82	999.61	-8.79	0.88
長期負債餘額	81.25	81.51	-0.26	0.32
權益	2,452.26	2,406.19	46.07	1.91

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

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 臺灣金融控股股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
404,334,586	100	營業收入	282,854,352	100	254,474,282	100	11.15
151,965,102	37.58	銷售收入	92,337,000	32.64	62,000,000	24.36	48.93
		勞務收入					
230,573,090	57.03	金融保險收入	172,518,011	60.99	175,012,154	68.77	-1.43
2,646,725	0.65	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,872,301	0.66	1,916,800	0.75	-2.32
19,149,669	4.74	其他營業收入	16,127,040	5.70	15,545,328	6.11	3.74
370,967,755	91.75	營業成本	245,129,252	86.66	217,736,088	85.56	12.58
151,065,996	37.36	銷售成本	91,693,000	32.42	61,566,600	24.19	48.93
		勞務成本					
219,594,611	54.31	金融保險成本	153,090,288	54.12	155,788,881	61.22	-1.73
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
307,148	0.08	其他營業成本	345,964	0.12	380,607	0.15	-9.10
33,366,831	8.25	營業毛利（毛損）	37,725,100	13.34	36,738,194	14.44	2.69
18,878,209	4.67	營業費用	20,664,497	7.31	20,223,159	7.95	2.18
		行銷費用					
17,732,471	4.39	業務費用	19,245,474	6.80	18,795,395	7.39	2.39
1,085,550	0.27	管理費用	1,329,869	0.47	1,335,904	0.52	-0.45
60,188	0.01	其他營業費用	89,154	0.03	91,860	0.04	-2.95
14,488,623	3.58	營業利益（損失）	17,060,603	6.03	16,515,035	6.49	3.30
731,447	0.18	營業外收入	296,284	0.10	433,861	0.17	-31.71
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
731,447	0.18	其他營業外收入	296,284	0.10	433,861	0.17	-31.71
10,578,168	2.62	營業外費用	9,289,905	3.28	9,396,763	3.69	-1.14
4,302	-	財務成本	199,749	0.07	206,540	0.08	-3.29
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
10,573,867	2.62	其他營業外費用	9,090,156	3.21	9,190,223	3.61	-1.09
-9,846,721	2.44	營業外利益（損失）	-8,993,621	3.18	-8,962,902	3.52	0.34
4,641,901	1.15	稅前淨利（淨損）	8,066,982	2.85	7,552,133	2.97	6.82
582,968	0.14	所得稅費用（利益）	885,170	0.31	571,206	0.22	54.97
4,058,933	1.00	繼續營業單位本期淨利（淨損）	7,181,812	2.54	6,980,927	2.74	2.88
		停業單位損益					
4,058,933	1.00	本期淨利（淨損）	7,181,812	2.54	6,980,927	2.74	2.88

## 臺灣金融控股股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
6,658,933	100	<b>盈餘之部</b>	7,240,883	100	8,133,927	100	-10.98
4,058,933	60.95	本期淨利	7,181,812	99.18	6,980,927	85.82	2.88
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
2,600,000	39.05	公積轉列數			1,153,000	14.18	-100.00
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	59,071	0.82			
6,658,933	100	<b>分配之部</b>	7,240,883	100	8,133,927	100	-10.98
4,403,384	66.13	<b>中央政府所得者</b>	3,226,697	44.56	4,363,529	53.65	-26.05
4,403,384	66.13	股(官)息紅利	3,226,697	44.56	4,363,529	53.65	-26.05
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
2,255,549	33.87	<b>留存事業機關者</b>	4,014,186	55.44	3,770,398	46.35	6.47
		填補虧損					
		資本公積					
405,893	6.10	法定公積	718,181	9.92	698,093	8.58	2.88
1,849,656	27.78	特別公積	3,296,005	45.52	3,072,305	37.77	7.28
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 臺灣金融控股股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	8,066,982	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	8,066,982	
利息股利之調整	-36,697,788	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-28,630,806	
調整項目	17,630,121	
未計利息股利之現金流入（流出）	-11,000,685	
收取利息	69,124,911	
收取股利	2,983,837	
支付利息	-52,614,862	
發放現金股利		
支付所得稅	-842,400	
營業活動之淨現金流入（流出）		7,650,801
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	5,747,211	
減少投資	1,341,885	
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	257,427	
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）	-193,342	
收取利息	16,195,347	
收取股利	2,005,671	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-24,266,950	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-275,784	
增加不動產、廠房及設備	-543,923	
增加投資性不動產	-1,566,500	
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）		-1,298,958
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	448,493	
流動金融負債淨增（淨減）	147,687	
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）	-95,291	
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	-29,128	
減少資本		
支付利息	-653,690	
發放現金股利	-3,226,697	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-3,408,626
匯率影響數		150,062
現金及約當現金之淨增（淨減）		3,093,279
期初現金及約當現金		1,102,095,056
期末現金及約當現金		1,105,188,335

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

臺灣金融控股股份有限公司係於 97 年 1 月 1 日依據金融控股公司法暨其他相關法令成立，下轄臺灣銀行股份有限公司、臺銀人壽保險股份有限公司、臺銀綜合證券股份有限公司及臺灣證券投資信託股份有限公司等 4 家轉投資事業。臺灣銀行股份有限公司成立於 35 年 5 月 20 日，於 92 年 7 月 1 日改制為公司組織，為發揮經營綜效及提升競爭力，於 97 年 1 月 1 日依據金融控股公司法暨其他相關法令，以股份轉換方式成立臺灣金融控股股份有限公司，同時將臺灣銀行股份有限公司原有人壽保險及綜合證券業務，以業務分割方式另成立臺銀人壽保險股份有限公司及臺銀綜合證券股份有限公司，並自 101 年度起，為擴大業務範疇，臺灣金融控股股份有限公司投資設立臺灣證券投資信託股份有限公司，持有 100% 股權。依預算法第 20 條規定，該 4 家轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入臺灣金融控股股份有限公司附屬單位預算內。另臺灣銀行股份有限公司為擴大銀行保險市場占有率，自 101 年度起，投資設立保險經紀人股份有限公司，持有 100% 股權，採合併報表方式併入臺灣銀行股份有限公司。

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

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

茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 1,300 億元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 900 億元，增加 400 億元，係以前年度公積轉帳增資之數。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 8,857 人，與上年度相同。其中業務部門 8,098 人，占 91.43%；管理部門 759 人，占 8.57%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量（值）：

營運項目	單位	98年度決算數			99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		營運量 (*營運值)	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,977,647	2,044,594	103.39	2,099,957	102.71	1,923,785	91.61	1,970,000	102.40		
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	3,195,290	3,268,874	102.30	3,153,535	96.47	2,614,263	82.90	2,676,706	102.39		
保險	新臺幣百萬元	*60,672	*73,524	121.18	*68,592	93.29	*64,680	94.30	*58,491	90.43		
代理業務	新臺幣百萬元						30,118		34,088	113.18		
證券	新臺幣百萬元 (承做額)	620,830	781,394	125.86	676,751	86.61	720,000	106.39	700,000	97.22		
募集基金	新臺幣百萬元						6,000		16,000	266.67		

## (二)平均利率：

營運項目	98年度決算數			99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
	平均%	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比	平均%	環比
放款利率	1.68	1.59	94.64	1.77	111.32	3.20	180.79	3.12	97.50		
存款利率	0.96	0.75	78.13	0.89	118.67	1.99	223.60	1.89	94.97		

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率，以長期放款 3.38% 為最高，其次為中期放款 3.05%，而以短期放款及透支 2.71% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以儲蓄存款 2.17% 為最高，其次為定期存款 1.82%，而以活期存款 0.72% 為最低。

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 2,828 億 5,435 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,544 億 7,428 萬 2,000 元，計增加 283 億 8,007 萬元，約 11.15%。
- (二)營業成本 2,451 億 2,925 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,177 億 3,608 萬 8,000 元，計增加 273 億 9,316 萬 4,000 元，約 12.58%。
- (三)營業費用 206 億 6,449 萬 7,000 元，較上年度預算數 202 億 2,315 萬 9,000 元，計增加 4 億 4,133 萬 8,000 元，約 2.18%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 170 億 6,060 萬 3,000 元，較上年度預算數 165 億 1,503 萬 5,000 元，計增加 5 億 4,556 萬 8,000 元，約 3.30%。
- (五)營業外收入 2 億 9,628 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 3,386 萬 1,000 元，計減少 1 億 3,757 萬 7,000 元，約 31.71%。
- (六)營業外費用 92 億 8,990 萬 5,000 元，較上年度預算數 93 億 9,676 萬 3,000 元，計減少 1 億 0,685 萬 8,000 元，約 1.14%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 80 億 6,698 萬 2,000 元，較上年度預算數 75 億 5,213 萬 3,000 元，計增加 5 億 1,484 萬 9,000 元，約 6.82%。

(八)所得稅費用 8 億 8,517 萬元，較上年度預算數 5 億 7,120 萬 6,000 元，計增加 3 億 1,396 萬 4,000 元，約 54.97%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 71 億 8,181 萬 2,000 元，較上年度預算數 69 億 8,092 萬 7,000 元，計增加 2 億 0,088 萬 5,000 元，約 2.88%。

## 二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 71 億 8,181 萬 2,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 5,907 萬 1,000 元，共有可分配盈餘 72 億 4,088 萬 3,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按本年度淨利之 10%提列，計 7 億 1,818 萬 1,000 元。

2.特別公積：按本年度淨利之 45.89%提列，計 32 億 9,600 萬 5,000 元。

3.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣法定公積及特別公積後，尚餘 32 億 2,669 萬 7,000 元，悉數配發中央政府股息紅利。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 32 億 2,669 萬 7,000 元，較上年度預算數 43 億 6,352 萬 9,000 元，計減少 11 億 3,683 萬 2,000 元，約 26.05%。

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

## 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 76 億 5,080 萬 1,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 12 億 9,895 萬 8,000 元，其中現金流入 255 億 4,754 萬 1,000 元，包括流動金融資產淨減 57 億 4,721 萬 1,000 元，減少投資 13 億 4,188 萬 5,000 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 5,742 萬 7,000 元，收取利息 161 億 9,534 萬 7,000 元，收取股利 20 億 0,567 萬 1,000 元；現金流出 268 億 4,649 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 1 億 9,334 萬 2,000 元，增加投資 242 億 6,695 萬元，增加長期應收款 2 億 7,578 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 5 億 4,392 萬 3,000 元，增加投資性不動產 15 億 6,650 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 5 億 4,392 萬 3,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 9,360 萬元，機械及設備 3 億 4,751 萬 7,000 元，交通及運輸設備 4,058 萬 7,000 元，什項設備 3,830 萬 4,000 元，租賃權益改良 2,391 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 34 億 0,862 萬 6,000 元，其中現金流入 5 億 9,618 萬元，包括短期債務淨增 4 億 4,849 萬 3,000 元，流動金融負債淨增 1 億 4,768 萬 7,000 元；現金流出 40 億 0,480 萬 6,000 元，包括其他負債淨減 9,529 萬 1,000 元，減少非流動金融負債 2,912 萬 8,000 元，支付利息 6 億 5,369 萬元，發放現金股利 32 億 2,669 萬 7,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 1 億 5,006 萬 2,000 元。

(五)現金及約當現金之淨增 30 億 9,327 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 1 兆 1,051 億 8,833 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 1 兆 1,020 億 9,505 萬 6,000 元增加之數，包括增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 28 億 7,831 萬 3,000 元，可自由動用並自存款日起 3 個

月內到期之存放央行 6 億 9,928 萬 7,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 8 億 9,064 萬 9,000 元，及減少現金 13 億 7,497 萬元。

#### 四、補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資金之轉投資－增加					
	第一金融控股股份有限公司	975,558		係子公司臺灣銀行參與第一金融控股股份有限公司現金增資認購案。	

# 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	468.43	506.78	-38.35	7.57
營業總支出	397.30	438.08	-40.78	9.31
淨利（淨損）	71.13	68.70	2.43	3.54
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	37.69	34.32	3.37	9.82
留存事業機關盈餘	35.57	34.32	1.25	3.64
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	6.00	6.11	-0.11	1.80
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		145.08		
現金及約當現金淨減	41.43			
財務狀況②：				
營運資金餘額③	3,085.20	2,837.26	247.94	8.74
不動產、廠房及設備餘額	240.45	242.48	-2.03	0.84
長期負債餘額	3.05	2.56	0.49	19.14
權益	1,089.42	1,055.00	34.42	3.26

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 臺灣土地銀行股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度		科目	本年度		上年度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決算數	金額		預算數	金額	預算數	金額	
金額	%		金額	%	金額	%	
42,869,732	100	營業收入	46,618,939	100	50,210,713	100	-7.15
-	-	銷售收入	2,992	0.01			
		勞務收入					
42,696,875	99.60	金融保險收入	46,485,312	99.71	50,015,132	99.61	-7.06
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
172,856	0.40	其他營業收入	130,635	0.28	195,581	0.39	-33.21
19,367,783	45.18	營業成本	22,470,250	48.20	26,775,174	53.33	-16.08
		銷售成本					
		勞務成本					
19,291,600	45.00	金融保險成本	22,424,170	48.10	26,723,369	53.22	-16.09
9,478	0.02	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
66,704	0.16	其他營業成本	46,080	0.10	51,805	0.10	-11.05
23,501,949	54.82	營業毛利（毛損）	24,148,689	51.80	23,435,539	46.67	3.04
12,256,912	28.59	營業費用	14,467,660	31.03	14,629,444	29.14	-1.11
		行銷費用					
11,562,151	26.97	業務費用	13,710,530	29.41	13,841,804	27.57	-0.95
652,960	1.52	管理費用	704,884	1.51	731,344	1.46	-3.62
41,802	0.10	其他營業費用	52,246	0.11	56,296	0.11	-7.19
11,245,037	26.23	營業利益（損失）	9,681,029	20.77	8,806,095	17.54	9.94
791,787	1.85	營業外收入	224,052	0.48	467,828	0.93	-52.11
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
791,787	1.85	其他營業外收入	224,052	0.48	467,828	0.93	-52.11
1,493,565	3.48	營業外費用	1,503,229	3.22	1,458,270	2.90	3.08
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,493,565	3.48	其他營業外費用	1,503,229	3.22	1,458,270	2.90	3.08
-701,778	1.64	營業外利益（損失）	-1,279,177	2.74	-990,442	1.97	29.15
10,543,259	24.59	稅前淨利（淨損）	8,401,852	18.02	7,815,653	15.57	7.50
1,727,537	4.03	所得稅費用（利益）	1,288,718	2.76	945,329	1.88	36.32
8,815,722	20.56	繼續營業單位本期淨利（淨損）	7,113,134	15.26	6,870,324	13.68	3.53
		停業單位損益					
8,815,722	20.56	本期淨利（淨損）	7,113,134	15.26	6,870,324	13.68	3.53
		本期淨利（淨損）歸屬於：					
		母公司業主	7,113,134		6,870,324		
		非控制權益			5,555		

## 臺灣土地銀行股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
9,815,722	100	<b>盈餘之部</b>	7,325,993	100	6,864,769	100	6.72
8,815,722	89.81	本期淨利	7,113,134	97.09	6,864,769	100	3.62
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
1,000,000	10.19	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	212,859	2.91			
9,815,722	100	<b>分配之部</b>	7,325,993	100	6,864,769	100	6.72
5,407,861	55.09	<b>中央政府所得者</b>	3,769,426	51.45	3,432,384	50.00	9.82
5,407,861	55.09	股(官)息紅利	3,769,426	51.45	3,432,384	50.00	9.82
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
4,407,861	44.91	<b>留存事業機關者</b>	3,556,567	48.55	3,432,385	50.00	3.62
		填補虧損					
		資本公積					
2,644,717	26.94	法定公積	2,133,940	29.13	2,059,431	30.00	3.62
1,763,144	17.96	特別公積	1,422,627	19.42	1,372,954	20.00	3.62
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 臺灣土地銀行股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	8,401,852	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	8,401,852	
利息股利之調整	-20,816,483	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-12,414,631	
調整項目	-22,679,891	
未計利息股利之現金流入（流出）	-35,094,522	
收取利息	42,555,080	
收取股利	50,000	
支付利息	-21,954,044	
發放現金股利		
支付所得稅	-104,329	
營業活動之淨現金流入（流出）		-14,547,815
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-23,549,340	
減少投資	357,675	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產	25,542	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	23,899	
收取利息	1,336,789	
收取股利	187,124	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-2,974,183	
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	-600,140	
增加投資性不動產	-3,000	
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）		-25,195,634
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）	4,249,834	
金融債券淨增（淨減）	34,998,290	
央行及同業融資淨增（淨減）	638,597	
增加長期債務		
增加非流動金融負債	48,667	
其他負債淨增（淨減）	106,302	
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	-700,000	
發放現金股利	-3,600,905	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		35,740,785
匯率影響數		-139,973
現金及約當現金之淨增（淨減）		-4,142,637
期初現金及約當現金		166,748,471
期末現金及約當現金		162,605,834

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

該公司主要經營業務為辦理建築業融資、無自用住宅首次購屋貸款、農業災害低利貸款、工商企業授信、中小企業及一般性消費金融服務、信託業務、外匯及國際金融業務等。又為拓展保險經紀人業務，自 101 年度起投資設立土銀保險經紀人股份有限公司，持有 100% 股權，該轉投資事業主要業務為人身、產物保險經紀人業務。依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 500 億元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 6,113 人，較上年度 6,144 人，減少 31 人。其中業務部門 5,674 人，占 92.82%；管理部門 439 人，占 7.18%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### （一）營運量：

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,531,359	102.12	1,624,973	106.11	1,732,242	106.60	1,485,000	85.73	1,569,800	105.71
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,709,822	104.73	1,860,418	103.89	1,935,017	104.01	1,695,000	87.60	1,710,000	100.88
代理業務	新臺幣百萬元							8,200		8,200	100.00

##### （二）平均利率：

營運項目	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比	平均利率 (%)	環比
放款	1.89	57.45	1.74	92.06	1.94	111.49	2.70	139.18	2.41	89.26
存款	0.84	42.21	0.64	76.19	0.80	125.00	1.33	166.25	1.04	78.20

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率，以長期放款 2.53% 為最高，其次為中期放款 2.43%、貼現 2.04%，而以短期放款及透支 1.91% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以儲蓄存款 1.29% 為最高，其次為定期存款 0.98%，而以活期存款 0.28% 為最低。

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 466 億 1,893 萬 9,000 元，較上年度預算數 502 億 1,071 萬 3,000 元，計減少 35 億 9,177 萬 4,000 元，約 7.15%。
- (二)營業成本 224 億 7,025 萬元，較上年度預算數 267 億 7,517 萬 4,000 元，計減少 43 億 0,492 萬 4,000 元，約 16.08%。
- (三)營業費用 144 億 6,766 萬元，較上年度預算數 146 億 2,944 萬 4,000 元，計減少 1 億 6,178 萬 4,000 元，約 1.11%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 96 億 8,102 萬 9,000 元，較上年度預算數 88 億 0,609 萬 5,000 元，計增加 8 億 7,493 萬 4,000 元，約 9.94%。
- (五)營業外收入 2 億 2,405 萬 2,000 元，較上年度預算數 4 億 6,782 萬 8,000 元，計減少 2 億 4,377 萬 6,000 元，約 52.11%。
- (六)營業外費用 15 億 0,322 萬 9,000 元，較上年度預算數 14 億 5,827 萬元，計增加 4,495 萬 9,000 元，約 3.08%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 84 億 0,185 萬 2,000 元，較上年度預算數 78 億 1,565 萬 3,000 元，計增加 5 億 8,619 萬 9,000 元，約 7.5%。
- (八)所得稅費用 12 億 8,871 萬 8,000 元，較上年度預算數 9 億 4,532 萬 9,000 元，計增加 3 億 4,338 萬 9,000 元，約 36.32%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 71 億 1,313 萬 4,000 元，較上年度預算數 68 億 7,032 萬 4,000 元，計增加 2 億 4,281 萬元，約 3.53%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 71 億 1,313 萬 4,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 2 億 1,285 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 73 億 2,599 萬 3,000 元，依序分配如下：
  - 1.法定公積：按淨利之 30% 提列，計 21 億 3,394 萬元。
  - 2.特別公積：按淨利之 20% 提列，計 14 億 2,262 萬 7,000 元。
  - 3.股息紅利：經以上 1.至 2.項分配後，尚餘 37 億 6,942 萬 6,000 元，悉數分配中央政府股息紅利。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 37 億 6,942 萬 6,000 元，較上年度預算數 34 億 3,238 萬 4,000 元，

計增加 3 億 3,704 萬 2,000 元，約 9.82%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 500 億元之 7.54%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 7.54 元。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 145 億 4,781 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 251 億 9,563 萬 4,000 元，其中現金流入 19 億 3,102 萬 9,000 元，包括減少投資 3 億 5,767 萬 5,000 元，減少投資性不動產 2,554 萬 2,000 元，無形資產及其他資產淨減 2,389 萬 9,000 元，收取利息 13 億 3,678 萬 9,000 元，收取股利 1 億 8,712 萬 4,000 元；現金流出 271 億 2,666 萬 3,000 元，包括流動金融資產淨增 235 億 4,934 萬元，增加投資 29 億 7,418 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 6 億 0,014 萬元，增加投資性不動產 300 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6 億 0,014 萬元及投資性不動產 300 萬元；共計 6 億 0,314 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 5,000 萬元，機械及設備 4 億 1,219 萬 9,000 元，交通及運輸設備 3,046 萬 6,000 元，什項設備 6,747 萬 5,000 元，租賃權益改良 4,000 萬元，投資性不動產 300 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 357 億 4,078 萬 5,000 元，其中現金流入 400 億 4,169 萬元，包括流動金融負債淨增 42 億 4,983 萬 4,000 元，金融債券淨增 349 億 9,829 萬元，央行及同業融資淨增 6 億 3,859 萬 7,000 元，增加非流動金融負債 4,866 萬 7,000 元，其他負債淨增 1 億 0,630 萬 2,000 元；現金流出 43 億 0,090 萬 5,000 元，包括支付利息 7 億元，發放現金股利 36 億 0,090 萬 5,000 元。

(四)匯率影響數現金流出 1 億 3,997 萬 3,000 元。

(五)現金及約當現金之淨減 41 億 4,263 萬 7,000 元，係期末現金及約當現金 1,626 億 0,583 萬 4,000 元，較期初現金及約當現金 1,667 億 4,847 萬 1,000 元減少之數，包括減少現金 73 億 3,865 萬 6,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 114 億 1,267 萬 5,000 元；增加自存款日起 3 個月內到期之存放央行 44 億 8,057 萬 8,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 101 億 2,811 萬 6,000 元。



## 財政部印刷廠

### 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	10.13	9.66	0.47	4.87
營業總支出	9.36	8.83	0.53	6.00
淨利（淨損）	0.77	0.83	-0.06	7.23
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.00	1.50	-0.50	33.33
留存事業機關盈餘	0.10	0.01	0.09	900.00
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1.42	0.86	0.56	65.12
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.08	1.44	-1.36	94.44
財務狀況②：				
營運資金餘額③	1.00	1.50	-0.50	33.33
不動產、廠房及設備餘額	7.81	6.82	0.99	14.52
長期負債餘額				
權益	8.41	8.64	-0.23	2.66

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 財政部印刷廠損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
1,039,663	100	營業收入	1,007,056	100	959,054	100	5.01
700,397	67.37	銷售收入	652,521	64.79	662,392	69.07	-1.49
339,266	32.63	勞務收入	354,535	35.21	296,662	30.93	19.51
		金融保險收入					
		採用權益法之關聯企業及合資 利益之份額					
		其他營業收入					
865,804	83.28	營業成本	865,627	85.96	809,106	84.37	6.99
526,314	50.62	銷售成本	511,092	50.75	512,444	53.43	-0.26
339,489	32.65	勞務成本	354,535	35.21	296,662	30.93	19.51
		金融保險成本					
		採用權益法之關聯企業及合資 損失之份額					
		其他營業成本					
173,860	16.72	營業毛利（毛損）	141,429	14.04	149,948	15.63	-5.68
46,761	4.50	營業費用	49,367	4.90	51,295	5.35	-3.76
		行銷費用					
18,342	1.76	業務費用	17,785	1.77	18,439	1.92	-3.55
24,921	2.40	管理費用	27,441	2.72	28,696	2.99	-4.37
3,498	0.34	其他營業費用	4,141	0.41	4,160	0.43	-0.46
127,099	12.22	營業利益（損失）	92,062	9.14	98,653	10.29	-6.68
12,157	1.17	營業外收入	5,542	0.55	6,506	0.68	-14.82
		財務收入					
		採用權益法之關聯企業及合資 利益之份額					
12,157	1.17	其他營業外收入	5,542	0.55	6,506	0.68	-14.82
7,869	0.76	營業外費用	4,604	0.46	5,159	0.54	-10.76
		財務成本					
		採用權益法之關聯企業及合資 損失之份額					
7,869	0.76	其他營業外費用	4,604	0.46	5,159	0.54	-10.76
4,288	0.41	營業外利益（損失）	938	0.09	1,347	0.14	-30.36
131,387	12.64	稅前淨利（淨損）	93,000	9.23	100,000	10.43	-7.00
22,336	2.15	所得稅費用（利益）	15,810	1.57	17,000	1.77	-7.00
109,051	10.49	繼續營業單位本期淨利（淨損）	77,190	7.66	83,000	8.65	-7.00
		停業單位損益					
109,051	10.49	本期淨利（淨損）	77,190	7.66	83,000	8.65	-7.00

# 財政部印刷廠盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
243,884	100	<b>盈餘之部</b>	110,273	100	150,833	100	-26.89
109,051	44.71	本期淨利	77,190	70.00	83,000	55.03	-7.00
134,833	55.29	累積盈餘	26,884	24.38	67,833	44.97	-60.37
		會計政策變動及會計錯誤調整數					
		公積轉列數	6,199	5.62			
		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					
243,884	100	<b>分配之部</b>	110,273	100	150,833	100	-26.89
150,000	61.50	<b>中央政府所得者</b>	100,000	90.68	150,000	99.45	-33.33
150,000	61.50	股(官)息紅利	100,000	90.68	150,000	99.45	-33.33
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
93,884	38.50	<b>留存事業機關者</b>	10,273	9.32	833	0.55	1,133.25
		填補虧損					
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
93,884	38.50	未分配盈餘	10,273	9.32	833	0.55	1,133.25
		<b>虧損之部</b>					
		本期淨損					
		累積虧損					
		會計政策變動及會計錯誤調整數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		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					

## 財政部印刷廠現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	93,000	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	93,000	
利息股利之調整	-1,590	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	91,410	
調整項目	86,946	
未計利息股利之現金流入（流出）	178,356	
收取利息	1,590	
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-15,810	
營業活動之淨現金流入（流出）		164,136
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	86,500	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-4,100	
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	-141,922	
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）		-59,522
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）	-12,451	
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	-100,000	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-112,451
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-7,837
期初現金及約當現金		28,219
期末現金及約當現金		20,382

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

財政部印刷廠成立於民國 38 年 3 月，原為臺灣省政府所屬事業機構，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。該廠之主要業務為辦理統一發票印製及各機關學校書刊表件之印刷。為提升事業競爭力，該廠除透過印刷防偽科技專業，發展核心業務外，並於 98 年度接辦統一發票兌獎業務，整合統一發票之印製、發售及兌獎，以期事業穩定發展及永續經營。茲就該廠本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該廠資本額為 6 億 6,000 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1 億元，增加 5 億 6,000 萬元，係以前年度公積轉帳增資之數。

#### 二、員工人數：

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

#### 三、主要產品設備能量及其運用情形：

全廠每日能量為印刷全張紙 1,100 色令、裝訂製本 400 令，每年實際開工天數視交印單位之需要而定，本年度預計承印統一發票 4,000 萬本，書籍 3 萬 2,490 版，表格什件 2 萬 7,225 令。

#### 四、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 98 年度決算數環比之計算皆以 97 年度決算數為 100）

##### （一）生產量：

產 品 名 稱	單 位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
統一發票	本	40,753,540	100.21	42,060,840	103.21	43,321,465	103.00	40,000,000	92.33	40,000,000	100.00
書 籍	版	57,500	95.83	44,120	76.73	43,270	98.07	34,200	79.04	32,490	95.00
表格什件	令	10,500	26.25	21,750	207.14	31,875	146.55	24,750	77.65	27,225	110.00

##### （二）銷售量：

產 品 名 稱	單 位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
統一發票	本	40,674,280	99.84	41,696,960	102.51	43,171,840	103.54	40,000,000	92.65	40,000,000	100.00
書 籍	版	56,500	94.17	45,390	80.34	42,500	93.63	34,200	80.47	32,490	95.00
表格什件	令	30,500	152.50	20,530	67.31	33,095	161.20	24,750	74.78	27,225	110.00

## (三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
統一發票	本	11.50	99.39	10.98	95.48	10.95	99.73	12.02	109.77	11.86	98.67
書 籍	版	688.01	105.32	639.19	92.90	630.19	98.59	526.93	83.61	595.97	113.10
表格什件	令	510.20	73.26	682.86	133.84	700.14	102.53	629.38	89.89	704.65	111.96

## (四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
統一發票	本	15.44	101.91	15.29	99.03	15.12	98.89	15.67	103.64	15.25	97.32
書 籍	版	505.26	94.05	614.70	121.66	500.21	81.37	540.00	107.95	630.01	116.67
表格什件	令	722.75	87.44	662.32	91.64	799.58	120.72	697.25	87.20	809.99	116.17

## 貳、本年度預算主要內容：

## 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 10 億 0,705 萬 6,000 元，較上年度預算數 9 億 5,905 萬 4,000 元，計增加 4,800 萬 2,000 元，約 5.01%。
- (二)營業成本 8 億 6,562 萬 7,000 元，較上年度預算數 8 億 0,910 萬 6,000 元，計增加 5,652 萬 1,000 元，約 6.99%。
- (三)營業費用 4,936 萬 7,000 元，較上年度預算數 5,129 萬 5,000 元，計減少 192 萬 8,000 元，約 3.76%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,206 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,865 萬 3,000 元，計減少 659 萬 1,000 元，約 6.68%。
- (五)營業外收入 554 萬 2,000 元，較上年度預算數 650 萬 6,000 元，計減少 96 萬 4,000 元，約 14.82%。
- (六)營業外費用 460 萬 4,000 元，較上年度預算數 515 萬 9,000 元，計減少 55 萬 5,000 元，約 10.76%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 9,300 萬元，較上年度預算數 1 億元，計減少 700 萬元，約 7.00%。
- (八)所得稅費用 1,581 萬元，較上年度預算數 1,700 萬元，計減少 119 萬元，約 7.00%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 7,719 萬元，較上年度預算數 8,300 萬元，計減少 581 萬元，約 7.00%。

## 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 7,719 萬元，連同累積盈餘 2,688 萬 4,000 元及公積轉列數 619 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 1 億 1,027 萬 3,000 元，依序分配如下：

(一)官息紅利：繳納中央政府官息紅利 1 億元。

(二)未分配盈餘：本年度可分配盈餘，經上項分配後，餘數 1,027 萬 3,000 元，留待以後年度處理。

## 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 1 億 6,413 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 5,952 萬 2,000 元，其中現金流入 8,650 萬元，係減少投資之數；現金流出 1 億 4,602 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 410 萬元，增加不動產、廠房及設備 1 億 4,192 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1 億 4,192 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，悉數購置機械及設備。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 億 1,245 萬 1,000 元，包括其他負債淨減 1,245 萬 1,000 元，發放現金股利 1 億元。

(四)現金及約當現金之淨減 783 萬 7,000 元，係期末現金 2,038 萬 2,000 元，較期初現金 2,821 萬 9,000 元減少之數。



# 臺灣菸酒股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	784.83	797.01	-12.18	1.53
營業總支出	705.49	718.56	-13.07	1.82
淨利（淨損）	79.34	78.45	0.89	1.13
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	59.18	58.82	0.36	0.61
留存事業機關盈餘	8.30	7.84	0.46	5.87
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	15.86	18.79	-2.93	15.59
增加長期債務	0.19		0.19	
現金及約當現金淨增	1.28	56.24	-54.96	97.72
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	397.94	383.58	14.36	3.74
不動產、廠房及設備餘額	525.35	527.33	-1.98	0.38
長期負債餘額	2.14	1.94	0.20	10.31
權益	872.19	863.94	8.25	0.95

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

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 臺灣菸酒股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
64,436,185	100	營業收入	77,689,830	100	77,385,307	100	0.39
64,334,528	99.84	銷售收入	77,581,070	99.86	77,367,996	99.98	0.28
98,564	0.15	勞務收入	86,353	0.11	7,200	0.01	1,099.35
		金融保險收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
3,093	-	其他營業收入	22,407	0.03	10,111	0.01	121.61
48,579,012	75.39	營業成本	60,622,374	78.03	61,857,642	79.93	-2.00
48,491,452	75.26	銷售成本	60,542,066	77.93	61,850,586	79.93	-2.12
87,560	0.14	勞務成本	80,308	0.10	7,056	0.01	1,038.15
		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					
15,857,173	24.61	營業毛利（毛損）	17,067,456	21.97	15,527,665	20.07	9.92
6,625,599	10.28	營業費用	8,047,078	10.36	8,154,114	10.54	-1.31
5,423,802	8.42	行銷費用	6,736,458	8.67	6,829,187	8.82	-1.36
		業務費用					
948,270	1.47	管理費用	1,008,686	1.30	1,029,018	1.33	-1.98
253,527	0.39	其他營業費用	301,934	0.39	295,909	0.38	2.04
9,231,574	14.33	營業利益（損失）	9,020,378	11.61	7,373,551	9.53	22.33
909,606	1.41	營業外收入	793,405	1.02	2,315,329	2.99	-65.73
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,445	-	1,614	-	51.49
909,606	1.41	其他營業外收入	790,960	1.02	2,313,715	2.99	-65.81
694,326	1.08	營業外費用	307,511	0.40	358,787	0.46	-14.29
		財務成本	4,410	0.01	3,750	-	17.60
1,319	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
693,007	1.08	其他營業外費用	303,101	0.39	355,037	0.46	-14.63
215,280	0.33	營業外利益（損失）	485,894	0.63	1,956,542	2.53	-75.17
9,446,854	14.66	稅前淨利（淨損）	9,506,272	12.24	9,330,093	12.06	1.89
1,522,155	2.36	所得稅費用（利益）	1,572,169	2.02	1,485,390	1.92	5.84
7,924,699	12.30	繼續營業單位本期淨利（淨損）	7,934,103	10.21	7,844,703	10.14	1.14
		停業單位損益					
7,924,699	12.30	本期淨利（淨損）	7,934,103	10.21	7,844,703	10.14	1.14

## 臺灣菸酒股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
7,924,699	100	<b>盈餘之部</b>	7,939,384	100	7,849,757	100	1.14
7,924,699	100	本期淨利	7,934,103	99.93	7,844,703	99.94	1.14
		累積盈餘			5,054	0.06	-100.00
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	5,281	0.07			
7,924,699	100	<b>分配之部</b>	7,939,384	100	7,849,757	100	1.14
7,132,229	90.00	<b>中央政府所得者</b>	5,918,470	74.55	5,881,937	74.93	0.62
7,132,229	90.00	股(官)息紅利	5,918,470	74.55	5,881,937	74.93	0.62
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>	1,190,700	15.00	1,183,350	15.07	0.62
		股息紅利	1,190,700	15.00	1,183,350	15.07	0.62
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
792,470	10.00	<b>留存事業機關者</b>	830,214	10.46	784,470	9.99	5.83
		填補虧損					
		資本公積					
792,470	10.00	法定公積	793,410	9.99	784,470	9.99	1.14
		特別公積					
		未分配盈餘	36,804	0.46			
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 臺灣菸酒股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9,506,272	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	9,506,272	
利息股利之調整	-527,528	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	8,978,744	
調整項目	937,585	
未計利息股利之現金流入（流出）	9,916,329	
收取利息		
收取股利	70,065	
支付利息	-4,410	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,696,919	
營業活動之淨現金流入（流出）		8,285,065
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-13,001	
收取利息	464,513	
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	-1,585,838	
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）		-1,134,326
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	19,338	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	23,666	
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	-7,065,287	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-7,022,283
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		128,456
期初現金及約當現金		34,317,489
期末現金及約當現金		34,445,945

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

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

近年來菸害防制法修訂嚴格，以及酒類市場的競爭白熱化，臺灣菸酒市場已趨近飽和，影響該公司國內之經營，為拓展市場，自 101 年度起，投資成立台酒（廈門）商貿有限公司，持有 100% 股權，依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 438 億 8,376 萬 7,000 元，與上年度預計數相同。其中中央政府投資 365 億 3,376 萬 7,000 元，占 83.25%；民股股東投資 73 億 5,000 萬元，占 16.75%。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 7,110 人，與上年度相同。其中生產部門 4,838 人，占 68.05%；行銷部門 1,692 人，占 23.80%；管理部門 473 人，占 6.65%；研究發展與員工訓練部門 107 人，占 1.50%。

#### 三、主要產品設備能量及其運用情形：

(一)菸類產品：臺北、豐原及內埔 3 菸廠現有設備按雙班作業可產捲菸 180 萬 2,476 箱，本年度含代工預計生產 146 萬 8,139 箱，產能利用率為 81.45%。

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

1.啤酒：竹南、烏日及善化啤酒工廠現有設備可產啤酒 494 萬 8,400 公石，本年度預計生產 408 萬 1,153 公石，產能利用率為 82.47%。

2.黃酒類：臺中、埔里、嘉義及宜蘭 4 酒廠現有設備可產黃酒類 7 萬 1,461 公石，本年度預計生產 6 萬 1,055 公石，產能利用率為 85.44%。

3.料理米酒類：臺中、屏東、宜蘭及花蓮 4 酒廠現有設備可產料理米酒類 77 萬 1,955 公石，本年度預計生產 86 萬 9,420 公石，產能利用率為 112.63%。

四、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 98 年度決算數環比之計算皆以 97 年度決算數為 100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
長壽牌菸	箱	1,340,805	85.76	1,200,798	89.56	1,064,381	88.64	1,046,721	98.34	951,783	90.93
寶島牌菸	箱	19,195	99.94	20,734	108.02	20,511	98.92	14,174	69.10	17,399	122.75
新樂園牌菸	箱	23,060	103.65	46,835	203.10	57,168	122.06	36,954	64.64	67,886	183.70
啤酒	公石	3,922,060	104.71	3,692,667	94.15	3,567,487	96.61	4,040,621	113.26	4,081,153	101.00
清酒	公石	21,556	79.35	20,749	96.26	18,250	87.96	25,207	138.12	21,471	85.18
米酒	公石	352,346	1,087.82	253,058	71.82	57,238	22.62	19,840	34.66	60,339	304.13
料理酒	公石	35,268	60.46	330,891	938.22	710,368	214.68	860,564	121.14	869,130	101.00

(二)銷售量：

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
長壽牌菸	箱	1,355,109	85.28	1,196,038	88.26	1,001,595	83.74	1,046,721	104.51	951,783	90.93
寶島牌菸	箱	18,773	97.69	20,784	110.71	19,056	91.69	14,174	74.38	17,399	122.75
新樂園牌菸	箱	23,471	99.78	45,754	194.94	52,487	114.72	36,954	70.41	67,886	183.70
啤酒	公石	3,852,533	102.68	3,658,553	94.96	3,550,559	97.05	4,038,777	113.75	4,082,719	101.09
清酒	公石	22,297	83.59	19,856	89.05	17,474	88.00	25,207	144.25	21,471	85.18
米酒	公石	330,478	1,033.49	265,463	80.33	54,339	20.47	19,840	36.51	60,339	304.13
料理酒	公石	39,503	70.30	304,574	771.01	685,989	225.23	860,564	125.45	869,130	101.00

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
長壽牌菸	箱	3,678.65	97.26	3,670.70	99.78	3,744.31	102.01	3,945.53	105.37	4,235.87	107.36
寶島牌菸	箱	4,407.50	101.00	4,726.55	107.24	4,819.15	101.96	4,051.65	84.07	5,625.29	138.84
新樂園牌菸	箱	3,778.55	91.05	3,733.48	98.81	3,639.89	97.49	3,894.41	106.99	4,086.32	104.93
啤酒	公石	1,841.35	89.42	1,743.43	94.68	1,752.81	100.54	1,910.91	109.02	1,986.66	103.96
清酒	公石	6,759.88	93.53	10,013.44	148.13	8,314.05	83.03	9,862.20	118.62	10,205.69	103.48
米酒	公石	2,761.99	43.37	3,025.58	109.54	5,694.91	188.23	5,589.34	98.15	6,179.57	110.56
料理酒	公石	4,149.69	101.15	2,624.81	63.25	2,091.08	79.67	2,806.03	134.19	2,308.45	82.27

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	98年度決算數		99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
長壽牌菸	箱	15,143.01	107.20	15,796.38	104.31	19,076.79	120.77	24,462.36	128.23	26,000.31	106.29
寶島牌菸	箱	16,166.80	104.95	16,521.60	102.19	18,638.92	112.82	22,214.83	119.19	23,316.97	104.96
新樂園牌菸	箱	13,306.23	91.38	12,316.61	92.56	15,658.43	127.13	21,570.68	137.76	23,553.88	109.19
啤酒	公石	6,340.89	102.97	6,309.17	99.50	6,369.05	100.95	6,275.98	98.54	6,266.44	99.85
清酒	公石	21,029.50	98.57	21,506.50	102.27	21,679.19	100.80	21,923.47	101.13	21,678.82	98.88
米酒	公石	7,162.70	28.76	6,838.52	95.47	10,964.71	160.34	11,383.62	103.82	11,276.19	99.06
料理酒	公石	5,967.89	96.35	3,478.57	58.29	3,333.69	95.84	3,466.05	103.97	3,347.73	96.59

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 776 億 8,983 萬元，較上年度預算數 773 億 8,530 萬 7,000 元，計增加 3 億 0,452 萬 3,000 元，約 0.39%。
- (二)營業成本 606 億 2,237 萬 4,000 元，較上年度預算數 618 億 5,764 萬 2,000 元，計減少 12 億 3,526 萬 8,000 元，約 2.00%。
- (三)營業費用 80 億 4,707 萬 8,000 元，較上年度預算數 81 億 5,411 萬 4,000 元，計減少 1 億 0,703 萬 6,000 元，約 1.31%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 90 億 2,037 萬 8,000 元，較上年度預算數 73 億 7,355 萬 1,000 元，計增加 16 億 4,682 萬 7,000 元，約 22.33%。
- (五)營業外收入 7 億 9,340 萬 5,000 元，較上年度預算數 23 億 1,532 萬 9,000 元，計減少 15 億 2,192 萬 4,000 元，約 65.73%。
- (六)營業外費用 3 億 0,751 萬 1,000 元，較上年度預算數 3 億 5,878 萬 7,000 元，計減少 5,127 萬 6,000 元，約 14.29%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 95 億 0,627 萬 2,000 元，較上年度預算數 93 億 3,009 萬 3,000 元，計增加 1 億 7,617 萬 9,000 元，約 1.89%。
- (八)所得稅費用 15 億 7,216 萬 9,000 元，較上年度預算數 14 億 8,539 萬元，計增加 8,677 萬 9,000 元，約 5.84%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 79 億 3,410 萬 3,000 元，較上年度預算數 78 億 4,470 萬 3,000 元，計增加 8,940 萬元，約 1.14%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 79 億 3,410 萬 3,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 528 萬 1,000 元，共有可分配盈餘 79 億 3,938 萬 4,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利 79 億 3,410 萬 3,000 元提列 10%，計 7 億 9,341 萬元。
  - 2.股息紅利：本年度可分配盈餘扣法定公積，尚餘 71 億 4,597 萬 4,000 元，依資本額 438 億 8,376 萬 7,000 元之 16.2%配發股息紅利，計 71 億 0,917 萬元（其中中央政府應得 59 億 1,847 萬元，民股股東應得 11 億 9,070 萬元），餘數 3,680 萬 4,000 元，係分配後每股不足 1 分之畸零尾款。
  - 3.未分配盈餘：經以上 1.及 2.項分配後，餘數 3,680 萬 4,000 元，留待以後年度分配。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 59 億 1,847 萬元，較上年度預算數 58 億 8,193 萬 7,000 元，計增加 3,653 萬 3,000 元，約 0.62%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 365 億 3,376 萬 7,000 元之 16.2%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 16.2 元。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 82 億 8,506 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 11 億 3,432 萬 6,000 元，其中現金流入 4 億 6,451 萬 3,000 元，係收取利息之數；現金流出 15 億 9,883 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 1,300 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 15 億 8,583 萬 8,000 元。
  - 2.上述增加不動產、廠房及設備 15 億 8,583 萬 8,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
    - A.專案計畫部分 3,329 萬元，均為繼續計畫，包括：①台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫 375 萬元，②花蓮酒廠（西北側）土地開發再利用投資計畫 2,440 萬元，③竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫 514 萬元。
    - B.一般建築及設備計畫部分 15 億 5,254 萬 8,000 元，包括土地改良物 548 萬元，房屋及建築 2 億 3,294 萬 8,000 元，機械及設備 12 億 7,679 萬 7,000 元，交通及運輸設備 1,434 萬 7,000 元，什項設備 2,297 萬 6,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 70 億 2,228 萬 3,000 元，其中現金流入 4,300 萬 4,000 元，包括增加長期債務 1,933 萬 8,000 元，其他負債淨增 2,366 萬 6,000 元；現金流出 70 億 6,528 萬 7,000 元，係發放現金股利之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 1 億 2,845 萬 6,000 元，係期末現金 344 億 4,594 萬 5,000 元，較期初現金 343 億 1,748 萬 9,000 元增加之數。

# 中華郵政股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	2,943.28	3,179.96	-236.68	7.44
營業總支出	2,853.87	3,091.89	-238.02	7.70
淨利（淨損）	89.41	88.07	1.34	1.52
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	67.04	66.05	0.99	1.50
留存事業機關盈餘	22.38	22.02	0.36	1.63
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	24.42	20.65	3.77	18.26
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	489.98			
現金及約當現金淨減		88.00		
財務狀況②：				
營運資金餘額③	32,169.71	30,299.89	1,869.82	6.17
不動產、廠房及設備餘額	870.48	867.29	3.19	0.37
長期負債餘額	35.56	35.56	0.00	0.00
權益	1,066.97	1,044.59	22.38	2.14

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

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 中華郵政股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
296,357,525	100	營業收入	294,204,686	100	317,897,162	100	-7.45
20,040	0.01	銷售收入	21,330	0.01	19,330	0.01	10.35
25,070,244	8.46	勞務收入	25,279,615	8.59	25,097,434	7.89	0.73
270,320,568	91.21	金融保險收入	268,158,349	91.15	291,998,192	91.85	-8.16
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
946,673	0.32	其他營業收入	745,392	0.25	782,206	0.25	-4.71
256,794,807	86.65	營業成本	256,110,352	87.05	279,784,239	88.01	-8.46
18,117	0.01	銷售成本	19,540	0.01	18,579	0.01	5.17
19,892,453	6.71	勞務成本	21,685,173	7.37	20,174,669	6.35	7.49
236,791,380	79.90	金融保險成本	234,306,936	79.64	259,504,578	81.63	-9.71
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
92,857	0.03	其他營業成本	98,703	0.03	86,413	0.03	14.22
39,562,718	13.35	營業毛利（毛損）	38,094,334	12.95	38,112,923	11.99	-0.05
29,298,991	9.89	營業費用	27,286,051	9.27	27,393,426	8.62	-0.39
		行銷費用					
24,456,658	8.25	業務費用	23,121,679	7.86	23,121,798	7.27	-
4,647,026	1.57	管理費用	3,928,483	1.34	4,042,432	1.27	-2.82
195,308	0.07	其他營業費用	235,889	0.08	229,196	0.07	2.92
10,263,727	3.46	營業利益（損失）	10,808,283	3.67	10,719,497	3.37	0.83
166,628	0.06	營業外收入	123,883	0.04	98,875	0.03	25.29
		財務收入					
10,455	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	12,405	-	7,872	-	57.58
156,173	0.05	其他營業外收入	111,478	0.04	91,003	0.03	22.50
122,680	0.04	營業外費用	159,358	0.05	208,048	0.07	-23.40
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
122,680	0.04	其他營業外費用	159,358	0.05	208,048	0.07	-23.40
43,949	0.01	營業外利益（損失）	-35,475	0.01	-109,173	0.03	-67.51
10,307,676	3.48	稅前淨利（淨損）	10,772,808	3.66	10,610,324	3.34	1.53
1,669,423	0.56	所得稅費用（利益）	1,831,377	0.62	1,803,755	0.57	1.53
8,638,253	2.91	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,941,431	3.04	8,806,569	2.77	1.53
		停業單位損益					
8,638,253	2.91	本期淨利（淨損）	8,941,431	3.04	8,806,569	2.77	1.53

## 中華郵政股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
8,638,253	100	<b>盈餘之部</b>	8,941,431	100	8,806,569	100	1.53
8,638,253	100	本期淨利	8,941,431	100	8,806,569	100	1.53
		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					
8,638,253	100	<b>分配之部</b>	8,941,431	100	8,806,569	100	1.53
6,071,640	70.29	<b>中央政府所得者</b>	6,703,709	74.97	6,604,927	75.00	1.50
6,071,640	70.29	股(官)息紅利	6,703,709	74.97	6,604,927	75.00	1.50
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
2,566,613	29.71	<b>留存事業機關者</b>	2,237,722	25.03	2,201,642	25.00	1.64
		填補虧損					
		資本公積					
2,159,563	25.00	法定公積	2,235,358	25.00	2,201,642	25.00	1.53
407,049	4.71	特別公積	2,364	0.03			
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 中華郵政股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,772,808	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	10,772,808	
利息股利之調整	-41,833,879	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-31,061,071	
調整項目	15,016,970	
未計利息股利之現金流入（流出）	-16,044,101	
收取利息	92,317,477	
收取股利	4,035,343	
支付利息	-54,518,941	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,803,755	
營業活動之淨現金流入（流出）		23,986,023
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	34,828,466	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-534,252	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-185,758	
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	-2,441,798	
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）		31,666,658
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）		
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-6,654,318	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-6,654,318
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		48,998,363
期初現金及約當現金		475,293,122
期末現金及約當現金		524,291,485

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

我國郵政事業創辦於民國前 16 年，初期除公營外，民間及外國人亦得辦理，至 23 年始全部收歸國營，於交通部下設郵政總局，辦理郵政業務，為國營公用事業。政府遷臺後，配合國家經濟建設，該局逐年增設分支機構，營運規模與項目逐漸擴增，其主要業務為國內外函件（包括信函、明信片、新聞紙、雜誌、印刷物、盲人文件、小包等）、快捷郵件、包裹之收寄與傳遞及集郵業務。另依交通部郵政總局組織法第 9 條規定，設郵政儲金匯業局，辦理儲金、匯兌及簡易壽險等業務。郵政機構設置普遍，除設有郵政自辦機構 1,300 多處，及自助郵局約 170 處外，尚有委辦機構 1,200 多處，近年為應工商需要，全面實施電子自動轉帳作業、參加跨行連線系統及語音查詢系統，對於國民通信、新聞傳播、文化交流、吸收民間游資及經濟發展，均有積極之貢獻。

為因應國際化及自由化之趨勢，郵政總局及其所屬郵政儲金匯業局自 92 年度起，依「中華郵政股份有限公司設置條例」合併改制為中華郵政股份有限公司；96 年 2 月 9 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，更名為「臺灣郵政股份有限公司」；97 年 8 月 1 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，恢復為「中華郵政股份有限公司」。茲就本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 421 億 3,000 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 400 億元，增加 21 億 3,000 萬元，係以前年度公積轉帳增資之數。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 7,496 人，與上年度相同。其中郵務部門 1 萬 3,914 人，占 50.60%；業務部門 1 萬 1,629 人，占 42.29%；管理部門 1,912 人，占 6.96%；研究發展及員工訓練部門 41 人，占 0.15%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

##### （一）營運量（值）：

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比
郵件	千件	2,657,649	99.30	2,760,598	103.87	2,815,419	101.99	2,769,534	98.37	2,745,058	99.12
集郵	新臺幣千元	*607,016	95.64	*653,126	107.60	*715,246	109.51	*609,880	85.27	*648,176	106.28
儲金	新臺幣百萬元 (平均餘額)	4,576,893	106.49	4,662,449	101.87	4,728,131	101.41	4,615,000	97.61	4,840,000	104.88
匯兌	新臺幣百萬元	1,500,908	88.99	1,549,184	103.22	1,594,917	102.95	1,500,000	94.05	1,505,000	100.33
簡易壽險	新臺幣百萬元	*148,109	105.70	*165,970	112.06	*162,504	97.91	*155,000	95.38	*164,000	105.81

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比
儲匯代理 業務	新臺幣百萬元	90,906	98.63	91,522	100.68	94,341	103.08	88,141	93.43	86,117	97.70

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比	平均單價	環比
郵件	件	8.47	97.24	8.31	98.11	8.32	100.12	8.54	102.64	8.63	101.05

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 2,942 億 0,468 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,178 億 9,716 萬 2,000 元，計減少 236 億 9,247 萬 6,000 元，約 7.45%。
- (二)營業成本 2,561 億 1,035 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,797 億 8,423 萬 9,000 元，計減少 236 億 7,388 萬 7,000 元，約 8.46%。
- (三)營業費用 272 億 8,605 萬 1,000 元，較上年度預算數 273 億 9,342 萬 6,000 元，計減少 1 億 0,737 萬 5,000 元，約 0.39%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 108 億 0,828 萬 3,000 元，較上年度預算數 107 億 1,949 萬 7,000 元，計增加 8,878 萬 6,000 元，約 0.83%。
- (五)營業外收入 1 億 2,388 萬 3,000 元，較上年度預算數 9,887 萬 5,000 元，計增加 2,500 萬 8,000 元，約 25.29%。
- (六)營業外費用 1 億 5,935 萬 8,000 元，較上年度預算數 2 億 0,804 萬 8,000 元，計減少 4,869 萬元，約 23.40%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 107 億 7,280 萬 8,000 元，較上年度預算數 106 億 1,032 萬 4,000 元，計增加 1 億 6,248 萬 4,000 元，約 1.53%。
- (八)所得稅費用 18 億 3,137 萬 7,000 元，較上年度預算數 18 億 0,375 萬 5,000 元，計增加 2,762 萬 2,000 元，約 1.53%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 89 億 4,143 萬 1,000 元，較上年度預算數 88 億 0,656 萬 9,000 元，計增加 1 億 3,486 萬 2,000 元，約 1.53%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 89 億 4,143 萬 1,000 元，依序分配如下：
- 1.法定公積：按淨利提列 25%，計 22 億 3,535 萬 8,000 元。
  - 2.特別公積：依保險業各種準備金提存辦法規定，提存 236 萬 4,000 元。
  - 3.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積及特別公積後，尚餘 67 億 0,370 萬 9,000 元，

悉數分配中央政府股息紅利。

- (二)本年度預算繳庫股息紅利 67 億 0,370 萬 9,000 元，較上年度預算數 66 億 0,492 萬 7,000 元，計增加 9,878 萬 2,000 元，約 1.50%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 421 億 3,000 萬元之 15.91%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 15.91 元。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 239 億 8,602 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流入 316 億 6,665 萬 8,000 元，其中現金流入 348 億 2,846 萬 6,000 元，悉數為減少投資；現金流出 31 億 6,180 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 5 億 3,425 萬 2,000 元，增加投資 1 億 8,575 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 24 億 4,179 萬 8,000 元。
- 2.上述增加不動產、廠房及設備 24 億 4,179 萬 8,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
  - A.專案計畫部分 8 億 7,660 萬 1,000 元，均為新興計畫，包括：購建郵政局所計畫 3 億 5,225 萬 1,000 元，郵政資訊作業發展計畫 1 億 8,825 萬元，③自動化機器設備購置計畫 10 萬元，④郵政物流中心建置計畫 3 億 3,600 萬元。
  - B.一般建築及設備計畫部分 15 億 6,519 萬 7,000 元，包括土地 2,927 萬元，土地改良物 30 萬元，房屋及建築 1 億 8,501 萬 3,000 元，機械及設備 7 億 4,927 萬 3,000 元，交通及運輸設備 3 億 3,663 萬 3,000 元，什項設備 2 億 5,418 萬 8,000 元，租賃權益改良 1,052 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 66 億 5,431 萬 8,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 489 億 9,836 萬 3,000 元，係期末現金及約當現金 5,242 億 9,148 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 4,752 億 9,312 萬 2,000 元增加之數，包括增加現金 105 億 7,833 萬 1,000 元，及自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 384 億 2,003 萬 2,000 元。



## 交通部臺灣鐵路管理局

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	226.34	237.87	-11.53	4.85
營業總支出	290.07	335.02	-44.95	13.42
淨利（淨損）	-63.73	-97.15	33.42	34.40
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	8.06		8.06	
事業機關負擔虧損	1,082.24	1,013.56	68.68	6.78
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	209.53	111.28	98.25	88.29
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.30	0.31	-0.01	3.23
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-1,163.19	-1,075.18	-88.01	8.19
不動產、廠房及設備餘額	7,372.16	6,974.91	397.25	5.70
長期負債餘額	862.95	884.74	-21.79	2.46
權益	3,820.46	3,728.97	91.49	2.45

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 交通部臺灣鐵路管理局損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
20,751,477	100	營業收入	21,641,566	100	21,784,474	100	-0.66
		銷售收入					
16,561,892	79.81	勞務收入	16,924,453	78.20	16,939,179	77.76	-0.09
		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					
4,189,585	20.19	其他營業收入	4,717,113	21.80	4,845,295	22.24	-2.65
25,942,985	125.02	營業成本	24,480,388	113.12	26,228,225	120.40	-6.66
		銷售成本					
24,890,657	119.95	勞務成本	23,356,528	107.92	25,177,617	115.58	-7.23
		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					
1,052,329	5.07	其他營業成本	1,123,860	5.19	1,050,608	4.82	6.97
-5,191,509	25.02	營業毛利（毛損）	-2,838,822	13.12	-4,443,751	20.40	-36.12
962,034	4.64	營業費用	1,044,036	4.82	1,149,233	5.28	-9.15
		行銷費用					
349,863	1.69	業務費用	355,202	1.64	393,852	1.81	-9.81
550,937	2.65	管理費用	619,355	2.86	687,082	3.15	-9.86
61,234	0.30	其他營業費用	69,479	0.32	68,299	0.31	1.73
-6,153,543	29.65	營業利益（損失）	-3,882,858	17.94	-5,592,984	25.67	-30.58
1,574,059	7.59	營業外收入	992,341	4.59	2,002,548	9.19	-50.45
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,574,059	7.59	其他營業外收入	992,341	4.59	2,002,548	9.19	-50.45
5,652,950	27.24	營業外費用	3,482,485	16.09	6,124,175	28.11	-43.14
893,261	4.30	財務成本	1,324,001	6.12	1,198,850	5.50	10.44
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,759,689	22.94	其他營業外費用	2,158,484	9.97	4,925,325	22.61	-56.18
-4,078,892	19.66	營業外利益（損失）	-2,490,144	11.51	-4,121,627	18.92	-39.58
-10,232,435	49.31	稅前淨利（淨損）	-6,373,002	29.45	-9,714,611	44.59	-34.40
		所得稅費用（利益）					
-10,232,435	49.31	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-6,373,002	29.45	-9,714,611	44.59	-34.40
		停業單位損益					
-10,232,435	49.31	本期淨利（淨損）	-6,373,002	29.45	-9,714,611	44.59	-34.40

## 交通部臺灣鐵路管理局盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		<b>盈餘之部</b>	805,896	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					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	805,896	100			
		<b>分配之部</b>	805,896	100			
		<b>中央政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
		<b>留存事業機關者</b>	805,896	100			
		填補虧損	805,896	100			
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
92,136,231	100	<b>虧損之部</b>	108,223,844	100	101,355,805	100	6.78
10,232,435	11.11	本期淨損	6,373,002	5.89	9,714,611	9.58	-34.40
81,903,796	88.89	累積虧損	101,850,842	94.11	91,641,194	90.42	11.14
		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					
92,136,231	100	<b>填補之部</b>	108,223,844	100	101,355,805	100	6.78
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
92,136,231	100	<b>事業機關負擔者</b>	108,223,844	100	101,355,805	100	6.78
		撥用盈餘	805,896	0.74			
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
92,136,231	100	待填補之虧損	107,417,948	99.26	101,355,805	100	5.98

## 交通部臺灣鐵路管理局現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-6,373,002
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-6,373,002
利息股利之調整	1,323,859
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-5,049,143
調整項目	2,787,617
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,261,526
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	-2,261,526
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	
減少投資	762
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	46,462
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）	1,780,068
收取利息	
收取股利	142
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	-20,953,160
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-19,125,726
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	7,217,953
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	15,523,300
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	-1,324,001
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）	21,417,252
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	30,000
期初現金及約當現金	370,992
期末現金及約當現金	400,992

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

臺灣鐵路管理局成立於民國前 25 年，原為臺灣省政府所屬事業機構，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。其主要業務除承擔臺灣省內陸運輸重責，以經營客貨運輸為主外，另依據鐵路法第 21 條規定，兼辦有關培養與繁榮鐵路運輸所必需之貨運服務、餐旅服務等附屬事業及投資經上級機關核准之業務。該局配合政府交通政策，完成臺灣環島鐵路網之建置；配合國家經濟發展與民生之需要，本服務宗旨，繼續擴建新線及增購新車，加強車輛維護，確保行車安全；提高鐵路行車密度與準點率，以提升服務品質；勵行事業經營之革新與改進，並善用有限財源，多角化經營，以拓展業務。茲就該局本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該局資本額為 1,439 億 4,915 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1,284 億 2,695 萬 4,000 元，增加 155 億 2,219 萬 6,000 元，係政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充 155 億 2,330 萬元，及配合業務需要辦理資產轉帳減資 110 萬 4,000 元，增減互抵所致。

#### 二、員工人數：

該局預計員額為 1 萬 4,169 人（不含協助行政院農業委員會林務局阿里山森林鐵路復駛營運 60 人），與上年度預計數相同。其中生產部門 1 萬 3,578 人，占 95.83%；業務部門 149 人，占 1.05%；管理部門 423 人，占 2.99%；研究發展及員工訓練部門 19 人，占 0.13%。

#### 三、最近 5 年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中 98 年度決算數環比之計算皆以 97 年度決算數為 100）

##### （一）營運量：

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
客運	千延人公里	8,386,856	96.20	8,998,411	107.29	9,719,605	108.01	9,383,380	96.54	9,757,441	103.99
貨運	千延噸公里	769,868	83.20	866,301	112.53	847,707	97.85	942,960	111.24	801,960	85.05

##### （二）單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
客運	延人公里	1.6047	99.07	1.6254	101.29	1.6026	98.60	1.6714	104.29	1.6390	98.06
貨運	延噸公里	1.1513	101.74	1.1513	100.00	1.1620	100.93	1.3313	114.57	1.1624	87.31

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 216 億 4,156 萬 6,000 元，較上年度預算數 217 億 8,447 萬 4,000 元，計減少 1 億 4,290 萬 8,000 元，約 0.66%。
- (二)營業成本 244 億 8,038 萬 8,000 元，較上年度預算數 262 億 2,822 萬 5,000 元，計減少 17 億 4,783 萬 7,000 元，約 6.66%。
- (三)營業費用 10 億 4,403 萬 6,000 元，較上年度預算數 11 億 4,923 萬 3,000 元，計減少 1 億 0,519 萬 7,000 元，約 9.15%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 38 億 8,285 萬 8,000 元，較上年度預算數 55 億 9,298 萬 4,000 元，計減少 17 億 1,012 萬 6,000 元，約 30.58%。
- (五)營業外收入 9 億 9,234 萬 1,000 元，較上年度預算數 20 億 0,254 萬 8,000 元，計減少 10 億 1,020 萬 7,000 元，約 50.45%。
- (六)營業外費用 34 億 8,248 萬 5,000 元，較上年度預算數 61 億 2,417 萬 5,000 元，計減少 26 億 4,169 萬元，約 43.14%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 63 億 7,300 萬 2,000 元，較上年度預算數 97 億 1,461 萬 1,000 元，計減少 33 億 4,160 萬 9,000 元，約 34.40%。
- (八)該局本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

### 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨損為 63 億 7,300 萬 2,000 元，連同累積虧損 1,018 億 5,084 萬 2,000 元，共計虧損 1,082 億 2,384 萬 4,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 8 億 0,589 萬 6,000 元填補外，尚餘 1,074 億 1,794 萬 8,000 元，留待以後年度填補。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 22 億 6,152 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 191 億 2,572 萬 6,000 元，其中現金流入 18 億 2,743 萬 4,000 元，包括減少投資 76 萬 2,000 元，減少不動產、廠房及設備 4,646 萬 2,000 元，無形資產及其他資產淨減 17 億 8,006 萬 8,000 元，收取股利 14 萬 2,000 元；現金流出 209 億 5,316 萬元，係增加不動產、廠房及設備之數。

2.上述增加不動產、廠房及設備 209 億 5,316 萬元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 168 億 5,030 萬元，包括：

- (1)繼續計畫：①臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2014 年）100 億元，②臺鐵都會區捷運化暨區域鐵路後續建設計畫（基隆—苗栗段）30 億 1,330 萬元，③臺北機廠遷建建設計畫 27 億 9,200 萬元，④高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫 1,000 萬元，

合計 158 億 1,530 萬元。

(2)新興計畫：①高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫－臺鐵局工程配合款 3,500 萬元，②花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款 3 億元，③臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款 5 億元，④臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款 2 億元，合計 10 億 3,500 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 41 億 0,286 萬元，包括土地 1 億 2,824 萬 7,000 元，土地改良物 1 億 0,266 萬 8,000 元，房屋及建築 2 億 7,603 萬 3,000 元，機械及設備 6 億 0,897 萬 5,000 元，交通及運輸設備 29 億 4,816 萬 3,000 元，什項設備 3,877 萬 4,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 214 億 1,725 萬 2,000 元，其中現金流入 227 億 4,125 萬 3,000 元，包括短期債務淨增 72 億 1,795 萬 3,000 元，增加資本 155 億 2,330 萬元；現金流出 13 億 2,400 萬 1,000 元，係支付利息之數。

(四)現金及約當現金之淨增 3,000 萬元，係期末現金 4 億 0,099 萬 2,000 元，較期初現金 3 億 7,099 萬 2,000 元增加之數。

#### 四、補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資金之轉投資－收回					
	亞太電信股份有限公司	5,230		係配合轉投資事業申請登錄興櫃作業，出讓 523 千股予推薦證券商認購之數。	



# 臺灣港務股份有限公司

## 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	188.99	156.30	32.69	20.91
營業總支出	138.60	116.43	22.17	19.04
淨利（淨損）	50.39	39.87	10.52	26.39
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	20.04	25.01	-4.97	19.87
留存事業機關盈餘	11.84	9.37	2.47	26.36
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	52.25	47.04	5.21	11.08
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	50.30	16.13	34.17	211.84
財務狀況②：				
營運資金餘額③	337.39	395.22	-57.83	14.63
不動產、廠房及設備餘額	319.06	291.88	27.18	9.31
長期負債餘額	56.06	70.08	-14.02	20.01
權益	872.32	860.48	11.84	1.38

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 臺灣港務股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
		營業收入	18,237,616	100	15,187,854	100	20.08
		銷售收入					
		勞務收入	10,333,628	56.66	8,783,701	57.83	17.65
		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	7,903,988	43.34	6,404,153	42.17	23.42
		營業成本	9,398,959	51.54	7,846,569	51.66	19.78
		銷售成本					
		勞務成本	7,860,752	43.10	6,823,709	44.93	15.20
		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	1,538,207	8.43	1,022,860	6.73	50.38
		營業毛利（毛損）	8,838,657	48.46	7,341,285	48.34	20.40
		營業費用	3,098,153	16.99	2,717,617	17.89	14.00
		行銷費用					
		業務費用	1,429,125	7.84	1,400,133	9.22	2.07
		管理費用	1,642,371	9.01	1,297,878	8.55	26.54
		其他營業費用	26,657	0.15	19,606	0.13	35.96
		營業利益（損失）	5,740,504	31.48	4,623,668	30.44	24.15
		營業外收入	661,871	3.63	442,637	2.91	49.53
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
		其他營業外收入	661,871	3.63	442,637	2.91	49.53
		營業外費用	331,417	1.82	262,318	1.73	26.34
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業外費用	331,417	1.82	262,318	1.73	26.34
		營業外利益（損失）	330,454	1.81	180,319	1.19	83.26
		稅前淨利（淨損）	6,070,958	33.29	4,803,987	31.63	26.37
		所得稅費用（利益）	1,032,063	5.66	816,678	5.38	26.37
		繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,038,895	27.63	3,987,309	26.25	26.37
		停業單位損益					
		本期淨利（淨損）	5,038,895	27.63	3,987,309	26.25	26.37

## 臺灣港務股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
		<b>盈餘之部</b>	<b>5,038,895</b>	<b>100</b>	<b>3,987,309</b>	<b>100</b>	<b>26.37</b>
		本期淨利	5,038,895	100	3,987,309	100	26.37
		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					
		<b>分配之部</b>	<b>5,038,895</b>	<b>100</b>	<b>3,987,309</b>	<b>100</b>	<b>26.37</b>
		<b>中央政府所得者</b>	<b>2,004,472</b>	<b>39.78</b>	<b>2,501,239</b>	<b>62.73</b>	<b>-19.86</b>
		股(官)息紅利	2,004,472	39.78	2,501,239	62.73	-19.86
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
		<b>其他所得者</b>	<b>1,850,282</b>	<b>36.72</b>	<b>549,052</b>	<b>13.77</b>	<b>237.00</b>
		提撥地方政府	693,856	13.77	549,052	13.77	26.37
		其他依法分配數	1,156,426	22.95			
		<b>留存事業機關者</b>	<b>1,184,141</b>	<b>23.50</b>	<b>937,018</b>	<b>23.50</b>	<b>26.37</b>
		填補虧損					
		資本公積					
		法定公積	503,890	10.00	398,731	10.00	26.37
		特別公積	680,251	13.50	538,287	13.50	26.37
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>					
		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					
		<b>填補之部</b>					
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

## 臺灣港務股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	6,070,958	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	6,070,958	
利息股利之調整	-533,708	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,537,250	
調整項目	2,138,316	
未計利息股利之現金流入（流出）	7,675,566	
收取利息		
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-816,678	
營業活動之淨現金流入（流出）		6,858,888
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	3,500,000	
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	192,953	
減少不動產、廠房及設備	24,932	
減少投資性不動產	1,858	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-80,899	
收取利息	533,708	
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-5,000,000	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-5,224,816	
增加投資性不動產	-580,002	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-6,632,266
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	-1,401,550	
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-2,004,472	
其他籌資活動之現金流出	-1,850,282	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-5,256,304
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-5,029,682
期初現金及約當現金		41,980,178
期末現金及約當現金		36,950,496

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

臺灣港務股份有限公司依據國營港務股份有限公司設置條例規定，於 101 年 3 月 1 日成立，將原由基隆港務局、臺中港務局、高雄港務局及花蓮港務局所辦理之港埠經營管理業務，移由該公司接辦，並將該公司經營及管理所需之資產，以作價投資方式，移由該公司繼續經營。該公司主要業務係提供船舶停泊、貨物裝卸及倉儲轉運等服務，辦理商港區域之規劃、建設及經營管理、海運運輸關聯服務自由貿易港區之開發及營運、觀光遊憩之開發及經營。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 650 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 3,026 人，較上年度 3,187 人，減少 161 人。其中港埠部門 2,122 人，占 70.12%；業務部門 308 人，占 10.18%；管理部門 596 人，占 19.70%。

#### 三、最近2年主要營運項目及其消長趨勢：

##### (一)營運量：

營運項目	單位	101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比
停泊	艘時	1,763,748	-	2,553,362	144.77
裝卸	收費噸	591,072,401	-	720,171,408	121.84
倉儲	延日噸	62,720,767	-	83,889,948	133.75

##### (二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	1,120.43	-	904.87	80.76
裝卸	收費噸	10.30	-	10.71	103.98
倉儲	延日噸	3.90	-	3.42	87.69

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 182 億 3,761 萬 6,000 元，較上年度預算數 151 億 8,785 萬 4,000 元，計增加 30 億 4,976 萬 2,000 元，約 20.08%。
- (二)營業成本 93 億 9,895 萬 9,000 元，較上年度預算數 78 億 4,656 萬 9,000 元，計增加 15 億 5,239 萬元，約 19.78%。
- (三)營業費用 30 億 9,815 萬 3,000 元，較上年度預算數 27 億 1,761 萬 7,000 元，計增加 3 億 8,053 萬 6,000 元，約 14%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 57 億 4,050 萬 4,000 元，較上年度預算數 46 億 2,366 萬 8,000 元，計增加 11 億 1,683 萬 6,000 元，約 24.15%。
- (五)營業外收入 6 億 6,187 萬 1,000 元，較上年度預算數 4 億 4,263 萬 7,000 元，計增加 2 億 1,923 萬 4,000 元，約 49.53%。
- (六)營業外費用 3 億 3,141 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 6,231 萬 8,000 元，計增加 6,909 萬 9,000 元，約 26.34%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 60 億 7,095 萬 8,000 元，較上年度預算數 48 億 0,398 萬 7,000 元，計增加 12 億 6,697 萬 1,000 元，約 26.37%。
- (八)所得稅費用 10 億 3,206 萬 3,000 元，較上年度預算數 8 億 1,667 萬 8,000 元，計增加 2 億 1,538 萬 5,000 元，約 26.37%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 50 億 3,889 萬 5,000 元，較上年度預算數 39 億 8,730 萬 9,000 元，計增加 10 億 5,158 萬 6,000 元，約 26.37%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 50 億 3,889 萬 5,000 元，依序分配如下：
  - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 5 億 0,389 萬元。
  - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 6 億 8,025 萬 1,000 元。
  - 3.官息紅利：按淨利扣除公積後之 52%提列，計 20 億 0,447 萬 2,000 元。
  - 4.提撥地方政府：按淨利扣除公積後之 18%提列，計 6 億 9,385 萬 6,000 元。
  - 5.其他依法分配數：按淨利扣除公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 11 億 5,642 萬 6,000 元。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 20 億 0,447 萬 2,000 元，較上年度預算數 25 億 0,123 萬 9,000 元，計減少 4 億 9,676 萬 7,000 元，約 19.86%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 3.08%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.08 元。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 68 億 5,888 萬 8,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 66 億 3,226 萬 6,000 元，其中現金流入 42 億 5,345 萬 1,000 元，包括流動金融資產淨減 35 億元，減少長期應收款 1 億 9,295 萬 3,000 元，減少不動產、廠房及設備 2,493 萬 2,000 元，減少投資性不動產 185 萬 8,000 元，收取利息 5 億 3,370 萬 8,000 元；現金流出 108 億 8,571 萬 7,000 元，包括無形資產淨增 8,089 萬 9,000 元，增加投資 50 億元，增加不動產、廠房及設備 52 億 2,481 萬 6,000 元，增加投資性不動產 5 億 8,000 萬 2,000 元。
2. 上述增加不動產、廠房及設備 52 億 2,481 萬 6,000 元及投資性不動產 5 億 8,000 萬 2,000 元，共計 58 億 0,481 萬 8,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
  - A. 專案計畫部分 47 億 5,425 萬 5,000 元，包括：
    - (1) 繼續計畫：①高雄港前鎮商港區土地開發計畫—港務公司辦理部分 2 億 3,380 萬元，②高雄港客運專區建設計畫 5 億 5,000 萬元，③高雄港第 115、116 及 117 號碼頭改建工程 6 億 5,000 萬元，④自航式挖泥船汰換計畫 5 億 4,000 萬元，⑤臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫 7,000 萬元，⑥基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分 4 億元，⑦5200 匹 (HP) 馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫 3 億 6,000 萬元，⑧南星土地開發計畫 6 億元，⑨高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期) 1 億 6,000 萬元，⑩臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分 7 億 8,000 萬元，合計 43 億 4,380 萬元。
    - (2) 新興計畫：①高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分 1 億 5,600 萬元，②基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分 2 億 5,445 萬 5,000 元，合計 4 億 1,045 萬 5,000 元。
  - B. 一般建築及設備計畫部分 10 億 5,056 萬 3,000 元，包括土地改良物 2 億 3,631 萬 6,000 元，房屋及建築 4 億 5,138 萬 8,000 元，機械及設備 1 億 6,491 萬元，交通及運輸設備 1 億 5,385 萬元，什項設備 1,659 萬 7,000 元，投資性不動產 2,750 萬 2,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 52 億 5,630 萬 4,000 元，包括減少長期債務 14 億 0,155 萬元，發放現金股利 20 億 0,447 萬 2,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 18 億 5,028 萬 2,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 50 億 2,968 萬 2,000 元，係期末現金 369 億 5,049 萬 6,000 元，較期初現金 419 億 8,017 萬 8,000 元減少之數。



## 桃園國際機場股份有限公司

### 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	129.90	124.79	5.11	4.09
營業總支出	106.45	108.16	-1.71	1.58
淨利（淨損）	23.45	16.63	6.82	41.01
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	10.79	13.30	-2.51	18.87
事業機關負擔虧損	3.97		3.97	
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	45.90	64.63	-18.73	28.98
增加長期債務	36.00		36.00	
現金及約當現金淨增	0.80			
現金及約當現金淨減		1.33		
財務狀況②：				
營運資金餘額③	-5.86	-20.42	14.56	71.30
不動產、廠房及設備餘額	291.36	259.19	32.17	12.41
長期負債餘額	41.09	5.09	36.00	707.27
權益	243.78	232.99	10.79	4.63

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 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。



## 桃園國際機場股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
12,510,927	100	營業收入	12,974,268	100	12,444,505	100	4.26
		銷售收入					
5,538,688	44.27	勞務收入	6,350,240	48.94	6,477,177	52.05	-1.96
		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					
6,972,239	55.73	其他營業收入	6,624,028	51.06	5,967,328	47.95	11.00
7,414,047	59.26	營業成本	8,774,628	67.63	8,150,723	65.50	7.65
		銷售成本					
4,095,795	32.74	勞務成本	5,409,711	41.70	8,150,723	65.50	-33.63
		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					
3,318,252	26.52	其他營業成本	3,364,917	25.94			
5,096,880	40.74	營業毛利（毛損）	4,199,640	32.37	4,293,782	34.50	-2.19
1,518,864	12.14	營業費用	1,324,805	10.21	2,308,734	18.55	-42.62
		行銷費用					
921,027	7.36	業務費用	904,935	6.97	1,455,622	11.70	-37.83
597,837	4.78	管理費用	419,870	3.24	853,112	6.86	-50.78
		其他營業費用					
3,578,016	28.60	營業利益（損失）	2,874,835	22.16	1,985,048	15.95	44.82
36,588	0.29	營業外收入	15,587	0.12	34,488	0.28	-54.80
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
36,588	0.29	其他營業外收入	15,587	0.12	34,488	0.28	-54.80
647	0.01	營業外費用	65,478	0.50	16,178	0.13	304.73
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
647	0.01	其他營業外費用	2,900	0.02	2,900	0.02	0.00
35,941	0.29	營業外利益（損失）	-49,891	0.38	18,310	0.15	-372.48
3,613,957	28.89	稅前淨利（淨損）	2,824,944	21.77	2,003,358	16.10	41.01
614,373	4.91	所得稅費用（利益）	480,240	3.70	340,571	2.74	41.01
2,999,584	23.98	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,344,704	18.07	1,662,787	13.36	41.01
		停業單位損益					
2,999,584	23.98	本期淨利（淨損）	2,344,704	18.07	1,662,787	13.36	41.01

## 桃園國際機場股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
2,999,584	100	<b>盈餘之部</b>	2,344,704	100	1,662,787	100	41.01
2,999,584	100	本期淨利	2,344,704	100	1,662,787	100	41.01
		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					
2,999,584	100	<b>分配之部</b>	2,344,704	100	1,662,787	100	41.01
		<b>中央政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>地方政府所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>轉投資機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>其他政府機關所得者</b>					
		股(官)息紅利					
		<b>民股股東所得者</b>					
		股息紅利					
1,949,730	65.00	<b>其他所得者</b>	1,266,010	53.99	332,557	20.00	280.69
350,951	11.70	提撥地方政府	227,882	9.72	59,860	3.60	280.69
1,598,778	53.30	其他依法分配數	1,038,128	44.28	272,697	16.40	280.69
1,049,854	35.00	<b>留存事業機關者</b>	1,078,694	46.01	1,330,230	80.00	-18.91
		填補虧損	396,996	16.93			
		資本公積					
299,958	10.00	法定公積	194,771	8.31	166,279	10.00	17.14
749,896	25.00	特別公積	486,927	20.77	1,163,951	70.00	-58.17
		未分配盈餘					
		<b>虧損之部</b>	396,996	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	396,996	100			
		<b>填補之部</b>	396,996	100			
		<b>中央政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>地方政府負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>轉投資機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>其他政府機關負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>民股股東負擔者</b>					
		折減資本					
		出資填補					
		<b>事業機關負擔者</b>	396,996	100			
		撥用盈餘	396,996	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					

## 桃園國際機場股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	2,824,944	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	2,824,944	
利息股利之調整	60,575	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	2,885,519	
調整項目	1,421,969	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,307,488	
收取利息	2,003	
收取股利		
支付利息	-62,578	
發放現金股利		
支付所得稅	-340,571	
營業活動之淨現金流入（流出）		3,906,342
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-15,336	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-4,589,544	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-4,604,880
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-1,555,762	
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	3,600,192	
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	-1,266,010	
籌資活動之淨現金流入（流出）		778,420
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		79,882
期初現金及約當現金		1,086,710
期末現金及約當現金		1,166,592

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

桃園國際機場股份有限公司係依國際機場園區發展條例第4條規定及國營國際機場園區股份有限公司設置條例規定，於99年11月1日成立，該公司主要業務係提供機場旅客服務及航空器服務，辦理機場專用區之規劃、建設及營運管理、航空運輸關聯服務及園區內自由港區之開發及營運。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為212億8,046萬3,000元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為541人，較上年度441人，增加100人。其中生產部門396人，占73.20%；行銷及業務部門34人，占6.28%；管理部門111人，占20.52%。

#### 三、最近4年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中99年度決算數配合100年度增列「航空器服務」營運項目調整。）

##### （一）營運量：

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
機場旅客服務	人次	3,669,846	-	23,137,262	630.47	23,979,920	103.64	24,860,254	103.67
航空器服務	架次	26,211	-	163,200	622.64	171,400	105.02	172,000	100.35

##### （二）平均費率：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	99年度決算數		100年度決算數		101年度預算數		102年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
機場旅客服務	人次	58.01	-	59.57	102.69	58.30	97.87	57.46	98.56
航空器服務	架次	25,779.98	-	25,492.65	98.89	29,633.89	116.24	28,615.58	96.56

## 貳、本年度預算主要內容：

### 一、營業收支及損益之預計：

（一）營業收入129億7,426萬8,000元，較上年度預算數124億4,450萬5,000元，計增加5億2,976萬3,000元，約4.26%。

（二）營業成本87億7,462萬8,000元，較上年度預算數81億5,072萬3,000元，計增加6億2,390萬5,000元，約7.65%。

（三）營業費用13億2,480萬5,000元，較上年度預算數23億0,873萬4,000元，計減少9億8,392萬9,000元，約42.62%。

（四）營業收支相抵後，獲營業利益28億7,483萬5,000元，較上年度預算數19億8,504萬8,000元，計增加8億8,978萬7,000元，約44.82%。

- (五)營業外收入 1,558 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,448 萬 8,000 元，計減少 1,890 萬 1,000 元，約 54.80%。
- (六)營業外費用 6,547 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,617 萬 8,000 元，計增加 4,930 萬元，約 304.73%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 28 億 2,494 萬 4,000 元，較上年度預算數 20 億 0,335 萬 8,000 元，計增加 8 億 2,158 萬 6,000 元，約 41.01%。
- (八)所得稅費用 4 億 8,024 萬元，較上年度預算數 3 億 4,057 萬 1,000 元，計增加 1 億 3,966 萬 9,000 元，約 41.01%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 23 億 4,470 萬 4,000 元，較上年度預算數 16 億 6,278 萬 7,000 元，計增加 6 億 8,191 萬 7,000 元，約 41.01%。

## 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 23 億 4,470 萬 4,000 元，除填補首次採用國際財務報導準則淨增虧損數 3 億 9,699 萬 6,000 元外，尚餘 19 億 4,770 萬 8,000 元，依序分配如下：

- (一)法定公積：按填補上開淨增虧損數後淨利之 10% 提列，計 1 億 9,477 萬 1,000 元。
- (二)特別公積：按填補上開淨增虧損數後淨利之 25% 提列，計 4 億 8,692 萬 7,000 元。
- (三)提撥地方政府：依國際機場園區發展條例第 22 條規定，淨利扣除盈餘公積後，按 18% 提撥予園區所在地之地方政府，計 2 億 2,788 萬 2,000 元。
- (四)其他依法分配數：依上開條例規定，淨利扣除盈餘公積及提撥地方政府後，尚餘 10 億 3,812 萬 8,000 元，悉數分配民航事業作業基金。

## 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 39 億 0,634 萬 2,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
1. 投資活動之淨現金流出 46 億 0,488 萬元，包括增加無形資產 1,533 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 45 億 8,954 萬 4,000 元。
  2. 上述增加不動產、廠房及設備 45 億 8,954 萬 4,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
    - A. 專案計畫部分 21 億 9,891 萬 3,000 元，悉數為繼續計畫－臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫。
    - B. 一般建築及設備計畫部分 23 億 9,063 萬 1,000 元，包括土地改良物 2 億 1,772 萬 9,000 元，房屋及建築 6 億 9,742 萬 9,000 元，機械及設備 11 億 9,098 萬 5,000 元，交通及運輸設備 9,785 萬元，什項設備 1 億 8,663 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 7 億 7,842 萬元，其中現金流入 36 億 0,019 萬 2,000 元，係長期債務增加之數；現金流出 28 億 2,177 萬 2,000 元，包括短期債務淨減 15 億 5,576 萬 2,000 元，其他籌資活動之現金流出 12 億 6,601 萬元。
- (四)現金及約當現金之淨增 7,988 萬 2,000 元，係期末現金 11 億 6,659 萬 2,000 元，較期初現金 10 億 8,671 萬元增加之數。

## 勞工保險局

### 財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	3,322.22	3,003.19	319.03	10.62
營業總支出	3,322.22	3,003.19	319.03	10.62
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.27	0.20	0.07	35.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	3.04	5.00	-1.96	39.20
現金及約當現金淨減				
財務狀況②：				
營運資金餘額③	956.69	1,102.51	-145.82	13.23
不動產、廠房及設備餘額	14.84	16.40	-1.56	9.51
長期負債餘額	0.44	0.44	0.00	0.00
權益	23.50	23.50	0.00	0.00

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

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 勞工保險局損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
365,227,765	100	營業收入	332,221,927	100	300,319,108	100	10.62
		銷售收入					
		勞務收入					
356,209,813	97.53	金融保險收入	322,890,903	97.19	290,502,166	96.73	11.15
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
9,017,952	2.47	其他營業收入	9,331,024	2.81	9,816,942	3.27	-4.95
360,476,139	98.70	營業成本	327,425,866	98.56	295,337,673	98.34	10.86
		銷售成本					
		勞務成本					
360,376,971	98.67	金融保險成本	327,309,342	98.52	295,219,836	98.30	10.87
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
99,167	0.03	其他營業成本	116,524	0.04	117,837	0.04	-1.11
4,751,627	1.30	營業毛利（毛損）	4,796,061	1.44	4,981,435	1.66	-3.72
4,744,990	1.30	營業費用	4,757,746	1.43	4,943,742	1.65	-3.76
		行銷費用					
4,138,167	1.13	業務費用	4,196,880	1.26	4,344,115	1.45	-3.39
348,459	0.10	管理費用	336,606	0.10	349,054	0.12	-3.57
258,364	0.07	其他營業費用	224,260	0.07	250,573	0.08	-10.50
6,637		- 營業利益（損失）	38,315	0.01	37,693	0.01	1.65
28,041	0.01	營業外收入					
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
28,041	0.01	其他營業外收入					
34,678	0.01	營業外費用	38,315	0.01	37,693	0.01	1.65
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
34,678	0.01	其他營業外費用	38,315	0.01	37,693	0.01	1.65
-6,637		- 營業外利益（損失）	-38,315	0.01	-37,693	0.01	1.65
0	0.00	稅前淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	
		所得稅費用（利益）					
		繼續營業單位本期淨利（淨損）					
		停業單位損益					
0	0.00	本期淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	

## 勞工保險局盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
<b>盈餘之部</b>							
本期淨利							
累積盈餘							
追溯適用及追溯重編之影響數							
公積轉列數							
出售庫藏股票損失							
其他綜合損益轉入數							
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數							
<b>分配之部</b>							
<b>中央政府所得者</b>							
股（官）息紅利							
<b>地方政府所得者</b>							
股（官）息紅利							
<b>轉投資機關所得者</b>							
股（官）息紅利							
<b>其他政府機關所得者</b>							
股（官）息紅利							
<b>民股股東所得者</b>							
股息紅利							
<b>其他所得者</b>							
提撥地方政府							
其他依法分配數							
<b>留存事業機關者</b>							
填補虧損							
資本公積							
法定公積							
特別公積							
未分配盈餘							
<b>虧損之部</b>							
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							
<b>填補之部</b>							
<b>中央政府負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>地方政府負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>轉投資機關負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>其他政府機關負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>民股股東負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>事業機關負擔者</b>							
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							



## 勞工保險局現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	
利息股利之調整	-9,413,180
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-9,413,180
調整項目	129,088,205
未計利息股利之現金流入（流出）	119,675,025
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	119,675,025
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	-200,621
減少投資	
減少投資子公司	
減少基金及長期應收款	499,283
減少不動產、廠房及設備	
減少投資性不動產	
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-50,634
收取利息	9,419,323
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-295,320
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	-129,419,514
增加不動產、廠房及設備	-26,668
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）	-120,074,151
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	308,069
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）	501,251
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	-105,893
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）	703,427
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	304,301
期初現金及約當現金	4,334,777
期末現金及約當現金	4,639,078

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

勞工保險局之前身為臺閩地區勞工保險局，原係省營事業，依民國 84 年 2 月 28 日修正公布之「勞工保險條例」及同年 11 月 8 日公布之「勞工保險局組織條例」規定，自 85 年 7 月 1 日起改隸中央政府。原臺閩地區勞工保險局成立於 49 年，專責辦理勞工保險業務，並受委託辦理農民健康保險及老年農民福利津貼發放等業務，暨受委任辦理積欠工資墊償基金提繳及墊償業務。84 年 3 月 1 日全民健康保險開辦後，原有普通事故及農保醫療給付業務移撥中央健康保險局辦理，另為保障勞、農保被保險人生活，陸續於 88 年 1 月 1 日開辦勞工失業保險給付業務，91 年 1 月 1 日起受託辦理敬老福利津貼發放業務，同年 4 月 28 日執行職業災害勞工保護業務，92 年度起開辦就業保險業務，取代原勞工失業保險給付業務，以促進社會安全，94 年 7 月起受委任辦理勞工退休金新制之收支、保管、滯納金之加徵、罰鍰處分及其強制執行等業務，97 年 10 月起受委託辦理國民年金保險業務，98 年 1 月起實施勞保年金業務。茲就該局本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該局資本額為 22 億 7,731 萬 3,000 元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

#### 二、員工人數：

該局預計員額為 2,021 人，較上年度 2,022 人，減少 1 人。其中業務部門 1,770 人，占 87.58%；管理部門 251 人，占 12.42%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（表中98年度決算數環比之計算皆以97年度決算數為100）

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
勞工保險	新臺幣 百萬元	198,281	118.20	207,150	104.47	234,167	113.04	246,782	105.39	273,739	110.92
農民保險	新臺幣 百萬元	4,744	97.33	4,720	99.49	4,631	98.11	4,607	99.48	4,519	98.09
就業保險	新臺幣 百萬元	19,467	98.92	20,476	105.18	21,638	105.67	21,384	98.83	22,204	103.83

### 貳、本年度預算主要內容：

#### 一、營業收支及損益之預計：

(一)營業收入 3,322 億 2,192 萬 7,000 元（含政府補助勞農保及職災保護業務行政經費 25 億 5,732 萬 7,000 元、就業保險行政經費 4 億 7,008 萬 4,000 元、勞工退休金條例規定業務行政經費 6 億 6,116 萬元暨國民年金保險基金撥入人事及行政管理經費 11 億 0,749 萬元），較上年度預算數 3,003 億 1,910 萬 8,000 元，計增加 319 億 0,281 萬 9,000 元，約 10.62%。

- (二)營業成本 3,274 億 2,586 萬 6,000 元(含提存責任準備 1,158 億 0,599 萬 8,000 元及職災保護準備 1,245 萬 7,000 元)，較上年度預算數 2,953 億 3,767 萬 3,000 元，計增加 320 億 8,819 萬 3,000 元，約 10.86%。
- (三)營業費用 47 億 5,774 萬 6,000 元，較上年度預算數 49 億 4,374 萬 2,000 元，計減少 1 億 8,599 萬 6,000 元，約 3.76%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3,831 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,769 萬 3,000 元，計增加 62 萬 2,000 元，約 1.65%。
- (五)營業外費用 3,831 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,769 萬 3,000 元，計增加 62 萬 2,000 元，約 1.65%。
- (六)營業及營業外收支相抵後，稅前淨利無列數(主要係因該局保險費及其孳息收入、保險費滯納金及勞工保險基金、就業保險基金運用之收益等，除作為保險給付及職災保護給付等經費外，不得移作他用，故本年度勞工保險、職災保護業務及就業保險收支餘額悉數列為提存〔或收回〕準備。另辦理勞、農保、職災保護、就業保險及勞工退休金條例規定業務所需之行政經費，依勞工保險條例、農民健康保險條例、職業災害保護法、就業保險法及勞工退休金條例之規定，全部由中央政府編列預算支應；辦理農保所發生之虧損，依農民健康保險條例由政府編列預算支應；至受委託辦理國民年金保險所需之人事及行政管理經費則全數由國民年金保險基金撥入，同額列入該局之營業收支，致稅前淨利無列數)。

## 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利無列數，故無撥補事項。

## 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 1,196 億 7,502 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 1,200 億 7,415 萬 1,000 元，其中現金流入 99 億 1,860 萬 6,000 元，包括減少基金 4 億 9,928 萬 3,000 元，收取利息 94 億 1,932 萬 3,000 元；現金流出 1,299 億 9,275 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨增 2 億 0,062 萬 1,000 元，無形資產淨增 5,063 萬 4,000 元，增加投資 2 億 9,532 萬元，增加基金 1,294 億 1,951 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 2,666 萬 8,000 元。
  - 2.上述增加不動產、廠房及設備 2,666 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 2,120 萬 1,000 元，交通及運輸設備 184 萬 5,000 元，什項設備 362 萬 2,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 7 億 0,342 萬 7,000 元，其中現金流入 8 億 0,932 萬元，包括短期債務淨增 3 億 0,806 萬 9,000 元，其他負債淨增 5 億 0,125 萬 1,000 元；現金流出 1 億 0,589 萬 3,000 元，係支付利息之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 3 億 0,430 萬 1,000 元，係期末現金 46 億 3,907 萬 8,000 元，較期初現金 43 億 3,477 萬 7,000 元增加之數。

#### 四、勞工保險、就業保險及職業災害保護業務之財務分析：

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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
提列數	114,558,622	92,146,751	88,388,475	96,688,206	108,816,304
收回數	11,372,224	3,514,190	10,934,358	660,242	1,276,058
期末累積餘額	391,951,708	480,520,002	557,974,119	623,303,257	761,748,282

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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
提列數	732,538	4,792,615	10,002,693	3,874,643	6,989,694
收回數	8,794,944	577,297	181,983	—	—
期末累積餘額	64,019,945	68,241,173	78,061,884	67,298,378	88,926,221

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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
提列數	35,258	22,106	22,471	8,100	12,457
收回數	523,125	496,511	415,151	472,042	508,597
期末累積餘額	13,069,250	12,659,111	12,266,430	11,521,335	11,306,348

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

單位：新臺幣千元

年度 項目	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
行政經費	2,652,957	2,519,912	2,681,265	2,632,008	2,557,327
占當年度保費收入之比率(%)	1.31	1.19	1.12	1.05	0.92

(五)依 98 年 5 月 13 日修正公布之就業保險法第 35 條及第 44 條規定，辦理就業保險所需之行政經費，由保險人以當年度保險費收入預算總額 3.5% 為上限編列，由中央主管機關編列預算撥付之，並自 99 年 1 月 1 日施行。故就業保險行政經費修法前由就業保險基金支應，自 99 年度起改由政府編列預算支應。最近 5 年行政經費如下：

單位：新臺幣千元

年度 項目	98 年度 決算數	99 年度 決算數	100 年度 決算數	101 年度 預算數	102 年度 預算數
行政經費	540,082	509,327	527,262	516,943	470,084
占當年度保費收入之比率(%)	2.77	2.49	2.44	2.42	2.12

# 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	241.78	235.40	6.38	2.71
營業總支出	241.78	235.40	6.38	2.71
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.07	0.07	0.00	0.00
增加長期債務	118.86	729.44	-610.58	83.71
現金及約當現金淨增	116.41			
現金及約當現金淨減		10.00		
財務狀況②：				
營運資金餘額③	260.35	144.22	116.13	80.52
不動產、廠房及設備餘額	4.96	5.03	-0.07	1.39
長期負債餘額		30.07	-30.07	100.00
權益	112.36	112.36	0.00	0.00

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

② 上年度財務狀況係102年1月1日以國際財務報導準則為基礎編列之數。

③ 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

## 中央存款保險股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
25,345,636	100	營業收入	24,177,679	100	23,540,227	100	2.71
		銷售收入					
		勞務收入					
9,378,996	37.00	金融保險收入	8,211,039	33.96	8,108,117	34.44	1.27
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
15,966,640	63.00	其他營業收入	15,966,640	66.04	15,432,110	65.56	3.46
24,727,830	97.56	營業成本	23,522,297	97.29	22,851,131	97.07	2.94
		銷售成本					
		勞務成本					
24,727,830	97.56	金融保險成本	23,522,297	97.29	22,851,131	97.07	2.94
		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					
617,806	2.44	營業毛利（毛損）	655,382	2.71	689,096	2.93	-4.89
613,287	2.42	營業費用	646,711	2.67	681,256	2.89	-5.07
		行銷費用					
545,079	2.15	業務費用	570,607	2.36	605,431	2.57	-5.75
63,820	0.25	管理費用	70,139	0.29	69,571	0.30	0.82
4,388	0.02	其他營業費用	5,965	0.02	6,254	0.03	-4.62
4,519	0.02	營業利益（損失）	8,671	0.04	7,840	0.03	10.60
228	-	- 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					
228	-	其他營業外收入					
4,747	0.02	營業外費用	8,671	0.04	7,840	0.03	10.60
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,747	0.02	其他營業外費用	8,671	0.04	7,840	0.03	10.60
-4,519	0.02	營業外利益（損失）	-8,671	0.04	-7,840	0.03	10.60
0	0.00	稅前淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	
		所得稅費用（利益）					
		繼續營業單位本期淨利（淨損）					
		停業單位損益					
0	0.00	本期淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	

## 中央存款保險股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
<b>盈餘之部</b>							
本期淨利							
累積盈餘							
追溯適用及追溯重編之影響數							
公積轉列數							
出售庫藏股票損失							
其他綜合損益轉入數							
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數							
<b>分配之部</b>							
<b>中央政府所得者</b>							
股(官)息紅利							
<b>地方政府所得者</b>							
股(官)息紅利							
<b>轉投資機關所得者</b>							
股(官)息紅利							
<b>其他政府機關所得者</b>							
股(官)息紅利							
<b>民股股東所得者</b>							
股息紅利							
<b>其他所得者</b>							
提撥地方政府							
其他依法分配數							
<b>留存事業機關者</b>							
填補虧損							
資本公積							
法定公積							
特別公積							
未分配盈餘							
<b>虧損之部</b>							
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							
<b>填補之部</b>							
<b>中央政府負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>地方政府負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>轉投資機關負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>其他政府機關負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>民股股東負擔者</b>							
折減資本							
出資填補							
<b>事業機關負擔者</b>							
撥用盈餘							
撥用法定公積							
撥用特別公積							
撥用資本公積							
待填補之虧損							



## 中央存款保險股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	
利息股利之調整	-107,798
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-107,798
調整項目	23,369,681
未計利息股利之現金流入（流出）	23,261,883
收取利息	110,414
收取股利	
支付利息	-250
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	23,372,047
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	396,168
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	51
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）	-8,890,512
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	-7,200
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）	-8,501,493
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）	-200,000
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	11,886,164
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-21,837
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	-14,893,623
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）	-3,229,296
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	11,641,258
期初現金及約當現金	6,371,853
期末現金及約當現金	18,013,111

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

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

## 分析及說明：

### 壹、事業概況：

中央存款保險公司係依據存款保險條例，於民國 74 年 9 月 27 日成立，主要任務為辦理各項存款及信託資金之保險業務，並藉由全國金融預警系統之運作，隨時掌握要保機構之經營情況，加強宣導存款保險及金融機構經營資訊透明化觀念，以保障存款大眾權益。另加速厚植存保基金，提高風險承擔能力，並透過執行專案實地查證、追蹤考核及輔導監理措施，加強控制承保風險，協助維護金融秩序。茲就該公司本（102）年度預算編列情形擇要分述如下：

#### 一、資本總額：

該公司資本額為 100 億元，與上年度預計數相同。其中中央政府投資 50 億 9,521 萬 9,000 元，占 50.95%；其他政府機關投資 49 億 0,473 萬 1,000 元，占 49.05%；民股股東投資 5 萬元。

#### 二、員工人數：

該公司預計員額為 176 人，與上年度相同。其中業務部門 147 人，占 83.52%；管理部門 29 人，占 16.48%。

#### 三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（表中98年度決算數環比之計算係以97年度決算數為100）

營運項目	單位	98 年度決算數		99 年度決算數		100 年度決算數		101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比	營運值	環比
存款保險	新臺幣百萬元	4,475	102.45	4,691	104.83	9,147	194.99	7,995	87.41	8,103	101.35

## 貳、本年度預算主要內容：

#### 一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 241 億 7,767 萬 9,000 元，較上年度預算數 235 億 4,022 萬 7,000 元，計增加 6 億 3,745 萬 2,000 元，約 2.71%。
- (二)營業成本 235 億 2,229 萬 7,000 元，較上年度預算數 228 億 5,113 萬 1,000 元，計增加 6 億 7,116 萬 6,000 元，約 2.94%。
- (三)營業費用 6 億 4,671 萬 1,000 元，較上年度預算數 6 億 8,125 萬 6,000 元，計減少 3,454 萬 5,000 元，約 5.07%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 867 萬 1,000 元，較上年度預算數 784 萬元，計增加 83 萬 1,000 元，約 10.60%。
- (五)營業外費用 867 萬 1,000 元，較上年度預算數 784 萬元，計增加 83 萬 1,000 元，約 10.60%。
- (六)營業及營業外收支相抵後，稅前淨利無列數（依存款保險條例第 5 條規定，該公司每年度收

入總額減除各項成本費用及損失後之餘額，應全數提存保險賠款特別準備金。本年度收支結餘之數，已悉數提列存款保險準備列入營業成本項下，故稅前淨利無列數）。

## 二、盈虧撥補之預計：

本年度無盈虧撥補事項。

## 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 233 億 7,204 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 85 億 0,149 萬 3,000 元，其中現金流入 3 億 9,621 萬 9,000 元，包括流動金融資產淨減 3 億 9,616 萬 8,000 元，減少不動產、廠房及設備 5 萬 1,000 元；現金流出 88 億 9,771 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 88 億 9,051 萬 2,000 元，增加不動產、廠房及設備 720 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 720 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 486 萬 2,000 元，交通及運輸設備 80 萬元，什項設備 153 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 32 億 2,929 萬 6,000 元，其中現金流入 118 億 8,616 萬 4,000 元，係增加長期債務之數；現金流出 151 億 1,546 萬元，包括流動金融負債淨減 2 億元，其他負債淨減 2,183 萬 7,000 元，減少長期債務 148 億 9,362 萬 3,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 116 億 4,125 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 180 億 1,311 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 63 億 7,185 萬 3,000 元增加之數，包括減少現金 10 萬元，增加可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 116 億 4,135 萬 8,000 元。

丁、參 考 表

## 丁1、資 本 股

機 關 名 稱	股 數					合 計	每股金額 (元)
	中 央 政 府 部	地 方 政 府 分 部	其 他 政 府 機 關 部 分	民 股 股 東 分 部			
<b>行政院主管</b>							
中 央 銀 行							
<b>經濟部主管</b>	<b>36,180,906,629</b>	<b>54,994,801</b>	<b>937,492,226</b>	<b>13,828,092,677</b>	<b>51,001,486,333</b>		
台灣糖業股份有限公司	3,790,201,814	26,860	17,633,571	137,862,660	3,945,724,905		10
台灣中油股份有限公司	5,830,000,000			7,180,000,000	13,010,000,000		10
台灣電力股份有限公司	26,082,566,507	33,369,899	919,858,655	5,964,204,939	33,000,000,000		10
漢翔航空工業股份有限公司	362,236,350			546,025,078	908,261,428		10
台灣自來水股份有限公司	115,901,958	21,598,042			137,500,000		1,000
<b>財政部主管</b>	<b>21,653,376,700</b>			<b>735,000,000</b>	<b>22,388,376,700</b>		
中 國 輸 出 入 銀 行							
臺灣金融控股股份有限公司	13,000,000,000				13,000,000,000		10
臺灣土地銀行股份有限公司	5,000,000,000				5,000,000,000		10
財 政 部 印 刷 廠							
臺灣菸酒股份有限公司	3,653,376,700			735,000,000	4,388,376,700		10
<b>交通部主管</b>	<b>12,841,046,344</b>				<b>12,841,046,344</b>		<b>10</b>
中華郵政股份有限公司	4,213,000,000				4,213,000,000		10
交通部臺灣鐵路管理局							
臺灣港務股份有限公司	6,500,000,000				6,500,000,000		10
桃園國際機場股份有限公司	2,128,046,344				2,128,046,344		10
<b>勞工委員會主管</b>							
勞 工 保 險 局							
<b>金融監督管理委員會主管</b>	<b>509,521,900</b>		<b>490,473,100</b>	<b>5,000</b>	<b>1,000,000,000</b>		
中央存款保險股份有限公司	509,521,900		490,473,100	5,000	1,000,000,000		10
<b>總 計</b>	<b>71,184,851,573</b>	<b>54,994,801</b>	<b>1,427,965,326</b>	<b>14,563,097,677</b>	<b>87,230,909,377</b>		

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

# 額 綜 計 表

單位：新臺幣千元

中央政府本		地方政府本		其他政府本		民股股東本		合計
資	%	資	%	機	%	資	%	
<b>80,000,000</b>	<b>100</b>							<b>80,000,000</b>
80,000,000	100							80,000,000
<b>476,552,004</b>	<b>73.75</b>	<b>21,932,010</b>	<b>3.40</b>	<b>9,374,922</b>	<b>1.45</b>	<b>138,280,927</b>	<b>21.40</b>	<b>646,139,863</b>
37,902,018	96.06	269	-	176,335	0.45	1,378,627	3.49	39,457,249
58,300,000	44.81					71,800,000	55.19	130,100,000
260,825,665	79.04	333,699	0.10	9,198,587	2.79	59,642,049	18.07	330,000,000
3,622,363	39.88					5,460,251	60.12	9,082,614
115,901,958	84.29	21,598,042	15.71					137,500,000
<b>229,193,767</b>	<b>96.89</b>					<b>7,350,000</b>	<b>3.11</b>	<b>236,543,767</b>
12,000,000	100							12,000,000
130,000,000	100							130,000,000
50,000,000	100							50,000,000
660,000	100							660,000
36,533,767	83.25					7,350,000	16.75	43,883,767
<b>272,359,613</b>	<b>100</b>							<b>272,359,613</b>
42,130,000	100							42,130,000
143,949,150	100							143,949,150
65,000,000	100							65,000,000
21,280,463	100							21,280,463
<b>2,277,313</b>	<b>100</b>							<b>2,277,313</b>
2,277,313	100							2,277,313
<b>5,095,219</b>	<b>50.95</b>			<b>4,904,731</b>	<b>49.05</b>	<b>50</b>	<b>-</b>	<b>10,000,000</b>
5,095,219	50.95			4,904,731	49.05	50	-	10,000,000
<b>1,065,477,916</b>	<b>85.42</b>	<b>21,932,010</b>	<b>1.76</b>	<b>14,279,653</b>	<b>1.14</b>	<b>145,630,977</b>	<b>11.68</b>	<b>1,247,320,556</b>

## 丁2、主要產品平均單位售價與成本綜計表

貨幣單位：新臺幣元

機關名稱	產品名稱	單位	本年度平均 單位售價	本年度平均 單位成本
台灣糖業股份有限公司	砂	公噸	25,000	33,438
	豬	隻公噸	68,572	65,677
台灣中油股份有限公司	成品天然氣	千立方公尺	17,445	16,467
	液化石油氣	公噸	27,598	26,436
	車用汽油	公秉	26,083	19,988
	航燃含煤油	公秉	21,599	21,126
	柴油	公秉	24,035	21,305
	燃料油	公秉	19,337	19,461
台灣電力股份有限公司	電力	度	3,1465	2,9537
	自來水	立方公尺	10.90	6.90
財政部印刷廠	統一發票	本	15	12
	書籍	版	630	596
	表格什件	令	810	705
臺灣菸酒股份有限公司	長壽牌菸	箱	26,000	4,236
	寶島牌菸	箱	23,317	5,625
	新樂園牌菸	箱	23,554	4,086
	啤酒	公石	6,266	1,987
	清酒	公石	21,679	10,206
	米酒	公石	11,276	6,180
	料理酒	公石	3,348	2,308

## 丁3、(1) 製造業主要產品產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

機關與產品名稱	數 量			總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值
<b>台灣糖業股份有限公司</b>					
砂	糖公噸	46,207	375,000	1,545,087	9,375,000
豬	隻公噸	45,500	36,920	2,988,310	2,531,660
<b>台灣中油股份有限公司</b>					
成 品 天 然 氣	千立方公尺	17,765,596	17,411,471	292,552,589	303,742,740
液 化 石 油 氣	公 噸	509,395	806,259	13,466,154	22,251,485
車 用 汽 油	公 秉	10,810,921	10,850,416	216,083,776	283,009,688
航 燃 含 煤 油	公 秉	2,886,897	2,916,897	60,989,371	63,001,837
柴 油	公 秉	7,628,297	7,852,557	162,518,867	188,732,278
燃 料 油	公 秉	5,349,592	7,388,075	104,107,214	142,863,113
石 油 化 學 品	公 噸	4,985,283	5,113,857	164,013,528	169,930,711
<b>漢翔航空工業股份有限公司</b>					
軍 用 飛 機 類				5,211,422	5,758,061
民 用 飛 機 類				4,768,375	4,874,847
引 擎 類				5,907,246	6,553,509
<b>財 政 部 印 刷 廠</b>					
統 一 發 票 本		40,000,000	40,000,000	474,545	610,000
書 籍 版		32,490	32,490	19,363	20,469
表 格 什 件 令		27,225	27,225	19,184	22,052



### 丁3、(1) 製造業主要產品產銷量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 與 產 品 名 稱	數 量			總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值
<b>臺灣菸酒股份有限公司</b>					
長 壽 牌 菸	箱	951,783	951,783	4,031,625	24,746,655
寶 島 牌 菸	箱	17,399	17,399	97,874	405,692
新 樂 園 牌 菸	箱	67,886	67,886	277,404	1,598,979
啤 酒 公 司	石	4,081,153	4,082,719	8,107,856	25,584,107
清 酒 公 司	石	21,471	21,471	219,126	465,466
米 酒 公 司	石	60,339	60,339	372,869	680,394
料 理 酒 公 司	石	869,130	869,130	2,006,344	2,909,612

## 丁3、(2) 電力及燃氣供應業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 與 產 品 名 稱	數 量			總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值

台灣電力股份有限公司						
電	力 千 度	219,994,937	208,709,418	649,789,267	656,703,469	

## 丁3、(3) 用水供應及污染整治業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 與 產 品 名 稱	數 量			總 值	
	單 位	生 產 量	銷 售 量	生 產 總 值	銷 售 總 值

台灣自來水股份有限公司						
自來水	千立方公尺	3,065,379	2,254,893	21,155,371	24,567,929	

## 丁3、(4) 運輸及倉儲業主要營運量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

機關名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
中華郵政股份有限公司				
	郵件	千件	2,745,058	23,691,839
	集郵			648,176
交通部臺灣鐵路管理局				
	客運	千延人公里	9,757,441	15,992,261
	貨運	千延噸公里	801,960	932,192
臺灣港務股份有限公司				
	倉儲	延日噸	83,889,948	286,595
	停泊	艘時	2,553,362	2,310,469
	裝卸	收費噸	720,171,408	7,712,894
桃園國際機場股份有限公司				
	機場旅客服務	人次	24,860,254	1,428,360
	航空器服務	架次	172,000	4,921,880

## 丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 名 稱	營 運 項 目	營 運 量		營 運 值
		單 位	數 量	
中 央 銀 行				
	放 款	新臺幣千元 (平均餘額)	621,003,111	3,312,958
	存 放 銀 行 業	"	376,030,022	1,073,748
	銀 行 業 融 通	"	244,735,089	2,232,367
	短 期 放 款 及 透 支	"	238,000	6,843
	存 款	"	11,699,567,000	187,609,975
	國 際 金 融 機 構 存 款	"	534,782	
	銀 行 業 存 款	"	11,466,461,924	185,986,955
	公 庫 及 政 府 機 關 存 款	"	225,512,000	1,485,000
	儲 蓄 存 款 及 儲 蓄 券	"	7,058,294	138,020
	發 行 券 幣	"	1,517,700,727	
	發 行 券 幣	"	1,517,700,727	
	投 資	"	12,278,970,978	318,111,660
	投 資 有 價 證 券	"	11,970,978	172,304
	投 資 長 期 證 券	"	11,907,000,000	307,679,356
	信 託 投 資	"	360,000,000	10,260,000
中 國 輸 出 入 銀 行				
	放 款	"	87,000,000	1,366,580
	短 期 放 款 及 透 支	"	9,636,000	137,558
	中 期 放 款	"	51,262,000	798,180
	長 期 放 款	"	26,102,000	430,842
	保 險	新臺幣千元	63,000,000	155,220
	輸 出 保 險	"	63,000,000	155,220

### 丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 名 稱	營 運 項 目	營 運 量		營 運 值
		單 位	數 量	
臺灣金融控股股份有限公司				
	放 款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,970,000,000	61,384,235
	短期放款及透支	"	372,253,223	10,102,252
	中期放款	"	833,762,197	25,441,116
	長期放款	"	763,984,580	25,840,867
	存 款	"	2,676,706,000	50,467,752
	支票存款	"	27,000,000	
	活期存款	"	369,570,000	2,653,001
	定期存款	"	457,636,000	8,309,509
	儲蓄存款	"	1,822,500,000	39,505,242
	募 集 基 金	新臺幣千元	16,000,000	134,000
	募 集 基 金	"	16,000,000	134,000
	投 資	"	700,000,000	420,000
	證券經紀業務	"	700,000,000	420,000
	保 險			58,490,961
	人壽保險			37,678,961
	公教人員保險			20,811,240
	退休人員保險			760
	保證及代理	新臺幣千元	34,088,220	704,649
	代理業務	"	34,088,220	704,649
臺灣土地銀行股份有限公司				
	放 款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,569,800,000	37,899,057
	貼 現	"	1,159,221	23,648

### 丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

機關名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
	短期放款及透支	"	202,226,626	3,870,646
	中期放款	"	579,424,809	14,085,563
	長期放款	"	786,989,344	19,919,200
	存款	"	1,710,000,000	17,738,714
	支票存款	"	24,919,033	
	活期存款	"	178,609,448	498,414
	定期存款	"	722,161,432	7,094,687
	儲蓄存款	"	784,310,087	10,145,613
	保證及代理	新臺幣千元	8,200,000	279,600
	代理業務	"	8,200,000	279,600
中華郵政股份有限公司	放款(註)	新臺幣千元 (平均餘額)	2,142,500,000	31,217,857
	存放央行及同業	"	2,142,500,000	31,217,857
	存款	"	4,840,000,000	54,272,410
	儲蓄存款	"	4,840,000,000	54,272,410
	保險			164,000,000
	簡易壽險			164,000,000
	儲匯	新臺幣千元	1,591,117,000	767,000
	匯兌	"	1,505,000,000	355,000
	代理業務	"	86,117,000	412,000
勞工保險局	保險			300,462,662
	勞工保險			273,738,964

### 丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

機 關 名 稱	營 運 項 目	營 運 量		營 運 值
		單 位	數 量	
	農 民 保 險			4,519,498
	就 業 保 險			22,204,200
中央存款保險股份有限公司				
	保 險			8,102,991
	存 款 保 險			8,102,991

註：中華郵政公司所吸收之儲金依規定不辦理放款，本表內將其存放中央銀行（1,760,300,000千元）及同業（382,200,000千元）之數額視同放款，以求資金流向表達之完整。



## 丁4、員 工 人

本 年 度 資 本 支 出 部 分				機 關 名 稱		本	
						生 產	
員		工				員	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時		
				<b>行 政 院 主 管</b>	<b>385</b>		
				中 央 銀 行	385		
				國 內 部 分	385		
				國 外 部 分			
<b>2,515</b>		<b>2,293</b>		<b>經 濟 部 主 管</b>	<b>13,151</b>		<b>118</b>
				台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	524		
				國 內 部 分	522		
				國 外 部 分	2		
148		104		台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	2,010		19
2,367		2,189		台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	8,745		
2,367		2,189		國 內 部 分	8,745		
				國 外 部 分			
				漢 翔 航 空 工 業 股 份 有 限 公 司	971		79
				國 內 部 分	934		76
				國 外 部 分	37		3
				台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	901		20
				<b>財 政 部 主 管</b>	<b>554</b>		
				中 國 輸 出 入 銀 行			
				臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司			
				國 內 部 分			
				國 外 部 分			
				臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司			
				國 內 部 分			
				國 外 部 分			
				財 政 部 印 刷 廠	10		
				臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	544		
				國 內 部 分	544		
				國 外 部 分			
				<b>交 通 部 主 管</b>	<b>17,387</b>		<b>1,099</b>
				中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	3,111		
				交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	12,029		970
				臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司	1,853		129
				桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司	394		
				<b>勞 工 委 員 會 主 管</b>			
				勞 工 保 險 局			
				<b>金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管</b>			
				中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司			
<b>2,515</b>		<b>2,293</b>		<b>總 計</b>	<b>31,477</b>		<b>1,217</b>

# 數 綜 計 表

年度營業支出部分 ( 不包括資本支出 )									
部 分		行 銷 或 業 務 部 分				管 理 部 分			
工		員		工		員		工	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
<b>793</b>		<b>536</b>		<b>33</b>		<b>271</b>		<b>37</b>	
793		536		33		271		37	
793		526		33		271		37	
		10							
<b>23,118</b>	<b>27</b>	<b>3,376</b>	<b>47</b>	<b>7,676</b>	<b>108</b>	<b>2,312</b>	<b>12</b>	<b>1,342</b>	<b>63</b>
1,352	13	268	30	323	66	789	3	734	63
1,352	13	268	30	323	66	775	3	730	63
						14		4	
6,327	11	1,038	12	4,605	5	491	5	192	
11,006		1,489		1,620		568		136	
11,006		1,489		1,620		567		136	
						1			
1,903	3	66		14		137	1	40	
1,903	3	65		14		136	1	40	
		1				1			
2,530		515	5	1,114	37	327	3	240	
<b>4,439</b>	<b>1</b>	<b>13,639</b>	<b>61</b>	<b>1,946</b>		<b>1,368</b>	<b>3</b>	<b>348</b>	
		150		24		30		4	
		7,442	44	612		592	3	164	
		7,292	44	612		592	3	164	
		150							
		5,073	17	584		364		75	
		4,980	17	581		364		75	
		93		3					
145	1	7		1		14			
4,294		967		725		368		105	
4,294		955		725		368		105	
		12							
<b>9,655</b>	<b>1,869</b>	<b>8,310</b>	<b>51</b>	<b>3,242</b>	<b>517</b>	<b>2,644</b>	<b>88</b>	<b>283</b>	<b>27</b>
9,519	1,284	7,877		3,236	516	1,671		241	
8	571	136	11	1	1	342	54	3	24
126	14	263	40	5		520	34	39	3
2		34				111			
		<b>1,618</b>	<b>84</b>	<b>68</b>		<b>234</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	
		1,618	84	68		234	7	10	
		<b>134</b>		<b>13</b>		<b>24</b>		<b>5</b>	
		134		13		24		5	
<b>38,005</b>	<b>1,897</b>	<b>27,613</b>	<b>243</b>	<b>12,978</b>	<b>625</b>	<b>6,853</b>	<b>110</b>	<b>2,025</b>	<b>90</b>

## 丁4、員 工 人

機 關 名 稱	本 年 度 營 業 支 出 部 分 ( 不 包 括 資					
	研 究 發 展 、 員 工 訓 練 及 其 他 部 分				合	
	員		工		員	
	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
<b>行 政 院 主 管</b>	<b>35</b>		<b>10</b>		<b>1,227</b>	
中 央 銀 行	35		10		1,227	
國 內 部 分	35		10		1,217	
國 外 部 分						10
<b>經 濟 部 主 管</b>	<b>881</b>	<b>26</b>	<b>414</b>	<b>22</b>	<b>19,720</b>	<b>203</b>
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	54	2	47	8	1,635	35
國 內 部 分	54	2	47	8	1,619	35
國 外 部 分						16
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	432	4	305	14	3,971	40
台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	259		37		11,061	
國 內 部 分	259		37		11,060	
國 外 部 分						1
漢 翔 航 空 工 業 股 份 有 限 公 司	132	20	18		1,306	100
國 內 部 分	132	20	18		1,267	97
國 外 部 分						39
台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4		7		1,747	28
<b>財 政 部 主 管</b>	<b>43</b>		<b>64</b>		<b>15,604</b>	<b>64</b>
中 國 輸 出 入 銀 行					180	
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司					8,034	47
國 內 部 分					7,884	47
國 外 部 分					150	
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司					5,437	17
國 內 部 分					5,344	17
國 外 部 分					93	
財 政 部 印 刷 廠					31	
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	43		64		1,922	
國 內 部 分	43		64		1,910	
國 外 部 分					12	
<b>交 通 部 主 管</b>	<b>51</b>		<b>8</b>	<b>1</b>	<b>28,392</b>	<b>1,238</b>
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	33		8		12,692	
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	18			1	12,525	1,035
臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司					2,636	203
桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司					539	
<b>勞 工 委 員 會 主 管</b>					<b>1,852</b>	<b>91</b>
勞 工 保 險 局					1,852	91
<b>金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管</b>					<b>158</b>	
中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司					158	
<b>總 計</b>	<b>1,010</b>	<b>26</b>	<b>496</b>	<b>23</b>	<b>66,953</b>	<b>1,596</b>

## 數 綜 計 表 (續)

本 支 出 )		上 年 度 營 業 支 出 部 分				本 年 度 營 業 支 出 部 分 與 上 年 度 比 較 增 減			
計									
工		員		工		員		工	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
<b>873</b>		<b>1,232</b>		<b>873</b>		<b>-5</b>		<b>0</b>	
873		1,232		873		-5		0	
873		1,222		873		-5		0	
		10				0			
<b>32,550</b>	<b>220</b>	<b>19,240</b>	<b>226</b>	<b>32,423</b>	<b>273</b>	<b>480</b>	<b>-23</b>	<b>127</b>	<b>-53</b>
2,456	150	1,630	40	2,451	155	5	-5	5	-5
2,452	150	1,617	40	2,447	155	2	-5	5	-5
4		13		4		3		0	
11,429	30	3,722	40	11,521	30	249	0	-92	0
12,799		10,883		12,603		178		196	
12,799		10,882		12,603		178		196	
		1				0			
1,975	3	1,258	118	1,957	51	48	-18	18	-48
1,975	3	1,241	118	1,957	51	26	-21	18	-48
		17				22	3		
3,891	37	1,747	28	3,891	37	0	0	0	0
<b>6,797</b>	<b>1</b>	<b>15,606</b>	<b>67</b>	<b>6,823</b>	<b>1</b>	<b>-2</b>	<b>-3</b>	<b>-26</b>	<b>0</b>
28		180		28		0		0	
776		8,007	49	801		27	-2	-25	
776		7,857	49	801		27	-2	-25	
		150				0			
659		5,466	18	660		-29	-1	-1	
656		5,389	18	657		-45	-1	-1	
3		77		3		16		0	
146	1	31		146	1	0		0	0
5,188		1,922		5,188		0		0	
5,188		1,910		5,188		0		0	
		12				0			
<b>13,188</b>	<b>2,414</b>	<b>28,468</b>	<b>1,238</b>	<b>13,173</b>	<b>2,414</b>	<b>-76</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>
13,004	1,800	12,692		13,004	1,800	0		0	0
12	597	12,525	1,035	12	597	0	0	0	0
170	17	2,812	203	155	17	-176	0	15	0
2		439		2		100		0	
<b>78</b>		<b>1,852</b>	<b>91</b>	<b>79</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	
78		1,852	91	79		0	0	-1	
<b>18</b>		<b>158</b>		<b>18</b>		<b>0</b>		<b>0</b>	
18		158		18		0		0	
<b>53,504</b>	<b>2,635</b>	<b>66,556</b>	<b>1,622</b>	<b>53,389</b>	<b>2,688</b>	<b>397</b>	<b>-26</b>	<b>115</b>	<b>-53</b>

## 丁5、用人費

資 本 支 出 用 人 費 用	機 關 名 稱	正 式 員 額 薪 資	臨 時 人 員 薪 資
	<b>行政院主管</b>	<b>2,010,233</b>	
	中央銀行	2,010,233	
	國內部分	1,989,391	
	國外部分	20,842	
<b>6,742,638</b>	<b>經濟部主管</b>	<b>47,451,436</b>	<b>320,164</b>
	台灣糖業股份有限公司	3,589,410	117,097
	國內部分	3,550,695	117,097
	國外部分	38,715	
359,222	台灣中油股份有限公司	14,080,181	91,326
6,383,416	台灣電力股份有限公司	22,512,537	
6,383,416	國內部分	22,510,988	
	國外部分	1,549	
	漢翔航空工業股份有限公司	2,620,032	49,806
	國內部分	2,580,261	48,339
	國外部分	39,771	1,467
	台灣自來水股份有限公司	4,649,276	61,935
	<b>財政部主管</b>	<b>18,194,617</b>	<b>176,026</b>
	中國輸出入銀行	226,997	7,854
	臺灣金融控股股份有限公司	7,380,985	96,192
	國內部分	7,173,187	95,692
	國外部分	207,798	500
	臺灣土地銀行股份有限公司	5,026,352	31,196
	國內部分	4,900,221	31,196
	國外部分	126,131	
	財政部印刷廠	129,112	328
	臺灣菸酒股份有限公司	5,431,171	40,456
	<b>交通部主管</b>	<b>29,733,810</b>	<b>1,251,564</b>
	中華郵政股份有限公司	19,767,344	559,871
	交通部臺灣鐵路管理局	6,928,334	604,956
	臺灣港務股份有限公司	2,685,601	86,737
	桃園國際機場股份有限公司	352,531	
	<b>勞工委員會主管</b>	<b>1,394,554</b>	<b>121,589</b>
	勞工保險局	1,394,554	121,589
	<b>金融監督管理委員會主管</b>	<b>180,476</b>	<b>9,097</b>
	中央存款保險股份有限公司	180,476	9,097
<b>6,742,638</b>	<b>總 計</b>	<b>98,965,126</b>	<b>1,878,440</b>

# 用 綜 計 表

單位：新臺幣千元

超時工作報酬	津 貼	獎 金	退 休 卹 償 及 資 遣 費	福 利 費	提 繳 工 資 墊 償 費 用	合 計
<b>142,583</b>	<b>18,859</b>	<b>743,296</b>	<b>306,468</b>	<b>321,974</b>	<b>131</b>	<b>3,543,544</b>
142,583	18,859	743,296	306,468	321,974	131	3,543,544
141,365	780	738,109	304,434	319,973	131	3,494,183
1,218	18,079	5,187	2,034	2,001		49,361
<b>5,197,383</b>	<b>1,181,521</b>	<b>11,936,547</b>	<b>4,402,868</b>	<b>6,893,758</b>	<b>5,238</b>	<b>77,388,915</b>
200,214	120	1,091,533	298,077	451,203	482	5,748,136
198,121	120	1,080,268	295,940	447,495	482	5,690,218
2,093		11,265	2,137	3,708		57,918
2,267,670	137,824	5,549,938	1,366,119	2,269,223	1,680	25,763,961
2,430,520	1,022,092	3,694,609	2,019,559	3,200,691	2,076	34,882,084
2,430,413	1,020,096	3,693,425	2,019,404	3,199,734	2,071	34,876,131
107	1,996	1,184	155	957	5	5,953
52,049	13,464	815,638	310,276	322,487	446	4,184,198
52,049	13,464	805,513	306,425	319,469	441	4,125,961
		10,125	3,851	3,018	5	58,237
246,930	8,021	784,829	408,837	650,154	554	6,810,536
<b>1,877,400</b>	<b>440,506</b>	<b>6,843,055</b>	<b>2,358,648</b>	<b>2,576,683</b>	<b>2,102</b>	<b>32,469,037</b>
15,352	120	67,330	25,458	29,849	6	372,966
888,090	245,707	2,790,777	857,891	943,735	196	13,203,573
863,531	125,526	2,712,140	852,826	922,886	196	12,745,984
24,559	120,181	78,637	5,065	20,849		457,589
684,470	173,184	1,927,804	773,698	595,875	67	9,212,646
658,051	68,958	1,879,426	754,604	555,224	67	8,847,747
26,419	104,226	48,378	19,094	40,651		364,899
6,616		49,618	16,109	19,290	20	221,093
282,872	21,495	2,007,526	685,492	987,934	1,813	9,458,759
<b>2,428,332</b>	<b>722,931</b>	<b>10,299,630</b>	<b>8,285,702</b>	<b>4,244,857</b>	<b>2,104</b>	<b>56,968,930</b>
505,690	677,542	6,682,409	5,506,208	2,676,779	1,177	36,377,020
1,670,860	40,990	2,528,271	2,373,036	1,093,498	703	15,240,648
184,738	4,399	971,068	349,818	404,540	224	4,687,125
67,044		117,882	56,640	70,040		664,137
<b>56,848</b>	<b>1,064</b>	<b>357,231</b>	<b>52,442</b>	<b>238,652</b>	<b>72</b>	<b>2,222,452</b>
56,848	1,064	357,231	52,442	238,652	72	2,222,452
<b>13,111</b>	<b>120</b>	<b>68,593</b>	<b>30,825</b>	<b>40,726</b>	<b>5</b>	<b>342,953</b>
13,111	120	68,593	30,825	40,726	5	342,953
<b>9,715,657</b>	<b>2,365,001</b>	<b>30,248,352</b>	<b>15,436,953</b>	<b>14,316,650</b>	<b>9,652</b>	<b>172,935,831</b>

## 丁6、繳納各項稅捐

機關名稱	中 央 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分					資 本 支 出 部 分			
	所得稅	消費與 行爲稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消費與 行爲稅	特別 稅課	小計	規費
<b>行 政 院 主 管</b>	<b>11,840</b>	<b>186,500</b>		<b>198,340</b>	<b>4,372</b>				
中 央 銀 行	11,840	186,500		198,340	4,372				
<b>經 濟 部 主 管</b>		<b>71,445,770</b>	<b>228,936</b>	<b>71,674,706</b>	<b>8,848,746</b>	<b>96,445</b>	<b>7</b>	<b>96,452</b>	<b>32,378</b>
台灣糖業股份有限公司		768,706	200	768,906	3,270				
台灣中油股份有限公司		70,164,129	228,736	70,392,865	6,950,598	7,938		7,938	273
台灣電力股份有限公司					1,888,350	58,432	7	58,439	32,105
漢翔航空工業股份有限公司		512,935		512,935		30,075		30,075	
台灣自來水股份有限公司					6,528				
<b>財 政 部 主 管</b>	<b>3,414,810</b>	<b>24,178,274</b>	<b>13,409,570</b>	<b>41,002,654</b>	<b>56,178</b>				
中 國 輸 出 入 銀 行	26,639	21,461		48,100	1,865				
臺灣金融控股股份有限公司	517,746	1,159,148		1,676,894	37,128				
臺灣土地銀行股份有限公司	1,288,718	840,442		2,129,160	15,606				
財 政 部 印 刷 廠	15,810			15,810	30				
臺灣菸酒股份有限公司	1,565,897	22,157,223	13,409,570	37,132,690	1,549				
<b>交 通 部 主 管</b>	<b>3,309,320</b>	<b>757,729</b>		<b>4,067,049</b>	<b>58,569</b>				
中華郵政股份有限公司	1,797,017	748,446		2,545,463	50,666				
交通部臺灣鐵路管理局					5,022				
臺灣港務股份有限公司	1,032,063			1,032,063	1,623				
桃園國際機場股份有限公司	480,240	9,283		489,523	1,258				
<b>勞 工 委 員 會 主 管</b>					<b>317</b>				
勞 工 保 險 局					317				
<b>金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管</b>		<b>162,060</b>		<b>162,060</b>	<b>36</b>				
中央存款保險股份有限公司		162,060		162,060	36				
<b>總 計</b>	<b>6,735,970</b>	<b>96,730,333</b>	<b>13,638,506</b>	<b>117,104,809</b>	<b>8,968,218</b>	<b>96,445</b>	<b>7</b>	<b>96,452</b>	<b>32,378</b>

# 與規費綜計表

單位：新臺幣千元

地 方 政 府														
營 業 總 支 出 部 分								資 本 支 出 部 分						
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行為稅	特別 稅課	小 計	規 費	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行為稅	特別 稅課	小 計	規費
	<b>6,111</b>		<b>3,168</b>	<b>1,570</b>		<b>10,849</b>	<b>545</b>							
	6,111		3,168	1,570		10,849	545							
<b>222,919</b>	<b>4,121,150</b>	<b>5,115</b>	<b>861,988</b>	<b>124,857</b>	<b>1,265</b>	<b>5,337,294</b>	<b>1,299,013</b>	<b>136,310</b>		<b>10,607</b>	<b>117,716</b>	<b>16</b>	<b>264,649</b>	<b>59,988</b>
222,919	1,588,781	5,115	106,101	8,106	1,265	1,932,287	31,844							
	1,122,859		371,037	36,628		1,530,524	573,291	100			26,793		26,893	1,921
	1,254,855		343,296	49,933		1,648,084	665,116	136,210		10,607	81,923	16	228,756	43,067
			15,487	18,977		34,464	7,171							
	154,655		26,067	11,213		191,935	21,591				9,000		9,000	15,000
	<b>1,323,127</b>		<b>196,570</b>	<b>300,040</b>		<b>1,819,737</b>	<b>46,753</b>							
	941		1,564	1,660		4,165	13							
	807,220		75,836	117,850		1,000,906	7,957							
	366,794		54,529	175,568		596,891	3,661							
				527		527	147							
	148,172		64,641	4,435		217,248	34,975							
	<b>397,081</b>		<b>211,197</b>	<b>733,874</b>		<b>1,342,152</b>	<b>14,277</b>							
	185,366		44,712	722,004		952,082	565							
	144,415		11,653	5,644		161,712	6,692							
	67,300		142,199	3,688		213,187	7,017							
			12,633	2,538		15,171	3							
	<b>60</b>		<b>5</b>	<b>354</b>		<b>419</b>	<b>266</b>							
	60		5	354		419	266							
	<b>800</b>		<b>1,350</b>	<b>32,576</b>		<b>34,726</b>	<b>30</b>							
	800		1,350	32,576		34,726	30							
<b>222,919</b>	<b>5,848,329</b>	<b>5,115</b>	<b>1,274,278</b>	<b>1,193,271</b>	<b>1,265</b>	<b>8,545,177</b>	<b>1,360,884</b>	<b>136,310</b>		<b>10,607</b>	<b>117,716</b>	<b>16</b>	<b>264,649</b>	<b>59,988</b>



## 丁6、繳納各項稅捐

機 關 名 稱	外 國 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分						資 本 支 出 部 分		
	所得稅	土地稅	房屋稅	消費與 行為稅	特別 稅課	小計	規費	消費與 行為稅	小計
<b>行 政 院 主 管</b>					<b>1,432</b>	<b>1,432</b>			
中 央 銀 行					1,432	1,432			
<b>經 濟 部 主 管</b>		<b>2,417</b>		<b>50</b>	<b>180,921</b>	<b>183,388</b>	<b>3,396</b>		
台灣糖業股份有限公司		2,417		50	921	3,388	3,396		
台灣中油股份有限公司									
台灣電力股份有限公司					180,000	180,000			
漢翔航空工業股份有限公司									
台灣自來水股份有限公司									
<b>財 政 部 主 管</b>	<b>373,696</b>			<b>19,964</b>	<b>420</b>	<b>394,080</b>	<b>30,319</b>		
中 國 輸 出 入 銀 行									
臺灣金融控股股份有限公司	367,424			5,431		372,855	10,829		
臺灣土地銀行股份有限公司				14,235	420	14,655	19,440		
財 政 部 印 刷 廠									
臺灣菸酒股份有限公司	6,272			298		6,570	50		
<b>交 通 部 主 管</b>	<b>34,360</b>					<b>34,360</b>			
中華郵政股份有限公司	34,360					34,360			
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									
<b>勞 工 委 員 會 主 管</b>									
勞 工 保 險 局									
<b>金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管</b>									
中央存款保險股份有限公司									
<b>總 計</b>	<b>408,056</b>	<b>2,417</b>	<b>20,014</b>	<b>182,773</b>	<b>613,260</b>	<b>33,715</b>			

註：本表未包括代徵營業稅59,710,788千元(包括台灣糖業公司1,532,068千元，台灣中油公司47,485,181千元，台灣電力公司7,786,583  
郵政公司81,868千元)。

## 與規費綜計表 (續)

單位：新臺幣千元

合 計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行爲稅	特別 稅課	總計	規費
<b>11,840</b>	<b>6,111</b>		<b>3,168</b>	<b>188,070</b>	<b>1,432</b>	<b>210,621</b>	<b>4,917</b>
11,840	6,111		3,168	188,070	1,432	210,621	4,917
<b>222,919</b>	<b>4,257,460</b>	<b>5,115</b>	<b>875,012</b>	<b>71,784,838</b>	<b>411,145</b>	<b>77,556,489</b>	<b>10,243,521</b>
222,919	1,588,781	5,115	108,518	776,862	2,386	2,704,581	38,510
	1,122,959		371,037	70,235,488	228,736	71,958,220	7,526,083
	1,391,065		353,903	190,288	180,023	2,115,279	2,628,638
			15,487	561,987		577,474	7,171
	154,655		26,067	20,213		200,935	43,119
<b>3,788,506</b>	<b>1,323,127</b>		<b>196,570</b>	<b>24,498,278</b>	<b>13,409,990</b>	<b>43,216,471</b>	<b>133,250</b>
26,639	941		1,564	23,121		52,265	1,878
885,170	807,220		75,836	1,282,429		3,050,655	55,914
1,288,718	366,794		54,529	1,030,245	420	2,740,706	38,707
15,810				527		16,337	177
1,572,169	148,172		64,641	22,161,956	13,409,570	37,356,508	36,574
<b>3,343,680</b>	<b>397,081</b>		<b>211,197</b>	<b>1,491,603</b>		<b>5,443,561</b>	<b>72,846</b>
1,831,377	185,366		44,712	1,470,450		3,531,905	51,231
	144,415		11,653	5,644		161,712	11,714
1,032,063	67,300		142,199	3,688		1,245,250	8,640
480,240			12,633	11,821		504,694	1,261
	<b>60</b>		<b>5</b>	<b>354</b>		<b>419</b>	<b>583</b>
	60		5	354		419	583
	<b>800</b>		<b>1,350</b>	<b>194,636</b>		<b>196,786</b>	<b>66</b>
	800		1,350	194,636		196,786	66
<b>7,366,945</b>	<b>5,984,639</b>	<b>5,115</b>	<b>1,287,302</b>	<b>98,157,779</b>	<b>13,822,567</b>	<b>126,624,347</b>	<b>10,455,183</b>

千元，漢翔航空工業公司185,436千元，台灣自來水公司450,000千元，財政部印刷廠17,000千元，臺灣菸酒公司2,622,237千元，中華

## 丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資機關	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
中美和石油化學股份有限公司	6,883,970	9,010,432	台灣中油股份有限公司	2,686,181	
輝瑞生技股份有限公司	620,000	620,000	台灣糖業股份有限公司	18,141	-8,529
臺灣證券交易所股份有限公司	6,286,113	628,611,300	台灣糖業股份有限公司	79,200	
			台灣中油股份有限公司	79,200	
			台灣電力股份有限公司	79,200	
			臺灣金融控股股份有限公司	252,277	
			臺灣土地銀行股份有限公司	72,000	
中美嘉吉股份有限公司	140,000	140,000	台灣糖業股份有限公司	56,000	
唐榮鐵工廠股份有限公司	3,500,000	350,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	1,257,462	
中華開發金融控股股份有限公司	112,492,659	11,249,265,949	臺灣金融控股股份有限公司	886,743	
台灣國際造船股份有限公司	7,219,079	721,907,941	台灣中油股份有限公司	704,544	
環能海運股份有限公司	5,019,500	501,950,000	台灣中油股份有限公司	2,283,360	126,000
越台糖業有限責任公司	706,939		台灣糖業股份有限公司	282,776	
中國建築經理股份有限公司	450,000	45,000,000	臺灣土地銀行股份有限公司	14,245	
國際建築經理股份有限公司	16,000	1,600,000	臺灣金融控股股份有限公司	137	
臺灣集中保管結算所股份有限公司	3,130,920	313,092,045	臺灣土地銀行股份有限公司	780	
台灣汽電共生股份有限公司	5,890,486	589,048,595	台灣電力股份有限公司	1,959,100	
中宇環保工程股份有限公司	1,130,474	113,047,418	台灣糖業股份有限公司	19,444	
班卡拉礦業公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	
班卡拉銷售公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	

# 及其盈虧綜計表

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預計		上年度 預算總額
每股(元)				總額		
2,686,181	3,475,337	38.57		-89,000	710,000	1,318,825
9,612	279,000	45.00		173,908	309,651	297,661
79,200	18,855,264	3.00	1.25	22,994	22,433	26,263
79,200	18,855,264	3.00	1.25	22,994	22,433	26,263
79,200	18,855,264	3.00	1.25	22,994	22,433	26,263
252,277	62,924,330	10.01	1.25	76,737	74,865	87,647
72,000	18,855,264	3.00	1.25	22,994	22,433	26,263
56,000	56,000	40.00		68,987	69,660	34,153
1,257,462	64,822,414	18.52				103,479
886,743	238,729,496	2.12				139,904
704,544	45,660,862	6.33	1.00	45,661	45,661	82,190
2,409,360	240,936,000	48.00				-4,796
282,776				61,159	70,420	130,530
14,245	4,500,000	10.00				6,975
137	14,658	0.92				
780	223,892	0.07				267
1,959,100	162,454,279	27.58		251,177	218,507	281,902
19,444	2,888,844	2.56	3.50	10,111	8,667	9,244
2	1,000	10.00				
2	1,000	10.00				11

## 丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資機關	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
班卡拉農業公司	18	10,000	台灣電力股份有限公司	2	
台北外匯經紀股份有限公司	198,200	19,820,000	中國輸出入銀行	7,000	
			臺灣金融控股股份有限公司	14,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	7,000	
臺灣期貨交易所股份有限公司	2,855,516	285,551,616	臺灣金融控股股份有限公司	41,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	20,000	
			中華郵政股份有限公司	15,000	
海外投資開發股份有限公司	900,000	90,000,000	台灣中油股份有限公司	52,000	
越南臺海石油公司	300,791		台灣中油股份有限公司	105,277	
中殼潤滑油股份有限公司	690,408	172,602	台灣中油股份有限公司	1,084,860	
卡達燃油添加劑股份有限公司	12,165,770	380,000	台灣中油股份有限公司	2,433,154	
生物科技發展基金	1,732,387		台灣糖業股份有限公司	676,203	
台灣神隆股份有限公司	6,310,000	631,000,000	台灣糖業股份有限公司	260,000	
科學城物流股份有限公司	466,667	46,666,667	台灣糖業股份有限公司	132,930	
第四期生物科技發展基金-BDF IV	2,198,493		台灣糖業股份有限公司	201,941	-10,200
第五期生物技術發展基金-VVF V	5,559,750		台灣糖業股份有限公司	401,733	-15,300
星能電力股份有限公司	3,000,000	300,000,000	台灣糖業股份有限公司	611,275	
華威天然氣航運股份有限公司	31	1,000	台灣中油股份有限公司	681,494	
淳品實業股份有限公司	650,000	65,000,000	台灣中油股份有限公司	318,500	
國際渦輪引擎有限責任公司	226,819		漢翔航空工業股份有限公司	728	

# 及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額				
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本年度預計		上年度 預算總額	前年度 決算總額
每股(元)				總額			
2	1,000	10.00					
7,000	700,000	3.53	2.00	1,400	1,400	2,237	
14,000	1,400,000	7.06	2.00	2,800	2,800	4,473	
7,000	700,000	3.53	2.00	1,400	1,400	2,237	
41,000	5,853,806	2.05	1.42	8,110	5,845	8,218	
20,000	2,855,514	1.00	1.42	3,956	2,851	4,009	
15,000	2,141,633	0.75	1.42	2,967	2,139	3,007	
52,000	5,200,000	5.78					
105,277				3,000	3,000	7,554	
1,084,860	84,574	49.00		245,000	180,000	365,867	
2,433,154	76,000	20.00		915,000	885,000	1,582,786	
676,203						-900	
260,000	26,000,000	4.12				2,600	
132,930	13,293,000	28.48		8,569	14,187	15,825	
191,741				1,800	2,325		
386,433				2,700	2,480	4,825	
611,275	60,000,000	20.00		140,824	105,479	171,376	
681,494	400	40.00		301,000	281,600	290,966	
318,500	31,850,000	49.00		29,000	27,000	35,219	
728				29,098	15,642	23,884	

## 丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資機關	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
國光電力股份有限公司	3,278,000	327,800,000	台灣中油股份有限公司	1,475,100	
財宏科技股份有限公司	345,000	34,500,000	臺灣金融控股股份有限公司	27,550	
			臺灣土地銀行股份有限公司	19,285	
利翔航太電子股份有限公司	379,405	37,940,500	漢翔航空工業股份有限公司	43,200	
中華快遞股份有限公司	100,000	10,000,000	中華郵政股份有限公司	40,000	
財金資訊股份有限公司	4,500,000	450,000,000	中國輸出入銀行	45,500	
			臺灣金融控股股份有限公司	110,592	
			臺灣土地銀行股份有限公司	46,789	
			中華郵政股份有限公司	45,500	
亞洲航空股份有限公司	1,063,887	106,388,755	台灣糖業股份有限公司	215,668	
台灣高速鐵路股份有限公司	105,322,243	10,532,224,307	台灣糖業股份有限公司	5,000,000	
			臺灣金融控股股份有限公司	2,500,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	2,000,000	
第一金融控股股份有限公司	85,722,556	8,572,255,570	臺灣金融控股股份有限公司	4,217,100	
華南金融控股股份有限公司	87,071,733	8,707,173,287	臺灣金融控股股份有限公司	8,105,279	
臺灣中小企業銀行股份有限公司	51,431,726	5,143,172,600	臺灣金融控股股份有限公司	6,165,961	
			臺灣土地銀行股份有限公司	806,368	
台灣金聯資產管理股份有限公司	17,620,000	1,762,000,000	中國輸出入銀行	50,000	
			臺灣金融控股股份有限公司	1,000,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	1,000,000	

# 及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本 年 度 預 計		上 年 度 預 算 總 額
每股(元)				總 額		
1,475,100	147,510,000	45.00		290,000	250,000	345,204
27,550	2,481,467	7.19				
19,285	1,737,027	5.03				
43,200	4,968,000	13.09				
40,000	4,000,000	40.00		12,405	7,872	10,455
45,500	5,118,750	1.14	2.40	12,285	10,920	5,687
110,592	11,998,125	2.67	2.40	28,796	25,596	13,331
46,789	5,231,250	1.16	2.40	12,555	11,160	5,812
45,500	5,118,750	1.14	2.40	12,285	10,920	5,687
215,668	16,415,784	15.43	0.60	9,380	10,275	1,475
5,000,000	500,000,000	4.75				
2,500,000	250,000,000	2.37				
2,000,000	200,000,000	1.90				1,096
4,217,100	662,157,018	7.72	0.45	282,437	134,846	154,110
8,105,279	2,183,224,144	25.07		1,791,852	1,712,210	2,503,776
6,165,961	706,635,239	13.74				
806,368	99,089,661	1.93				
50,000	5,000,000	0.28	0.75	3,750	3,750	3,536
1,000,000	100,000,000	5.68	0.75	75,000	75,000	70,722
1,000,000	100,000,000	5.68	0.75	75,000	75,000	70,722



## 丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資機關	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
台灣金融資產服務股份有限公司	1,700,000	170,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	100,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	50,000	
臺灣人壽保險股份有限公司	9,497,882	949,788,245	臺灣金融控股股份有限公司	812,325	
臺灣產物保險股份有限公司	3,638,164	363,816,400	臺灣金融控股股份有限公司	510,681	
			臺灣土地銀行股份有限公司	39,976	
中華貿易開發股份有限公司	655,200	65,520,000	臺灣金融控股股份有限公司	12,501	
			臺灣土地銀行股份有限公司	12,501	
臺億建築經理股份有限公司	50,000	5,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	3,793	
元大金融控股股份有限公司	100,163,105	10,016,310,506	臺灣金融控股股份有限公司	820,342	
			臺灣土地銀行股份有限公司	461,358	
兆豐金融控股股份有限公司	112,806,148	11,280,614,762	臺灣金融控股股份有限公司	1,099,080	
			臺灣土地銀行股份有限公司	142,071	
保德信證券投資信託股份有限公司	505,319	50,531,856	臺灣土地銀行股份有限公司	27,000	
亞太電信股份有限公司	32,840,000	3,284,000,000	交通部臺灣鐵路管理局	3,994,770	
聯亞生技開發股份有限公司	848,000	84,800,000	台灣糖業股份有限公司	373,803	
金財通商務科技服務股份有限公司	274,530	27,453,000	臺灣金融控股股份有限公司	4,500	
義典科技股份有限公司	186,317	18,631,740	台灣糖業股份有限公司	17,400	
森霸電力股份有限公司	6,000,000	600,000,000	台灣糖業股份有限公司	1,216,800	
國光石化科技股份有限公司	36,583,316	3,658,331,579	台灣中油股份有限公司	15,730,826	
臺灣總合股務資料處理股份有限公司	300,000	30,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	4,900	

# 及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本年度預計		上年度 預算總額
每股(元)				總 額		
100,000	10,000,000	5.88				1,000
50,000	5,000,000	2.94				500
812,325	194,292,012	20.46		80,449	204,590	62,708
510,681	64,608,278	17.76	0.50	32,304	21,321	129,217
39,976	10,237,317	2.81	0.50	5,119	3,378	20,475
12,501	1,250,110	1.91				
12,501	1,250,110	1.91				
3,793	1,500,000	30.00				4,974
820,342	230,836,323	2.30				
461,358	131,960,486	1.32				
1,099,080	282,714,082	2.51	1.20	339,257	282,714	249,454
142,071	53,018,981	0.47	1.20	63,623	53,019	46,781
27,000	4,432,381	8.77				
3,994,770	399,477,000	12.16				
373,803	8,470,000	9.99				
4,500	575,100	2.09	1.72	989	1,539	1,539
17,400	1,740,000	9.34	1.00	1,740		1,740
1,216,800	120,000,000	20.00		267,445	234,423	357,195
15,730,826	1,573,082,579	43.00				-27,398
4,900	490,000	1.63				

## 丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資機關	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
			臺灣土地銀行股份有限公司	3,300	
捷邦管理顧問股份有限公司	50,000	5,000,000	漢翔航空工業股份有限公司	3,000	
陽光資產管理股份有限公司	59,990	5,999,001	臺灣金融控股股份有限公司	155	
			臺灣土地銀行股份有限公司	592	
尼米克船東控股股份有限公司	6,057,035	184,000,000	台灣中油股份有限公司	2,793,655	
尼米克船舶管理股份有限公司	3,342	101,000	台灣中油股份有限公司	1,647	
太景醫藥研發控股股份有限公司	17,134	573,416,097	台灣糖業股份有限公司	330,090	
台耀石化材料科技股份有限公司	4,305,218	430,521,837	台灣中油股份有限公司	1,793,132	316,425
印尼麻瘋樹種植合資計畫	2,245,636		台灣中油股份有限公司	1,010,536	
亞洲物流股份有限公司	100,000	10,000,000	臺灣菸酒股份有限公司	49,000	
異壬醇 (INA) 合資生產計畫	5,706,787	570,678,723	台灣中油股份有限公司	1,201,761	1,480,429
越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	1,263,420		台灣中油股份有限公司	214,782	290,586
輝瑞亞洲股份有限公司	550,000	55,000,000	台灣糖業股份有限公司		247,500
<b>總 計</b>				83,545,060	2,426,911

# 及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本 年 度 預 計		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
每股(元)			總 額			
3,300	330,000	1.10				
3,000	300,000	6.00				120
155	15,531	0.26	1.80	28	13	20
592	59,198	0.99	1.80	106	49	78
2,793,655	82,800,000	45.00		207,000	215,800	270,325
1,647	45,450	45.00		1,000	400	5,657
330,090	58,823,529	10.26				
2,109,557	210,955,700	49.00				
1,010,536						
49,000	4,900,000	49.00		2,445	1,614	-1,319
2,682,190	268,219,000	47.00				
505,368						
247,500	24,750,000	45.00		46,563		
85,971,971				6,041,153	6,476,720	9,431,906

## 戊、附件目次

## 丁8、國營事業生產及固定資本形成 對國內生產及固定資本形成毛額比率

單位：新臺幣百萬元

區 分 年 度	國內生產	國營事業	比率	國內固定	國營事業	比率
	毛 額	生產毛額	%	資本形成 毛 額	固定資本 形成毛額	%
	(一)	(二)	(二)/(一)	(三)	(四)	(四)/(三)
73	2,305,024	249,623	10.83	515,499	109,460	21.23
74	2,468,162	265,092	10.74	514,072	90,596	17.62
75	2,694,024	271,765	10.09	510,036	91,286	17.90
76	3,129,169	311,691	9.96	618,357	113,878	18.42
77	3,377,997	327,456	9.69	732,019	112,084	15.31
78	3,732,556	352,590	9.45	867,716	117,435	13.53
79	4,229,578	357,581	8.45	998,066	168,514	16.88
80	4,677,232	412,704	8.82	1,089,622	207,454	19.04
81	5,248,374	458,552	8.74	1,261,630	210,200	16.66
82	5,830,252	494,130	8.48	1,501,550	196,678	13.10
83	6,374,295	543,096	8.52	1,657,184	183,791	11.09
84	6,949,558	568,540	8.18	1,808,194	176,915	9.78
85	7,600,922	567,811	7.47	1,894,058	175,111	9.25
86	8,192,944	599,411	7.32	1,927,011	159,245	8.26
87	8,939,196	643,094	7.19	2,208,110	162,539	7.36
88	9,454,090	657,503	6.95	2,315,078	180,933	7.82
88下及89	15,097,994	1,245,977	8.25	3,792,421	329,490	8.69
89	10,187,394	812,899	7.98	2,524,443	221,249	8.76
90	9,930,387	780,116	7.86	2,033,527	227,265	11.18
91	10,411,639	729,039	7.00	2,057,650	217,679	10.58
92	10,696,257	702,437	6.57	2,117,282	209,181	9.88
93	11,365,292	688,222	6.06	2,592,909	171,309	6.61
94	11,740,279	601,404	5.12	2,635,451	194,999	7.40
95	12,243,471	451,837	3.69	2,730,670	180,509	6.61
96	12,910,511	473,222	3.67	2,841,353	187,523	6.60
97	12,620,150	280,752	2.22	2,665,928	193,485	7.26
98	12,481,093	469,797	3.76	2,353,579	202,104	8.59
99	13,614,221	473,744	3.48	2,960,207	219,273	7.41
100	13,745,010	422,106	3.07	2,889,027	190,003	6.58
101(f)	14,034,933	456,529	3.25	2,863,889	224,232	7.83
102(f)	14,428,309	508,118	3.52	2,921,150	204,241	6.99

註：1. 88下及89年度係自88年下半年至89年底止資料。

2. 資料來源：本院主計總處國民所得統計。



## 戊、附件目次



## 戊、附件目次

### 附屬單位預算(營業部分)

#### 一、行政院主管部分

(一)中央銀行附屬單位預算

#### 二、經濟部主管部分

(一)台灣糖業股份有限公司附屬單位預算

(二)台灣中油股份有限公司附屬單位預算

(三)台灣電力股份有限公司附屬單位預算

(四)漢翔航空工業股份有限公司附屬單位預算

(五)台灣自來水股份有限公司附屬單位預算

#### 三、財政部主管部分

(一)中國輸出入銀行附屬單位預算

(二)臺灣金融控股股份有限公司附屬單位預算

(三)臺灣土地銀行股份有限公司附屬單位預算

(四)財政部印刷廠附屬單位預算

(五)臺灣菸酒股份有限公司附屬單位預算

#### 四、交通部主管部分

(一)中華郵政股份有限公司附屬單位預算

(二)交通部臺灣鐵路管理局附屬單位預算

(三)臺灣港務股份有限公司附屬單位預算

(四)桃園國際機場股份有限公司附屬單位預算

#### 五、勞工委員會主管部分

(一)勞工保險局附屬單位預算

#### 六、金融監督管理委員會主管部分

(一)中央存款保險股份有限公司附屬單位預算

(以上附屬單位預算另附)