

中華民國104年度
中央政府總預算案

附屬單位預算及綜計表－營業部分

104年1月1日至104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 6
(一)生產事業.....	總說明 6
(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 23
(三)繳庫盈餘.....	總說明 23
三、現金流量之預計.....	總說明 25
(一)現金之流量.....	總說明 25
(二)固定資產之建設改良擴充.....	總說明 26
(三)重要投資目標.....	總說明 27
(四)長期債務之舉借與償還.....	總說明 30
(五)資金之轉投資.....	總說明 32
(六)增減資.....	總說明 32
肆、預算綜合分析.....	總說明 33
一、獲利情形及經營績效.....	總說明 33
(一)盈餘增減情形分析.....	總說明 33
(二)經營比率分析.....	總說明 33
二、財政貢獻.....	總說明 35
三、經濟貢獻.....	總說明 36

(一)生產毛額.....	總說明 36
(二)固定資產投資.....	總說明 37
四、研究發展.....	總說明 37
五、環境保護.....	總說明 37
六、民營化工作推動情形.....	總說明 38
七、補辦預算.....	總說明 39
八、加強國營事業企業化經營管理.....	總說明 40
九、解決經營艱困事業之財務問題.....	總說明 41
十、導入國際財務報導準則.....	總說明 42

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.....	50
136 長期債務舉借與償還.....	52
137 資金轉投資及其盈虧.....	56
138 資本增減.....	66

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.....	68
-------------------------------	----

丙、預算表

壹、行政院主管	
一、中央銀行預算表.....	89
貳、經濟部主管	
一、台灣糖業股份有限公司預算表.....	97
二、台灣中油股份有限公司預算表.....	105
三、台灣電力股份有限公司預算表.....	113
四、台灣自來水股份有限公司預算表.....	121
參、財政部主管	
一、中國輸出入銀行預算表.....	129
二、臺灣金融控股股份有限公司預算表.....	137
三、臺灣土地銀行股份有限公司預算表.....	145
四、財政部印刷廠預算表.....	153
五、臺灣菸酒股份有限公司預算表.....	161
肆、交通部主管	
一、中華郵政股份有限公司預算表.....	169
二、交通部臺灣鐵路管理局預算表.....	177
三、臺灣港務股份有限公司預算表.....	185
四、桃園國際機場股份有限公司預算表.....	193
伍、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.....	199

丁、參考表

1、資本股額綜計表.....	206
2、主要產品平均單位售價與成本綜計表.....	208
3、產銷營運量值綜計表	
(1)製造業主要產品產銷量值.....	209
(2)電力及燃氣供應業產銷量值.....	210
(3)用水供應及污染整治業產銷量值.....	211
(4)運輸及倉儲業主要營運量值.....	212
(5)金融及保險業主要營運量值.....	213
4、員工人數綜計表.....	216
5、用人費用綜計表.....	220
6、繳納各項稅捐與規費綜計表.....	222

7、參加民營事業投資及其盈虧綜計表.....	226
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.....	236

戊、附件目次

附屬單位預算（營業部分）.....	239
-------------------	-----

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。

國營事業之經營，歷來均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，充足民生供應，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。

近來美國經濟基本面持續改善，歐盟成長平穩，先進經濟體景氣穩定回升，有助全球經濟朝正向發展。在此期間，國營事業對提升國內產業動能，及穩定金融與物價扮演了重要角色。展望本（104）年度，全球景氣續朝正面發展，雖以中國大陸為首之新興經濟體，因受經濟結構調整政策影響，約制部分復甦力道，而地緣政治風險對景氣之可能衝擊，則增添全球經濟之不確定性，惟在政府賡續推動加強公共建設，改善投資環境，維持妥適貨幣政策，致力投入研發創新等帶動下，國內經濟可望溫和成長。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，以促進國內經濟發展。

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。本年度附屬單位預算綜計表（營業部分）（以下簡稱本綜計表）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 15 單位，較上年度減少 2 單位，係漢翔航空工業股份有限公司移轉民營，及勞工保險局改制為行政機關（勞工保險業務改編為作業基金）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，係中華郵政股份有限公司投資之中華郵政綜合保險經紀人股份有限公司暫不成立所致（詳見圖 1）。

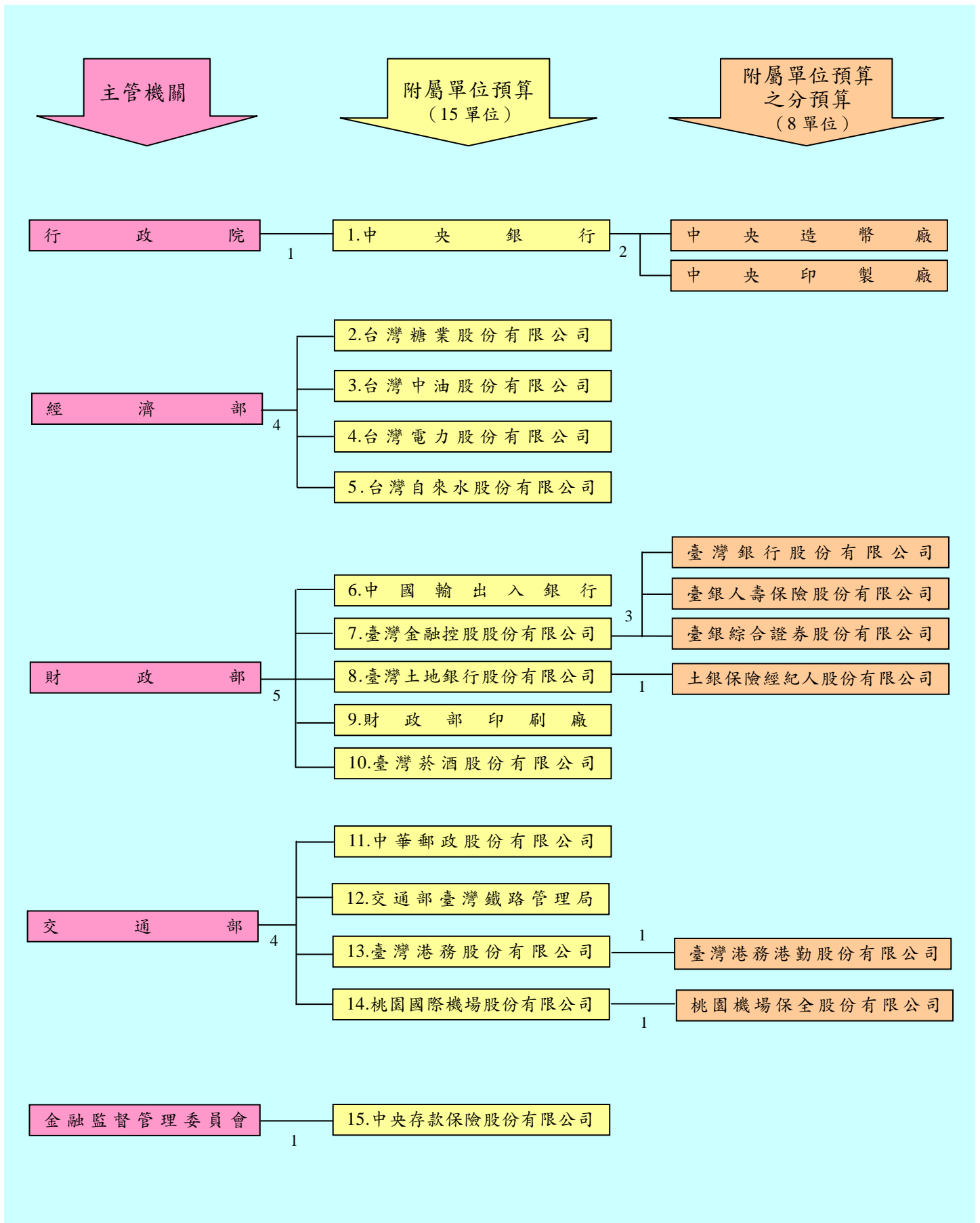
上述 23 單位國營事業，其中：

- 一、編列附屬單位預算者 15 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、台灣自來水股份有限公司等 4 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；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等3單位；臺灣土地銀行股份有限公司轉投資之土銀保險經紀人股份有限公司1單位；臺灣港務股份有限公司轉投資之臺灣港務港勤股份有限公司1單位；桃園國際機場股份有限公司轉投資之桃園機場保全股份有限公司1單位。

上述 23 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，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 1 104 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，包括振興經濟發展，健全國家財政；強化公共建設，縮短城鄉差距；完善弱勢照顧，建立安心社會；落實國土保育，打造永續環境；整合人才培育，厚植文教科技；深化兩岸交流，全面拓展外交。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 1,765 億 4,859 萬 1,000 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、供應民生及事業成長，均有貢獻。

(二)加強創新研發提升國家競爭力：為建構臺灣成為全球創新中心，國營

事業將強化創新研發能力及提升產業技術之研究，以提升國家之競爭力。本年度預算國營事業在研究發展方面之支出共編列 72 億 4,676 萬 1,000 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移轉民營預算而尚未執行完成之台灣中油公司民營化工作，期達成移轉民營之目標。

(四)增裕國庫收入健全政府財政：近年來國營事業雖受政府推動民營化減少單位或減少持股影響，致繳納中央政府之股息紅利隨同降低，惟因各事業加強管理，提升經營績效，本年度預算分配中央政府之繳庫股息紅利，仍達 2,047 億 6,512 萬 4,000 元，如連同繳納中央政府稅捐 1,202 億 5,860 萬 1,000 元，可達 3,250 億 2,372 萬 5,000 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。

二、配合本院施政方針，訂定事業計畫總綱：

國營事業計畫總綱為各事業經營管理之依據，其內容如下：

(一)生產事業：

1.台灣電力公司：持續推動開源節流，落實經營改善目標，提升生

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

2. 台灣中油公司：持續推動開源節流，落實經營改善目標，提高原油、液化天然氣採購效益，提升生產力及經營績效；持續推動民營化相關作業，加強與員工及工會溝通；以國際一流能源及石化公司為標竿，持續推行精緻服務及拓展通路附加價值；落實災害防救管理與工安查核制度，提升工安績效；穩定油、氣、石化上游原料之供應，提升自有油氣比率，滿足民生及產業發展需求；配合政府政策與國內需求，擴建天然氣儲運產能，加強設備維護與檢修品質，確保供氣安全；持續維護浮動油價機制，回歸市場競爭機制，並促進能源節約及有效利用；有效拓展國外及兩岸探採業務，拓展油源與增加原油蘊藏量；持續推廣知識管理，傳承專業知識及工作經驗，強化人才培育；妥善進行高雄煉油廠遷廠

業務，調整煉製規模及工廠配置等作業；積極發展綠色能源與石化高值化，並結合南部地區相關產業研究發展成果，共同建構南部產業研發智庫。

- 3.台灣自來水公司：加強業務委託經營之規劃、監督管理及績效評估；落實責任中心制度，強化目標管理；善用民間資源，擴大民間參與，積極推動降低漏水率計畫，提升經營績效；提高自來水普及率及用水品質，強化供水風險管理，提高緊急應變能力，以穩定供水；落實工安環保管理及環境教育場所認證工作；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，加強民營化之推動與溝通，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；澈底檢討組織及人力配置，有效提升人力資源效能；運用地理資訊系統，落實土地巡查防護及執行被占用土地收回作業。配合政府政策，提供所需用地；以多元化開發方式辦理閒置資產活化，創造土地高值利用。
- 5.臺灣菸酒公司：配合產業優化政策，加速事業轉型及組織再造，強化企業競爭力；整合行銷資源，加強通路經營及銷售服務，提升顧客滿意度；持續研發創新產品，加強產品線整合聚焦經營，落實產銷協調；建構產品履歷及認證制度，加強商品防偽功能，保障消費者食用安全；積極落實公益活動，善盡社會責任，提升企業形象；賡續推動事業多角化經營，發展生技、觀光產業，結合文創設計，創造品牌價值；積極開拓海外市場，掌握區域商機，擴大經營利基。

(二) 交通事業：

6. 中華郵政公司：開發新種業務，提供郵政優質服務，以契合社會需求；強化郵政核心業務，善用資訊科技，提升競爭力；整合郵政物流、金流及資訊流功能，強化電子商務服務；加強郵政資產活化，擴增營運效能；有效提升資金運用效益，支援政府重大建設及民間投資計畫。
7. 臺灣港務公司：發揮企業化經營效能，提升國際商港營運效率及競爭力，掌握核心價值業務，拓展海運港埠事業；善用兩岸直航優勢，建立兩岸海運新航網；發展海運智慧物流，強化轉口轉運服務，提升招商誘因及獎勵措施，完善「自由貿易港區」與「自由經濟示範區」基礎設施，擴大其前店功能，帶動後廠加工效益；發展多元創新價值之營運型態，建構港埠成為新價值樞紐；推動港群觀光遊憩，進行港區轉型再造，活絡資產運用，促進港區土地效益最大化；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。
8. 臺灣鐵路管理局：推動「美好生活連結者」理念，落實「公共運輸為主」政策，持續汰舊換新營業車輛及強化鐵路基礎建設，導入通用設計及全生命週期品質管理制度，並與國內各公眾運輸整合，建構無縫運輸網路，強化人員教育訓練，提供優質運輸服務。持續創新運輸本業模式，以成為旅客知己之服務業為目標，開創新客群，帶動附屬業務商機；推動償債計畫，藉由都市更新、促參建設及設定地上權等多元資產活化利用開發方式，提升經濟及財務收益，逐步改善財務結構，達到永續經營目標。

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

(三) 金融保險事業：

10.中央銀行：依據「中央銀行法」規定，經營目標為促進金融穩定、健全銀行業務、維護對內及對外幣值之穩定，並於上列目標範圍內，協助經濟發展。盱衡國內外經濟金融情勢，採行妥適貨幣政策；確保支付系統順暢運作；維持物價穩定與金融穩定。強化外資進出管理機制，維持外匯市場秩序，健全外匯市場發展；審慎開放新種外匯商品，循序漸進開放非銀行金融機構辦理本業經營所涉外匯業務。循序擴大兩岸金融業務往來，持續協商簽署「兩岸貨幣互換協議」及推動人民幣回流機制，積極發展臺灣人民幣離岸市場，並擴大外幣結算平台功能。督促金融機構配合貨幣、信用及外匯政策暨遵循相關法規。發布金融穩定報告，強化整體金融體系之監控，促進金融穩定。

11.中央存款保險公司：賡續充實保險賠款特別準備金，安定存款人信心並提高風險承擔能力；強化金融預警系統等場外監控機制，持續與各相關主管機關金融監理資訊交流，並加強承保風險之控管；配合執行經營不善要保機構退場任務，並依法履行保險責

任；適時對要保機構辦理法定事項之查核，以降低承保風險；追究違法失職人員民事責任，俾彌補賠付損失；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。

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

- (1)擴大經濟規模與營運範疇；持續推動內部組織再造，提高經營績效；積極開發新種金融商品及推展多元業務，提升自有資本效益。
- (2)賡續積極清理逾期放款，降低逾期放款比率；強化授信風險控管，提高授信資產品質，建構完善之風險管理機制；落實公司治理與資訊揭露，健全經營體質。
- (3)利用電子網路之便捷性，提供全方位金流服務；善用網際網路資源，加強各項資訊業務；擴增電子商務效能，增加網路行銷通路。
- (4)積極參與國際金融市場，拓展境外國際金融業務，引進國際金融商品，並加強海外分支機構之設立、管理，以促進金融業務自由化及國際化。
- (5)積極培訓金融專業人才，提升服務品質及客戶滿意度，促進現代化經營；遵守客戶資料保密規定，加強金融消費者保護，確保客戶權益。
- (6)積極配合「本國銀行加強辦理中小企業放款方案」，增加對中小企業融資；配合政府政策，辦理各項政策性業務。

(四)一般措施：

- 13.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，配合財政健全方案，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。
- 14.積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之國營事業管有土地，並配合重要建設，通盤規劃鄰近地區國公有土地，整合開發，以有效利用土地資源，發揮資產效益；加強財務管理及現金調度，以提高資金運用效能，並優先在國內金融市場籌集營運與投資所需資金。
- 15.推動國營事業改造，全面優化產業結構；衡酌內外環境變化，彈性調整民營化作法，掌握市場狀況及釋股時機，執行民營化計畫。加強推動企業化與國際化經營，合理調整組織，提升營運績效，達成預算盈餘繳庫或虧損改善之目標；配合員額合理化管理，本績效管理原則，彈性運用人力，並以單位績效及員工貢獻程度作為核發績效獎金之依據。
- 16.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。

- 17.增加研發經費投入，加強研究發展，落實成果應用，以提升事業競爭力。引進關鍵技術，推動生產自動化、合理化，改善製程，創新產品，改進產銷與管理技術，以提高生產力與產品品質；加強引進國外新技術，培育優質人才。結合國防工業，輔導相關工業與衛星廠商，促進相關工業之發展。
- 18.推動公司治理機制，健全會計制度，落實內部控制機制，提高財務透明度，嚴密預算執行與績效考核，加強辦理內部稽核與會計檢查，防止錯誤與弊端，增進管理功能。配合事業發展，強化董監事會功能，擴大授權幅度，推動各事業自主管理。落實採行國際財務報導準則，提升財務報導品質。
- 19.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。
- 20.遵循「政府採購法」之規定，健全採購作業制度，提升採購效率，確保採購品質，並審慎辦理公共工程之規劃、設計、監造，並加強施工查核，以確保工程品質。

三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則：

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

- (一)各事業應積極開源節流，本企業化經營原則，設法提高產銷營運量，增加收入，抑減成本費用，並積極研究發展及推行責任中心制度，改進產銷及管理技術，提高產品及服務品質，以提升經營績效，除負有

政策性任務者外，應以追求最高盈餘為目標。

- (二)各事業應本設立宗旨及其業務範圍，擬定長期努力之願景及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算結合。
- (三)各事業應衡酌國際間與國內同業之投資報酬率及經營成果比率、過去經營實績、未來市場趨勢與擴充設備能量及提高生產力等因素，妥訂盈餘（或虧損改善）目標。所列盈餘，應以不低於上年度預算數為原則，並依規定分配繳庫，非有特殊理由，不得申請保留。所請由國庫增資及彌補虧損等，除屬特殊必要者外，均不予考慮。
- (四)各事業應配合政府改造政策及推動責任中心制度需要，合理調整組織，加速淘汰冗員，擴大業務經營彈性，提升生產力，降低用人成本；績效獎金應依單位績效及員工貢獻程度核給，其適用員額合理化管理者，並應本績效管理原則，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)各事業應加強債務控管，辦理各項業務所舉借之債務，應確具可靠之償還財源，並運用多元籌資管道，彈性靈活調度資金，降低利息負擔，倘償債財源有不足以清償債務本息之虞時，應即研提營運改善及債務清償計畫，確保債務之清償。
- (八)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。
- (九)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。

茲就本綜計表之營業收支及損益、盈虧撥補、現金流量等綜計情形分別說明如後，其中為便於比較分析，有關前年度決算數及上年度預算數，係扣除已移轉民營及組織調整不再編列營業基金預算等單位之資料。另因上年度預算尚未經 貴院審議通過，故本綜計表之上年度預算數，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，茲將本院核列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 2,068 億 2,791 萬度，較上年度 2,069 億 1,685 萬度，減少 0.04%。發購電 2,177 億 9,861 萬度，較上年度 2,180 億 4,440 萬度，減少 0.11%。發售電量減少，係因預計市場用電量需求減少所致。

2. 成品天然氣：

銷售 1,790 萬 1,789 千立方公尺，較上年度 1,751 萬 7,641 千立方公尺，增加 2.19%。生產 1,861 萬 8,622 千立方公尺，較上年度 1,830 萬 8,361 千立方公尺，增加 1.69%。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 71 萬 9,000 公噸，較上年度 74 萬公噸，減少 2.84%。生產 48 萬 0,105 公噸，較上年度 58 萬 2,169 公噸，減少 17.53%。產銷量減

少，係因自製產品產量減少所致。

4.石油燃料：

銷售 2,604 萬 5,776 公秉，較上年度 2,840 萬 3,677 公秉，減少 8.30%。生產 2,435 萬 9,307 公秉，較上年度 2,737 萬 4,057 公秉，減少 11.01%。產銷量減少，係因自製產品產量減少所致。

5.石油化學品：

銷售 418 萬 0,814 公噸，較上年度 498 萬 5,388 公噸，減少 16.14%。生產 411 萬 8,809 公噸，較上年度 486 萬 2,356 公噸，減少 15.29%。產銷量減少，係因受到國外同業產能增加影響，預計產品銷售量減少所致。

6.給水：

銷售量 23 億 3,584 萬立方公尺，較上年度 22 億 8,200 萬立方公尺，增加 2.36%。生產量 31 億 3,620 萬立方公尺，較上年度 30 億 9,844 萬立方公尺，增加 1.22%。產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

7.砂糖：

銷售 37 萬公噸，較上年度 37 萬 2,000 公噸，減少 0.54%，係因預計市場需求減少所致。生產 4 萬 8,956 公噸，較上年度 4 萬 8,473 公噸，增加 1.00%，係因自耕甘蔗原料產量增加所致。

8.豬隻：

銷售 3 萬 6,060 公噸，與上年度相同。生產 4 萬 4,970 公噸，較上年度 4 萬 4,860 公噸，增加 0.25%，係因配合產銷計畫，增加供應自用加工品原料所致。

9.郵件：

運遞 26 億 7,815 萬件，較上年度 27 億 1,266 萬件，減少 1.27%，係因預估業務量減少所致。

10.存款：

平均餘額 22 兆 3,160 億 3,920 萬元，較上年度 21 兆 5,115 億 1,528 萬元，增加 3.74%，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 7 兆 2,463 億 8,433 萬元，較上年度 6 兆 6,791 億 8,597 萬元，增加 8.49%，係因配合未來經濟發展趨勢，預估業務成長所致。

12.保險：

營運值 2,062 億 3,645 萬元，較上年度 2,232 億 3,920 萬元，減少 7.62%，係因加強銷售長年型保險產品，短期保費收入減少所致。

13.菸：

銷售 175 萬 0,716 箱，較上年度 173 萬 2,281 箱，增加 1.06%，係因預計市場需求增加所致。生產 156 萬 4,686 箱，較上年度 158 萬 3,278 箱，減少 1.17%，係因自製代工菸品產量減少所致。

14.酒：

銷售 537 萬 3,825 公石，較上年度 548 萬 8,347 公石，減少 2.09%。
生產 536 萬 6,715 公石，較上年度 548 萬 4,368 公石，減少 2.15%。
產銷量減少，係因預計市場需求減少所致。

15.鐵路客運：

營運量 107 億 2,397 萬延人公里，較上年度 101 億 9,214 萬延人公

里，增加 5.22%，係因預計營運量增加所致。

16.鐵路貨運：

營運量 8 億 0,196 萬延噸公里，與上年度相同。

17.海運裝卸：

營運量 7 億 4,653 萬收費噸，較上年度 7 億 3,034 萬收費噸，增加 2.22%，係因預計營運量增加所致。

18.船舶停泊：

營運量 262 萬 1,069 艘時，較上年度 260 萬 4,063 艘時，增加 0.65%，係因預計營運量增加所致。

19.曳船：

營運量 8 萬 3,814 小時，較上年度 9 萬 0,717 小時，減少 7.61%，係因預計營運量減少所致。

20.機場旅客服務：

營運量 3,162 萬 2,669 人次，較上年度 2,953 萬 1,796 人次，增加 7.08%，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）：

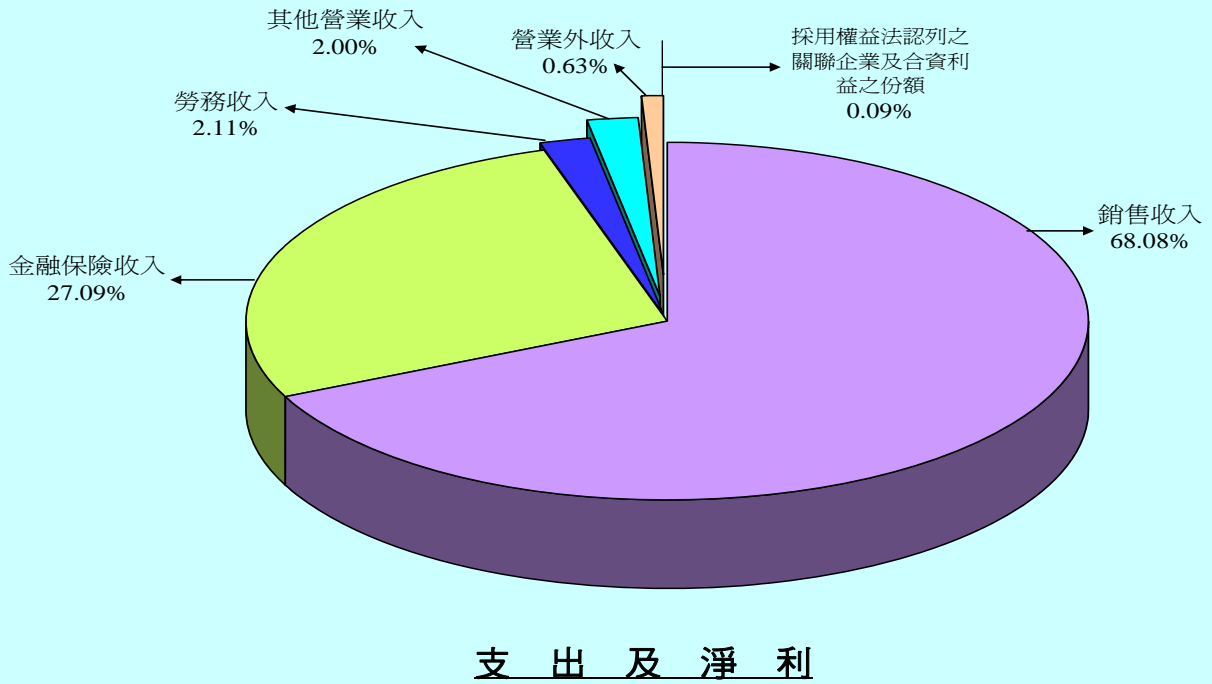
1.營業收入共列 3 兆 1,026 億 0,313 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 兆 1,794 億 9,896 萬 7,000 元，減少 768 億 9,583 萬元，約 2.42%。

2.營業成本共列 2 兆 7,614 億 6,439 萬 2,000 元，較上年度預算數 2 兆 8,619 億 3,112 萬 2,000 元，減少 1,004 億 6,673 萬元，約 3.51%。

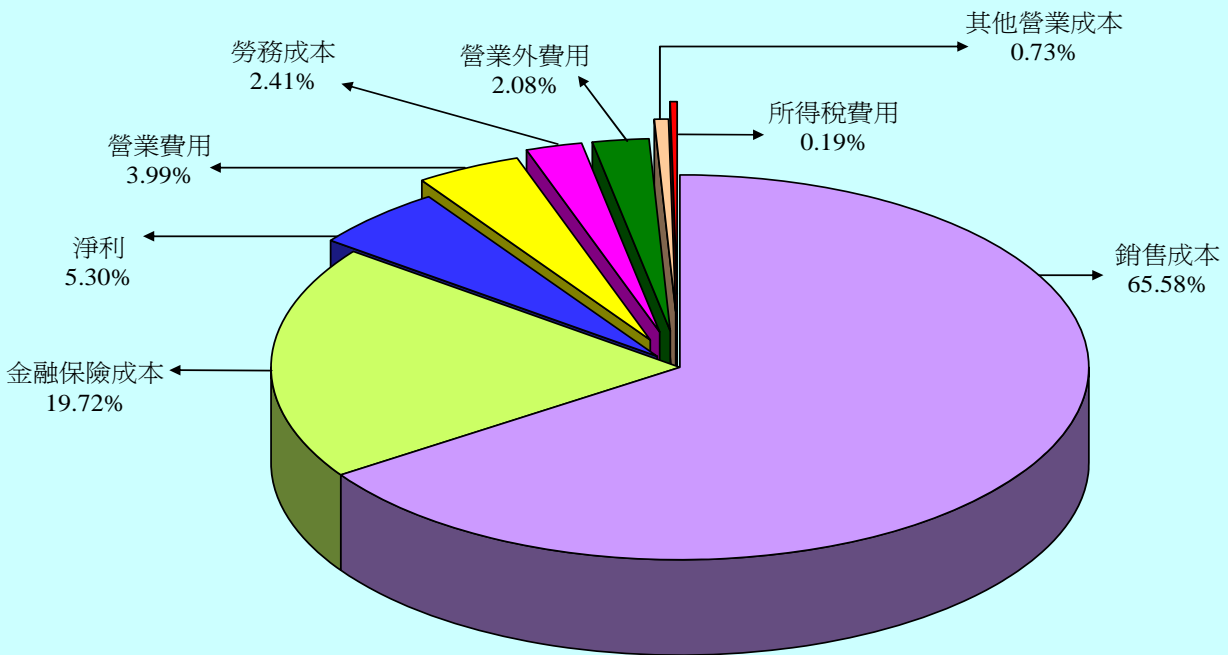
3.營業費用共列 1,245 億 7,416 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,210 億 1,361 萬 5,000 元，增加 35 億 6,055 萬 1,000 元，約 2.94%。

圖2

104年度收入、支出及淨利



支出及淨利



單位：新臺幣千元

收 入	104 年度預算	支出及淨利	104 年度預算
營業收入	3,102,603,137	營業成本	2,761,464,392
銷售收入	2,125,771,645	銷售成本	2,047,676,151
勞務收入	65,778,436	勞務成本	75,178,094
金融保險收入	845,982,695	金融保險成本	615,742,613
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	2,745,306	其他營業成本	22,867,534
其他營業收入	62,325,055	營業費用	124,574,166
營業外收入	19,652,995	營業外費用	64,822,920
		所得稅費用	6,023,599
		淨利	165,371,055
收入總額	3,122,256,132	支出及淨利總額	3,122,256,132

- 4.營業收支相抵後，獲營業利益 2,165 億 6,457 萬 9,000 元，較上年度預算數 1,965 億 5,423 萬元，增加 200 億 1,034 萬 9,000 元，約 10.18%。
- 5.營業外收入共列 196 億 5,299 萬 5,000 元，較上年度預算數 185 億 1,746 萬 7,000 元，增加 11 億 3,552 萬 8,000 元，約 6.13%。
- 6.營業外費用共列 648 億 2,292 萬元，較上年度預算數 628 億 1,982 萬 8,000 元，增加 20 億 0,309 萬 2,000 元，約 3.19%。
- 7.營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,713 億 9,465 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,522 億 5,186 萬 9,000 元，增加 191 億 4,278 萬 5,000 元，約 12.57%。
- 8.所得稅費用共列 60 億 2,359 萬 9,000 元，較上年度預算數 66 億 3,286 萬 6,000 元，減少 6 億 0,926 萬 7,000 元，約 9.19%。
- 9.稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,653 億 7,105 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,456 億 1,900 萬 3,000 元，增加 197 億 5,205 萬 2,000 元，約 13.56%，主要係中央銀行利息收入增加所致。

二、盈虧撥補之預計：

國營事業本年度編列附屬單位預算之 15 單位中，除中央存款保險公司因收支結餘悉數提列準備，致淨利無列數外，獲有盈餘者 11 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 2,020 億 3,081 萬 3,000 元，連同累積盈餘 608 億 1,744 萬 9,000 元、公積轉列數 4 億元及首

次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 24 億 9,692 萬元，共有可分配盈餘 2,657 億 4,518 萬 2,000 元。

2.按分配項目分配之情形：

- (1)填補虧損 127 億 7,173 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 4.81%。
- (2)提存公積 413 億 3,627 萬 4,000 元，占可分配盈餘總額 15.55%。
- (3)撥付股（官）息紅利 2,063 億 7,703 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 77.66%。
- (4)分配航港建設基金及民航事業作業基金 31 億 5,633 萬 6,000 元，占可分配盈餘總額 1.19%。
- (5)提撥地方政府 12 億 4,676 萬 2,000 元，占可分配盈餘總額 0.47%。
- (6)未分配盈餘 8 億 5,703 萬 4,000 元，占可分配盈餘總額 0.32%。

3.按所得對象分配之情形：

- (1)中央政府共得 2,047 億 6,512 萬 4,000 元，地方政府共得 12 億 4,679 萬 1,000 元（其中地方政府獲配股息紅利 2 億 9,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，提撥地方政府 12 億 4,676 萬 2,000 元），合計占可分配盈餘總額 77.52%。
- (2)其他政府機關共得 32 億 9,357 萬 1,000 元（其中其他政府機關獲配股息紅利 1 億 3,723 萬 5,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，分配航港建設基金及民航事業作業基金 31 億 5,633 萬 6,000 元），占可分配盈餘總額 1.24%。
- (3)民股股東共得 14 億 7,464 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 0.56%。
- (4)留存事業機關 549 億 6,504 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 20.68%

%，其中填補虧損 127 億 7,173 萬 9,000 元，提存法定公積 366 億 3,981 萬 1,000 元、特別公積 46 億 9,646 萬 3,000 元，未分配盈餘 8 億 5,703 萬 4,000 元。

(二) 虧損填補 (詳見表 121)：

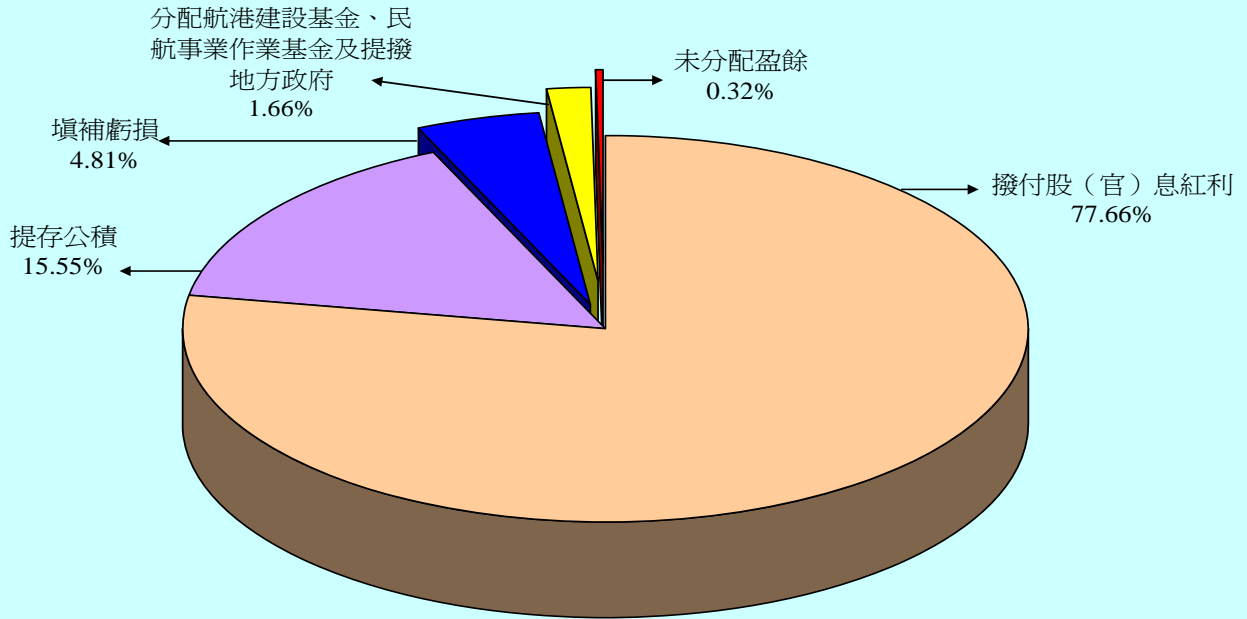
本年度預算發生虧損事業之淨損總額為 366 億 5,975 萬 8,000 元，係台灣電力公司、台灣自來水公司及臺灣鐵路管理局之經營虧損。本年度預算淨損連同以前年度累積虧損 3,671 億 1,252 萬 5,000 元，以及追溯適用之影響數 1 億 5,812 萬元，共有待填補虧損 4,039 億 3,040 萬 3,000 元，除撥用盈餘 127 億 7,173 萬 9,000 元外，尚有待填補之虧損 3,911 億 5,866 萬 4,000 元，留待以後年度填補，包括台灣中油公司 380 億 2,158 萬 5,000 元、台灣電力公司 2,411 億 2,818 萬元、台灣自來水公司 9 億 2,258 萬 5,000 元及臺灣鐵路管理局 1,110 億 8,631 萬 4,000 元。

(三) 繳庫盈餘 (詳見表 124)：

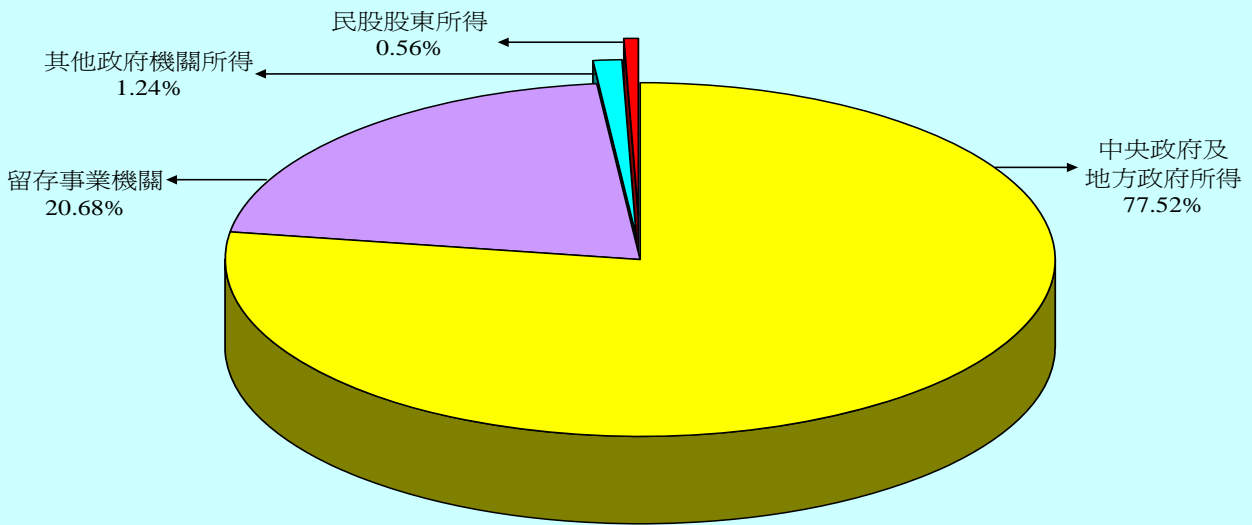
本年度預算各事業可分配盈餘經分配結果，應繳納國庫額為 2,047 億 6,512 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,059 億 3,919 萬 3,000 元，減少 11 億 7,406 萬 9,000 元，約 0.57%。

圖3

104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	104 年度預算	按所得對象分	104 年度預算
填補虧損	12,771,739	中央政府及地方政府所得	206,011,915
提存公積	41,336,274	其他政府機關所得	3,293,571
撥付股(官)息紅利	206,377,037	民股股東所得	1,474,649
分配航港建設基金及民航事業作業基金	3,156,336	留存事業機關	54,965,047
提撥地方政府	1,246,762		
未分配盈餘	857,034		
合計	265,745,182	合計	265,745,182

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 8,928 億 5,768 萬 8,000 元。

2.投資活動之淨現金流出 6,691 億 3,384 萬 2,000 元，其中：

(1)現金流入 1 兆 1,858 億 9,554 萬 5,000 元，包括流動金融資產淨減 334 億 6,303 萬 4,000 元，減少投資 1 兆 1,197 億 8,726 萬 3,000 元，減少基金及長期應收款 3 億 7,399 萬 1,000 元，減少不動產、廠房及設備 10 億 8,055 萬 1,000 元，減少投資性不動產 53 億 5,496 萬 2,000 元，收取利息 218 億 1,750 萬 4,000 元，收取股利 40 億 1,824 萬元。

(2)現金流出 1 兆 8,550 億 2,938 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 587 億 6,474 萬 2,000 元，增加投資 1 兆 6,116 億 2,655 萬 5,000 元，增加基金及長期應收款 2 億 0,296 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,757 億 0,313 萬 8,000 元，增加投資性不動產 17 億 5,773 萬 3,000 元，增加生物資產 5,683 萬 9,000 元，其他投資活動之現金流出 69 億 1,741 萬 2,000 元。

3.籌資活動之淨現金流出 502 億 8,954 萬 6,000 元，其中：

(1)現金流入 3,417 億 0,567 萬 1,000 元，包括短期債務淨增 283 億 4,830 萬 8,000 元，流動金融負債淨增 110 億 9,200 萬 7,000 元，金融債券淨增 426 億 9,820 萬元，央行融資淨增 2 億 3,157 萬 9,000 元，增加長期債務 2,478 億 8,746 萬元，增加非流動金融負債 2,455

萬 1,000 元，增加資本 114 億 2,356 萬 6,000 元。

(2)現金流出 3,919 億 9,521 萬 7,000 元，包括其他負債淨減 140 億 9,270 萬 5,000 元，減少長期債務 1,686 億 6,566 萬 6,000 元，減少非流動金融負債 43 億 0,361 萬 5,000 元，支付利息 43 億 5,759 萬 6,000 元，發放現金股利 1,963 億 9,807 萬 6,000 元，其他籌資活動之現金流出 41 億 7,755 萬 9,000 元。

4.匯率影響數現金流入 73 億 1,374 萬 9,000 元。

5.現金及約當現金之淨增 1,807 億 4,804 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 2 兆 5,545 億 0,207 萬 6,000 元，較期初現金及約當現金 2 兆 3,737 億 5,402 萬 7,000 元增加之數。

(二)固定資產之建設改良擴充（詳見表 134 及圖 4）：

本年度預算國營事業固定資產建設、改良及擴充共編列 1,765 億 4,859 萬 1,000 元，包括：

1.製造業：

投資 191 億 1,566 萬 8,000 元，占投資總額 10.83%。

2.電力及燃氣供應業：

投資 1,159 億 3,792 萬元，占投資總額 65.67%。

3.用水供應及污染整治業：

投資 118 億 1,955 萬 1,000 元，占投資總額 6.69%。

4.運輸及倉儲業：

投資 235 億 5,093 萬元，占投資總額 13.34%。

5.金融及保險業：

投資 61 億 2,452 萬 2,000 元，占投資總額 3.47%。

(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 1,765 億 4,859 萬 1,000 元，約占現有計畫投資總額 1 兆 5,510 億 6,297 萬 6,000 元之 11.38%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 8,639 億 9,355 萬 2,000 元，約占現有計畫投資總額之 55.70%。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：

離岸風力發電第一期計畫，裝置容量 110 千瓩，預計 109 年 6 月完成。

(2)臺灣鐵路管理局：

①鐵路行車安全六年改善計畫，透過設備更新改善可提高鐵路行車安全，預計 109 年 12 月完成。

②臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫，購置綠色環保車輛，以提昇臺鐵支線便捷快速軌道運輸服務，並促進地方發展，預計 106 年 12 月完成。

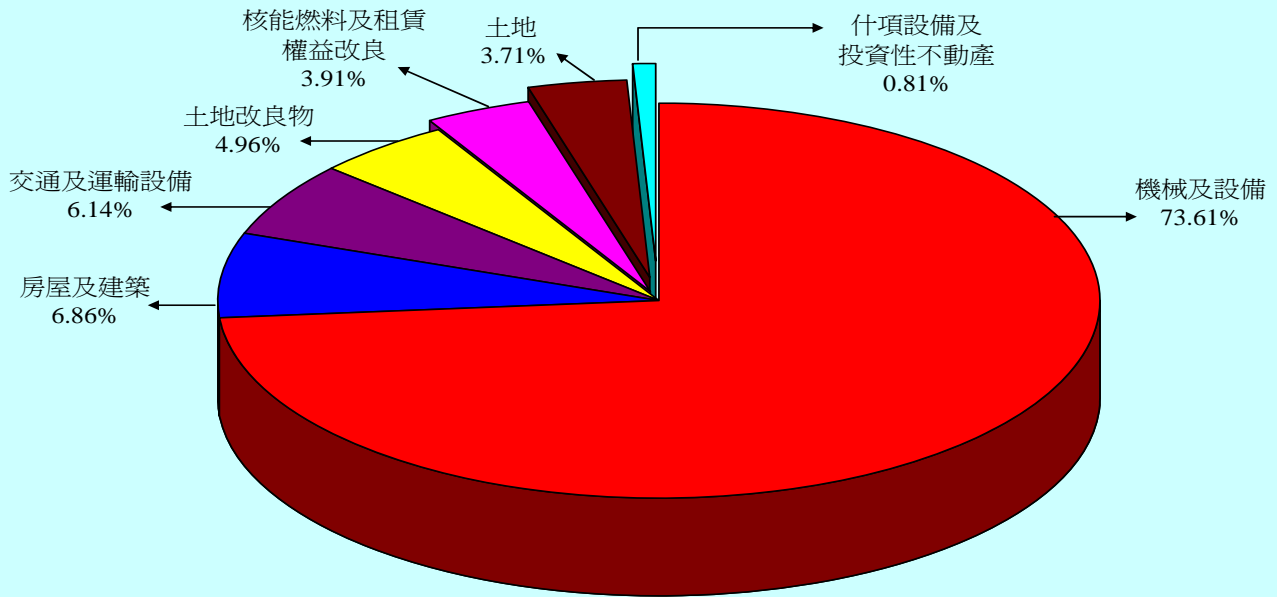
2.本年度內預期完工之主要設備及其能量：

(1)台灣電力公司：

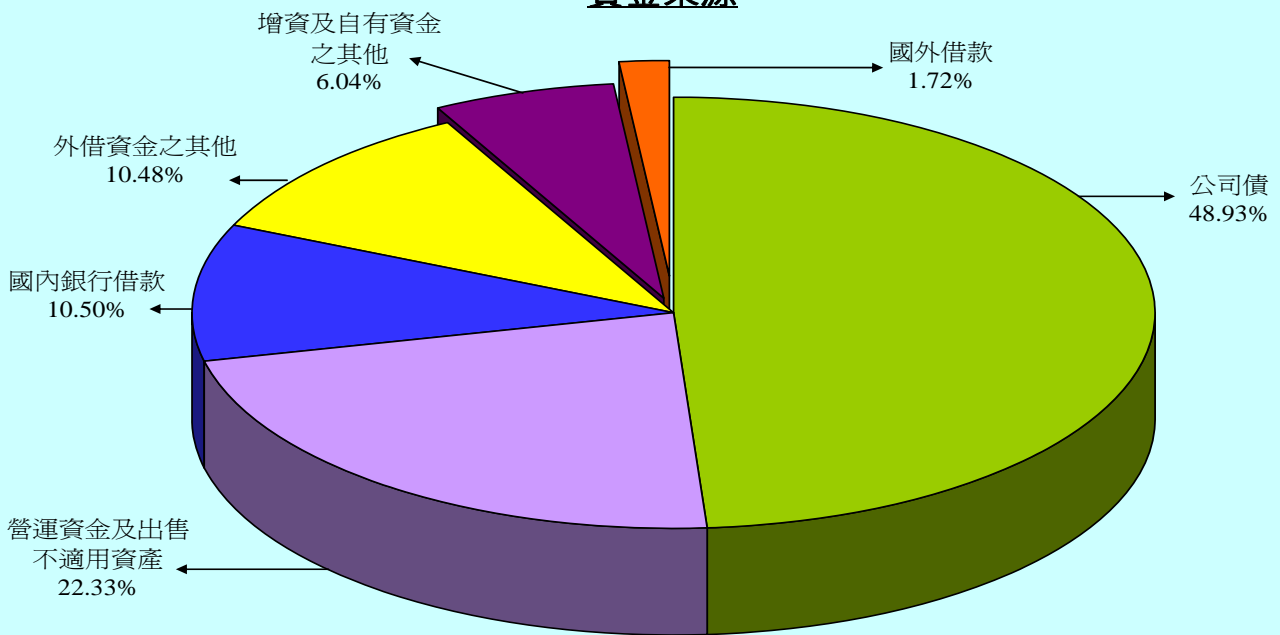
風力發電第四期計畫，裝置容量 7.2 千瓩，預計 104 年 6 月完成。

圖4

104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	104 年度預算	資金來源	104 年度預算
不動產、廠房及設備	176,292,058	自有資金	50,086,252
土地	6,553,516	營運資金	39,419,330
土地改良物	8,750,111	出售不適用資產	11,468
房屋及建築	12,112,890	增資	10,323,566
機械及設備	129,955,420	其他	331,888
交通及運輸設備	10,838,061	外借資金	126,462,339
什項設備	1,173,684	國內銀行借款	18,539,883
核能燃料	6,748,300	公司債	86,389,456
租賃權益改良	160,076	其他	18,500,000
投資性不動產	256,533	國外借款	3,033,000
合計	176,548,591	合計	176,548,591

(2)台灣自來水公司：

- ①高雄地區增設伏流水工程，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，預計 104 年 12 月完成。
- ②加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫，減少漏水量，穩定供水品質，預計 104 年 12 月完成。
- ③穩定供水設施及幹管改善，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，預計 104 年 12 月完成。
- ④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，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，預計 104 年 12 月完成。

(3)臺灣鐵路管理局：

- ①臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001—2015 年），購置城際客車 200 輛、區間客車 428 輛、維修設備改善等，預計 104 年 12 月完成。
- ②臺北機廠遷建建設計畫，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、七堵檢車段遷至富岡基地，原騰空之用地辦理線形改善工程，預計 104 年 12 月完成。
- ③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，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、橋樑改建 3 座、站場軌道改善等，預計 104

年 3 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 2,481 億元，償還長期借款 1,686 億 6,566 萬 6,000 元。舉借與償還數相抵，淨增長期借款 794 億 3,433 萬 4,000 元。茲按舉借對象分析如下：

1.國內部分：

舉借 2,450 億 6,700 萬元，占舉借總額之 98.78%；償還 1,686 億 6,566 萬 6,000 元，占償還總額之 100%。其中：

(1)金融機構：舉借 1,069 億 6,700 萬元，占舉借總額之 43.11%；償還 1,048 億 3,964 萬 2,000 元，占償還總額之 62.16%。

(2)各種債券：發行 1,196 億元，占舉借總額之 48.21%；償還 448 億 2,500 萬元，占償還總額之 26.58%。

(3)各種基金：舉借 185 億元，占舉借總額之 7.46%；償還 189 億 2,902 萬 4,000 元，占償還總額之 11.22%。

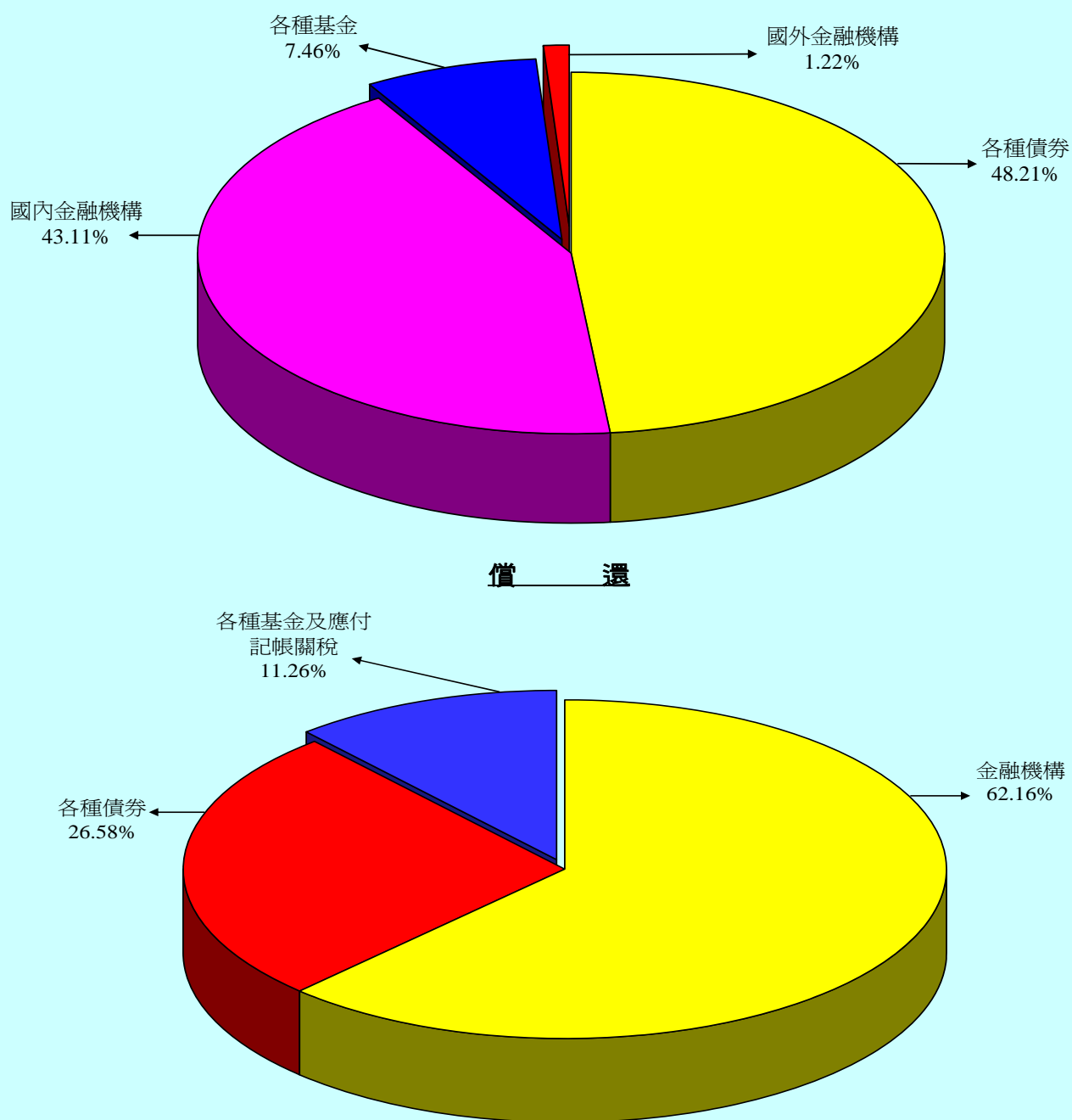
(4)應付記帳關稅：無舉借數；償還 7,200 萬元，占償還總額之 0.04%。

2.國外部分：

向金融機構舉借 30 億 3,300 萬元，占舉借總額之 1.22%；無償還數。

圖5

104年度長期債務之舉借與償還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	104 年度預算	償還長期債務	104 年度預算
國內部分	245,067,000	國內部分	168,665,666
金融機構	106,967,000	金融機構	104,839,642
各種債券	119,600,000	各種債券	44,825,000
各種基金	18,500,000	各種基金	18,929,024
國外部分	3,033,000	應付記帳關稅	72,000
金融機構	3,033,000		
合 計	248,100,000	合 計	168,665,666

(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 6 家國營事業編列增加轉投資預算 37 億 4,741
萬 2,000 元，包括：

- 1.台灣糖業公司投資科學城物流公司 6,409 萬 1,000 元。
- 2.台灣中油公司投資越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫 6,317
萬 1,000 元及澳洲 Ichthys 氣田下游天然氣液化廠投資計畫 34 億
7,215 萬元。
- 3.臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司及中華郵政公司分別投資臺
灣行動支付公司 1,200 萬元、1,200 萬元及 2,400 萬元。
- 4.臺灣港務公司投資臺灣港務澎湖郵輪發展公司 1 億元。

又本年度計有 2 家國營事業收回以前年度之轉投資 5,758 萬 9,000
元，包括：

- 1.台灣糖業公司收回原投資第五期生物技術發展基金—VVF V 1,761
萬 3,000 元。
- 2.臺灣土地銀行公司收回原投資臺灣產物保險公司 3,997 萬 6,000 元。

(六)增資（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 114 億 2,356 萬 6,000
元、公積轉帳增資 104 億 1,100 萬元及資產作價增資 2,115 萬 8,000 元，
共計 218 億 5,572 萬 4,000 元。其中現金增資 114 億 2,356 萬 6,000 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 19 億 0,332 萬元、臺灣鐵路管理局 86 億 2,024 萬 6,000 元及

桃園國際機場公司 9 億元；各事業辦理以前年度公積轉帳增資 104 億 1,100 萬元，主要係改善資本結構，包括臺灣土地銀行公司 81 億元及中華郵政公司 23 億 1,100 萬元；另地方政府以固定資產作價轉帳增資台灣自來水公司 2,115 萬 8,000 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 1,653 億 7,105 萬 5,000 元，較上年度預算淨利 1,456 億 1,900 萬 3,000 元，增加 197 億 5,205 萬 2,000 元，主要係中央銀行因利息收入增加，淨利增加 271 億 4,354 萬 8,000 元所致。

(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 7.02

%，較上年度預算 6.25%，增加 0.77 個百分點。茲依業別比較如下：

- (1)製造業：本年度預算為 2.19%，較上年度預算 2.31%，減少 0.12 個百分點。
- (2)電力及燃氣供應業：本年度預算為營業損失率 0.68%，較上年度預算 0.29%，增加 0.39 個百分點。
- (3)用水供應及污染整治業：本年度預算為 1.23%，較上年度預算 1.96%，減少 0.73 個百分點。
- (4)運輸及倉儲業：本年度預算為 12.60%，較上年度預算 9.54%，增加 3.06 個百分點。
- (5)金融及保險業：本年度預算為 18.82%，較上年度預算 15.90%，增加 2.92 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 5.36%，較上年度預算 4.63%，增加 0.73 個百分點。茲依業別比較如下：

- (1)製造業：本年度預算為 1.78%，較上年度預算 1.95%，減少 0.17 個百分點。
- (2)電力及燃氣供應業：本年度預算為淨損率 4.74%，較上年度預算 4.27%，增加 0.47 個百分點。
- (3)用水供應及污染整治業：本年度預算為淨損率 2.62%，較上年度預算 2.50%，增加 0.12 個百分點。
- (4)運輸及倉儲業：本年度預算為 5.99%，較上年度預算 2.79%，增加 3.20 個百分點。
- (5)金融及保險業：本年度預算為 17.38%，較上年度預算 14.46%，增加 2.92 個百分點。

以上經營比率中，製造業、電力及燃氣供應業、用水供應及污染整治業較上年度預算為低，主要原因如下：

- 1.製造業：主要係台灣中油公司運費及探勘等費用增加所致。
- 2.電力及燃氣供應業：主要係台灣電力公司電價未足額反應成本所致。
- 3.用水供應及污染整治業：主要係台灣自來水公司動力費等費用增加所致。

二、財政貢獻（詳見圖 6）：

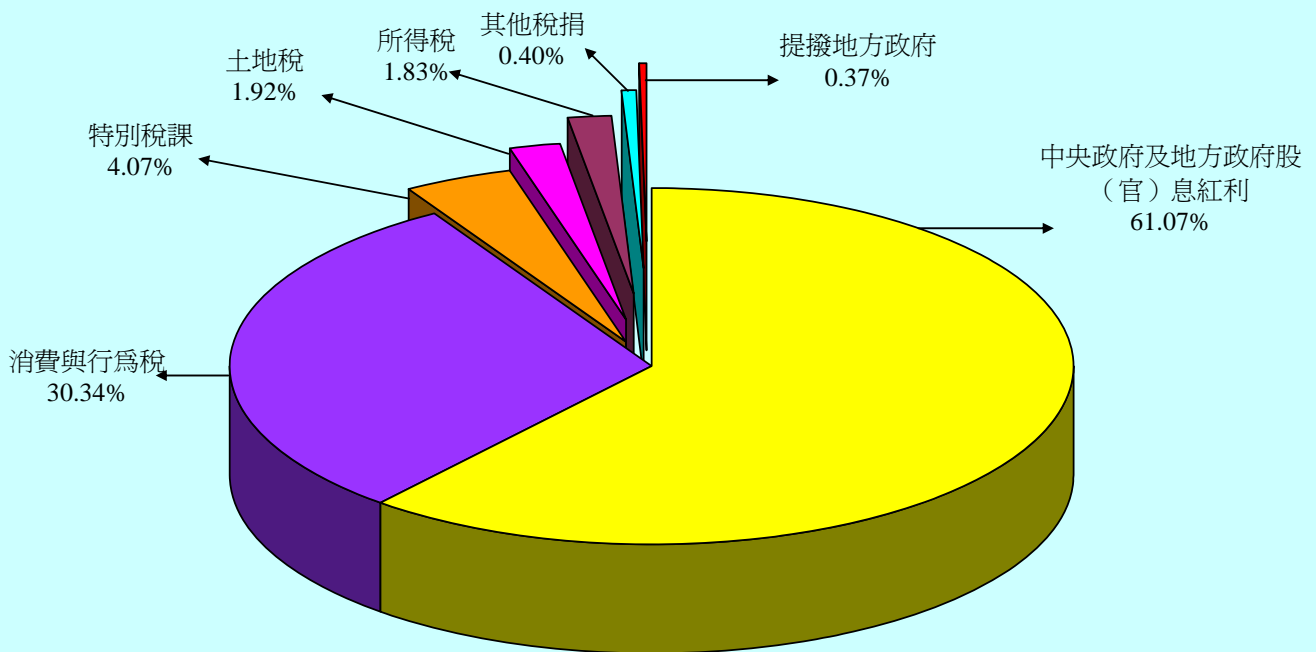
國營事業之經營，係以促進經濟建設及便利人民生活為主要目的，並應以企業方式經營，提升經營績效，增裕國庫之收入。國營事業對財政之貢獻，除分配中央及地方政府之股（官）息紅利外，尚包括繳納各項稅捐，及依法提撥地方政府款項。本年度預算國營事業預計可分配政府之股（官）息紅利、繳納各項稅捐及依法提撥地方政府款項總額 3,353 億 1,653 萬 9,000 元，其中：

- (一)分配中央政府及地方政府股（官）息紅利 2,047 億 6,515 萬 3,000 元，占 61.07%。
- (二)繳納各項稅捐 1,293 億 0,462 萬 4,000 元(其中繳納中央政府部分 1,202 億 5,860 萬 1,000 元，繳納地方政府部分 90 億 4,602 萬 3,000 元)，占 38.56%，包括所得稅 61 億 2,593 萬 2,000 元、土地稅 64 億 2,582 萬 7,000 元、消費與行為稅 1,017 億 5,376 萬 4,000 元、特別稅課 136 億 4,518 萬 7,000 元及其他稅捐 13 億 5,391 萬 4,000 元。另本年度預算由國營事業代徵之營業稅 614 億 9,134 萬 6,000 元及繳納規費 142 億 2,625 萬 2,000 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 12 億 4,676 萬 2,000 元，占 0.37%。

前述本年度預算國營事業對中央政府之財政貢獻 3,250 億 2,372 萬 5,000 元，包括繳納中央政府股（官）息紅利 2,047 億 6,512 萬 4,000 元及各項稅捐計 1,202 億 5,860 萬 1,000 元。

圖6 104年度國營事業對財政之貢獻



單位：新臺幣千元

財政貢獻	104 年度預算
中央政府及地方政府股（官）息紅利	204,765,153
消費與行為稅	101,753,764
特別稅課	13,645,187
土地稅	6,425,827
所得稅	6,125,932
其他稅捐	1,353,914
提撥地方政府	1,246,762
合 計	335,316,539

三、經濟貢獻：

(一) 生產毛額：

本年度預算全部國營事業生產毛額預計將可達 4,830 億 7,442 萬 8,000 元，約占同期國內生產毛額之 3.08%，較上年度預算減少 0.19 個百分點。

(二) 固定資產投資：

本年度全部國營事業編列固定資產投資計畫預算 1,765 億 4,859 萬 1,000 元，其中投資於電力擴充 1,159 億 3,792 萬元、石油煉製 169 億 5,956 萬 5,000 元及供水設施 118 億 1,955 萬 1,000 元，以上共占投資總額之 81.97%，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 72 億 4,676 萬 1,000 元，其中用於石油探勘與煉製研究 24 億 8,491 萬 5,000 元、電力開發研究 39 億 3,011 萬 4,000 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 83 億 1,242 萬 8,000 元，較上年度預算數 85 億 0,675 萬元，減少 2.28%。就個別事業而言，如台灣中油公司成立環境保護處，辦理有害廢棄物處理及污染防治等措施；台灣電力公司成立環保處，專責辦理環境影響評估、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作；臺灣菸酒公司、台灣糖業公司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（目前已改為國家發展委員會）督導各主管機關積極辦理，相關法規之檢討修訂已臻健全，有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、漢翔航空工業公司等 29 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：計台灣中油公司 1 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 貴院備查，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。例如高雄硫酸銻公司原規劃以釋股方式辦理移轉民營，惟因股權讓售不成，爰改以彰濱廠採資產標售方式辦理，經 2 次標售，均無人投標，即以 91 年 12 月 31 日為結束營業日，辦理解散清算；另臺灣省農工企業公司將嘉義機械廠以「公開標售動產設備、出租廠房土地」方式移轉民營，其餘資產於公開標售，無人投標後，即予以結束營業，並以 92 年 1 月 1 日為公司民營化基準日及解散清算起日，均因應得宜，避免虧損擴大。唐榮鐵工廠公司經檢討部分廠部先行移轉民營，未能民營化之廠部，強制縮編僅保留必要人力完成在手業務，並積極規劃土地利用，保留之不銹鋼廠亦經進行改造後，91 年度起已轉虧為盈，並於 95 年 7 月順利移轉民營。台灣國際造船公司於 90 年度執行「再生計畫」，大幅精簡用人，並就增強業務承攬、調整組織、降低成本及財務重整等方面作全面性檢討，自 91 年度轉虧為盈，並於 97 年 12 月 18 日順利移轉民營。榮民工程公司於 96 年度辦理業務切割，將營造業務推動民營化，惟受經營環境及工業區開發資金積壓等不利因素影響，該公司民營化作業延宕，經持續檢討修正民營化方式，改以核心業務資產作價移轉民營，已於 98 年 11 月 1 日與亞翔公司合資成立榮工工程公司，完成核心業務移轉民營。

十、導入國際財務報導準則：

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

年 5 月 14 日公布我國企業採行國際財務報導準則之推動架構，分 2 階段辦理，第 1 階段係上市（櫃）公司、興櫃及該會主管之金融業等，於 102 年度開始採用國際財務報導準則；第 2 階段係其他非上市（櫃）及興櫃之公開發行公司，於 104 年度開始採用國際財務報導準則。另經濟部規定，商業得因其實際業務需要，自 102 年會計年度開始日起，選用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。

國營事業分屬金融業（如臺灣金融控股公司、臺灣土地銀行公司）、公開發行公司（如台灣電力公司、台灣中油公司、台灣糖業公司）、非公開發行公司（如台灣自來水公司）及其他非公司組織（如臺灣鐵路管理局）等，如依前開推動時程分階段實施，將衍生各事業間營運成效與財務狀況無法比較、預算無法綜計等問題。本院主計總處為使國營事業報表編製與國際接軌，財務資訊更為透明，財務報導品質更為提升，各事業間之營運成效與財務狀況得以相互比較，俾利考核事業經營績效，以及符合預算法第 45 條綜計附屬單位預算之規定，以充分表達整體國營事業經營成效，爰於 99 年 3 月 26 日訂定國營事業導入國際財務報導準則實施計畫，並自 102 年度起，國營事業全面採行國際財務報導準則。

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

學者專家後，始確定處理作法。茲就重要事項處理情形說明如下：

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

- 1.損益預計表：依國際會計準則第 1 號財務報表之表達規定，綜合損益表包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單一報表或兩份報表表達。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（如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，故參考該準則規定，以兩份報表呈現綜合損益之模式，於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊，並維持現行報表名稱。
- 2.盈虧撥補預計表：依預算法第 85 條規定，盈虧撥補之預計為營業基金應編項目，爰仍維持編製該表。
- 3.現金流量預計表：國際會計準則第 7 號現金流量表規定，現金流量表可採直接法或間接法編製。考量國營事業現金流量表一向以間接法表達，且金融監督管理委員會 103 年 8 月 13 日金管證審字第 1030029342 號令修正發布之證券發行人財務報告編製準則，其現金流量表之格式，亦採間接法編製，故仍維持間接法編製。另依該準則規定，將利息、股利及所得稅等項目單獨揭露表達。
- 4.資產負債預計表：資產負債預計表雖非預算法第 85 條所定預算主要

內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為各事業附屬單位預算書之參考表，並參酌證券發行人財務報告編製準則規定，亦維持原名稱。

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

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

(四)首次採用國際財務報導準則影響數之處理原則：依據國際財務報導準則第 1 號首次採用國際財務報導準則規定，企業因轉換適用國際財務報導準則規定，辦理資產、負債及權益項目之重評價、重衡量或重分類等所產生之調整數，應直接認列於保留盈餘中或更適當之其他權益類別。各國營事業首次採用國際財務報導準則，將因土地按公告現值重估之未實現增值利益等，產生權益增加數；或因認列員工長期福利等，產生權益減少數。該等調整數若使權益淨減少者，以現有之保留盈餘填補，仍不足填補者，則留待以後年度填補。若使權益淨增加者，多係事業擁有大量土地，選擇採用國際財務報導準則第 1 號豁免規定，以先前之一般公認會計原則重估價為認定成本，其重估價與原始成本之差額所致。考量國營事業首次採用國際財務報導準則產生之權益淨增加數，並無實質營運所得或現金流入，為符合金融監督管理委員會限制分配該影響數之精神，爰以權益項下「首次採用國際財務報

導準則調整數」科目列示，至原有經營所產生之累積虧損仍然維持，以完整表達經營實況。前項「首次採用國際財務報導準則調整數」，若於利益實現時，則按原轉入「首次採用國際財務報導準則調整數」之比例予以迴轉分配。上開作法，經提報本院主計總處政府會計共同規範審議會討論，與會專家學者一致認為符合國際財務報導準則規定，且更能忠實表達及充分揭露相關資訊，符合可了解性、可靠性及攸關性等財務報導品質特性。

(五)明定「固定資產之建設、改良、擴充」範圍：以往預算法第 85 條及第 88 條所稱「固定資產之建設、改良、擴充」，係對應於資產負債預計表內之「固定資產」科目所列項目，但適用國際財務報導準則後，「固定資產」科目依其性質重新分類為「不動產、廠房及設備」或「投資性不動產」科目，爰明定該等科目均屬「固定資產之建設、改良、擴充」範圍。至於保險業運用保險資金投資之理財運用，及不動產信用銀行業之土地開發投資，原係列入長期投資科目，採用國際財務報導準則後，雖亦列於投資性不動產科目，惟性質並未改變，爰均排除於「固定資產之建設、改良、擴充」範圍。

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

(七)國際財務報導準則版本升級：金融監督管理委員會 98 年 5 月 14 日公

布之我國企業採行國際財務報導準則推動架構，係以該會認可之 2010 年版國際財務報導準則為準。該會考量國際會計準則理事會現行所發布之國際財務報導準則，已與我國採行之版本產生若干差異，故於 103 年 4 月 3 日以金管證審字第 1030010325 號令，公告我國企業自本年度起開始適用 2013 年版國際財務報導準則。國營事業業依照上開規定，按 2013 年版國際財務報導準則編製本年度預算。

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

乙、綜計表

附屬單位預算（營業部分）綜計表

財 務 摘 要				
單位：新臺幣億元				
項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	31,222.56	31,980.16	-757.60	2.37
營業總支出	29,568.85	30,523.97	-955.12	3.13
淨利（淨損）	1,653.71	1,456.19	197.52	13.56
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	2,047.65	2,059.39	-11.74	0.57
留存事業機關盈餘	549.65	550.27	-0.62	0.11
事業機關負擔虧損	4,039.30	4,122.06	-82.76	2.01
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,757.03	2,067.49	-310.46	15.02
增加長期債務	2,478.87	2,909.94	-431.07	14.81
現金及約當現金淨增	1,807.48	1,978.36	-170.88	8.64
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-77,977.27	-76,422.48	-1,554.79	2.03
不動產、廠房及設備餘額	37,213.44	36,924.85	288.59	0.78
長期負債餘額	12,899.17	12,134.71	764.46	6.30
權益	30,138.37	30,476.92	-338.55	1.11

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 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

111附屬單位預算（營業部分）損益綜計表（依收支科目分列）

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
3,058,625,081	100	營業收入	3,102,603,137	100	3,179,498,967	100	-2.42
2,027,714,859	66.29	銷售收入	2,125,771,645	68.52	2,154,819,705	67.77	-1.35
63,318,106	2.07	勞務收入	65,778,436	2.12	64,028,801	2.01	2.73
882,467,558	28.85	金融保險收入	845,982,695	27.27	879,655,934	27.67	-3.83
2,355,906	0.08	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,745,306	0.09	2,178,236	0.07	26.03
82,768,652	2.71	其他營業收入	62,325,055	2.01	78,816,291	2.48	-20.92
2,649,300,635	86.62	營業成本	2,761,464,392	89.00	2,861,931,122	90.01	-3.51
1,962,493,617	64.16	銷售成本	2,047,676,151	66.00	2,070,255,119	65.11	-1.09
72,259,026	2.36	勞務成本	75,178,094	2.42	74,257,209	2.34	1.24
594,242,595	19.43	金融保險成本	615,742,613	19.85	694,995,861	21.86	-11.40
35,947	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
20,269,450	0.66	其他營業成本	22,867,534	0.74	22,422,933	0.71	1.98
409,324,446	13.38	營業毛利（毛損）	341,138,745	11.00	317,567,845	9.99	7.42
112,695,517	3.68	營業費用	124,574,166	4.02	121,013,615	3.81	2.94
29,290,042	0.96	行銷費用	32,376,546	1.04	33,495,865	1.05	-3.34
61,195,506	2.00	業務費用	67,524,849	2.18	62,391,226	1.96	8.23
15,924,430	0.52	管理費用	16,991,266	0.55	17,328,099	0.54	-1.94
6,285,539	0.21	其他營業費用	7,681,505	0.25	7,798,425	0.25	-1.50
296,628,929	9.70	營業利益（損失）	216,564,579	6.98	196,554,230	6.18	10.18
25,606,323	0.84	營業外收入	19,652,995	0.63	18,517,467	0.58	6.13
		財務收入					
799,579	0.03	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	948,125	0.03	1,511,959	0.05	-37.29
24,806,744	0.81	其他營業外收入	18,704,870	0.60	17,005,508	0.53	9.99
56,921,912	1.86	營業外費用	64,822,920	2.09	62,819,828	1.98	3.19
25,486,341	0.83	財務成本	32,367,170	1.04	32,359,083	1.02	0.02
300,870	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
31,134,701	1.02	其他營業外費用	32,455,750	1.05	30,460,745	0.96	6.55
-31,315,589	1.02	營業外利益（損失）	-45,169,925	1.46	-44,302,361	1.39	1.96
265,313,340	8.67	稅前淨利（淨損）	171,394,654	5.52	152,251,869	4.79	12.57
7,825,811	0.26	所得稅費用（利益）	6,023,599	0.19	6,632,866	0.21	-9.19
257,487,529	8.42	繼續營業單位本期淨利（淨損）	165,371,055	5.33	145,619,003	4.58	13.56
		停業單位損益					
257,487,529	8.42	本期淨利（淨損）	165,371,055	5.33	145,619,003	4.58	13.56

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	3,102,603,137	100	1,379,458,609	100	651,278,970	100
銷售收入	2,125,771,645	68.52	1,362,253,541	98.75	640,794,075	98.39
勞務收入	65,778,436	2.12	2,475,115	0.18		
金融保險收入	845,982,695	27.27				
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,745,306	0.09				
其他營業收入	62,325,055	2.01	14,729,953	1.07	10,484,895	1.61
營業成本	2,761,464,392	89.00	1,316,127,271	95.41	643,665,608	98.83
銷售成本	2,047,676,151	66.00	1,285,280,711	93.17	643,359,119	98.78
勞務成本	75,178,094	2.42	16,057,179	1.16		
金融保險成本	615,742,613	19.85				
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	22,867,534	0.74	14,789,381	1.07	306,489	0.05
營業毛利（毛損）	341,138,745	11.00	63,331,338	4.59	7,613,362	1.17
營業費用	124,574,166	4.02	33,978,969	2.46	12,018,988	1.85
行銷費用	32,376,546	1.04	26,110,356	1.89	6,266,190	0.96
業務費用	67,524,849	2.18	16,767	-		
管理費用	16,991,266	0.55	4,914,361	0.36	1,496,852	0.23
其他營業費用	7,681,505	0.25	2,937,485	0.21	4,255,946	0.65
營業利益（損失）	216,564,579	6.98	29,352,369	2.13	-4,405,626	0.68
營業外收入	19,652,995	0.63	7,516,867	0.54	8,391,880	1.29
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	948,125	0.03	743,070	0.05	186,012	0.03
其他營業外收入	18,704,870	0.60	6,773,797	0.49	8,205,868	1.26
營業外費用	64,822,920	2.09	12,066,240	0.87	34,858,495	5.35
財務成本	32,367,170	1.04	6,012,859	0.44	24,154,856	3.71
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	32,455,750	1.05	6,053,381	0.44	10,703,639	1.64
營業外利益（損失）	-45,169,925	1.46	-4,549,373	0.33	-26,466,615	4.06
稅前淨利（淨損）	171,394,654	5.52	24,802,996	1.80	-30,872,241	4.74
所得稅費用（利益）	6,023,599	0.19	1,163,715	0.08		
繼續營業單位本期淨利（淨損）	165,371,055	5.33	23,639,281	1.71	-30,872,241	4.74
停業單位損益						
本期淨利（淨損）	165,371,055	5.33	23,639,281	1.71	-30,872,241	4.74

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	%	
28,031,153	100	58,887,981	100	984,946,424	100	營業收入
25,696,451	91.67			97,027,578	9.85	銷售收入
1,632,195	5.82	36,687,456	62.30	24,983,670	2.54	勞務收入
				845,982,695	85.89	金融保險收入
				2,745,306	0.28	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
702,507	2.51	22,200,525	37.70	14,207,175	1.44	其他營業收入
24,078,457	85.90	44,794,054	76.07	732,799,002	74.40	營業成本
22,600,455	80.63			96,435,866	9.79	銷售成本
1,475,641	5.26	37,534,687	63.74	20,110,587	2.04	勞務成本
				615,742,613	62.52	金融保險成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
2,361	0.01	7,259,367	12.33	509,936	0.05	其他營業成本
3,952,696	14.10	14,093,927	23.93	252,147,422	25.60	營業毛利（毛損）
3,606,754	12.87	6,675,095	11.34	68,294,360	6.93	營業費用
						行銷費用
2,410,964	8.60	3,415,864	5.80	61,681,254	6.26	業務費用
1,146,248	4.09	3,131,369	5.32	6,302,436	0.64	管理費用
49,542	0.18	127,862	0.22	310,670	0.03	其他營業費用
345,942	1.23	7,418,832	12.60	183,853,062	18.67	營業利益（損失）
457,190	1.63	2,121,927	3.60	1,165,131	0.12	營業外收入
						財務收入
		2,899	-	16,144	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
457,190	1.63	2,119,028	3.60	1,148,987	0.12	其他營業外收入
1,537,962	5.49	4,209,427	7.15	12,150,796	1.23	營業外費用
701,087	2.50	1,137,019	1.93	361,349	0.04	財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
836,875	2.99	3,072,408	5.22	11,789,447	1.20	其他營業外費用
-1,080,772	3.86	-2,087,500	3.54	-10,985,665	1.12	營業外利益（損失）
-734,830	2.62	5,331,332	9.05	172,867,397	17.55	稅前淨利（淨損）
		1,801,697	3.06	3,058,187	0.31	所得稅費用（利益）
-734,830	2.62	3,529,635	5.99	169,809,210	17.24	繼續營業單位本期淨利（淨損）
						停業單位損益
-734,830	2.62	3,529,635	5.99	169,809,210	17.24	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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	3,102,603,137	100	347,106,597	100	1,975,980,250	100
銷售收入	2,125,771,645	68.52			1,946,360,767	98.50
勞務收入	65,778,436	2.12			3,787,870	0.19
金融保險收入	845,982,695	27.27	346,624,874	99.86		
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,745,306	0.09	481,723	0.14		
其他營業收入	62,325,055	2.01			25,831,613	1.31
營業成本	2,761,464,392	89.00	194,244,388	55.96	1,918,984,603	97.12
銷售成本	2,047,676,151	66.00			1,886,672,992	95.48
勞務成本	75,178,094	2.42			17,213,380	0.87
金融保險成本	615,742,613	19.85	194,244,388	55.96		
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	22,867,534	0.74			15,098,231	0.76
營業毛利(毛損)	341,138,745	11.00	152,862,209	44.04	56,995,647	2.88
營業費用	124,574,166	4.02	2,129,037	0.61	41,616,408	2.11
行銷費用	32,376,546	1.04			25,887,361	1.31
業務費用	67,524,849	2.18	1,630,009	0.47	2,410,964	0.12
管理費用	16,991,266	0.55	499,028	0.14	6,412,775	0.32
其他營業費用	7,681,505	0.25			6,905,308	0.35
營業利益(損失)	216,564,579	6.98	150,733,172	43.43	15,379,239	0.78
營業外收入	19,652,995	0.63	273,666	0.08	15,388,747	0.78
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	948,125	0.03			926,642	0.05
其他營業外收入	18,704,870	0.60	273,666	0.08	14,462,105	0.73
營業外費用	64,822,920	2.09	676,544	0.19	48,146,664	2.44
財務成本	32,367,170	1.04			30,868,293	1.56
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	32,455,750	1.05	676,544	0.19	17,278,371	0.87
營業外利益(損失)	-45,169,925	1.46	-402,878	0.12	-32,757,917	1.66
稅前淨利(淨損)	171,394,654	5.52	150,330,294	43.31	-17,378,678	0.88
所得稅費用(利益)	6,023,599	0.19	11,484	-	-559,866	0.03
繼續營業單位本期淨利(淨損)	165,371,055	5.33	150,318,810	43.31	-16,818,812	0.85
停業單位損益						
本期淨利(淨損)	165,371,055	5.33	150,318,810	43.31	-16,818,812	0.85

部分) 損 益 綜 計 表

(依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

財 政 部 主 管		交 通 部 主 管		金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管		科 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
429,542,014	100	341,373,913	100	8,600,363	100	營業收入
179,387,800	41.76	23,078	0.01			銷售收入
319,440	0.07	61,671,126	18.07			勞務收入
234,062,587	54.49	256,694,871	75.19	8,600,363	100	金融保險收入
2,263,583	0.53					採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
13,508,604	3.14	22,984,838	6.73			其他營業收入
350,500,217	81.60	290,014,584	84.96	7,720,600	89.77	營業成本
160,984,693	37.48	18,466	0.01			銷售成本
319,440	0.07	57,645,274	16.89			勞務成本
188,730,218	43.94	225,047,407	65.92	7,720,600	89.77	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
465,866	0.11	7,303,437	2.14			其他營業成本
79,041,797	18.40	51,359,329	15.04	879,763	10.23	營業毛利 (毛損)
45,866,757	10.68	34,090,582	9.99	871,382	10.13	營業費用
6,489,185	1.51					行銷費用
35,680,856	8.31	27,001,614	7.91	801,406	9.32	業務費用
3,235,828	0.75	6,780,109	1.99	63,526	0.74	管理費用
460,888	0.11	308,859	0.09	6,450	0.07	其他營業費用
33,175,040	7.72	17,268,747	5.06	8,381	0.10	營業利益 (損失)
1,729,840	0.40	2,260,742	0.66			營業外收入
						財務收入
2,440	-	19,043	0.01			採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
1,727,400	0.40	2,241,699	0.66			其他營業外收入
11,633,249	2.71	4,358,082	1.28	8,381	0.10	營業外費用
361,858	0.08	1,137,019	0.33			財務成本
						採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
11,271,391	2.62	3,221,063	0.94	8,381	0.10	其他營業外費用
-9,903,409	2.31	-2,097,340	0.61	-8,381	0.10	營業外利益 (損失)
23,271,631	5.42	15,171,407	4.44			稅前淨利 (淨損)
3,097,471	0.72	3,474,510	1.02			所得稅費用 (利益)
20,174,160	4.70	11,696,897	3.43			繼續營業單位本期淨利 (淨損)
						停業單位損益
20,174,160	4.70	11,696,897	3.43			本期淨利 (淨損)

114 營業利益綜計表 (基金別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		基金名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比較增減(-)%
營業利益或損失	經營效能 比率%		營業利益 或損失	經營效能 比率%	營業利益 或損失	經營效能 比率%	
224,873,718	60.99	行政院主管	150,733,172	43.43	123,493,225	38.50	22.06
224,873,718	60.99	中央銀行	150,733,172	43.43	123,493,225	38.50	22.06
8,321,216	0.45	經濟部主管	15,379,239	0.78	20,818,715	1.04	-26.13
679,324	1.85	台灣糖業股份有限公司	448,568	1.22	343,691	0.92	30.51
6,524,122	0.55	台灣中油股份有限公司	18,990,355	1.51	21,830,174	1.70	-13.01
37,578	0.01	台灣電力股份有限公司	-4,405,626	-0.68	-1,887,235	-0.29	133.44
1,080,192	3.92	台灣自來水股份有限公司	345,942	1.23	532,085	1.96	-34.98
42,907,413	9.24	財政部主管	33,175,040	7.72	35,959,876	8.42	-7.74
475,436	26.77	中國輸出入銀行	463,919	25.41	480,508	27.56	-3.45
18,486,635	5.49	臺灣金融控股股份有限公司	14,130,543	4.82	16,316,140	5.63	-13.40
12,029,987	25.87	臺灣土地銀行股份有限公司	8,667,132	16.71	9,757,264	18.45	-11.17
146,289	13.42	財政部印刷廠	99,771	9.95	99,882	9.95	-0.11
11,769,066	15.04	臺灣菸酒股份有限公司	9,813,675	12.00	9,306,082	11.38	5.45
20,519,041	5.82	交通部主管	17,268,747	5.06	16,274,069	4.04	6.11
12,183,735	4.08	中華郵政股份有限公司	9,849,915	3.49	10,970,070	3.16	-10.21
-2,164,639	-9.52	交通部臺灣鐵路管理局	-2,613,576	-10.90	-3,634,549	-16.26	-28.09
5,865,807	33.74	臺灣港務股份有限公司	6,094,616	30.47	5,360,368	27.97	13.70
4,634,138	32.79	桃園國際機場股份有限公司	3,937,792	26.41	3,578,180	25.45	10.05
7,541	0.03	金融監督管理委員會主管	8,381	0.10	8,345	0.03	0.43
7,541	0.03	中央存款保險股份有限公司	8,381	0.10	8,345	0.03	0.43
296,628,929	9.70	合計	216,564,579	6.98	196,554,230	6.18	10.18

115 淨利綜計表 (基金別)

單位：新臺幣千元

前年度決算數		基金名稱	本年度預算數		上年度預算數		本年度預算數與 上年度預算數比 較增減(一)%
淨利或淨損	獲利能力 比率%		淨利或淨損	獲利能力 比率%	淨利或淨損	獲利能力 比率%	
225,046,945	61.04	行政院主管	150,318,810	43.31	123,175,262	38.40	22.04
225,046,945	61.04	中央銀行	150,318,810	43.31	123,175,262	38.40	22.04
-11,839,040	-0.64	經濟部主管	-16,818,812	-0.85	-10,705,821	-0.53	57.10
2,054,471	5.59	台灣糖業股份有限公司	2,598,500	7.06	2,292,237	6.14	13.36
3,294,194	0.28	台灣中油股份有限公司	12,189,759	0.97	15,812,966	1.23	-22.91
-17,259,226	-2.91	台灣電力股份有限公司	-30,872,241	-4.74	-28,133,764	-4.27	9.73
71,521	0.26	台灣自來水股份有限公司	-734,830	-2.62	-677,260	-2.50	8.50
26,994,030	5.81	財政部主管	20,174,160	4.70	22,507,761	5.27	-10.37
389,562	21.93	中國輸出入銀行	368,207	20.17	376,684	21.61	-2.25
7,067,106	2.10	臺灣金融控股股份有限公司	4,323,745	1.48	6,325,299	2.18	-31.64
8,958,305	19.26	臺灣土地銀行股份有限公司	6,631,186	12.78	7,516,031	14.21	-11.77
126,554	11.61	財政部印刷廠	85,946	8.57	83,758	8.34	2.61
10,452,504	13.36	臺灣菸酒股份有限公司	8,765,076	10.72	8,205,989	10.04	6.81
17,285,593	4.90	交通部主管	11,696,897	3.43	10,641,801	2.64	9.91
12,060,660	4.04	中華郵政股份有限公司	8,167,262	2.89	9,089,420	2.62	-10.15
-4,179,765	-18.38	交通部臺灣鐵路管理局	-5,052,687	-21.08	-6,276,452	-28.07	-19.50
5,470,865	31.47	臺灣港務股份有限公司	5,391,792	26.95	4,869,710	25.41	10.72
3,933,833	27.83	桃園國際機場股份有限公司	3,190,530	21.40	2,959,123	21.04	7.82
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	
257,487,529	8.42	合計	165,371,055	5.33	145,619,003	4.58	13.56

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	%	
366,797,955	100	盈餘之部	265,745,182	100	266,524,387	100	-0.29
278,926,520	76.04	本期淨利	202,030,813	76.02	180,706,479	67.80	11.80
83,638,847	22.80	累積盈餘	60,817,449	22.89	82,567,000	30.98	-26.34
		追溯適用及追溯重編之影響數					
6,199	-	公積轉列數	400,000	0.15	399,000	0.15	0.25
		出售庫藏股票損失					
2,767,590	0.75	其他綜合損益轉入數					
1,458,799	0.40	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,496,920	0.94	2,851,908	1.07	-12.45
366,797,955	100	分配之部	265,745,182	100	266,524,387	100	-0.29
207,791,813	56.65	中央政府所得者	204,765,124	77.05	205,939,193	77.27	-0.57
207,791,813	56.65	股（官）息紅利	204,765,124	77.05	205,939,193	77.27	-0.57
19	-	地方政府所得者	29	-	29	-	-
19	-	股（官）息紅利	29	-	29	-	-
		轉投資機關所得者					
		股（官）息紅利					
89,114	0.02	其他政府機關所得者	137,235	0.05	137,235	0.05	0.00
89,114	0.02	股（官）息紅利	137,235	0.05	137,235	0.05	0.00
98,473	0.03	民股股東所得者	1,474,649	0.55	1,393,799	0.52	5.80
98,473	0.03	股息紅利	1,474,649	0.55	1,393,799	0.52	5.80
4,621,054	1.26	其他所得者	4,403,098	1.66	4,027,145	1.51	9.34
1,292,655	0.35	提撥地方政府	1,246,762	0.47	1,135,110	0.43	9.84
3,328,399	0.91	其他依法分配數	3,156,336	1.19	2,892,035	1.09	9.14
154,197,482	42.04	留存事業機關者	54,965,047	20.68	55,026,986	20.65	-0.11
7,104,348	1.94	填補虧損	12,771,739	4.81	16,125,885	6.05	-20.80
		資本公積					
53,785,453	14.66	法定公積	36,639,811	13.79	31,852,856	11.95	15.03
9,717,297	2.65	特別公積	4,696,463	1.77	5,896,926	2.21	-20.36
83,590,384	22.79	未分配盈餘	857,034	0.32	1,151,319	0.43	-25.56
382,103,539	100	虧損之部	403,930,403	100	412,205,784	100	-2.01
21,438,991	5.61	本期淨損	36,659,758	9.08	35,087,476	8.51	4.48
359,962,384	94.21	累積虧損	367,112,525	90.89	376,436,649	91.32	-2.48
		追溯適用及追溯重編之影響數	158,120	0.04			
264,540	0.07	其他綜合損益轉入數			681,659	0.17	-100.00
437,624	0.11	首次採用國際財務報導準則調整數					
382,103,539	100	填補之部	403,930,403	100	412,205,784	100	-2.01
		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					
382,103,539	100	事業機關負擔者	403,930,403	100	412,205,784	100	-2.01
7,104,348	1.86	撥用盈餘	12,771,739	3.16	16,125,885	3.91	-20.80
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
374,999,191	98.14	待填補之虧損	391,158,664	96.84	396,079,899	96.09	-1.24

122 附 屬 單 位 預 算 (營 業)

項 目	總 計		製 造 業		電力及燃氣供應業	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	265,745,182	100	25,697,968	100	32,213	100
本期淨利	202,030,813	76.02	23,639,281	91.99		
累積盈餘	60,817,449	22.89	133,374	0.52		
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數	400,000	0.15				
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,496,920	0.94	1,925,313	7.49	32,213	100
分配之部	265,745,182	100	25,697,968	100	32,213	100
中央政府所得者	204,765,124	77.05	10,721,625	41.72		
股(官)息紅利	204,765,124	77.05	10,721,625	41.72		
地方政府所得者	29	-	29	-		
股(官)息紅利	29	-	29	-		
轉投資機關所得者						
股(官)息紅利						
其他政府機關所得者	137,235	0.05	137,235	0.53		
股(官)息紅利	137,235	0.05	137,235	0.53		
民股股東所得者	1,474,649	0.55	1,474,649	5.74		
股息紅利	1,474,649	0.55	1,474,649	5.74		
其他所得者	4,403,098	1.66				
提撥地方政府	1,246,762	0.47				
其他依法分配數	3,156,336	1.19				
留存事業機關者	54,965,047	20.68	13,364,430	52.01	32,213	100
填補虧損	12,771,739	4.81	12,190,113	47.44	32,213	100
資本公積						
法定公積	36,639,811	13.79	1,136,358	4.42		
特別公積	4,696,463	1.77	30,000	0.12		
未分配盈餘	857,034	0.32	7,959	0.03		
虧損之部	403,930,403	100	50,211,698	100	241,160,393	100
本期淨損	36,659,758	9.08			30,872,241	12.80
累積虧損	367,112,525	90.89	50,211,698	100	210,288,152	87.20
追溯適用及追溯重編之影響數	158,120	0.04				
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數						
填補之部	403,930,403	100	50,211,698	100	241,160,393	100
中央政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
地方政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
轉投資機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
其他政府機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
民股股東負擔者						
折減資本						
出資填補						
事業機關負擔者	403,930,403	100	50,211,698	100	241,160,393	100
撥用盈餘	12,771,739	3.16	12,190,113	24.28	32,213	0.01
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	391,158,664	96.84	38,021,585	75.72	241,128,180	99.99

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	%	
16,517	100	9,357,098	100	230,641,386	100	盈餘之部
		8,582,322	91.72	169,809,210	73.62	本期淨利
				60,684,075	26.31	累積盈餘
		400,000	4.27			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
16,517	100	374,776	4.01	148,101	0.06	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
16,517	100	9,357,098	100	230,641,386	100	分配之部
		2,195,467	23.46	191,848,032	83.18	中央政府所得者
		2,195,467	23.46	191,848,032	83.18	股(官)息紅利
						地方政府所得者
						股(官)息紅利
						轉投資機關所得者
						股(官)息紅利
						其他政府機關所得者
						股(官)息紅利
						民股股東所得者
						股息紅利
		4,403,098	47.06			其他所得者
		1,246,762	13.32			提撥地方政府
		3,156,336	33.73			其他依法分配數
16,517	100	2,758,533	29.48	38,793,354	16.82	留存事業機關者
16,517	100	374,776	4.01	158,120	0.07	填補虧損
						資本公積
		858,232	9.17	34,645,221	15.02	法定公積
		1,525,525	16.30	3,140,938	1.36	特別公積
				849,075	0.37	未分配盈餘
939,102	100	111,461,090	100	158,120	100	虧損之部
734,830	78.25	5,052,687	4.53			本期淨損
204,272	21.75	106,408,403	95.47			累積虧損
				158,120	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
939,102	100	111,461,090	100	158,120	100	填補之部
						中央政府負擔者
						折減資本
						出資填補
						地方政府負擔者
						折減資本
						出資填補
						轉投資機關負擔者
						折減資本
						出資填補
						其他政府機關負擔者
						折減資本
						出資填補
						民股股東負擔者
						折減資本
						出資填補
939,102	100	111,461,090	100	158,120	100	事業機關負擔者
16,517	1.76	374,776	0.34	158,120	100	撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
922,585	98.24	111,086,314	99.66			待填補之虧損

1 2 3 附 屬 單 位 預 算 (營 業

項 目	總 計		行 政 院 主 管		經 濟 部 主 管	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	265,745,182	100	210,153,810	100	16,841,582	100
本期淨利	202,030,813	76.02	150,318,810	71.53	14,788,259	87.81
累積盈餘	60,817,449	22.89	59,835,000	28.47	79,280	0.47
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數	400,000	0.15				
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,496,920	0.94			1,974,043	11.72
分配之部	265,745,182	100	210,153,810	100	16,841,582	100
中央政府所得者	204,765,124	77.05	180,047,686	85.67	4,051,384	24.06
股(官)息紅利	204,765,124	77.05	180,047,686	85.67	4,051,384	24.06
地方政府所得者	29	-			29	-
股(官)息紅利	29	-			29	-
轉投資機關所得者						
股(官)息紅利						
其他政府機關所得者	137,235	0.05			137,235	0.81
股(官)息紅利	137,235	0.05			137,235	0.81
民股股東所得者	1,474,649	0.55			151,649	0.90
股息紅利	1,474,649	0.55			151,649	0.90
其他所得者	4,403,098	1.66				
提撥地方政府	1,246,762	0.47				
其他依法分配數	3,156,336	1.19				
留存事業機關者	54,965,047	20.68	30,106,124	14.33	12,501,285	74.23
填補虧損	12,771,739	4.81			12,238,843	72.67
資本公積						
法定公積	36,639,811	13.79	30,063,762	14.31	259,850	1.54
特別公積	4,696,463	1.77	42,362	0.02		
未分配盈餘	857,034	0.32			2,592	0.02
虧損之部	403,930,403	100			292,311,193	100
本期淨損	36,659,758	9.08			31,607,071	10.81
累積虧損	367,112,525	90.89			260,704,122	89.19
追溯適用及追溯重編之影響數	158,120	0.04				
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數						
填補之部	403,930,403	100			292,311,193	100
中央政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
地方政府負擔者						
折減資本						
出資填補						
轉投資機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
其他政府機關負擔者						
折減資本						
出資填補						
民股股東負擔者						
折減資本						
出資填補						
事業機關負擔者	403,930,403	100			292,311,193	100
撥用盈餘	12,771,739	3.16			12,238,843	4.19
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	391,158,664	96.84			280,072,350	95.81

部分) 盈 虧 撥 補 綜 計 表 (依主管機關別分列)

單位：新臺幣千元

財政部主管		交通部主管		金融監督管理委員會主管		項 目
金 額	%	金 額	%	金 額	%	
21,225,430	100	17,524,360	100			盈餘之部
20,174,160	95.05	16,749,584	95.58			本期淨利
903,169	4.26					累積盈餘
		400,000	2.28			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
148,101	0.70	374,776	2.14			其他綜合損益轉入數
21,225,430	100	17,524,360	100			首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
12,377,375	58.31	8,288,679	47.30			分配之部
12,377,375	58.31	8,288,679	47.30			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
1,323,000	6.23					民股股東所得者
1,323,000	6.23					股息紅利
		4,403,098	25.13			其他所得者
		1,246,762	7.11			提撥地方政府
		3,156,336	18.01			其他依法分配數
7,525,055	35.45	4,832,583	27.58			留存事業機關者
158,120	0.74	374,776	2.14			填補虧損
						資本公積
3,416,151	16.09	2,900,048	16.55			法定公積
3,096,342	14.59	1,557,759	8.89			特別公積
854,442	4.03					未分配盈餘
158,120	100	111,461,090	100			虧損之部
		5,052,687	4.53			本期淨損
		106,408,403	95.47			累積虧損
158,120	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
158,120	100	111,461,090	100			填補之部
						中央政府負擔者
						折減資本
						出資填補
						地方政府負擔者
						折減資本
						出資填補
						轉投資機關負擔者
						折減資本
						出資填補
						其他政府機關負擔者
						折減資本
						出資填補
						民股股東負擔者
						折減資本
						出資填補
158,120	100	111,461,090	100			事業機關負擔者
158,120	100	374,776	0.34			撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
		111,086,314	99.66			待填補之虧損

1 2 4 繳 庫 盈

前 年 度 決 算 數			本年度預算數 與前年度決算 數比較增減 %	基 金 名 稱
現 金	重 投 資	合 計		
180,025,989		180,025,989	0.01	行 政 院 主 管
180,025,989		180,025,989	0.01	中 央 銀 行
2,630,769		2,630,769	54.00	經 濟 部 主 管
2,630,769		2,630,769	54.00	台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司
16,609,549		16,609,549	-25.48	財 政 部 主 管
159,263		159,263	0.86	中 國 輸 出 入 銀 行
3,053,803		3,053,803	-25.99	臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司
3,769,426		3,769,426	-12.82	臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司
128,506		128,506	-22.70	財 政 部 印 刷 廠
9,498,551		9,498,551	-30.82	臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司
8,525,507		8,525,507	-2.78	交 通 部 主 管
6,703,709		6,703,709	-9.11	中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司
1,821,798		1,821,798	20.51	臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司
207,791,814		207,791,814	-1.46	總 計

餘 綜 計 表

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數			上 年 度 預 算 數			本 年 度 預 算 數 與 上 年 度 預 算 數 比 較 增 減 %
現 金	重 投 資	合 計	現 金	重 投 資	合 計	
180,047,686		180,047,686	180,046,270		180,046,270	-
180,047,686		180,047,686	180,046,270		180,046,270	-
4,051,384		4,051,384	4,051,384		4,051,384	0.00
4,051,384		4,051,384	4,051,384		4,051,384	0.00
12,377,375		12,377,375	13,435,298		13,435,298	-7.87
160,627		160,627	169,260		169,260	-5.10
2,260,183		2,260,183	3,226,771		3,226,771	-29.96
3,286,324		3,286,324	3,789,922		3,789,922	-13.29
99,341		99,341	80,000		80,000	24.18
6,570,900		6,570,900	6,169,345		6,169,345	6.51
8,288,679		8,288,679	8,406,241		8,406,241	-1.40
6,093,212		6,093,212	6,784,628		6,784,628	-10.19
2,195,467		2,195,467	1,621,613		1,621,613	35.39
204,765,124		204,765,124	205,939,193		205,939,193	-0.57

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）	171,394,654	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	171,394,654	
利息股利之調整	-228,484,075	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-57,089,421	
調整項目	693,873,229	
未計利息股利之現金流入（流出）	636,783,808	
收取利息	589,608,850	
收取股利	9,364,718	
支付利息	-335,284,129	
發放現金股利		
支付所得稅	-7,615,559	
營業活動之淨現金流入（流出）		892,857,688
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	33,463,034	
減少投資	1,119,787,263	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	373,991	
減少不動產、廠房及設備	1,080,551	
減少投資性不動產	5,354,962	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-58,764,742	
收取利息	21,817,504	
收取股利	4,018,240	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,611,626,555	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-202,968	
增加不動產、廠房及設備	-175,703,138	
增加投資性不動產	-1,757,733	
增加生物資產	-56,839	
其他投資活動之現金流出	-6,917,412	
投資活動之淨現金流入（流出）		-669,133,842
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	28,348,308	
流動金融負債淨增（淨減）	11,092,007	
金融債券淨增（淨減）	42,698,200	
央行及同業融資淨增（淨減）	231,579	
增加長期債務	247,887,460	
增加非流動金融負債	24,551	
其他負債淨增（淨減）	-14,092,705	
增加資本、公積及填補虧損	11,423,566	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務	-168,665,666	
減少非流動金融負債	-4,303,615	
減少資本		
支付利息	-4,357,596	
發放現金股利	-196,398,076	
其他籌資活動之現金流出	-4,177,559	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-50,289,546
匯率影響數		7,313,749
現金及約當現金之淨增（淨減）		180,748,049
期初現金及約當現金		2,373,754,027
期末現金及約當現金		2,554,502,076

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）	171,394,654	24,802,996	-30,872,241
停業單位稅前淨利（淨損）			
稅前淨利（淨損）	171,394,654	24,802,996	-30,872,241
利息股利之調整	-228,484,075	4,047,620	20,195,229
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-57,089,421	28,850,616	-10,677,012
調整項目	693,873,229	2,536,354	108,491,682
未計利息股利之現金流入（流出）	636,783,808	31,386,970	97,814,670
收取利息	589,608,850	229,950	3,940,300
收取股利	9,364,718	2,044,915	19,327
支付利息	-335,284,129	-6,012,859	-15,764,419
發放現金股利			
支付所得稅	-7,615,559	-2,027,668	
營業活動之淨現金流入（流出）	892,857,688	25,621,308	86,009,878
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減（淨增）	33,463,034	6,707,972	
減少投資	1,119,787,263	35,242	
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	373,991		155,634
減少不動產、廠房及設備	1,080,551	85,640	364,871
減少投資性不動產	5,354,962	4,552,307	181,881
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-58,764,742	-54,894,576	-3,574,163
收取利息	21,817,504	262,871	
收取股利	4,018,240		
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-1,611,626,555	-8,799,412	
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-202,968		
增加不動產、廠房及設備	-175,703,138	-19,112,168	-115,303,790
增加投資性不動產	-1,757,733	-3,500	-45,210
增加生物資產	-56,839	-56,839	
其他投資活動之現金流出	-6,917,412		-6,917,412
投資活動之淨現金流入（流出）	-669,133,842	-71,222,463	-125,138,189
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增（淨減）	28,348,308	21,400,000	576,457
流動金融負債淨增（淨減）	11,092,007		
金融債券淨增（淨減）	42,698,200		
央行及同業融資淨增（淨減）	231,579		
增加長期債務	247,887,460	63,311,140	157,876,320
增加非流動金融負債	24,551		
其他負債淨增（淨減）	-14,092,705	-371,847	
增加資本、公積及填補虧損	11,423,566		
其他籌資活動之現金流入			
減少長期債務	-168,665,666	-29,900,000	-119,316,024
減少非流動金融負債	-4,303,615		
減少資本			
支付利息	-4,357,596		
發放現金股利	-196,398,076	-12,640,278	
其他籌資活動之現金流出	-4,177,559		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-50,289,546	41,799,015	39,136,753
匯率影響數	7,313,749		
現金及約當現金之淨增（淨減）	180,748,049	-3,802,140	8,442
期初現金及約當現金	2,373,754,027	17,952,790	2,284,556
期末現金及約當現金	2,554,502,076	14,150,650	2,292,998

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
-734,830	5,331,332	172,867,397	繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
-734,830	5,331,332	172,867,397	稅前淨利(淨損)
698,534	538,899	-253,964,357	利息股利之調整
-36,296	5,870,231	-81,096,960	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
8,839,302	6,042,211	567,963,680	調整項目
8,803,006	11,912,442	486,866,720	未計利息股利之現金流入(流出)
2,553	5,019	585,431,028	收取利息
	371	7,300,105	收取股利
-701,087	-40,403	-312,765,361	支付利息
			發放現金股利
	-1,662,827	-3,925,064	支付所得稅
8,104,472	10,214,602	762,907,428	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
	3,510,000	23,245,062	流動金融資產淨減(淨增)
		1,119,752,021	減少投資
			減少投資子公司
	168,357	50,000	減少基金及長期應收款
	113,205	516,835	減少不動產、廠房及設備
40,979		579,795	減少投資性不動產
			減少生物資產
-83,288	1,089,186	-1,301,901	無形資產及其他資產淨減(淨增)
	755,652	20,798,981	收取利息
	196	4,018,044	收取股利
			其他投資活動之現金流入
	-200,000	-1,602,627,143	增加投資
			增加投資子公司
		-202,968	增加基金及長期應收款
-11,819,551	-23,343,107	-6,124,522	增加不動產、廠房及設備
	-207,823	-1,501,200	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
-11,861,860	-18,114,334	-442,796,996	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
	6,072,322	299,529	短期債務淨增(淨減)
		11,092,007	流動金融負債淨增(淨減)
		42,698,200	金融債券淨增(淨減)
		231,579	央行及同業融資淨增(淨減)
21,200,000		5,500,000	增加長期債務
		24,551	增加非流動金融負債
100,000		-13,820,858	其他負債淨增(淨減)
1,903,320	9,520,246		增加資本、公積及填補虧損
			其他籌資活動之現金流入
-19,399,642		-50,000	減少長期債務
		-4,303,615	減少非流動金融負債
			減少資本
	-1,096,616	-3,260,980	支付利息
	-2,195,467	-181,562,331	發放現金股利
	-4,177,559		其他籌資活動之現金流出
3,803,678	8,122,926	-143,151,918	籌資活動之淨現金流入(流出)
		7,313,749	匯率影響數
46,290	223,194	184,272,263	現金及約當現金之淨增(淨減)
514,723	6,378,065	2,346,623,893	期初現金及約當現金
561,013	6,601,259	2,530,896,156	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
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	171,394,654	150,330,294	-17,378,678
停業單位稅前淨利(淨損)			
稅前淨利(淨損)	171,394,654	150,330,294	-17,378,678
利息股利之調整	-228,484,075	-152,563,207	25,536,468
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-57,089,421	-2,232,913	8,157,790
調整項目	693,873,229	267,203,180	125,672,472
未計利息股利之現金流入(流出)	636,783,808	264,970,267	133,830,262
收取利息	589,608,850	376,797,619	4,171,209
收取股利	9,364,718		1,735,242
支付利息	-335,284,129	-177,013,282	-22,477,856
發放現金股利			
支付所得稅	-7,615,559	8,094	-338,070
營業活動之淨現金流入(流出)	892,857,688	464,762,698	116,920,787
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	33,463,034		-806,415
減少投資	1,119,787,263	1,090,453,968	35,242
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	373,991	50,000	155,634
減少不動產、廠房及設備	1,080,551		450,511
減少投資性不動產	5,354,962		4,775,167
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-58,764,742	-25,476	-58,542,072
收取利息	21,817,504		
收取股利	4,018,240	399,600	
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-1,611,626,555	-1,279,185,423	-3,599,412
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-202,968		
增加不動產、廠房及設備	-175,703,138	-366,111	-144,924,328
增加投資性不動產	-1,757,733		-48,710
增加生物資產	-56,839		-56,839
其他投資活動之現金流出	-6,917,412		-6,917,412
投資活動之淨現金流入(流出)	-669,133,842	-188,673,442	-209,478,634
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增(淨減)	28,348,308		21,976,457
流動金融負債淨增(淨減)	11,092,007	9,705,600	
金融債券淨增(淨減)	42,698,200		
央行及同業融資淨增(淨減)	231,579		
增加長期債務	247,887,460		242,387,460
增加非流動金融負債	24,551		
其他負債淨增(淨減)	-14,092,705	151,300	-270,118
增加資本、公積及填補虧損	11,423,566		1,903,320
其他籌資活動之現金流入			
減少長期債務	-168,665,666		-168,615,666
減少非流動金融負債	-4,303,615		
減少資本			
支付利息	-4,357,596		
發放現金股利	-196,398,076	-169,164,478	-5,129,442
其他籌資活動之現金流出	-4,177,559		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-50,289,546	-159,307,578	92,252,011
匯率影響數	7,313,749	7,000,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	180,748,049	123,781,678	-305,836
期初現金及約當現金	2,373,754,027	794,959,042	6,667,918
期末現金及約當現金	2,554,502,076	918,740,720	6,362,082

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

財政部主管	交通部主管	金融監督管理委員會主管	項 目
			營業活動之現金流量
23,271,631	15,171,407		繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
23,271,631	15,171,407		稅前淨利(淨損)
-60,880,678	-40,326,249	-250,409	利息股利之調整
-37,609,047	-25,154,842	-250,409	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
-77,985,170	349,017,674	29,965,073	調整項目
-115,594,217	323,862,832	29,714,664	未計利息股利之現金流入(流出)
114,991,002	93,461,009	188,011	收取利息
4,152,560	3,476,916		收取股利
-79,685,201	-56,107,790		支付利息
			發放現金股利
-3,758,481	-3,527,102		支付所得稅
-79,894,337	361,165,865	29,902,675	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
30,759,449	3,510,000		流動金融資產淨增(淨增)
29,298,053			減少投資
	168,357		減少投資子公司
516,827	113,205	8	減少基金及長期應收款
579,795			減少不動產、廠房及設備
			減少投資性不動產
			減少生物資產
-838,401	643,868	-2,661	無形資產及其他資產淨減(淨增)
21,061,852	755,652		收取利息
3,618,444	196		收取股利
			其他投資活動之現金流入
-18,646,436	-310,195,284		增加投資
			增加投資子公司
-202,968			增加基金及長期應收款
-2,625,270	-27,782,068	-5,361	增加不動產、廠房及設備
-1,501,200	-207,823		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
62,020,145	-332,993,897	-8,014	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
299,529	6,072,322		短期債務淨增(淨減)
1,487,407		-101,000	流動金融負債淨增(淨減)
42,698,200			金融債券淨增(淨減)
231,579			央行及同業融資淨增(淨減)
5,500,000			增加長期債務
24,551			增加非流動金融負債
65,128		-14,039,015	其他負債淨增(淨減)
	9,520,246		增加資本、公積及填補虧損
			其他籌資活動之現金流入
-50,000			減少長期債務
-4,303,615			減少非流動金融負債
			減少資本
-3,260,980	-1,096,616		支付利息
-13,469,769	-8,634,387		發放現金股利
	-4,177,559		其他籌資活動之現金流出
29,222,030	1,684,006	-14,140,015	籌資活動之淨現金流入(流出)
313,749			匯率影響數
11,661,587	29,855,974	15,754,646	現金及約當現金之淨增(淨減)
1,259,077,191	292,946,527	20,103,349	期初現金及約當現金
1,270,738,778	322,802,501	35,857,995	期末現金及約當現金

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基 金 及 計 畫 名 稱	不 動 產 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
行 政 院 主 管					1,800	0.49	213,128	58.21
中 央 銀 行					1,800	0.49	213,128	58.21
一般建築及設備計畫					1,800	0.49	213,128	58.21
1. 分年性項目							107,742	48.38
2. 一次性項目					1,800	1.25	105,386	73.50
經 濟 部 主 管	1,357,649	0.93	3,939,259	2.71	7,692,754	5.29	124,199,863	85.32
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司			17,189	2.04	353,983	41.90	255,324	30.22
一般建築及設備計畫			17,189	2.04	353,983	41.90	255,324	30.22
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	46,196	0.27	61,769	0.37	506,721	2.99	15,526,773	91.55
一、繼續計畫	4,332	0.06	30,000	0.38	233,200	2.92	7,702,261	96.57
1. 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫			30,000	0.61	230,000	4.70	4,634,479	94.67
2. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	4,332	0.15			3,200	0.11	2,852,283	99.57
3. 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫							215,499	100
二、一般建築及設備計畫	41,864	0.47	31,769	0.35	273,521	3.04	7,824,512	87.09
1. 分年性項目	41,864	1.43			63,400	2.16	2,457,330	83.81
2. 一次性項目			31,769	0.52	210,121	3.47	5,367,182	88.69
台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	128,357	0.11	3,823,504	3.30	6,681,221	5.76	98,023,164	84.55
一、繼續計畫	67,774	0.09	3,432,577	4.70	4,167,684	5.70	65,341,605	89.40
1. 林口電廠更新擴建計畫			2,460,000	9.46	1,338,498	5.15	22,206,474	85.38
2. 大林電廠更新改建計畫			858,127	3.75	514,189	2.25	21,515,581	93.99
3. 第七輸變電計畫	67,774	0.41	114,450	0.68	1,873,953	11.17	14,654,655	87.33

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		投資性		合計			
交通運輸設備	及	什項設備		核能燃料		租賃權益改良		租賃資產	不動	產	金額	%	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
10,638	2.91	140,545	38.39									366,111	100
10,638	2.91	140,545	38.39									366,111	100
10,638	2.91	140,545	38.39									366,111	100
		114,980	51.62									222,722	100
10,638	7.42	25,565	17.83									143,389	100
1,135,623	0.78	436,300	0.30	6,748,300	4.64	3,500	-		48,710	0.03	145,561,958	100	
16,650	1.97	194,776	23.05			3,500	0.41		3,500	0.41	844,922	100	
16,650	1.97	194,776	23.05			3,500	0.41		3,500	0.41	844,922	100	
697,181	4.11	120,925	0.71									16,959,565	100
4,800	0.06	1,000	0.01									7,975,593	100
		1,000	0.02									4,895,479	100
4,800	0.17											2,864,615	100
												215,499	100
692,381	7.71	119,925	1.34									8,983,972	100
369,500	12.60											2,932,094	100
322,881	5.34	119,925	1.98									6,051,878	100
394,316	0.34	93,848	0.08	6,748,300	5.82				45,210	0.04	115,937,920	100	
70,644	0.10	8,784	0.01									73,089,068	100
1,500	0.01	777	-									26,007,249	100
2,760	0.01											22,890,657	100
66,084	0.39	3,992	0.02									16,780,908	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基 金 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4. 通霄電廠更新擴建計畫					439,344	9.37	4,245,685	90.55
5. 風力發電第四期計畫							92,244	99.90
6. 澎湖低碳島風力發電計畫							328,350	99.98
7. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫							59,825	99.83
8. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫							2,232,621	99.99
9. 台中發電廠第2階段煤灰填海工程計畫							6,170	100
10. 板橋一次變電所改建計畫					1,700	100		
二、新興計畫							42,400	100
離岸風力發電第一期計畫							42,400	100
三、一般建築及設備計畫	60,583	0.14	390,927	0.91	2,513,537	5.87	32,639,159	76.25
1. 分年性項目			388,600	6.03	2,487,407	38.58	3,526,750	54.69
2. 一次性項目	60,583	0.17	2,327	0.01	26,130	0.07	29,112,409	80.07
台灣自來水股份有限公司	1,183,096	10.01	36,797	0.31	150,829	1.28	10,394,602	87.94
一、繼續計畫	1,147,311	13.75					7,195,892	86.25
1. 高雄地區增設伏流水工程							310,000	100
2. 離島地區供水改善計畫 一馬公增建4,000噸海水淡化廠	73,000	87.51					10,420	12.49
3. 湖山水庫下游自來水工程計畫	880,000	30.34					2,020,000	69.66
4. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程							350,000	100
5. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫							210,000	100
6. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程							450,000	100

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備				投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		金 額	%
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
		3,815	0.08									4,688,844	100
50	0.05	50	0.05									92,344	100
50	0.01	50	0.01									328,450	100
		100	0.17									59,925	100
200	0.01											2,232,821	100
												6,170	100
												1,700	100
												42,400	100
												42,400	100
323,672	0.76	85,064	0.20	6,748,300	15.76					45,210	0.11	42,806,452	100
										45,210	0.70	6,447,967	100
323,672	0.89	85,064	0.23	6,748,300	18.56							36,358,485	100
27,476	0.23	26,751	0.23									11,819,551	100
												8,343,203	100
												310,000	100
												83,420	100
												2,900,000	100
												350,000	100
												210,000	100
												450,000	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基金及計畫名稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
7. 降低漏水率計畫（102至111年）							100,000	100
8. 水庫設施更新改善計畫							1,767,000	100
9. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	33,930	8.98					344,000	91.02
10. 板新地區供水改善計畫二期工程							830,100	100
11. 調度及備援系統提升計畫							514,232	100
12. 豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）	160,381	84.85					28,640	15.15
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							261,500	100
二、一般建築及設備計畫	35,785	1.03	36,797	1.06	150,829	4.34	3,198,710	92.01
1. 分年性項目	15,078	1.22	10,550	0.85	92,125	7.47	1,108,704	89.89
2. 一次性項目	20,707	0.92	26,247	1.17	58,704	2.62	2,090,006	93.18
財 政 部 主 管	210,000	8.00	7,201	0.27	447,858	17.06	1,607,312	61.22
中 國 輸 出 入 銀 行	10,000	26.01			17,600	45.78	3,816	9.92
一般建築及設備計畫	10,000	26.01			17,600	45.78	3,816	9.92
臺灣金融控股股份有限公司					198,150	26.14	393,906	51.96
一般建築及設備計畫					198,150	26.14	393,906	51.96
1. 分年性項目					80,800	100		
2. 一次性項目					117,350	17.33	393,906	58.16
臺灣土地銀行股份有限公司					138,342	26.73	232,764	44.97
一般建築及設備計畫					138,342	26.73	232,764	44.97
1. 分年性項目					90,000	100		
2. 一次性項目					48,342	11.31	232,764	54.44
財 政 部 印 刷 廠							5,530	92.17
一般建築及設備計畫							5,530	92.17

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備				投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		金 額	%	金 額	%
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
												100,000	100
												1,767,000	100
												377,930	100
												830,100	100
												514,232	100
												189,021	100
												261,500	100
27,476	0.79	26,751	0.77									3,476,348	100
2,000	0.16	5,000	0.41									1,233,457	100
25,476	1.14	21,751	0.97									2,242,891	100
68,170	2.60	144,801	5.52			139,928	5.33					2,625,270	100
2,399	6.24	2,632	6.85			2,000	5.20					38,447	100
2,399	6.24	2,632	6.85			2,000	5.20					38,447	100
31,095	4.10	37,259	4.91			97,690	12.89					758,100	100
31,095	4.10	37,259	4.91			97,690	12.89					758,100	100
												80,800	100
31,095	4.59	37,259	5.50			97,690	14.42					677,300	100
25,501	4.93	80,697	15.59			40,238	7.78					517,542	100
25,501	4.93	80,697	15.59			40,238	7.78					517,542	100
												90,000	100
25,501	5.96	80,697	18.88			40,238	9.41					427,542	100
		470	7.83									6,000	100
		470	7.83									6,000	100

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備				投 資 性 產		合 計		
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	核 能 燃 料	租 賃 權 益 改 良	租 賃 資 產	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
9,175	0.70	23,743	1.82										1,305,181	100
9,175	0.70	23,743	1.82										1,305,181	100
													513,826	100
9,175	1.16	23,743	3.00										791,355	100
9,623,380	34.38	451,281	1.61		16,648	0.06			207,823	0.74			27,989,891	100
339,836	7.66	140,513	3.16		7,000	0.16							4,438,961	100
													2,975,936	100
													507,786	100
													2,136,750	100
													43,400	100
													288,000	100
339,836	23.23	140,513	9.60		7,000	0.48							1,463,025	100
8,877,540	63.02	195,420	1.39										14,085,994	100
5,405,527	57.86	157,378	1.69										9,342,532	100
4,278,381	100												4,278,381	100
900,000	46.03	109,330	5.59										1,955,498	100
48,346	1.65	48,048	1.64										2,929,853	100
10,800	100												10,800	100
78,000	100												78,000	100
90,000	100												90,000	100

1 3 4 固 定 資 產 建 設 改 良 擴

基 金 及 計 畫 名 稱	不 動 產 、 廠							
	土 地		土 地 改 良 物		房 屋 及 建 築		機 械 及 設 備	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
二、新興計畫								
1. 鐵路行車安全六年改善計畫								
2. 臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫								
三、一般建築及設備計畫	51,054	1.40	69,500	1.90	344,564	9.42	768,289	21.02
1. 分年性項目			37,500	2.79	177,800	13.21	480,570	35.71
2. 一次性項目	51,054	2.21	32,000	1.38	166,764	7.22	287,719	12.46
臺灣港務股份有限公司	350,000	5.33	3,080,797	46.88	1,834,303	27.91	849,275	12.92
一、繼續計畫	350,000	8.19	2,966,797	69.41	930,498	21.77	25,000	0.59
1. 基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	350,000	23.82	400,000	27.22	719,276	48.96		
(1) 基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分					639,276	100		
(2) 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	350,000	42.17	400,000	48.19	80,000	9.64		
2. 臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分			844,000	100				
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分			844,000	100				
3. 高雄港（含安平港）101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分			1,722,797	87.85	211,222	10.77	25,000	1.28

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房 及 設 備										投 資 性 產		合 計	
交 通 及 運 輸 設 備		什 項 設 備		核 能 燃 料		租 賃 權 益 改 良		租 賃 資 產		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,088,000	100											1,088,000	100
888,000	100											888,000	100
200,000	100											200,000	100
2,384,013	65.22	38,042	1.04									3,655,462	100
649,794	48.29											1,345,664	100
1,734,219	75.08	38,042	1.65									2,309,798	100
221,975	3.38	17,880	0.27			9,648	0.15			207,823	3.16	6,571,701	100
1,000	0.02	1,000	0.02									4,274,295	100
												1,469,276	100
												639,276	100
												830,000	100
												844,000	100
												844,000	100
1,000	0.05	1,000	0.05									1,961,019	100

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
(1) 高雄港客運專區建設計畫			5,000	7.91	46,222	73.11	10,000	15.82
(2) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分			1,369,000	100				
(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）					165,000	91.67	15,000	8.33
(4) 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			348,797	100				
二、一般建築及設備計畫			114,000	4.96	903,805	39.34	824,275	35.88
1. 分年性項目			40,000	2.31	849,805	49.10	710,861	41.08
2. 一次性項目			74,000	13.06	54,000	9.53	113,414	20.01
桃園國際機場股份有限公司			1,324,354	45.77	444,268	15.36	843,116	29.14
一、繼續計畫			1,224,354	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			1,224,354	100				
二、一般建築及設備計畫			100,000	5.99	444,268	26.62	843,116	50.52
1. 分年性項目			100,000	8.42	419,979	35.34	599,573	50.45
2. 一次性項目					24,289	5.06	243,543	50.68
金融監督管理委員會主管							4,354	81.22
中央存款保險股份有限公司							4,354	81.22
一般建築及設備計畫							4,354	81.22
總計			6,553,516	3.71	8,750,111	4.96	12,112,890	6.86
							129,955,420	73.61

依業別分析：製造業19,115,668千元，占10.83%；電力及燃氣供應業115,937,920千元，占65.67%；用水供應及污染整治業11,819,551

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		投資性		合計	
交通運輸設備	什項設備	核能燃料	租賃權益改良	租賃資產	投資性	不動產	金額	%	金額	%	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
1,000	1.58	1,000	1.58							63,222	100
										1,369,000	100
										180,000	100
										348,797	100
220,975	9.62	16,880	0.73			9,648	0.42			207,823	9.05
										130,000	7.51
220,975	38.99	16,880	2.98			9,648	1.70			77,823	13.73
184,029	6.36	97,468	3.37							2,893,235	100
										1,224,354	100
										1,224,354	100
184,029	11.03	97,468	5.84							1,668,881	100
		68,806	5.79							1,188,358	100
184,029	38.30	28,662	5.96							480,523	100
250	4.66	757	14.12							5,361	100
250	4.66	757	14.12							5,361	100
250	4.66	757	14.12							5,361	100
10,838,061	6.14	1,173,684	0.66	6,748,300	3.82	160,076	0.09			256,533	0.15
										176,548,591	100

千元，占6.69%，運輸及倉儲業23,550,930千元，占13.34%；金融及保險業6,124,522千元，占3.47%。

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
行政院主管	366,111	100							366,111	100
中央銀行	366,111	100							366,111	100
一般建築及設備計畫	366,111	100							366,111	100
1. 分年性項目	222,722	100							222,722	100
2. 一次性項目	143,389	100							143,389	100
經濟部主管	17,052,943	11.71	11,468	0.01	1,703,320	1.17	331,888	0.23	19,099,619	13.12
台灣糖業股份有限公司	844,922	100							844,922	100
一般建築及設備計畫	844,922	100							844,922	100
台灣中油股份有限公司	7,558,641	44.57	11,468	0.07					7,570,109	44.64
一、繼續計畫	1,586,137	19.89							1,586,137	19.89
1. 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫	954,839	19.50							954,839	19.50
2. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	559,799	19.54							559,799	19.54
3. 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫	71,499	33.18							71,499	33.18
二、一般建築及設備計畫	5,972,504	66.48	11,468	0.13					5,983,972	66.61
1. 分年性項目	232,094	7.92							232,094	7.92
2. 一次性項目	5,740,410	94.85	11,468	0.19					5,751,878	95.04
台灣電力股份有限公司	5,273,032	4.55					231,888	0.20	5,504,920	4.75
一、繼續計畫	1,135,432	1.55					230,888	0.32	1,366,320	1.87
1. 林口電廠更新擴建計畫	165,032	0.63					105,888	0.41	270,920	1.04

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	%
										366,111	100
										366,111	100
										366,111	100
										222,722	100
										143,389	100
18,539,883	12.74	86,389,456	59.35	18,500,000	12.71	3,033,000	2.08	126,462,339	86.88	145,561,958	100
										844,922	100
										844,922	100
3,000,000	17.69	6,389,456	37.67					9,389,456	55.36	16,959,565	100
		6,389,456	80.11					6,389,456	80.11	7,975,593	100
		3,940,640	80.50					3,940,640	80.50	4,895,479	100
		2,304,816	80.46					2,304,816	80.46	2,864,615	100
		144,000	66.82					144,000	66.82	215,499	100
3,000,000	33.39							3,000,000	33.39	8,983,972	100
2,700,000	92.08							2,700,000	92.08	2,932,094	100
300,000	4.96							300,000	4.96	6,051,878	100
8,900,000	7.68	80,000,000	69.00	18,500,000	15.96	3,033,000	2.61	110,433,000	95.25	115,937,920	100
5,818,248	7.96	52,295,000	71.55	12,093,000	16.55	1,516,500	2.07	71,722,748	98.13	73,089,068	100
2,006,829	7.72	18,041,000	69.37	4,172,000	16.04	1,516,500	5.83	25,736,329	98.96	26,007,249	100

與資金來源綜計表 (資金來源)(續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
1,876,657	8.20	16,873,000	73.71	3,902,000	17.05			22,651,657	98.96	22,890,657	100
1,326,508	7.91	11,920,000	71.03	2,756,000	16.42			16,002,508	95.36	16,780,908	100
384,844	8.21	3,456,000	73.70	799,000	17.04			4,639,844	98.95	4,688,844	100
7,344	7.95	68,000	73.64	16,000	17.33			91,344	98.92	92,344	100
27,450	8.36	243,000	73.98	56,000	17.05			326,450	99.39	328,450	100
4,925	8.22	44,000	73.42	10,000	16.69			58,925	98.33	59,925	100
182,821	8.19	1,646,000	73.72	381,000	17.06			2,209,821	98.97	2,232,821	100
670	10.86	3,500	56.72	1,000	16.21			5,170	83.79	6,170	100
200	11.77	500	29.41					700	41.18	1,700	100
3,400	8.02	31,000	73.11	7,000	16.51			41,400	97.64	42,400	100
3,400	8.02	31,000	73.11	7,000	16.51			41,400	97.64	42,400	100
3,078,352	7.19	27,674,000	64.65	6,400,000	14.95	1,516,500	3.54	38,668,852	90.33	42,806,452	100
502,079	7.78	4,513,501	70.00	1,043,787	16.19			6,059,367	93.97	6,447,967	100
2,576,273	7.09	23,160,499	63.70	5,356,213	14.73	1,516,500	4.17	32,609,485	89.69	36,358,485	100
6,639,883	56.18							6,639,883	56.18	11,819,551	100
6,639,883	79.58							6,639,883	79.58	8,343,203	100
										310,000	100
										83,420	100
2,900,000	100							2,900,000	100	2,900,000	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營運資金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程					350,000	100			350,000	100
5. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫										
6. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程					450,000	100			450,000	100
7. 降低漏水率計畫（102至111年）										
8. 水庫設施更新改善計畫										
9. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫										
10. 板新地區供水改善計畫二期工程					248,400	29.92			248,400	29.92
11. 調度及備援系統提升計畫										
12. 豐原場新設初沉池工程（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					261,500	100			261,500	100
二、一般建築及設備計畫	3,376,348	97.12					100,000	2.88	3,476,348	100
1. 分年性項目	1,233,457	100							1,233,457	100
2. 一次性項目	2,142,891	95.54					100,000	4.46	2,242,891	100
財 政 部 主 管	2,625,270	100							2,625,270	100
中 國 輸 出 入 銀 行	38,447	100							38,447	100
一般建築及設備計畫	38,447	100							38,447	100
臺灣金融控股股份有限公司	758,100	100							758,100	100
一般建築及設備計畫	758,100	100							758,100	100
1. 分年性項目	80,800	100							80,800	100
2. 一次性項目	677,300	100							677,300	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	%
										350,000	100
210,000	100							210,000	100	210,000	100
										450,000	100
100,000	100							100,000	100	100,000	100
1,767,000	100							1,767,000	100	1,767,000	100
377,930	100							377,930	100	377,930	100
581,700	70.08							581,700	70.08	830,100	100
514,232	100							514,232	100	514,232	100
189,021	100							189,021	100	189,021	100
										261,500	100
										3,476,348	100
										1,233,457	100
										2,242,891	100
										2,625,270	100
										38,447	100
										38,447	100
										758,100	100
										758,100	100
										80,800	100
										677,300	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
臺灣土地銀行股份有限公司	517,542	100							517,542	100
一般建築及設備計畫	517,542	100							517,542	100
1. 分年性項目	90,000	100							90,000	100
2. 一次性項目	427,542	100							427,542	100
財 政 部 印 刷 廠	6,000	100							6,000	100
一般建築及設備計畫	6,000	100							6,000	100
臺灣菸酒股份有限公司	1,305,181	100							1,305,181	100
一般建築及設備計畫	1,305,181	100							1,305,181	100
1. 分年性項目	513,826	100							513,826	100
2. 一次性項目	791,355	100							791,355	100
交 通 部 主 管	19,369,645	69.20			8,620,246	30.80			27,989,891	100
中華郵政股份有限公司	4,438,961	100							4,438,961	100
一、繼續計畫	2,975,936	100							2,975,936	100
1. 購建郵政局所計畫	507,786	100							507,786	100
2. 郵政物流園區（機場捷運A7站）建置計畫	2,136,750	100							2,136,750	100
3. 郵政資訊作業發展計畫	43,400	100							43,400	100
4. 自動化機器設備購置計畫	288,000	100							288,000	100
二、一般建築及設備計畫	1,463,025	100							1,463,025	100
交通部臺灣鐵路管理局	5,465,748	38.80			8,620,246	61.20			14,085,994	100
一、繼續計畫	1,810,286	19.38			7,532,246	80.62			9,342,532	100
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2015年）					4,278,381	100			4,278,381	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	%
										517,542	100
										517,542	100
										90,000	100
										427,542	100
										6,000	100
										6,000	100
										1,305,181	100
										1,305,181	100
										513,826	100
										791,355	100
										27,989,891	100
										4,438,961	100
										2,975,936	100
										507,786	100
										2,136,750	100
										43,400	100
										288,000	100
										1,463,025	100
										14,085,994	100
										9,342,532	100
										4,278,381	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2. 臺北機廠遷建建設計畫	192	0.01			1,955,306	99.99			1,955,498	100
3. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	1,631,294	55.68			1,298,559	44.32			2,929,853	100
4. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫－臺鐵局工程配合款	10,800	100							10,800	100
5. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款	78,000	100							78,000	100
6. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款	90,000	100							90,000	100
二、新興計畫					1,088,000	100			1,088,000	100
1. 鐵路行車安全六年改善計畫					888,000	100			888,000	100
2. 臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫					200,000	100			200,000	100
三、一般建築及設備計畫	3,655,462	100							3,655,462	100
1. 分年性項目	1,345,664	100							1,345,664	100
2. 一次性項目	2,309,798	100							2,309,798	100
臺灣港務股份有限公司	6,571,701	100							6,571,701	100
一、繼續計畫	4,274,295	100							4,274,295	100
1. 基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	1,469,276	100							1,469,276	100
(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	639,276	100							639,276	100

與資金來源綜計表 (資金來源) (續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										1,955,498	100
										2,929,853	100
										10,800	100
										78,000	100
										90,000	100
										1,088,000	100
										888,000	100
										200,000	100
										3,655,462	100
										1,345,664	100
										2,309,798	100
										6,571,701	100
										4,274,295	100
										1,469,276	100
										639,276	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(2) 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	830,000	100							830,000	100
2. 臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	844,000	100							844,000	100
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	844,000	100							844,000	100
3. 高雄港（含安平港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	1,961,019	100							1,961,019	100
(1) 高雄港客運專區建設計畫	63,222	100							63,222	100
(2) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	1,369,000	100							1,369,000	100
(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）	180,000	100							180,000	100
(4) 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	348,797	100							348,797	100
二、一般建築及設備計畫	2,297,406	100							2,297,406	100
1. 分年性項目	1,730,666	100							1,730,666	100
2. 一次性項目	566,740	100							566,740	100
桃園國際機場股份有限公司	2,893,235	100							2,893,235	100
一、繼續計畫	1,224,354	100							1,224,354	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	1,224,354	100							1,224,354	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	%
										830,000	100
										844,000	100
										844,000	100
										1,961,019	100
										63,222	100
										1,369,000	100
										180,000	100
										348,797	100
										2,297,406	100
										1,730,666	100
										566,740	100
										2,893,235	100
										1,224,354	100
										1,224,354	100

134 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	自 有 資 金									
	營 運 資 金		出售不適用資產		增 資		其 他		小 計	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
二、一般建築及設備計畫	1,668,881	100							1,668,881	100
1. 分年性項目	1,188,358	100							1,188,358	100
2. 一次性項目	480,523	100							480,523	100
金融監督管理委員會主管	5,361	100							5,361	100
中央存款保險股份有限公司	5,361	100							5,361	100
一般建築及設備計畫	5,361	100							5,361	100

總 計 39,419,330 22.33 11,468 - 10,323,566 5.85 331,888 0.19 50,086,252 28.37

註: 1.自有資金其他欄內列331,888千元，主要係台灣電力公司施工用機具折舊及無形資產攤銷資本化231,888千元，及台灣自電後端營運基金之數。

2.本次預算投資總額 177,873,460千元，包括動用現金177,284,540千元及未動用現金部分588,920千元，其中未動用現金部

與資金來源綜計表 (資金來源) (續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										1,668,881	100
										1,188,358	100
										480,523	100
										5,361	100
										5,361	100
										5,361	100

18,539,883 10.50 86,389,456 48.93 18,500,000 10.48 3,033,000 1.72 126,462,339 71.63 176,548,591 100

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18,500,000千元，係台灣電力公司借自核能發分，係台灣電力公司自營運單位撥入庫存材料及無形資產攤銷資本化等。

135 資產變賣綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值		
經濟部主管		4,028,037	992,152	118,846	2,917,039	5,217,326	2,300,287
台灣糖業股份有限公司		3,211,521	709,892	73,303	2,428,326	4,618,127	2,189,801
	不動產、廠房及設備	790,875	709,892	61,566	19,417	65,820	46,403
	土地改良物	5,406	2,787	2,307	312	1,419	1,107
	房屋及建築	49,846	46,408	2,763	675	5,986	5,311
	機械及設備	721,999	650,939	53,256	17,804	56,456	38,652
	交通及運輸設備	918	395	284	239	658	419
	什項設備	12,706	9,363	2,956	387	1,301	914
	投資性不動產	2,420,646		11,737	2,408,909	4,552,307	2,143,398
台灣中油股份有限公司		263,861	261,004		2,857	11,468	8,611
	不動產、廠房及設備	263,861	261,004		2,857	11,468	8,611
	土地	579			579	828	249
	機械及設備	263,282	261,004		2,278	10,640	8,362
台灣電力股份有限公司		526,757	21,256	45,543	459,958	546,752	86,794
	不動產、廠房及設備	336,410	21,256		315,154	364,871	49,717
	土地	267,783			267,783	317,500	49,717
	機械及設備	67,200	20,160		47,040	47,040	
	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	190,347		45,543	144,804	181,881	37,077
台灣自來水股份有限公司		25,898			25,898	40,979	15,081
	投資性不動產	25,898			25,898	40,979	15,081
財政部主管		644,982			644,982	970,651	325,669

135 資產變賣綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	科目	本年度預計變賣資產				售價收入	盈餘 或虧損
		成本或 重估價值	已提 折舊額	減損 調整數	帳面淨值		
臺灣金融控股股份有限公司		411,941			411,941	516,819	104,878
	不動產、廠房及設備	411,941			411,941	516,819	104,878
	土地	411,941			411,941	516,819	104,878
臺灣土地銀行股份有限公司		233,041			233,041	453,832	220,791
	投資性不動產	233,041			233,041	453,832	220,791
交通部主管		638,129	117,291		520,838	1,424,920	904,082
交通部臺灣鐵路管理局		450,226			450,226	1,325,220	874,994
	待出售非流動資產	450,226			450,226	1,325,220	874,994
臺灣港務股份有限公司		187,903	117,291		70,612	99,700	29,088
	不動產、廠房及設備	187,903	117,291		70,612	99,700	29,088
	機械及設備	160,303	117,291		43,012	70,922	27,910
	交通及運輸設備	27,223			27,223	27,223	
	什項設備	377			377	1,555	1,178
總計		5,311,148	1,109,443	118,846	4,082,859	7,612,897	3,530,038

1 3 6 長期債務舉借

基金名稱	借款用途	本 年 度 預		
		國 內 借 款		小 計
		金融機構	各種債券 *各種基金	
經濟部主管		101,467,000	119,600,000 *18,500,000	239,567,000
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	43,800,000	19,600,000	63,400,000
台灣電力股份有限公司	開發電源及營運週轉	36,467,000	100,000,000 *18,500,000	154,967,000
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	21,200,000		21,200,000
財政部主管		5,500,000		5,500,000
臺灣金融控股股份有限公司	增資臺銀人壽保險股份有限公司	5,500,000		5,500,000
總 計		106,967,000	119,600,000 *18,500,000	245,067,000

註：1.舉借國內借款中各種基金18,500,000千元，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248,100,000千元，與現金流量綜計表所列長期債務增加數247,887,460千元，差異數212,540千元，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		合 計	預 計 以 後 年 度 償 還 財 源			
國 外 借 款			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	
3,033,000	3,033,000	242,600,000	242,600,000			
		63,400,000	63,400,000			
3,033,000	3,033,000	158,000,000	158,000,000			
		21,200,000	21,200,000			
		5,500,000	5,500,000			
		5,500,000	5,500,000			
3,033,000	3,033,000	248,100,000	248,100,000			

量綜計表所列長期債務現金流入數係扣除債券發行費用212,540千元(包括台灣中油公司88,860千元及台灣電力公司123,680千元)後

1 3 6 長期債務舉借

基金名稱	借款用途	本 年 度 預			
		償 還 國 內 借 款		款	
		金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款	小 計
經 濟 部 主 管		104,789,642	44,825,000 *18,929,024	72,000	168,615,666
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	20,600,000	9,300,000		29,900,000
台灣電力股份有限公司	開 發 電 源	65,000,000	35,525,000 *18,719,024	72,000	119,316,024
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	19,189,642	*210,000		19,399,642
財 政 部 主 管		50,000			50,000
臺灣金融控股股份有限公司	增資臺銀人壽保險股份有限公司	50,000			50,000
總 計		104,839,642	44,825,000 *18,929,024	72,000	168,665,666

註：1.償還國內借款中各種基金18,929,024千元，包括台灣電力公司償還行政院國家發展基金199,024千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電力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1,450,000千元。

3.本年度預計償還款合計168,665,666千元，與現金流量綜計表所列長期債務減少數相同。

與償還綜計表(償還長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 還 款		償 還 財 源					外借資金
償還國外借款		合 計	自 有 資 金			其他	
金融機構	小 計		營運資金	出售不 適用資產	增 資		
		168,615,666	126,488,549				42,127,117
		29,900,000	29,900,000				
		119,316,024	91,749,024				27,567,000
		19,399,642	4,839,525				14,560,117
		50,000	50,000				
		50,000	50,000				
		168,665,666	126,538,549				42,127,117

18,520,000千元，台灣自來水公司償還行政院國家發展基金210,000千元。

137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
行政院主管		7,370,877		7,370,877		481,723
中 央 銀 行		7,370,877		7,370,877		481,723
	中央存款保險股份有 限公司	4,904,731		4,904,731		
	財金資訊股份有限公 司	2,466,146		2,466,146		481,723
經濟部主管		54,542,300	3,581,799	58,124,099		2,087,258
台灣糖業股份有限公司		10,047,421	46,478	10,093,899		614,810
	輝瑞生技股份有限公 司	9,613		9,613		161,406
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.00	19,327
	中美嘉吉股份有限公 司	56,000		56,000		33,167
	越台糖業有限責任公 司	282,776		282,776		950
	中宇環保工程股份有 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	1.20	33,421
	科學城物流股份有限 公司	132,930	64,091	197,021		18,274

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	第四期生物科技發展 基金-BDF IV	174,022		174,022		
	第五期生物技術發展 基金-VVF V	299,822	-17,613	282,209		11,741
	星能電力股份有限公 司	611,275		611,275		96,927
	亞洲航空股份有限公 司	215,668		215,668	0.40	6,520
	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	1.50	2,610
	森霸電力股份有限公 司	1,216,800		1,216,800		185,415
	太景醫藥研發控股股 份有限公司	374,965		374,965		
	碩騰生技股份有限公 司	247,500		247,500		34,941
台灣中油股份有限公司		42,456,575	3,535,321	45,991,896		1,267,109
	中美和石油化學股份 有限公司	2,686,181		2,686,181		-333,245

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200		79,200	1.00	19,327
	台灣國際造船股份有限公司	704,544		704,544	1.00	47,031
	環能海運股份有限公司	2,409,360		2,409,360		1,017
	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		2,092
	中殼潤滑油股份有限公司	1,084,860		1,084,860		-94,080
	卡達燃油添加劑股份有限公司	2,433,154		2,433,154		991,201
	華威天然氣航運股份有限公司	681,494		681,494		294,082
	淳品實業股份有限公司	318,500		318,500		38,465
	國光電力股份有限公司	1,475,100		1,475,100		210,782
	國光石化科技股份有限公司	4,735,346		4,735,346		
	尼米克船東控股股份有限公司	2,793,655		2,793,655		170,749

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,647		1,647		1,784
	台耀石化材料科技股份有限公司	2,109,557		2,109,557		-82,096
	異壬醇 (INA) 合資生產計畫	3,226,161		3,226,161		
	越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	568,539	63,171	631,710		
	澳洲Ichthys氣田下游天然氣液化廠投資計畫	16,992,000	3,472,150	20,464,150		
台灣電力股份有限公司		2,038,304		2,038,304		205,339
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200		79,200	1.00	19,327
	台灣汽電共生股份有限公司	1,959,100		1,959,100		186,012
	班卡拉礦業公司	2		2		
	班卡拉銷售公司	2		2		
財政部主管		41,677,554	-15,976	41,661,578		3,346,490
中國輸出入銀行		90,000		90,000		17,225
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000		7,000	3.20	2,240
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.40	12,285

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台灣金聯資產管理股份有限公司	37,500		37,500	0.72	2,700
臺灣金融控股股份有限公司		36,636,567	12,000	36,648,567		3,164,847
	臺灣證券交易所股份有限公司	252,277		252,277	1.00	64,497
	唐榮鐵工廠股份有限公司	1,451,074		1,451,074		
	中華開發金融控股股份有限公司	886,743		886,743		
	台灣糖業股份有限公司				1.10	12,827
	台灣電力股份有限公司	6,805,780		6,805,780		
	國際建築經理股份有限公司	137		137		
	台北外匯經紀股份有限公司	14,000		14,000	3.20	4,480
	臺灣期貨交易所股份有限公司	41,000		41,000	1.95	11,643
	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

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台灣高速鐵路股份有 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	0.49	348,822
	華南金融控股股份有 限公司	8,105,279		8,105,279		2,263,583
	臺灣中小企業銀行股 份有限公司	6,037,411		6,037,411		
	台灣金聯資產管理股 份有限公司	750,000		750,000	0.72	54,000
	台灣金融資產服務股 份有限公司	100,000		100,000		
	臺灣人壽保險股份有 限公司	812,325		812,325		
	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		
	中影股份有限公司	30,000		30,000		
	臺億建築經理股份有 限公司	3,793		3,793		

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	元大金融控股股份有 限公司	820,342		820,342		
	國泰金融控股股份有 限公司	175,204		175,204		
	兆豐金融控股股份有 限公司	1,590,251		1,590,251	1.11	343,878
	金財通商務科技服務 股份有限公司	4,500		4,500		
	陽光資產管理股份有 限公司	155		155	1.08	17
	臺灣行動支付股份有 限公司		12,000	12,000		
臺灣土地銀行股份有 限公司		4,901,987	-27,976	4,874,011		161,978
	臺灣證券交易所股份 有限公司	72,000		72,000	1.00	19,327
	台灣糖業股份有限公 司				1.10	3,260
	台灣電力股份有限公 司	432,022		432,022		
	中國建築經理股份有 限公司	14,245		14,245		
	臺灣集中保管結算所 股份有限公司	780		780		

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	台北外匯經紀股份有 限公司	7,000		7,000	3.20	2,240
	臺灣期貨交易所股份 有限公司	20,000		20,000	1.95	5,680
	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	750,000		750,000	0.72	54,000
	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	0.50	5,118
	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	1.11	59,734

1 3 7 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	保德信證券投資信託 股份有限公司	27,000		27,000		
	陽光資產管理股份有 限公司	592		592	1.08	64
	臺灣行動支付股份有 限公司		12,000	12,000		
臺灣菸酒股份有限公司		49,000		49,000		2,440
	亞洲物流股份有限公 司	49,000		49,000		2,440
交通部主管		4,295,270	124,000	4,419,270		35,784
中華郵政股份有限公司		100,500	24,000	124,500		32,689
	臺灣期貨交易所股份 有限公司	15,000		15,000	1.95	4,260
	中華快遞股份有限公 司	40,000		40,000		16,144
	財金資訊股份有限公 司	45,500		45,500	2.40	12,285
	臺灣行動支付股份有 限公司		24,000	24,000		
交通部臺灣鐵路管理局		3,994,770		3,994,770		196
	台灣糖業股份有限公 司				1.10	196

137 資金轉投資及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

基金名稱	投資名稱	資 金 轉 投 資			現金股利或採用權益法之 關聯企業及合資損益之份額	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	每股(元)	總 額
	亞太電信股份有限公司	3,994,770		3,994,770		
臺灣港務股份有限公司		200,000	100,000	300,000		2,899
	臺灣港務國際物流股份有限公司	200,000		200,000		2,899
	臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司		100,000	100,000		
總 計		107,886,001	3,689,823	111,575,824		5,951,255

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數，包含台灣電力公司轉投資班卡拉農業公司減少2千元、臺灣金融控股公司及臺灣土地銀行公司轉投資臺灣總合股務資料處理公司分別減少4,900千元及3,300千元，及臺灣金融控股公司轉投資兆豐金融控股公司增加491,171千元。

2.中央銀行轉投資財金資訊公司之成本，已配合該公司103年度發放現金股利466,200千元，將轉投資首年獲配之股利，作為該項轉投資成本之減少。

3.臺灣金融控股公司轉投資臺灣中小企業銀行公司之成本，已依國際財務報導準則之規定，認列資產減損128,550千元，作為該項轉投資成本之減少。

138 資 本 增 減

基 金 名 稱	期 初 資 本 額			本 年			
	實 收 資 本	預 收 資 本	合 計	中 央 政 府 資 本		地 方 政 府 資 本	
				現 金	轉 帳	現 金	轉 帳
行政院主管	80,000,000		80,000,000				
中 央 銀 行	80,000,000		80,000,000				
經濟部主管	637,057,249	8,570,082	645,627,331	593,320			21,158
台灣糖業股份有限公司	39,457,249		39,457,249				
台灣中油股份有限公司	130,100,000		130,100,000				
台灣電力股份有限公司	330,000,000		330,000,000				
台灣自來水股份有限公司	137,500,000	8,570,082	146,070,082	593,320			21,158
財政部主管	236,515,000		236,515,000		8,100,000		
中 國 輸 出 入 銀 行	12,000,000		12,000,000				
臺灣金融控股股份有限公司	130,000,000		130,000,000				
臺灣土地銀行股份有限公司	50,000,000		50,000,000		8,100,000		
財 政 部 印 刷 廠	660,000		660,000				
臺灣菸酒股份有限公司	43,855,000		43,855,000				
交通部主管	304,997,418		304,997,418	9,520,246	2,311,000		
中華郵政股份有限公司	65,000,000		65,000,000		2,311,000		
交通部臺灣鐵路管理局	152,816,955		152,816,955	8,620,246			
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	22,180,463		22,180,463	900,000			
金融監督管理 委員會主管	10,000,000		10,000,000				
中央存款保險股份有限公司	10,000,000		10,000,000				
總 計	1,268,569,667	8,570,082	1,277,139,749	10,113,566	10,411,000		21,158

註：1.台灣自來水公司增加中央政府資本現金部分，係該公司為辦理重大供水建設計畫，由中央政府配合投資之數；增加其他政府
地方政府資本轉帳部分，係辦理地方政府管線工程，由地方政府計價投資之數。

2.臺灣土地銀行公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積於本年度轉列資本之數。

3.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。

5.桃園國際機場公司增加中央政府資本現金部分，係該公司為辦理桃園航空城計畫，由中央政府配合投資之數。

綜 計 表

單位：新臺幣千元

度		增		減		數	期 末 資 本		額
其他政府機關資本		民 股 股 東 資 本		合		計	實 收 資 本	預 收 資 本	合 計
現 金	轉 帳	現 金	轉 帳	現 金	轉 帳				
							80,000,000		80,000,000
							80,000,000		80,000,000
1,310,000				1,903,320	21,158	637,057,249	10,494,560		647,551,809
						39,457,249			39,457,249
						130,100,000			130,100,000
						330,000,000			330,000,000
1,310,000				1,903,320	21,158	137,500,000	10,494,560		147,994,560
						8,100,000	244,615,000		244,615,000
						12,000,000			12,000,000
						130,000,000			130,000,000
						8,100,000	58,100,000		58,100,000
						660,000			660,000
						43,855,000			43,855,000
				9,520,246	2,311,000	316,828,664			316,828,664
						2,311,000	67,311,000		67,311,000
				8,620,246		161,437,201			161,437,201
						65,000,000			65,000,000
				900,000		23,080,463			23,080,463
							10,000,000		10,000,000
							10,000,000		10,000,000
1,310,000				11,423,566	10,432,158	1,288,500,913	10,494,560		1,298,995,473

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；另增加

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	投資總額	全 部					外借資金
		資 金 來 源					
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他		
行 政 院 主 管	902,041	902,041					
中 央 銀 行	902,041	902,041					
一般建築及設備計畫	902,041	902,041					
1. 分年性項目	758,652	758,652					
2. 一次性項目	143,389	143,389					
經 濟 部 主 管	1,335,819,756	142,041,762	11,468	33,964,432	1,265,888	1,158,536,206	
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	844,922	844,922					
一般建築及設備計畫	844,922	844,922					
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	99,797,634	30,282,101	11,468			69,504,065	
一、繼續計畫	84,653,902	18,149,837				66,504,065	
1. 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	
2. 四萬噸級環島成品油輪汰換計畫	2,673,743	573,743				2,100,000	
3. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	18,481,796	4,580,140				13,901,656	
4. 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	1,075,211				3,459,029	
5. 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	
二、一般建築及設備計畫	15,143,732	12,132,264	11,468			3,000,000	
1. 分年性項目	9,091,854	6,391,854				2,700,000	
2. 一次性項目	6,051,878	5,740,410	11,468			300,000	

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 %
					366,111	40.59	547,111	60.65
					366,111	40.59	547,111	60.65
					366,111	40.59	547,111	60.65
					222,722	29.36	403,722	53.22
	104.01-104.12				143,389	100	143,389	100
					145,561,958	10.90	761,369,339	57.00
					844,922	100	844,922	100
	104.01-104.12				844,922	100	844,922	100
					16,959,565	16.99	29,329,480	29.39
					7,975,593	9.42	18,003,648	21.27
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。	100.07-106.06	3.50	4.30	14.52	4,895,479	23.88	8,758,798	42.72
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。	101.07-105.12	4.15	8.87	13.60			460,860	17.24
台中廠新建3座16萬公秉地上槽與300噸/時氣化設施，及台中廠至烏溪隔離站約21.8公里26吋輸氣陸管與1處開關站等。	101.07-107.12	3.98	7.27	15.71	2,864,615	15.50	6,166,817	33.37
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。	101.07-106.03	4.15	5.75	13.92	215,499	4.75	1,255,427	27.69
於桃園廠興建設計產能為日煉7萬桶之重油加氫脫硫工場一座（含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備）及區外附屬設備。	95.01-104.06	4.45		15.00			1,361,746	3.54
					8,983,972	59.32	11,325,832	74.79
					2,932,094	32.25	5,273,954	58.01
	104.01-104.12				6,051,878	100	6,051,878	100

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金	
	投資總額	資 金 來 源			增 資		其 他
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	營 運 資 金			
台灣電力股份有限公司	1,092,694,186	102,024,735		1,740,000	1,165,888	987,763,563	
一、繼續計畫	1,018,145,731	95,279,297		1,740,000	1,164,888	919,961,546	
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫	283,879,136	22,600,761		1,740,000	445,965	259,092,410	
2. 彰工火力第一、二號機發電計畫	50,520,065	5,051,007			1,000	45,468,058	
3. 林口電廠更新擴建計畫	152,494,428	14,959,993			295,877	137,238,558	
4. 大林電廠更新改建計畫	104,066,275	10,173,441			232,941	93,659,893	
5. 第七輪變電計畫	236,871,164	23,687,116				213,184,048	
6. 通霄電廠更新擴建計畫	91,556,688	9,019,226			129,000	82,408,462	
7. 風力發電第四期計畫	592,076	3,000			4,000	585,076	
8. 澎湖低碳島風力發電計畫	2,819,840	304,560			2,000	2,513,280	
9. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫	9,268,894	925,890			1,000	8,342,004	
10. 深澳電廠更新擴建計畫	58,046,409	5,799,641			5,000	52,241,768	
11. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	17,334,090	1,688,621			44,788	15,600,681	
12. 台中發電廠第2階段煤灰填海工程計畫	7,925,666	790,258			2,000	7,133,408	
13. 板橋一次變電所改建計畫	2,771,000	275,783			1,317	2,493,900	
二、新興計畫	19,574,406	1,956,438			1,000	17,616,968	
離岸風力發電第一期計畫	19,574,406	1,956,438			1,000	17,616,968	
三、一般建築及設備計畫	54,974,049	4,789,000				50,185,049	
1. 分年性項目	18,615,564	1,040,000				17,575,564	
2. 一次性項目	36,358,485	3,749,000				32,609,485	

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 %
					115,937,920	10.61	664,818,898	60.84
					73,089,068	7.18	616,120,296	60.51
裝置容量1,350千瓩級2部。	81.07-103.12	3.34	4.21	21.33			283,839,878	99.99
裝置容量1,600千瓩。	94.01-102.12	4.15	9.05	12.98			784,401	1.55
裝置容量2,400千瓩。	95.01-111.12	2.51	6.05	17.31	26,007,249	17.05	79,356,911	52.04
裝置容量1,600千瓩。	97.01-108.12	2.54	6.70	15.46	22,890,657	22.00	60,251,810	57.90
新、改、擴建輸電線路1,966回線公里，新、改、擴建主要變壓器容量18,554千伏安，新、改、擴建變電所103所。	99.01-110.12	1.61	2.54	31.00	16,780,908	7.08	154,185,089	65.09
裝置容量2,880千瓩。	100.01-108.12	2.51	3.65	18.70	4,688,844	5.12	22,082,672	24.12
裝置容量7.2千瓩。	101.01-104.06	1.81	1.80		92,344	15.60	591,940	99.98
裝置容量33千瓩。	102.01-105.06	2.70	4.03	16.51	328,450	11.65	863,412	30.62
使電廠排放廢氣符合臺中市環保局及行政院環保署所訂之空氣污染物排放標準。	103.01-109.12	1.87			59,925	0.65	117,892	1.27
裝置容量1,600千瓩。	95.01-103.12	4.19	10.30	11.42			1,060,252	1.83
裝置容量368千瓩。	97.07-105.12	3.85	7.54	17.70	2,232,821	12.88	12,818,992	73.95
興建灰塘1處，面積73.2公頃，可容灰量約1,062.7萬立方公尺。	99.07-105.12	2.32	6.22	15.15	6,170	0.08	164,347	2.07
將現有變電所改建為屋內式變電所，並於變電所上層興建辦公室及備勤房屋。	103.01-109.12	1.80	10.36	1.00	1,700	0.06	2,700	0.10
					42,400	0.22	42,400	0.22
裝置容量110千瓩。	104.01-109.06	1.85	2.31	18.81	42,400	0.22	42,400	0.22
					42,806,452	77.87	48,656,202	88.51
					6,447,967	34.64	12,297,717	66.06
	104.01-104.12				36,358,485	100	36,358,485	100

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
		營 運 資 金				
台灣自來水股份有限公司	142,483,014	8,890,004		32,224,432	100,000	101,268,578
一、繼續計畫	133,493,010			32,224,432		101,268,578
1. 離島地區供水改善計畫－馬公增建4,000噸海水淡化廠	836,356			836,356		
2. 高雄地區增設伏流水工程	900,000			900,000		
3. 湖山水庫下游自來水工程計畫	13,000,000					13,000,000
4. 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
5. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程	4,440,000			4,440,000		
6. 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
7. 高屏地區原有水井抽水水量復抽工程	1,420,000			1,420,000		
8. 降低漏水率計畫（102至111年）	64,500,000					64,500,000
9. 水庫設施更新改善計畫	4,466,000					4,466,000
10. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	785,920					785,920

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 %
					11,819,551	8.30	66,376,039	46.59
					8,343,203	6.25	62,565,651	46.87
確保澎湖地區之穩定供水，每日增加出水量4,000立方公尺及同時可減抽地下水。	100.01-106.12				83,420	9.97	234,381	28.02
新增水源出水量每日20萬立方公尺，以提升高雄地區高濁度期間之備援水量，穩定區域供水。	100.01-104.12				310,000	34.44	900,000	100
配合湖山水庫計畫，以地面水替代地下水，滿足雲林地區民國120年平均日46.8萬立方公尺之用水需求。	101.01-106.12	1.02			2,900,000	22.31	6,976,500	53.67
提升大安大甲溪水源運用及供水能力，並滿足目標年110年台中地區公共用水，增加水源量28萬立方公尺，建構穩固可靠且具調度備援供水系統。	102.01-106.12						100,150	6.26
配合水利署高屏大湖一期工程E湖區興辦，設置出水能力每日15萬立方公尺處理設備。另坪頂場增設每日5萬立方公尺淨水設備及廢水處理設備，提升廢水處理能力。	103.01-105.05				350,000	7.88	450,000	10.14
減少漏水量，穩定供水品質。	98.01-104.12				210,000	1.26	16,654,000	100
辦理高屏地區原有水井抽水量復抽工程，增加水源備援能力每日10萬立方公尺。	100.01-105.05				450,000	31.69	1,190,000	83.80
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	1.45		100,000	0.16	14,800,000	22.95
為確保台南地區每日60萬立方公尺及支援高雄地區每日40萬立方公尺之供水，亟需辦理南化水庫整治及防淤設施工程。	100.01-105.05				1,767,000	39.57	3,715,000	83.18
計畫完成後，可穩定供水，並達民國120年每日供水量7萬7,589立方公尺之目標。	101.01-107.12	2.75	3.37		377,930	48.09	785,920	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金	
	投資總額	資 金 來 源			增 資		其 他
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	其 他			
11. 板新地區供水改善計畫二期工程	12,017,785			2,833,701		9,184,084	
12. 調度及備援系統提升計畫	2,064,000					2,064,000	
13. 豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）	798,574					798,574	
14. 穩定供水設施及幹管改善	8,366,000			4,950,000		3,416,000	
15. 東港溪原水前處理工程	400,000			400,000			
16. 無自來水地區供水改善計畫第二期（101-104年）- 自來水延管工程	1,244,375			1,244,375			
二、一般建築及設備計畫	8,990,004	8,890,004			100,000		
1. 分年性項目	6,747,113	6,747,113					
2. 一次性項目	2,242,891	2,142,891			100,000		
財 政 部 主 管	14,904,075	8,513,719				6,390,356	
中 國 輸 出 入 銀 行	38,447	38,447					
一般建築及設備計畫	38,447	38,447					
臺灣金融控股股份有限公司	1,060,700	1,060,700					
一般建築及設備計畫	1,060,700	1,060,700					
1. 分年性項目	383,400	383,400					
2. 一次性項目	677,300	677,300					
臺灣土地銀行股份有限公司	535,562	535,562					
一般建築及設備計畫	535,562	535,562					
1. 分年性項目	108,020	108,020					
2. 一次性項目	427,542	427,542					

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 %
靈活調度新店溪水源，至民國110年可供板新地區用水每日101萬立方公尺。	93.01-106.06				830,100	6.91	4,383,259	36.47
提升烏山頭系統供水區調度及支援能力為每日13萬立方公尺。	100.01-104.12				514,232	24.91	2,064,000	100
新設初沉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			189,021	23.67	502,066	62.87
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。	95.01-104.12						8,366,000	100
設30萬立方公尺生物處理設備，將原水氨氮值降至1毫克/公升。	101.01-105.05						200,000	50.00
促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升居民用水之水質及水量，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。	101.01-104.12				261,500	21.01	1,244,375	100
					3,476,348	38.67	3,810,388	42.38
					1,233,457	18.28	1,567,497	23.23
	104.01-104.12				2,242,891	100	2,242,891	100
					2,625,270	17.61	3,341,905	22.42
					38,447	100	38,447	100
	104.01-104.12				38,447	100	38,447	100
					758,100	71.47	981,600	92.54
					758,100	71.47	981,600	92.54
					80,800	21.07	304,300	79.37
	104.01-104.12				677,300	100	677,300	100
					517,542	96.64	535,562	100
					517,542	96.64	535,562	100
					90,000	83.32	108,020	100
	104.01-104.12				427,542	100	427,542	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源			增 資	
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	其 他		
財 政 部 印 刷 廠	6,000	6,000				
一般建築及設備計畫	6,000	6,000				
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	13,263,366	6,873,010				6,390,356
一、繼續計畫	10,975,970	4,585,614				6,390,356
1. 台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫	7,506,000	3,142,469				4,363,531
2. 花蓮酒廠（西北側）土地開發再利用投資計畫	2,440,670	1,011,697				1,428,973
3. 竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫	1,029,300	431,448				597,852
二、一般建築及設備計畫	2,287,396	2,287,396				
1. 分年性項目	1,496,041	1,496,041				
2. 一次性項目	791,355	791,355				
交 通 部 主 管	199,431,743	106,170,441		92,453,107		808,195
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	26,609,829	26,609,829				
一、繼續計畫	25,146,804	25,146,804				
1. 購建郵政局所計畫	2,006,765	2,006,765				
2. 郵政物流園區（機場捷運A7站）建置計畫	22,118,223	22,118,223				
3. 郵政資訊作業發展計畫	309,250	309,250				
4 自動化機器設備購置計畫	712,566	712,566				
二、一般建築及設備計畫	1,463,025	1,463,025				

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 %
					6,000	100	6,000	100
	104.01-104.12				6,000	100	6,000	100
					1,305,181	9.84	1,780,296	13.42
							391,235	3.56
完成都市計畫變更，結合文化創意產業並開發複合式商業大樓，與地區互利共生，帶動地區繁榮。	100.01-103.12	5.04	5.74	45.52			225,200	3.00
完成用地變更，開發為產業與休閒觀光之多功能複合式園區，串連七星潭風景區，帶動地區觀光發展。	100.01-107.12	4.02	5.44	42.59			110,327	4.52
完成都市計畫變更開發為多元化產業園區，強化竹南地區都市機能及提昇整體環境品質。	100.01-103.12	5.04	5.64	45.44			55,708	5.41
					1,305,181	57.06	1,389,061	60.73
					513,826	34.35	597,706	39.95
	104.01-104.12				791,355	100	791,355	100
					27,989,891	14.03	98,729,836	49.51
					4,438,961	16.68	8,698,229	32.69
					2,975,936	11.83	7,235,204	28.77
購置房地3處、興建局屋12處。	102.01-105.12	2.67	7.32	19.18	507,786	25.30	1,244,611	62.02
購置土地1處、交通及運輸設備30套(台)、機械設備12座(台)、資訊設備28套(台)、興建廠房4棟、資訊中心1棟、訓練中心1棟、工商服務大樓1棟。	103.01-109.12	2.15	6.27	39.11	2,136,750	9.66	5,327,343	24.09
購置主機及週邊設備27組、連線設備6,225套、管理資訊設備750組。	102.01-105.12	2.67	12.63	4.81	43,400	14.03	295,150	95.44
購置自動化機器設備7套、管理資訊系統設備1套。	102.01-105.12	2.15	2.22	9.97	288,000	40.42	368,100	51.66
	104.01-104.12				1,463,025	100	1,463,025	100

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
交通部臺灣鐵路管理局	112,142,227	19,689,120		92,453,107		
一、繼續計畫	70,607,584	11,676,877		58,930,707		
1. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（2001－2015年）	35,977,000			35,977,000		
2. 臺北機廠遷建設計畫	15,510,872	2,613,792		12,897,080		
3. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫	13,899,712	3,843,085		10,056,627		
4. 高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫－臺鐵局工程配合款	1,632,000	1,632,000				
5. 花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款	578,000	578,000				
6. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化設計畫－臺鐵局工程配合款	1,672,000	1,672,000				

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 %
					14,085,994	12.56	62,906,775	56.10
					9,342,532	13.23	57,100,576	80.87
購置城際客車200輛、區間客車428輛、維修設備改善等。	90.11-104.12				4,278,381	11.89	35,977,000	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、七堵檢車段遷至富岡基地，原騰空之用地辦理線形改善工程。	94.06-104.12				1,955,498	12.61	15,510,872	100
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、將車輛維修技術升級、品質提昇、現代化、自動化及永續經營之目標及效益。	102.08-108.06				2,929,853	21.08	3,130,804	22.52
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				10,800	0.66	213,800	13.10
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、橋樑改建3座、站場軌道改善、臺東機務分段改善、變電站4座、關山及月美路段截彎取直與曲線半徑800公尺以下路段改善。	102.01-104.03				78,000	13.49	578,000	100
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。	102.01-105.06				90,000	5.38	1,172,000	70.10

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
7. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款	1,136,000	1,136,000				
8 員林市區鐵路高架化計畫－臺鐵局工程配合款	202,000	202,000				
二、新興計畫	33,522,400					33,522,400
1. 鐵路行車安全六年改善計畫	27,522,400					27,522,400
2. 臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫	6,000,000					6,000,000
三、一般建築及設備計畫	8,012,243	8,012,243				
1. 分年性項目	5,702,445	5,702,445				
2. 一次性項目	2,309,798	2,309,798				
臺灣港務股份有限公司	37,501,321	37,501,321				
一、繼續計畫	31,165,074	31,165,074				
1 基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	8,570,492	8,570,492				
(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	5,547,492	5,547,492				

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						500,000	44.01
提供都會區快鐵之便捷交通，消除鐵路沿線3處平交道、5處地下道及1處陸橋，改善平交道所造成之交通問題及均衡都市發展。改善市容、提昇市區環境生活品質、都市土地利用價值，促進經濟活動力。	103.01-105.01						18,100	8.96
					1,088,000	3.25	1,088,000	3.25
平交道進行立體化、路線及號誌改善、危險路段加裝圍籬或隔音牆、改建鐵路橋樑、辦理月台提高、廁所改善及部分車站更新改善等工程、電力設備系統、車廂無階化改善。	104.01-109.12				888,000	3.23	888,000	3.23
購置綠色環保車輛，以提昇臺鐵支線便捷快速軌道運輸服務，並促進地方發展。	104.01-106.12				200,000	3.33	200,000	3.33
					3,655,462	45.62	4,718,199	58.89
					1,345,664	23.60	2,408,401	42.23
	104.01-104.12				2,309,798	100	2,309,798	100
					6,571,701	17.52	16,146,009	43.05
					4,274,295	13.72	12,630,072	40.53
					1,469,276	17.14	3,752,453	43.78
興建港務大樓與停車場，建設地標性建築，及規劃基隆港西4後線空地為兩岸客貨輪貨物作業場地。	99.01-107.12	2.34	2.21	50.00	639,276	11.52	1,823,788	32.88

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源				
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
	營運資金					
(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	3,023,000	3,023,000				
2. 臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	3,210,000	3,210,000				
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	3,210,000	3,210,000				
3. 高雄港（含安平港）101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	19,384,582	19,384,582				
(1) 高雄港客運專區建設計畫	4,517,000	4,517,000				
(2) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	12,025,060	12,025,060				
(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）	730,000	730,000				
(4) 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	2,112,522	2,112,522				

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 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
		(%)	(%)	(年)	金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 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、9個子項工程，營業基金辦理項目包括(1)港區碼頭及相關設施整建工程計畫(2)基隆港東2至東4碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程(3)臺北港交通服務用地辦理價購(4)蘇澳港電力系統計畫(5)蘇澳港排水系統改善計畫(6)基隆港西2至西4碼頭整建浚深工程計畫等。	101.01-106.12	2.38	5.64	24.23	830,000	27.46	1,928,665	63.80
					844,000	26.29	2,814,000	87.66
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)以及公共倉儲新建工程等。	101.1-105.12	2.38	7.20	17.90	844,000	26.29	2,814,000	87.66
					1,961,019	10.12	6,063,619	31.28
於荖雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施。	99.01-106.12				63,222	1.40	1,503,922	33.29
完成新生地填築總面積約421.9公頃，新增碼頭席數達19席，包含可提供18,000只級貨櫃輪靠泊，水深18公尺之深水貨櫃碼頭5席，以及水深16~18公尺以上之碼頭10席可供石化中心使用，另有4席水深16公尺以上之散雜貨碼頭。	100.01-108.12	4.31	4.34	49.00	1,369,000	11.38	2,224,000	18.49
完成棧36庫樓地板面積約13,000平方公尺及棧32庫樓地板面積約12,000平方公尺。	101.01-105.12	2.38	9.10	14.70	180,000	24.66	559,000	76.58
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，營業基金辦理項目包括(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	348,797	16.51	1,776,697	84.10

1 4 1 固定資產建設改良擴充

基金及計畫名稱	投資總額	全 部					外借資金
		資 金 來 源					
		自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他		
二、一般建築及設備計畫	6,336,247	6,336,247					
1. 分年性項目	5,769,507	5,769,507					
2. 一次性項目	566,740	566,740					
桃園國際機場股份有限公司	23,178,366	22,370,171					808,195
一、繼續計畫	10,446,235	10,446,235					
臺灣桃園國際機場道 面整建及助導航設施 提升工程計畫	10,446,235	10,446,235					
二、一般建築及設備計畫	12,732,131	11,923,936					808,195
1. 分年性項目	12,251,608	11,443,413					808,195
2. 一次性項目	480,523	480,523					
金融監督管理委員會主管	5,361	5,361					
中央存款保險股份有限公司	5,361	5,361					
一般建築及設備計畫	5,361	5,361					
總 計	1,551,062,976	257,633,324	11,468	126,417,539	1,265,888	1,165,734,757	

- 註：1.台灣中油公司「石化事業部三輕更新投資計畫」奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理，於本年度補辦預算
- 2.台灣電力公司「核能四廠第一、二號機發電工程計畫」因停工封存，104年度未編列預算。
- 3.台灣自來水公司「調度及備援系統提升計畫」及桃園國際機場公司「臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫
- 4.臺灣港務公司「臺灣國際商港未來發展及建設計畫（101~105年）」（含「基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105年實質建設設計畫－港務公司辦理部分」），正研擬修正計畫，循行政程序報核。
- 5.台灣電力公司「彰工火力第一、二號機發電計畫」業經行政院同意緩辦。
- 6.台灣電力公司「深澳電廠更新擴建計畫」、台灣中油公司「煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫」、臺灣菸酒定期程內完成，正研擬因應方案，循行政程序報核。
- 7.台灣電力公司「離岸風力發電第一期計畫」、臺灣鐵路管理局「鐵路行車安全六年改善計畫」及「臺鐵非電氣化支線購置車

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 %
					2,297,406	36.26	3,515,937	55.49
					1,730,666	30.00	2,949,197	51.12
	104.01-104.12				566,740	100	566,740	100
					2,893,235	12.48	10,978,823	47.37
					1,224,354	11.72	7,323,319	70.10
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。	95.01-104.12	4.50	4.03		1,224,354	11.72	7,323,319	70.10
					1,668,881	13.11	3,655,504	28.71
					1,188,358	9.70	3,174,981	25.91
	104.01-104.12				480,523	100	480,523	100
					5,361	100	5,361	100
					5,361	100	5,361	100
	104.01-104.12				5,361	100	5,361	100
					176,548,591	11.38	863,993,552	55.70

1,615,294千元。

畫」等2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。

計畫－港務公司辦理部分」、「臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分」及「高雄港（含安平港）101~105年實質建

公司「台北啤酒工場土地開發再利用投資計畫」及「竹南啤酒廠製瓶工場土地開發再利用投資計畫」等4項計畫，因無法於原計畫核

輛計畫」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	3,473.80	3,211.01	262.79	8.18
營業總支出	1,970.61	1,979.26	-8.65	0.44
淨利（淨損）	1,503.19	1,231.75	271.44	22.04
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1,800.48	1,800.46	0.02	-
留存事業機關盈餘	301.06	247.29	53.77	21.74
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	3.66	3.94	-0.28	7.11
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1,237.82	1,197.48	40.34	3.37
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-123,097.25	-121,407.52	-1,689.73	1.39
不動產、廠房及設備餘額	112.85	112.29	0.56	0.50
長期負債餘額				
權益	8,374.27	8,671.55	-297.28	3.43

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

中央銀行損益表

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	%	
368,708,606	100	營業收入	347,106,597	100	320,766,364	100	8.21
		銷售收入					
		勞務收入					
368,708,606	100	金融保險收入	346,624,874	99.86	320,349,434	99.87	8.20
		事業投資利益	481,723	0.14	416,930	0.13	15.54
		其他營業收入					
141,914,468	38.49	營業成本	194,244,388	55.96	195,083,535	60.82	-0.43
		銷售成本					
		勞務成本					
141,914,468	38.49	金融保險成本	194,244,388	55.96	195,083,535	60.82	-0.43
		事業投資損失					
		其他營業成本					
226,794,138	61.51	營業毛利（毛損）	152,862,209	44.04	125,682,829	39.18	21.63
1,920,420	0.52	營業費用	2,129,037	0.61	2,189,604	0.68	-2.77
		行銷費用					
1,463,620	0.40	業務費用	1,630,009	0.47	1,665,835	0.52	-2.15
456,800	0.12	管理費用	499,028	0.14	523,769	0.16	-4.72
		其他營業費用					
224,873,718	60.99	營業利益（損失）	150,733,172	43.43	123,493,225	38.50	22.06
875,289	0.24	營業外收入	273,666	0.08	334,465	0.10	-18.18
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
875,289	0.24	其他營業外收入	273,666	0.08	334,465	0.10	-18.18
637,198	0.17	營業外費用	676,544	0.19	640,556	0.20	5.62
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
637,198	0.17	其他營業外費用	676,544	0.19	640,556	0.20	5.62
238,091	0.06	營業外利益（損失）	-402,878	0.12	-306,091	0.10	31.62
225,111,808	61.05	稅前淨利（淨損）	150,330,294	43.31	123,187,134	38.40	22.03
64,863	0.02	所得稅費用（利益）	11,484	-	11,872	-	-3.27
225,046,945	61.04	繼續營業單位本期淨利（淨損）	150,318,810	43.31	123,175,262	38.40	22.04
		停業單位損益					
225,046,945	61.04	本期淨利（淨損）	150,318,810	43.31	123,175,262	38.40	22.04

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	%	
306,760,227	100	盈餘之部	210,153,810	100	204,775,262	100	2.63
225,046,945	73.36	本期淨利	150,318,810	71.53	123,175,262	60.15	22.04
81,600,000	26.60	累積盈餘	59,835,000	28.47	81,600,000	39.85	-26.67
		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					
113,282	0.04	其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
306,760,227	100	分配之部	210,153,810	100	204,775,262	100	2.63
180,025,989	58.69	中央政府所得者	180,047,686	85.67	180,046,270	87.92	-
180,025,989	58.69	股(官)息紅利	180,047,686	85.67	180,046,270	87.92	-
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
126,734,238	41.31	留存事業機關者	30,106,124	14.33	24,728,992	12.08	21.74
		填補虧損					
45,092,158	14.70	資本公積	30,063,762	14.31	24,709,782	12.07	21.67
42,080	0.01	法定公積	42,362	0.02	19,210	0.01	120.52
81,600,000	26.60	特別公積					
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

中央銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	150,330,294	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	150,330,294	
利息股利之調整	-152,563,207	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-2,232,913	
調整項目	267,203,180	
未計利息股利之現金流入（流出）	264,970,267	
收取利息	376,797,619	
收取股利		
支付利息	-177,013,282	
發放現金股利		
支付所得稅	8,094	
營業活動之淨現金流入（流出）		464,762,698
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	1,090,453,968	
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）	-25,476	
收取利息		
收取股利	399,600	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,279,185,423	
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	-366,111	
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）		-188,673,442
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）	9,705,600	
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）	151,300	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-169,164,478	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-159,307,578
匯率影響數		7,000,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		123,781,678
期初現金及約當現金		794,959,042
期末現金及約當現金		918,740,720

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（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該行資本額為 800 億元，與上年度預計數相同，均由中央政府投資。

二、員工人數：

該行預計員額為 2,100 人，與上年度相同。其中生產部門 1,184 人，占 56.38%；業務部門 566 人，占 26.95%；管理部門 315 人，占 15.00%；研究發展部門 35 人，占 1.67%。

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

（一）營運量：

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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)	581,849	91.18	763,651	131.25	745,935	97.68	722,776	96.90	1,147,384	158.75
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	10,534,844	105.19	10,573,130	100.36	10,569,206	99.96	11,856,390	112.18	11,706,039	98.73
發行券幣	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,307,639	108.85	1,410,542	107.87	1,533,646	108.73	1,642,004	107.07	1,787,101	108.84
投資	新臺幣百萬元 (平均餘額)	12,248,945	102.79	11,747,292	95.90	12,319,829	104.87	12,510,384	101.55	12,973,141	103.70

（二）平均利率：

營運項目	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	0.47	142.42	0.37	78.72	0.67	181.08	0.44	65.67	1.53	347.73
存款	0.85	125.00	0.91	107.06	0.87	95.60	1.50	172.41	1.50	100.00

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 3.00%

為最高，其次為存放銀行業 1.85%，而以銀行業融通 0.57% 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 1.92% 為最高，其次為銀行業存款 1.51%，而以公庫及政府機關存款 0.69% 為最低。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 3,471 億 0,659 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,207 億 6,636 萬 4,000 元，計增加 263 億 4,023 萬 3 千元，約 8.21%。
- (二)營業成本 1,942 億 4,438 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,950 億 8,353 萬 5,000 元，計減少 8 億 3,914 萬 7,000 元，約 0.43%。
- (三)營業費用 21 億 2,903 萬 7,000 元，較上年度預算數 21 億 8,960 萬 4,000 元，計減少 6,056 萬 7,000 元，約 2.77%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 1,507 億 3,317 萬 2,000 元，較上年度預算 1,234 億 9,322 萬 5,000 元，計增加 272 億 3,994 萬 7,000 元，約 22.06%。
- (五)營業外收入 2 億 7,366 萬 6,000 元，較上年度預算數 3 億 3,446 萬 5,000 元，計減少 6,079 萬 9,000 元，約 18.18%。
- (六)營業外費用 6 億 7,654 萬 4,000 元，較上年度預算數 6 億 4,055 萬 6,000 元，計增加 3,598 萬 8,000 元，約 5.62%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,503 億 3,029 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,231 億 8,713 萬 4,000 元，計增加 271 億 4,316 萬元，約 22.03%。
- (八)所得稅費用 1,148 萬 4,000 元(係中央造幣廠及中央印製廠除鑄幣及印鈔業務外之稅前淨利應納稅款)，較上年度預算數 1,187 萬 2,000 元，計減少 38 萬 8,000 元，約 3.27%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,503 億 1,881 萬元，較上年度預算數 1,231 億 7,526 萬 2,000 元，計增加 271 億 4,354 萬 8,000 元，約 22.04%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 1,503 億 1,881 萬元，連同累積盈餘 598 億 3,500 萬元，共有可分配盈餘 2,101 億 5,381 萬元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：依中央銀行法第 42 條規定，按本期淨利之 20% 提列，計 300 億 6,376 萬 2,000 元。
 - 2.特別公積：依該行金銀幣及紀念性券幣發行辦法第 9 條規定，金銀幣及紀念性券幣之盈餘提列特別公積 4,236 萬 2,000 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後，餘數為 1,800 億 4,768 萬 6,000 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 4,768 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,800 億 4,627 萬元，

計增加 141 萬 6,000 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 4,647 億 6,269 萬 8,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,886 億 7,344 萬 2,000 元，其中現金流入 1 兆 0,909 億 0,356 萬 8,000 元，包括減少投資 1 兆 0,904 億 5,396 萬 8,000 元，減少長期應收款 5,000 萬元，收取股利 3 億 9,960 萬元；現金流出 1 兆 2,795 億 7,701 萬元，包括增加無形資產 2,547 萬 6,000 元，增加投資 1 兆 2,791 億 8,542 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 3 億 6,611 萬 1,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 3 億 6,611 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 180 萬元，機械及設備 2 億 1,312 萬 8,000 元，交通及運輸設備 1,063 萬 8,000 元，什項設備 1 億 4,054 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1,593 億 0,757 萬 8,000 元，其中現金流入 98 億 5,690 萬元，包括流動金融負債淨增 97 億 0,560 萬元，其他負債淨增 1 億 5,130 萬元；現金流出 1,691 億 6,447 萬 8,000 元，係發放現金股利之數。

(四)匯率影響數現金流入 70 億元。

(五)現金及約當現金之淨增 1,237 億 8,167 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 9,187 億 4,072 萬元，較期初現金及約當現金 7,949 億 5,904 萬 2,000 元增加之數，包括增加現金 1 億 3,185 萬 4,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行業 1,236 億 4,982 萬 4,000 元。

台灣糖業股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	398.83	401.37	-2.54	0.63
營業總支出	372.84	378.45	-5.61	1.48
淨利（淨損）	25.99	22.92	3.07	13.39
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	40.51	40.51	0.00	0.00
留存事業機關盈餘	2.62	5.13	-2.51	48.93
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	8.41	8.59	-0.18	2.10
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.28		
現金及約當現金淨減	4.00			
財務狀況：				
營運資金餘額②	117.66	114.92	2.74	2.38
不動產、廠房及設備餘額	2,790.00	2,790.85	-0.85	0.03
長期負債餘額	0.06	0.06	0.00	0.00
權益	4,361.56	4,378.98	-17.42	0.40

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

台灣糖業股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 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	%	
36,754,836	100	營業收入	36,827,302	100	37,338,493	100	-1.37
31,744,656	86.37	銷售收入	31,912,132	86.65	32,613,084	87.34	-2.15
2,143,375	5.83	勞務收入	2,155,675	5.85	2,094,760	5.61	2.91
		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					
2,866,805	7.80	其他營業收入	2,759,495	7.49	2,630,649	7.05	4.90
30,642,864	83.37	營業成本	30,594,382	83.08	31,169,614	83.48	-1.85
27,187,381	73.97	銷售成本	27,039,044	73.42	27,705,347	74.20	-2.40
2,257,764	6.14	勞務成本	2,242,421	6.09	2,184,137	5.85	2.67
		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					
1,197,719	3.26	其他營業成本	1,312,917	3.57	1,280,130	3.43	2.56
6,111,972	16.63	營業毛利（毛損）	6,232,920	16.92	6,168,879	16.52	1.04
5,432,648	14.78	營業費用	5,784,352	15.71	5,825,188	15.60	-0.70
3,058,832	8.32	行銷費用	3,136,964	8.52	3,185,539	8.53	-1.52
		業務費用					
2,108,448	5.74	管理費用	2,341,393	6.36	2,326,889	6.23	0.62
265,368	0.72	其他營業費用	305,995	0.83	312,760	0.84	-2.16
679,324	1.85	營業利益（損失）	448,568	1.22	343,691	0.92	30.51
2,894,203	7.87	營業外收入	3,055,531	8.30	2,798,784	7.50	9.17
		財務收入					
696,065	1.89	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	531,080	1.44	638,473	1.71	-16.82
2,198,138	5.98	其他營業外收入	2,524,451	6.85	2,160,311	5.79	16.86
1,524,478	4.15	營業外費用	1,465,465	3.98	1,496,944	4.01	-2.10
20,548	0.06	財務成本	30,240	0.08	73,260	0.20	-58.72
2,319	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,501,611	4.09	其他營業外費用	1,435,225	3.90	1,423,684	3.81	0.81
1,369,725	3.73	營業外利益（損失）	1,590,066	4.32	1,301,840	3.49	22.14
2,049,050	5.57	稅前淨利（淨損）	2,038,634	5.54	1,645,531	4.41	23.89
-5,421	0.01	所得稅費用（利益）	-559,866	1.52	-646,706	1.73	-13.43
2,054,471	5.59	繼續營業單位本期淨利（淨損）	2,598,500	7.06	2,292,237	6.14	13.36
		停業單位損益					
2,054,471	5.59	本期淨利（淨損）	2,598,500	7.06	2,292,237	6.14	13.36

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 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	%	
3,673,548	100	盈餘之部	4,602,739	100	4,853,397	100	-5.16
2,054,471	55.93	本期淨利	2,598,500	56.46	2,292,237	47.23	13.36
1,101,452	29.98	累積盈餘	79,280	1.72	77,210	1.59	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					
37,269	1.01	其他綜合損益轉入數					
480,357	13.08	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	1,924,959	41.82	2,483,950	51.18	-22.50
3,673,548	100	分配之部	4,602,739	100	4,853,397	100	-5.16
2,630,769	71.61	中央政府所得者	4,051,384	88.02	4,051,384	83.48	0.00
2,630,769	71.61	股(官)息紅利	4,051,384	88.02	4,051,384	83.48	0.00
19	-	地方政府所得者	29	-	29	-	0.00
19	-	股(官)息紅利	29	-	29	-	0.00
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
89,114	2.43	其他政府機關所得者	137,235	2.98	137,235	2.83	0.00
89,114	2.43	股(官)息紅利	137,235	2.98	137,235	2.83	0.00
98,473	2.68	民股股東所得者	151,649	3.29	151,649	3.12	0.00
98,473	2.68	股息紅利	151,649	3.29	151,649	3.12	0.00
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
855,174	23.28	留存事業機關者	262,442	5.70	513,100	10.57	-48.85
		填補虧損					
205,447	5.59	資本公積	259,850	5.65	229,224	4.72	13.36
		法定公積					
		特別公積					
649,726	17.69	未分配盈餘	2,592	0.06	283,876	5.85	-99.09
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

台灣糖業股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	2,038,634	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	2,038,634	
利息股利之調整	-191,170	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	1,847,464	
調整項目	-654,286	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,193,178	
收取利息	137,680	
收取股利	658,356	
支付利息	-30,240	
發放現金股利		
支付所得稅	-338,070	
營業活動之淨現金流入（流出）		1,620,904
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-806,415	
減少投資	35,242	
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	65,905	
減少投資性不動產	4,552,307	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	97,469	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-64,091	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-841,422	
增加投資性不動產	-3,500	
增加生物資產	-56,839	
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		2,978,656
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）	129,882	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-5,129,442	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-4,999,560
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-400,000
期初現金及約當現金		1,200,000
期末現金及約當現金		800,000

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣糖業股份有限公司係於民國 35 年 5 月接收原由日人經營之 4 大製糖會社後恢復生產，重建糖業。歷年來，除改良甘蔗品種，更新設備，改進生產技術與管理革新外，更利用副產品發展畜殖及飼料等業務，對於調節國內物資供需及穩定物價，貢獻卓著。近年來受到國內經濟快速成長，產業結構改變，農村勞力缺乏，國內環保意識高漲，國際糖價低落，以及經濟自由化、國際化等因素影響，主要產品之砂糖、豬隻經營日益艱難，該公司為突破困境，除積極推動自動化生產、精簡組織與人員等經營改進措施，以抑低成本，提高生產力外，並從事多角化經營，發展精緻農業、食品加工、生物科技，及利用土地資源規劃觀光育樂等事業，另落實責任中心制度，以提高經營績效。茲就該公司本（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

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

二、員工人數：

該公司預計員額為 4,200 人，較上年度 4,222 人，減少 22 人。其中生產部門 1,898 人，占 45.19%；行銷部門 676 人，占 16.10%；管理部門 1,515 人，占 36.07%；研究發展、員工訓練及其他部門 111 人，占 2.64%。

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 62 萬 8,000 公噸。

(二)豬隻：畜殖場、繁殖場及育種場等計 18 處，預計生產豬隻 3 萬 9,150 公噸，另海外分公司養豬就地生產及銷售 5,820 公噸。

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

(一)生產量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	44,205	87.65	41,548	93.99	38,474	92.60	48,473	125.99	48,956	101.00
豬 隻	公噸	52,608	104.37	52,657	100.09	47,996	91.15	44,860	93.47	44,970	100.25

(二)銷售量：

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	418,120	101.12	366,946	87.76	373,428	101.77	372,000	99.62	370,000	99.46
豬	隻	43,988	105.34	42,831	97.37	41,326	96.49	36,060	87.26	36,060	100.00

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	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	30,861.71	103.65	31,591.06	102.36	32,386.90	102.52	32,507.02	100.37	30,510.87	93.86
豬	隻	69,104.05	105.25	73,039.54	105.70	76,456.34	104.68	68,032.26	88.98	69,713.56	102.47

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	26,210.64	106.33	23,782.72	90.74	20,052.40	84.31	25,092.83	125.14	23,439.25	93.41
豬	隻	70,056.68	106.83	61,024.73	87.11	62,740.06	102.81	70,302.83	112.05	70,277.59	99.96

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 368 億 2,730 萬 2,000 元，較上年度預算數 373 億 3,849 萬 3,000 元，計減少 5 億 1,119 萬 1,000 元，約 1.37%。

(二)營業成本 305 億 9,438 萬 2,000 元，較上年度預算數 311 億 6,961 萬 4,000 元，計減少 5 億 7,523 萬 2,000 元，約 1.85%。

(三)營業費用 57 億 8,435 萬 2,000 元，較上年度預算數 58 億 2,518 萬 8,000 元，計減少 4,083 萬 6,000 元，約 0.70%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 4 億 4,856 萬 8,000 元，較上年度預算數 3 億 4,369 萬 1,000 元，計增加 1 億 0,487 萬 7,000 元，約 30.51%。

(五)營業外收入 30 億 5,553 萬 1,000 元，較上年度預算數 27 億 9,878 萬 4,000 元，計增加 2 億 5,674 萬 7,000 元，約 9.17%。

(六)營業外費用 14 億 6,546 萬 5,000 元，較上年度預算數 14 億 9,694 萬 4,000 元，計減少 3,147 萬 9,000 元，約 2.10%。

(七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 20 億 3,863 萬 4,000 元，較上年度預算數 16 億 4,553 萬 1,000 元，計增加 3 億 9,310 萬 3,000 元，約 23.89%。

(八)所得稅利益 5 億 5,986 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 4,670 萬 6,000 元，計減少 8,684 萬元，約 13.43%。

(九)稅前淨利加計所得稅利益後，獲淨利 25 億 9,850 萬元，較上年度預算數 22 億 9,223 萬 7,000 元，計增加 3 億 0,626 萬 3,000 元，約 13.36%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 25 億 9,850 萬元，連同累積盈餘 7,928 萬元、首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 19 億 2,495 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 46 億 0,273 萬 9,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 2 億 5,985 萬元。

2.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積，尚餘 43 億 4,288 萬 9,000 元，依資本額 394 億 5,724 萬 9,000 元之 11%配發股息紅利，計 43 億 4,029 萬 7,000 元（其中中央政府應得 40 億 5,138 萬 4,000 元，地方政府應得 2 億 9,000 元，其他政府機關應得 1 億 3,723 萬 5,000 元，民股股東應得 1 億 5,164 萬 9,000 元），餘數 259 萬 2,000 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 259 萬 2,000 元，留待以後年度分配。

(二)本年度預算繳庫股息紅利應得 40 億 5,138 萬 4,000 元，與上年度預算數相同。

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

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 16 億 2,090 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 29 億 7,865 萬 6,000 元，其中現金流入 47 億 5,092 萬 3,000 元，包括減少投資 3,524 萬 2,000 元，減少不動產、廠房及設備 6,590 萬 5,000 元，減少投資性不動產 45 億 5,230 萬 7,000 元，無形資產及其他資產淨減 9,746 萬 9,000 元；現金流出 17 億 7,226 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨增 8 億 0,641 萬 5,000 元，增加投資 6,409 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 8 億 4,142 萬 2,000 元，增加投資性不動產 350 萬元，增加生物資產 5,683 萬 9,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 8 億 4,142 萬 2,000 元及投資性不動產 350 萬元，共計 8 億 4,492 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地改良物 1,718 萬 9,000 元，房屋及建築 3 億 5,398 萬 3,000 元，機械及設備 2 億 5,532 萬 4,000 元，交通及運輸設備 1,665 萬元，什項設備 1 億 9,477 萬 6,000 元，租賃權益改良 350 萬元，投資性不動產 350 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 49 億 9,956 萬元，其中現金流入 1 億 2,988 萬 2,000 元，係其他負債淨增之數；現金流出 51 億 2,944 萬 2,000 元，係發放現金股利。

(四)現金及約當現金之淨減 4 億元，係期末現金 8 億元，較期初現金 12 億元減少之數。

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	12,633.27	12,847.96	-214.69	1.67
營業總支出	12,511.37	12,689.83	-178.46	1.41
淨利（淨損）	121.90	158.13	-36.23	22.91
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	121.90	158.18	-36.28	22.94
事業機關負擔虧損	502.12	524.01	-21.89	4.18
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	169.60	195.17	-25.57	13.10
增加長期債務	633.11	779.17	-146.06	18.75
現金及約當現金淨增	0.39	0.98	-0.59	60.20
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-518.34	-439.95	-78.39	17.82
不動產、廠房及設備餘額	4,407.54	4,433.96	-26.42	0.60
長期負債餘額	2,760.20	2,429.20	331.00	13.63
權益	2,547.64	2,425.74	121.90	5.03

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

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

台灣中油股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
1,187,700,968	100	營業收入	1,259,842,825	100	1,281,106,553	100	-1.66
1,173,543,933	98.81	銷售收入	1,247,958,109	99.06	1,267,690,828	98.95	-1.56
		勞務收入					
		金融保險收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
14,157,035	1.19	其他營業收入	11,884,716	0.94	13,415,725	1.05	-11.41
1,163,481,251	97.96	營業成本	1,220,646,156	96.89	1,238,272,749	96.66	-1.42
1,138,774,738	95.88	銷售成本	1,193,674,374	94.75	1,211,473,708	94.56	-1.47
12,488,499	1.05	勞務成本	13,495,318	1.07	13,086,091	1.02	3.13
		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					
12,218,014	1.03	其他營業成本	13,476,464	1.07	13,712,950	1.07	-1.72
24,219,717	2.04	營業毛利（毛損）	39,196,669	3.11	42,833,804	3.34	-8.49
17,695,595	1.49	營業費用	20,206,314	1.60	21,003,630	1.64	-3.80
14,941,788	1.26	行銷費用	16,484,207	1.31	17,095,105	1.33	-3.57
		業務費用					
1,274,663	0.11	管理費用	1,428,282	0.11	1,543,932	0.12	-7.49
1,479,144	0.12	其他營業費用	2,293,825	0.18	2,364,593	0.18	-2.99
6,524,122	0.55	營業利益（損失）	18,990,355	1.51	21,830,174	1.70	-13.01
6,579,086	0.55	營業外收入	3,484,146	0.28	3,689,625	0.29	-5.57
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	209,550	0.02	678,162	0.05	-69.10
6,579,086	0.55	其他營業外收入	3,274,596	0.26	3,011,463	0.24	8.74
9,291,444	0.78	營業外費用	10,284,742	0.82	9,706,833	0.76	5.95
4,595,541	0.39	財務成本	5,982,110	0.47	5,526,732	0.43	8.24
298,551	0.03	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,397,353	0.37	其他營業外費用	4,302,632	0.34	4,180,101	0.33	2.93
-2,712,358	0.23	營業外利益（損失）	-6,800,596	0.54	-6,017,208	0.47	13.02
3,811,764	0.32	稅前淨利（淨損）	12,189,759	0.97	15,812,966	1.23	-22.91
517,570	0.04	所得稅費用（利益）					
3,294,194	0.28	繼續營業單位本期淨利（淨損）	12,189,759	0.97	15,812,966	1.23	-22.91
		停業單位損益					
3,294,194	0.28	本期淨利（淨損）	12,189,759	0.97	15,812,966	1.23	-22.91

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		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
3,984,594	100	盈餘之部	12,190,113	100	15,817,645	100	-22.93
3,294,194	82.67	本期淨利	12,189,759	100.00	15,812,966	99.97	-22.91
		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					
539,712	13.54	其他綜合損益轉入數					
150,689	3.78	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	354	-	4,679	0.03	-92.43
3,984,594	100	分配之部	12,190,113	100	15,817,645	100	-22.93
		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					
3,984,594	100	留存事業機關者	12,190,113	100	15,817,645	100	-22.93
3,984,594	100	填補虧損	12,190,113	100	15,817,645	100	-22.93
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
70,013,937	100	虧損之部	50,211,698	100	52,400,789	100	-4.18
		本期淨損					
70,013,937	100	累積虧損	50,211,698	100	52,400,789	100	-4.18
		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					
70,013,937	100	填補之部	50,211,698	100	52,400,789	100	-4.18
		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					
70,013,937	100	事業機關負擔者	50,211,698	100	52,400,789	100	-4.18
3,984,594	5.69	撥用盈餘	12,190,113	24.28	15,817,645	30.19	-22.93
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
66,029,343	94.31	待填補之虧損	38,021,585	75.72	36,583,144	69.81	3.93

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）	12,189,759
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	12,189,759
利息股利之調整	4,833,875
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	17,023,634
調整項目	8,995,774
未計利息股利之現金流入（流出）	26,019,408
收取利息	90,676
收取股利	1,057,559
支付利息	-5,982,110
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	21,185,533
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	19,735
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）	-54,982,090
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	-3,535,321
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	-16,959,565
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-75,457,241
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	21,400,000
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	63,311,140
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-500,000
增加資本、公積及填補虧損	
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-29,900,000
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）	54,311,140
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	39,432
期初現金及約當現金	2,668,639
期末現金及約當現金	2,708,071

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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

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（104）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 6,040 人，較上年度 1 萬 5,897 人，增加 143 人。其中生產部門 8,731 人，占 54.43%；行銷及業務部門 5,647 人，占 35.21%；管理部門 718 人，占 4.48%；研究發展及員工訓練部門 778 人，占 4.85%；資本支出部門 166 人，占 1.03%。

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，預計本年度之原油蒸餾工場 6 座，可日煉原油 60 萬美桶，本年度預算設備利用率 83.58%（預計每日提煉原油 50 萬 1,462 美桶），較上年

度預算設備利用率 75.81%（預計每日提煉原油 58 萬 3,719 美桶），增加 7.77 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100年度決算數環比之計算皆以99年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	16,388,709	110.36	17,278,062	105.43	17,334,873	100.33	18,308,361	105.62	18,618,622	101.69
液化石油氣	公噸	416,448	87.55	505,656	121.42	515,282	101.90	582,169	112.98	480,105	82.47
車用汽油	公秉	8,511,698	93.90	8,904,160	104.61	10,151,345	114.01	11,096,852	109.31	10,348,463	93.26
航燃含煤油	公秉	2,139,359	91.45	2,306,100	107.79	1,959,912	84.99	2,887,210	147.31	2,430,140	84.17
柴油	公秉	6,546,233	99.82	7,104,020	108.52	6,554,018	92.26	7,808,765	119.14	7,116,159	91.13
燃料油	公秉	6,458,285	94.48	7,456,281	115.45	4,146,224	55.61	5,581,230	134.61	4,464,545	79.99
石油化學品	公噸	4,126,270	93.73	3,911,105	94.79	3,674,398	93.95	4,862,356	132.33	4,118,809	84.71

(二)銷售量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	15,276,357	108.68	16,009,345	104.80	16,565,221	103.47	17,517,641	105.75	17,901,789	102.19
液化石油氣	公噸	764,724	95.29	837,608	109.53	789,397	94.24	740,000	93.74	719,000	97.16
車用汽油	公秉	8,539,926	94.28	8,938,636	104.67	10,205,700	114.18	11,396,442	111.67	10,598,031	92.99
航燃含煤油	公秉	2,162,144	83.22	2,235,632	103.40	2,078,015	92.95	2,887,210	138.94	2,430,140	84.17
柴油	公秉	6,422,505	96.67	7,291,875	113.54	7,300,360	100.12	8,272,705	113.32	7,680,035	92.84
燃料油	公秉	6,942,104	88.96	6,178,376	89.00	5,254,663	85.05	5,847,320	111.28	5,337,570	91.28
石油化學品	公噸	4,509,329	97.26	4,309,055	95.56	3,867,980	89.76	4,985,388	128.89	4,180,814	83.86

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	15,374.27	124.45	17,045.09	110.87	16,681.51	97.87	17,640.29	105.75	17,134.90	97.14
液化石油氣	公噸	24,385.80	110.94	30,530.82	125.20	32,426.03	106.21	30,560.56	94.25	31,275.21	102.34
車用汽油	公秉	22,494.60	121.01	23,613.88	104.98	22,890.30	96.94	20,558.64	89.81	22,054.54	107.28
航燃含煤油	公秉	22,120.68	131.12	23,810.23	107.64	23,183.63	97.37	24,014.06	103.58	24,578.65	102.35
柴油	公秉	23,759.07	130.40	25,046.37	105.42	24,153.09	96.43	21,957.77	90.91	23,423.99	106.68

燃料油	公秉	19,232.30	127.79	21,889.20	113.81	19,646.61	89.75	18,781.12	95.59	19,889.33	105.90
石油化學品	公噸	37,045.61	122.10	37,359.98	100.85	37,277.18	99.78	36,686.99	98.42	38,655.32	105.37

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	14,791.06	105.80	17,482.98	118.20	17,915.06	102.47	18,570.02	103.66	18,115.50	97.55
液化石油氣	公噸	26,044.09	105.81	26,896.30	103.27	29,171.29	108.46	31,384.58	107.59	31,472.85	100.28
車用汽油	公秉	27,671.95	112.32	28,898.36	104.43	28,931.15	100.11	26,530.02	91.70	28,310.70	106.71
航燃含煤油	公秉	23,641.40	130.24	24,073.40	101.83	23,531.37	97.75	24,534.02	104.26	25,018.92	101.98
柴油	公秉	24,931.09	115.62	26,050.32	104.49	26,370.80	101.23	24,783.80	93.98	26,095.61	105.29
燃料油	公秉	19,259.00	120.45	21,000.26	109.04	20,108.03	95.75	19,799.58	98.47	20,987.89	106.00
石油化學品	公噸	36,347.58	119.90	36,341.70	99.98	36,212.14	99.64	37,100.10	102.45	38,778.21	104.52

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 1 兆 2,598 億 4,282 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 兆 2,811 億 0,655 萬 3,000 元，計減少 212 億 6,372 萬 8,000 元，約 1.66%。
- (二)營業成本 1 兆 2,206 億 4,615 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 兆 2,382 億 7,274 萬 9,000 元，計減少 176 億 2,659 萬 3,000 元，約 1.42%。
- (三)營業費用 202 億 0,631 萬 4,000 元，較上年度預算數 210 億 0,363 萬元，計減少 7 億 9,731 萬 6,000 元，約 3.80%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 189 億 9,035 萬 5,000 元，較上年度預算數 218 億 3,017 萬 4,000 元，計減少 28 億 3,981 萬 9,000 元，約 13.01%。
- (五)營業外收入 34 億 8,414 萬 6,000 元，較上年度預算數 36 億 8,962 萬 5,000 元，計減少 2 億 0,547 萬 9,000 元，約 5.57%。
- (六)營業外費用 102 億 8,474 萬 2,000 元，較上年度預算數 97 億 0,683 萬 3,000 元，計增加 5 億 7,790 萬 9,000 元，約 5.95%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 121 億 8,975 萬 9,000 元，較上年度預算數 158 億 1,296 萬 6,000 元，計減少 36 億 2,320 萬 7,000 元，約 22.91%。
- (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 121 億 8,975 萬 9,000 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 35 億 4,000 萬元，共有可分配盈餘 121 億 9,011 萬 3,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 502 億 1,169 萬 8,000 元，除撥用盈餘 121 億 9,011 萬 3,000 元填補外，尚餘 380 億 2,158 萬 5,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 211 億 8,553 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 754 億 5,724 萬 1,000 元，其中現金流入 1,973 萬 5,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 754 億 7,697 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 549 億 8,209 萬元，增加投資 35 億 3,532 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 169 億 5,956 萬 5,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 169 億 5,956 萬 5,000 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 79 億 7,559 萬 3,000 元，均為繼續計畫，包括：①天然氣事業部台中廠二期投資計畫 28 億 6,461 萬 5,000 元，②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 2 億 1,549 萬 9,000 元，③煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫 48 億 9,547 萬 9,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 89 億 8,397 萬 2,000 元，包括土地 4,186 萬 4,000 元，土地改良物 3,176 萬 9,000 元，房屋及建築 2 億 7,352 萬 1,000 元，機械及設備 78 億 2,451 萬 2,000 元，交通及運輸設備 6 億 9,238 萬 1,000 元，什項設備 1 億 1,992 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 543 億 1,114 萬元，其中現金流入 847 億 1,114 萬元，包括短期債務淨增 214 億元，增加長期債務 633 億 1,114 萬元；現金流出 304 億元，包括其他負債淨減 5 億元，減少長期債務 299 億元。

(四)現金及約當現金之淨增 3,943 萬 2,000 元，係期末現金 27 億 0,807 萬 1,000 元，較期初現金 26 億 6,863 萬 9,000 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
固定資產之建設、改良、擴充		
石化事業部三輕更新投資計畫	1,615,294	為彌補石化業者原料需求缺口，新建生產乙烯之輕裂工廠及其相關附屬工廠，致相關預算不足。

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	6,596.71	6,665.89	-69.18	1.04
營業總支出	6,905.43	6,947.23	-41.80	0.60
淨利（淨損）	-308.72	-281.34	-27.38	9.73
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.32	0.07	0.25	357.14
事業機關負擔虧損	2,411.60	2,637.34	-225.74	8.56
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,153.04	1,309.22	-156.18	11.93
增加長期債務	1,578.76	1,796.76	-218.00	12.13
現金及約當現金淨增	0.08	0.46	-0.38	82.61
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-3,888.94	-3,927.77	38.83	0.99
不動產、廠房及設備餘額	15,963.26	15,816.36	146.90	0.93
長期負債餘額	8,606.53	8,148.86	457.67	5.62
權益	1,478.71	1,787.43	-308.72	17.27

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

台灣電力股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
592,731,873	100	營業收入	651,278,970	100	658,901,046	100	-1.16
584,536,304	98.62	銷售收入	640,794,075	98.39	650,229,920	98.68	-1.45
		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					
8,195,569	1.38	其他營業收入	10,484,895	1.61	8,671,126	1.32	20.92
581,542,747	98.11	營業成本	643,665,608	98.83	648,351,891	98.40	-0.72
581,209,496	98.06	銷售成本	643,359,119	98.78	648,045,900	98.35	-0.72
		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					
333,251	0.06	其他營業成本	306,489	0.05	305,991	0.05	0.16
11,189,127	1.89	營業毛利（毛損）	7,613,362	1.17	10,549,155	1.60	-27.83
11,151,549	1.88	營業費用	12,018,988	1.85	12,436,390	1.89	-3.36
5,897,537	0.99	行銷費用	6,266,190	0.96	6,620,354	1.00	-5.35
		業務費用					
1,393,192	0.24	管理費用	1,496,852	0.23	1,481,626	0.22	1.03
3,860,819	0.65	其他營業費用	4,255,946	0.65	4,334,410	0.66	-1.81
37,578	0.01	營業利益（損失）	-4,405,626	0.68	-1,887,235	0.29	133.44
8,522,638	1.44	營業外收入	8,391,880	1.29	7,687,545	1.17	9.16
		財務收入					
83,073	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	186,012	0.03	173,902	0.03	6.96
8,439,565	1.42	其他營業外收入	8,205,868	1.26	7,513,643	1.14	9.21
26,349,490	4.45	營業外費用	34,858,495	5.35	33,934,074	5.15	2.72
19,094,172	3.22	財務成本	24,154,856	3.71	24,357,923	3.70	-0.83
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,255,318	1.22	其他營業外費用	10,703,639	1.64	9,576,151	1.45	11.77
-17,826,852	3.01	營業外利益（損失）	-26,466,615	4.06	-26,246,529	3.98	0.84
-17,789,275	3.00	稅前淨利（淨損）	-30,872,241	4.74	-28,133,764	4.27	9.73
-530,049	0.09	所得稅費用（利益）					
-17,259,226	2.91	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-30,872,241	4.74	-28,133,764	4.27	9.73
		停業單位損益					
-17,259,226	2.91	本期淨利（淨損）	-30,872,241	4.74	-28,133,764	4.27	9.73

台灣電力股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
1,815,321	100	盈餘之部	32,213	100	6,500	100	395.58
		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					
1,732,525	95.44	其他綜合損益轉入數					
82,796	4.56	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	32,213	100	6,500	100	395.58
1,815,321	100	分配之部	32,213	100	6,500	100	395.58
		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					
1,815,321	100	留存事業機關者	32,213	100	6,500	100	395.58
1,815,321	100	填補虧損	32,213	100	6,500	100	395.58
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
210,372,522	100	虧損之部	241,160,393	100	263,734,355	100	-8.56
17,259,226	8.20	本期淨損	30,872,241	12.80	28,133,764	10.67	9.73
193,113,296	91.80	累積虧損	210,288,152	87.20	235,600,591	89.33	-10.74
		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					
210,372,522	100	填補之部	241,160,393	100	263,734,355	100	-8.56
		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					
210,372,522	100	事業機關負擔者	241,160,393	100	263,734,355	100	-8.56
1,815,321	0.86	撥用盈餘	32,213	0.01	6,500	-	395.58
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
208,557,201	99.14	待填補之虧損	241,128,180	99.99	263,727,855	100	-8.57

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）	-30,872,241	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-30,872,241	
利息股利之調整	20,195,229	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-10,677,012	
調整項目	108,491,682	
未計利息股利之現金流入（流出）	97,814,670	
收取利息	3,940,300	
收取股利	19,327	
支付利息	-15,764,419	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		86,009,878
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	155,634	
減少不動產、廠房及設備	364,871	
減少投資性不動產	181,881	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-3,574,163	
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	-115,303,790	
增加投資性不動產	-45,210	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出	-6,917,412	
投資活動之淨現金流入（流出）		-125,138,189
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	576,457	
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	157,876,320	
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	-119,316,024	
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）		39,136,753
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		8,442
期初現金及約當現金		2,284,556
期末現金及約當現金		2,292,998

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（104）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 3,182 萬 9,000 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 3,588 萬 5,000 元，占 18.07%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 2 萬 8,697 人，較上年度 2 萬 8,534 人，增加 163 人。其中生產部門 2 萬 0,927 人，占 72.93%；行銷部門 2,764 人，占 9.63%；管理部門 704 人，占 2.45%；研究發展、員工訓練及其他部門 296 人，占 1.03%；資本支出部門 4,006 人，占 13.96%。

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 4,055 萬 1,000 瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 3,647 萬 9,000 瓩，設備利用率為 89.96%，較上年度預算設備利用率 90.67%，減少 0.71 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100年度決算數環比之計算皆以99年度決算數為100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	209,540,817	102.83	208,477,057	99.49	209,850,585	100.66	218,044,399	103.90	217,798,614	99.89

註：生產量係包括發購電量。

(二)銷售量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	198,637,101	102.75	198,390,897	99.88	201,944,876	101.79	206,916,849	102.46	206,827,909	99.96

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	2.5943	104.21	2.8061	108.16	2.7696	98.70	2.9721	107.31	2.9539	99.39

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	2.6001	99.63	2.7222	104.70	2.8945	106.33	3.1425	108.57	3.0982	98.59

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 6,512 億 7,897 萬元，較上年度預算數 6,589 億 0,104 萬 6,000 元，計減少 76 億 2,207 萬 6,000 元，約 1.16%。
- (二)營業成本 6,436 億 6,560 萬 8,000 元，較上年度預算數 6,483 億 5,189 萬 1,000 元，計減少 46 億 8,628 萬 3,000 元，約 0.72%。
- (三)營業費用 120 億 1,898 萬 8,000 元，較上年度預算數 124 億 3,639 萬元，計減少 4 億 1,740 萬 2,000 元，約 3.36%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 44 億 0,562 萬 6,000 元，較上年度預算數 18 億 8,723 萬 5,000 元，計增加 25 億 1,839 萬 1,000 元，約 133.44%。
- (五)營業外收入 83 億 9,188 萬元，較上年度預算數 76 億 8,754 萬 5,000 元，計增加 7 億 0,433 萬 5,000 元，約 9.16%。
- (六)營業外費用 348 億 5,849 萬 5,000 元，較上年度預算數 339 億 3,407 萬 4,000 元，計增加 9 億 2,442 萬 1,000 元，約 2.72%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 308 億 7,224 萬 1,000 元，較上年度預算數 281 億 3,376 萬 4,000 元，計增加 27 億 3,847 萬 7,000 元，約 9.73%。
- (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 308 億 7,224 萬 1,000 元，連同累積虧損 2,102 億 8,815 萬 2,000 元，共計虧損 2,411 億 6,039 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 3,221

萬 3,000 元填補外，尚餘 2,411 億 2,818 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 860 億 0,987 萬 8,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,251 億 3,818 萬 9,000 元，其中現金流入 7 億 0,238 萬 6,000 元，包括減少長期應收款 1 億 5,563 萬 4,000 元，減少不動產、廠房及設備 3 億 6,487 萬 1,000 元，減少投資性不動產 1 億 8,188 萬 1,000 元；現金流出 1,258 億 4,057 萬 5,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 35 億 7,416 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,153 億 0,379 萬元，增加投資性不動產 4,521 萬元，其他投資活動之現金流出 69 億 1,741 萬 2,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,153 億 0,379 萬元及投資性不動產 4,521 萬元，共計 1,153 億 4,900 萬元，係本年度屬固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 5 億 8,892 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 1,159 億 3,792 萬元，其中：

A.專案計畫部分 731 億 3,146 萬 8,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①林口電廠更新擴建計畫 260 億 0,724 萬 9,000 元，②大林電廠更新改建計畫 228 億 9,065 萬 7,000 元，③第七輸變電計畫 167 億 8,090 萬 8,000 元，④通霄電廠更新擴建計畫 46 億 8,884 萬 4,000 元，⑤風力發電第四期計畫 9,234 萬 4,000 元，⑥澎湖低碳島風力發電計畫 3 億 2,845 萬元，⑦台中發電廠既有機組空污改善工程計畫 5,992 萬 5,000 元，⑧大甲溪發電廠青山分廠復建計畫 22 億 3,282 萬 1,000 元，⑨台中發電廠第 2 階段煤灰填海工程計畫 617 萬元，⑩板橋一次變電所改建計畫 170 萬元，合計 730 億 8,906 萬 8,000 元。

(2)新興計畫：係辦理離岸風力發電第一期計畫 4,240 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 428 億 0,645 萬 2,000 元，包括土地 6,058 萬 3,000 元，土地改良物 3 億 9,092 萬 7,000 元，房屋及建築 25 億 1,353 萬 7,000 元，機械及設備 326 億 3,915 萬 9,000 元，交通及運輸設備 3 億 2,367 萬 2,000 元，什項設備 8,506 萬 4,000 元，核能燃料 67 億 4,830 萬元，投資性不動產 4,521 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 391 億 3,675 萬 3,000 元，其中現金流入 1,584 億 5,277 萬 7,000 元，包括短期債務淨增 5 億 7,645 萬 7,000 元，增加長期債務 1,578 億 7,632 萬元；現金流出 1,193 億 1,602 萬 4,000 元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 844 萬 2,000 元，係期末現金 22 億 9,299 萬 8,000 元，較期初現金 22 億 8,455 萬 6,000 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	1,450,000	配合還款期程償還。
資金之轉投資－收回		
班卡拉農業公司	2	配合該公司辦理清算，收回投資之數。

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	284.88	274.90	9.98	3.63
營業總支出	292.23	281.67	10.56	3.75
淨利（淨損）	-7.35	-6.77	-0.58	8.57
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.17	0.21	-0.04	19.05
事業機關負擔虧損	9.39	14.54	-5.15	35.42
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	118.20	180.72	-62.52	34.59
增加長期債務	212.00	274.00	-62.00	22.63
現金及約當現金淨增	0.46	0.79	-0.33	41.77
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-278.23	-251.33	-26.90	10.70
不動產、廠房及設備餘額	2,787.73	2,757.38	30.35	1.10
長期負債餘額	413.84	423.20	-9.36	2.21
權益	1,784.10	1,772.21	11.89	0.67

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

台灣自來水股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
27,525,234	100	營業收入	28,031,153	100	27,120,210	100	3.36
25,103,560	91.20	銷售收入	25,696,451	91.67	24,953,006	92.01	2.98
1,767,404	6.42	勞務收入	1,632,195	5.82	1,517,885	5.60	7.53
		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					
654,270	2.38	其他營業收入	702,507	2.51	649,319	2.39	8.19
23,022,116	83.64	營業成本	24,078,457	85.90	23,000,214	84.81	4.69
21,464,076	77.98	銷售成本	22,600,455	80.63	21,542,394	79.43	4.91
1,553,480	5.64	勞務成本	1,475,641	5.26	1,454,480	5.36	1.45
		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					
4,560	0.02	其他營業成本	2,361	0.01	3,340	0.01	-29.31
4,503,118	16.36	營業毛利（毛損）	3,952,696	14.10	4,119,996	15.19	-4.06
3,422,926	12.44	營業費用	3,606,754	12.87	3,587,911	13.23	0.53
		行銷費用					
2,285,316	8.30	業務費用	2,410,964	8.60	2,332,298	8.60	3.37
1,085,350	3.94	管理費用	1,146,248	4.09	1,200,054	4.42	-4.48
52,260	0.19	其他營業費用	49,542	0.18	55,559	0.20	-10.83
1,080,192	3.92	營業利益（損失）	345,942	1.23	532,085	1.96	-34.98
615,085	2.23	營業外收入	457,190	1.63	369,699	1.36	23.67
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
615,085	2.23	其他營業外收入	457,190	1.63	369,699	1.36	23.67
1,639,882	5.96	營業外費用	1,537,962	5.49	1,579,044	5.82	-2.60
637,517	2.32	財務成本	701,087	2.50	721,239	2.66	-2.79
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,002,365	3.64	其他營業外費用	836,875	2.99	857,805	3.16	-2.44
-1,024,797	3.72	營業外利益（損失）	-1,080,772	3.86	-1,209,345	4.46	-10.63
55,395	0.20	稅前淨利（淨損）	-734,830	2.62	-677,260	2.50	8.50
-16,126	0.06	所得稅費用（利益）					
71,521	0.26	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-734,830	2.62	-677,260	2.50	8.50
		停業單位損益					
71,521	0.26	本期淨利（淨損）	-734,830	2.62	-677,260	2.50	8.50

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	%	
459,097	100	盈餘之部	16,517	100	21,043	100	-21.51
71,521	15.58	本期淨利					
61,438	13.38	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					
315,515	68.73	其他綜合損益轉入數					
10,623	2.31	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	16,517	100	21,043	100	-21.51
459,097	100	分配之部	16,517	100	21,043	100	-21.51
		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					
459,097	100	留存事業機關者	16,517	100	21,043	100	-21.51
		填補虧損	16,517	100	21,043	100	-21.51
		資本公積					
7,152	1.56	法定公積					
		特別公積					
451,945	98.44	未分配盈餘					
		虧損之部	939,102	100	1,454,062	100	-35.42
		本期淨損	734,830	78.25	677,260	46.58	8.50
		累積虧損	204,272	21.75	95,143	6.54	114.70
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數			681,659	46.88	-100.00
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部	939,102	100	1,454,062	100	-35.42
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者	939,102	100	1,454,062	100	-35.42
		撥用盈餘	16,517	1.76	21,043	1.45	-21.51
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損	922,585	98.24	1,433,019	98.55	-35.62

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）	-734,830	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-734,830	
利息股利之調整	698,534	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-36,296	
調整項目	8,839,302	
未計利息股利之現金流入（流出）	8,803,006	
收取利息	2,553	
收取股利		
支付利息	-701,087	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		8,104,472
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	40,979	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-83,288	
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	-11,819,551	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-11,861,860
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務	21,200,000	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	100,000	
增加資本、公積及填補虧損	1,903,320	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務	-19,399,642	
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）		3,803,678
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		46,290
期初現金及約當現金		514,723
期末現金及約當現金		561,013

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（104）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 1,479 億 9,456 萬元，較上年度預計數 1,460 億 7,008 萬 2,000 元，增加 19 億 2,447 萬 8,000 元，係中央政府現金增資 5 億 9,332 萬元、地方政府轉帳增資 2,115 萬 8,000 元及其他政府機關現金增資 13 億 1,000 萬元所致。其中中央政府投資 1,241 億 2,084 萬 1,000 元，占 83.87%；地方政府投資 216 億 7,883 萬 9,000 元，占 14.65%；其他政府機關投資 21 億 9,488 萬元，占 1.48%。

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 3,490 人，占 61.20%；業務部門 1,630 人，占 28.58%；管理部門 572 人，占 10.03%；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 100 年度決算數環比之計算皆以 99 年度決算數為 100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	3,111,306,169	100.51	3,115,357,317	100.13	3,128,966,961	100.44	3,098,439,000	99.02	3,136,200,000	101.22

（二）銷售量：

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	2,231,201,828	100.98	2,254,044,536	101.02	2,295,723,519	101.85	2,282,000,000	99.40	2,335,842,000	102.36

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	6.72	100.90	6.74	100.30	6.86	101.78	6.95	101.31	7.21	103.74

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	10.90	100.09	10.92	100.18	10.93	100.09	10.93	100.00	11.00	100.64

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 280 億 3,115 萬 3,000 元，較上年度預算數 271 億 2,021 萬元，計增加 9 億 1,094 萬 3,000 元，約 3.36%。
- (二)營業成本 240 億 7,845 萬 7,000 元，較上年度預算數 230 億 0,021 萬 4,000 元，計增加 10 億 7,824 萬 3,000 元，約 4.69%。
- (三)營業費用 36 億 0,675 萬 4,000 元，較上年度預算數 35 億 8,791 萬 1,000 元，計增加 1,884 萬 3,000 元，約 0.53%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 3 億 4,594 萬 2,000 元，較上年度預算數 5 億 3,208 萬 5,000 元，計減少 1 億 8,614 萬 3,000 元，約 34.98%。
- (五)營業外收入 4 億 5,719 萬元，較上年度預算數 3 億 6,969 萬 9,000 元，計增加 8,749 萬 1,000 元，約 23.67%。
- (六)營業外費用 15 億 3,796 萬 2,000 元，較上年度預算數 15 億 7,904 萬 4,000 元，計減少 4,108 萬 2,000 元，約 2.60%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 7 億 3,483 萬元，較上年度預算數 6 億 7,726 萬元，計增加 5,757 萬元，約 8.50%。
- (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 7 億 3,483 萬元，連同累積虧損 2 億 0,427 萬 2,000 元，共計虧損 9 億 3,910 萬 2,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 1,651 萬 7,000 元填補外，尚餘 9 億 2,258 萬 5,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 81 億 0,447 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 118 億 6,186 萬元，其中現金流入 4,097 萬 9,000 元，係減少投資性不動產之數；現金流出 119 億 0,283 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 8,328 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 118 億 1,955 萬 1,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 118 億 1,955 萬 1,000 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 83 億 4,320 萬 3,000 元，均為繼續計畫，包括：①板新地區供水改善計畫二期工程 8 億 3,010 萬元，②離島地區供水改善計畫一馬公增建 4,000 噸海水淡化廠 8,342 萬元，③加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫 2 億 1,000 萬元，④高雄地區增設伏流水工程 3 億 1,000 萬元，⑤高屏地區原有水井抽水量復抽工程 4 億 5,000 萬元，⑥水庫設施更新改善計畫 17 億 6,700 萬元，⑦調度及備援系統提升計畫 5 億 1,423 萬 2,000 元，⑧湖山水庫下游自來水工程計畫 29 億元，⑨大肚、龍井高地區一帶供水計畫 3 億 7,793 萬元，⑩豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）1 億 8,902 萬 1,000 元，⑪無自來水地區供水改善計畫第二期（101－104 年）－自來水延管工程 2 億 6,150 萬元，⑫降低漏水率計畫（102 至 111 年）1 億元，⑬臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程 3 億 5,000 萬元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 34 億 7,634 萬 8,000 元，包括土地 3,578 萬 5,000 元，土地改良物 3,679 萬 7,000 元，房屋及建築 1 億 5,082 萬 9,000 元，機械及設備 31 億 9,871 萬元，交通及運輸設備 2,747 萬 6,000 元，什項設備 2,675 萬 1,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 38 億 0,367 萬 8,000 元，其中現金流入 232 億 0,332 萬元，包括增加長期債務 212 億元，其他負債淨增 1 億元，增加資本 19 億 0,332 萬元；現金流出 193 億 9,964 萬 2,000 元，係減少長期債務之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 4,629 萬元，係期末現金 5 億 6,101 萬 3,000 元，較期初現金 5 億 1,472 萬 3,000 元增加之數。

中國輸出入銀行

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	18.28	17.45	0.83	4.76
營業總支出	14.60	13.69	0.91	6.65
淨利（淨損）	3.68	3.76	-0.08	2.13
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.61	1.69	-0.08	4.73
留存事業機關盈餘	2.07	2.07		
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.38	0.04	0.34	850.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	2.06	1.27	0.79	62.20
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-255.41	-238.41	-17.00	7.13
不動產、廠房及設備餘額	5.37	5.17	0.20	3.87
長期負債餘額	141.56	184.68	-43.12	23.35
權益	196.55	193.49	3.06	1.58

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

中國輸出入銀行損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
1,776,202	100	營業收入	1,825,634	100	1,743,451	100	4.71
		銷售收入					
		勞務收入					
1,776,202	100	金融保險收入	1,825,634	100	1,743,451	100	4.71
		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					
838,155	47.19	營業成本	813,512	44.56	762,444	43.73	6.70
		銷售成本					
		勞務成本					
838,155	47.19	金融保險成本	813,512	44.56	762,444	43.73	6.70
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
938,047	52.81	營業毛利（毛損）	1,012,122	55.44	981,007	56.27	3.17
462,611	26.04	營業費用	548,203	30.03	500,499	28.71	9.53
		行銷費用					
385,679	21.71	業務費用	468,359	25.65	421,300	24.16	11.17
73,367	4.13	管理費用	75,509	4.14	74,954	4.30	0.74
3,565	0.20	其他營業費用	4,335	0.24	4,245	0.24	2.12
475,436	26.77	營業利益（損失）	463,919	25.41	480,508	27.56	-3.45
5,923	0.33	營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.11	0.00
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
5,923	0.33	其他營業外收入	2,000	0.11	2,000	0.11	0.00
58,330	3.28	營業外費用	63,556	3.48	69,750	4.00	-8.88
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
58,330	3.28	其他營業外費用	63,556	3.48	69,750	4.00	-8.88
-52,407	2.95	營業外利益（損失）	-61,556	3.37	-67,750	3.89	-9.14
423,029	23.82	稅前淨利（淨損）	402,363	22.04	412,758	23.67	-2.52
33,467	1.88	所得稅費用（利益）	34,156	1.87	36,074	2.07	-5.32
389,562	21.93	繼續營業單位本期淨利（淨損）	368,207	20.17	376,684	21.61	-2.25
		停業單位損益					
389,562	21.93	本期淨利（淨損）	368,207	20.17	376,684	21.61	-2.25

中國輸出入銀行盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
389,758	100	盈餘之部	368,207	100	376,684	100	-2.25
389,562	99.95	本期淨利	368,207	100	376,684	100	-2.25
		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					
196	0.05	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					
389,758	100	分配之部	368,207	100	376,684	100	-2.25
159,263	40.86	中央政府所得者	160,627	43.62	169,260	44.93	-5.10
159,263	40.86	股(官)息紅利	160,627	43.62	169,260	44.93	-5.10
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
230,495	59.14	留存事業機關者	207,580	56.38	207,424	55.07	0.08
		填補虧損					
		資本公積					
155,825	39.98	法定公積	147,283	40.00	150,674	40.00	-2.25
74,670	19.16	特別公積	60,297	16.38	56,750	15.07	6.25
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

中國輸出入銀行現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	402,363	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	402,363	
利息股利之調整	-956,707	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-554,344	
調整項目	165,344	
未計利息股利之現金流入（流出）	-389,000	
收取利息	1,467,370	
收取股利		
支付利息	-538,288	
發放現金股利		
支付所得稅	-36,074	
營業活動之淨現金流入（流出）		504,008
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）	-26,891	
收取利息		
收取股利	17,225	
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	-38,447	
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）		-48,113
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）	4,700,000	
央行及同業融資淨增（淨減）	-500,000	
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	4,270	
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	-4,295,000	
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-160,627	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-251,357
匯率影響數		1,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		205,538
期初現金及約當現金		5,670,737
期末現金及約當現金		5,876,275

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（104）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 216 人，較上年度 208 人，增加 8 人。其中業務部門 182 人，占 84.26%；管理部門 34 人，占 15.74%。

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

（一）營運量：

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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)	85,009	102.34	89,970	105.84	91,237	101.41	88,000	96.45	89,000	101.14
保險	新臺幣百萬元	73,409	114.78	89,603	122.06	90,056	100.51	77,000	85.50	85,000	110.39

（二）平均利（費）率：

營運項目	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	1.31	105.65	1.52	116.03	1.43	94.08	1.52	106.29	1.55	101.97
保險費率	0.30	68.18	0.27	90.00	0.29	107.41	0.25	86.21	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，以中期放款 1.62% 為最高，其次長期放款與短期放款及透支分別為 1.44% 及 1.40%。

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 18 億 2,563 萬 4,000 元，較上年度預算數 17 億 4,345 萬 1,000 元，計增加 8,218 萬 3,000 元，約 4.71%。
- (二)營業成本 8 億 1,351 萬 2,000 元，較上年度預算數 7 億 6,244 萬 4,000 元，計增加 5,106 萬 8,000 元，約 6.70%。
- (三)營業費用 5 億 4,820 萬 3,000 元，較上年度預算數 5 億 0,049 萬 9,000 元，計增加 4,770 萬 4,000 元，約 9.53%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 4 億 6,391 萬 9,000 元，較上年度預算數 4 億 8,050 萬 8,000 元，計減少 1,658 萬 9,000 元，約 3.45%。
- (五)營業外收入 200 萬元，與上年度預算數相同。
- (六)營業外費用 6,355 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,975 萬元，計減少 619 萬 4,000 元，約 8.88%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 4 億 0,236 萬 3,000 元，較上年度預算數 4 億 1,275 萬 8,000 元，計減少 1,039 萬 5,000 元，約 2.52%。
- (八)所得稅費用 3,415 萬 6,000 元，較上年度預算數 3,607 萬 4,000 元，計減少 191 萬 8,000 元，約 5.32%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 3 億 6,820 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 億 7,668 萬 4,000 元，計減少 847 萬 7,000 元，約 2.25%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 3 億 6,820 萬 7,000 元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 40%提列，計 1 億 4,728 萬 3,000 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 6,029 萬 7,000 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 6,062 萬 7,000 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 6,062 萬 7,000 元，較上年度預算數 1 億 6,926 萬元，計減少 863 萬 3,000 元，約 5.10%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 120 億元之 1.34%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.34 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 5 億 0,400 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 4,811 萬 3,000 元，其中現金流入 1,722 萬 5,000 元，係收取股利之

數；現金流出 6,533 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2,689 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 3,844 萬 7,000 元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 3,844 萬 7,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 1,000 萬元，房屋及建築 1,760 萬元，機械及設備 381 萬 6,000 元，交通及運輸設備 239 萬 9,000 元，什項設備 263 萬 2,000 元，租賃權益改良 200 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 2 億 5,135 萬 7,000 元，其中現金流入 47 億 0,427 萬元，包括金融債券淨增 47 億元，其他負債淨增 427 萬元；現金流出 49 億 5,562 萬 7,000 元，包括央行及同業融資淨減 5 億元，減少非流動金融負債 42 億 9,500 萬元，發放現金股利 1 億 6,062 萬 7,000 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 2 億 0,553 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 58 億 7,627 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 56 億 7,073 萬 7,000 元增加之數，包括增加現金 7 萬 1,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 543 萬 6,000 元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 3 萬 1,000 元，自投資日起 3 個月內到期之流動金融資產 2 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	2,934.14	2,898.59	35.55	1.23
營業總支出	2,890.90	2,835.34	55.56	1.96
淨利（淨損）	43.24	63.25	-20.01	31.64
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	22.60	32.27	-9.67	29.97
留存事業機關盈餘	22.07	35.21	-13.14	37.32
事業機關負擔虧損	0.90		0.90	
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	7.58	6.85	0.73	10.66
增加長期債務	55.00	60.00	-5.00	8.33
現金及約當現金淨增	89.46	3.23	86.23	2,669.66
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	12,901.49	12,841.29	60.20	0.47
不動產、廠房及設備餘額	982.51	990.51	-8.00	0.81
長期負債餘額	188.30	133.89	54.41	40.64
權益	2,573.22	2,541.36	31.86	1.25

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

② 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

臺灣金融控股股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
336,703,568	100	營業收入	293,056,346	100	289,569,129	100	1.20
133,856,424	39.75	銷售收入	97,000,000	33.10	96,953,850	33.48	0.05
		勞務收入					
184,200,059	54.71	金融保險收入	180,561,026	61.61	175,102,862	60.47	3.12
2,355,906	0.70	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,263,583	0.77	1,761,306	0.61	28.52
16,291,178	4.84	其他營業收入	13,231,737	4.52	15,751,111	5.44	-15.99
299,398,596	88.92	營業成本	256,952,177	87.68	253,203,640	87.44	1.48
133,425,788	39.63	銷售成本	96,417,400	32.90	96,370,000	33.28	0.05
		勞務成本					
165,550,520	49.17	金融保險成本	160,079,804	54.62	156,416,841	54.02	2.34
35,947	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
386,342	0.11	其他營業成本	454,973	0.16	416,799	0.14	9.16
37,304,972	11.08	營業毛利（毛損）	36,104,169	12.32	36,365,489	12.56	-0.72
18,818,337	5.59	營業費用	21,973,626	7.50	20,049,349	6.92	9.60
		行銷費用					
17,680,288	5.25	業務費用	20,615,695	7.03	18,676,228	6.45	10.38
1,075,274	0.32	管理費用	1,286,531	0.44	1,297,919	0.45	-0.88
62,775	0.02	其他營業費用	71,400	0.02	75,202	0.03	-5.06
18,486,635	5.49	營業利益（損失）	14,130,543	4.82	16,316,140	5.63	-13.40
1,282,191	0.38	營業外收入	357,392	0.12	289,855	0.10	23.30
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,282,191	0.38	其他營業外收入	357,392	0.12	289,855	0.10	23.30
11,445,608	3.40	營業外費用	9,730,514	3.32	9,431,008	3.26	3.18
8,288	-	財務成本	361,349	0.12	212,974	0.07	69.67
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
11,437,320	3.40	其他營業外費用	9,369,165	3.20	9,218,034	3.18	1.64
-10,163,417	3.02	營業外利益（損失）	-9,373,122	3.20	-9,141,153	3.16	2.54
8,323,217	2.47	稅前淨利（淨損）	4,757,421	1.62	7,174,987	2.48	-33.69
1,256,112	0.37	所得稅費用（利益）	433,676	0.15	849,688	0.29	-48.96
7,067,106	2.10	繼續營業單位本期淨利（淨損）	4,323,745	1.48	6,325,299	2.18	-31.64
		停業單位損益					
7,067,106	2.10	本期淨利（淨損）	4,323,745	1.48	6,325,299	2.18	-31.64

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		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	%	
7,110,189	100	盈餘之部	4,467,221	100	6,747,432	100	-33.79
7,067,106	99.39	本期淨利	4,323,745	96.79	6,325,299	93.74	-31.64
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數			399,000	5.91	-100.00
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
43,083	0.61	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	143,476	3.21	23,133	0.34	520.22
7,110,189	100	分配之部	4,467,221	100	6,747,432	100	-33.79
3,053,803	42.95	中央政府所得者	2,260,183	50.59	3,226,771	47.82	-29.96
3,053,803	42.95	股(官)息紅利	2,260,183	50.59	3,226,771	47.82	-29.96
		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					
4,056,386	57.05	留存事業機關者	2,207,038	49.41	3,520,661	52.18	-37.31
241,625	3.40	填補虧損	90,331	2.02			
		資本公積					
682,548	9.60	法定公積	423,341	9.48	632,530	9.37	-33.07
3,132,213	44.05	特別公積	1,693,366	37.91	2,888,131	42.80	-41.37
		未分配盈餘					
241,625	100	虧損之部	90,331	100			
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
241,625	100	其他綜合損益轉入數	90,331	100			
		首次採用國際財務報導準則調整數					
241,625	100	填補之部	90,331	100			
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
241,625	100	事業機關負擔者	90,331	100			
241,625	100	撥用盈餘	90,331	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					

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）	4,757,421	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	4,757,421	
利息股利之調整	-38,676,244	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-33,918,823	
調整項目	-29,069,559	
未計利息股利之現金流入（流出）	-62,988,382	
收取利息	68,313,962	
收取股利	3,823,560	
支付利息	-52,772,966	
發放現金股利		
支付所得稅	-529,469	
營業活動之淨現金流入（流出）		-44,153,295
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	16,260,936	
減少投資	27,561,594	
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	516,827	
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）	-372,987	
收取利息	18,581,273	
收取股利	3,380,542	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-12,988,686	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-202,968	
增加不動產、廠房及設備	-758,100	
增加投資性不動產	-1,500,000	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		50,478,431
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	299,529	
流動金融負債淨增（淨減）	7,989	
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	5,500,000	
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-171,731	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務	-50,000	
減少非流動金融負債	-8,615	
減少資本		
支付利息	-912,208	
發放現金股利	-2,260,183	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		2,404,781
匯率影響數		216,302
現金及約當現金之淨增（淨減）		8,946,219
期初現金及約當現金		1,124,341,897
期末現金及約當現金		1,133,288,116

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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

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

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

茲就該公司本（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 1,300 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 8,867 人，較上年度 8,837 人，增加 30 人。其中業務部門 8,109 人，占 91.45%；管理部門 758 人，占 8.55%。

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	100年度決算數			101年度決算數			102年度決算數			103年度預算數		104年度預算數	
		營運量 (*營運值)	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比	營運量 (*營運值)	環比		
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	2,099,957	2,183,030	103.96	2,214,716	101.45	2,055,000	92.79	2,127,000	103.50				
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	3,153,535	3,218,085	102.05	3,396,194	105.53	2,763,125	81.36	3,195,000	115.63				
保險	新臺幣百萬元	*68,592	*74,695	108.90	*68,884	92.22	*59,836	86.86	*44,674	74.66				
代理業務	新臺幣百萬元				36,958		35,142	95.09	36,326	103.37				
證券	新臺幣百萬元 (承做額)	676,751	512,090	75.67	481,259	93.98	600,000	124.67	586,000	97.67				

(二)平均利率：

營運項目	100年度決算數			101年度決算數			102年度決算數			103年度預算數		104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	1.77	1.87	105.65	1.89	101.07	3.02	159.79	2.81	93.05				
存款利率	0.89	0.95	106.74	0.94	98.95	1.83	194.68	1.57	85.79				

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 3.13% 為最高，其次為中期放款 2.72%，而以短期放款及透支 2.38% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以定期存款 1.75% 為最高，其次為儲蓄存款 1.73%，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 2,930 億 5,634 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,895 億 6,912 萬 9,000 元，計增加 34 億 8,721 萬 7,000 元，約 1.20%。
- (二)營業成本 2,569 億 5,217 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,532 億 0,364 萬元，計增加 37 億 4,853 萬 7,000 元，約 1.48%。
- (三)營業費用 219 億 7,362 萬 6,000 元，較上年度預算數 200 億 4,934 萬 9,000 元，計增加 19 億 2,427 萬 7,000 元，約 9.60%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 141 億 3,054 萬 3,000 元，較上年度預算數 163 億 1,614 萬元，計減少 21 億 8,559 萬 7,000 元，約 13.40%。
- (五)營業外收入 3 億 5,739 萬 2,000 元，較上年度預算 2 億 8,985 萬 5,000 元，計增加 6,753 萬 7,000 元，約 23.30%。
- (六)營業外費用 97 億 3,051 萬 4,000 元，較上年度預算數 94 億 3,100 萬 8,000 元，計增加 2 億 9,950 萬 6,000 元，約 3.18%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 47 億 5,742 萬 1,000 元，較上年度預算數 71 億 7,498 萬 7,000 元，計減少 24 億 1,756 萬 6,000 元，約 33.69%。
- (八)所得稅費用 4 億 3,367 萬 6,000 元，較上年度預算數 8 億 4,968 萬 8,000 元，計減少 4 億 1,601 萬 2,000 元，約 48.96%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 43 億 2,374 萬 5,000 元，較上年度預算數 63 億 2,529 萬 9,000 元，計減少 20 億 0,155 萬 4,000 元，約 31.64%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 43 億 2,374 萬 5,000 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 1 億 4,347 萬 6,000 元，共有可分配盈餘 44 億 6,722 萬 1,000 元，除填補國際財務報導準則版本升級之會計政策變動追溯適用影響數 9,033 萬 1,000 元外，尚餘 43 億 7,689 萬元，依序分配如下：

1. 法定公積：按本年度淨利扣除上開影響數後金額之 10% 提列，計 4 億 2,334 萬 1,000 元。
2. 特別公積：按本年度淨利扣除上開影響數後金額之 40% 提列，計 16 億 9,336 萬 6,000 元。
3. 股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除上開影響數與法定公積及特別公積後，尚餘 22 億 6,018 萬 3,000 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 22 億 6,018 萬 3,000 元，較上年度預算數 32 億 2,677 萬 1,000 元，計減少 9 億 6,658 萬 8,000 元。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 1,300 億元之 1.74%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 1.74 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 441 億 5,329 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流入 504 億 7,843 萬 1,000 元，其中現金流入 663 億 0,117 萬 2,000 元，包括流動金融資產淨減 162 億 6,093 萬 6,000 元，減少投資 275 億 6,159 萬 4,000 元，減少不動產、廠房及設備 5 億 1,682 萬 7,000 元，收取利息 185 億 8,127 萬 3,000 元，收取股利 33 億 8,054 萬 2,000 元；現金流出 158 億 2,274 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3 億 7,298 萬 7,000 元，增加投資 129 億 8,868 萬 6,000 元，增加長期應收款 2 億 0,296 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 7 億 5,810 萬元，增加投資性不動產 15 億元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 7 億 5,810 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 9,815 萬元，機械及設備 3 億 9,390 萬 6,000 元，交通及運輸設備 3,109 萬 5,000 元，什項設備 3,725 萬 9,000 元，租賃權益改良 9,769 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 24 億 0,478 萬 1,000 元，其中現金流入 58 億 0,751 萬 8,000 元，包括短期債務淨增 2 億 9,952 萬 9,000 元，流動金融負債淨增 798 萬 9,000 元，增加長期債務 55 億元；現金流出 34 億 0,273 萬 7,000 元，包括其他負債淨減 1 億 7,173 萬 1,000 元，減少長期債務 5,000 萬元，減少非流動金融負債 861 萬 5,000 元，支付利息 9 億 1,220 萬 8,000 元，發放現金股利 22 億 6,018 萬 3,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 2 億 1,630 萬 2,000 元。

(五)現金及約當現金之淨增 89 億 4,621 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 1 兆 1,332 億 8,811 萬 6,000 元，較期初現金及約當現金 1 兆 1,243 億 4,189 萬 7,000 元增加之數，包括增加現金

57 億 8,366 萬 3,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 17 億 9,556 萬 9,000 元，可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 7 億 3,493 萬 6,000 元，及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 6 億 3,205 萬 1,000 元。

四、補辦預算：

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

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
資金之轉投資－增加		
兆豐金融控股股份有限公司	491,171	係子公司臺灣銀行參與轉投資事業兆豐金融控股股份有限公司現金增資認購案。
資金之轉投資－收回		
臺灣總合股務資料處理股份有限公司	4,900	係子公司臺灣銀行配合轉投資事業臺灣總合股務資料處理股份有限公司與臺灣集中保管結算所股份有限公司合併，收回投資之數。

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	522.65	533.92	-11.27	2.11
營業總支出	456.34	458.76	-2.42	0.53
淨利（淨損）	66.31	75.16	-8.85	11.77
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	32.86	37.90	-5.04	13.30
留存事業機關盈餘	41.99	46.07	-4.08	8.86
事業機關負擔虧損	0.68		0.68	
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	5.18	5.37	-0.19	3.54
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	59.51	238.50	-178.99	75.05
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	3,843.22	3,694.78	148.44	4.02
不動產、廠房及設備餘額	234.48	236.62	-2.14	0.90
長期負債餘額	1.62	1.38	0.24	17.39
權益	1,172.41	1,150.08	22.33	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 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

臺灣土地銀行股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
46,502,879	100	營業收入	51,871,552	100	52,878,830	100	-1.90
5,347	0.01	銷售收入	4,500	0.01	3,086	0.01	45.82
		勞務收入					
46,217,035	99.39	金融保險收入	51,675,927	99.62	52,699,227	99.66	-1.94
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
280,497	0.60	其他營業收入	191,125	0.37	176,517	0.33	8.28
21,483,067	46.20	營業成本	27,847,795	53.69	29,040,441	54.92	-4.11
		銷售成本					
		勞務成本					
21,475,732	46.18	金融保險成本	27,836,902	53.67	29,024,605	54.89	-4.09
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,336	0.02	其他營業成本	10,893	0.02	15,836	0.03	-31.21
25,019,812	53.80	營業毛利（毛損）	24,023,757	46.31	23,838,389	45.08	0.78
12,989,825	27.93	營業費用	15,356,625	29.61	14,081,125	26.63	9.06
		行銷費用					
12,272,728	26.39	業務費用	14,580,035	28.11	13,364,496	25.27	9.10
678,948	1.46	管理費用	729,102	1.41	665,772	1.26	9.51
38,149	0.08	其他營業費用	47,488	0.09	50,857	0.10	-6.62
12,029,987	25.87	營業利益（損失）	8,667,132	16.71	9,757,264	18.45	-11.17
378,050	0.81	營業外收入	393,258	0.76	512,705	0.97	-23.30
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
378,050	0.81	其他營業外收入	393,258	0.76	512,705	0.97	-23.30
1,527,955	3.29	營業外費用	1,523,146	2.94	1,517,225	2.87	0.39
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,527,955	3.29	其他營業外費用	1,523,146	2.94	1,517,225	2.87	0.39
-1,149,904	2.47	營業外利益（損失）	-1,129,888	2.18	-1,004,520	1.90	12.48
10,880,082	23.40	稅前淨利（淨損）	7,537,244	14.53	8,752,744	16.55	-13.89
1,921,778	4.13	所得稅費用（利益）	906,058	1.75	1,236,713	2.34	-26.74
8,958,305	19.26	繼續營業單位本期淨利（淨損）	6,631,186	12.78	7,516,031	14.21	-11.77
		停業單位損益					
8,958,305	19.26	本期淨利（淨損）	6,631,186	12.78	7,516,031	14.21	-11.77

臺灣土地銀行股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
9,825,650	100	盈餘之部	7,484,886	100	8,397,012	100	-10.86
8,958,305	91.17	本期淨利	6,631,186	88.59	7,516,031	89.51	-11.77
849,075	8.64	累積盈餘	849,075	11.34	849,075	10.11	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					
18,270	0.19	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	4,625	0.06	31,906	0.38	-85.50
9,825,650	100	分配之部	7,484,886	100	8,397,012	100	-10.86
3,769,426	38.36	中央政府所得者	3,286,324	43.91	3,789,922	45.13	-13.29
3,769,426	38.36	股(官)息紅利	3,286,324	43.91	3,789,922	45.13	-13.29
		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					
6,056,224	61.64	留存事業機關者	4,198,562	56.09	4,607,090	54.87	-8.87
		填補虧損	67,789	0.91			
		資本公積					
2,687,491	27.35	法定公積	1,969,019	26.31	2,254,809	26.85	-12.67
2,519,658	25.64	特別公積	1,312,679	17.54	1,503,206	17.90	-12.67
849,075	8.64	未分配盈餘	849,075	11.34	849,075	10.11	0.00
		虧損之部	67,789	100			
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數	67,789	100			
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部	67,789	100			
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者	67,789	100			
		撥用盈餘	67,789	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					

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）	7,537,244	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	7,537,244	
利息股利之調整	-20,652,642	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-13,115,398	
調整項目	-43,275,821	
未計利息股利之現金流入（流出）	-56,391,219	
收取利息	45,208,076	
收取股利		
支付利息	-26,373,438	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,503,340	
營業活動之淨現金流入（流出）		-39,059,921
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	6,984,126	
減少投資	1,736,459	
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	579,795	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-428,568	
收取利息	2,217,708	
收取股利	220,677	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-457,750	
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	-517,542	
增加投資性不動產	-1,200	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		10,333,705
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）	1,479,418	
金融債券淨增（淨減）	37,998,200	
央行及同業融資淨增（淨減）	731,579	
增加長期債務		
增加非流動金融負債	24,551	
其他負債淨增（淨減）	234,318	
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	-2,348,772	
發放現金股利	-3,538,123	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		34,581,171
匯率影響數		96,447
現金及約當現金之淨增（淨減）		5,951,402
期初現金及約當現金		114,980,406
期末現金及約當現金		120,931,808

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 102 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（104）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 581 億元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 500 億元，增加 81 億元，係以前年度公積轉帳增資所致。

二、員工人數：

該公司預計員額為 6,111 人，較上年度 6,112 人，減少 1 人。其中業務部門 5,630 人，占 92.13%；管理部門 481 人，占 7.87%。

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

（一）營運量：

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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)	1,732,242	106.60	1,818,827	105.00	1,817,003	99.90	1,649,010	90.75	1,745,000	105.82
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,935,017	104.01	2,026,866	104.75	2,024,917	99.90	1,814,000	89.58	1,965,000	108.32
代理業務	新臺幣百萬元					598		8,200	1,371.24	8,500	103.66

(二)平均利率：

營運項目	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	1.94	111.49	2.03	104.64	2.02	99.51	2.74	135.64	2.46	89.78
存款	0.80	125.00	0.86	107.50	0.85	98.84	1.36	160.00	1.13	83.09

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 2.58% 為最高，其次為中期放款 2.46%，而以短期放款及透支 1.94% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以定期存款 1.37% 為最高，其次為儲蓄存款 1.23%，而以活期存款 0.27% 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 518 億 7,155 萬 2,000 元，較上年度預算數 528 億 7,883 萬元，計減少 10 億 0,727 萬 8,000 元，約 1.9%。
- (二)營業成本 278 億 4,779 萬 5,000 元，較上年度預算數 290 億 4,044 萬 1,000 元，計減少 11 億 9,264 萬 6,000 元，約 4.11%。
- (三)營業費用 153 億 5,662 萬 5,000 元，較上年度預算數 140 億 8,112 萬 5,000 元，計增加 12 億 7,550 萬元，約 9.06%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 86 億 6,713 萬 2,000 元，較上年度預算數 97 億 5,726 萬 4,000 元，計減少 10 億 9,013 萬 2,000 元，約 11.17%。
- (五)營業外收入 3 億 9,325 萬 8,000 元，較上年度預算數 5 億 1,270 萬 5,000 元，計減少 1 億 1,944 萬 7,000 元，約 23.30%。
- (六)營業外費用 15 億 2,314 萬 6,000 元，較上年度預算數 15 億 1,722 萬 5,000 元，計增加 592 萬 1,000 元，約 0.39%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 75 億 3,724 萬 4,000 元，較上年度預算數 87 億 5,274 萬 4,000 元，計減少 12 億 1,550 萬元，約 13.89%。
- (八)所得稅費用 9 億 0,605 萬 8,000 元，較上年度預算數 12 億 3,671 萬 3,000 元，計減少 3 億 3,065 萬 5,000 元，約 26.74%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 66 億 3,118 萬 6,000 元，較上年度預算數 75 億 1,603 萬 1,000 元，計減少 8 億 8,484 萬 5,000 元，約 11.77%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 66 億 3,118 萬 6,000 元，連同累積盈餘 8 億 4,907 萬 5,000 元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 462 萬 5,000 元，共有可分配盈餘 74 億 8,488 萬 6,000 元，除填補國際財務報導準則版本升級之會計政策變動追溯適用影響數 6,778 萬 9,000 元外，

尚餘 74 億 1,709 萬 7,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按扣除上開影響數後淨利之 30% 提列，計 19 億 6,901 萬 9,000 元。
- 2.特別公積：按扣除上開影響數後淨利之 20% 提列，計 13 億 1,267 萬 9,000 元。
- 3.股息紅利：繳納中央政府股息紅利 32 億 8,632 萬 4,000 元。
- 4.未分配盈餘：經以上 1.至 3.項分配後，餘數 8 億 4,907 萬 5,000 元，留待以後年度處理。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 32 億 8,632 萬 4,000 元，較上年度預算數 37 億 8,992 萬 2,000 元，計減少 5 億 0,359 萬 8,000 元，約 13.29%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 581 億元之 5.66%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 5.66 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 390 億 5,992 萬 1,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 103 億 3,370 萬 5,000 元，其中現金流入 117 億 3,876 萬 5,000 元，包括流動金融資產淨減 69 億 8,412 萬 6,000 元，減少投資 17 億 3,645 萬 9,000 元，減少投資性不動產 5 億 7,979 萬 5,000 元，收取利息 22 億 1,770 萬 8,000 元，收取股利 2 億 2,067 萬 7,000 元；現金流出 14 億 0,506 萬元，包括無形資產及其他資產淨增 4 億 2,856 萬 8,000 元，增加投資 4 億 5,775 萬元，增加不動產、廠房及設備 5 億 1,754 萬 2,000 元，增加投資性不動產 120 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 5 億 1,754 萬 2,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 3,834 萬 2,000 元，機械及設備 2 億 3,276 萬 4,000 元，交通及運輸設備 2,550 萬 1,000 元，什項設備 8,069 萬 7,000 元，租賃權益改良 4,023 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 345 億 8,117 萬 1,000 元，其中現金流入 404 億 6,806 萬 6,000 元，包括流動金融負債淨增 14 億 7,941 萬 8,000 元，金融債券淨增 379 億 9,820 萬元，央行及同業融資淨增 7 億 3,157 萬 9,000 元，增加非流動金融負債 2,455 萬 1,000 元，其他負債淨增 2 億 3,431 萬 8,000 元；現金流出 58 億 8,689 萬 5,000 元，包括支付利息 23 億 4,877 萬 2,000 元，發放現金股利 35 億 3,812 萬 3,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 9,644 萬 7,000 元。

(五)現金及約當現金之淨增 59 億 5,140 萬 2,000 元，係期末現金及約當現金 1,209 億 3,180 萬 8,000 元，較期初現金及約當現金 1,149 億 8,040 萬 6,000 元增加之數，包括增加現金 6 億 5,994 萬 7,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 19 億 0,574 萬 4,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 4,053 萬 3,000 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 33 億 4,517 萬 8,000 元。

四、補辦預算：

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列

入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
資金之轉投資－收回		
臺灣綜合股務資料處理股份有限公司	3,300	配合轉投資事業臺灣綜合股務資料處理股份有限公司與臺灣集中保管結算所股份有限公司合併，收回投資之數。

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	10.08	10.09	-0.01	0.10
營業總支出	9.22	9.25	-0.03	0.32
淨利（淨損）	0.86	0.84	0.02	2.38
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	0.99	0.80	0.19	23.75
留存事業機關盈餘	0.30	0.08	0.22	275.00
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.06	0.68	-0.62	91.18
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.11	0.10	0.01	10.00
財務狀況：				
營運資金餘額②	2.13	1.98	0.15	7.58
不動產、廠房及設備餘額	7.10	7.46	-0.36	4.83
長期負債餘額				
權益	8.60	8.74	-0.14	1.60

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

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	%	
1,089,768	100	營業收入	1,002,353	100	1,004,025	100	-0.17
725,065	66.53	銷售收入	682,913	68.13	676,810	67.41	0.90
364,703	33.47	勞務收入	319,440	31.87	327,215	32.59	-2.38
		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					
897,953	82.40	營業成本	855,219	85.32	855,999	85.26	-0.09
532,954	48.91	銷售成本	535,779	53.45	528,784	52.67	1.32
364,999	33.49	勞務成本	319,440	31.87	327,215	32.59	-2.38
		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					
191,815	17.60	營業毛利（毛損）	147,134	14.68	148,026	14.74	-0.60
45,526	4.18	營業費用	47,363	4.73	48,144	4.80	-1.62
		行銷費用					
15,900	1.46	業務費用	16,767	1.67	16,941	1.69	-1.03
25,795	2.37	管理費用	26,046	2.60	27,053	2.69	-3.72
3,831	0.35	其他營業費用	4,550	0.45	4,150	0.41	9.64
146,289	13.42	營業利益（損失）	99,771	9.95	99,882	9.95	-0.11
12,138	1.11	營業外收入	5,682	0.57	5,334	0.53	6.52
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
12,138	1.11	其他營業外收入	5,682	0.57	5,334	0.53	6.52
5,953	0.55	營業外費用	1,904	0.19	4,303	0.43	-55.75
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
5,953	0.55	其他營業外費用	1,904	0.19	4,303	0.43	-55.75
6,185	0.57	營業外利益（損失）	3,778	0.38	1,031	0.10	266.44
152,474	13.99	稅前淨利（淨損）	103,549	10.33	100,913	10.05	2.61
25,920	2.38	所得稅費用（利益）	17,603	1.76	17,155	1.71	2.61
126,554	11.61	繼續營業單位本期淨利（淨損）	85,946	8.57	83,758	8.34	2.61
		停業單位損益					
126,554	11.61	本期淨利（淨損）	85,946	8.57	83,758	8.34	2.61

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	
決算	數		預算	數	預算	數	上年度預算數	
金額	%		金額	%	金額	%	比較增減 %	
168,143	100	盈餘之部	129,341	100	87,669	100		47.53
126,554	75.27	本期淨利	85,946	66.45	83,758	95.54		2.61
26,884	15.99	累積盈餘	43,395	33.55	3,911	4.46		1,009.56
		追溯適用及追溯重編之影響數						
6,199	3.69	公積轉列數						
		出售庫藏股票損失						
8,506	5.06	其他綜合損益轉入數						
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數						
168,143	100	分配之部	129,341	100	87,669	100		47.53
128,506	76.43	中央政府所得者	99,341	76.81	80,000	91.25		24.18
128,506	76.43	股(官)息紅利	99,341	76.81	80,000	91.25		24.18
		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						
39,637	23.57	留存事業機關者	30,000	23.19	7,669	8.75		291.19
		填補虧損						
		資本公積						
		法定公積						
		特別公積	30,000	23.19				
39,637	23.57	未分配盈餘			7,669	8.75		-100.00
		虧損之部						
		本期淨損						
		累積虧損						
		追溯適用及追溯重編之影響數						
		其他綜合損益轉入數						
		首次採用國際財務報導準則調整數						
		填補之部						
		中央政府負擔者						
		折減資本						
		出資填補						
		地方政府負擔者						
		折減資本						
		出資填補						
		轉投資機關負擔者						
		折減資本						
		出資填補						
		其他政府機關負擔者						
		折減資本						
		出資填補						
		民股股東負擔者						
		折減資本						
		出資填補						
		事業機關負擔者						
		撥用盈餘						
		撥用法定公積						
		撥用特別公積						
		撥用資本公積						
		待填補之虧損						

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）	103,549	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	103,549	
利息股利之調整	-1,594	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	101,955	
調整項目	20,045	
未計利息股利之現金流入（流出）	122,000	
收取利息	1,594	
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-17,603	
營業活動之淨現金流入（流出）		105,991
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）	-6,428	
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	-6,000	
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）		-12,428
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）	-5,452	
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	-99,341	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-104,793
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-11,230
期初現金及約當現金		78,830
期末現金及約當現金		67,600

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（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

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

二、員工人數：

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

三、主要產品設備能量及其運用情形：

全廠每日能量為印刷全張紙 1,100 色令、裝訂製本 400 令，每年實際開工天數視交印單位之需要而定，本年度預計承印統一發票 3,950 萬本，表格什件 710 萬 6,160 張。

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

（一）生產量：

產 品 稱	單 位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	43,321,465	103.00	45,271,670	104.50	45,257,145	99.97	39,500,000	87.28	39,500,000	100.00
表格什件	張	5,325,924	105.63	4,420,134	82.99	4,910,344	111.09	5,921,800	120.60	7,106,160	120.00

（二）銷售量：

產 品 稱	單 位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	43,171,840	103.54	44,619,450	103.35	45,814,080	102.68	39,500,000	86.22	39,500,000	100.00
表格什件	張	5,472,585	109.19	4,465,308	81.59	4,910,344	109.97	5,921,800	120.60	7,106,160	120.00

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
統一發票	本	10.95	99.73	10.59	96.71	10.74	101.42	12.25	114.06	11.97	97.71
表格什件	張	9.31	109.02	9.06	97.31	8.70	96.03	7.91	90.92	9.12	115.30

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	15.12	98.89	14.52	96.03	14.86	102.34	15.84	106.59	15.50	97.85
表格什件	張	8.72	105.31	9.00	103.21	9.01	100.11	8.62	95.67	9.94	115.31

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 10 億 0,235 萬 3,000 元，較上年度預算數 10 億 0,402 萬 5,000 元，計減少 167 萬 2,000 元，約 0.17%。
- (二)營業成本 8 億 5,521 萬 9,000 元，較上年度預算數 8 億 5,599 萬 9,000 元，計減少 78 萬元，約 0.09%。
- (三)營業費用 4,736 萬 3,000 元，較上年度預算數 4,814 萬 4,000 元，計減少 78 萬 1,000 元，約 1.62%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,977 萬 1,000 元，較上年度預算數 9,988 萬 2,000 元，計減少 11 萬 1,000 元，約 0.11%。
- (五)營業外收入 568 萬 2,000 元，較上年度預算數 533 萬 4,000 元，計增加 34 萬 8,000 元，約 6.52%。
- (六)營業外費用 190 萬 4,000 元，較上年度預算數 430 萬 3,000 元，計減少 239 萬 9,000 元，約 55.75%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,354 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 0,091 萬 3,000 元，計增加 263 萬 6,000 元，約 2.61%。
- (八)所得稅費用 1,760 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,715 萬 5,000 元，計增加 44 萬 8,000 元，約 2.61%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 8,594 萬 6,000 元，較上年度預算數 8,375 萬 8,000 元，計增加 218 萬 8,000 元，約 2.61%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 8,594 萬 6,000 元，連同累積盈餘 4,339 萬 5,000 元，共有可分配盈餘 1 億

2,934 萬 1,000 元，依序分配如下：

(一)特別公積：本年度提列 3,000 萬元。

(二)官息紅利：本年度可分配盈餘扣除特別公積，尙餘 9,934 萬 1,000 元，悉數配發中央政府官息紅利。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 1 億 0,599 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 1,242 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 642 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 600 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 600 萬元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 553 萬元及什項設備 47 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 億 0,479 萬 3,000 元，包括其他負債淨減 545 萬 2,000 元，發放現金股利 9,934 萬 1,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 1,123 萬元，係期末現金 6,760 萬元，較期初現金 7,883 萬元減少之數。

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	827.58	826.13	1.45	0.18
營業總支出	739.93	744.07	-4.14	0.56
淨利（淨損）	87.65	82.06	5.59	6.81
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	65.71	61.69	4.02	6.52
留存事業機關盈餘	8.82	8.31	0.51	6.14
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	13.05	17.05	-4.00	23.46
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		12.31		
現金及約當現金淨減	34.30			
財務狀況：				
營運資金餘額②	357.07	391.88	-34.81	8.88
不動產、廠房及設備餘額	507.45	513.56	-6.11	1.19
長期負債餘額				
權益	893.16	884.45	8.71	0.98

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

臺灣菸酒股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		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	%	
78,264,457	100	營業收入	81,786,129	100	81,749,406	100	0.04
78,171,837	99.88	銷售收入	81,700,387	99.90	81,677,486	99.91	0.03
		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					
92,620	0.12	其他營業收入	85,742	0.10	71,920	0.09	19.22
59,880,698	76.51	營業成本	64,031,514	78.29	64,569,216	78.98	-0.83
59,880,698	76.51	銷售成本	64,031,514	78.29	64,569,216	78.98	-0.83
		勞務成本					
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
18,383,759	23.49	營業毛利（毛損）	17,754,615	21.71	17,180,190	21.02	3.34
6,614,693	8.45	營業費用	7,940,940	9.71	7,874,108	9.63	0.85
5,391,885	6.89	行銷費用	6,489,185	7.93	6,594,867	8.07	-1.60
		業務費用					
966,242	1.23	管理費用	1,118,640	1.37	994,096	1.22	12.53
256,566	0.33	其他營業費用	333,115	0.41	285,145	0.35	16.82
11,769,066	15.04	營業利益（損失）	9,813,675	12.00	9,306,082	11.38	5.45
1,102,092	1.41	營業外收入	971,508	1.19	863,226	1.06	12.54
		財務收入					
4,733	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,440	-	7,321	0.01	-66.67
1,097,359	1.40	其他營業外收入	969,068	1.18	855,905	1.05	13.22
339,699	0.43	營業外費用	314,129	0.38	319,308	0.39	-1.62
2	-	財務成本	509	-	4,410	0.01	-88.46
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
339,697	0.43	其他營業外費用	313,620	0.38	314,898	0.39	-0.41
762,393	0.97	營業外利益（損失）	657,379	0.80	543,918	0.67	20.86
12,531,459	16.01	稅前淨利（淨損）	10,471,054	12.80	9,850,000	12.05	6.31
2,078,955	2.66	所得稅費用（利益）	1,705,978	2.09	1,644,011	2.01	3.77
10,452,504	13.36	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,765,076	10.72	8,205,989	10.04	6.81
		停業單位損益					
10,452,504	13.36	本期淨利（淨損）	8,765,076	10.72	8,205,989	10.04	6.81

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	%	
10,543,801	100	盈餘之部	8,775,775	100	8,242,793	100	6.47
10,452,504	99.13	本期淨利	8,765,076	99.88	8,205,989	99.55	6.81
		累積盈餘	10,699	0.12	36,804	0.45	-70.93
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
20,586	0.20	其他綜合損益轉入數					
70,711	0.67	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
10,543,801	100	分配之部	8,775,775	100	8,242,793	100	6.47
9,498,551	90.09	中央政府所得者	6,570,900	74.88	6,169,345	74.85	6.51
9,498,551	90.09	股(官)息紅利	6,570,900	74.88	6,169,345	74.85	6.51
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者	1,323,000	15.08	1,242,150	15.07	6.51
		股息紅利	1,323,000	15.08	1,242,150	15.07	6.51
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
1,045,250	9.91	留存事業機關者	881,875	10.05	831,298	10.09	6.08
		填補虧損					
		資本公積					
1,045,250	9.91	法定公積	876,508	9.99	820,599	9.96	6.81
		特別公積					
		未分配盈餘	5,367	0.06	10,699	0.13	-49.84
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

臺灣菸酒股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,471,054	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	10,471,054	
利息股利之調整	-593,491	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9,877,563	
調整項目	-5,825,179	
未計利息股利之現金流入（流出）	4,052,384	
收取利息		
收取股利	329,000	
支付利息	-509	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,671,995	
營業活動之淨現金流入（流出）		2,708,880
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	7,514,387	
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）	-3,527	
收取利息	262,871	
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-5,200,000	
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	-1,305,181	
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）		1,268,550
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）	3,723	
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	-7,411,495	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-7,407,772
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-3,430,342
期初現金及約當現金		14,005,321
期末現金及約當現金		10,574,979

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣菸酒股份有限公司係由臺灣省菸酒公賣局改制而成。原為臺灣省政府所屬事業機構，民國 87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府。主要業務係菸酒之產、銷，並配合政府農業政策，適時收購農產品，對於農民收益之增加及農村經濟之繁榮，甚有助益。嗣為因應菸酒市場開放及我國加入世界貿易組織，菸酒管理法及菸酒稅法於 89 年 4 月 19 日公布，並於 91 年 1 月 1 日廢止菸酒專賣制度，實施新稅制，同年 5 月 15 日臺灣菸酒股份有限公司條例公布，爰於 7 月 1 日改制為公司組織。該公司為強化競爭能力，積極改進生產技術，提高產品品質，並致力研究開發新產品。茲就該公司本（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

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

二、員工人數：

該公司預計員額為 7,098 人，與上年度相同。其中生產部門 4,670 人，占 65.79%；行銷部門 1,717 人，占 24.19%；管理部門 582 人，占 8.20%；研究發展與員工訓練部門 129 人，占 1.82%。

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 185 萬 3,679 箱，本年度含代工預計生產 149 萬 2,436 箱，產能利用率為 80.51%。

(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 9,409 公石，產能利用率為 82.64%。
- 2.黃酒類：臺中、埔里、嘉義及宜蘭 4 酒廠現有設備可產黃酒類 8 萬 2,902 公石，本年度預計生產 6 萬 3,531 公石，產能利用率為 76.63%。
- 3.料理米酒類：林口、臺中、屏東、宜蘭及花蓮 5 酒廠現有設備可產料理米酒類 79 萬 4,516 公石，本年度預計生產 92 萬 4,475 公石，產能利用率為 116.36%。

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 100 年度決算數環比之計算皆以 99 年度決算數為 100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	1,064,381	88.64	1,019,043	95.74	1,027,243	100.80	985,247	95.91	976,233	99.09
寶島牌菸	箱	20,511	98.92	18,582	90.60	18,400	99.02	19,868	107.98	18,002	90.61
新樂園牌菸	箱	57,168	122.06	50,460	88.27	55,870	110.72	48,401	86.63	52,280	108.01
啤酒	公石	3,567,487	96.61	3,843,678	107.74	3,624,061	94.29	4,082,000	112.64	4,089,409	100.18
清酒	公石	18,250	87.96	13,771	75.46	15,309	111.17	23,073	150.72	18,943	82.10
米酒	公石	57,238	22.62	71,201	124.39	77,985	109.53	92,062	118.05	91,495	99.38
料理酒	公石	710,368	214.68	672,303	94.64	628,030	93.41	925,220	147.32	800,821	86.55

(二)銷售量：

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	1,001,595	83.74	1,033,549	103.19	1,013,405	98.05	985,247	97.22	976,233	99.09
寶島牌菸	箱	19,056	91.69	20,245	106.24	18,509	91.43	19,868	107.34	18,002	90.61
新樂園牌菸	箱	52,487	114.72	51,696	98.49	56,130	108.58	48,401	86.23	52,280	108.01
啤酒	公石	3,550,559	97.05	3,848,766	108.40	3,619,778	94.05	4,082,000	112.77	4,089,409	100.18
清酒	公石	17,474	88.00	15,656	89.60	15,221	97.22	23,073	151.59	18,943	82.10
米酒	公石	54,339	20.47	68,644	126.33	75,652	110.21	92,062	121.69	91,495	99.38
料理酒	公石	685,989	225.23	670,167	97.69	647,842	96.67	925,220	142.82	800,821	86.55

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	3,744.31	102.01	3,826.62	102.20	3,793.70	99.14	4,180.62	110.20	4,288.83	102.59
寶島牌菸	箱	4,819.15	101.96	5,294.55	109.86	5,015.92	94.74	5,828.87	116.21	5,549.60	95.21
新樂園牌菸	箱	3,639.89	97.49	3,727.94	102.42	3,609.21	96.82	4,023.24	111.47	4,085.95	101.56
啤酒	公石	1,752.81	100.54	1,854.53	105.80	1,805.75	97.37	2,003.71	110.96	1,998.82	99.76
清酒	公石	8,314.05	83.03	9,665.17	116.25	11,155.37	115.42	9,792.23	87.78	10,044.03	102.57
米酒	公石	5,694.91	188.23	5,643.84	99.10	5,788.86	102.57	6,413.48	110.79	7,051.11	109.94
料理酒	公石	2,091.08	79.67	2,142.77	102.47	2,188.03	102.11	2,488.71	113.74	2,200.60	88.42

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104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	19,076.79	120.77	25,765.22	135.06	26,716.11	103.69	26,640.65	99.72	26,684.97	100.17
寶島牌菸	箱	18,638.92	112.82	22,721.43	121.90	24,943.67	109.78	23,138.92	92.76	23,441.28	101.31
新樂園牌菸	箱	15,658.43	127.13	22,931.26	146.45	23,723.97	103.46	23,849.34	100.53	23,724.85	99.48
啤酒	公石	6,369.05	100.95	6,423.57	100.86	6,315.44	98.32	6,313.97	99.98	6,302.67	99.82
清酒	公石	21,679.19	100.80	21,748.16	100.32	22,025.53	101.28	21,908.29	99.47	22,060.81	100.70
米酒	公石	10,964.71	160.34	11,179.20	101.96	11,372.62	101.73	11,314.33	99.49	11,318.05	100.03
料理酒	公石	3,333.69	95.84	3,341.22	100.23	3,366.50	100.76	3,366.46	100.00	3,366.25	99.99

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 817 億 8,612 萬 9,000 元，較上年度預算數 817 億 4,940 萬 6,000 元，計增加 3,672 萬 3,000 元，約 0.04%。
- (二)營業成本 640 億 3,151 萬 4,000 元，較上年度預算數 645 億 6,921 萬 6,000 元，計減少 5 億 3,770 萬 2,000 元，約 0.83%。
- (三)營業費用 79 億 4,094 萬元，較上年度預算數 78 億 7,410 萬 8,000 元，計增加 6,683 萬 2,000 元，約 0.85%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 98 億 1,367 萬 5,000 元，較上年度預算數 93 億 0,608 萬 2,000 元，計增加 5 億 0,759 萬 3,000 元，約 5.45%。
- (五)營業外收入 9 億 7,150 萬 8,000 元，較上年度預算數 8 億 6,322 萬 6,000 元，計增加 1 億 0,828 萬 2,000 元，約 12.54%。
- (六)營業外費用 3 億 1,412 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 1,930 萬 8,000 元，計減少 517 萬 9,000 元，約 1.62%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 104 億 7,105 萬 4,000 元，較上年度預算數 98 億 5,000 萬元，計增加 6 億 2,105 萬 4,000 元，約 6.31%。
- (八)所得稅費用 17 億 0,597 萬 8,000 元，較上年度預算數 16 億 4,401 萬 1,000 元，計增加 6,196 萬 7,000 元，約 3.77%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 87 億 6,507 萬 6,000 元，較上年度預算數 82 億 0,598 萬 9,000 元，計增加 5 億 5,908 萬 7,000 元，約 6.81%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 87 億 6,507 萬 6,000 元，連同累積盈餘 1,069 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 87 億 7,577 萬 5,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利 87 億 6,507 萬 6,000 元提列 10%，計 8 億 7,650 萬 8,000 元。
 - 2.股息紅利：本年度可分配盈餘扣法定公積，尚餘 78 億 9,926 萬 7,000 元，依資本額 438 億 5,500 萬元之 18%配發股息紅利，計 78 億 9,390 萬元（其中中央政府應得 65 億 7,090 萬元，民股股東應得 13 億 2,300 萬元），餘數 536 萬 7,000 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 536 萬 7,000 元，留待以後年度分配。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 65 億 7,090 萬元，較上年度預算數 61 億 6,934 萬 5,000 元，計增加 4 億 0,155 萬 5,000 元，約 6.51%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 365 億 0,500 萬元之 18%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 18 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 27 億 0,888 萬元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流入 12 億 6,855 萬元，其中現金流入 77 億 7,725 萬 8,000 元，包括流動金融資產淨減 75 億 1,438 萬 7,000 元，收取利息 2 億 6,287 萬 1,000 元；現金流出 65 億 0,870 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 352 萬 7,000 元，增加投資 52 億元，增加不動產、廠房及設備 13 億 0,518 萬 1,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 13 億 0,518 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 2 億元，土地改良物 720 萬 1,000 元，房屋及建築 9,376 萬 6,000 元，機械及設備 9 億 7,129 萬 6,000 元，交通及運輸設備 917 萬 5,000 元，什項設備 2,374 萬 3,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 74 億 0,777 萬 2,000 元，其中現金流入 372 萬 3,000 元，係其他負債淨增之數；現金流出 74 億 1,149 萬 5,000 元，係發放現金股利之數。
- (四)現金及約當現金之淨減 34 億 3,034 萬 2,000 元，係期末現金 105 億 7,497 萬 9,000 元，較期初現金 140 億 0,532 萬 1,000 元減少之數。

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	2,826.25	3,474.42	-648.17	18.66
營業總支出	2,744.58	3,383.53	-638.95	18.88
淨利（淨損）	81.67	90.89	-9.22	10.14
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	60.93	67.85	-6.92	10.20
留存事業機關盈餘	20.74	23.05	-2.31	10.02
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	44.39	52.88	-8.49	16.06
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	296.33	499.23	-202.90	40.64
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	33,323.08	33,098.63	224.45	0.68
不動產、廠房及設備餘額	921.84	897.07	24.77	2.76
長期負債餘額	0.51	0.51	0.00	0.00
權益	1,408.23	1,387.49	20.74	1.49

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

中華郵政股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數	預 算 數		預 算 數	預 算 數			
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
298,556,533	100	營業收入	282,485,932	100	347,307,774	100	-18.66
27,731	0.01	銷售收入	23,078	0.01	21,635	0.01	6.67
25,077,418	8.40	勞務收入	24,983,670	8.84	25,166,765	7.25	-0.73
272,528,238	91.28	金融保險收入	256,694,871	90.87	321,301,374	92.51	-20.11
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
923,146	0.31	其他營業收入	784,313	0.28	818,000	0.24	-4.12
257,514,834	86.25	營業成本	245,220,530	86.81	310,080,837	89.28	-20.92
18,486	0.01	銷售成本	18,466	0.01	19,770	0.01	-6.60
20,373,626	6.82	勞務成本	20,110,587	7.12	20,045,190	5.77	0.33
237,005,900	79.38	金融保險成本	225,047,407	79.67	289,916,555	83.48	-22.38
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
116,822	0.04	其他營業成本	44,070	0.02	99,322	0.03	-55.63
41,041,699	13.75	營業毛利（毛損）	37,265,402	13.19	37,226,937	10.72	0.10
28,857,964	9.67	營業費用	27,415,487	9.71	26,256,867	7.56	4.41
		行銷費用					
24,277,140	8.13	業務費用	23,585,750	8.35	22,375,136	6.44	5.41
4,395,255	1.47	管理費用	3,648,740	1.29	3,682,584	1.06	-0.92
185,569	0.06	其他營業費用	180,997	0.06	199,147	0.06	-9.11
12,183,735	4.08	營業利益（損失）	9,849,915	3.49	10,970,070	3.16	-10.21
508,171	0.17	營業外收入	138,815	0.05	134,508	0.04	3.20
		財務收入					
15,708	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	16,144	0.01	13,730	-	17.58
492,463	0.16	其他營業外收入	122,671	0.04	120,778	0.03	1.57
83,669	0.03	營業外費用	148,655	0.05	150,883	0.04	-1.48
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
83,669	0.03	其他營業外費用	148,655	0.05	150,883	0.04	-1.48
424,502	0.14	營業外利益（損失）	-9,840	-	-16,375	-	-39.91
12,608,237	4.22	稅前淨利（淨損）	9,840,075	3.48	10,953,695	3.15	-10.17
547,577	0.18	所得稅費用（利益）	1,672,813	0.59	1,864,275	0.54	-10.27
12,060,660	4.04	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,167,262	2.89	9,089,420	2.62	-10.15
		停業單位損益					
12,060,660	4.04	本期淨利（淨損）	8,167,262	2.89	9,089,420	2.62	-10.15

中華郵政股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
12,060,660	100	盈餘之部	8,167,262	100	9,089,420	100	-10.15
12,060,660	100	本期淨利	8,167,262	100	9,089,420	100	-10.15
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
12,060,660	100	分配之部	8,167,262	100	9,089,420	100	-10.15
6,703,709	55.58	中央政府所得者	6,093,212	74.61	6,784,628	74.64	-10.19
6,703,709	55.58	股(官)息紅利	6,093,212	74.61	6,784,628	74.64	-10.19
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
5,356,951	44.42	留存事業機關者	2,074,050	25.39	2,304,792	25.36	-10.01
		填補虧損					
		資本公積					
3,015,165	25.00	法定公積	2,041,816	25.00	2,272,355	25.00	-10.15
2,341,786	19.42	特別公積	32,234	0.39	32,437	0.36	-0.63
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

中華郵政股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9,840,075	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	9,840,075	
利息股利之調整	-40,865,148	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-31,025,073	
調整項目	342,975,463	
未計利息股利之現金流入（流出）	311,950,390	
收取利息	93,455,990	
收取股利	3,476,545	
支付利息	-56,067,387	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,864,275	
營業活動之淨現金流入（流出）		350,951,263
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）	-445,318	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-309,995,284	
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	-4,438,961	
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）		-314,879,563
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	-6,438,920	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-6,438,920
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		29,632,780
期初現金及約當現金		286,568,462
期末現金及約當現金		316,201,242

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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

為因應國際化及自由化之趨勢，郵政總局及其所屬郵政儲金匯業局自 92 年度起，依「中華郵政股份有限公司設置條例」合併改制為中華郵政股份有限公司；96 年 2 月 9 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，更名為「臺灣郵政股份有限公司」；97 年 8 月 1 日依公司法規定經董事會決議，向主管機關辦理變更登記後，恢復為「中華郵政股份有限公司」。茲就本（104）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 673 億 1,100 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 650 億元，增加 23 億 1,100 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 3,184 人，占 47.95%；業務部門 1 萬 2,323 人，占 44.82%；管理部門 1,958 人，占 7.12%；研究發展及員工訓練部門 31 人，占 0.11%。

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

(一)營運量(值)：

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	2,815,419	101.99	2,742,007	97.39	2,733,116	99.68	2,712,661	99.25	2,678,152	98.73
集郵	新臺幣千元	*715,246	109.51	*735,302	102.80	*764,639	103.99	*660,000	86.32	*671,000	101.67
儲金	新臺幣百萬元 (平均餘額)	4,728,131	101.41	4,922,011	104.10	5,164,935	104.94	5,078,000	98.32	5,450,000	107.33
匯兌	新臺幣百萬元	1,594,917	102.95	1,598,620	100.23	1,666,041	104.22	1,510,000	90.63	1,600,000	105.96
簡易壽險	新臺幣百萬元	*162,504	97.91	*157,982	97.22	*157,086	99.43	*155,000	98.67	*153,000	98.71
儲匯代理 業務	新臺幣百萬元	94,341	103.08	95,414	101.14	22,517	23.60	16,212	72.00	16,516	101.88

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	8.32	100.12	8.45	101.56	8.54	101.07	8.68	101.64	8.71	100.35

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 2,824 億 8,593 萬 2,000 元，較上年度預算數 3,473 億 0,777 萬 4,000 元，計減少 648 億 2,184 萬 2,000 元，約 18.66%。
- (二)營業成本 2,452 億 2,053 萬元，較上年度預算數 3,100 億 8,083 萬 7,000 元，計減少 648 億 6,030 萬 7,000 元，約 20.92%。
- (三)營業費用 274 億 1,548 萬 7,000 元，較上年度預算數 262 億 5,686 萬 7,000 元，計增加 11 億 5,862 萬元，約 4.41%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 98 億 4,991 萬 5,000 元，較上年度預算數 109 億 7,007 萬元，計減少 11 億 2,015 萬 5,000 元，約 10.21%。
- (五)營業外收入 1 億 3,881 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,450 萬 8,000 元，計增加 430 萬 7,000 元，約 3.20%。
- (六)營業外費用 1 億 4,865 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 5,088 萬 3,000 元，計減少 222 萬 8,000 元，約 1.48%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 98 億 4,007 萬 5,000 元，較上年度預算數 109 億 5,369 萬 5,000 元，計減少 11 億 1,362 萬元，約 10.17%。
- (八)所得稅費用 16 億 7,281 萬 3,000 元，較上年度預算數 18 億 6,427 萬 5,000 元，計減少 1 億 9,146 萬 2,000 元，約 10.27%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 81 億 6,726 萬 2,000 元，較上年度預算數 90 億 8,942 萬元，計減少 9 億 2,215 萬 8,000 元，約 10.15%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 81 億 6,726 萬 2,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利提列 25%，計 20 億 4,181 萬 6,000 元。
- 2.特別公積：依「保險業各種準備金提存辦法」及「人身保險業外匯價格變動準備金應注意事項」規定，提存 3,223 萬 4,000 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 60 億 9,321 萬 2,000 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 60 億 9,321 萬 2,000 元，較上年度預算數 67 億 8,462 萬 8,000 元，計減少 6 億 9,141 萬 6,000 元，約 10.19%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 673 億 1,100 萬元之 9.05%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 9.05 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 3,509 億 5,126 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 3,148 億 7,956 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 4 億 4,531 萬 8,000 元，增加投資 3,099 億 9,528 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 44 億 3,896 萬 1,000 元。
- 2.上述增加不動產、廠房及設備 44 億 3,896 萬 1,000 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 29 億 7,593 萬 6,000 元，悉數為繼續計畫，包括：①購建郵政局所計畫 5 億 0,778 萬 6,000 元，②郵政資訊作業發展計畫 4,340 萬元，③自動化機器設備購置計畫 2 億 8,800 萬元，④郵政物流園區（機場捷運 A7 站）建置計畫 21 億 3,675 萬元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 14 億 6,302 萬 5,000 元，包括土地 2,540 萬元，土地改良物 100 萬元，房屋及建築 1 億 5,604 萬 6,000 元，機械及設備 7 億 9,323 萬元，交通及運輸設備 3 億 3,983 萬 6,000 元，什項設備 1 億 4,051 萬 3,000 元，租賃權益改良 700 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 64 億 3,892 萬元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 296 億 3,278 萬元，係期末現金及約當現金 3,162 億 0,124 萬 2,000 元，較期初現金及約當現金 2,865 億 6,846 萬 2,000 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 197 億 2,667 萬 4,000 元，及增加現金 99 億 0,610 萬 6,000 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	251.70	232.92	18.78	8.06
營業總支出	302.23	295.68	6.55	2.22
淨利（淨損）	-50.53	-62.76	12.23	19.49
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	3.75	2.81	0.94	33.45
事業機關負擔虧損	1,114.61	946.17	168.44	17.80
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	140.86	201.90	-61.04	30.23
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.30	0.30	0.00	0.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-1,262.45	-1,179.03	-83.42	7.08
不動產、廠房及設備餘額	7,774.40	7,692.58	81.82	1.06
長期負債餘額	746.62	773.01	-26.39	3.41
權益	4,053.09	4,017.41	35.68	0.89

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

交通部臺灣鐵路管理局損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 算 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
22,739,558	100	營業收入	23,972,750	100	22,358,641	100	7.22
		銷售收入					
17,730,504	77.97	勞務收入	18,274,074	76.23	17,438,209	77.99	4.79
		金融保險收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
5,009,054	22.03	其他營業收入	5,698,676	23.77	4,920,432	22.01	15.82
23,863,407	104.94	營業成本	25,303,145	105.55	24,892,688	111.33	1.65
		銷售成本					
22,746,091	100.03	勞務成本	23,944,245	99.88	23,776,200	106.34	0.71
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,117,316	4.91	其他營業成本	1,358,900	5.67	1,116,488	4.99	21.71
-1,123,849	4.94	營業毛利（毛損）	-1,330,395	5.55	-2,534,047	11.33	-47.50
1,040,790	4.58	營業費用	1,283,181	5.35	1,100,502	4.92	16.60
		行銷費用					
409,573	1.80	業務費用	528,017	2.20	397,959	1.78	32.68
576,774	2.54	管理費用	673,805	2.81	633,768	2.83	6.32
54,443	0.24	其他營業費用	81,359	0.34	68,775	0.31	18.30
-2,164,639	9.52	營業利益（損失）	-2,613,576	10.90	-3,634,549	16.26	-28.09
1,261,908	5.55	營業外收入	1,197,817	5.00	933,050	4.17	28.38
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,261,908	5.55	其他營業外收入	1,197,817	5.00	933,050	4.17	28.38
3,277,034	14.41	營業外費用	3,636,928	15.17	3,574,953	15.99	1.73
1,130,273	4.97	財務成本	1,096,616	4.57	1,349,601	6.04	-18.75
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
2,146,761	9.44	其他營業外費用	2,540,312	10.60	2,225,352	9.95	14.15
-2,015,126	8.86	營業外利益（損失）	-2,439,111	10.17	-2,641,903	11.82	-7.68
-4,179,765	18.38	稅前淨利（淨損）	-5,052,687	21.08	-6,276,452	28.07	-19.50
		所得稅費用（利益）					
-4,179,765	18.38	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-5,052,687	21.08	-6,276,452	28.07	-19.50
		停業單位損益					
-4,179,765	18.38	本期淨利（淨損）	-5,052,687	21.08	-6,276,452	28.07	-19.50

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	%	
602,269	100	盈餘之部	374,776	100	280,697	100	33.52
		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					
602,269	100	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	374,776	100	280,697	100	33.52
602,269	100	分配之部	374,776	100	280,697	100	33.52
		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					
602,269	100	留存事業機關者	374,776	100	280,697	100	33.52
602,269	100	填補虧損	374,776	100	280,697	100	33.52
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
101,014,917	100	虧損之部	111,461,090	100	94,616,578	100	17.80
4,179,767	4.14	本期淨損	5,052,687	4.53	6,276,452	6.63	-19.50
96,835,150	95.86	累積虧損	106,408,403	95.47	88,340,126	93.37	20.45
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
101,014,917	100	填補之部	111,461,090	100	94,616,578	100	17.80
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
101,014,917	100	事業機關負擔者	111,461,090	100	94,616,578	100	17.80
602,269	0.60	撥用盈餘	374,776	0.34	280,697	0.30	33.52
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
100,412,648	99.40	待填補之虧損	111,086,314	99.66	94,335,881	99.70	17.76

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）	-5,052,687	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	-5,052,687	
利息股利之調整	1,096,420	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-3,956,267	
調整項目	3,143,714	
未計利息股利之現金流入（流出）	-812,553	
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）		-812,553
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	13,505	
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）	1,318,894	
收取利息		
收取股利	196	
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-14,085,994	
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）		-12,753,399
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	6,072,322	
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		
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	8,620,246	
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	-1,096,616	
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）		13,595,952
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		388,078
期末現金及約當現金		418,078

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：

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（104）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 1,614 億 3,720 萬 1,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1,528 億 1,695 萬 5,000 元，增加 86 億 2,024 萬 6,000 元，係政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充之數。

二、員工人數：

該局預計員額為 1 萬 4,411 人，與上年度相同。其中生產部門 1 萬 3,569 人，占 94.16%；業務部門 149 人，占 1.03%；管理部門 430 人，占 2.98%；研究發展及員工訓練部門 20 人，占 0.14%；協助營運阿里山森林鐵路部門 243 人，占 1.69%。

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

（一）營運量：

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	9,719,605	108.01	10,185,549	104.79	10,513,137	103.22	10,192,139	96.95	10,723,968	105.22
貨運	千延噸公里	847,707	97.85	828,475	97.73	727,279	87.79	801,960	110.27	801,960	100.00

（二）單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	1.6026	98.60	1.5825	98.75	1.6052	101.43	1.6195	100.89	1.6171	99.85
貨運	延噸公里	1.1620	100.93	1.1700	100.69	1.1752	100.44	1.1624	98.91	1.1624	100.00

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 239 億 7,275 萬元，較上年度預算數 223 億 5,864 萬 1,000 元，計增加 16 億 1,410 萬 9,000 元，約 7.22%。
- (二)營業成本 253 億 0,314 萬 5,000 元，較上年度預算數 248 億 9,268 萬 8,000 元，計增加 4 億 1,045 萬 7,000 元，約 1.65%。
- (三)營業費用 12 億 8,318 萬 1,000 元，較上年度預算數 11 億 0,050 萬 2,000 元，計增加 1 億 8,267 萬 9,000 元，約 16.60%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 26 億 1,357 萬 6,000 元，較上年度預算數 36 億 3,454 萬 9,000 元，計減少 10 億 2,097 萬 3,000 元，約 28.09%。
- (五)營業外收入 11 億 9,781 萬 7,000 元，較上年度預算數 9 億 3,305 萬元，計增加 2 億 6,476 萬 7,000 元，約 28.38%。
- (六)營業外費用 36 億 3,692 萬 8,000 元，較上年度預算數 35 億 7,495 萬 3,000 元，計增加 6,197 萬 5,000 元，約 1.73%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 50 億 5,268 萬 7,000 元，較上年度預算數 62 億 7,645 萬 2,000 元，計減少 12 億 2,376 萬 5,000 元，約 19.50%。
- (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 50 億 5,268 萬 7,000 元，連同累積虧損 1,064 億 0,840 萬 3,000 元，共計虧損 1,114 億 6,109 萬元，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 3 億 7,477 萬 6,000 元填補外，尚餘 1,110 億 8,631 萬 4,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流出 8 億 1,255 萬 3,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 127 億 5,339 萬 9,000 元，其中現金流入 13 億 3,259 萬 5,000 元，包括減少不動產、廠房及設備 1,350 萬 5,000 元，無形資產及其他資產淨減 13 億 1,889 萬 4,000 元，收取股利 19 萬 6,000 元；現金流出 140 億 8,599 萬 4,000 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 140 億 8,599 萬 4,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 104 億 3,053 萬 2,000 元，包括：
 - (1)繼續計畫：①臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(2001—2015 年)42 億 7,838 萬 1,000 元，②臺北機廠遷建建設計畫 19 億 5,549 萬 8,000 元，□高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫 29 億 2,985 萬 3,000 元，□高雄鐵路地下化延伸鳳山計畫—臺鐵局工程配合款

1,080 萬元，□花東線鐵路瓶頸路段雙軌化暨全線電氣化計畫－臺鐵局工程配合款 7,800 萬元，□臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款 9,000 萬元，合計 93 億 4,253 萬 2,000 元。

(2)新興計畫：①鐵路行車安全六年改善計畫 8 億 8,800 萬元，②臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫 2 億元，合計 10 億 8,800 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 36 億 5,546 萬 2,000 元，包括土地 5,105 萬 4,000 元，土地改良物 6,950 萬元，房屋及建築 3 億 4,456 萬 4,000 元，機械及設備 7 億 6,828 萬 9,000 元，交通及運輸設備 23 億 8,401 萬 3,000 元，什項設備 3,804 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 135 億 9,595 萬 2,000 元，其中現金流入 146 億 9,256 萬 8,000 元，包括短期債務淨增 60 億 7,232 萬 2,000 元，增加資本 86 億 2,024 萬 6,000 元；現金流出 10 億 9,661 萬 6,000 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 1,807 萬 8,000 元，較期初現金 3 億 8,807 萬 8,000 元增加之數。

臺灣港務股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	209.12	200.45	8.67	4.33
營業總支出	155.20	151.75	3.45	2.27
淨利（淨損）	53.92	48.70	5.22	10.72
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	21.95	16.22	5.73	35.33
留存事業機關盈餘	12.67	11.44	1.23	10.75
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	63.64	64.00	-0.36	0.56
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.42		
現金及約當現金淨減	5.99			
財務狀況：				
營運資金餘額②	248.84	292.89	-44.05	15.04
不動產、廠房及設備餘額	403.01	367.47	35.54	9.67
長期負債餘額	3.91	3.91	0.00	0.00
權益	886.60	877.93	8.67	0.99

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

臺灣港務股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 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	%	
17,384,812	100	營業收入	20,004,600	100	19,167,078	100	4.37
		銷售收入					
9,675,636	55.66	勞務收入	11,338,006	56.68	10,953,004	57.14	3.52
		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					
7,709,176	44.34	其他營業收入	8,666,594	43.32	8,214,074	42.86	5.51
9,043,901	52.02	營業成本	10,024,974	50.11	9,728,665	50.76	3.05
		銷售成本					
7,321,145	42.11	勞務成本	7,808,995	39.04	7,881,910	41.12	-0.93
		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					
1,722,756	9.91	其他營業成本	2,215,979	11.08	1,846,755	9.64	19.99
8,340,911	47.98	營業毛利（毛損）	9,979,626	49.89	9,438,413	49.24	5.73
2,475,104	14.24	營業費用	3,885,010	19.42	4,078,045	21.28	-4.73
		行銷費用					
1,054,410	6.07	業務費用	1,891,391	9.45	1,670,986	8.72	13.19
1,402,059	8.06	管理費用	1,947,116	9.73	2,368,469	12.36	-17.79
18,635	0.11	其他營業費用	46,503	0.23	38,590	0.20	20.51
5,865,807	33.74	營業利益（損失）	6,094,616	30.47	5,360,368	27.97	13.70
1,461,141	8.40	營業外收入	907,172	4.53	877,410	4.58	3.39
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,899	0.01	371	-	681.40
1,461,141	8.40	其他營業外收入	904,273	4.52	877,039	4.58	3.11
730,648	4.20	營業外費用	465,575	2.33	357,800	1.87	30.12
		財務成本			84,142	0.44	-100.00
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
730,648	4.20	其他營業外費用	465,575	2.33	273,658	1.43	70.13
730,493	4.20	營業外利益（損失）	441,597	2.21	519,610	2.71	-15.01
6,596,300	37.94	稅前淨利（淨損）	6,536,213	32.67	5,879,978	30.68	11.16
1,125,435	6.47	所得稅費用（利益）	1,144,421	5.72	1,010,268	5.27	13.28
5,470,865	31.47	繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,391,792	26.95	4,869,710	25.41	10.72
		停業單位損益					
5,470,865	31.47	本期淨利（淨損）	5,391,792	26.95	4,869,710	25.41	10.72

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	%	
5,470,865	100	盈餘之部	5,791,792	100	4,869,710	100	18.94
5,470,865	100	本期淨利	5,391,792	93.09	4,869,710	100	10.72
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數	400,000	6.91			
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
5,470,865	100	分配之部	5,791,792	100	4,869,710	100	18.94
1,821,798	33.30	中央政府所得者	2,195,467	37.91	1,621,613	33.30	35.39
1,821,798	33.30	股(官)息紅利	2,195,467	37.91	1,621,613	33.30	35.39
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
2,363,414	43.20	其他所得者	2,329,254	40.22	2,103,715	43.20	10.72
886,280	16.20	提撥地方政府	873,470	15.08	788,893	16.20	10.72
1,477,133	27.00	其他依法分配數	1,455,784	25.14	1,314,822	27.00	10.72
1,285,653	23.50	留存事業機關者	1,267,071	21.88	1,144,382	23.50	10.72
		填補虧損					
		資本公積					
547,086	10.00	法定公積	539,179	9.31	486,971	10.00	10.72
738,567	13.50	特別公積	727,892	12.57	657,411	13.50	10.72
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

臺灣港務股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	6,536,213	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	6,536,213	
利息股利之調整	-592,905	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,943,308	
調整項目	1,269,202	
未計利息股利之現金流入（流出）	7,212,510	
收取利息		
收取股利	371	
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-1,053,311	
營業活動之淨現金流入（流出）		6,159,570
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	3,510,000	
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	168,357	
減少不動產、廠房及設備	99,700	
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）	-221,345	
收取利息	755,652	
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-200,000	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-6,363,878	
增加投資性不動產	-207,823	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-2,459,337
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	-2,195,467	
其他籌資活動之現金流出	-2,103,715	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-4,299,182
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-598,949
期初現金及約當現金		4,034,066
期末現金及約當現金		3,435,117

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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

近年來面臨航運產業情勢快速變遷，加諸全球景氣復甦趨緩，為使港勤海事業務永續經營暨提升營運技術與效能，該公司自 103 年度起投資成立臺灣港務港勤股份有限公司，持有 100% 股權，係以整合所屬各港之港勤資源，經由組織改造，調整拖船作業經營模式，提升港埠整體綜效，降低營運成本並拓展國內外相關業務。依預算法第 20 條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（104）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 3,023 人，較上年度 3,026 人，減少 3 人。其中港埠部門 2,097 人，占 69.37%；業務部門 334 人，占 11.05%；管理部門 592 人，占 19.58%。

三、最近4年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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
停泊	艘時	2,138,938	-	2,805,972	131.19	2,604,063	92.80	2,621,069	100.65
曳船	小時	60,452	-	73,580	121.72	90,717	123.29	83,814	92.39
裝卸	收費噸	586,008,908	-	707,289,911	120.70	730,343,333	103.26	746,534,692	102.22
倉儲	延日噸	84,115,806	-	113,519,714	134.96	87,922,355	77.45	97,851,205	111.29

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	373.77	-	326.32	87.31	413.53	126.73	418.09	101.10
曳船	小時	17,508.92	-	17,552.17	100.25	15,123.55	86.16	16,923.95	111.90
裝卸	收費噸	9.33	-	10.11	108.36	10.84	107.22	10.82	99.82
倉儲	延日噸	2.8	-	2.49	88.93	6.07	243.78	5.6	92.26

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 200 億 0,460 萬元，較上年度預算數 191 億 6,707 萬 8,000 元，計增加 8 億 3,752 萬 2,000 元，約 4.37%。
- (二)營業成本 100 億 2,497 萬 4,000 元，較上年度預算數 97 億 2,866 萬 5,000 元，計增加 2 億 9,630 萬 9,000 元，約 3.05%。
- (三)營業費用 38 億 8,501 萬元，較上年度預算數 40 億 7,804 萬 5,000 元，計減少 1 億 9,303 萬 5,000 元，約 4.73%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 60 億 9,461 萬 6,000 元，較上年度預算數 53 億 6,036 萬 8,000 元，計增加 7 億 3,424 萬 8,000 元，約 13.70%。
- (五)營業外收入 9 億 0,717 萬 2,000 元，較上年度預算數 8 億 7,741 萬元，計增加 2,976 萬 2,000 元，約 3.39%。
- (六)營業外費用 4 億 6,557 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 5,780 萬元，計增加 1 億 0,777 萬 5,000 元，約 30.12%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 65 億 3,621 萬 3,000 元，較上年度預算數 58 億 7,997 萬 8,000 元，計增加 6 億 5,623 萬 5,000 元，約 11.16%。
- (八)所得稅費用 11 億 4,442 萬 1,000 元，較上年度預算數 10 億 1,026 萬 8,000 元，計增加 1 億 3,415 萬 3,000 元，約 13.28%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 53 億 9,179 萬 2,000 元，較上年度預算數 48 億 6,971 萬元，計增加 5 億 2,208 萬 2,000 元，約 10.72%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 53 億 9,179 萬 2,000 元，連同公積轉列數 4 億元，共有可分配盈餘 57 億 9,179 萬 2,000 元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 5 億 3,917 萬 9,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 7 億 2,789 萬 2,000 元。
 - 3.提撥地方政府：按淨利扣除法定公積後之 18%提列，計 8 億 7,347 萬元。
 - 4.其他依法分配數：按淨利扣除法定公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 14 億 5,578 萬 4,000 元。
 - 5.官息紅利：本年度可分配盈餘扣除以上 1.至 4.項分配後，尙餘 21 億 9,546 萬 7,000 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 21 億 9,546 萬 7,000 元，較上年度預算數 16 億 2,161 萬 3,000 元，計增加 5 億 7,385 萬 4,000 元，約 35.39%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 3.38%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.38 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 61 億 5,957 萬元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 24 億 5,933 萬 7,000 元，其中現金流入 45 億 3,370 萬 9,000 元，包括流動金融資產淨減 35 億 1,000 萬元，減少長期應收款 1 億 6,835 萬 7,000 元，減少不動產、廠房及設備 9,970 萬元，收取利息 7 億 5,565 萬 2,000 元；現金流出 69 億 9,304 萬 6,000 元，包括無形資產淨增 2 億 2,134 萬 5,000 元，增加投資 2 億元，增加不動產、廠房及設備 63 億 6,387 萬 8,000 元，增加投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 63 億 6,387 萬 8,000 元及投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元，共計 65 億 7,170 萬 1,000 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 42 億 7,429 萬 5,000 元，均為繼續計畫，包括：基隆港（含臺北港、蘇澳港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 14 億 6,927 萬 6,000 元，臺中港 101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 8 億 4,400 萬元，高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 19 億 6,101 萬 9,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 22 億 9,740 萬 6,000 元，包括土地改良物 1 億 1,400 萬元，房屋及建築 9 億 0,380 萬 5,000 元，機械及設備 8 億 2,427 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2 億 2,097 萬 5,000 元，什項設備 1,688 萬元，租賃權益改良 964 萬 8,000 元，投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 42 億 9,918 萬 2,000 元，包括發放現金股利 21 億 9,546 萬 7,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 21 億 0,371 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 5 億 9,894 萬 9,000 元，係期末現金 34 億 3,511 萬 7,000 元，較期初現金 40 億 3,406 萬 6,000 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	149.28	140.81	8.47	6.02
營業總支出	117.37	111.22	6.15	5.53
淨利（淨損）	31.91	29.59	2.32	7.84
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	11.17	10.36	0.81	7.82
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	28.93	21.03	7.90	37.57
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	7.92	14.38	-6.46	44.92
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	20.76	12.93	7.83	60.56
不動產、廠房及設備餘額	310.99	298.62	12.37	4.14
長期負債餘額	36.00	36.00	0.00	0.00
權益	287.86	267.69	20.17	7.53

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

桃園國際機場股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前 年 度		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	%	
14,132,945	100	營業收入	14,910,631	100	14,061,741	100	6.04
		銷售收入					
6,559,065	46.41	勞務收入	7,075,376	47.45	6,530,963	46.44	8.34
		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					
7,573,880	53.59	其他營業收入	7,835,255	52.55	7,530,778	53.56	4.04
8,318,755	58.86	營業成本	9,465,935	63.48	9,127,308	64.91	3.71
		銷售成本					
5,153,421	36.46	勞務成本	5,781,447	38.77	5,501,986	39.13	5.08
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
3,165,334	22.40	其他營業成本	3,684,488	24.71	3,625,322	25.78	1.63
5,814,191	41.14	營業毛利（毛損）	5,444,696	36.52	4,934,433	35.09	10.34
1,180,053	8.35	營業費用	1,506,904	10.11	1,356,253	9.64	11.11
		行銷費用					
828,485	5.86	業務費用	996,456	6.68	913,024	6.49	9.14
351,567	2.49	管理費用	510,448	3.42	443,229	3.15	15.17
		其他營業費用					
4,634,138	32.79	營業利益（損失）	3,937,792	26.41	3,578,180	25.45	10.05
108,080	0.76	營業外收入	16,938	0.11	19,261	0.14	-12.06
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
108,080	0.76	其他營業外收入	16,938	0.11	19,261	0.14	-12.06
2,655	0.02	營業外費用	106,924	0.72	28,802	0.20	271.24
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	40,403	0.27	28,802	0.20	40.28
2,655	0.02	其他營業外費用	66,521	0.45			
105,424	0.75	營業外利益（損失）	-89,986	0.60	-9,541	0.07	843.15
4,739,562	33.54	稅前淨利（淨損）	3,847,806	25.81	3,568,639	25.38	7.82
805,730	5.70	所得稅費用（利益）	657,276	4.41	609,516	4.33	7.84
3,933,833	27.83	繼續營業單位本期淨利（淨損）	3,190,530	21.40	2,959,123	21.04	7.82
		停業單位損益					
3,933,833	27.83	本期淨利（淨損）	3,190,530	21.40	2,959,123	21.04	7.82

桃園國際機場股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
3,933,833	100	盈餘之部	3,190,530	100	2,959,123	100	7.82
3,933,833	100	本期淨利	3,190,530	100	2,959,123	100	7.82
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
3,933,833	100	分配之部	3,190,530	100	2,959,123	100	7.82
		中央政府所得者					
		股(官)息紅利					
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
2,257,641	57.39	其他所得者	2,073,844	65.00	1,923,430	65.00	7.82
406,375	10.33	提撥地方政府	373,292	11.70	346,217	11.70	7.82
1,851,265	47.06	其他依法分配數	1,700,552	53.30	1,577,213	53.30	7.82
1,676,192	42.61	留存事業機關者	1,116,686	35.00	1,035,693	35.00	7.82
460,539	11.71	填補虧損					
		資本公積					
347,329	8.83	法定公積	319,053	10.00	295,912	10.00	7.82
868,323	22.07	特別公積	797,633	25.00	739,781	25.00	7.82
		未分配盈餘					
460,539	100	虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
22,915	4.98	其他綜合損益轉入數					
437,624	95.02	首次採用國際財務報導準則調整數					
460,539	100	填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
460,539	100	事業機關負擔者					
460,539	100	撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

桃園國際機場股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	3,847,806	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	3,847,806	
利息股利之調整	35,384	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	3,883,190	
調整項目	1,629,295	
未計利息股利之現金流入（流出）	5,512,485	
收取利息	5,019	
收取股利		
支付利息	-40,403	
發放現金股利		
支付所得稅	-609,516	
營業活動之淨現金流入（流出）		4,867,585
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-8,363	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-2,893,235	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-2,901,598
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）		
增加資本、公積及填補虧損	900,000	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利		
其他籌資活動之現金流出	-2,073,844	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-1,173,844
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		792,143
期初現金及約當現金		1,955,921
期末現金及約當現金		2,748,064

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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

考量近年國際經貿活動頻繁，桃園機場客貨運量逐年成長，為強化機場安全及建立與國際接軌之機場保安服務，自103年度起，投資成立桃園機場保全股份有限公司，持有100%股權，依預算法第20條規定，該轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（104）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230億8,046萬3,000元，全部由中央政府投資，較上年度預計數221億8,046萬3,000元，增加9億元，係政府現金增資所致。

二、員工人數：

該公司預計員額為836人，與上年度相同。其中生產部門622人，占74.40%；行銷及業務部門58人，占6.94%；管理部門156人，占18.66%。

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

（一）營運量：

營運項目	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
機場旅客服務	人次	23,137,262	630.47	27,836,550	120.31	30,701,987	110.29	29,531,796	96.19	31,622,669	107.08
航空器服務	架次	163,200	622.64	180,761	110.76	194,239	107.46	192,000	98.85	207,000	107.81

（二）平均費率：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	100年度決算數		101年度決算數		102年度決算數		103年度預算數		104年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
機場旅客服務	人次	59.57	102.69	55.57	93.29	55.37	99.64	55.76	100.70	55.64	99.78
航空器服務	架次	25,492.65	98.89	25,598.85	100.42	25,015.34	97.72	25,438.56	101.69	25,668.54	100.90

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

（一）營業收入149億1,063萬1,000元，較上年度預算數140億6,174萬1,000元，計增加8億4,889萬元，約6.04%。

（二）營業成本94億6,593萬5,000元，較上年度預算數91億2,730萬8,000元，計增加3億3,862

- 萬 7,000 元，約 3.71%。
- (三)營業費用 15 億 0,690 萬 4,000 元，較上年度預算數 13 億 5,625 萬 3,000 元，計增加 1 億 5,065 萬 1,000 元，約 11.11%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 39 億 3,779 萬 2,000 元，較上年度預算數 35 億 7,818 萬元，計增加 3 億 5,961 萬 2,000 元，約 10.05%。
- (五)營業外收入 1,693 萬 8,000 元，較上年度預算數 1,926 萬 1,000 元，計減少 232 萬 3,000 元，約 12.06%。
- (六)營業外費用 1 億 0,692 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,880 萬 2,000 元，計增加 7,812 萬 2,000 元，約 271.24%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 38 億 4,780 萬 6,000 元，較上年度預算數 35 億 6,863 萬 9,000 元，計增加 2 億 7,916 萬 7,000 元，約 7.82%。
- (八)所得稅費用 6 億 5,727 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 0,951 萬 6,000 元，計增加 4,776 萬元，約 7.84%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 31 億 9,053 萬元，較上年度預算數 29 億 5,912 萬 3,000 元，計增加 2 億 3,140 萬 7,000 元，約 7.82%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 31 億 9,053 萬元，依序分配如下：

- (一)法定公積：按淨利之 10% 提列，計 3 億 1,905 萬 3,000 元。
- (二)特別公積：按淨利之 25% 提列，計 7 億 9,763 萬 3,000 元。
- (三)提撥地方政府：依國際機場園區發展條例第 22 條規定，淨利扣除盈餘公積後，按 18% 提撥予園區所在地之地方政府，計 3 億 7,329 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 17 億 0,055 萬 2,000 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 48 億 6,758 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 29 億 0,159 萬 8,000 元，包括增加無形資產 836 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 28 億 9,323 萬 5,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 28 億 9,323 萬 5,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 12 億 2,435 萬 4,000 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 16 億 6,888 萬 1,000 元，包括土地改良物 1 億元，房屋及建築 4 億 4,426 萬 8,000 元，機械及設備 8 億 4,311 萬 6,000 元，交通及運輸設備 1 億 8,402 萬 9,000 元，什項設備 9,746 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 11 億 7,384 萬 4,000 元，其中現金流入 9 億元，係增加資本之數；現金流出 20 億 7,384 萬 4,000 元，係其他籌資活動之現金流出之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 7 億 9,214 萬 3,000 元，係期末現金 27 億 4,806 萬 4,000 元，較期初現金 19 億 5,592 萬 1,000 元增加之數。

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	86.00	244.26	-158.26	64.79
營業總支出	86.00	244.26	-158.26	64.79
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.05	0.05	0.00	0.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	157.55	8.83	148.72	1,684.26
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	509.11	572.22	-63.11	11.03
不動產、廠房及設備餘額	4.90	4.95	-0.05	1.01
長期負債餘額				
權益	112.36	112.36	0.00	0.00

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

中央存款保險股份有限公司損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
28,052,838	100	營業收入	8,600,363	100	24,426,226	100	-64.79
		銷售收入					
		勞務收入					
9,037,417	32.22	金融保險收入	8,600,363	100	8,459,586	34.63	1.66
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
19,015,421	67.78	其他營業收入			15,966,640	65.37	-100.00
27,457,820	97.88	營業成本	7,720,600	89.77	23,791,881	97.40	-67.55
		銷售成本					
		勞務成本					
27,457,820	97.88	金融保險成本	7,720,600	89.77	23,791,881	97.40	-67.55
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
595,018	2.12	營業毛利（毛損）	879,763	10.23	634,345	2.60	38.69
587,478	2.09	營業費用	871,382	10.13	626,000	2.56	39.20
		行銷費用					
522,367	1.86	業務費用	801,406	9.32	557,023	2.28	43.87
60,696	0.22	管理費用	63,526	0.74	63,985	0.26	-0.72
4,415	0.02	其他營業費用	6,450	0.07	4,992	0.02	29.21
7,541	0.03	營業利益（損失）	8,381	0.10	8,345	0.03	0.43
327	-	- 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					
327	-	其他營業外收入					
7,868	0.03	營業外費用	8,381	0.10	8,345	0.03	0.43
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,868	0.03	其他營業外費用	8,381	0.10	8,345	0.03	0.43
-7,541	0.03	營業外利益（損失）	-8,381	0.10	-8,345	0.03	0.43
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	%	

首次採用國際財務報導準則調整數轉列數

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	-250,409	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-250,409	
調整項目	29,965,073	
未計利息股利之現金流入（流出）	29,714,664	
收取利息	188,011	
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）		29,902,675
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備	8	
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-2,661	
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	-5,361	
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）		-8,014
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）	-101,000	
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）	-14,039,015	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利		
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-14,140,015
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		15,754,646
期初現金及約當現金		20,103,349
期末現金及約當現金		35,857,995

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（104）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

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

二、員工人數：

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

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

營運項目	單位	100 年度決算數		101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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	9,147	194.99	8,520	93.15	8,651	101.54	8,211	94.91	8,350	101.69

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 86 億 0,036 萬 3,000 元，較上年度預算數 244 億 2,622 萬 6,000 元，計減少 158 億 2,586 萬 3,000 元，約 64.79%。
- (二)營業成本 77 億 2,060 萬元，較上年度預算數 237 億 9,188 萬 1,000 元，計減少 160 億 7,128 萬 1,000 元，約 67.55%。
- (三)營業費用 8 億 7,138 萬 2,000 元，較上年度預算數 6 億 2,600 萬元，計增加 2 億 4,538 萬 2,000 元，約 39.20%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 838 萬 1,000 元，較上年度預算數 834 萬 5,000 元，計增加 3 萬 6,000 元，約 0.43%。
- (五)營業外費用 838 萬 1,000 元，較上年度預算數 834 萬 5,000 元，計增加 3 萬 6,000 元，約 0.43%。

(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 299 億 0,267 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 801 萬 4,000 元，其中現金流入 8,000 元，係減少不動產、廠房及設備；現金流出 802 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 266 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 536 萬 1,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 536 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 435 萬 4,000 元，交通及運輸設備 25 萬元，什項設備 75 萬 7,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 141 億 4,001 萬 5,000 元，包括流動金融負債淨減 1 億 0,100 萬元，其他負債淨減 140 億 3,901 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 157 億 5,464 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 358 億 5,799 萬 5,000 元，較期初現金及約當現金 201 億 0,334 萬 9,000 元增加之數，包括減少現金 30 萬元，增加可自由動用並自存款日起 3 個月內到期之存放央行 157 億 5,494 萬 6,000 元。

丁、參考表

丁1、資 本 股

基金名稱	股 數					每股金額 (元)
	中央政府 部	地方政府 分	其他政府 機關分	民股股東 分	合 計	
行政院主管						
中 央 銀 行						
經濟部主管	35,712,152,411	55,003,688	1,044,617,660	13,281,451,146	50,093,224,905	
台灣糖業股份有限公司	3,683,076,380	26,860	124,759,005	137,862,660	3,945,724,905	10
台灣中油股份有限公司	5,830,000,000			7,180,000,000	13,010,000,000	10
台灣電力股份有限公司	26,083,182,960	33,369,899	919,858,655	5,963,588,486	33,000,000,000	10
台灣自來水股份有限公司	115,893,071	21,606,929			137,500,000	1,000
財政部主管	22,460,499,973			735,000,000	23,195,499,973	
中 國 輸 出 入 銀 行						
臺灣金融控股股份有限公司	13,000,000,000				13,000,000,000	10
臺灣土地銀行股份有限公司	5,810,000,000				5,810,000,000	10
財 政 部 印 刷 廠						
臺灣菸酒股份有限公司	3,650,499,973			735,000,000	4,385,499,973	10
交通部主管	15,539,146,344				15,539,146,344	
中華郵政股份有限公司	6,731,100,000				6,731,100,000	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	2,308,046,344				2,308,046,344	10
金融監督管理委員會主管	509,526,900		490,473,100		1,000,000,000	
中央存款保險股份有限公司	509,526,900		490,473,100		1,000,000,000	10
總 計	74,221,325,628	55,003,688	1,535,090,760	14,016,451,146	89,827,871,222	

註：表內台灣中油公司、台灣電力公司及臺灣菸酒公司等3單位，係按預計釋股後之持股比率編列。

額 綜 計 表

單位：新臺幣千元

資		本		額					
中 央 政 府 資 本	%	地 方 政 府 資 本	%	其 他 政 府 機 關 資 本	%	民 股 股 東 資 本	%	合 計	
80,000,000	100							80,000,000	
80,000,000	100							80,000,000	
471,855,664	74.07	21,940,897	3.44	10,446,176	1.64	132,814,512	20.85	637,057,249	
36,830,764	93.35	269	-	1,247,589	3.16	1,378,627	3.49	39,457,249	
58,300,000	44.81					71,800,000	55.19	130,100,000	
260,831,829	79.04	333,699	0.10	9,198,587	2.79	59,635,885	18.07	330,000,000	
115,893,071	84.29	21,606,929	15.71					137,500,000	
237,265,000	97.00					7,350,000	3.00	244,615,000	
12,000,000	100							12,000,000	
130,000,000	100							130,000,000	
58,100,000	100							58,100,000	
660,000	100							660,000	
36,505,000	83.24					7,350,000	16.76	43,855,000	
316,828,664	100							316,828,664	
67,311,000	100							67,311,000	
161,437,201	100							161,437,201	
65,000,000	100							65,000,000	
23,080,463	100							23,080,463	
5,095,269	50.95			4,904,731	49.05			10,000,000	
5,095,269	50.95			4,904,731	49.05			10,000,000	
1,111,044,597	86.23	21,940,897	1.70	15,350,907	1.19	140,164,512	10.88	1,288,500,913	

丁2、主要產品平均單位售價與成本綜計表

貨幣單位：新臺幣元

基金名稱	產品名稱	單位	本年度平均單位售價	本年度平均單位成本
台灣糖業股份有限公司	砂	公噸	23,439	30,511
	豬	公噸	70,278	69,714
台灣中油股份有限公司	成品天然氣	千立方公尺	18,115	17,135
	液化石油氣	公噸	31,473	31,275
	車用汽油	公秉	28,311	22,055
	航燃含煤油	公秉	25,019	24,579
	柴油	公秉	26,096	23,424
	燃料油	公秉	20,988	19,889
	石油化學品	公噸	38,778	38,655
台灣電力股份有限公司	電力	度	3.0982	2.9539
台灣自來水股份有限公司	自來水	立方公尺	11.00	7.21
財政部印刷廠	統一發票	本	16	12
	表格什件	張	10	9
臺灣菸酒股份有限公司	長壽牌菸	箱	26,685	4,289
	寶島牌菸	箱	23,441	5,550
	新樂園牌菸	箱	23,725	4,086
	啤	酒公石	6,303	1,999
	清	酒公石	22,061	10,044
	米	酒公石	11,318	7,051
	料理	酒公石	3,366	2,201

丁3、(1) 製造業主要產品產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數量			總值	
	單位	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值
台灣糖業股份有限公司					
砂	糖公噸	48,956	370,000	1,493,690	8,672,522
豬	隻公噸	44,970	36,060	3,135,019	2,534,210
台灣中油股份有限公司					
成品天然氣	千立方公尺	18,618,622	17,901,789	319,028,201	324,299,830
液化石油氣	公噸	480,105	719,000	15,015,385	22,628,979
車用汽油	公秉	10,348,463	10,598,031	228,230,552	300,037,710
航空含煤油	公秉	2,430,140	2,430,140	59,729,558	60,799,479
柴油	公秉	7,116,159	7,680,035	166,688,810	200,415,180
燃料油	公秉	4,464,545	5,337,570	88,796,829	112,024,321
石油化學品	公噸	4,118,809	4,180,814	159,213,862	162,124,483
財政部印刷廠					
統一發票	本	39,500,000	39,500,000	472,981	612,254
表格什件	張	7,106,160	7,106,160	64,798	70,659
臺灣菸酒股份有限公司					
長壽牌菸	箱	976,233	976,233	4,186,899	26,050,744
寶島牌菸	箱	18,002	18,002	99,904	421,990
新樂園牌菸	箱	52,280	52,280	213,613	1,240,335
啤酒	公石	4,089,409	4,089,409	8,173,994	25,774,200
清酒	公石	18,943	18,943	190,264	417,898
米酒	公石	91,495	91,495	645,141	1,035,545
料理酒	公石	800,821	800,821	1,762,287	2,695,766

丁3、(2) 電力及燃氣供應業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

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

台灣電力股份有限公司

電 力 千 度 217,798,614 206,827,909 643,359,119 640,794,075

丁3、(3) 用水供應及污染整治業產銷量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金與產品名稱	數量			總值	
	單位	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值
台灣自來水股份有限公司					
自來水	千立方公尺	3,136,200	2,335,842	22,600,455	25,696,451

丁3、(4) 運輸及倉儲業主要營運量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值	
		單位	數量		
中華郵政股份有限公司					
	郵集	件	千件	2,678,152	23,323,930
					671,000
交通部臺灣鐵路管理局					
	客運		千延人公里	10,723,968	17,341,882
	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	97,851,205	548,382
	停泊	艘	時	2,621,069	1,095,853
	曳船	小	時	83,814	1,418,464
	裝卸	收費	噸	746,534,692	8,080,176
桃園國際機場股份有限公司					
	機場旅客服務	人	次	31,622,669	1,759,614
	航空器服務	架	次	207,000	5,313,387

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
中央銀行				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,147,384,327	17,599,370
	存放銀行業	"	865,240,500	15,982,081
	銀行業融通	"	281,979,827	1,612,369
	短期放款及透支	"	164,000	4,920
	存款	"	11,706,039,199	175,218,727
	國際金融機構存款	"	280,257	
	銀行業存款	"	11,504,004,379	173,729,035
	公庫及政府機關存款	"	194,485,881	1,350,000
	儲蓄存款及儲蓄券	"	7,268,682	139,692
	發行券幣	"	1,787,101,256	
	發行券幣	"	1,787,101,256	
	投資	"	12,973,141,000	321,633,917
	投資有價證券	"	1,000,000	16,200
	投資長期證券	"	12,532,356,000	312,822,017
	信託投資	"	439,785,000	8,795,700
中國輸出入銀行				
	放款	"	89,000,000	1,375,386
	短期放款及透支	"	12,007,000	168,098
	中期放款	"	53,542,000	869,044
	長期放款	"	23,451,000	338,244
	保險	新臺幣千元	85,000,000	212,500
	輸出保險	"	85,000,000	212,500

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
臺灣金融控股股份有限公司				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	2,127,000,000	59,847,752
	短期放款及透支	"	383,686,536	9,147,834
	中期放款	"	942,707,385	25,649,394
	長期放款	"	800,606,079	25,050,524
	存款	"	3,195,000,000	50,099,875
	支票存款	"	38,000,000	
	活期存款	"	462,292,000	3,320,504
	定期存款	"	522,217,000	9,156,525
	儲蓄存款	"	2,172,491,000	37,622,846
	投資	新臺幣千元	586,000,000	328,160
	證券經紀業務	"	586,000,000	328,160
	保險			44,674,000
	人壽保險			23,600,000
	公教人員保險			21,073,393
	退休人員保險			607
	保證及代理	新臺幣千元	36,326,000	865,283
	代理業務	"	36,326,000	865,283
臺灣土地銀行股份有限公司				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,745,000,000	42,875,783
	貼現	"	1,505,440	35,142
	短期放款及透支	"	211,538,405	4,095,713

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表(續)

貨幣單位：新臺幣千元

基金名稱	營運項目	營運量		營運值
		單位	數量	
	中期放款	"	658,210,747	16,179,275
	長期放款	"	873,745,408	22,565,653
	存款	"	1,965,000,000	22,150,050
	支票存款	"	30,122,704	
	活期存款	"	279,610,276	767,443
	定期存款	"	723,740,597	9,900,732
	儲蓄存款	"	931,526,423	11,481,875
	保證及代理	新臺幣千元	8,500,000	407,000
	代理業務	"	8,500,000	407,000
中華郵政股份有限公司	放款(註)	新臺幣千元	2,138,000,000	26,885,550
		(平均餘額)		
	存放央行及同業	"	2,138,000,000	26,885,550
	存款	"	5,450,000,000	55,859,386
	儲蓄存款	"	5,450,000,000	55,859,386
	保險			153,000,000
	簡易壽險			153,000,000
	儲匯	新臺幣千元	1,616,516,000	660,526
	匯兌	"	1,600,000,000	360,526
	代理業務	"	16,516,000	300,000
中央存款保險股份有限公司	保險			8,349,954
	存款保險			8,349,954

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(2,098,000,000千元)及同業(40,000,000千元)之數額視同放款，以求資金流向表達之完整。

丁4、員 工 人

本 年 度 資 本 支 出 部 分				基 金 名 稱		本	
						生 產	
員		工				員	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時		
				行 政 院 主 管		385	
				中 央 銀 行		385	
				國 內 部 分		385	
				國 外 部 分			
2,071		2,101		經 濟 部 主 管		13,009	39
				台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司		542	1
				國 內 部 分		539	1
				國 外 部 分		3	
111		55		台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司		2,072	18
1,960		2,046		台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司		9,469	
				國 內 部 分		9,469	
				國 外 部 分			
1,960		2,046		台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司		926	20
				財 政 部 主 管		578	
				中 國 輸 出 入 銀 行			
				國 內 部 分			
				國 外 部 分			
				臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司			
				國 內 部 分			
				國 外 部 分			
				臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司			
				國 內 部 分			
				國 外 部 分			
				財 政 部 印 刷 廠		10	
				臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司		568	
				交 通 部 主 管		16,747	972
				中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司		2,133	
				交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局		12,029	963
				臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司		1,963	9
				桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司		622	
				金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管			
				中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司			
2,071		2,101		總 計		30,719	1,011

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
	799		533		33		278		37
	799		533		33		278		37
	799		523		33		278		37
			10						
21,967	31	3,070	39	7,501	107	2,193	17	1,238	61
1,342	13	263	26	322	65	794	3	662	56
1,342	13	263	26	322	65	780	3	658	56
						14		4	
6,623	18	1,065	10	4,567	5	504	11	198	5
11,458		1,250		1,514		568		136	
11,458		1,250		1,514		567		136	
						1			
2,544		492	3	1,098	37	327	3	242	
4,248		13,606	52	1,988		1,416	3	450	
		160		22		30		4	
		157		22		30		4	
		3							
		7,497	39	573		591	3	164	
		7,335	39	573		581	3	164	
		162				10			
		5,043	13	574		394		87	
		4,950	13	571		394		87	
		93		3					
146		7		1		14			
4,102		899		818		387		195	
10,049	1,704	8,874	11	3,327	652	2,749	61	287	39
9,917	1,134	8,351		3,321	651	1,703		240	15
7	570	136	11	1	1	342	61	3	24
125		329		5		548		44	
		58				156			
		134		12		24		4	
		134		12		24		4	
37,063	1,735	26,217	102	12,861	759	6,660	81	2,016	100

丁4、員 工 人

基 金 名 稱	本 年 度 營 業 支 出 部 分 (不 包 括 資					
	研究發展、員工訓練及其他部分				合	
	員		工		員	
	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
行 政 院 主 管	31		4		1,227	
中 央 銀 行	31		4		1,227	
國 內 部 分	31		4		1,217	
國 外 部 分					10	
經 濟 部 主 管	751	1	436	8	19,023	96
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	71		34	6	1,670	30
國 內 部 分	71		34	6	1,653	30
國 外 部 分					17	
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	417	1	358	2	4,058	40
台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	259		37		11,546	
國 內 部 分	259		37		11,545	
國 外 部 分					1	
台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4		7		1,749	26
財 政 部 主 管	56		73		15,656	55
中 國 輸 出 入 銀 行					190	
國 內 部 分					187	
國 外 部 分					3	
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司					8,088	42
國 內 部 分					7,916	42
國 外 部 分					172	
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司					5,437	13
國 內 部 分					5,344	13
國 外 部 分					93	
財 政 部 印 刷 廠					31	
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	56		73		1,910	
交 通 部 主 管	81	205	6	2	28,451	1,249
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	25		6		12,212	
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	56	205		2	12,563	1,240
臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司					2,840	9
桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司					836	
金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管					158	
中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司					158	
總 計	919	206	519	10	64,515	1,400

註：表內交通部臺灣鐵路管理局所列研究發展、員工訓練及其他部分員工人數，其中243人（正式職員38人、協助營運阿里山森林鐵路行政契約）規定，相關用人費用由農業特別收入基金項下林務發展及造林基金

數 綜 計 表 (續)

本支出)		上 年 度 營 業 支 出 部 分				本 年 度 營 業 支 出 部 分 與 上 年 度 比 較 增 減			
計		員		工		員		工	
正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時	正 式	臨 時
873		1,227		873					
873		1,227		873					
873		1,217		873					
		10							
31,142	207	18,568	98	30,791	212	455	-2	351	-5
2,360	140	1,640	30	2,407	145	30		-47	-5
2,356	140	1,624	30	2,402	145	29		-46	-5
4		16		5		1		-1	
11,746	30	4,022	40	11,574	30	36		172	
13,145		11,159		12,919		387		226	
13,145		11,158		12,919		387		226	
		1							
3,891	37	1,747	28	3,891	37	2	-2		
6,759		15,597	62	6,774		59	-7	-15	
26		180		28		10		-2	
26		180		28		7		-2	
						3			
737		8,039	46	752		49	-4	-15	
737		7,867	46	752		49	-4	-15	
		172							
661		5,437	16	659			-3	2	
658		5,344	16	656			-3	2	
3		93		3					
147		31		147					
5,188		1,910		5,188					
13,669	2,397	28,423	1,260	13,689	2,397	28	-11	-20	
13,484	1,800	12,212		13,484	1,800				
11	597	12,563	1,240	11	597				
174		2,814	20	192		26	-11	-18	
		834		2		2		-2	
16		158		16					
16		158		16					
52,459	2,604	63,973	1,420	52,143	2,609	542	-20	316	-5

臨時職員205人)係限用於阿里山森林鐵路業務，依「行政院農業委員會林務局委請交通部臺灣鐵路管理局支應。

丁5、用人費

資本人費用	支出費用	基金名稱	正式員額薪資	臨時人員薪資
		行 政 院 主 管	1,987,833	
		中 央 銀 行	1,987,833	
		國 內 部 分	1,967,658	
		國 外 部 分	20,175	
6,027,011		經 濟 部 主 管	44,264,863	358,888
		台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	3,443,197	107,024
		國 內 部 分	3,403,976	107,024
		國 外 部 分	39,221	
222,570		台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	13,093,939	190,078
5,804,441		台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	23,300,049	
		國 內 部 分	23,298,449	
5,804,441		國 外 部 分	1,600	
		台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4,427,678	61,786
		財 政 部 主 管	18,664,341	160,422
		中 國 輸 出 入 銀 行	220,483	6,000
		國 內 部 分	216,334	5,760
		國 外 部 分	4,149	240
		臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司	7,613,624	94,508
		國 內 部 分	7,351,898	94,508
		國 外 部 分	261,726	
		臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司	5,147,840	27,389
		國 內 部 分	5,000,258	27,389
		國 外 部 分	147,582	
		財 政 部 印 刷 廠	132,317	
		臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	5,550,077	32,525
		交 通 部 主 管	28,861,757	1,179,178
		中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	19,205,137	576,461
		交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	6,621,280	598,363
		臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司	2,542,704	4,354
		桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司	492,636	
		金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管	183,194	2,287
		中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司	183,194	2,287
6,027,011		總 計	93,961,988	1,700,775

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
133,029	18,635	509,616	211,102	333,963	127	3,194,305
133,029	18,635	509,616	211,102	333,963	127	3,194,305
131,998	780	506,288	209,691	331,782	127	3,148,324
1,031	17,855	3,328	1,411	2,181		45,981
5,001,508	1,201,984	11,964,049	3,369,569	6,591,801	4,856	72,757,518
218,718	120	974,352	272,510	412,885	452	5,429,258
216,301	120	963,620	270,489	409,149	452	5,371,131
2,417		10,732	2,021	3,736		58,127
2,082,055	138,339	3,684,222	1,107,940	2,262,269	1,728	22,560,570
2,489,024	1,055,026	6,111,482	1,643,068	3,250,254	2,119	37,851,022
2,488,783	1,050,129	6,111,088	1,642,978	3,249,550	2,119	37,843,096
241	4,897	394	90	704		7,926
211,711	8,499	1,193,993	346,051	666,393	557	6,916,668
1,923,306	472,321	4,889,666	2,362,357	2,614,935	1,299	31,088,647
15,401	2,461	58,660	26,095	29,338	6	358,444
15,256	120	57,554	25,631	27,978	6	348,639
145	2,341	1,106	464	1,360		9,805
924,931	295,653	2,025,347	836,360	1,013,740	285	12,804,448
893,748	127,298	1,955,999	826,663	981,776	285	12,232,175
31,183	168,355	69,348	9,697	31,964		572,273
695,042	164,826	1,375,234	715,245	589,481	72	8,715,129
664,108	69,626	1,336,188	715,245	564,681	72	8,377,567
30,934	95,200	39,046		24,800		337,562
5,863		30,830	11,426	19,081	20	199,537
282,069	9,381	1,399,595	773,231	963,295	916	9,011,089
2,424,417	779,377	8,175,430	7,778,367	4,286,577	2,087	53,487,190
532,944	734,679	4,965,978	5,128,532	2,712,443	1,177	33,857,351
1,652,340	40,402	2,404,819	2,253,537	1,064,223	665	14,635,629
167,599	4,296	678,141	344,443	417,485	245	4,159,267
71,534		126,492	51,855	92,426		834,943
12,584	120	45,941	28,277	39,549	3	311,955
12,584	120	45,941	28,277	39,549	3	311,955
9,494,844	2,472,437	25,584,702	13,749,672	13,866,825	8,372	160,839,615

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	中 央 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分					資 本 支 出 部 分			
	所得稅	消費與 行爲稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消費與 行爲稅	特別 稅課	小計	規費
行 政 院 主 管	11,484	138,500		149,984	4,162				
中 央 銀 行	11,484	138,500		149,984	4,162				
經 濟 部 主 管		70,239,873	341,117	70,580,990	13,040,112	51,763	3	51,766	42,457
台灣糖業股份有限公司		680,340	610	680,950	3,298				
台灣中油股份有限公司		69,559,533	340,507	69,900,040	6,953,765	7,988		7,988	588
台灣電力股份有限公司					6,076,811	43,775	3	43,778	41,869
台灣自來水股份有限公司					6,238				
財 政 部 主 管	2,668,578	27,608,336	13,302,780	43,579,694	60,525				
中 國 輸 出 入 銀 行	34,156	50,592		84,748	1,868				
臺灣金融控股股份有限公司	4,783	2,938,286		2,943,069	36,179				
臺灣土地銀行股份有限公司	906,058	2,297,486		3,203,544	20,984				
財 政 部 印 刷 廠	17,603			17,603	26				
臺灣菸酒股份有限公司	1,705,978	22,321,972	13,302,780	37,330,730	1,468				
交 通 部 主 管	3,445,870	2,032,799		5,478,669	45,072				
中華郵政股份有限公司	1,644,173	2,032,516		3,676,689	32,919				
交通部臺灣鐵路管理局					4,775				
臺灣港務股份有限公司	1,144,421			1,144,421	5,172				
桃園國際機場股份有限公司	657,276	283		657,559	2,206				
金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管		417,498		417,498	32				
中央存款保險股份有限公司		417,498		417,498	32				
總 計	6,125,932	100,437,006	13,643,897	120,206,835	13,149,903	51,763	3	51,766	42,457

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
	7,718		2,857	2,568		13,143	821							
	7,718		2,857	2,568		13,143	821							
4,423,457	7,130	894,166	113,814	1,272	5,439,839	835,295	111,302			13,262	137,441	15	262,020	108,335
1,851,663	7,130	106,038	8,455	1,272	1,974,558	37,639								
1,220,679		412,814	44,128		1,677,621	74,490	70		200	34,097			34,367	1,936
1,192,979		347,295	49,582		1,589,856	699,489	111,232		13,062	96,344	15		220,653	83,399
158,136		28,019	11,649		197,804	23,677				7,000			7,000	23,000
1,418,202		198,226	330,751		1,947,179	49,670								
1,175		1,682	1,839		4,696	80								
851,918		80,518	129,463		1,061,899	14,242								
389,913		53,467	193,430		636,810	1,770								
			161		161	115								
175,196		62,559	5,858		243,613	33,463								
464,118		236,973	646,758		1,347,849	39,741								
206,058		45,999	633,364		885,421	352								
186,110		15,336	5,705		207,151	6,406								
71,950		160,125	4,411		236,486	32,973								
		15,513	3,278		18,791	10								
1,030		1,300	33,663		35,993	30								
1,030		1,300	33,663		35,993	30								
6,314,525	7,130	1,333,522	1,127,554	1,272	8,784,003	925,557	111,302			13,262	137,441	15	262,020	108,335

丁6、繳納各項稅捐

基金名稱	外 國 政 府								
	營 業 總 支 出 部 分						資 本 支 出 部 分		
	所得稅	土地稅	房屋稅	消費與 行為稅	特別 稅課	小計	規費	消費與 行為稅	小計
行 政 院 主 管					1,746	1,746			
中 央 銀 行					1,746	1,746			
經 濟 部 主 管			2,272	35	151,206	153,513	2,481		
台灣糖業股份有限公司			2,272	35	6	2,313	2,481		
台灣中油股份有限公司									
台灣電力股份有限公司					151,200	151,200			
台灣自來水股份有限公司									
財 政 部 主 管	428,893			48,572	2,760	480,225	23,837		
中 國 輸 出 入 銀 行							100		
臺灣金融控股股份有限公司	428,893			35,422	2,365	466,680	9,787		
臺灣土地銀行股份有限公司				13,150	395	13,545	13,950		
財 政 部 印 刷 廠									
臺灣菸酒股份有限公司									
交 通 部 主 管						28,640	28,640		
中華郵政股份有限公司						28,640	28,640		
交通部臺灣鐵路管理局									
臺灣港務股份有限公司									
桃園國際機場股份有限公司									
金融監督管理委員會主管									
中央存款保險股份有限公司									
總 計	457,533		2,272	48,607	155,712	664,124	26,318		

註：1.本表未包括代徵營業稅61,491,346千元（包括台灣糖業公司1,477,388千元，台灣中油公司49,370,301千元，台灣電力公司7,301,730千

2.所得稅合計6,583,465千元，與損益綜計表所列所得稅費用6,023,599千元，差異數559,866千元，係台灣糖業公司所得稅利益之數。

與規費綜計表 (續)

單位：新臺幣千元

合 計							
所得稅	土地稅	契稅	房屋稅	消費與 行爲稅	特別 稅課	總計	規費
11,484	7,718		2,857	141,068	1,746	164,873	4,983
11,484	7,718		2,857	141,068	1,746	164,873	4,983
	4,534,759	7,130	909,700	70,542,926	493,613	76,488,128	14,028,680
	1,851,663	7,130	108,310	688,830	1,888	2,657,821	43,418
	1,220,749		413,014	69,645,746	340,507	71,620,016	7,030,779
	1,304,211		360,357	189,701	151,218	2,005,487	6,901,568
	158,136		28,019	18,649		204,804	52,915
3,097,471	1,418,202		198,226	27,987,659	13,305,540	46,007,098	134,032
34,156	1,175		1,682	52,431		89,444	2,048
433,676	851,918		80,518	3,103,171	2,365	4,471,648	60,208
906,058	389,913		53,467	2,504,066	395	3,853,899	36,704
17,603				161		17,764	141
1,705,978	175,196		62,559	22,327,830	13,302,780	37,574,343	34,931
3,474,510	464,118		236,973	2,679,557		6,855,158	84,813
1,672,813	206,058		45,999	2,665,880		4,590,750	33,271
	186,110		15,336	5,705		207,151	11,181
1,144,421	71,950		160,125	4,411		1,380,907	38,145
657,276			15,513	3,561		676,350	2,216
	1,030		1,300	451,161		453,491	62
	1,030		1,300	451,161		453,491	62
6,583,465	6,425,827	7,130	1,349,056	101,802,371	13,800,899	129,968,748	14,252,570

元，台灣自來水公司430,000千元，財政部印刷廠17,000千元，臺灣菸酒公司2,805,715千元，中華郵政公司89,212千元）。

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
中美和石油化學股份有限公司	6,883,970	9,010,432	台灣中油股份有限公司	2,686,181	
輝瑞生技股份有限公司	620,000	620,000	台灣糖業股份有限公司	9,613	
臺灣證券交易所股份有限公司	6,604,347	660,434,746	台灣糖業股份有限公司	79,200	
			台灣中油股份有限公司	79,200	
			台灣電力股份有限公司	79,200	
			臺灣金融控股股份有限公司	252,277	
			臺灣土地銀行股份有限公司	72,000	
中美嘉吉股份有限公司	140,000	140,000	台灣糖業股份有限公司	56,000	
唐榮鐵工廠股份有限公司	3,500,000	350,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	1,451,074	
中華開發金融控股股份有限公司	150,308,833	15,030,883,260	臺灣金融控股股份有限公司	886,743	
台灣國際造船股份有限公司	7,435,652	743,565,179	台灣中油股份有限公司	704,544	
環能海運股份有限公司	5,019,500	501,950,000	台灣中油股份有限公司	2,409,360	
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	3,273,377	327,337,734	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	1,237,426	123,742,552	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		-333,245		-775,542
9,613	279,000	45.00		161,406	187,071	216,510
79,200	19,809,811	3.00	1.00	19,327	18,855	22,994
79,200	19,809,811	3.00	1.00	19,327	18,855	22,994
79,200	19,809,811	3.00	1.00	19,327	18,855	22,994
252,277	66,109,873	10.01	1.00	64,497	62,924	76,737
72,000	19,809,811	3.00	1.00	19,327	18,855	22,994
56,000	56,000	40.00		33,167	52,568	32,875
1,451,074	74,802,414	21.37				-206,564
886,743	238,729,496	1.59				42,971
704,544	47,030,687	6.33	1.00	47,031	47,031	37,625
2,409,360	240,936,000	48.00		1,017	-18,176	-11,725
282,776				950	15,424	1,434
14,245	4,500,000	10.00				29,250
137	14,658	0.92				
780	234,078	0.07				264
1,959,100	162,954,279	27.66		186,012	173,902	83,073
19,444	2,888,844	2.33	3.50	10,111	8,667	11,244
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			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
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	2,970,879	297,087,903	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	7,029,643	702,964,288	台灣糖業股份有限公司	260,000	
科學城物流股份有限公司	716,667	71,666,667	台灣糖業股份有限公司	132,930	64,091
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	174,022	
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	299,822	-17,613
星能電力股份有限公司	3,000,000	300,000,000	台灣糖業股份有限公司	611,275	
華威天然氣航運股份有限公司	30	1,000	台灣中油股份有限公司	681,494	
淳品實業股份有限公司	650,000	65,000,000	台灣中油股份有限公司	318,500	
國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	220,000	22,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	27,550	

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				
7,000	700,000	3.53	3.20	2,240	2,100	2,240	
14,000	1,400,000	7.06	3.20	4,480	4,200	4,480	
7,000	700,000	3.53	3.20	2,240	2,100	2,240	
41,000	6,090,299	2.05	1.95	11,643	8,312	11,137	
20,000	2,970,876	1.00	1.95	5,680	4,055	5,432	
15,000	2,228,154	0.75	1.95	4,260	3,041	4,074	
52,000	5,200,000	5.78					
105,277				2,092	3,158	1,380	
1,084,860	84,574	49.00		-94,080	14,700	-307,633	
2,433,154	76,000	20.00		991,201	647,799	1,422,947	
676,203						-77	
260,000	28,965,248	4.12	1.20	33,421	37,492	32,136	
197,021	18,633,937	26.00		18,274	11,747	24,337	
174,022					7,594		
282,209				11,741	33,057	39,278	
611,275	60,000,000	20.00		96,927	113,035	129,828	
681,494	400	40.00		294,082	299,160	284,112	
318,500	31,850,000	49.00		38,465	38,292	42,308	
1,475,100	147,510,000	45.00		210,782	275,229	252,880	
27,550	1,268,688	5.77					

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
			臺灣土地銀行股份有限公司	19,285	
中華快遞股份有限公司	100,000	10,000,000	中華郵政股份有限公司	40,000	
財金資訊股份有限公司	4,500,000	450,000,000	中 央 銀 行	2,466,146	
			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	1,058,296	105,829,556	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	98,150,264	9,815,026,444	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	95,090,957	9,509,095,732	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	52,724,433	5,272,443,318	臺灣金融控股股份有限公司	6,037,411	
			臺灣土地銀行股份有限公司	806,368	
台灣金聯資產管理股份有限公司	13,215,000	1,321,500,000	中 國 輸 出 入 銀 行	37,500	
			臺灣金融控股股份有限公司	750,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	750,000	
台灣金融資產服務股份有限公司	1,700,000	170,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	100,000	
			臺灣土地銀行股份有限公司	50,000	

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		
19,285	888,081	4.04				
40,000	4,000,000	40.00		16,144	13,730	15,708
2,466,146	166,500,000	37.00		481,723	416,930	
45,500	5,118,750	1.14	2.40	12,285	13,309	13,309
110,592	11,998,125	2.67	2.40	28,796	31,195	31,195
46,789	5,231,250	1.16	2.40	12,555	13,601	13,601
45,500	5,118,750	1.14	2.40	12,285	13,309	13,309
215,668	16,301,019	15.40	0.40	6,520	3,283	14,671
5,000,000	500,000,000	4.75				
2,500,000	250,000,000	2.37				
2,000,000	200,000,000	1.90				
4,217,100	758,153,858	7.72	0.49	348,822	300,795	282,437
8,105,279	2,384,297,026	25.07		2,263,583	1,757,787	2,520,001
6,037,411	724,396,097	13.74				
806,368	101,580,221	1.93				
37,500	3,750,000	0.28	0.72	2,700	2,025	3,378
750,000	75,000,000	5.68	0.72	54,000	40,500	67,566
750,000	75,000,000	5.68	0.72	54,000	40,500	67,566
100,000	10,000,000	5.88				1,000
50,000	5,000,000	2.94				500

丁7、參加民營事業投資

民 營 事 業			參加投資基金	投 資	
名 稱	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數		以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資
臺灣人壽保險股份有限公司	9,682,307	968,230,706	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	-39,976
中華貿易開發股份有限公司	655,200	65,520,000	臺灣金融控股股份有限公司	12,501	
			臺灣土地銀行股份有限公司	12,501	
中影股份有限公司	585,785	58,578,500	臺灣金融控股股份有限公司	30,000	
臺億建築經理股份有限公司	50,000	5,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	3,793	
元大金融控股股份有限公司	98,937,235	9,893,723,506	臺灣金融控股股份有限公司	820,342	
			臺灣土地銀行股份有限公司	461,358	
國泰金融控股股份有限公司	119,649,620	11,964,962,027	臺灣金融控股股份有限公司	175,204	
兆豐金融控股股份有限公司	124,498,240	12,449,823,983	臺灣金融控股股份有限公司	1,590,251	
			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	38,885,155	3,888,515,468	交通部臺灣鐵路管理局	3,994,770	
聯亞生技開發股份有限公司	848,000	84,800,000	台灣糖業股份有限公司	373,803	
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	13,500,000	臺灣金融控股股份有限公司	4,500	
義典科技股份有限公司	186,317	18,631,740	台灣糖業股份有限公司	17,400	
森霸電力股份有限公司	6,000,000	600,000,000	台灣糖業股份有限公司	1,216,800	
國光石化科技股份有限公司	11,012,432	1,101,243,207	台灣中油股份有限公司	4,735,346	
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	

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			
812,325	196,136,255	20.26			92,520	105,602	
510,681	64,608,278	17.76	0.50	32,304	32,304	71,069	
0			0.50	5,118	5,119	11,261	
12,501	1,250,110	1.91					
12,501	1,250,110	1.91					
30,000	8,913,458	15.22				5,348	
3,793	1,500,000	30.00				1,720	
820,342	230,836,323	2.33				126,960	
461,358	131,960,486	1.33				72,578	
175,204	60,496,729	0.51				38,638	
1,590,251	309,799,938	2.49	1.11	343,878	315,650	315,650	
142,071	53,814,265	0.43	1.11	59,734	59,196	59,196	
27,000	4,432,381	8.77				146,133	
3,994,770	399,477,000	10.27				279,634	
373,803	8,470,000	9.99					
4,500	450,000	3.33			1,350	1,409	
17,400	1,740,000	9.34	1.50	2,610		2,610	
1,216,800	120,000,000	20.00		185,415	211,830	251,807	
4,735,346	473,534,579	43.00			-10,320	-67	
155	15,531	0.26	1.08	17	16	20	

丁7、參加民營事業投資

民營事業			參加投資基金	投資	
名稱	年終實收資本總額	發行股數		以前年度已投資	本年度增減(-)投資
			臺灣土地銀行股份有限公司	592	
尼米克船東控股股份有限公司	6,057,035	184,000,000	台灣中油股份有限公司	2,793,655	
尼米克船舶管理股份有限公司	3,342	101,000	台灣中油股份有限公司	1,647	
太景醫藥研發控股股份有限公司	20,243	696,745,425	台灣糖業股份有限公司	374,965	
台耀石化材料科技股份有限公司	4,305,218	430,521,837	台灣中油股份有限公司	2,109,557	
亞洲物流股份有限公司	100,000	10,000,000	臺灣菸酒股份有限公司	49,000	
異壬醇(INA)合資生產計畫	6,864,172	686,417,234	台灣中油股份有限公司	3,226,161	
越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站投資計畫	1,579,275		台灣中油股份有限公司	568,539	63,171
碩騰生技股份有限公司	550,000	55,000,000	台灣糖業股份有限公司	247,500	
臺灣港務國際物流股份有限公司	500,000	50,000,000	臺灣港務股份有限公司	200,000	
澳洲Ichthys氣田下游天然氣液化廠投資計畫	14,428,385,700	482,700,000	台灣中油股份有限公司	16,992,000	3,472,150
臺灣行動支付股份有限公司	600,000	60,000,000	臺灣金融控股股份有限公司		12,000
			臺灣土地銀行股份有限公司		12,000
			中華郵政股份有限公司		24,000
臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司	203,000	20,300,000	臺灣港務股份有限公司		100,000
總計				94,365,596	3,689,823

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		
592	59,198	0.99	1.08	64	63	77
2,793,655	82,800,000	45.00		170,749	174,938	221,495
1,647	45,450	45.00		1,784	1,790	5,811
374,965	67,647,058	9.71				
2,109,557	210,955,700	49.00		-82,096	-100,609	-11,569
49,000	4,900,000	49.00		2,440	7,321	4,733
3,226,161	322,616,100	47.00				
631,710						
247,500	24,750,000	45.00		34,941	46,798	39,274
200,000	20,000,000	40.00		2,899	371	
20,464,150	12,670,875	2.63				
12,000	1,200,000	2.00				
12,000	1,200,000	2.00				
24,000	2,400,000	4.00				
100,000	10,000,000	49.26				
98,055,419				5,934,972	5,595,203	6,374,868

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	固定資本	%
	(一)	(二)	(二)/(一)	(三)	(四)	(四)/(三)
75	2,694,024	271,765	10.09	510,036	91,286	17.90
76	3,129,169	311,691	9.96	618,357	113,878	18.42
77	3,377,997	327,456	9.69	732,019	112,084	15.31
78	3,732,556	352,590	9.45	867,716	117,435	13.53
79	4,229,578	357,581	8.45	998,066	168,514	16.88
80	4,677,232	412,704	8.82	1,089,622	207,454	19.04
81	5,248,374	458,552	8.74	1,261,630	210,200	16.66
82	5,830,252	494,130	8.48	1,501,550	196,678	13.10
83	6,374,295	543,096	8.52	1,657,184	183,791	11.09
84	6,949,558	568,540	8.18	1,808,194	176,915	9.78
85	7,600,922	567,811	7.47	1,894,058	175,111	9.25
86	8,192,944	599,411	7.32	1,927,011	159,245	8.26
87	8,939,196	643,094	7.19	2,208,110	162,539	7.36
88	9,454,090	657,503	6.95	2,315,078	180,933	7.82
88下及89	15,097,994	1,245,977	8.25	3,792,421	329,490	8.69
89	10,187,394	812,899	7.98	2,524,443	221,249	8.76
90	9,930,387	780,116	7.86	2,033,527	227,265	11.18
91	10,411,639	729,039	7.00	2,057,650	217,679	10.58
92	10,696,257	702,437	6.57	2,117,282	209,181	9.88
93	11,365,292	688,222	6.06	2,592,909	171,309	6.61
94	11,740,279	601,404	5.12	2,635,451	194,999	7.40
95	12,243,471	451,837	3.69	2,730,670	180,509	6.61
96	12,910,511	473,222	3.67	2,841,353	187,523	6.60
97	12,620,150	280,752	2.22	2,665,928	193,485	7.26
98	12,481,093	469,797	3.76	2,353,579	202,104	8.59
99	13,552,099	475,424	3.51	2,888,204	215,443	7.46
100	13,709,074	369,474	2.70	2,865,969	187,269	6.53
101	14,077,099	426,058	3.03	2,772,387	176,512	6.37
102	14,560,560	531,054	3.65	2,814,776	173,557	6.17
103	15,130,194	495,047	3.27	2,917,921	203,103	6.96
104	15,676,210	483,074	3.08	2,992,475	169,772	5.67

註：1.88下及89年度係自88年下半年至89年底止資料。

2.資料來源：行政院主計總處國民所得統計。

戊、附件目次

戊、附件目次

附屬單位預算(營業部分)

一、行政院主管部分

(一)中央銀行附屬單位預算

二、經濟部主管部分

(一)台灣糖業股份有限公司附屬單位預算

(二)台灣中油股份有限公司附屬單位預算

(三)台灣電力股份有限公司附屬單位預算

(四)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、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)