

中華民國105年度 中央政府總預算案

附屬單位預算及綜計表－營業部分

105年1月1日至105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 7
(二)交通事業.....	總說明 9
(三)金融保險事業.....	總說明 10
(四)一般措施.....	總說明 11
三、審酌經濟環境，訂定預算籌編原則.....	總說明 13
參、預算概要.....	總說明 15
一、營業收支及損益之預計.....	總說明 16
(一)主要產銷營運目標.....	總說明 16
(二)營業收支及損益.....	總說明 19
二、盈虧撥補之預計.....	總說明 21
(一)盈餘分配.....	總說明 21
(二)虧損填補.....	總說明 24
(三)繳庫盈餘.....	總說明 24
三、現金流量之預計.....	總說明 24
(一)現金之流量.....	總說明 24
(二)固定資產之建設改良擴充.....	總說明 26
(三)重要投資目標.....	總說明 26
(四)長期債務之舉借與償還.....	總說明 31
(五)資金之轉投資.....	總說明 33
(六)增資.....	總說明 33
肆、預算綜合分析.....	總說明 35
一、獲利情形及經營績效.....	總說明 35
(一)盈餘增減情形分析.....	總說明 35
(二)經營比率分析.....	總說明 35
二、財政貢獻.....	總說明 37
三、經濟貢獻.....	總說明 38

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

乙、綜計表

壹、損益綜計表

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

貳、盈虧撥補綜計表

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

參、現金流量綜計表

131 依現金流量項目分列.....	19
132 依業別分列.....	20
133 依主管機關別分列.....	22
134 固定資產建設改良擴充.....	24
135 資產變賣.....	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.....	201

丁、參考表

1、資本股額綜計表.....	208
2、主要產品平均單位售價與成本綜計表.....	210
3、產銷營運量值綜計表	
(1)製造業主要產品產銷量值	211
(2)電力及燃氣供應業產銷量值	212
(3)用水供應及污染整治業產銷量值	213
(4)運輸及倉儲業主要營運量值	214
(5)金融及保險業主要營運量值	215
4、員工人數綜計表.....	218
5、用人費用綜計表.....	222
6、繳納各項稅捐與規費綜計表.....	224
7、參加民營事業投資及其盈虧綜計表.....	228
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.....	238

戊、附件目次

附屬單位預算（營業部分）	241
--------------------	-----

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，冀期各事業能提高經營績效，進一步提升國家競爭力。

國內經濟發展除受國際景氣影響外，各產業之競爭力更為關鍵，近年來我國鋼鐵、石化、面板、光電及半導體等產業，因國際市場之劇烈競爭，出口空間逐步受到壓縮。展望本(105)年度，國際景氣即將逐漸升溫，雖有中國大陸經濟持續走緩、其他新興經濟體受農工原料價格低迷，及美國升息後續效應影響之風險，惟在政府積極推動擴大公共建設、改善投資環境、維持妥適貨幣政策，及致力投入研發創新等帶動下，國內經濟可望溫和成長。國營事業亦將增進經營效率，配合政府政策持續推動重大投資計畫，協助穩定物價與健全金融等，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，與上年度相同。其所轄編製分預算之國營事業計有 9 單位，較上年度增加 1 單位，係臺灣港務股份有限公司投資成立高雄港區土地開發股份有限公司所致（詳見圖 1）。

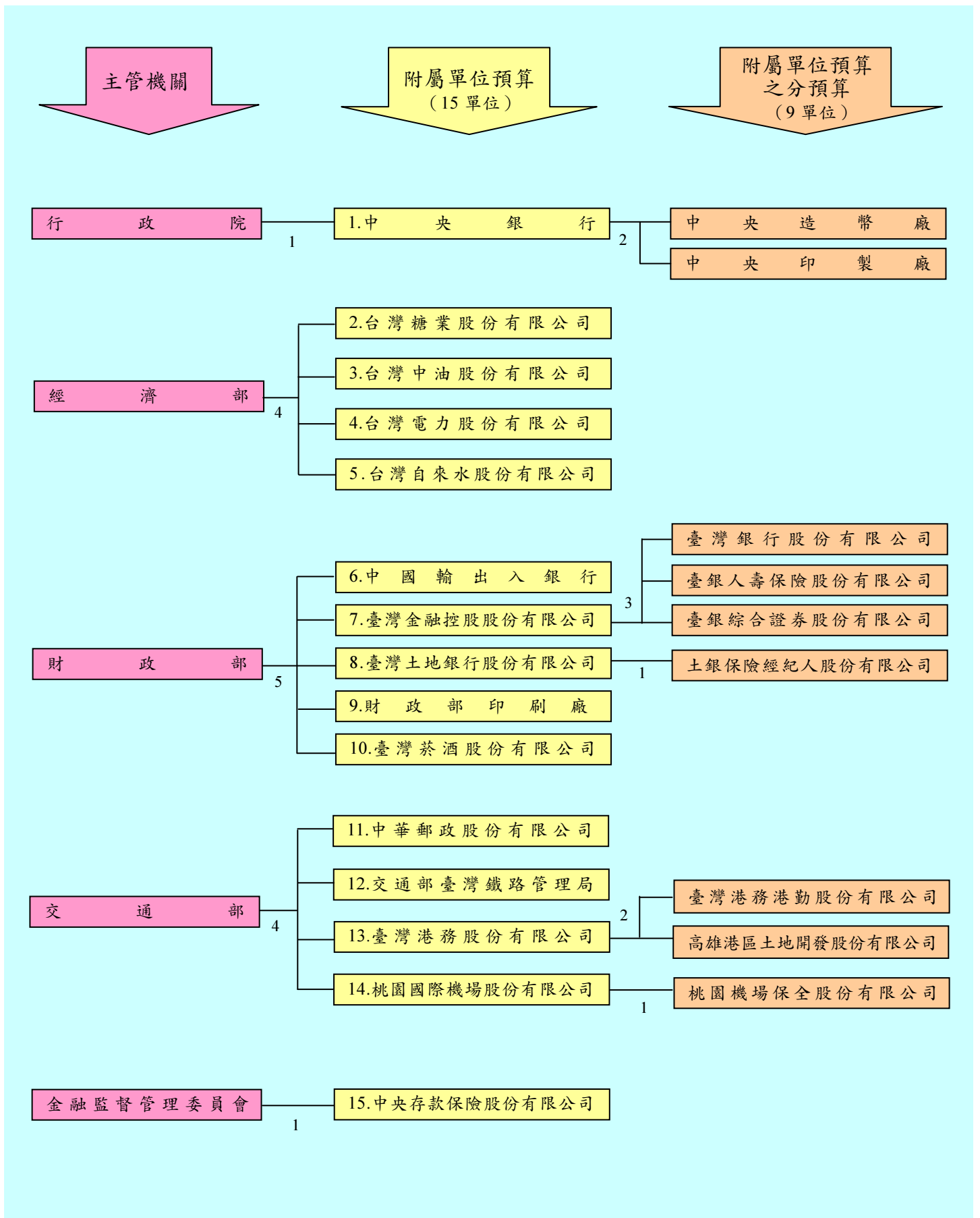
上述 24 單位國營事業，其中：

- 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 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 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 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 9 單位，包括中央銀行轉投資之中央造幣廠、中央印製廠 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 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、高雄港區土地開發股份有限公司2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 24 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 1 105 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，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，包括落實經濟轉型，實現智慧城市與智慧生活；落實社會轉型，實現弱勢照顧；落實政策思維轉型，精進治理效能；打造樂活家園，提升環境永續；確保民眾幸福，提升安全管理；前瞻創新教育，提升人才培育；鞏固兩岸和平，提升國際參與。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 1,919 億 0,976 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 73 億 3,553 萬 1,000 元。
- (三)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（現金部分），仍達 2,009 億 0,921 萬 3,000 元，如連同繳納中央政府稅捐 1,220 億 7,267 萬 6,000 元，可達 3,229 億 8,188 萬 9,000 元，對於充實政府財政收入頗有助益。
- (四)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。
- (五)推動節能措施營造低碳社會：近年來國營事業積極推動各項節能減碳及提升能源使用效率措施，並強化環境資源保育效能，以兼顧經濟及環境之永續發展。本年度預算國營事業在環境保護及污染防治方面之支出共編列 97 億 7,753 萬 7,000 元。

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；建立公平合理電價結構，反映電業合理供應成本；提升核能電廠因應自然災害能力，確保核能電廠營運安全；推動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；加強管線維修檢測、汰換、防盜、防漏及緊急應變工作，確保管線輸儲安全；適時檢討及修正浮動油價機制，以合理反映成

本，並健全油品市場機能，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；積極發展綠色能源與石化高值化，配合政策推動石化專區，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；精進責任中心制度，強化目標管理；加強研究發展，積極推動降低漏水率計畫，確實執行漏水防治策略，提升經營績效；提高自來水供水普及率及用水品質，提高緊急應變能力，以穩定供水；積極辦理自來水監控系統，加強供水系統調配，提高供水穩定度；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，積極持續推動節約用水計畫，降低每人每日生活用水量。
4. 台灣糖業公司：持續推動營運改造計畫，提升經營績效；審慎評估民營化可行性及具體作法，加強民營化之推動與溝通；以健康、綠色環保為目標，加強研究創新及新產品開發，強化品牌行銷；澈底檢討組織及人力配置，培育符合未來業務需要之人才；運用地理資訊系統，落實土地巡查防護，提升土地管理效益。配合政府政策，提供所需用地；以多元開發方式積極推動土地活化作業，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，並配合食

品安全衛生管理法，建置產品鑑別及追溯作業程序，保障消費者食用安全；積極落實公益活動，善盡企業社會責任，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：整合郵政資源，研發多元商品，提供郵務、儲匯及壽險業務，以契合社會民眾基本生活需求；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，拓展電子商務服務；加強郵政資產活化，擴增營運效能。
- 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；建立智慧物流平臺，擴大兩岸海運快捷網；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」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：推動鐵道生活連結理念，落實公共運輸政策，持續汰舊換新營運車輛，加強臺灣東部幹線與各都會區服務。導入通用設計及全生命週期品質管理制度，強化鐵路基礎建設及提升維保技術，並與國內各公眾運輸整合，建構無縫運輸網絡。透過資產活化與車站整建，增加站區開發收益與活絡地方發展，以逐步改善財務結構，並追求科技、培育人才與目標管理，積極打造永續經營目

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。審視國內外經濟金融情勢，採行妥適貨幣政策、完善金融支付系統，確保順暢運作，及持續監控整體金融體系，以維持物價穩定，並促進金融穩定。強化外資進出管理機制，維護外匯市場秩序；持續放寬銀行辦理外匯業務之管理規範，開放國際證券與保險業務，擴大國際金融業務。循序推動兩岸金融業務往來，持續協商兩岸貨幣互換機制；強化人民幣回流管道，擴展臺灣人民幣離岸市場。
- 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；配合政府執行經營不善要保機構或協助其他金融機構退場任務，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」、「獎勵本國銀行辦理創意產業放款方案」，增加對中小企業及創意產業融資；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，賡續配合財政健全方案，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，籌集營運與投資所需資金應考量資金成本，並應加強債務管理。
- 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。

18.推動公司治理機制，健全會計制度，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，落實內部控制機制，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)各事業應加強辦理各項債務管理措施，包括閒置資金應優先償還債務、調整債務結構及積極協調金融機構調降利率等；各事業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，係扣除組織調整不再編列營業基金預算單位（勞工保險局）之資料。

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 2,131 億 0,006 萬度，較上年度 2,095 億 1,446 萬度，增加 1.71%。發購電 2,241 億 2,386 萬度，較上年度 2,206 億 1,276 萬度，增加 1.59%。發售電量增加，係因預計市場用電量需求增加所致。

2.成品天然氣：

銷售 1,773 萬 6,301 千立方公尺，較上年度 1,790 萬 1,789 千立方公尺，減少 0.92%。生產 1,791 萬 1,262 千立方公尺，較上年度 1,861 萬 8,622 千立方公尺，減少 3.80%。產銷量減少，係因預計自用及市場需求減少所致。

3.液化石油氣：

銷售 70 萬 5,000 公噸，較上年度 71 萬 9,000 公噸，減少 1.95%。生產 31 萬 1,795 公噸，較上年度 48 萬 0,105 公噸，減少 35.06%。產銷量減少，係因自製產品產量減少所致。

4.石油燃料：

銷售 2,220 萬 2,679 公秉，較上年度 2,604 萬 5,776 公秉，減少 14.76%。生產 1,901 萬 1,773 公秉，較上年度 2,435 萬 9,307 公秉，減少 21.95%。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 378 萬 7,300 公噸，較上年度 418 萬 0,814 公噸，減少 9.41%。
生產 355 萬 0,100 公噸，較上年度 411 萬 8,809 公噸，減少 13.81%。
產銷量減少，係因自製產品產量減少所致。

6.給水：

銷售量 24 億 2,886 萬立方公尺，較上年度 23 億 3,584 萬立方公尺，
增加 3.98%。生產量 32 億 3,848 萬立方公尺，較上年度 31 億 3,620
萬立方公尺，增加 3.26%。產銷量增加，係因預計用水需求增加所
致。

7.砂糖：

銷售 37 萬公噸，與上年度相同。生產 5 萬 0,121 公噸，較上年度 4
萬 8,956 公噸，增加 2.38%，係因自耕甘蔗原料產量增加所致。

8.豬隻：

銷售 3 萬 3,800 公噸，較上年度 3 萬 6,060 公噸，減少 6.27%。生產
4 萬 2,820 公噸，較上年度 4 萬 4,970 公噸，減少 4.78%。產銷量減
少，係因部分畜殖場產量減少所致。

9.郵件：

運遞 26 億 1,586 萬件，較上年度 26 億 7,815 萬件，減少 2.33%，係
因預估業務量減少所致。

10.存款：

平均餘額 23 兆 9,518 億 2,535 萬元，較上年度 22 兆 3,160 億 3,920
萬元，增加 7.33%，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 7,898 億 4,174 萬元，較上年度 7 兆 2,463 億 8,433 萬元，增加 7.50%，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 2,028 億 7,486 萬元，較上年度 2,066 億 3,645 萬元，減少 1.82%，係因部分保單繳費期間到期，保費收入減少所致。

13.菸：

銷售 174 萬 3,152 箱，較上年度 175 萬 0,716 箱，減少 0.43%，係因預計市場需求減少所致。生產 161 萬 8,381 箱，較上年度 156 萬 4,686 箱，增加 3.43%，係因自製菸品產量增加所致。

14.酒：

銷售 537 萬 6,789 公石，較上年度 537 萬 3,825 公石，增加 0.06%。
生產 536 萬 9,833 公石，較上年度 536 萬 6,715 公石，增加 0.06%。
產銷量增加，係因預計市場需求增加所致。

15.鐵路客運：

營運量 111 億 6,912 萬延人公里，較上年度 107 億 2,397 萬延人公里，增加 4.15%，係因預計營運量增加所致。

16.鐵路貨運：

營運量 7 億 5,891 萬延噸公里，較上年度 8 億 0,196 萬延噸公里，減少 5.37%，係因預計營運量減少所致。

17.海運裝卸：

營運量 7 億 9,530 萬收費噸，較上年度 7 億 4,653 萬收費噸，增加 6.53%，係因預計營運量增加所致。

18.船舶停泊：

營運量 303 萬 0,803 艘時，較上年度 262 萬 1,069 艘時，增加 15.63 %，係因預計營運量增加所致。

19.曳船：

營運量 7 萬 2,858 小時，較上年度 8 萬 3,814 小時，減少 13.07%，係因預計營運量減少所致。

20.機場旅客服務：

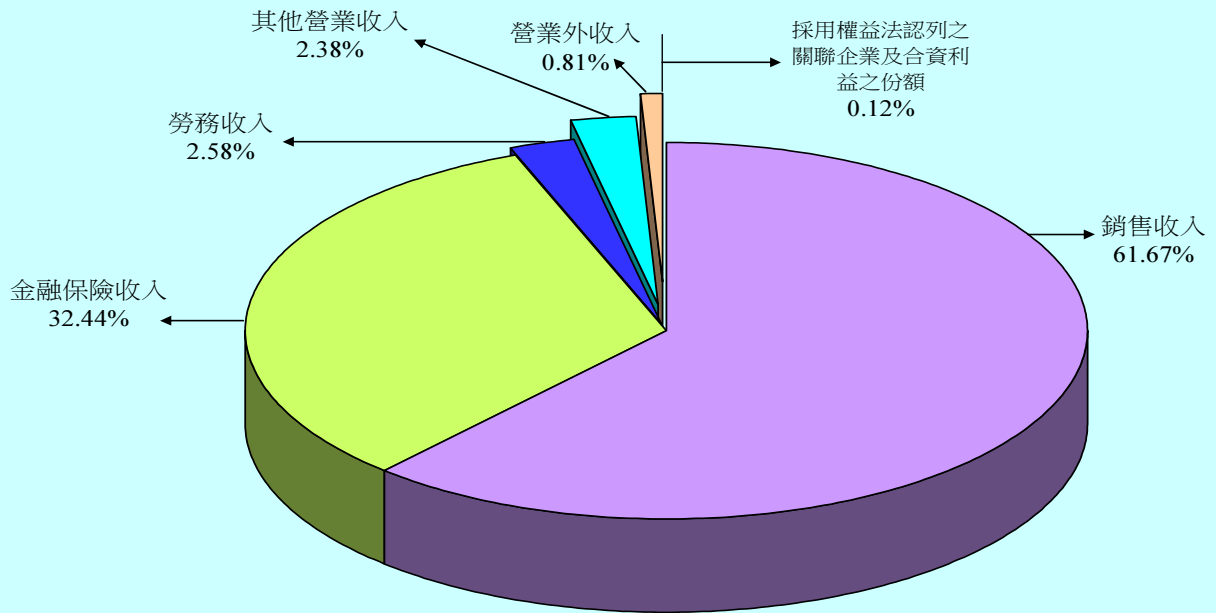
營運量 3,759 萬 0,924 人次，較上年度 3,162 萬 2,669 人次，增加 18.87%，係因預計旅客服務量增加所致。

(二)營業收支及損益（詳見表 111、114、115 及圖 2）：

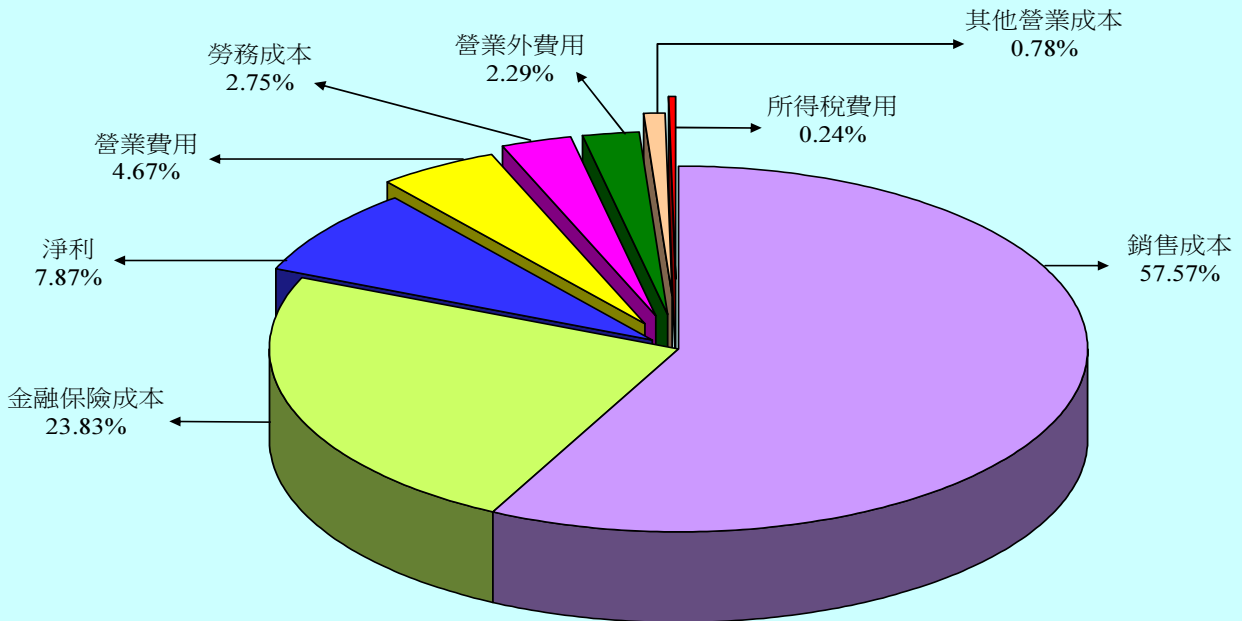
- 1.營業收入共列 2 兆 6,945 億 4,601 萬 5,000 元，較上年度預算數 2 兆 6,614 億 7,605 萬 6,000 元，增加 330 億 6,995 萬 9,000 元，約 1.24 %。
- 2.營業成本共列 2 兆 3,073 億 4,453 萬 6,000 元，較上年度預算數 2 兆 2,754 億 6,129 萬 8,000 元，增加 318 億 8,323 萬 8,000 元，約 1.40 %。
- 3.營業費用共列 1,268 億 3,259 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,236 億 1,630 萬 1,000 元，增加 32 億 1,629 萬 4,000 元，約 2.60%。
- 4.營業收支相抵後，獲營業利益 2,603 億 6,888 萬 4,000 元，較上年度預算數 2,623 億 9,845 萬 7,000 元，減少 20 億 2,957 萬 3,000 元，約 0.77%。
- 5.營業外收入共列 220 億 9,351 萬 1,000 元，較上年度預算數 196 億 9,689 萬 5,000 元，增加 23 億 9,661 萬 6,000 元，約 12.17%。

圖2

105年度收入、支出及淨利



支出及淨利



單位：新臺幣千元

收 入	105 年度預算	支出及淨利	105 年度預算
營業收入	2,694,546,015	營業成本	2,307,344,536
銷售收入	1,675,237,217	銷售成本	1,564,061,479
勞務收入	70,232,901	勞務成本	74,806,432
金融保險收入	881,206,285	金融保險成本	647,273,278
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	3,292,694	其他營業成本	21,203,347
其他營業收入	64,576,918	營業費用	126,832,595
營業外收入	22,093,511	營業外費用	62,094,968
		所得稅費用	6,591,921
		淨利	213,775,506
收入總額	2,716,639,526	支出及淨利總額	2,716,639,526

- 6.營業外費用共列 620 億 9,496 萬 8,000 元，較上年度預算數 642 億 1,292 萬元，減少 21 億 1,795 萬 2,000 元，約 3.30%。
- 7.營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 2,203 億 6,742 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,178 億 8,243 萬 2,000 元，增加 24 億 8,499 萬 5,000 元，約 1.14%。
- 8.所得稅費用共列 65 億 9,192 萬 1,000 元，較上年度預算數 60 億 3,606 萬 6,000 元，增加 5 億 5,585 萬 5,000 元，約 9.21%。
- 9.稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 2,137 億 7,550 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,118 億 4,636 萬 6,000 元，增加 19 億 2,914 萬元，約 0.91%，主要係台灣電力公司獲利增加所致。

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 12 單位，虧損者 2 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 2,191 億 4,901 萬 9,000 元，連同累積盈餘 606 億 9,484 萬 2,000 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 22 億 3,281 萬 2,000 元，共有可分配盈餘 2,820 億 7,667 萬 3,000 元。

2.按分配項目分配之情形：

- (1)填補虧損 245 億 0,655 萬 8,000 元，占可分配盈餘總額 8.69%。
- (2)提存公積 461 億 4,525 萬 7,000 元，占可分配盈餘總額 16.36%。

(3)撥付股（官）息紅利 2,034 億 3,026 萬 6,000 元，占可分配盈餘總額 72.12%。

(4)分配航港建設基金及民航事業作業基金 40 億 1,837 萬 8,000 元，占可分配盈餘總額 1.42%。

(5)提撥地方政府 14 億 5,158 萬元，占可分配盈餘總額 0.52%。

(6)未分配盈餘 25 億 2,463 萬 4,000 元，占可分配盈餘總額 0.89%。

3.按所得對象分配之情形：

(1)中央政府共得 2,017 億 5,828 萬 8,000 元，地方政府共得 14 億 5,161 萬元（其中地方政府獲配股息紅利 3 萬元、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 14 億 5,158 萬元），合計占可分配盈餘總額 72.04%。

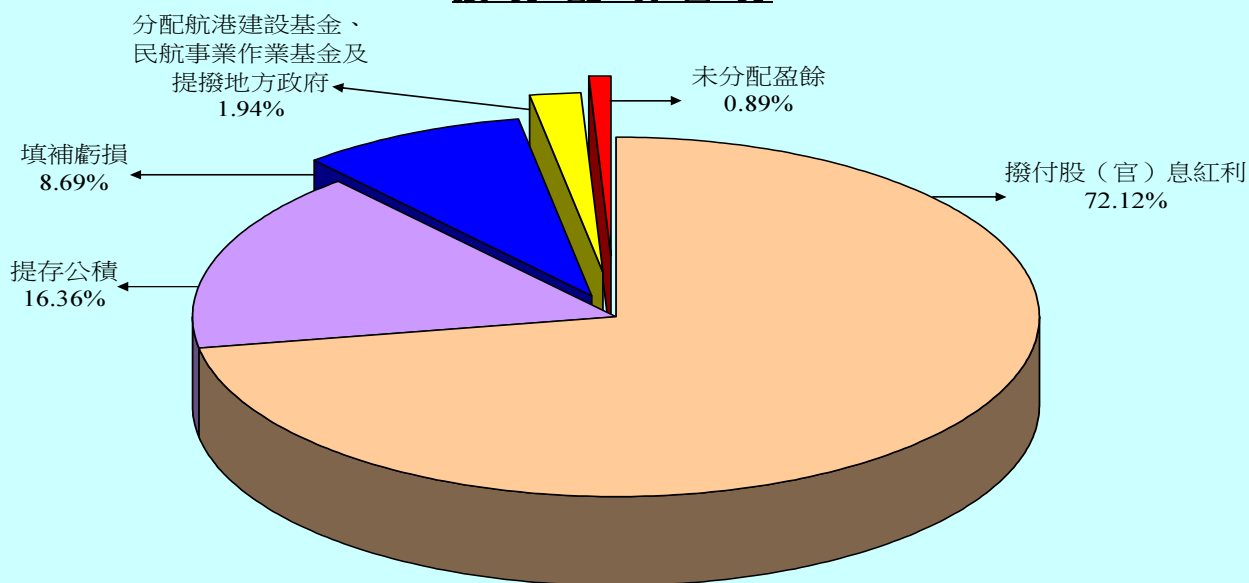
(2)其他政府機關共得 42 億 0,097 萬 7,000 元（其中其他政府機關獲配股息紅利 1 億 8,259 萬 9,000 元、依國營港務股份有限公司設置條例及國際機場園區發展條例規定，分配航港建設基金及民航事業作業基金 40 億 1,837 萬 8,000 元），占可分配盈餘總額 1.49%。

(3)民股股東共得 14 億 8,934 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 0.53%。

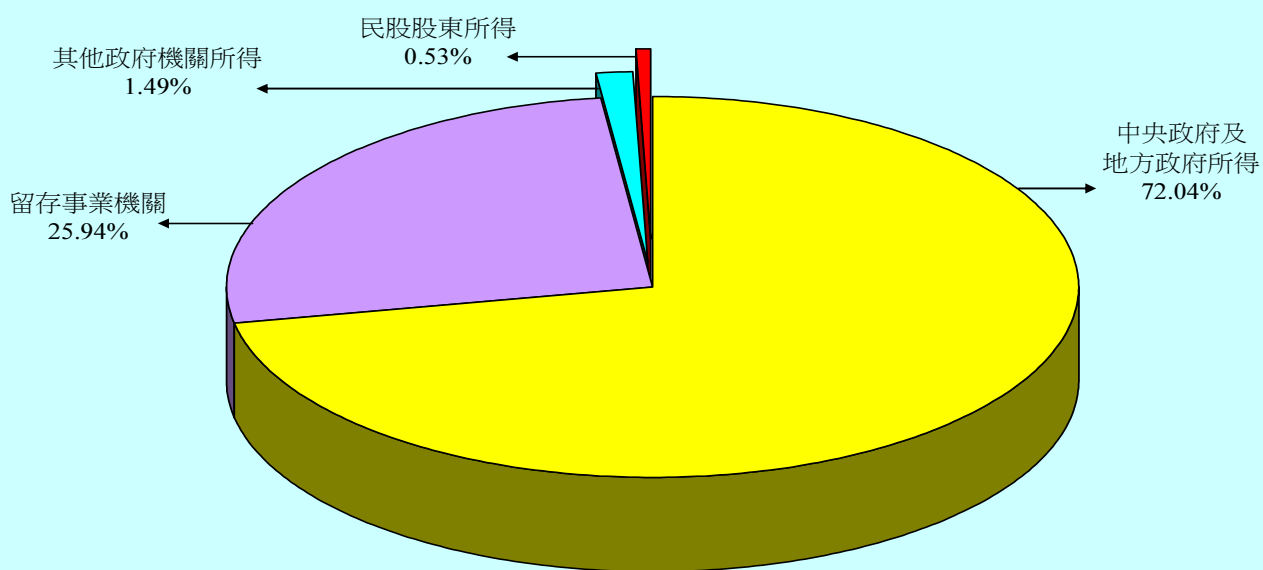
(4)留存事業機關 731 億 7,644 萬 9,000 元，占可分配盈餘總額 25.94%，其中填補虧損 245 億 0,655 萬 8,000 元，提存法定公積 374 億 6,250 萬 6,000 元、特別公積 86 億 8,275 萬 1,000 元，未分配盈餘 25 億 2,463 萬 4,000 元。

圖3

**105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	105 年度預算	按所得對象分	105 年度預算
填補虧損	24,506,558	中央政府及地方政府所得	203,209,898
提存公積	46,145,257	其他政府機關所得	4,200,977
撥付股（官）息紅利	203,430,266	民股股東所得	1,489,349
分配航港建設基金及民航 事業作業基金	4,018,378	留存事業機關	73,176,449
提撥地方政府	1,451,580		
未分配盈餘	2,524,634		
合 計	282,076,673	合 計	282,076,673

(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 53 億 6,697 萬 3,000 元，係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 3,651 億 9,629 萬 3,000 元，共有待填補虧損 3,705 億 6,326 萬 6,000 元，除撥用盈餘 245 億 0,655 萬 8,000 元外，尚有待填補之虧損 3,460 億 5,670 萬 8,000 元，留待以後年度填補，包括台灣中油公司 808 億 4,759 萬 3,000 元、台灣電力公司 1,490 億 1,453 萬 2,000 元、台灣自來水公司 6 億 7,380 萬 7,000 元及臺灣鐵路管理局 1,155 億 2,077 萬 6,000 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 2,017 億 5,828 萬 8,000 元（包括現金股利 2,009 億 0,921 萬 3,000 元及股票股利 8 億 4,907 萬 5,000 元），較上年度預算數 2,048 億 0,752 萬 9,000 元，減少 30 億 4,924 萬 1,000 元，約 1.49%。

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 1 兆 0,972 億 0,439 萬 1,000 元。
- 2.投資活動之淨現金流出 8,828 億 0,940 萬 7,000 元，其中：

- (1)現金流入 1 兆 2,702 億 4,425 萬 4,000 元，包括減少投資 1 兆 2,338 億 8,720 萬 9,000 元、減少基金及長期應收款 2 億 2,278 萬 8,000 元、減少不動產、廠房及設備 35 億 1,403 萬 2,000 元、減少投資

性不動產 72 億 7,926 萬 9,000 元、收取利息 211 億 9,142 萬 7,000 元、收取股利 41 億 4,952 萬 9,000 元。

(2)現金流出 2 兆 1,530 億 5,366 萬 1,000 元，包括流動金融資產淨增 406 億 4,402 萬 6,000 元、無形資產及其他資產淨增 587 億 2,246 萬 4,000 元、增加投資 1 兆 8,538 億 2,027 萬 5,000 元、增加基金及長期應收款 1 億 7,595 萬 6,000 元、增加不動產、廠房及設備 1,908 億 9,414 萬 8,000 元、增加投資性不動產 21 億 2,212 萬 8,000 元、增加生物資產 1,390 萬 4,000 元、其他投資活動之現金流出 66 億 6,076 萬元。

3.籌資活動之淨現金流出 665 億 3,407 萬 1,000 元，其中：

(1)現金流入 3,187 億 2,872 萬 4,000 元，包括流動金融負債淨增 98 億 1,024 萬 7,000 元、金融債券淨增 219 億 7,326 萬元、增加長期債務 2,218 億 8,033 萬 4,000 元、增加非流動金融負債 45 億元、增加資本、公積及填補虧損 605 億 1,588 萬 3,000 元、其他籌資活動之現金流入 4,900 萬元。

(2)現金流出 3,852 億 6,279 萬 5,000 元，包括短期債務淨減 21 億 3,463 萬 9,000 元、央行及同業融資淨減 3 億 1,372 萬 8,000 元、其他負債淨減 64 億 0,210 萬 8,000 元、減少長期債務 1,633 億 4,188 萬 7,000 元、減少非流動金融負債 2,797 萬 6,000 元、支付利息 64 億 1,948 萬 3,000 元、發放現金股利 2,012 億 1,815 萬 1,000 元、其他籌資活動之現金流出 54 億 0,482 萬 3,000 元。

4.匯率影響數現金流入 79 億 4,797 萬元。

5.現金及約當現金之淨增 1,558 億 0,888 萬 3,000 元，係期末現金及約

當現金 2 兆 7,745 億 5,540 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 2 兆 6,187 億 4,651 萬 8,000 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 1,919 億 0,976 萬 1,000 元，包括：

1.製造業：

投資 330 億 2,368 萬 7,000 元，占投資總額 17.21%。

2.電力及燃氣供應業：

投資 1,081 億 0,823 萬 3,000 元，占投資總額 56.33%。

3.用水供應及污染整治業：

投資 180 億 9,609 萬 6,000 元，占投資總額 9.43%。

4.運輸及倉儲業：

投資 264 億 0,346 萬 2,000 元，占投資總額 13.76%。

5.金融及保險業：

投資 62 億 7,828 萬 3,000 元，占投資總額 3.27%。

(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 1,919 億 0,976 萬 1,000 元，約占現有計畫投資總額 1 兆 7,177 億 0,922 萬 7,000 元之 11.17%。截至本年度預算止，各計畫累計投資金額 8,984 億 5,982 萬 2,000 元，約占現有計畫投資總額之 52.31%。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)台灣糖業公司：

價購「高雄物流園區」產權啟動營運投資計畫，每年出租率達 90 %，預計 106 年 12 月完成。

(2)台灣中油公司：

①天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫，興建 1 條約 35.8 公里陸上輸氣幹線，及新設 2 處隔離站與 1 處開關計量站，預計 109 年 12 月完成。

②天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫，於觀塘工業區及專用港站址新建外廓防波堤及港埠設施、圍堤造地 77.2 公頃、興建 4 座 16 萬公秉地上型液化天然氣儲槽及 900 噸/時氣化設施等，預計 114 年 12 月完成。

(3)台灣電力公司：

北區一期電網計畫，新建一次配電變電所 2 所，裝設變壓器容量 360 千仟伏安、新建輸電線路 24.08 回線公里，預計 112 年 12 月完成。

(4)台灣自來水公司：

①蘭潭淨水場擴建工程計畫，改善調配嘉義供水區供水設備不足，擴建每日 3 萬立方公尺處理能力之淨水場，以因應至 120 年之用水需求，預計 107 年 12 月完成。

②員峽淨水場擴建工程計畫，擴充淨水場處理出水能力，增加每日 2 萬立方公尺出水量，以自足新竹竹東地區民生及工業用水至 120 年之需求，預計 109 年 12 月完成。

(5)臺灣港務公司：

臺灣國際商港未來相關建設計畫，辦理臺北港、臺中港及高雄港碼頭及相關設施工程等，預計 110 年 12 月完成。

(6)桃園國際機場公司：

臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫，預計每年服務旅客達 4,500 萬人次，有效提升服務水準，並發展為航空城之商業及文化中心，預計 111 年 12 月完成。

2.本年度內預期完工之主要設備及其能量：

(1)台灣中油公司：

四萬噸級環島成品油輪汰換計畫，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，預計 105 年 12 月完成。

(2)台灣電力公司：

大甲溪發電廠青山分廠復建計畫，裝置容量 368 千瓩，預計 105 年 12 月完成。

(3)台灣自來水公司：

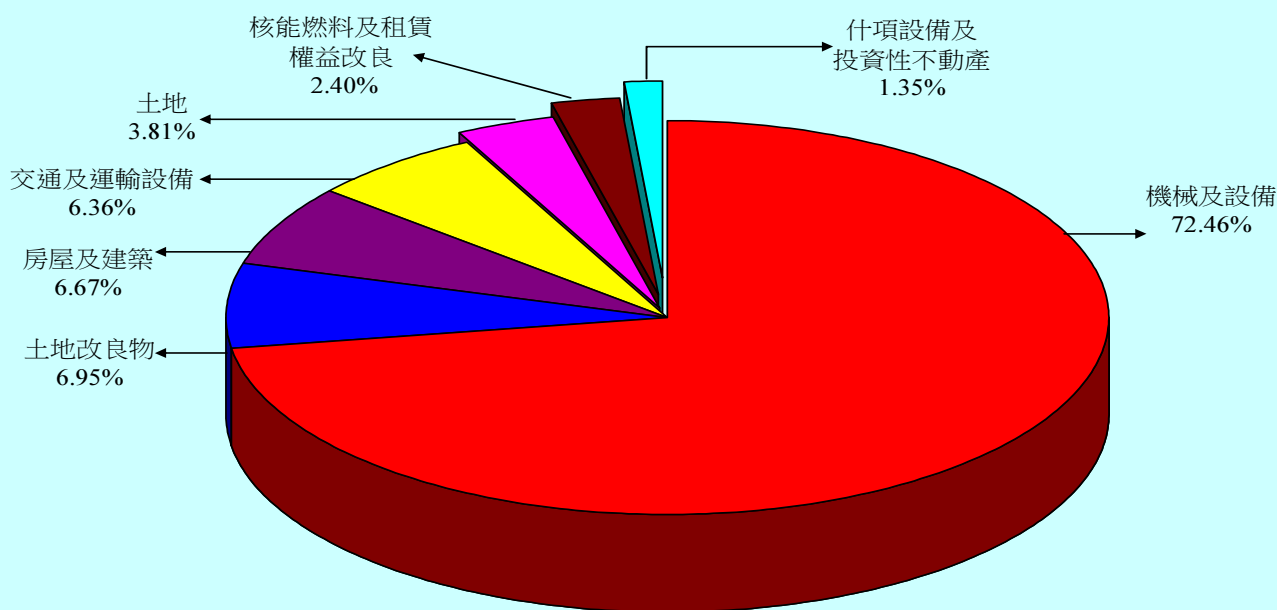
①高雄地區增設伏流水工程，新增水源出水量每日 20 萬立方公尺，以提升高雄地區高濁度期間之備援水量，穩定區域供水，預計 105 年 6 月完成。

②高屏地區原有水井抽水量復抽工程，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，預計 105 年 5 月完成。

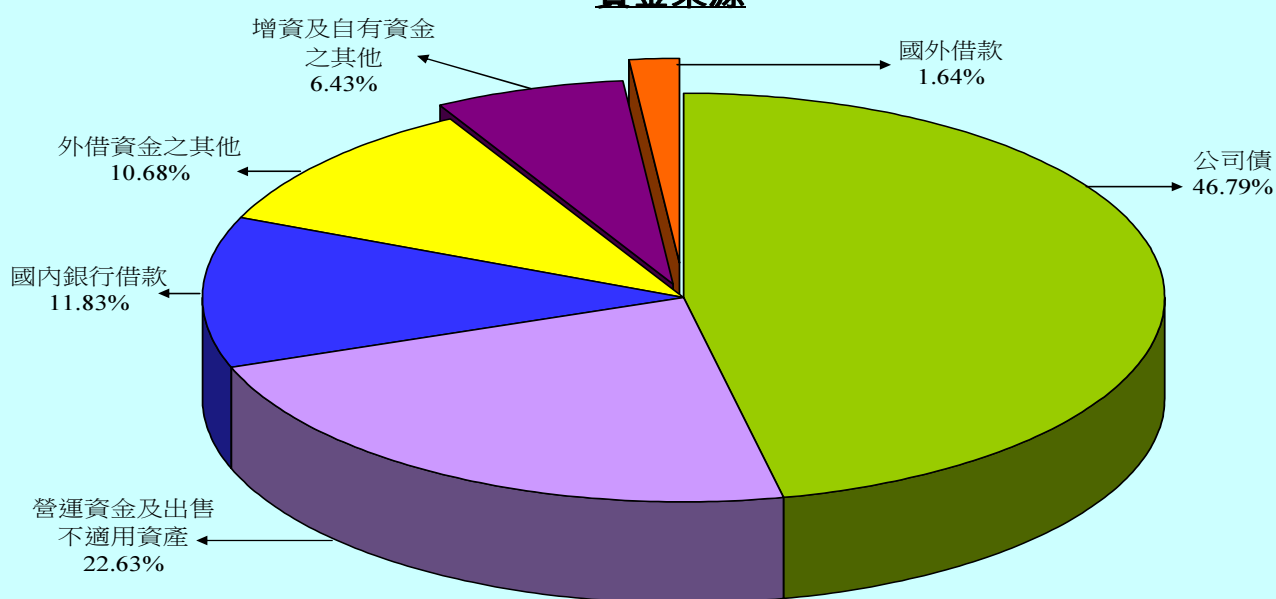
③調度及備援系統提升計畫，提升烏山頭系統供水區調度及支援能力為每日 13 萬立方公尺，預計 105 年 12 月完成。

圖4

105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	105 年度預算	資金來源	105 年度預算
不動產、廠房及設備	191,233,891	自有資金	55,765,694
土地	7,307,435	營運資金	41,635,179
土地改良物	13,341,267	出售不適用資產	1,792,588
房屋及建築	12,792,442	增資	11,961,783
機械及設備	139,065,551	其他	376,144
交通及運輸設備	12,202,068	外借資金	136,144,067
什項設備	1,919,547	國內銀行借款	22,705,171
核能燃料	4,485,321	公司債	89,798,896
租賃權益改良	120,260	其他	20,500,000
投資性不動產	675,870	國外借款	3,140,000
合計	191,909,761	合計	191,909,761

- ④豐原場新設初沉池工程（食水崙溪右岸），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，預計 105 年 12 月完成。
- ⑤無自來水地區供水改善計畫第二期（101—105 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 105 年 12 月完成。

(4)中華郵政公司：

- ①購建郵政局所計畫，購置房地 7 處、興建局屋 21 處，預計 105 年 12 月完成。
- ②郵政資訊作業發展計畫，購置主機及週邊設備 27 組、連線設備 6,225 套、管理資訊設備 750 組，預計 105 年 12 月完成。
- ③自動化機器設備購置計畫，購置自動化機器設備 7 套、管理資訊系統設備 1 套，預計 105 年 12 月完成。

(5)臺灣鐵路管理局：

- ①臺鐵高雄—屏東潮州捷運化建設計畫—臺鐵局工程配合款，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、屏東等站均改建高架站、新建潮州車輛基地，面積 34.67 公頃，預計 105 年 6 月完成。
- ②員林市區鐵路高架化計畫—臺鐵局工程配合款，提供都會區快鐵之便捷交通，消除鐵路沿線 3 處平交道、5 處地下道及 1 處陸橋，改善平交道所造成之交通問題及均衡都市發展，預計 105 年 1 月完成。

(6)臺灣港務公司：

①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，辦理碼頭工程及公共倉儲新建工程等，預計 105 年 12 月完成。

②高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期），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，預計 105 年 12 月完成。

(四)長期債務之舉借與償還（詳見表 136 及圖 5）：

國營事業之長期債務，主要係用於生產與營運設備之擴充。本年度預算預計舉借長期借款 2,220 億 5,000 萬元，償還長期借款 1,633 億 4,188 萬 7,000 元。舉借與償還數相抵，淨增長期借款 587 億 0,811 萬 3,000 元。茲按舉借對象分析如下：

1.國內部分：

舉借 2,189 億 1,000 萬元，占舉借總額之 98.59%；償還 1,633 億 4,188 萬 7,000 元，占償還總額之 100%。其中：

(1)金融機構：舉借 849 億 5,000 萬元，占舉借總額之 38.26%；償還 721 億 2,494 萬元，占償還總額之 44.16%。

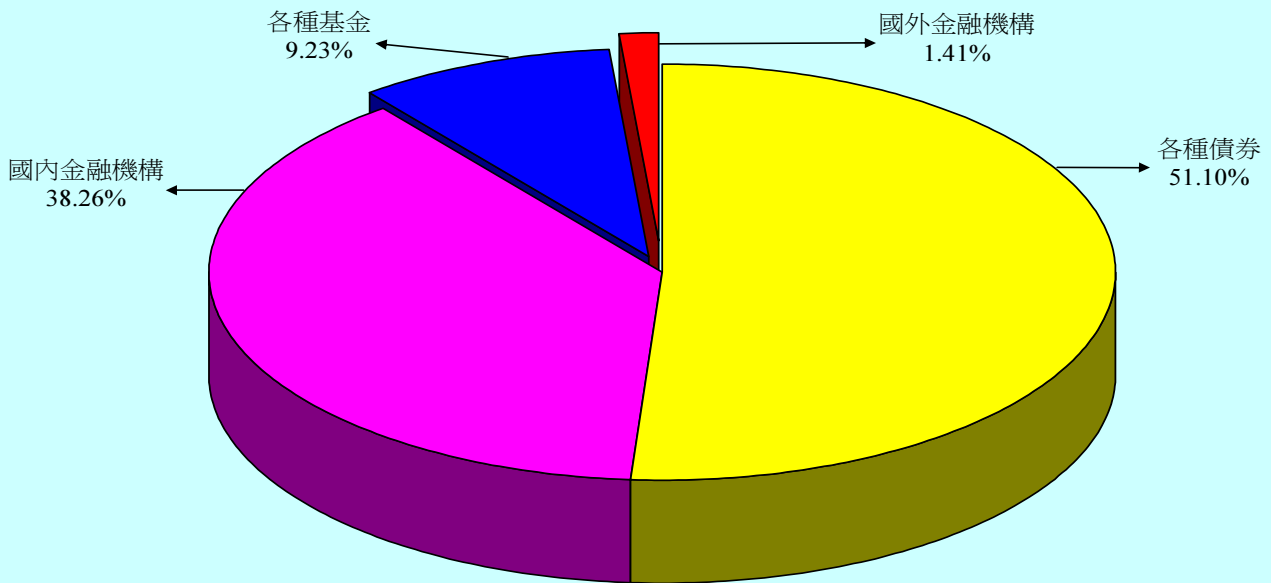
(2)各種債券：發行 1,134 億 6,000 萬元，占舉借總額之 51.10%；償還 702 億 5,100 萬元，占償還總額之 43.01%。

(3)各種基金：舉借 205 億元，占舉借總額之 9.23%；償還 208 億 9,394 萬 7,000 元，占償還總額之 12.79%。

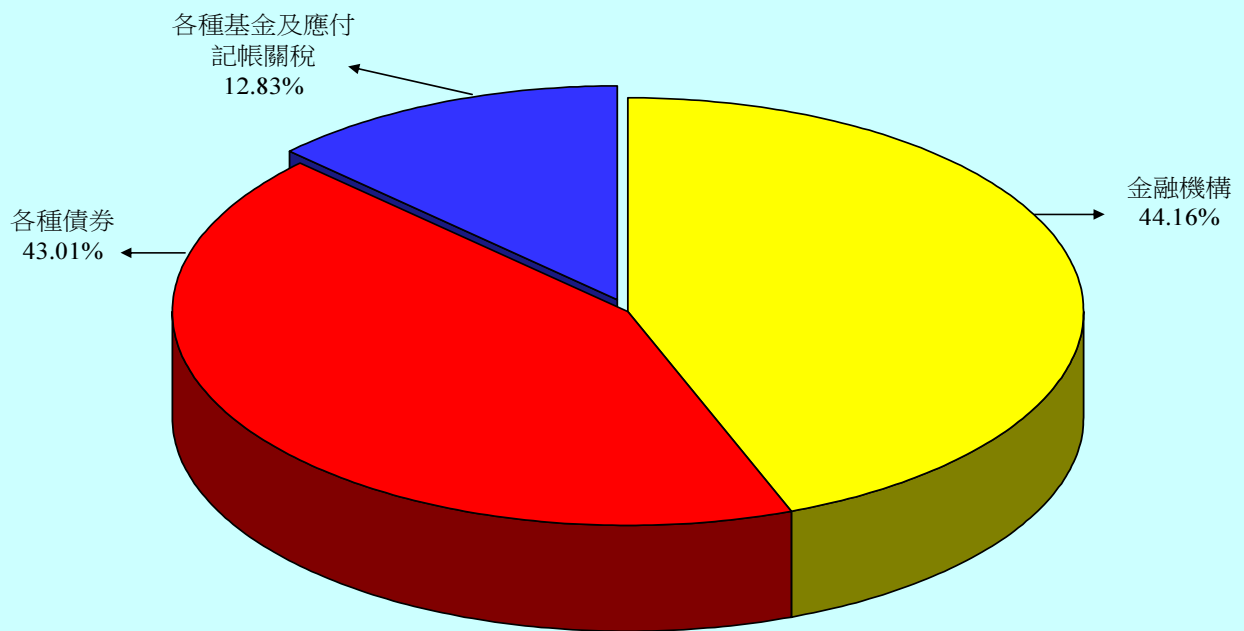
(4)應付記帳關稅：無舉借數；償還 7,200 萬元，占償還總額之 0.04%。

圖5

105年度長期債務之舉借與償還



償 還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	105 年度預算	償還長期債務	105 年度預算
國內部分	218,910,000	國內部分	163,341,887
金融機構	84,950,000	金融機構	72,124,940
各種債券	113,460,000	各種債券	70,251,000
各種基金	20,500,000	各種基金	20,893,947
國外部分	3,140,000	應付記帳關稅	72,000
金融機構	3,140,000		
合 計	222,050,000	合 計	163,341,887

2.國外部分：

向金融機構舉借 31 億 4,000 萬元，占舉借總額之 1.41%；無償還數。

(五)資金之轉投資（詳見表 137 及丁 7）：

國營事業為應業務經營需要或配合政府政策，常須轉投資於其他公民營事業。本年度計有 3 家國營事業編列增加轉投資預算 34 億 7,677 萬 5,000 元，包括：

- 1.台灣中油公司投資依序思液化天然氣公司 13 億 5,700 萬元。
- 2.臺灣金融控股公司投資第一金融控股公司 16 億 6,847 萬 5,000 元。
- 3.臺灣港務公司投資臺灣港務觀光發展公司 1 億 3,130 萬元及高雄洲際貨櫃碼頭公司 3 億 2,000 萬元。

又本年度國營事業收回以前年度之轉投資 3 億 0,265 萬 4,000 元，係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、太景醫藥研發控股公司 3,754 萬 1,000 元及碩騰生技公司 2 億 4,750 萬元。

(六)增資（詳見表 138）：

國營事業為提供改善資本結構及辦理固定資產投資計畫等之資金來源，本年度共編列增資預算 531 億 6,435 萬 7,000 元，包括現金增資 403 億 0,235 萬 7,000 元、盈餘及公積轉帳增資 128 億 6,200 萬元，茲按股東結構分析如下：

1.中央政府資本：

現金增資 144 億 8,378 萬 3,000 元，盈餘及公積轉帳增資 128 億 6,200 萬元，共計 273 億 4,578 萬 3,000 元，包括：

- (1)台灣自來水公司：現金增資 13 億 1,075 萬 5,000 元。
- (2)中國輸出入銀行：現金增資 38 億元；公積轉帳增資 62 億元。
- (3)臺灣土地銀行公司：盈餘轉帳增資 8 億 4,907 萬 5,000 元；公積轉帳增資 36 億 4,492 萬 5,000 元。
- (4)中華郵政公司：公積轉帳增資 21 億 6,800 萬元。
- (5)臺灣鐵路管理局：現金增資 86 億 0,302 萬 8,000 元。
- (6)桃園國際機場公司：現金增資 7 億 7,000 萬元。

2.地方政府資本：

台灣自來水公司現金增資 5 萬元。

3.其他政府機關資本：

現金增資 88 億 5,979 萬元，包括：

- (1)台灣自來水公司：20 億 4,800 萬元。
- (2)臺灣金融控股公司：34 億 8,953 萬 1,000 元。
- (3)臺灣土地銀行公司：33 億 2,225 萬 9,000 元。

4.民股股東資本：

臺灣土地銀行公司現金增資 169 億 5,873 萬 4,000 元。

以上共有 7 家國營事業，編列增資預算 531 億 6,435 萬 7,000 元，包括台灣自來水公司 33 億 5,880 萬 5,000 元、中國輸出入銀行 100 億元、臺灣金融控股公司 34 億 8,953 萬 1,000 元、臺灣土地銀行公司 247 億 7,499 萬 3,000 元、中華郵政公司 21 億 6,800 萬元、臺灣鐵路管理局 86 億 0,302 萬 8,000 元及桃園國際機場公司 7 億 7,000 萬元。

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 2,137 億 7,550 萬 6,000 元，較上年度預算數 2,118 億 4,636 萬 6,000 元，增加 19 億 2,914 萬元，主要係台灣電力公司獲利增加所致。

(二)經營比率分析：

為瞭解國營事業之經營績效，除就盈餘增減金額分析外，尚須佐以經營比率分析。由於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 9.71%，較上年度預算 9.91%，減少 0.20 個百分點。茲依業別比較如下：
 - (1)製造業：本年度預算為 2.45%，較上年度預算 3.19%，減少 0.74 個百分點。
 - (2)電力及燃氣供應業：本年度預算為 6.65%，較上年度預算 6.55%，增加 0.10 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為 2.53%，較上年度預算 1.26%，增加 1.27 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 15.97%，較上年度預算 12.65%，增加 3.32 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度預算為 18.37%，較上年度預算 18.90%，減少 0.53 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 7.98%，較上年度預算 8.00%，減少 0.02 個百分點。茲依業別比較如下：

(1)製造業：本年度預算為 1.90%，較上年度預算 2.61%，減少 0.71 個百分點。

(2)電力及燃氣供應業：本年度預算為 3.05%，較上年度預算 2.34%，增加 0.71 個百分點。

(3)用水供應及污染整治業：本年度預算為淨損率 2.03%，較上年度預算 2.59%，減少 0.56 個百分點。

(4)運輸及倉儲業：本年度預算為 8.60%，較上年度預算 6.04%，增加 2.56 個百分點。

(5)金融及保險業：本年度預算為 17.05%，較上年度預算 17.45%，減少 0.40 個百分點。

以上經營比率中，製造業、金融及保險業較上年度預算為低，主要原因如下：

1.製造業：主要係台灣中油公司進口原料及成品等成本增加所致。

2.金融及保險業：主要係部分事業金融保險成本增加所致。

二、財政貢獻（詳見圖 6）：

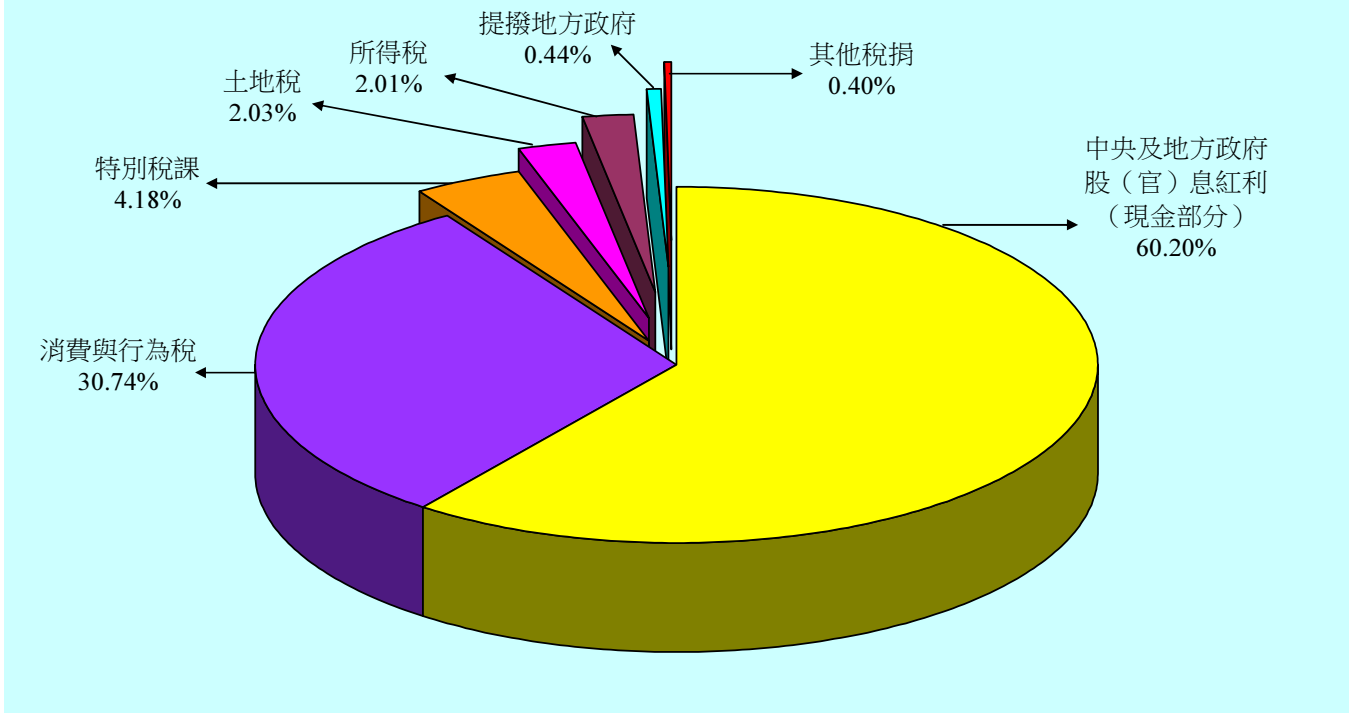
國營事業之經營，係以促進經濟建設及便利人民生活為主要目的，並應以企業方式經營，提升經營績效，增裕國庫之收入。國營事業對財政之貢獻，除分配中央及地方政府之股（官）息紅利外，尚包括繳納各項稅捐，及依法提撥地方政府款項。本年度預算國營事業預計可分配政府之股（官）息紅利（現金部分）、繳納各項稅捐及依法提撥地方政府款項總額 3,337 億 0,946 萬 8,000 元，其中：

- (一)分配中央政府及地方政府股（官）息紅利（現金部分）2,009 億 0,924 萬 3,000 元，占 60.20%。
- (二)繳納各項稅捐 1,313 億 4,864 萬 5,000 元（其中繳納中央政府部分 1,220 億 7,267 萬 6,000 元，繳納地方政府部分 92 億 7,596 萬 9,000 元），占 39.36%，包括所得稅 67 億 1,090 萬 1,000 元、土地稅 67 億 6,554 萬 6,000 元、消費與行為稅 1,025 億 8,285 萬 9,000 元、特別稅課 139 億 3,702 萬 4,000 元及其他稅捐 13 億 5,231 萬 5,000 元。另本年度預算由國營事業代徵之營業稅 488 億 3,666 萬 4,000 元及繳納規費 139 億 6,191 萬 3,000 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 14 億 5,158 萬元，占 0.44%。

前述本年度預算國營事業對中央政府之財政貢獻 3,229 億 8,188 萬 9,000 元，包括繳納中央政府股（官）息紅利（現金部分）2,009 億 0,921 萬 3,000 元及各項稅捐計 1,220 億 7,267 萬 6,000 元。

圖6

105年度國營事業對財政之貢獻



單位：新臺幣千元

財政貢獻	105 年度預算
中央及地方政府股(官)息紅利(現金部分)	200,909,243
消費與行為稅	102,582,859
特別稅課	13,937,024
土地稅	6,765,546
所得稅	6,710,901
其他稅捐	1,352,315
提撥地方政府	1,451,580
合 計	333,709,468

三、經濟貢獻：

(一)生產毛額：

本年度預算全部國營事業生產毛額預計將可達 5,768 億 2,513 萬 2,000 元，約占同期國內生產毛額之 3.34%，較上年度預算減少 0.09 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 1,919 億 0,976 萬 1,000 元，其中投資於電力擴充 1,081 億 0,823 萬 3,000 元、石油煉製 306 億 7,150 萬 6,000 元及供水設施 180 億 9,609 萬 6,000 元，以上共占投資總額之 81.74%，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 73 億 3,553 萬 1,000 元，其中用於石油探勘與煉製研究 22 億 7,844 萬 6,000 元、電力開發研究 38 億 0,928 萬 2,000 元，對增進經營效率，促進經濟發展，具有相當之貢獻。

五、環境保護：

國營事業一向極為重視環境保護及污染防治工作，尤其新興之投資計畫，必須符合政府所訂完工以後年度之污染管制標準。本年度國營事業環境保護及污染防治預算共編列 97 億 7,753 萬 7,000 元，較上年度預算數 83 億 1,242 萬 8,000 元，增加 17.63%。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，專責辦理環境調查監測、環境保護、景觀規劃及污染防治等工作；台灣糖業公司、臺灣菸酒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；台灣自來水公司則成立水質處，專責辦理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。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 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，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。

又公司治理逐漸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之參據。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、導入國際財務報導準則：

近年來國際財務報導準則發展為全球資本市場之單一會計準則，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，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。

為使國營事業報表編製與國際接軌，提升財務報導品質，國營事業亦自 102 年度起，全面採行國際財務報導準則。本院主計總處就各事業導入國際財務報導準則相關事宜，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，召開多次專案會議研商，或請教會計師、學者專家，始確定處理作法。其中除會計科目及預算書表格式係依據國際財務報導準則及國營事業特性檢討訂定外，有關其他重要事項之處理情形，謹說明如下：

(一)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。

- (二) 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。

(三)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。

(四)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 104 年度起開始適用 2013 年版國際財務報導準則。國營事業爰依照上開規定，自 104 年度起按 2013 年版國際財務報導準則編製預算。

綜上，經由本院主計總處、各事業及其主管機關等單位之共同努力，國營事業已自 102 年度起，順利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，及考量充分表達國營事業經營狀況下編製預算，對於提升國營事業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	27,166.40	26,811.73	354.67	1.32
營業總支出	25,028.64	24,693.27	335.37	1.36
淨利（淨損）	2,137.76	2,118.46	19.30	0.91
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	2,017.58	2,048.08	-30.50	1.49
留存事業機關盈餘	731.76	705.88	25.88	3.67
事業機關負擔虧損	3,705.63	3,682.10	23.53	0.64
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,908.94	1,720.77	188.17	10.94
增加長期債務	2,218.80	2,204.23	14.57	0.66
現金及約當現金淨增	1,558.09	1,803.42	-245.33	13.60
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-76,272.64	-70,965.79	-5,306.85	7.48
不動產、廠房及設備餘額	37,232.89	36,815.42	417.47	1.13
長期負債餘額	12,167.19	11,681.47	485.72	4.16
權益	32,046.18	31,364.52	681.66	2.17

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。

③ 以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

111附屬單位預算（營業部分）損益綜計表（依收支科目分列）

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
3,260,951,005	100	營業收入	2,694,546,015	100	2,661,476,056	100	1.24
2,084,622,990	63.93	銷售收入	1,675,237,217	62.17	1,684,558,464	63.29	-0.55
65,398,883	2.01	勞務收入	70,232,901	2.61	65,778,436	2.47	6.77
1,032,409,086	31.66	金融保險收入	881,206,285	32.70	845,982,695	31.79	4.16
4,194,233	0.13	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	3,292,694	0.12	2,745,306	0.10	19.94
74,325,814	2.28	其他營業收入	64,576,918	2.40	62,411,155	2.34	3.47
2,870,076,676	88.01	營業成本	2,307,344,536	85.63	2,275,461,298	85.50	1.40
2,022,213,999	62.01	銷售成本	1,564,061,479	58.05	1,561,862,786	58.68	0.14
71,707,779	2.20	勞務成本	74,806,432	2.78	75,094,405	2.82	-0.38
754,673,118	23.14	金融保險成本	647,273,278	24.02	615,743,160	23.14	5.12
12,791	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
21,468,990	0.66	其他營業成本	21,203,347	0.79	22,760,947	0.86	-6.84
390,874,329	11.99	營業毛利（毛損）	387,201,479	14.37	386,014,758	14.50	0.31
119,431,790	3.66	營業費用	126,832,595	4.71	123,616,301	4.64	2.60
29,262,099	0.90	行銷費用	32,538,391	1.21	31,775,215	1.19	2.40
66,285,595	2.03	業務費用	69,407,308	2.58	67,481,200	2.54	2.85
17,264,967	0.53	管理費用	17,309,722	0.64	16,931,503	0.64	2.23
6,619,129	0.20	其他營業費用	7,577,174	0.28	7,428,383	0.28	2.00
271,442,539	8.32	營業利益（損失）	260,368,884	9.66	262,398,457	9.86	-0.77
28,077,737	0.86	營業外收入	22,093,511	0.82	19,696,895	0.74	12.17
1,870	-	財務收入					
1,207,814	0.04	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,478,223	0.05	948,125	0.04	55.91
26,868,053	0.82	其他營業外收入	20,615,288	0.77	18,748,770	0.70	9.96
61,785,419	1.89	營業外費用	62,094,968	2.30	64,212,920	2.41	-3.30
26,771,626	0.82	財務成本	32,062,088	1.19	31,957,170	1.20	0.33
299,477	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	24,502	-			
34,714,317	1.06	其他營業外費用	30,008,378	1.11	32,255,750	1.21	-6.97
-33,707,682	1.03	營業外利益（損失）	-40,001,457	1.48	-44,516,025	1.67	-10.14
237,734,857	7.29	稅前淨利（淨損）	220,367,427	8.18	217,882,432	8.19	1.14
8,611,885	0.26	所得稅費用（利益）	6,591,921	0.24	6,036,066	0.23	9.21
229,122,972	7.03	繼續營業單位本期淨利（淨損）	213,775,506	7.93	211,846,366	7.96	0.91
		停業單位損益					
229,122,972	7.03	本期淨利（淨損）	213,775,506	7.93	211,846,366	7.96	0.91
229,122,972		本期淨利（淨損）歸屬於：					
		母公司業主	213,782,046		211,846,366		
		非控制權益	-6,540				

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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	2,694,546,015	100	974,614,553	100	605,400,046	100
銷售收入	1,675,237,217	62.17	957,752,149	98.27	592,296,492	97.84
勞務收入	70,232,901	2.61	2,542,364	0.26		
金融保險收入	881,206,285	32.70				
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	3,292,694	0.12				
其他營業收入	64,576,918	2.40	14,320,040	1.47	13,103,554	2.16
營業成本	2,307,344,536	85.63	917,801,216	94.17	552,709,940	91.30
銷售成本	1,564,061,479	58.05	890,509,455	91.37	552,358,907	91.24
勞務成本	74,806,432	2.78	14,986,205	1.54		
金融保險成本	647,273,278	24.02				
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額						
其他營業成本	21,203,347	0.79	12,305,556	1.26	351,033	0.06
營業毛利 (毛損)	387,201,479	14.37	56,813,337	5.83	52,690,106	8.70
營業費用	126,832,595	4.71	33,786,212	3.47	12,443,862	2.06
行銷費用	32,538,391	1.21	25,933,887	2.66	6,604,504	1.09
業務費用	69,407,308	2.58	16,414	-		
管理費用	17,309,722	0.64	4,953,479	0.51	1,658,609	0.27
其他營業費用	7,577,174	0.28	2,882,432	0.30	4,180,749	0.69
營業利益 (損失)	260,368,884	9.66	23,027,125	2.36	40,246,244	6.65
營業外收入	22,093,511	0.82	8,482,191	0.87	8,714,714	1.44
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,478,223	0.05	1,205,195	0.12	248,040	0.04
其他營業外收入	20,615,288	0.77	7,276,996	0.75	8,466,674	1.40
營業外費用	62,094,968	2.30	12,791,098	1.31	30,511,950	5.04
財務成本	32,062,088	1.19	6,429,712	0.66	22,999,303	3.80
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	24,502	-				
其他營業外費用	30,008,378	1.11	6,361,386	0.65	7,512,647	1.24
營業外利益 (損失)	-40,001,457	1.48	-4,308,907	0.44	-21,797,236	3.60
稅前淨利 (淨損)	220,367,427	8.18	18,718,218	1.92	18,449,008	3.05
所得稅費用 (利益)	6,591,921	0.24	1,106,106	0.11		
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	213,775,506	7.93	17,612,112	1.81	18,449,008	3.05
停業單位損益						
本期淨利 (淨損)	213,775,506	7.93	17,612,112	1.81	18,449,008	3.05
本期淨利 (淨損) 歸屬於：						
母公司業主	213,782,046		17,612,112		18,449,008	
非控制權益	-6,540					

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	%	
29,074,053	100	63,800,135	100	1,021,657,228	100	營業收入
26,650,309	91.66			98,538,267	9.64	銷售收入
1,690,380	5.81	40,857,183	64.04	25,142,974	2.46	勞務收入
				881,206,285	86.25	金融保險收入
				3,292,694	0.32	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
733,364	2.52	22,942,952	35.96	13,477,008	1.32	其他營業收入
24,734,146	85.07	46,607,189	73.05	765,492,045	74.93	營業成本
23,221,651	79.87			97,971,466	9.59	銷售成本
1,509,599	5.19	38,592,126	60.49	19,718,502	1.93	勞務成本
				647,273,278	63.36	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
2,896	0.01	8,015,063	12.56	528,799	0.05	其他營業成本
4,339,907	14.93	17,192,946	26.95	256,165,183	25.07	營業毛利(毛損)
3,604,957	12.40	7,005,011	10.98	69,992,553	6.85	營業費用
						行銷費用
2,413,847	8.30	3,697,187	5.79	63,279,860	6.19	業務費用
1,134,582	3.90	3,160,817	4.95	6,402,235	0.63	管理費用
56,528	0.19	147,007	0.23	310,458	0.03	其他營業費用
734,950	2.53	10,187,935	15.97	186,172,630	18.22	營業利益(損失)
275,397	0.95	1,878,496	2.94	2,742,713	0.27	營業外收入
		7,964	0.01	17,024	-	財務收入
						採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
275,397	0.95	1,870,532	2.93	2,725,689	0.27	其他營業外收入
1,599,158	5.50	4,419,223	6.93	12,773,539	1.25	營業外費用
709,499	2.44	1,400,052	2.19	523,522	0.05	財務成本
		24,502	0.04			採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
889,659	3.06	2,994,669	4.69	12,250,017	1.20	其他營業外費用
-1,323,761	4.55	-2,540,727	3.98	-10,030,826	0.98	營業外利益(損失)
-588,811	2.03	7,647,208	11.99	176,141,804	17.24	稅前淨利(淨損)
		2,157,373	3.38	3,328,442	0.33	所得稅費用(利益)
-588,811	2.03	5,489,835	8.60	172,813,362	16.92	繼續營業單位本期淨利(淨損)
						停業單位損益
-588,811	2.03	5,489,835	8.60	172,813,362	16.92	本期淨利(淨損)
-588,811		5,496,375		172,813,362		本期淨利(淨損)歸屬於： 母公司業主 非控制權益
		-6,540				

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	2,694,546,015	100	362,022,475	100	1,528,033,358	100
銷售收入	1,675,237,217	62.17			1,496,041,708	97.91
勞務收入	70,232,901	2.61			3,906,193	0.26
金融保險收入	881,206,285	32.70	361,501,413	99.86		
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	3,292,694	0.12	521,062	0.14		
其他營業收入	64,576,918	2.40			28,085,457	1.84
營業成本	2,307,344,536	85.63	209,185,866	57.78	1,431,658,776	93.69
銷售成本	1,564,061,479	58.05			1,402,829,837	91.81
勞務成本	74,806,432	2.78			16,169,454	1.06
金融保險成本	647,273,278	24.02	209,185,866	57.78		
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	21,203,347	0.79			12,659,485	0.83
營業毛利 (毛損)	387,201,479	14.37	152,836,609	42.22	96,374,582	6.31
營業費用	126,832,595	4.71	2,112,272	0.58	41,880,680	2.74
行銷費用	32,538,391	1.21			26,140,615	1.71
業務費用	69,407,308	2.58	1,611,986	0.45	2,413,847	0.16
管理費用	17,309,722	0.64	500,286	0.14	6,537,821	0.43
其他營業費用	7,577,174	0.28			6,788,397	0.44
營業利益 (損失)	260,368,884	9.66	150,724,337	41.63	54,493,902	3.57
營業外收入	22,093,511	0.82	284,009	0.08	16,058,061	1.05
財務收入						
採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	1,478,223	0.05			1,450,652	0.09
其他營業外收入	20,615,288	0.77	284,009	0.08	14,607,409	0.96
營業外費用	62,094,968	2.30	653,869	0.18	44,594,059	2.92
財務成本	32,062,088	1.19			30,138,514	1.97
採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	24,502	-				
其他營業外費用	30,008,378	1.11	653,869	0.18	14,455,545	0.95
營業外利益 (損失)	-40,001,457	1.48	-369,860	0.10	-28,535,998	1.87
稅前淨利 (淨損)	220,367,427	8.18	150,354,477	41.53	25,957,904	1.70
所得稅費用 (利益)	6,591,921	0.24	11,462	-	-561,940	0.04
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	213,775,506	7.93	150,343,015	41.53	26,519,844	1.74
停業單位損益						
本期淨利 (淨損)	213,775,506	7.93	150,343,015	41.53	26,519,844	1.74
本期淨利 (淨損) 歸屬於：						
母公司業主	213,782,046		150,343,015		26,519,844	
非控制權益	-6,540					

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	%	
410,179,017	100	385,212,427	100	9,098,738	100	營業收入
179,160,042	43.68	35,467	0.01			銷售收入
326,551	0.08	66,000,157	17.13			勞務收入
215,232,448	52.47	295,373,686	76.68	9,098,738	100	金融保險收入
2,771,632	0.68					採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
12,688,344	3.09	23,803,117	6.18			其他營業收入
328,774,213	80.15	329,512,974	85.54	8,212,707	90.26	營業成本
161,210,176	39.30	21,466	0.01			銷售成本
326,350	0.08	58,310,628	15.14			勞務成本
166,756,999	40.65	263,117,706	68.30	8,212,707	90.26	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
480,688	0.12	8,063,174	2.09			其他營業成本
81,404,804	19.85	55,699,453	14.46	886,031	9.74	營業毛利(毛損)
46,756,608	11.40	35,205,866	9.14	877,169	9.64	營業費用
6,397,776	1.56					行銷費用
36,526,968	8.91	28,046,448	7.28	808,059	8.88	業務費用
3,373,823	0.82	6,834,388	1.77	63,404	0.70	管理費用
458,041	0.11	325,030	0.08	5,706	0.06	其他營業費用
34,648,196	8.45	20,493,587	5.32	8,862	0.10	營業利益(損失)
3,733,500	0.91	2,017,941	0.52			營業外收入
						財務收入
2,583	-	24,988	0.01			採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額
3,730,917	0.91	1,992,953	0.52			其他營業外收入
12,273,962	2.99	4,564,216	1.18	8,862	0.10	營業外費用
523,522	0.13	1,400,052	0.36			財務成本
		24,502	0.01			採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額
11,750,440	2.86	3,139,662	0.82	8,862	0.10	其他營業外費用
-8,540,462	2.08	-2,546,275	0.66	-8,862	0.10	營業外利益(損失)
26,107,734	6.36	17,947,312	4.66			稅前淨利(淨損)
3,234,008	0.79	3,908,391	1.01			所得稅費用(利益)
22,873,726	5.58	14,038,921	3.64			繼續營業單位本期淨利(淨損)
						停業單位損益
22,873,726	5.58	14,038,921	3.64			本期淨利(淨損)
22,873,726		14,045,461				本期淨利(淨損)歸屬於：
		-6,540				母公司業主
						非控制權益

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%	
198,069,525	47.79	行政院主管	150,724,337	41.63	150,738,625	43.43	-0.01
198,069,525	47.79	中央銀行	150,724,337	41.63	150,738,625	43.43	-0.01
6,582,748	0.35	經濟部主管	54,493,902	3.57	61,113,970	3.97	-10.83
1,388,854	3.90	台灣糖業股份有限公司	805,446	2.29	621,086	1.69	29.68
-27,124,757	-2.28	台灣中油股份有限公司	12,707,262	1.48	19,867,455	2.31	-36.04
31,196,654	4.85	台灣電力股份有限公司	40,246,244	6.65	40,271,209	6.55	-0.06
1,121,997	3.96	台灣自來水股份有限公司	734,950	2.53	354,220	1.26	107.48
43,622,468	9.16	財政部主管	34,648,196	8.45	33,180,961	7.80	4.42
561,910	28.46	中國輸入銀行	536,076	26.58	463,919	25.41	15.55
19,325,568	5.52	臺灣金融控股股份有限公司	16,158,626	5.87	14,132,543	4.89	14.34
12,932,395	27.03	臺灣土地銀行股份有限公司	8,439,077	16.26	8,671,053	16.72	-2.68
133,115	12.18	財政部印刷廠	99,566	10.14	99,771	9.95	-0.21
10,669,480	14.12	臺灣菸酒股份有限公司	9,414,851	11.76	9,813,675	12.00	-4.06
23,165,954	5.14	交通部主管	20,493,587	5.32	17,356,520	5.08	18.07
13,332,935	3.39	中華郵政股份有限公司	10,305,652	3.21	9,906,521	3.51	4.03
-1,410,989	-5.83	交通部臺灣鐵路管理局	-1,841,975	-7.27	-2,593,576	-10.82	-28.98
5,663,153	31.77	臺灣港務股份有限公司	6,301,490	30.88	6,095,783	30.47	3.37
5,580,855	36.24	桃園國際機場股份有限公司	5,728,420	31.73	3,947,792	26.48	45.10
1,844	0.01	金融監督管理委員會主管	8,862	0.10	8,381	0.10	5.74
1,844	0.01	中央存款保險股份有限公司	8,862	0.10	8,381	0.10	5.74
271,442,539	8.32	合計	260,368,884	9.66	262,398,457	9.86	-0.77

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%	
197,959,270	47.76	行政院主管	150,343,015	41.53	150,324,249	43.31	0.01
197,959,270	47.76	中央銀行	150,343,015	41.53	150,324,249	43.31	0.01
-15,957,457	-0.84	經濟部主管	26,519,844	1.74	29,569,819	1.92	-10.31
3,821,909	10.74	台灣糖業股份有限公司	3,003,541	8.53	2,791,018	7.58	7.61
-33,754,586	-2.83	台灣中油股份有限公司	5,656,106	0.66	13,100,759	1.53	-56.83
13,912,595	2.16	台灣電力股份有限公司	18,449,008	3.05	14,404,594	2.34	28.08
62,625	0.22	台灣自來水股份有限公司	-588,811	-2.03	-726,552	-2.59	-18.96
28,182,235	5.92	財政部主管	22,873,726	5.58	20,179,149	4.74	13.35
452,511	22.92	中國輸入銀行	420,287	20.84	368,207	20.17	14.14
7,358,460	2.10	臺灣金融控股股份有限公司	5,881,181	2.14	4,325,480	1.50	35.97
9,436,225	19.72	臺灣土地銀行股份有限公司	7,619,793	14.68	6,634,440	12.79	14.85
122,332	11.19	財政部印刷廠	85,946	8.75	85,946	8.57	
10,812,707	14.31	臺灣菸酒股份有限公司	8,866,519	11.07	8,765,076	10.72	1.16
18,938,923	4.20	交通部主管	14,038,921	3.64	11,773,149	3.45	19.25
12,097,315	3.07	中華郵政股份有限公司	8,549,086	2.66	8,214,245	2.91	4.08
-3,565,721	-14.73	交通部臺灣鐵路管理局	-4,778,162	-18.85	-5,032,687	-20.99	-5.06
5,678,275	31.86	臺灣港務股份有限公司	5,536,997	27.14	5,392,761	26.96	2.67
4,729,054	30.71	桃園國際機場股份有限公司	4,731,000	26.21	3,198,830	21.45	47.90
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	
229,122,972	7.03	合計	213,775,506	7.93	211,846,366	7.96	0.91

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	%	
353,600,875	100	盈餘之部	282,076,673	100	281,416,274	100	0.23
266,443,279	75.35	本期淨利	219,149,019	77.69	217,605,605	77.33	0.71
83,590,383	23.64	累積盈餘	60,694,842	21.52	60,913,749	21.65	-0.36
		追溯適用及追溯重編之影響數					
399,000	0.11	公積轉列數			400,000	0.14	-100.00
		出售庫藏股票損失					
419,664	0.12	其他綜合損益轉入數					
2,748,550	0.78	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,232,812	0.79	2,496,920	0.89	-10.58
353,600,875	100	分配之部	282,076,673	100	281,416,274	100	0.23
210,217,745	59.45	中央政府所得者	201,758,288	71.53	204,807,529	72.78	-1.49
210,217,745	59.45	股（官）息紅利	201,758,288	71.53	204,807,529	72.78	-1.49
31	-	地方政府所得者	30	-	29	-	3.45
31	-	股（官）息紅利	30	-	29	-	3.45
		轉投資機關所得者					
		股（官）息紅利					
142,582	0.04	其他政府機關所得者	182,599	0.06	137,235	0.05	33.06
142,582	0.04	股（官）息紅利	182,599	0.06	137,235	0.05	33.06
157,557	0.04	民股股東所得者	1,489,349	0.53	1,474,649	0.52	1.00
157,557	0.04	股息紅利	1,489,349	0.53	1,474,649	0.52	1.00
5,526,900	1.56	其他所得者	5,469,958	1.94	4,408,912	1.57	24.07
1,473,180	0.42	提撥地方政府	1,451,580	0.51	1,247,890	0.44	16.32
4,053,720	1.15	其他依法分配數	4,018,378	1.42	3,161,022	1.12	27.12
137,556,061	38.90	留存事業機關者	73,176,449	25.94	70,587,920	25.08	3.67
16,823,431	4.76	填補虧損	24,506,558	8.69	28,087,333	9.98	-12.75
		資本公積					
48,738,163	13.78	法定公積	37,462,506	13.28	36,673,973	13.03	2.15
10,316,230	2.92	特別公積	8,682,751	3.08	4,700,014	1.67	84.74
61,678,236	17.44	未分配盈餘	2,524,634	0.90	1,126,600	0.40	124.09
416,483,887	100	虧損之部	370,563,266	100	368,209,658	100	0.64
37,320,307	8.96	本期淨損	5,366,973	1.45	5,759,239	1.56	-6.81
374,999,192	90.04	累積虧損	365,196,293	98.55	362,292,299	98.39	0.80
740,718	0.18	追溯適用及追溯重編之影響數			158,120	0.04	-100.00
3,423,670	0.82	其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
416,483,887	100	填補之部	370,563,266	100	368,209,658	100	0.64
		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					
416,483,887	100	事業機關負擔者	370,563,266	100	368,209,658	100	0.64
16,823,431	4.04	撥用盈餘	24,506,558	6.61	28,087,333	7.63	-12.75
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
399,660,456	95.96	待填補之虧損	346,056,708	93.39	340,122,325	92.37	1.74

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	282,076,673	100	19,408,016	100	18,475,164	100
本期淨利	219,149,019	77.69	17,612,112	90.75	18,449,008	99.86
累積盈餘	60,694,842	21.52	37,579	0.19		
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,232,812	0.79	1,758,325	9.06	26,156	0.14
分配之部	282,076,673	100	19,408,016	100	18,475,164	100
中央政府所得者	201,758,288	71.53	10,779,815	55.54		
股(官)息紅利	201,758,288	71.53	10,779,815	55.54		
地方政府所得者	30	-	30	-		
股(官)息紅利	30	-	30	-		
轉投資機關所得者						
股(官)息紅利						
其他政府機關所得者	182,599	0.06	137,235	0.71		
股(官)息紅利	182,599	0.06	137,235	0.71		
民股股東所得者	1,489,349	0.53	1,489,349	7.67		
股息紅利	1,489,349	0.53	1,489,349	7.67		
其他所得者	5,469,958	1.94				
提撥地方政府	1,451,580	0.51				
其他依法分配數	4,018,378	1.42				
留存事業機關者	73,176,449	25.94	7,001,587	36.08	18,475,164	100
填補虧損	24,506,558	8.69	5,656,553	29.15	18,475,164	100
資本公積						
法定公積	37,462,506	13.28	1,187,006	6.12		
特別公積	8,682,751	3.08	30,000	0.15		
未分配盈餘	2,524,634	0.90	128,028	0.66		
虧損之部	370,563,266	100	86,504,146	100	167,489,696	100
本期淨損	5,366,973	1.45				
累積虧損	365,196,293	98.55	86,504,146	100	167,489,696	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						
填補之部	370,563,266	100	86,504,146	100	167,489,696	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	370,563,266	100	86,504,146	100	167,489,696	100
撥用盈餘	24,506,558	6.61	5,656,553	6.54	18,475,164	11.03
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	346,056,708	93.39	80,847,593	93.46	149,014,532	88.97

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	%	
12,666	100	10,644,900	100	233,535,927	100	盈餘之部
		10,274,537	96.52	172,813,362	74.00	本期淨利
		8,188	0.08	60,649,075	25.97	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
12,666	100	362,175	3.40	73,490	0.03	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
12,666	100	10,644,900	100	233,535,927	100	分配之部
		1,845,998	17.34	189,132,475	80.99	中央政府所得者
		1,845,998	17.34	189,132,475	80.99	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
				45,364	0.02	其他政府機關所得者
				45,364	0.02	股(官)息紅利
						民股股東所得者
						股息紅利
		5,469,958	51.39			其他所得者
		1,451,580	13.64			提撥地方政府
		4,018,378	37.75			其他依法分配數
12,666	100	3,328,944	31.27	44,358,088	18.99	留存事業機關者
12,666	100	362,175	3.40			填補虧損
						資本公積
		1,027,454	9.65	35,248,046	15.09	法定公積
		1,931,127	18.14	6,721,624	2.88	特別公積
		8,188	0.08	2,388,418	1.02	未分配盈餘
686,473	100	115,882,951	100			虧損之部
588,811	85.77	4,778,162	4.12			本期淨損
97,662	14.23	111,104,789	95.88			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
686,473	100	115,882,951	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
686,473	100	115,882,951	100			事業機關負擔者
12,666	1.85	362,175	0.31			撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
673,807	98.15	115,520,776	99.69			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	282,076,673	100	210,143,015	100	28,909,439	100
本期淨利	219,149,019	77.69	150,343,015	71.54	27,108,655	93.77
累積盈餘	60,694,842	21.52	59,800,000	28.46	3,637	0.01
追溯適用及追溯重編之影響數						
公積轉列數						
出售庫藏股票損失						
其他綜合損益轉入數						
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	2,232,812	0.79			1,797,147	6.22
分配之部	282,076,673	100	210,143,015	100	28,909,439	100
中央政府所得者	201,758,288	71.53	180,048,673	85.68	4,051,384	14.01
股(官)息紅利	201,758,288	71.53	180,048,673	85.68	4,051,384	14.01
地方政府所得者	30	-			30	-
股(官)息紅利	30	-			30	-
轉投資機關所得者						
股(官)息紅利						
其他政府機關所得者	182,599	0.06			137,235	0.47
股(官)息紅利	182,599	0.06			137,235	0.47
民股股東所得者	1,489,349	0.53			151,649	0.52
股息紅利	1,489,349	0.53			151,649	0.52
其他所得者	5,469,958	1.94				
提撥地方政府	1,451,580	0.51				
其他依法分配數	4,018,378	1.42				
留存事業機關者	73,176,449	25.94	30,094,342	14.32	24,569,141	84.99
填補虧損	24,506,558	8.69			24,144,383	83.52
資本公積						
法定公積	37,462,506	13.28	30,068,603	14.31	300,354	1.04
特別公積	8,682,751	3.08	25,739	0.01		
未分配盈餘	2,524,634	0.90			124,404	0.43
虧損之部	370,563,266	100			254,680,315	100
本期淨損	5,366,973	1.45			588,811	0.23
累積虧損	365,196,293	98.55			254,091,504	99.77
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	370,563,266	100			254,680,315	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	370,563,266	100			254,680,315	100
撥用盈餘	24,506,558	6.61			24,144,383	9.48
撥用法定公積						
撥用特別公積						
撥用資本公積						
待填補之虧損	346,056,708	93.39			230,535,932	90.52

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	%	
23,830,233	100	19,193,986	100			盈餘之部
22,873,726	95.99	18,823,623	98.07			本期淨利
883,017	3.71	8,188	0.04			累積盈餘
						追溯適用及追溯重編之影響數
						公積轉列數
						出售庫藏股票損失
						其他綜合損益轉入數
73,490	0.31	362,175	1.89			首次採用國際財務報導準則調整數轉列數
23,830,233	100	19,193,986	100			分配之部
9,446,184	39.64	8,212,047	42.78			中央政府所得者
9,446,184	39.64	8,212,047	42.78			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
45,364	0.19					其他政府機關所得者
45,364	0.19					股(官)息紅利
1,337,700	5.61					民股股東所得者
1,337,700	5.61					股息紅利
		5,469,958	28.50			其他所得者
		1,451,580	7.56			提撥地方政府
		4,018,378	20.94			其他依法分配數
13,000,985	54.56	5,511,981	28.72			留存事業機關者
		362,175	1.89			填補虧損
						資本公積
3,928,823	16.49	3,164,726	16.49			法定公積
6,680,120	28.03	1,976,892	10.30			特別公積
2,392,042	10.04	8,188	0.04			未分配盈餘
		115,882,951	100			虧損之部
		4,778,162	4.12			本期淨損
		111,104,789	95.88			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
		115,882,951	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
		115,882,951	100			事業機關負擔者
		362,175	0.31			撥用盈餘
						撥用法定公積
						撥用特別公積
						撥用資本公積
		115,520,776	99.69			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		
180,066,163		180,066,163	-0.01	行 政 院 主 管
180,066,163		180,066,163	-0.01	中 央 銀 行
4,209,230		4,209,230	-3.75	經 濟 部 主 管
4,209,230		4,209,230	-3.75	台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司
17,185,356		17,185,356	-45.03	財 政 部 主 管
176,862		176,862	1.03	中 國 輸 出 入 銀 行
3,318,776		3,318,776	-49.08	臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司
3,832,262		3,832,262	-77.84	臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司
90,000		90,000	-6.09	財 政 部 印 刷 廠
9,767,456		9,767,456	-31.98	臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司
8,756,996		8,756,996	-6.22	交 通 部 主 管
6,866,130		6,866,130	-7.28	中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司
1,890,866		1,890,866	-2.37	臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司
210,217,745		210,217,745	-4.02	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	
180,048,673		180,048,673	180,052,037		180,052,037	-
180,048,673		180,048,673	180,052,037		180,052,037	-
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
8,597,109	849,075	9,446,184	12,379,869		12,379,869	-23.70
178,678		178,678	160,627		160,627	11.24
1,690,000		1,690,000	2,261,050		2,261,050	-25.26
	849,075	849,075	3,287,951		3,287,951	-74.18
84,521		84,521	99,341		99,341	-14.92
6,643,910		6,643,910	6,570,900		6,570,900	1.11
8,212,047		8,212,047	8,324,239		8,324,239	-1.35
6,366,049		6,366,049	6,128,450		6,128,450	3.88
1,845,998		1,845,998	2,195,789		2,195,789	-15.93
200,909,213	849,075	201,758,288	204,807,529		204,807,529	-1.49

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）	220,367,427	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	220,367,427	
利息股利之調整	-225,836,120	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-5,468,693	
調整項目	846,976,417	
未計利息股利之現金流入（流出）	841,507,724	
收取利息	618,396,809	
收取股利	10,003,407	
支付利息	-365,409,191	
發放現金股利		
支付所得稅	-7,294,358	
營業活動之淨現金流入（流出）		1,097,204,391
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-40,644,026	
減少投資	1,233,887,209	
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	222,788	
減少不動產、廠房及設備	3,514,032	
減少投資性不動產	7,279,269	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-58,722,464	
收取利息	21,191,427	
收取股利	4,149,529	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,853,820,275	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-175,956	
增加不動產、廠房及設備	-190,894,148	
增加投資性不動產	-2,122,128	
增加生物資產	-13,904	
其他投資活動之現金流出	-6,660,760	
投資活動之淨現金流入（流出）		-882,809,407
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-2,134,639	
流動金融負債淨增（淨減）	9,810,247	
金融債券淨增（淨減）	21,973,260	
央行及同業融資淨增（淨減）	-313,728	
增加長期債務	221,880,334	
增加非流動金融負債	4,500,000	
其他負債淨增（淨減）	-6,402,108	
增加資本、公積及填補虧損	60,515,883	
其他籌資活動之現金流入	49,000	
減少長期債務	-163,341,887	
減少非流動金融負債	-27,976	
減少資本		
支付利息	-6,419,483	
發放現金股利	-201,218,151	
其他籌資活動之現金流出	-5,404,823	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-66,534,071
匯率影響數		7,947,970
現金及約當現金之淨增（淨減）		155,808,883
期初現金及約當現金		2,618,746,518
期末現金及約當現金		2,774,555,401

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

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

1 3 2 附 屬 單 位 預 算 (營 業)

項 目	總 計	製 造 業	電 力 及 燃 氣 供 應 業
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	220,367,427	18,718,218	18,449,008
停業單位稅前淨利(淨損)			
稅前淨利(淨損)	220,367,427	18,718,218	18,449,008
利息股利之調整	-225,836,120	4,121,754	18,758,159
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-5,468,693	22,839,972	37,207,167
調整項目	846,976,417	22,876,381	109,600,542
未計利息股利之現金流入(流出)	841,507,724	45,716,353	146,807,709
收取利息	618,396,809	252,517	4,221,334
收取股利	10,003,407	2,522,723	19,810
支付利息	-365,409,191	-6,712,812	-14,633,072
發放現金股利			
支付所得稅	-7,294,358	-1,919,014	
營業活動之淨現金流入(流出)	1,097,204,391	39,859,767	136,415,781
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	-40,644,026	-6,119,548	
減少投資	1,233,887,209	820,712	
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	222,788		
減少不動產、廠房及設備	3,514,032	1,901,631	578,741
減少投資性不動產	7,279,269	4,125,808	182,442
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-58,722,464	-57,979,108	-218,238
收取利息	21,191,427	285,971	
收取股利	4,149,529		
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-1,853,820,275	-1,957,000	
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-175,956	-537	
增加不動產、廠房及設備	-190,894,148	-32,903,687	-107,646,620
增加投資性不動產	-2,122,128	-120,000	-121,870
增加生物資產	-13,904	-13,904	
其他投資活動之現金流出	-6,660,760		-6,660,760
投資活動之淨現金流入(流出)	-882,809,407	-91,959,662	-113,886,305
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增(淨減)	-2,134,639	19,000,000	-26,700,770
流動金融負債淨增(淨減)	9,810,247		
金融債券淨增(淨減)	21,973,260		
央行及同業融資淨增(淨減)	-313,728		
增加長期債務	221,880,334	78,133,590	116,396,744
增加非流動金融負債	4,500,000		
其他負債淨增(淨減)	-6,402,108	-585,881	
增加資本、公積及填補虧損	60,515,883		
其他籌資活動之現金流入	49,000		
減少長期債務	-163,341,887	-30,300,000	-112,203,947
減少非流動金融負債	-27,976		
減少資本			
支付利息	-6,419,483		
發放現金股利	-201,218,151	-12,786,300	
其他籌資活動之現金流出	-5,404,823		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-66,534,071	53,461,409	-22,507,973
匯率影響數	7,947,970		
現金及約當現金之淨增(淨減)	155,808,883	1,361,514	21,503
期初現金及約當現金	2,618,746,518	5,402,522	2,252,291
期末現金及約當現金	2,774,555,401	6,764,036	2,273,794

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
-588,811	7,647,208	176,141,804	繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
-588,811	7,647,208	176,141,804	稅前淨利(淨損)
707,026	679,201	-250,102,260	利息股利之調整
118,215	8,326,409	-73,960,456	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
8,723,174	5,482,300	700,294,020	調整項目
8,841,389	13,808,709	626,333,564	未計利息股利之現金流入(流出)
2,473	13,444	613,907,041	收取利息
		7,460,874	收取股利
-709,499	-50,403	-343,303,405	支付利息
			發放現金股利
	-1,843,317	-3,532,027	支付所得稅
8,134,363	11,928,433	900,866,047	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
	5,304,900	-39,829,378	流動金融資產淨減(淨增)
		1,233,066,497	減少投資
			減少投資子公司
	172,788	50,000	減少基金及長期應收款
	247,697	785,963	減少不動產、廠房及設備
31,265		2,939,754	減少投資性不動產
			減少生物資產
-53,625	824,727	-1,296,220	無形資產及其他資產淨減(淨增)
	707,211	20,198,245	收取利息
	1,659	4,147,870	收取股利
			其他投資活動之現金流入
	-451,300	-1,851,411,975	增加投資
			增加投資子公司
		-175,419	增加基金及長期應收款
-18,096,096	-25,969,462	-6,278,283	增加不動產、廠房及設備
	-434,000	-1,446,258	增加投資性不動產
			增加生物資產
			其他投資活動之現金流出
-18,118,456	-19,595,780	-639,249,204	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
	5,216,816	349,315	短期債務淨增(淨減)
		9,810,247	流動金融負債淨增(淨減)
		21,973,260	金融債券淨增(淨減)
		-313,728	央行及同業融資淨增(淨減)
27,350,000			增加長期債務
		4,500,000	增加非流動金融負債
179,545	215,000	-6,210,772	其他負債淨增(淨減)
3,358,805	9,373,028	47,784,050	增加資本、公積及填補虧損
	49,000		其他籌資活動之現金流入
-20,837,940			減少長期債務
		-27,976	減少非流動金融負債
			減少資本
	-1,349,649	-5,069,834	支付利息
	-1,845,998	-186,585,853	發放現金股利
	-5,404,823		其他籌資活動之現金流出
10,050,410	6,253,374	-113,791,291	籌資活動之淨現金流入(流出)
		7,947,970	匯率影響數
66,317	-1,413,973	155,773,522	現金及約當現金之淨增(淨減)
596,770	6,696,369	2,603,798,566	期初現金及約當現金
663,087	5,282,396	2,759,572,088	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)	220,367,427	150,354,477	25,957,904
停業單位稅前淨利(淨損)			
稅前淨利(淨損)	220,367,427	150,354,477	25,957,904
利息股利之調整	-225,836,120	-148,127,376	24,430,320
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	-5,468,693	2,227,101	50,388,224
調整項目	846,976,417	281,197,018	134,316,855
未計利息股利之現金流入(流出)	841,507,724	283,424,119	184,705,079
收取利息	618,396,809	389,593,586	4,474,824
收取股利	10,003,407		1,994,442
支付利息	-365,409,191	-194,000,072	-22,055,383
發放現金股利			
支付所得稅	-7,294,358	21,802	-302,778
營業活動之淨現金流入(流出)	1,097,204,391	479,039,435	168,816,184
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	-40,644,026		-1,491,879
減少投資	1,233,887,209	1,192,902,774	820,712
減少投資子公司			
減少基金及長期應收款	222,788	50,000	
減少不動產、廠房及設備	3,514,032		2,480,372
減少投資性不動產	7,279,269		4,339,515
減少生物資產			
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-58,722,464	-18,845	-58,234,311
收取利息	21,191,427		
收取股利	4,149,529	463,536	
其他投資活動之現金流入			
增加投資	-1,853,820,275	-1,466,464,964	-1,357,000
增加投資子公司			
增加基金及長期應收款	-175,956		-537
增加不動產、廠房及設備	-190,894,148	-461,649	-157,376,828
增加投資性不動產	-2,122,128		-241,870
增加生物資產	-13,904		-13,904
其他投資活動之現金流出	-6,660,760		-6,660,760
投資活動之淨現金流入(流出)	-882,809,407	-273,529,148	-217,736,490
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增(淨減)	-2,134,639		-7,700,770
流動金融負債淨增(淨減)	9,810,247	11,052,800	
金融債券淨增(淨減)	21,973,260		
央行及同業融資淨增(淨減)	-313,728		
增加長期債務	221,880,334		221,880,334
增加非流動金融負債	4,500,000		
其他負債淨增(淨減)	-6,402,108	-1,050	-387,094
增加資本、公積及填補虧損	60,515,883		3,358,805
其他籌資活動之現金流入	49,000		
減少長期債務	-163,341,887		-163,341,887
減少非流動金融負債	-27,976		
減少資本			
支付利息	-6,419,483		
發放現金股利	-201,218,151	-180,041,126	-4,734,869
其他籌資活動之現金流出	-5,404,823		
籌資活動之淨現金流入(流出)	-66,534,071	-168,989,376	49,074,519
匯率影響數	7,947,970	7,800,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	155,808,883	44,320,911	154,213
期初現金及約當現金	2,618,746,518	1,036,604,362	5,990,238
期末現金及約當現金	2,774,555,401	1,080,925,273	6,144,451

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
26,107,734	17,947,312		繼續營業單位稅前淨利(淨損)
			停業單位稅前淨利(淨損)
26,107,734	17,947,312		稅前淨利(淨損)
-61,101,896	-40,518,444	-518,724	利息股利之調整
-34,994,162	-22,571,132	-518,724	未計利息股利之稅前淨利(淨損)
-26,090,696	449,770,676	7,782,564	調整項目
-61,084,858	427,199,544	7,263,840	未計利息股利之現金流入(流出)
115,320,764	108,605,074	402,561	收取利息
4,525,315	3,483,650		收取股利
-78,425,698	-70,928,038		支付利息
			發放現金股利
-3,487,629	-3,525,753		支付所得稅
-23,152,106	464,834,477	7,666,401	營業活動之淨現金流入(流出)
			投資活動之現金流量
-44,491,225	5,304,900	34,178	流動金融資產淨減(淨增)
25,028,986	15,134,737		減少投資
	172,788		減少投資子公司
785,933	247,697	30	減少基金及長期應收款
2,939,754			減少不動產、廠房及設備
			減少投資性不動產
			減少生物資產
-873,130	406,212	-2,390	無形資產及其他資產淨減(淨增)
20,484,216	707,211		收取利息
3,684,334	1,659		收取股利
			其他投資活動之現金流入
-27,948,848	-358,049,463		增加投資
			增加投資子公司
-175,419			增加基金及長期應收款
-2,663,508	-30,384,957	-7,206	增加不動產、廠房及設備
-1,446,258	-434,000		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
-24,675,165	-366,893,216	24,612	投資活動之淨現金流入(流出)
			籌資活動之現金流量
349,315	5,216,816		短期債務淨增(淨減)
-1,242,553			流動金融負債淨增(淨減)
21,973,260			金融債券淨增(淨減)
-313,728			央行及同業融資淨增(淨減)
			增加長期債務
4,500,000			增加非流動金融負債
122,946	215,000	-6,351,910	其他負債淨增(淨減)
47,784,050	9,373,028		增加資本、公積及填補虧損
	49,000		其他籌資活動之現金流入
			減少長期債務
-27,976			減少非流動金融負債
			減少資本
-5,069,834	-1,349,649		支付利息
-8,230,109	-8,212,047		發放現金股利
	-5,404,823		其他籌資活動之現金流出
59,845,371	-112,675	-6,351,910	籌資活動之淨現金流入(流出)
147,970			匯率影響數
12,166,070	97,828,586	1,339,103	現金及約當現金之淨增(淨減)
1,317,503,311	221,524,139	37,124,468	期初現金及約當現金
1,329,669,381	319,352,725	38,463,571	期末現金及約當現金

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械及設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
行政院主管							414,992	89.89
中央銀行							414,992	89.89
一般建築及設備計畫							414,992	89.89
1. 分年性項目							344,930	100
2. 一次性項目							70,062	60.02
經濟部主管	4,992,535	3.16	5,495,276	3.48	7,895,829	5.00	130,239,257	82.45
台灣糖業股份有限公司			29,972	2.77	483,586	44.67	261,743	24.18
一、新興計畫					274,225	96.82	9,000	3.18
價購「高雄物流園區」 產權啟動營運投資計畫					274,225	96.82	9,000	3.18
二、一般建築及設備計畫			29,972	3.75	209,361	26.19	252,743	31.62
台灣中油股份有限公司	3,206,528	10.45	2,792,694	9.11	441,861	1.44	20,612,045	67.20
一、繼續計畫	380	-	9,500	0.06	111,000	0.68	13,875,528	85.62
1. 煉製事業部大林廠蒸餾 暨相關工場更新投資計畫			4,500	0.07	106,000	1.56	6,692,799	98.35
2. 四萬噸級環島成品油輪 汰換計畫								
3. 天然氣事業部台中廠二 期投資計畫	380	0.01					5,306,663	99.99
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			5,000	0.27	5,000	0.27	1,876,066	99.46
二、新興計畫			2,708,694	83.98			516,583	16.02
1. 天然氣事業部台中廠至 通霄站新設陸管投資計畫							73,067	100
2. 天然氣事業部第三座液 化天然氣接收站投資計畫			2,708,694	85.93			443,516	14.07
三、一般建築及設備計畫	3,206,148	28.53	74,500	0.66	330,861	2.94	6,219,934	55.34
1. 分年性項目	3,202,596	50.52	2,000	0.03	187,155	2.95	1,908,541	30.11

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建)

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 資 產		租 賃 權 益 改 良		不 動 產		總 計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4,151	0.90	42,506	9.21									461,649	100
4,151	0.90	42,506	9.21									461,649	100
4,151	0.90	42,506	9.21									461,649	100
												344,930	100
4,151	3.56	42,506	36.42									116,719	100
4,086,812	2.59	514,341	0.33	4,485,321	2.84			7,200	-	241,870	0.15	157,958,441	100
15,040	1.39	165,065	15.25					7,200	0.66	120,000	11.08	1,082,606	100
												283,225	100
												283,225	100
15,040	1.88	165,065	20.65					7,200	0.90	120,000	15.01	799,381	100
3,509,119	11.44	109,259	0.36									30,671,506	100
2,209,028	13.63	1,000	0.01									16,206,436	100
582	0.01	1,000	0.01									6,804,881	100
2,208,446	100											2,208,446	100
												5,307,043	100
												1,886,066	100
												3,225,277	100
												73,067	100
												3,152,210	100
1,300,091	11.57	108,259	0.96									11,239,793	100
1,039,037	16.39											6,339,329	100

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
2. 一次性項目	3,552	0.07	72,500	1.48	143,706	2.93	4,311,393	87.98
台灣電力股份有限公司	1,458,097	1.35	2,579,790	2.39	6,735,919	6.23	92,009,169	85.11
一、繼續計畫	98,087	0.15	2,290,685	3.44	5,055,715	7.60	58,961,219	88.60
1. 林口電廠更新擴建計畫			1,880,000	10.15	1,189,810	6.42	15,462,648	83.43
2. 大林電廠更新改建計畫			237,179	2.15	157,144	1.42	10,573,037	95.91
3. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫							2,618,340	100
4. 第七輸變電計畫	98,087	0.74	56,906	0.43	1,507,800	11.38	11,503,887	86.86
5. 通霄電廠更新擴建計畫					2,054,411	11.69	15,514,738	88.31
6. 澎湖低碳島風力發電計畫			6,600	0.43	24,550	1.62	1,487,990	97.94
7. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫							1,614,135	99.92
8. 板橋一次變電所改建計畫			110,000	45.46	122,000	50.41	10,000	4.13
9. 離岸風力發電第一期計畫							176,444	95.40
二、新興計畫	1,221,771	100						
北區一期電網計畫	1,221,771	100						
三、一般建築及設備計畫	138,239	0.34	289,105	0.72	1,680,204	4.17	33,047,950	81.93
1. 分年性項目			182,992	3.28	1,519,059	27.25	3,751,124	67.28
2. 一次性項目	138,239	0.40	106,113	0.31	161,145	0.46	29,296,826	84.28
台灣自來水股份有限公司	327,910	1.81	92,820	0.51	234,463	1.30	17,356,300	95.91
一、繼續計畫	250,550	1.73	21,120	0.14	11,615	0.08	14,224,314	98.02
1. 板新地區供水改善計畫二期工程							599,500	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							276,755	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 資 產		租 賃 權 益 改 良		不 動 產		計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
261,054	5.33	108,259	2.21									4,900,464	100
539,979	0.50	178,088	0.16	4,485,321	4.15					121,870	0.11	108,108,233	100
128,904	0.19	16,102	0.02									66,550,712	100
20	-	609	-									18,533,087	100
54,660	0.50	1,968	0.02									11,023,988	100
												2,618,340	100
73,624	0.56	3,585	0.03									13,243,889	100
550	-											17,569,699	100
50	-	100	0.01									1,519,290	100
		1,340	0.08									1,615,475	100
												242,000	100
		8,500	4.60									184,944	100
												1,221,771	100
												1,221,771	100
411,075	1.02	161,986	0.40	4,485,321	11.12					121,870	0.30	40,335,750	100
										121,870	2.19	5,575,045	100
411,075	1.18	161,986	0.47	4,485,321	12.90							34,760,705	100
22,674	0.13	61,929	0.34									18,096,096	100
		4,664	0.03									14,512,263	100
												599,500	100
												276,755	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	%
3. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程							230,000	100
4. 水庫設施更新改善計畫							100,000	100
5. 調度及備援系統提升計畫							150,000	100
6. 湖山水庫下游自來水工程計畫			21,120	0.70	11,615	0.39	2,967,601	98.76
7. 豐原場新設初沉池工程 (食水崙溪右岸)	100,000	25.22					296,508	74.78
8. 東港溪原水前處理工程							200,000	100
9. 無自來水地區供水改善計畫第二期(101-105年)-自來水延管工程							434,500	100
10. 降低漏水率計畫(102至111年)							7,500,000	100
11. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程	150,550	9.29					1,469,450	90.71
二、新興計畫	50,663	98.06					1,000	1.94
1. 蘭潭淨水場擴建工程計畫	50,663	100						
2. 員峽淨水場擴建工程計畫							1,000	100
三、一般建築及設備計畫	26,697	0.76	71,700	2.03	222,848	6.31	3,130,986	88.64
1. 分年性項目			30,000	2.39	164,762	13.14	1,037,807	82.74
2. 一次性項目	26,697	1.17	41,700	1.83	58,086	2.55	2,093,179	91.89
財 政 部 主 管	51,500	1.93	16,346	0.61	339,127	12.73	1,912,013	71.79
中 國 輸 出 入 銀 行					3,400	19.55	7,790	44.78
一般建築及設備計畫					3,400	19.55	7,790	44.78
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司					140,250	16.74	524,411	62.59
一般建築及設備計畫					140,250	16.74	524,411	62.59
1. 分年性項目					2,600	100		
2. 一次性項目					137,650	16.48	524,411	62.79

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 資 產	租 賃 權 益 改 良	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
											230,000	100
											100,000	100
											150,000	100
		4,664	0.15								3,005,000	100
											396,508	100
											200,000	100
											434,500	100
											7,500,000	100
											1,620,000	100
											51,663	100
											50,663	100
											1,000	100
22,674	0.64	57,265	1.62								3,532,170	100
5,000	0.40	16,650	1.33								1,254,219	100
17,674	0.78	40,615	1.78								2,277,951	100
117,437	4.41	125,985	4.73					101,100	3.80		2,663,508	100
245	1.41	2,460	14.14					3,500	20.12		17,395	100
245	1.41	2,460	14.14					3,500	20.12		17,395	100
91,077	10.87	34,509	4.12					47,600	5.68		837,847	100
91,077	10.87	34,509	4.12					47,600	5.68		837,847	100
											2,600	100
91,077	10.90	34,509	4.13					47,600	5.70		835,247	100

充與資金來源綜計表 (固定資產擴建) (續)

單位：新臺幣千元

房		及		設		備		租賃權改良		投資性產		合計	
交通運輸設備	及備	什項設備		核能燃料		租賃資產		租賃權改良		投資性產		合計	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
20,440	3.80	77,244	14.34					50,000	9.28			538,691	100
20,440	3.80	77,244	14.34					50,000	9.28			538,691	100
		317	1.58									20,088	100
		317	1.58									20,088	100
5,675	0.45	11,455	0.92									1,249,487	100
5,675	0.45	11,455	0.92									1,249,487	100
												529,207	100
5,675	0.79	11,455	1.59									720,280	100
7,993,528	25.94	1,233,973	4.00					11,960	0.04	434,000	1.41	30,818,957	100
346,278	7.84	331,209	7.50					11,960	0.27			4,415,495	100
20,000	0.73											2,733,631	100
												190,194	100
												14,100	100
												344,466	100
20,000	0.91											2,184,871	100
326,278	19.40	331,209	19.69					11,960	0.71			1,681,864	100
7,252,694	62.71	707,365	6.12									11,566,356	100
6,136,250	66.07	673,333	7.25									9,286,928	100
19,353	0.77	560,000	22.40									2,500,028	100
500,000	100											500,000	100
183,900	100											183,900	100

134 固定資產建設改良擴

基金及計畫名稱	不動產、廠							
	土地		土地改良物		房屋及建築		機械設備	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4. 鐵路行車安全改善六年計畫(104至109年)	103,400	2.20			253,270	5.40		
5. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫(104—113年)							200,000	14.18
二、一般建築及設備計畫	434,814	19.08	138,190	6.06	211,008	9.26	344,940	15.13
1. 分年性項目			70,000	18.18	100,000	25.98	184,978	48.05
2. 一次性項目	434,814	22.95	68,190	3.60	111,008	5.86	159,962	8.44
臺灣港務股份有限公司			3,781,517	49.02	636,019	8.24	2,543,711	32.97
一、繼續計畫			3,298,817	87.01	260,519	6.87	230,000	6.06
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			476,335	96.95	15,000	3.05		
(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					5,000	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			476,335	97.94	10,000	2.06		
2. 臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分			396,000	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			396,000	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			2,426,482	83.56	245,519	8.46	230,000	7.92
(1) 高雄港客運專區建設計畫			5,000	8.33	48,000	80.00	5,000	8.33
(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			2,410,304	100				
(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫(第一期)					146,000	85.38	25,000	14.62

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 資 產		租 賃 權 益 改 良		金 額	%	金 額	%
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4,222,997	89.99	113,333	2.41									4,693,000	100
1,210,000	85.82											1,410,000	100
1,116,444	48.98	34,032	1.49									2,279,428	100
30,000	7.79											384,978	100
1,086,444	57.35	34,032	1.80									1,894,450	100
296,097	3.84	22,841	0.30							434,000	5.63	7,714,185	100
1,000	0.03	1,000	0.03									3,791,336	100
												491,335	100
												5,000	100
												486,335	100
												396,000	100
												396,000	100
1,000	0.03	1,000	0.03									2,904,001	100
1,000	1.67	1,000	1.67									60,000	100
												2,410,304	100
												171,000	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	%
(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			11,178	4.26	51,519	19.61	200,000	76.13
二、新興計畫			53,000	51.46			50,000	48.54
臺灣國際商港未來相關建設計畫			53,000	51.46			50,000	48.54
三、一般建築及設備計畫			429,700	11.25	375,500	9.83	2,263,711	59.26
1. 分年性項目			240,000	8.90	320,000	11.87	1,584,426	58.76
2. 一次性項目			189,700	16.89	55,500	4.94	679,285	60.46
桃園國際機場股份有限公司			2,902,938	40.76	1,637,605	22.99	2,311,361	32.45
一、繼續計畫			1,249,000	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			1,249,000	100				
二、新興計畫					500,000	100		
臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫					500,000	100		
三、一般建築及設備計畫			1,653,938	30.78	1,137,605	21.17	2,311,361	43.01
1. 分年性項目			1,653,938	33.27	1,137,605	22.88	2,070,828	41.65
2. 一次性項目							240,533	59.83
金融監督管理委員會主管							4,324	60.01
中央存款保險股份有限公司							4,324	60.01
一般建築及設備計畫							4,324	60.01
總 計			7,307,435	3.81	13,341,267	6.95	12,792,442	6.67

依業別分析：製造業33,023,687千元，占17.21%；電力及燃氣供應業108,108,233千元，占56.33%；用水供應及污染整治

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 資 產	租 賃 權 益 改 良	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%		
											262,697	100		
											103,000	100		
											103,000	100		
295,097	7.73	21,841	0.57						434,000	11.36	3,819,849	100		
152,000	5.64								400,000	14.83	2,696,426	100		
143,097	12.74	21,841	1.94						34,000	3.03	1,123,423	100		
98,459	1.38	172,558	2.42								7,122,921	100		
											1,249,000	100		
											1,249,000	100		
											500,000	100		
											500,000	100		
98,459	1.83	172,558	3.21								5,373,921	100		
80,000	1.61	29,523	0.59								4,971,894	100		
18,459	4.59	143,035	35.58								402,027	100		
140	1.94	2,742	38.05								7,206	100		
140	1.94	2,742	38.05								7,206	100		
140	1.94	2,742	38.05								7,206	100		
12,202,068	6.36	1,919,547	1.00	4,485,321	2.34				120,260	0.06	675,870	0.35	191,909,761	100

業18,096,096千元，占9.43%；運輸及倉儲業26,403,462千元，占13.76%；金融及保險業6,278,283千元，占3.27%。

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	461,649	100							461,649	100
中 央 銀 行	461,649	100							461,649	100
一般建築及設備計畫	461,649	100							461,649	100
1. 分年性項目	344,930	100							344,930	100
2. 一次性項目	116,719	100							116,719	100
經 濟 部 主 管	16,286,887	10.31	1,792,588	1.13	3,358,755	2.13	376,144	0.24	21,814,374	13.81
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	1,082,606	100							1,082,606	100
一、新興計畫	283,225	100							283,225	100
價購「高雄物流園區」產權啟動營運投資計畫	283,225	100							283,225	100
二、一般建築及設備計畫	799,381	100							799,381	100
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	6,890,022	22.46	1,792,588	5.85					8,682,610	28.31
一、繼續計畫	3,258,142	20.10							3,258,142	20.10
1. 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫	1,360,976	20.00							1,360,976	20.00
2. 四萬噸級環島成品油輪汰換計畫	108,446	4.91							108,446	4.91
3. 天然氣事業部台中廠二期投資計畫	1,310,840	24.70							1,310,840	24.70
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	477,880	25.34							477,880	25.34
二、新興計畫	684,675	21.23							684,675	21.23
1. 天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫	26,450	36.20							26,450	36.20

與資金來源綜計表 (資金來源)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										461,649	100
										461,649	100
										461,649	100
										344,930	100
										116,719	100
22,705,171	14.37	89,798,896	56.85	20,500,000	12.98	3,140,000	1.99	136,144,067	86.19	157,958,441	100
										1,082,606	100
										283,225	100
										283,225	100
										799,381	100
6,500,000	21.19	15,488,896	50.50					21,988,896	71.69	30,671,506	100
		12,948,294	79.90					12,948,294	79.90	16,206,436	100
		5,443,905	80.00					5,443,905	80.00	6,804,881	100
		2,100,000	95.09					2,100,000	95.09	2,208,446	100
		3,996,203	75.30					3,996,203	75.30	5,307,043	100
		1,408,186	74.66					1,408,186	74.66	1,886,066	100
		2,540,602	78.77					2,540,602	78.77	3,225,277	100
		46,617	63.80					46,617	63.80	73,067	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. 天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫	658,225	20.88							658,225	20.88
三、一般建築及設備計畫	2,947,205	26.22	1,792,588	15.95					4,739,793	42.17
1. 分年性項目	339,329	5.35							339,329	5.35
2. 一次性項目	2,607,876	53.22	1,792,588	36.58					4,400,464	89.80
台灣電力股份有限公司	4,961,634	4.59					196,599	0.18	5,158,233	4.77
一、繼續計畫	804,668	1.21					196,599	0.29	1,001,267	1.50
1. 林口電廠更新擴建計畫	51,144	0.28					67,599	0.36	118,743	0.64
2. 大林電廠更新改建計畫	30,000	0.27					41,000	0.37	71,000	0.64
3. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	7,000	0.27					10,000	0.38	17,000	0.65
4. 第七輪變電計畫	649,654	4.91							649,654	4.91
5. 通霄電廠更新擴建計畫	47,000	0.27					65,000	0.37	112,000	0.64
6. 澎湖低碳島風力發電計畫	4,000	0.26					6,000	0.40	10,000	0.66
7. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫	4,000	0.25					6,000	0.37	10,000	0.62
8. 板橋一次變電所改建計畫	11,870	4.90							11,870	4.90
9. 離岸風力發電第一期計畫							1,000	0.54	1,000	0.54
二、新興計畫	59,932	4.91							59,932	4.91
北區一期電網計畫	59,932	4.91							59,932	4.91
三、一般建築及設備計畫	4,097,034	10.16							4,097,034	10.16
1. 分年性項目	182,992	3.28							182,992	3.28
2. 一次性項目	3,914,042	11.26							3,914,042	11.26

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	%
		2,493,985	79.12					2,493,985	79.12	3,152,210	100
6,500,000	57.83							6,500,000	57.83	11,239,793	100
6,000,000	94.65							6,000,000	94.65	6,339,329	100
500,000	10.20							500,000	10.20	4,900,464	100
5,000,000	4.62	74,310,000	68.74	20,500,000	18.96	3,140,000	2.91	102,950,000	95.23	108,108,233	100
3,205,445	4.82	47,634,000	71.58	13,140,000	19.74	1,570,000	2.36	65,549,445	98.50	66,550,712	100
846,344	4.57	12,540,000	67.66	3,458,000	18.66	1,570,000	8.47	18,414,344	99.36	18,533,087	100
547,988	4.97	8,155,000	73.98	2,250,000	20.41			10,952,988	99.36	11,023,988	100
130,340	4.98	1,937,000	73.98	534,000	20.39			2,601,340	99.35	2,618,340	100
630,235	4.76	9,377,000	70.80	2,587,000	19.53			12,594,235	95.09	13,243,889	100
873,699	4.97	12,998,000	73.98	3,586,000	20.41			17,457,699	99.36	17,569,699	100
75,290	4.96	1,124,000	73.98	310,000	20.40			1,509,290	99.34	1,519,290	100
80,475	4.98	1,195,000	73.97	330,000	20.43			1,605,475	99.38	1,615,475	100
12,130	5.02	171,000	70.66	47,000	19.42			230,130	95.10	242,000	100
8,944	4.83	137,000	74.08	38,000	20.55			183,944	99.46	184,944	100
57,839	4.73	865,000	70.80	239,000	19.56			1,161,839	95.09	1,221,771	100
57,839	4.73	865,000	70.80	239,000	19.56			1,161,839	95.09	1,221,771	100
1,736,716	4.31	25,811,000	63.99	7,121,000	17.65	1,570,000	3.89	36,238,716	89.84	40,335,750	100
270,115	4.84	4,014,405	72.01	1,107,533	19.87			5,392,053	96.72	5,575,045	100
1,466,601	4.22	21,796,595	62.70	6,013,467	17.30	1,570,000	4.52	30,846,663	88.74	34,760,705	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	%
台灣自來水股份有限公司	3,352,625	18.53			3,358,755	18.56	179,545	0.99	6,890,925	38.08
一、繼續計畫					3,358,755	23.14			3,358,755	23.14
1. 板新地區供水改善計畫二期工程					599,500	100			599,500	100
2. 離島地區供水改善計畫－馬公增建4,000噸海水淡化廠					276,755	100			276,755	100
3. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程					230,000	100			230,000	100
4. 水庫設施更新改善計畫										
5. 調度及備援系統提升計畫										
6. 湖山水庫下游自來水工程計畫										
7. 豐原場新設初沉池工程（食水崙溪右岸）										
8. 東港溪原水前處理工程					200,000	100			200,000	100
9. 無自來水地區供水改善計畫第二期（101－105年）－自來水延管工程					434,500	100			434,500	100
10. 降低漏水率計畫（102至111年）										
11. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程					1,618,000	99.88			1,618,000	99.88
二、新興計畫										
1. 蘭潭淨水場擴建工程計畫										
2. 員峽淨水場擴建工程計畫										
三、一般建築及設備計畫	3,352,625	94.92					179,545	5.08	3,532,170	100
1. 分年性項目	1,174,674	93.66					79,545	6.34	1,254,219	100
2. 一次性項目	2,177,951	95.61					100,000	4.39	2,277,951	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	%
11,205,171	61.92							11,205,171	61.92	18,096,096	100
11,153,508	76.86							11,153,508	76.86	14,512,263	100
										599,500	100
										276,755	100
										230,000	100
100,000	100							100,000	100	100,000	100
150,000	100							150,000	100	150,000	100
3,005,000	100							3,005,000	100	3,005,000	100
396,508	100							396,508	100	396,508	100
										200,000	100
										434,500	100
7,500,000	100							7,500,000	100	7,500,000	100
2,000	0.12							2,000	0.12	1,620,000	100
51,663	100							51,663	100	51,663	100
50,663	100							50,663	100	50,663	100
1,000	100							1,000	100	1,000	100
										3,532,170	100
										1,254,219	100
										2,277,951	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	%
財 政 部 主 管	2,663,508	100							2,663,508	100
中 國 輸 出 入 銀 行	17,395	100							17,395	100
一般建築及設備計畫	17,395	100							17,395	100
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司	837,847	100							837,847	100
一般建築及設備計畫	837,847	100							837,847	100
1. 分年性項目	2,600	100							2,600	100
2. 一次性項目	835,247	100							835,247	100
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司	538,691	100							538,691	100
一般建築及設備計畫	538,691	100							538,691	100
財 政 部 印 刷 廠	20,088	100							20,088	100
一般建築及設備計畫	20,088	100							20,088	100
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	1,249,487	100							1,249,487	100
一般建築及設備計畫	1,249,487	100							1,249,487	100
1. 分年性項目	529,207	100							529,207	100
2. 一次性項目	720,280	100							720,280	100
交 通 部 主 管	22,215,929	72.09			8,603,028	27.91			30,818,957	100
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	4,415,495	100							4,415,495	100
一、繼續計畫	2,733,631	100							2,733,631	100
1. 購建郵政局所計畫	190,194	100							190,194	100
2. 郵政資訊作業發展計畫	14,100	100							14,100	100
3. 自動化機器設備購置計畫	344,466	100							344,466	100
4. 郵政物流園區(機場捷運A7站)建置計畫	2,184,871	100							2,184,871	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	%
										2,663,508	100
										17,395	100
										17,395	100
										837,847	100
										837,847	100
										2,600	100
										835,247	100
										538,691	100
										538,691	100
										20,088	100
										20,088	100
										1,249,487	100
										1,249,487	100
										529,207	100
										720,280	100
										30,818,957	100
										4,415,495	100
										2,733,631	100
										190,194	100
										14,100	100
										344,466	100
										2,184,871	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	1,681,864	100							1,681,864	100
交通部臺灣鐵路管理局	2,963,328	25.62			8,603,028	74.38			11,566,356	100
一、繼續計畫	683,900	7.36			8,603,028	92.64			9,286,928	100
1. 高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫					2,500,028	100			2,500,028	100
2. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款	500,000	100							500,000	100
3. 員林市區鐵路高架化計畫－臺鐵局工程配合款	183,900	100							183,900	100
4. 鐵路行車安全改善六年計畫（104至109年）					4,693,000	100			4,693,000	100
5. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104—113年）					1,410,000	100			1,410,000	100
二、一般建築及設備計畫	2,279,428	100							2,279,428	100
1. 分年性項目	384,978	100							384,978	100
2. 一次性項目	1,894,450	100							1,894,450	100
臺灣港務股份有限公司	7,714,185	100							7,714,185	100
一、繼續計畫	3,791,336	100							3,791,336	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	491,335	100							491,335	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	5,000	100							5,000	100

與資金來源綜計表 (資金來源) (續)

單位：新臺幣千元

外 借 資 金										合 計	
國 內 資 金						國 外 借 款		小 計		金 額	%
銀 行 借 款		公 司 債		其 他		金 額	%	金 額	%		
金 額	%	金 額	%	金 額	%					金 額	%
										1,681,864	100
										11,566,356	100
										9,286,928	100
										2,500,028	100
										500,000	100
										183,900	100
										4,693,000	100
										1,410,000	100
										2,279,428	100
										384,978	100
										1,894,450	100
										7,714,185	100
										3,791,336	100
										491,335	100
										5,000	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	%
(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	486,335	100							486,335	100
2. 臺中港101~105年實質建設計畫－港務公司辦理部分	396,000	100							396,000	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	396,000	100							396,000	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	2,904,001	100							2,904,001	100
(1) 高雄港客運專區建設計畫	60,000	100							60,000	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	2,410,304	100							2,410,304	100
(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）	171,000	100							171,000	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	262,697	100							262,697	100
二、新興計畫	103,000	100							103,000	100
臺灣國際商港未來相關建設計畫	103,000	100							103,000	100
三、一般建築及設備計畫	3,819,849	100							3,819,849	100
1. 分年性項目	2,696,426	100							2,696,426	100
2. 一次性項目	1,123,423	100							1,123,423	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	%
										486,335	100
										396,000	100
										396,000	100
										2,904,001	100
										60,000	100
										2,410,304	100
										171,000	100
										262,697	100
										103,000	100
										103,000	100
										3,819,849	100
										2,696,426	100
										1,123,423	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	%
桃園國際機場股份有限公司	7,122,921	100							7,122,921	100
一、繼續計畫	1,249,000	100							1,249,000	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	1,249,000	100							1,249,000	100
二、新興計畫	500,000	100							500,000	100
臺灣桃園國際機場 第三航站區建設計 畫	500,000	100							500,000	100
三、一般建築及設備計畫	5,373,921	100							5,373,921	100
1. 分年性項目	4,971,894	100							4,971,894	100
2. 一次性項目	402,027	100							402,027	100
金融監督管理委員會主管	7,206	100							7,206	100
中央存款保險股份有限公司	7,206	100							7,206	100
一般建築及設備計畫	7,206	100							7,206	100
總計	41,635,179	21.70	1,792,588	0.93	11,961,783	6.23	376,144	0.20	55,765,694	29.06

註: 1.自有資金其他欄內列376,144千元，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196,599千元、台灣自來水，係台灣電力公司借自核能發電後端營運基金之數。

2.本次預算投資總額 191,909,761千元，包括動用現金191,570,018千元及未動用現金部分339,743千元，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	%
										7,122,921	100
										1,249,000	100
										1,249,000	100
										500,000	100
										500,000	100
										5,373,921	100
										4,971,894	100
										402,027	100
										7,206	100
										7,206	100
										7,206	100
22,705,171	11.83	89,798,896	46.79	20,500,000	10.68	3,140,000	1.64	136,144,067	70.94	191,909,761	100

水公司獲自內政部營建署之補助工程款、地方政府各路權單位之配合款179,545千元；國內借款其他欄內列20,500,000千

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

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 重估價	已提 折舊額	減損 調整數	帳面 淨值		
經濟部主管		68,809,084	64,197,962	117,967	4,493,155	6,817,108	2,323,953
台灣糖業股份有限公司		4,257,038	1,866,894	117,967	2,272,177	4,232,072	1,959,895
	不動產、廠房及設備	2,030,205	1,866,894	99,503	63,808	106,264	42,456
	土地改良物	4,406	2,737	1,647	22	757	735
	房屋及建築	102,404	86,079	15,030	1,295	17,539	16,244
	機械及設備	1,891,659	1,749,940	80,568	61,151	85,994	24,843
	交通及運輸設備	2,252	1,979	223	50	887	837
	什項設備	29,484	26,159	2,035	1,290	1,087	-203
	投資性不動產	2,226,833		18,464	2,208,369	4,125,808	1,917,439
台灣中油股份有限公司		49,190,810	47,649,930		1,540,880	1,792,588	251,708
	不動產、廠房及設備	49,190,810	47,649,930		1,540,880	1,792,588	251,708
	土地	579			579	536	-43
	機械及設備	49,189,633	47,649,347		1,540,286	1,791,952	251,666
	交通及運輸設備	598	583		15	100	85
台灣電力股份有限公司		15,341,713	14,681,138		660,575	761,183	100,608
	不動產、廠房及設備	15,255,791	14,681,138		574,653	578,741	4,088
	土地	158,067			158,067	162,155	4,088
	機械及設備	15,096,297	14,680,042		416,255	416,255	0
	交通及運輸設備	1,000	830		170	170	0
	什項設備	427	266		161	161	0
	投資性不動產	85,922			85,922	182,442	96,520
台灣自來水股份有限公司		19,523			19,523	31,265	11,742
	投資性不動產	19,523			19,523	31,265	11,742

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 重估價	已提 折舊額	減損 調整數			帳面 淨值
財政部主管		1,728,689	6,897		1,721,792	3,598,896	1,877,104
臺灣金融控股股份有限公司		178,681	6,897		171,784	529,532	357,748
	不動產、廠房及設備	178,681	6,897		171,784	529,532	357,748
	土地	167,463			167,463	525,211	357,748
	房屋及建築	11,218	6,897		4,321	4,321	0
臺灣土地銀行股份有限公司		1,550,008			1,550,008	3,069,364	1,519,356
	不動產、廠房及設備	108,289			108,289	256,391	148,102
	土地	108,289			108,289	256,391	148,102
	投資性不動產	1,441,719			1,441,719	2,812,973	1,371,254
交通部主管		696,730	176,545		520,185	1,185,525	665,340
交通部臺灣鐵路管理局		435,116			435,116	1,035,054	599,938
	待出售非流動資產	435,116			435,116	1,035,054	599,938
臺灣港務股份有限公司		261,614	176,545		85,069	150,471	65,402
	不動產、廠房及設備	261,614	176,545		85,069	150,471	65,402
	機械及設備	237,129	161,963		75,166	137,428	62,262
	交通及運輸設備	6,917	5,374		1,543	1,583	40
	什項設備	17,568	9,208		8,360	11,460	3,100
總計		71,234,503	64,381,404	117,967	6,735,132	11,601,529	4,866,397

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		
		金融機構	各種債券 *各種基金	應付記帳關稅 *其他借款
經濟部主管		84,950,000	113,460,000 *20,500,000	218,910,000
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	50,600,000	27,600,000	78,200,000
台灣電力股份有限公司	開發電源及營運週轉	7,000,000	85,860,000 *20,500,000	113,360,000
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	27,350,000		27,350,000
總 計		84,950,000	113,460,000 *20,500,000	218,910,000

註：1.舉借國內借款中各種基金20,500,000千元，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222,050,000千元，與現金流量綜計表所列長期債務增加數221,880,334千元，差異數169,666千元（台灣電力公司103,256千元）後之現金淨增加數。

與償還綜計表(舉借長期借款部分)

單位：新臺幣千元

計 借 款			預 計 以 後 年 度 償 還 財 源			
國 外 借 款		合 計	自 有 資 金			外 借 資 金
金 融 機 構	小 計		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	
3,140,000	3,140,000	222,050,000	222,050,000			
		78,200,000	78,200,000			
3,140,000	3,140,000	116,500,000	116,500,000			
		27,350,000	27,350,000			
3,140,000	3,140,000	222,050,000	222,050,000			

· 係因現金流量綜計表所列長期債務現金流入數係扣除債券發行費用169,666千元(包括台灣中油公司66,410千元及

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	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		72,124,940	70,251,000 *20,893,947	72,000	163,341,887
台灣中油股份有限公司	擴充設備及營運週轉	19,700,000	10,600,000		30,300,000
台灣電力股份有限公司	開發電源	31,750,000	59,651,000 *20,730,947	72,000	112,203,947
台灣自來水股份有限公司	擴充設備及營運週轉	20,674,940	*163,000		20,837,940
總計		72,124,940	70,251,000 *20,893,947	72,000	163,341,887

註：1.償還國內借款中各種基金20,893,947千元，包括台灣電力公司償還行政院國家發展基金176,947千元及核能發電後
2.本年度預計償還款合計163,341,887千元，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		自 有 資 金					
金融機構	小 計	合 計	營運資金	出售不 適用資產	增 資	其 他	
		163,341,887	133,647,058				29,694,829
		30,300,000	30,300,000				
		112,203,947	98,653,947				13,550,000
		20,837,940	4,693,111				16,144,829
		163,341,887	133,647,058				29,694,829

端營運基金20,554,000千元，台灣自來水公司償還行政院國家發展基金163,000千元。

137 資金轉投資及其盈虧綜計表

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	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	關聯企業及合資損益之份額	
					每股(元)	總 額
行 政 院 主 管		7,370,877		7,370,877		521,062
中 央 銀 行		7,370,877		7,370,877		521,062
	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		521,062
經 濟 部 主 管		55,124,099	1,054,346	56,178,445		2,967,122
台灣糖業股份有限公司		7,093,899	-302,654	6,791,245		754,973
	輝瑞生技股份有限公 司	9,613		9,613		168,402
	臺灣證券交易所股份 有限公司	79,200		79,200	1.00	19,810
	中美嘉吉股份有限公 司	56,000		56,000		33,200
	越台糖業有限責任公 司	282,776		282,776		813
	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	0.20	5,967
	科學城物流股份有限 公司	197,021		197,021		18,122

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	282,209	-17,613	264,596		11,741
	星能電力股份有限公 司	611,275		611,275		118,137
	亞洲航空股份有限公 司	215,668		215,668	0.75	12,226
	台灣高速鐵路股份有 限公司	2,000,000		2,000,000	0.45	90,000
	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	2.00	3,480
	森霸電力股份有限公 司	1,216,800		1,216,800		262,964
	太景醫藥研發控股股 份有限公司	374,965	-37,541	337,424		
	碩騰生技股份有限公 司	247,500	-247,500	0		
	台灣中油股份有限公司	45,991,896	1,357,000	47,348,896		1,944,299
	中美和石油化學股份 有限公司	2,686,181		2,686,181		-150,423

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	19,810
	台灣國際造船股份有 限公司	704,544		704,544	0.60	28,218
	環能海運股份有限公 司	2,409,360		2,409,360		9,600
	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		615
	中殼潤滑油股份有限 公司	1,084,860		1,084,860		-8,820
	卡達燃油添加劑股份 有限公司	2,433,154		2,433,154		1,295,297
	華威天然氣航運股份 有限公司	681,494		681,494		291,168
	淳品實業股份有限公 司	318,500		318,500		31,360
	國光電力股份有限公 司	1,475,100		1,475,100		321,027
	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		159,182

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
	尼米克船舶管理股份有限公司	1,647		1,647		1,815
	台耀石化材料科技股份有限公司	2,109,557		2,109,557		-54,550
	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	631,710		631,710		
	依序思液化天然氣股份有限公司	20,464,150	1,357,000	21,821,150		
台灣電力股份有限公司		2,038,304		2,038,304		267,850
	臺灣證券交易所股份有限公司	79,200		79,200	1.00	19,810
	台灣汽電共生股份有限公司	1,959,100		1,959,100		248,040
	班卡拉礦業公司	2		2		
	班卡拉銷售公司	2		2		
財政部主管		43,395,769	1,668,475	45,064,244		3,939,157
中國輸出入銀行		90,000		90,000		19,751
	台北外匯經紀股份有限公司	7,000		7,000	4.00	2,800
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.40	14,251

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		40,382,758	1,668,475	42,051,233		3,757,251
	臺灣證券交易所股份有限公司	252,277		252,277	1.00	66,110
	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	4.00	5,600
	臺灣期貨交易所股份有限公司	41,000		41,000	1.80	10,963
	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	33,403

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
	第一金融控股股份有 限公司	4,217,100	1,668,475	5,885,575	0.49	425,668
	華南金融控股股份有 限公司	8,105,279		8,105,279		2,771,632
	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	340,412		340,412		
	臺億建築經理股份有 限公司	3,793		3,793		
	元大金融控股股份有 限公司	820,342		820,342		
	國泰金融控股股份有 限公司	175,204		175,204		

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
	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	1.89	851
	陽光資產管理股份有 限公司	155		155	0.96	15
	臺灣行動支付股份有 限公司	12,000		12,000		
	中國信託金融控股股 份有限公司	6,736,104		6,736,104		
臺灣土地銀行股份有 限公司		2,874,011		2,874,011		159,572
	臺灣證券交易所股份 有限公司	72,000		72,000	1.00	19,810
	台灣糖業股份有限公 司				1.10	3,260
	台灣電力股份有限公 司	432,022		432,022		
	中國建築經理股份有 限公司	14,245		14,245		
	臺灣集中保管結算所 股份有限公司	780		780		
	台北外匯經紀股份有 限公司	7,000		7,000	4.00	2,800

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	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	關聯企業及合資損益之份額	
					每股(元)	總 額
	臺灣期貨交易所股份 有限公司	20,000		20,000	1.80	5,347
	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	14,564
	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		
	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
	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	0.96	57
	臺灣行動支付股份有 限公司	12,000		12,000		

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	
		以前年度 已投資	本年度增 減(-)投資	投資淨額	關聯企業及合資損益之份額	
					每股(元)	總 額
臺灣菸酒股份有限公司		49,000		49,000		2,583
	亞洲物流股份有限公司	49,000		49,000		2,583
交通部主管		4,339,270	451,300	4,790,570		18,944
中華郵政股份有限公司		124,500		124,500		35,286
	臺灣期貨交易所股份有限公司	15,000		15,000	1.80	4,011
	中華快遞股份有限公司	40,000		40,000		17,024
	財金資訊股份有限公司	45,500		45,500	2.40	14,251
	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
	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		220,000	451,300	671,300		-16,538
	臺灣港務國際物流股份有限公司	120,000		120,000		7,964
	臺灣港務觀光發展股份有限公司	100,000	131,300	231,300		-17,532

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
	高雄洲際貨櫃碼頭股 份有限公司		320,000	320,000		-6,970

總 計**110,230,015 3,174,121 113,404,136****7,446,285**

- 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，包含臺灣金融控股公司及臺灣土地銀行公司轉投資台灣高速鐵路公司分別減少2,500,000千元及2,000,000千元，及臺灣金融控股公司轉投資中影公司增加310,412千元。
- 2.台灣糖業公司轉投資台灣高速鐵路公司之原始成本，配合該公司104年度減資案，減少3,000,000千元。
- 3.臺灣金融控股公司轉投資中國信託金融控股公司之成本，係配合原轉投資臺灣人壽保險公司與中國信託金融控股公司進行換股合併，以換股後之持有股數及價格，計算作為該項轉投資成本。

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	10,747,905	647,805,154	1,310,755			50
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	10,747,905	148,247,905	1,310,755			50
財 政 部 主 管	244,615,000		244,615,000	3,800,000	10,694,000		
中 國 輸 出 入 銀 行	12,000,000		12,000,000	3,800,000	6,200,000		
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	58,100,000		58,100,000		4,494,000		
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	315,361,462		315,361,462	9,373,028	2,168,000		
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	67,311,000		67,311,000		2,168,000		
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	159,969,999		159,969,999	8,603,028			
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	23,080,463		23,080,463	770,000			
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	1,287,033,711	10,747,905	1,297,781,616	14,483,783	12,862,000		50

- 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；增配合投資之數；另增加地方政府資本現金部分，係地方政府繳納該公司增資股款之數。
- 2.中國輸出入銀行增加中央政府資本現金及轉帳部分，係依行政院商品出口轉型行動方案，由中央政府配合投資及
- 3.臺灣金融控股公司增加其他政府機關資本現金部分，係該公司為強化子公司臺灣銀行資本結構，由其他政府機關
- 4.臺灣土地銀行公司增加中央政府資本轉帳部分，係以前年度公積及盈餘於本年度轉列資本之數；增加其他政府機關辦理股票初次上市，預計由民股股東投資之數。
- 5.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。
- 6.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
- 7.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
2,048,000				3,358,805				647,057,249	4,106,710	651,163,959
								39,457,249		39,457,249
								130,100,000		130,100,000
								330,000,000		330,000,000
2,048,000				3,358,805				147,500,000	4,106,710	151,606,710
6,811,790	16,958,734			27,570,524	10,694,000			282,879,524		282,879,524
				3,800,000	6,200,000			22,000,000		22,000,000
3,489,531				3,489,531				133,489,531		133,489,531
3,322,259	16,958,734			20,280,993	4,494,000			82,874,993		82,874,993
								660,000		660,000
								43,855,000		43,855,000
				9,373,028	2,168,000			326,902,490		326,902,490
					2,168,000			69,479,000		69,479,000
				8,603,028				168,573,027		168,573,027
								65,000,000		65,000,000
				770,000				23,850,463		23,850,463
								10,000,000		10,000,000
								10,000,000		10,000,000
8,859,790	16,958,734			40,302,357	12,862,000			1,346,839,263	4,106,710	1,350,945,973

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

以前年度公積於本年度轉列資本之數。

配合投資之數。

關資本現金部分，係該公司為強化資本結構，由其他政府機關配合投資之數；另增加民股股東資本現金部分，係該公

1 4 1 固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

基金及計畫名稱	全 部						
	投資總額	資 金 來 源					
		自 有 資 金				外借資金	
		營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他		
行 政 院 主 管	569,391	569,391					
中 央 銀 行	569,391	569,391					
一般建築及設備計畫	569,391	569,391					
1. 分年性項目	452,672	452,672					
2. 一次性項目	116,719	116,719					
經 濟 部 主 管	1,383,788,704	161,671,225	1,792,588	14,248,932	1,538,032	1,204,537,927	
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	1,093,106	1,093,106					
一、新興計畫	293,725	293,725					
價購「高雄物流園 區」產權啟動營運投 資計畫	293,725	293,725					
二、一般建築及設備計畫	799,381	799,381					
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	165,201,351	43,859,237	1,792,588			119,549,526	
一、繼續計畫	84,653,902	18,149,725					66,504,177
1. 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
2. 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
3. 四萬噸級環島成品油 輪汰換計畫	2,673,743	573,743					2,100,000
4. 天然氣事業部台中廠 二期投資計畫	18,481,796	4,580,140					13,901,656
5. 煉製事業部大林廠第 三重油加氫脫硫工場 產能提昇投資計畫	4,534,240	1,075,099					3,459,141

計畫及其成本效益分析綜計表

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					461,649	81.08	569,391	100
					461,649	81.08	569,391	100
					461,649	81.08	569,391	100
					344,930	76.20	452,672	100
	105.01-105.12				116,719	100	116,719	100
					157,958,441	11.41	827,072,187	59.77
					1,082,606	99.04	1,082,606	99.04
					283,225	96.43	283,225	96.43
每年出租率達90%。	105.07-106.12	4.15	7.93	15.99	283,225	96.43	283,225	96.43
	105.01-105.12				799,381	100	799,381	100
					30,671,506	18.57	50,550,622	30.60
					16,206,436	19.14	34,210,084	40.41
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1座（含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備）及區外附屬設備。	95.01-104.06	4.45		15.00			1,361,746	3.54
興建日煉15萬桶常壓原油蒸餾工場1座、5萬桶輕質原油分餾工場1座、4萬桶柴油加氫脫硫工場1座、3萬桶煤油加氫脫硫工場1座及其附屬設備。	100.07-106.06	3.50	4.30	14.52	6,804,881	33.19	15,563,679	75.91
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	2,208,446	82.60	2,669,306	99.83
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	5,307,043	28.71	11,473,860	62.08
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	1,886,066	41.60	3,141,493	69.28

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		
二、新興計畫	65,275,603	18,730,254			46,545,349		
1. 天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫	5,192,041	1,879,138			3,312,903		
2. 天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫	60,083,562	16,851,116			43,232,446		
三、一般建築及設備計畫	15,271,846	6,979,258	1,792,588		6,500,000		
1. 分年性項目	10,371,382	4,371,382			6,000,000		
2. 一次性項目	4,900,464	2,607,876	1,792,588		500,000		
台灣電力股份有限公司	1,097,342,289	107,101,762			1,740,000	1,358,487	987,142,040
一、繼續計畫	1,037,024,959	100,928,070			1,740,000	1,358,487	932,998,402
1. 核能四廠第一、二號機發電工程計畫	283,879,136	23,222,258			1,740,000	445,965	258,470,913
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	14,892,394				363,476	137,238,558
4. 深澳電廠更新擴建計畫	58,046,409	5,799,641				5,000	52,241,768
5. 大林電廠更新改建計畫	104,066,275	10,132,441				273,941	93,659,893
6. 大甲溪發電廠青山分廠復建計畫	17,334,090	525,620				54,788	16,753,682
7. 第七輸變電計畫	236,871,164	23,687,116					213,184,048
8. 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
9. 通霄電廠更新擴建計畫	91,556,688	8,954,226				194,000	82,408,462

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					3,225,277	4.94	3,225,277	4.94
自台中廠興建1條約35.8公里36吋陸上輸氣幹線及新設2處隔離站與1處開關計量站。	105.07-109.12	4.88	5.72	25.00	73,067	1.41	73,067	1.41
於觀塘工業區及專用港站址新建外廓防波堤及港埠設施、圍堤造地77.2公頃、興建4座16萬公秉地上型液化天然氣儲槽及900噸/時氣化設施，並興建一條至大潭隔離站約3.5公里之36吋陸上輸氣管線與現有之陸上輸氣管線銜接。	105.07-114.12	4.30	5.69	23.50	3,152,210	5.25	3,152,210	5.25
					11,239,793	73.60	13,115,261	85.88
					6,339,329	61.12	8,214,797	79.21
	105.01-105.12				4,900,464	100	4,900,464	100
					108,108,233	9.85	721,239,002	65.73
					66,550,712	6.42	672,165,641	64.82
裝置容量1,350 千瓩級2部。	81.07-103.12	3.34	4.21	21.33			283,816,559	99.98
裝置容量1,600 千瓩。	94.01-102.12	4.15	9.05	12.98			783,526	1.55
裝置容量2,400千瓩。	95.01-111.12	2.51	6.05	17.31	18,533,087	12.15	97,713,056	64.08
裝置容量1,600千瓩。	95.01-103.12	4.19	10.30	11.42			1,055,251	1.82
裝置容量1,600千瓩。	97.01-108.12	2.54	6.70	15.46	11,023,988	10.59	68,998,302	66.30
裝置容量368千瓩。	97.07-105.12	3.85	7.54	17.70	2,618,340	15.11	15,437,246	89.06
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18,554千仟伏安，新、改、擴建變電所103所。	99.01-110.12	1.61	2.54	31.00	13,243,889	5.59	164,855,692	69.60
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			158,177	2.00
裝置容量2,880千瓩。	100.01-108.12	2.51	3.65	18.70	17,569,699	19.19	35,283,364	38.54

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	
10. 澎湖低碳島風力發電計畫	2,754,960	818,484			8,000	1,928,476
11. 台中發電廠既有機組空污改善工程計畫	9,268,894	919,890			7,000	8,342,004
12. 板橋一次變電所改建計畫	2,771,000	275,783			1,317	2,493,900
13. 離岸風力發電第一期計畫	19,536,184	5,858,952			2,000	13,675,232
二、新興計畫	4,898,832	1,469,650				3,429,182
北區一期電網計畫	4,898,832	1,469,650				3,429,182
三、一般建築及設備計畫	55,418,498	4,704,042				50,714,456
1. 分年性項目	20,657,793	790,000				19,867,793
2. 一次性項目	34,760,705	3,914,042				30,846,663
台灣自來水股份有限公司	120,151,958	9,617,120			12,508,932	179,545
一、繼續計畫	109,807,510				12,508,932	97,298,578
1. 板新地區供水改善計畫二期工程	12,017,785				2,833,701	9,184,084
2. 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	
3. 高雄地區增設伏流水工程	900,000				900,000	
4. 高屏地區原有水井抽水水量復抽工程	1,420,000				1,420,000	
5. 水庫設施更新改善計畫	4,466,000					4,466,000

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
裝置容量33千瓩。	102.01-106.06	2.97	3.02	19.90	1,519,290	55.15	1,880,523	68.26
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			1,615,475	17.43	1,732,403	18.69
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	242,000	8.73	244,198	8.81
裝置容量110千瓩。	104.01-109.06	3.08	2.72		184,944	0.95	207,344	1.06
					1,221,771	24.94	1,221,771	24.94
新建一次配電變電所2所，裝設變壓器容量360千仟伏安、新建輸電線路24.08回線公里。	105.01-112.12	3.01	4.25	33.00	1,221,771	24.94	1,221,771	24.94
					40,335,750	72.78	47,851,590	86.35
					5,575,045	26.99	13,090,885	63.37
	105.01-105.12				34,760,705	100	34,760,705	100
					18,096,096	15.06	54,199,957	45.11
					14,512,263	13.22	49,141,781	44.75
靈活調度新店溪水源，至民國110年可供應板新地區用水每日101萬立方公尺。	93.01-106.06				599,500	4.99	4,525,016	37.65
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				276,755	33.09	511,136	61.11
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。	100.01-105.06						900,000	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				230,000	16.20	1,420,000	100
為確保台南地區每日60萬立方公尺及支援高雄地區每日40萬立方公尺之供水，亟需辦理南化水庫整治及防淤設施工程。	100.01-107.12				100,000	2.24	2,148,000	48.10

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			其 他	
營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資				
6. 調度及備援系統提升計畫	2,064,000					2,064,000
7. 湖山水庫下游自來水工程計畫	13,000,000					13,000,000
8. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫	785,920					785,920
9. 豐原場新設初沉池工程（食水料溪右岸）	798,574					798,574
10. 東港溪原水前處理工程	400,000			400,000		
11. 無自來水地區供水改善計畫第二期（101－105年）－自來水延管工程	1,678,875			1,678,875		
12. 大安大甲溪水源聯合運用輸水工程計畫－大甲溪輸水管路及周邊自來水幹管理設工程	1,600,000					1,600,000
13. 降低漏水率計畫（102至111年）	64,500,000					64,500,000
14. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程	5,340,000			4,440,000		900,000
二、新興計畫	547,783					547,783
1. 蘭潭淨水場擴建工程計畫	276,318					276,318
2. 員峽淨水場擴建工程計畫	271,465					271,465

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算 數						
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
提升烏山頭系統供水區調度及支援能力為每日13萬立方公尺。	100.01-105.12				150,000	7.27	2,064,000	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。	101.01-106.06	1.02			3,005,000	23.12	9,981,500	76.78
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				322,680	41.06
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			396,508	49.65	798,574	100
增設30萬立方公尺生物處理設備，將原水氨氮值降至1毫克/公升。	101.01-106.06				200,000	50.00	400,000	100
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。	101.01-105.12				434,500	25.88	1,678,875	100
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						22,000	1.38
參考國際間採用之水壓管理、修漏之速度及品質、主動漏水防治、管線及資產管理等4大執行策略，以改善供水管網，並有效降低漏水率。	102.01-111.12	1.80	1.45		7,500,000	11.63	22,300,000	34.57
辦理坪頂場改善工程及嶺口至鳳山厝送水管工程，並計畫於高屏攔河堰上游之大泉營區新建淨水場及埋設下游輸水管線，增加南部區域供水潛能與調度能力。	103.01-108.12				1,620,000	30.34	2,070,000	38.76
					51,663	9.43	51,663	9.43
改善調配嘉義供水區供水設備不足，擴建每日3萬立方公尺處理能力之淨水廠，以因應至120年之用水需求。	105.01-107.12	2.00	11.40	10.42	50,663	18.34	50,663	18.34
擴充淨水場處理出水能力，增加每日2萬立方公尺出水量，以自足新竹東地區民生及工業用水至120年之需求。	105.01-109.12	1.80	1.85	25.00	1,000	0.37	1,000	0.37

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	
三、一般建築及設備計畫	9,796,665	9,617,120			179,545	
1. 分年性項目	7,518,714	7,439,169			79,545	
2. 一次性項目	2,277,951	2,177,951			100,000	
財 政 部 主 管	6,367,051	4,938,078				1,428,973
中 國 輸 出 入 銀 行	17,395	17,395				
一般建築及設備計畫	17,395	17,395				
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司	1,030,247	1,030,247				
一般建築及設備計畫	1,030,247	1,030,247				
1. 分年性項目	195,000	195,000				
2. 一次性項目	835,247	835,247				
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司	538,691	538,691				
一般建築及設備計畫	538,691	538,691				
財 政 部 印 刷 廠	20,088	20,088				
一般建築及設備計畫	20,088	20,088				
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	4,760,630	3,331,657				1,428,973
一、繼續計畫	2,440,670	1,011,697				1,428,973
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
二、一般建築及設備計畫	2,319,960	2,319,960				
1. 分年性項目	1,599,680	1,599,680				
2. 一次性項目	720,280	720,280				

計畫及其成本效益分析綜計表(續)

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
					3,532,170	36.05	5,006,513	51.10
					1,254,219	16.68	2,728,562	36.29
	105.01-105.12				2,277,951	100	2,277,951	100
					2,663,508	41.83	2,801,227	44.00
					17,395	100	17,395	100
	105.01-105.12				17,395	100	17,395	100
					837,847	81.32	837,847	81.32
					837,847	81.32	837,847	81.32
					2,600	1.33	2,600	1.33
	105.01-105.12				835,247	100	835,247	100
					538,691	100	538,691	100
	105.01-105.12				538,691	100	538,691	100
					20,088	100	20,088	100
	105.01-105.12				20,088	100	20,088	100
					1,249,487	26.25	1,387,206	29.14
							125,349	5.14
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			125,349	5.14
					1,249,487	53.86	1,261,857	54.39
					529,207	33.08	541,577	33.86
	105.01-105.12				720,280	100	720,280	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	
營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他			
交通部主管	326,976,875	153,518,652	135,726,223		37,732,000	
中華郵政股份有限公司	26,211,792	26,211,792				
一、繼續計畫	24,529,928	24,529,928				
1. 購建郵政局所計畫	1,429,805	1,429,805				
2. 郵政資訊作業發展計畫	309,250	309,250				
3. 自動化機器設備購置計畫	712,566	712,566				
4. 郵政物流園區（機場捷運A7站）建置計畫	22,078,307	22,078,307				
二、一般建築及設備計畫	1,681,864	1,681,864				
交通部臺灣鐵路管理局	152,059,790	16,333,567	135,726,223			
一、繼續計畫	145,794,112	10,067,889		135,726,223		
1. 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		
2. 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				
3. 臺鐵高雄－屏東潮州捷運化建設計畫－臺鐵局工程配合款	1,672,000	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 %
					30,818,957	9.43	68,009,811	20.80
					4,415,495	16.85	11,645,699	44.43
					2,733,631	11.14	9,963,835	40.62
購置房地7處、興建局屋21處。	102.01-105.12	2.08	6.50	23.82	190,194	13.30	1,429,805	100
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	2.08	12.27	4.83	14,100	4.56	309,250	100
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	2.08	2.24	9.93	344,466	48.34	712,566	100
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	2.08	4.93	39.22	2,184,871	9.90	7,512,214	34.03
	105.01-105.12				1,681,864	100	1,681,864	100
					11,566,356	7.61	18,507,855	12.17
					9,286,928	6.37	15,409,632	10.57
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				2,500,028	17.99	5,630,832	40.51
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						213,800	13.10
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				500,000	29.90	1,672,000	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			增 資		其 他
		營運資金	出售不適用 資 產	資 金			
4. 員林市區鐵路高架化計畫－臺鐵局工程配合款	202,000	202,000					
5. 鐵路行車安全改善六年計畫（104至109年）	27,522,400	27,522,400					
6. 臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104—113年）	99,730,000	1,582,804	98,147,196				
7. 臺中都會區鐵路高架捷運化計畫－臺鐵局工程配合款	1,136,000	1,136,000					
二、一般建築及設備計畫	6,265,678	6,265,678					
1. 分年性項目	4,371,228	4,371,228					
2. 一次性項目	1,894,450	1,894,450					
臺灣港務股份有限公司	42,053,515	42,053,515					
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

目 標 能 量	計 畫	預 算 數							
		進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
提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					183,900	91.04	202,000	100
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、改建鐵路橋梁、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					4,693,000	17.05	5,581,000	20.28
購置城際客車600輛、區間客車520輛、機車127輛，支線節能環保客車60輛，系統設備改善等。	104.01-113.12					1,410,000	1.41	1,610,000	1.61
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
						2,279,428	36.38	3,098,223	49.45
						384,978	8.81	1,203,773	27.54
	105.01-105.12					1,894,450	100	1,894,450	100
						7,714,185	18.34	21,503,649	51.13
						3,791,336	12.17	16,421,408	52.69
						491,335	5.73	4,243,788	49.52
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		5,000	0.09	1,828,788	32.97

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

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 %
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	486,335	16.09	2,415,000	79.89
					396,000	12.34	3,210,000	100
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。	101.01-105.12	2.38	7.20	17.90	396,000	12.34	3,210,000	100
					2,904,001	14.98	8,967,620	46.26
於苓雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施。	99.01-106.12				60,000	1.33	1,563,922	34.62
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	2,410,304	20.04	4,634,304	38.54
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	171,000	23.42	730,000	100
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	262,697	12.44	2,039,394	96.54

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		
營運資金	出售不適用 資 產	增 資	其 他				
二、新興計畫	4,226,500	4,226,500					
臺灣國際商港未來相關建設計畫	4,226,500	4,226,500					
三、一般建築及設備計畫	6,661,941	6,661,941					
1. 分年性項目	5,538,518	5,538,518					
2. 一次性項目	1,123,423	1,123,423					
桃園國際機場股份有限公司	106,651,778	68,919,778					37,732,000
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、新興計畫	74,689,000	37,344,000					37,345,000
臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫	74,689,000	37,344,000					37,345,000
三、一般建築及設備計畫	21,516,543	21,129,543					387,000
1. 分年性項目	21,114,516	20,727,516					387,000
2. 一次性項目	402,027	402,027					
金融監督管理委員會主管	7,206	7,206					
中央存款保險股份有限公司	7,206	7,206					
一般建築及設備計畫	7,206	7,206					
總 計	1,717,709,227	320,704,552	1,792,588	149,975,155	1,538,032	1,243,698,900	

註：1.臺灣菸酒公司「花蓮酒廠（西北側）土地開發再利用投資計畫」奉准依預算法第88條規定，於以前年度先行辦理，於
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，105年度未編列預算。
3.中華郵政公司「郵政物流園區（機場捷運A7站）建置計畫」及桃園國際機場公司「臺灣桃園國際機場道面整建及助導
4.台灣中油公司「煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫」、台灣電力公司「彰工火力第一、二號機發電計
5.臺灣港務公司「臺灣國際商港未來相關建設計畫」正研擬建設計畫，循行政程序報核。
6.桃園國際機場公司「臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫」，所列「投資總額」及「截至本年度累計預算數」係包
7.臺灣鐵路管理局104年度原編「臺鐵非電氣化支線購置車輛計畫」，經行政院核定調整為「臺鐵整體購置及汰換車輛計

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 %
					103,000	2.44	103,000	2.44
辦理碼頭及相關設施工程，包括(1) 105.01-110.12 臺北港南碼頭區及相關設施工程(2) 臺中港第105號碼頭後線設施設置工程(3)高雄港第77~79號碼頭改建工程等。					103,000	2.44	103,000	2.44
					3,819,849	57.34	4,979,241	74.74
					2,696,426	48.68	3,855,818	69.62
	105.01-105.12				1,123,423	100	1,123,423	100
					7,122,921	6.68	16,352,608	15.33
					1,249,000	11.96	8,572,319	82.06
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		1,249,000	11.96	8,572,319	82.06
					500,000	0.67	778,998	1.04
第三航廈總面積38萬5,131平方公尺，可容納持續成長之運量，預計每年服務旅客達4,500萬人次，有效提升服務水準，並發展為航空城之商業及文化中心。	105.01-111.12	5.35	6.13		500,000	0.67	778,998	1.04
					5,373,921	24.98	7,001,291	32.54
					4,971,894	23.55	6,599,264	31.25
	105.01-105.12				402,027	100	402,027	100
					7,206	100	7,206	100
					7,206	100	7,206	100
	105.01-105.12				7,206	100	7,206	100
					191,909,761	11.17	898,459,822	52.31

本年度補辦預算15,022千元。

航設施提升工程計畫」等2項計畫，正研擬修正計畫，循行政程序報核。

畫」、「深澳電廠更新擴建計畫」、「台中發電廠第2階段煤灰填海工程計畫」等4項計畫，業經行政院或主管機關同意緩辦。

括綜合規劃設計費278,998千元。

畫(104—113年)」。

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	3,623.06	3,473.80	149.26	4.30
營業總支出	2,119.63	1,970.56	149.07	7.56
淨利（淨損）	1,503.43	1,503.24	0.19	0.01
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1,800.49	1,800.52	-0.03	-
留存事業機關盈餘	300.94	301.07	-0.13	0.04
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	4.62	3.66	0.96	26.23
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	443.21	1,237.82	-794.61	64.19
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-124,974.54	-122,713.28	-2,261.26	1.84
不動產、廠房及設備餘額	113.32	112.32	1.00	0.89
長期負債餘額				
權益	8,824.34	9,121.40	-297.06	3.26

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

② 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	%	
414,446,821	100	營業收入	362,022,475	100	347,106,597	100	4.30
		銷售收入					
		勞務收入					
413,856,057	99.86	金融保險收入	361,501,413	99.86	346,624,874	99.86	4.29
590,764	0.14	事業投資利益	521,062	0.14	481,723	0.14	8.17
		其他營業收入					
214,462,796	51.75	營業成本	209,185,866	57.78	194,243,935	55.96	7.69
		銷售成本					
		勞務成本					
214,462,796	51.75	金融保險成本	209,185,866	57.78	194,243,935	55.96	7.69
		事業投資損失					
		其他營業成本					
199,984,025	48.25	營業毛利（毛損）	152,836,609	42.22	152,862,662	44.04	-0.02
1,914,501	0.46	營業費用	2,112,272	0.58	2,124,037	0.61	-0.55
		行銷費用					
1,462,194	0.35	業務費用	1,611,986	0.45	1,625,009	0.47	-0.80
452,307	0.11	管理費用	500,286	0.14	499,028	0.14	0.25
		其他營業費用					
198,069,525	47.79	營業利益（損失）	150,724,337	41.63	150,738,625	43.43	-0.01
845,651	0.20	營業外收入	284,009	0.08	273,666	0.08	3.78
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
845,651	0.20	其他營業外收入	284,009	0.08	273,666	0.08	3.78
870,363	0.21	營業外費用	653,869	0.18	676,544	0.19	-3.35
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
870,363	0.21	其他營業外費用	653,869	0.18	676,544	0.19	-3.35
-24,711	0.01	營業外利益（損失）	-369,860	0.10	-402,878	0.12	-8.20
198,044,813	47.79	稅前淨利（淨損）	150,354,477	41.53	150,335,747	43.31	0.01
85,543	0.02	所得稅費用（利益）	11,462	-	11,498	-	-0.31
197,959,270	47.76	繼續營業單位本期淨利（淨損）	150,343,015	41.53	150,324,249	43.31	0.01
		停業單位損益					
197,959,270	47.76	本期淨利（淨損）	150,343,015	41.53	150,324,249	43.31	0.01

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	%	
279,559,270	100	盈餘之部	210,143,015	100	210,159,249	100	-0.01
197,959,270	70.81	本期淨利	150,343,015	71.54	150,324,249	71.53	0.01
81,600,000	29.19	累積盈餘	59,800,000	28.46	59,835,000	28.47	-0.06
		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					
279,559,270	100	分配之部	210,143,015	100	210,159,249	100	-0.01
180,066,163	64.41	中央政府所得者	180,048,673	85.68	180,052,037	85.67	-
180,066,163	64.41	股(官)息紅利	180,048,673	85.68	180,052,037	85.67	-
		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					
99,493,107	35.59	留存事業機關者	30,094,342	14.32	30,107,212	14.33	-0.04
37,848	0.01	填補虧損					
		資本公積					
39,584,284	14.16	法定公積	30,068,603	14.31	30,064,850	14.31	0.01
35,975	0.01	特別公積	25,739	0.01	42,362	0.02	-39.24
59,835,000	21.40	未分配盈餘					
37,848	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					
37,848	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					
37,848	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					
37,848	100	事業機關負擔者					
37,848	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					

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）	150,354,477	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	150,354,477	
利息股利之調整	-148,127,376	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	2,227,101	
調整項目	281,197,018	
未計利息股利之現金流入（流出）	283,424,119	
收取利息	389,593,586	
收取股利		
支付利息	-194,000,072	
發放現金股利		
支付所得稅	21,802	
營業活動之淨現金流入（流出）		479,039,435
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	1,192,902,774	
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）	-18,845	
收取利息		
收取股利	463,536	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,466,464,964	
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	-461,649	
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）		-273,529,148
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）	11,052,800	
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-1,050	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-180,041,126	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-168,989,376
匯率影響數		7,800,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		44,320,911
期初現金及約當現金		1,036,604,362
期末現金及約當現金		1,080,925,273

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（105）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 559 人，占 26.62%；管理部門 322 人，占 15.33%；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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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)	763,651	131.25	745,935	97.68	1,227,720	164.59	1,147,384	93.46	1,400,592	122.07
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	10,573,130	100.36	10,569,206	99.96	10,925,396	103.37	11,706,039	107.15	12,644,725	108.02
發行券幣	新臺幣百萬元 (平均餘額)	1,410,542	107.87	1,533,646	108.73	1,666,294	108.65	1,787,101	107.25	1,941,702	108.65
投資	新臺幣百萬元 (平均餘額)	11,747,292	95.90	12,319,829	104.87	12,912,784	104.81	12,973,141	100.47	13,306,279	102.57

（二）平均利率：

營運項目	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	0.37	78.72	0.67	181.08	1.40	208.96	1.53	109.29	1.63	106.54
存款	0.91	107.06	0.87	95.60	0.84	96.55	1.50	178.57	1.51	100.67

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 1.86%，而以銀行業融通 0.59% 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 1.87% 為最高，其次為銀行業存款 1.53%，而以公庫及政府機關存款 0.65% 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 3,620 億 2,247 萬 5,000 元，較上年度預算數 3,471 億 0,659 萬 7,000 元，計增加 149 億 1,587 萬 8 千元，約 4.30%。
- (二)營業成本 2,091 億 8,586 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,942 億 4,393 萬 5,000 元，計增加 149 億 4,193 萬 1,000 元，約 7.69%。
- (三)營業費用 21 億 1,227 萬 2,000 元，較上年度預算數 21 億 2,403 萬 7,000 元，計減少 1,176 萬 5,000 元，約 0.55%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 1,507 億 2,433 萬 7,000 元，較上年度預算 1,507 億 3,862 萬 5,000 元，計減少 1,428 萬 8,000 元，約 0.01%。
- (五)營業外收入 2 億 8,400 萬 9,000 元，較上年度預算數 2 億 7,366 萬 6,000 元，計增加 1,034 萬 3,000 元，約 3.78%。
- (六)營業外費用 6 億 5,386 萬 9,000 元，較上年度預算數 6 億 7,654 萬 4,000 元，計減少 2,267 萬 5,000 元，約 3.35%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1,503 億 5,447 萬 7,000 元，較上年度預算數 1,503 億 3,574 萬 7,000 元，計增加 1,873 萬元，約 0.01%。
- (八)所得稅費用 1,146 萬 2,000 元(係中央造幣廠及中央印製廠除鑄幣及印鈔業務外之稅前淨利應納稅款)，較上年度預算數 1,149 萬 8,000 元，計減少 3 萬 6,000 元，約 0.31%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 1,503 億 4,301 萬 5,000 元，較上年度預算數 1,503 億 2,424 萬 9,000 元，計增加 1,876 萬 6,000 元，約 0.01%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 1,503 億 4,301 萬 5,000 元，連同累積盈餘 598 億元，共有可分配盈餘 2,101 億 4,301 萬 5,000 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 6,860 萬 3,000 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 2,573 萬 9,000 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 4,867 萬 3,000 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 4,867 萬 3,000 元，較上年度預算數 1,800 億 5,203 萬 7,000 元，計減少 336 萬 4,000 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 4,790 億 3,943 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 2,735 億 2,914 萬 8,000 元，其中現金流入 1 兆 1,934 億 1,631 萬元，包括減少投資 1 兆 1,929 億 0,277 萬 4,000 元，減少長期應收款 5,000 萬元，收取股利 4 億 6,353 萬 6,000 元；現金流出 1 兆 4,669 億 4,545 萬 8,000 元，包括增加無形資產 1,884 萬 5,000 元，增加投資 1 兆 4,664 億 6,496 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 4 億 6,164 萬 9,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 4 億 6,164 萬 9,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 4 億 1,499 萬 2,000 元，交通及運輸設備 415 萬 1,000 元，什項設備 4,250 萬 6,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1,689 億 8,937 萬 6,000 元，其中現金流入 110 億 5,280 萬元，係流動金融負債淨增之數；現金流出 1,800 億 4,217 萬 6,000 元，包括發放現金股利 1,800 億 4,112 萬 6,000 元，其他負債淨減 105 萬元。

(四)匯率影響數現金流入 78 億元。

(五)現金及約當現金之淨增 443 億 2,091 萬 1,000 元，係期末現金及約當現金 1 兆 0,809 億 2,527 萬 3,000 元，較期初現金及約當現金 1 兆 0,366 億 0,436 萬 2,000 元增加之數，包括減少現金 4 億 4,003 萬 2,000 元，增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行業 447 億 6,094 萬 3,000 元。

台灣糖業股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	382.49	398.93	-16.44	4.12
營業總支出	352.45	371.02	-18.57	5.01
淨利（淨損）	30.04	27.91	2.13	7.63
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	4.25	5.51	-1.26	22.87
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	9.63	8.41	1.22	14.51
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	1.00	4.00	-3.00	75.00
財務狀況：				
營運資金餘額②	104.46	96.90	7.56	7.80
不動產、廠房及設備餘額	2,751.30	2,751.72	-0.42	0.02
長期負債餘額	0.06	0.06	0.00	0.00
權益	4,372.42	4,385.79	-13.37	0.30

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	%	
35,590,502	100	營業收入	35,206,450	100	36,827,302	100	-4.40
30,142,855	84.69	銷售收入	29,916,998	84.98	31,912,132	86.65	-6.25
2,245,155	6.31	勞務收入	2,215,813	6.29	2,155,675	5.85	2.79
		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					
3,202,492	9.00	其他營業收入	3,073,639	8.73	2,759,495	7.49	11.38
28,797,096	80.91	營業成本	28,768,247	81.71	30,496,269	82.81	-5.67
25,230,535	70.89	銷售成本	25,127,300	71.37	26,978,764	73.26	-6.86
2,344,492	6.59	勞務成本	2,292,323	6.51	2,219,588	6.03	3.28
		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					
1,222,070	3.43	其他營業成本	1,348,624	3.83	1,297,917	3.52	3.91
6,793,406	19.09	營業毛利（毛損）	6,438,203	18.29	6,331,033	17.19	1.69
5,404,552	15.19	營業費用	5,632,757	16.00	5,709,947	15.50	-1.35
3,013,824	8.47	行銷費用	3,084,510	8.76	3,097,678	8.41	-0.43
		業務費用					
2,105,133	5.91	管理費用	2,278,227	6.47	2,309,274	6.27	-1.34
285,595	0.80	其他營業費用	270,020	0.77	302,995	0.82	-10.88
1,388,854	3.90	營業利益（損失）	805,446	2.29	621,086	1.69	29.68
4,169,527	11.72	營業外收入	3,042,300	8.64	3,065,531	8.32	-0.76
		財務收入					
781,415	2.20	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	601,638	1.71	531,080	1.44	13.29
3,388,112	9.52	其他營業外收入	2,440,662	6.93	2,534,451	6.88	-3.70
2,138,348	6.01	營業外費用	1,406,145	3.99	1,455,465	3.95	-3.39
8,668	0.02	財務成本	24,150	0.07	20,240	0.05	19.32
25,987	0.07	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
2,103,693	5.91	其他營業外費用	1,381,995	3.93	1,435,225	3.90	-3.71
2,031,179	5.71	營業外利益（損失）	1,636,155	4.65	1,610,066	4.37	1.62
3,420,033	9.61	稅前淨利（淨損）	2,441,601	6.94	2,231,152	6.06	9.43
-401,876	1.13	所得稅費用（利益）	-561,940	1.60	-559,866	1.52	0.37
3,821,909	10.74	繼續營業單位本期淨利（淨損）	3,003,541	8.53	2,791,018	7.58	7.61
		停業單位損益					
3,821,909	10.74	本期淨利（淨損）	3,003,541	8.53	2,791,018	7.58	7.61

台灣糖業股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
5,859,868	100	盈餘之部	4,765,056	100	4,891,557	100	-2.59
3,821,909	65.22	本期淨利	3,003,541	63.03	2,791,018	57.06	7.61
649,726	11.09	累積盈餘	3,637	0.08	175,580	3.59	-97.93
		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					
30,710	0.52	其他綜合損益轉入數					
1,357,523	23.17	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	1,757,878	36.89	1,924,959	39.35	-8.68
5,859,868	100	分配之部	4,765,056	100	4,891,557	100	-2.59
4,209,230	71.83	中央政府所得者	4,051,384	85.02	4,051,384	82.82	0.00
4,209,230	71.83	股(官)息紅利	4,051,384	85.02	4,051,384	82.82	0.00
31	-	地方政府所得者	30	-	29	-	3.45
31	-	股(官)息紅利	30	-	29	-	3.45
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
142,582	2.43	其他政府機關所得者	137,235	2.88	137,235	2.81	0.00
142,582	2.43	股(官)息紅利	137,235	2.88	137,235	2.81	0.00
157,557	2.69	民股股東所得者	151,649	3.18	151,649	3.10	0.00
157,557	2.69	股息紅利	151,649	3.18	151,649	3.10	0.00
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
1,350,468	23.05	留存事業機關者	424,758	8.91	551,260	11.27	-22.95
740,718	12.64	填補虧損					
		資本公積					
308,119	5.26	法定公積	300,354	6.30	279,102	5.71	7.61
		特別公積					
301,631	5.15	未分配盈餘	124,404	2.61	272,158	5.56	-54.29
740,718	100	虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
740,718	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					
740,718	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					
740,718	100	事業機關負擔者					
740,718	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					

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）	2,441,601	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	2,441,601	
利息股利之調整	-289,545	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	2,152,056	
調整項目	-344,132	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,807,924	
收取利息	160,360	
收取股利	631,307	
支付利息	-24,150	
發放現金股利		
支付所得稅	-302,778	
營業活動之淨現金流入（流出）		2,272,663
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-1,491,879	
減少投資	820,712	
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	106,816	
減少投資性不動產	4,125,808	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-35,565	
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	-537	
增加不動產、廠房及設備	-962,606	
增加投資性不動產	-120,000	
增加生物資產	-13,904	
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		2,428,845
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）	-66,639	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-4,734,869	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-4,801,508
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-100,000
期初現金及約當現金		800,000
期末現金及約當現金		700,000

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（105）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 4,100 人，較上年度 4,124 人，減少 24 人。其中生產部門 1,905 人，占 46.46%；行銷部門 667 人，占 16.27%；管理部門 1,415 人，占 34.51%；研究發展、員工訓練及其他部門 113 人，占 2.76%。

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 65 萬 2,000 公噸。

(二)豬隻：國內畜殖場、繁殖場及育種場等計 19 處，預計生產豬隻 3 萬 7,000 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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	41,548	93.99	38,474	92.60	47,468	123.38	48,956	103.13	50,121	102.38
豬	隻 公噸	52,657	100.09	47,996	91.15	43,007	89.61	44,970	104.56	42,820	95.22

(二)銷售量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	366,946	87.76	373,428	101.77	354,764	95.00	370,000	104.29	370,000	100.00
豬 隻	公噸	42,831	97.37	41,326	96.49	35,906	86.88	36,060	100.43	33,800	93.73

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	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
砂 糖	公噸	31,591.06	102.36	32,386.90	102.52	29,844.56	92.15	30,265.75	101.41	30,878.49	102.02
豬 隻	公噸	73,039.54	105.70	76,456.34	104.68	74,768.75	97.79	69,602.38	93.09	70,729.78	101.62

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	23,782.72	90.74	20,052.40	84.31	19,320.18	96.35	23,439.25	121.32	22,993.46	98.10
豬 隻	公噸	61,024.73	87.11	62,740.06	102.81	76,050.29	121.21	70,277.59	92.41	73,371.98	104.40

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 352 億 0,645 萬元，較上年度預算數 368 億 2,730 萬 2,000 元，計減少 16 億 2,085 萬 2,000 元，約 4.40%。
- (二)營業成本 287 億 6,824 萬 7,000 元，較上年度預算數 304 億 9,626 萬 9,000 元，計減少 17 億 2,802 萬 2,000 元，約 5.67%。
- (三)營業費用 56 億 3,275 萬 7,000 元，較上年度預算數 57 億 0,994 萬 7,000 元，計減少 7,719 萬元，約 1.35%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 8 億 0,544 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 2,108 萬 6,000 元，計增加 1 億 8,436 萬元，約 29.68%。
- (五)營業外收入 30 億 4,230 萬元，較上年度預算數 30 億 6,553 萬 1,000 元，計減少 2,323 萬 1,000 元，約 0.76%。
- (六)營業外費用 14 億 0,614 萬 5,000 元，較上年度預算數 14 億 5,546 萬 5,000 元，計減少 4,932 萬元，約 3.39%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 24 億 4,160 萬 1,000 元，較上年度預算數 22 億 3,115 萬 2,000 元，計增加 2 億 1,044 萬 9,000 元，約 9.43%。
- (八)所得稅利益 5 億 6,194 萬元，較上年度預算數 5 億 5,986 萬 6,000 元，計增加 207 萬 4,000 元，

約 0.37%。

(九)稅前淨利加計所得稅利益後，獲淨利 30 億 0,354 萬 1,000 元，較上年度預算數 27 億 9,101 萬 8,000 元，計增加 2 億 1,252 萬 3,000 元，約 7.61%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 30 億 0,354 萬 1,000 元，連同累積盈餘 363 萬 7,000 元、首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 17 億 5,787 萬 8,000 元，共有可分配盈餘 47 億 6,505 萬 6,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 3 億 0,035 萬 4,000 元。

2.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積，尚餘 44 億 6,470 萬 2,000 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 8,000 元（其中中央政府應得 40 億 5,138 萬 4,000 元，地方政府應得 3 萬元，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 1 億 2,440 萬 4,000 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 1 億 2,440 萬 4,000 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 22 億 7,266 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 24 億 2,884 萬 5,000 元，其中現金流入 50 億 5,333 萬 6,000 元，包括減少投資 8 億 2,071 萬 2,000 元，減少不動產、廠房及設備 1 億 0,681 萬 6,000 元，減少投資性不動產 41 億 2,580 萬 8,000 元；現金流出 26 億 2,449 萬 1,000 元，包括流動金融資產淨增 14 億 9,187 萬 9,000 元，無形資產及其他資產淨增 3,556 萬 5,000 元，增加長期應收款 53 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 9 億 6,260 萬 6,000 元，增加投資性不動產 1 億 2,000 萬元，增加生物資產 1,390 萬 4,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 9 億 6,260 萬 6,000 元及投資性不動產 1 億 2,000 萬元，共計 10 億 8,260 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 2 億 8,322 萬 5,000 元，悉數為新興計畫—價購「高雄物流園區」產權啟動營運投資計畫。

B.一般建築及設備計畫部分 7 億 9,938 萬 1,000 元，包括土地改良物 2,997 萬 2,000 元，房屋及建築 2 億 0,936 萬 1,000 元，機械及設備 2 億 5,274 萬 3,000 元，交通及運輸設備 1,504 萬元，什項設備 1 億 6,506 萬 5,000 元，租賃權益改良 720 萬元，投資性不動產 1 億 2,000 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 48 億 0,150 萬 8,000 元，包括其他負債淨減 6,663 萬 9,000 元，發放現

金股利 47 億 3,486 萬 9,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 1 億元，係期末現金 7 億元，較期初現金 8 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	8,623.78	8,625.46	-1.68	0.02
營業總支出	8,567.22	8,494.45	72.77	0.86
淨利（淨損）	56.56	131.01	-74.45	56.83
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	56.57	131.01	-74.44	56.82
事業機關負擔虧損	865.04	487.87	377.17	77.31
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	306.72	167.36	139.36	83.27
增加長期債務	781.34	633.11	148.23	23.41
現金及約當現金淨增	1.66			
現金及約當現金淨減		6.36		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-708.22	-618.02	-90.20	14.59
不動產、廠房及設備餘額	4,409.29	4,309.59	99.70	2.31
長期負債餘額	2,804.30	2,280.20	524.10	22.98
權益	2,122.32	2,065.76	56.56	2.74

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

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	%	
1,191,814,302	100	營業收入	858,352,809	100	859,027,925	100	-0.08
1,179,460,652	98.96	銷售收入	847,177,909	98.70	847,057,109	98.61	0.01
		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					
12,353,650	1.04	其他營業收入	11,174,900	1.30	11,970,816	1.39	-6.65
1,201,174,041	100.79	營業成本	825,446,443	96.17	819,614,056	95.41	0.71
1,176,422,677	98.71	銷售成本	802,121,979	93.45	792,743,374	92.28	1.18
11,995,967	1.01	勞務成本	12,367,532	1.44	13,480,118	1.57	-8.25
		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					
12,755,398	1.07	其他營業成本	10,956,932	1.28	13,390,564	1.56	-18.17
-9,359,739	0.79	營業毛利（毛損）	32,906,366	3.83	39,413,869	4.59	-16.51
17,765,018	1.49	營業費用	20,199,104	2.35	19,546,414	2.28	3.34
14,704,998	1.23	行銷費用	16,451,601	1.92	15,982,381	1.86	2.94
		業務費用					
1,420,496	0.12	管理費用	1,466,403	0.17	1,418,282	0.17	3.39
1,639,525	0.14	其他營業費用	2,281,100	0.27	2,145,751	0.25	6.31
-27,124,757	2.28	營業利益（損失）	12,707,262	1.48	19,867,455	2.31	-36.04
5,421,525	0.45	營業外收入	4,025,650	0.47	3,518,046	0.41	14.43
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	600,974	0.07	209,550	0.02	186.79
5,421,525	0.45	其他營業外收入	3,424,676	0.40	3,308,496	0.39	3.51
12,051,354	1.01	營業外費用	11,076,806	1.29	10,284,742	1.20	7.70
5,287,309	0.44	財務成本	6,405,562	0.75	5,982,110	0.70	7.08
272,217	0.02	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
6,491,828	0.54	其他營業外費用	4,671,244	0.54	4,302,632	0.50	8.57
-6,629,829	0.56	營業外利益（損失）	-7,051,156	0.82	-6,766,696	0.79	4.20
-33,754,586	2.83	稅前淨利（淨損）	5,656,106	0.66	13,100,759	1.53	-56.83
		所得稅費用（利益）					
-33,754,586	2.83	繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,656,106	0.66	13,100,759	1.53	-56.83
		停業單位損益					
-33,754,586	2.83	本期淨利（淨損）	5,656,106	0.66	13,100,759	1.53	-56.83

台灣中油股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算 金額		項 目	本年度 預算 金額		上年度 預算 金額		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
178,670	100	盈餘之部	5,656,553	100	13,101,113	100	-56.82
		本期淨利	5,656,106	99.99	13,100,759	100.00	-56.83
		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					
85,821	48.03	其他綜合損益轉入數					
92,849	51.97	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	447	0.01	354	-	26.27
178,670	100	分配之部	5,656,553	100	13,101,113	100	-56.82
		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					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
178,670	100	留存事業機關者	5,656,553	100	13,101,113	100	-56.82
178,670	100	填補虧損	5,656,553	100	13,101,113	100	-56.82
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
99,783,929	100	虧損之部	86,504,146	100	48,786,659	100	77.31
33,754,586	33.83	本期淨損					
66,029,343	66.17	累積虧損	86,504,146	100	48,786,659	100	77.31
		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					
99,783,929	100	填補之部	86,504,146	100	48,786,659	100	77.31
		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					
99,783,929	100	事業機關負擔者	86,504,146	100	48,786,659	100	77.31
178,670	0.18	撥用盈餘	5,656,553	6.54	13,101,113	26.85	-56.82
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
99,605,259	99.82	待填補之虧損	80,847,593	93.46	35,685,546	73.15	126.56

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）	5,656,106	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	5,656,106	
利息股利之調整	5,254,680	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	10,910,786	
調整項目	16,337,271	
未計利息股利之現金流入（流出）	27,248,057	
收取利息	90,657	
收取股利	1,343,325	
支付利息	-6,688,662	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		21,993,377
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	1,794,815	
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）	-57,926,883	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-1,357,000	
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	-30,671,506	
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）		-88,160,574
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	19,000,000	
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務	78,133,590	
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	-30,300,000	
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）		66,333,590
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		166,393
期初現金及約當現金		2,341,177
期末現金及約當現金		2,507,570

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（105）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

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

二、員工人數：

該公司預計員額為 1 萬 5,836 人，較上年度 1 萬 6,040 人，減少 204 人。其中生產部門 8,473 人，占 53.51%；行銷及業務部門 5,627 人，占 35.53%；管理部門 732 人，占 4.62%；研究發展及員工訓練部門 780 人，占 4.93%；資本支出部門 224 人，占 1.41%。

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 5 座，可日煉原油 50 萬美桶，本年度預算設備利用率 74.15%（預計每日提煉原油 37 萬 0,743 美桶），較上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），減少 9.43 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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	17,278,062	105.43	17,334,873	100.33	18,239,771	105.22	18,618,622	102.08	17,911,262	96.20
液化石油氣	公噸	505,656	121.42	515,282	101.90	386,992	75.10	480,105	124.06	311,795	64.94
車用汽油	公秉	8,904,160	104.61	10,151,345	114.01	10,045,896	98.96	10,348,463	103.01	9,411,067	90.94
航燃含煤油	公秉	2,306,100	107.79	1,959,912	84.99	1,914,638	97.69	2,430,140	126.92	1,711,201	70.42
柴油	公秉	7,104,020	108.52	6,554,018	92.26	6,283,974	95.88	7,116,159	113.24	5,724,999	80.45
燃料油	公秉	7,456,281	115.45	4,146,224	55.61	4,330,491	104.44	4,464,545	103.10	2,164,506	48.48
石油化學品	公噸	3,911,105	94.79	3,674,398	93.95	4,028,274	109.63	4,118,809	102.25	3,550,100	86.19

(二)銷售量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	16,009,345	104.80	16,565,221	103.47	17,621,331	106.38	17,901,789	101.59	17,736,301	99.08
液化石油氣	公噸	837,608	109.53	789,397	94.24	716,093	90.71	719,000	100.41	705,000	98.05
車用汽油	公秉	8,938,636	104.67	10,205,700	114.18	10,199,939	99.94	10,598,031	103.90	9,710,900	91.63
航燃含煤油	公秉	2,235,632	103.40	2,078,015	92.95	2,118,194	101.93	2,430,140	114.73	1,778,000	73.16
柴油	公秉	7,291,875	113.54	7,300,360	100.12	6,860,706	93.98	7,680,035	111.94	6,215,779	80.93
燃料油	公秉	6,178,376	89.00	5,254,663	85.05	5,014,964	95.44	5,337,570	106.43	4,498,000	84.27
石油化學品	公噸	4,309,055	95.56	3,867,980	89.76	4,566,296	118.05	4,180,814	91.56	3,787,300	90.59

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	17,045.09	110.87	16,681.51	97.87	16,498.54	98.90	10,813.52	65.54	11,942.61	110.44
液化石油氣	公噸	30,530.82	125.20	32,426.03	106.21	35,086.78	108.21	19,871.99	56.64	23,582.24	118.67
車用汽油	公秉	23,613.88	104.98	22,890.30	96.94	22,876.61	99.94	14,023.27	61.30	16,498.45	117.65
航燃含煤油	公秉	23,810.23	107.64	23,183.63	97.37	23,059.23	99.46	15,038.21	65.22	18,227.10	121.21
柴油	公秉	25,046.37	105.42	24,153.09	96.43	24,223.66	100.29	15,064.97	62.19	16,783.15	111.41
燃料油	公秉	21,889.20	113.81	19,646.61	89.75	19,716.10	100.35	13,874.74	70.37	14,945.97	107.72
石油化學品	公噸	37,359.98	100.85	37,277.18	99.78	35,790.09	96.01	25,414.93	71.01	28,023.65	110.26

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	17,482.98	118.20	17,915.06	102.47	17,932.13	100.10	11,761.72	65.59	12,951.71	110.12
液化石油氣	公噸	26,896.30	103.27	29,171.29	108.46	29,238.00	100.23	20,666.14	70.68	24,461.77	118.37
車用汽油	公秉	28,898.36	104.43	28,931.15	100.11	28,053.86	96.97	20,390.61	72.68	22,593.84	110.81
航燃含煤油	公秉	24,073.40	101.83	23,531.37	97.75	22,779.29	96.80	15,637.70	68.65	19,086.97	122.06
柴油	公秉	26,050.32	104.49	26,370.80	101.23	25,687.59	97.41	17,947.65	69.87	20,044.55	111.68
燃料油	公秉	21,000.26	109.04	20,108.03	95.75	19,727.21	98.11	14,296.38	72.47	15,789.07	110.44
石油化學品	公噸	36,341.70	99.98	36,212.14	99.64	35,127.22	97.00	25,881.83	73.68	28,288.54	109.30

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 8,583 億 5,280 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,590 億 2,792 萬 5,000 元，計減少 6 億 7,511 萬 6,000 元，約 0.08%。
- (二)營業成本 8,254 億 4,644 萬 3,000 元，較上年度預算數 8,196 億 1,405 萬 6,000 元，計增加 58 億 3,238 萬 7,000 元，約 0.71%。
- (三)營業費用 201 億 9,910 萬 4,000 元，較上年度預算數 195 億 4,641 萬 4,000 元，計增加 6 億 5,269 萬元，約 3.34%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 127 億 0,726 萬 2,000 元，較上年度預算數 198 億 6,745 萬 5,000 元，計減少 71 億 6,019 萬 3,000 元，約 36.04%。
- (五)營業外收入 40 億 2,565 萬元，較上年度預算數 35 億 1,804 萬 6,000 元，計增加 5 億 0,760 萬 4,000 元，約 14.43%。
- (六)營業外費用 110 億 7,680 萬 6,000 元，較上年度預算數 102 億 8,474 萬 2,000 元，計增加 7 億 9,206 萬 4,000 元，約 7.70%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 56 億 5,610 萬 6,000 元，較上年度預算數 131 億 0,075 萬 9,000 元，計減少 74 億 4,465 萬 3,000 元，約 56.83%。
- (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 56 億 5,610 萬 6,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 44 萬 7,000 元，共有可分配盈餘 56 億 5,655 萬 3,000 元，悉數填補累積虧損。
- (二)累積虧損 865 億 0,414 萬 6,000 元，除撥用盈餘 56 億 5,655 萬 3,000 元填補外，尚餘 808 億

4,759 萬 3,000 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 219 億 9,337 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 881 億 6,057 萬 4,000 元，其中現金流入 17 億 9,481 萬 5,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 899 億 5,538 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 579 億 2,688 萬 3,000 元，增加投資 13 億 5,700 萬元，增加不動產、廠房及設備 306 億 7,150 萬 6,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 306 億 7,150 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 194 億 3,171 萬 3,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①天然氣事業部台中廠二期投資計畫 53 億 0,704 萬 3,000 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 18 億 8,606 萬 6,000 元，③煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫 68 億 0,488 萬 1,000 元，④四萬噸級環島成品油輪汰換計畫 22 億 0,844 萬 6,000 元，合計 162 億 0,643 萬 6,000 元。

(2)新興計畫：①天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫 7,306 萬 7,000 元，②天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫 31 億 5,221 萬元，合計 32 億 2,527 萬 7,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 112 億 3,979 萬 3,000 元，包括土地 32 億 0,614 萬 8,000 元，土地改良物 7,450 萬元，房屋及建築 3 億 3,086 萬 1,000 元，機械及設備 62 億 1,993 萬 4,000 元，交通及運輸設備 13 億 0,009 萬 1,000 元，什項設備 1 億 0,825 萬 9,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 663 億 3,359 萬元，其中現金流入 971 億 3,359 萬元，包括短期債務淨增 190 億元，增加長期債務 781 億 3,359 萬元；現金流出 308 億元，包括其他負債淨減 5 億元，減少長期債務 303 億元。

(四)現金及約當現金之淨增 1 億 6,639 萬 3,000 元，係期末現金 25 億 0,757 萬元，較期初現金 23 億 4,117 萬 7,000 元增加之數。

台灣電力股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	6,141.15	6,233.59	-92.44	1.48
營業總支出	5,956.66	6,089.54	-132.88	2.18
淨利（淨損）	184.49	144.05	40.44	28.07
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	184.75	144.37	40.38	27.97
事業機關負擔虧損	1,674.90	2,069.60	-394.70	19.07
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	1,076.47	1,141.97	-65.50	5.74
增加長期債務	1,163.97	1,326.76	-162.79	12.27
現金及約當現金淨增	0.22	0.08	0.14	175.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-3,765.63	-3,968.36	202.73	5.11
不動產、廠房及設備餘額	16,045.22	16,010.86	34.36	0.21
長期負債餘額	7,771.81	7,793.66	-21.85	0.28
權益	2,390.78	2,206.29	184.49	8.36

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	%	
642,623,688	100	營業收入	605,400,046	100	614,966,789	100	-1.56
632,392,456	98.41	銷售收入	592,296,492	97.84	604,481,894	98.30	-2.02
		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					
10,231,232	1.59	其他營業收入	13,103,554	2.16	10,484,895	1.70	24.98
599,991,367	93.37	營業成本	552,709,940	91.30	562,848,836	91.53	-1.80
599,549,830	93.30	銷售成本	552,358,907	91.24	562,543,034	91.48	-1.81
		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					
441,537	0.07	其他營業成本	351,033	0.06	305,802	0.05	14.79
42,632,321	6.63	營業毛利（毛損）	52,690,106	8.70	52,117,953	8.47	1.10
11,435,667	1.78	營業費用	12,443,862	2.06	11,846,744	1.93	5.04
6,031,570	0.94	行銷費用	6,604,504	1.09	6,205,971	1.01	6.42
		業務費用					
1,354,337	0.21	管理費用	1,658,609	0.27	1,485,525	0.24	11.65
4,049,760	0.63	其他營業費用	4,180,749	0.69	4,155,248	0.68	0.61
31,196,654	4.85	營業利益（損失）	40,246,244	6.65	40,271,209	6.55	-0.06
10,546,758	1.64	營業外收入	8,714,714	1.44	8,391,880	1.36	3.85
1,870	-	財務收入					
402,600	0.06	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	248,040	0.04	186,012	0.03	33.35
10,142,288	1.58	其他營業外收入	8,466,674	1.40	8,205,868	1.33	3.18
27,720,788	4.31	營業外費用	30,511,950	5.04	34,258,495	5.57	-10.94
19,802,013	3.08	財務成本	22,999,303	3.80	23,754,856	3.86	-3.18
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,918,775	1.23	其他營業外費用	7,512,647	1.24	10,503,639	1.71	-28.48
-17,174,031	2.67	營業外利益（損失）	-21,797,236	3.60	-25,866,615	4.21	-15.73
14,022,624	2.18	稅前淨利（淨損）	18,449,008	3.05	14,404,594	2.34	28.08
110,029	0.02	所得稅費用（利益）					
13,912,595	2.16	繼續營業單位本期淨利（淨損）	18,449,008	3.05	14,404,594	2.34	28.08
		停業單位損益					
13,912,595	2.16	本期淨利（淨損）	18,449,008	3.05	14,404,594	2.34	28.08

台灣電力股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前 年 度		項 目	本 年 度		上 年 度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決 算	數		預 算	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
14,948,882	100	盈餘之部	18,475,164	100	14,436,807	100	27.97
13,912,595	93.07	本期淨利	18,449,008	99.86	14,404,594	99.78	28.08
		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					
151,072	1.01	其他綜合損益轉入數					
885,215	5.92	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	26,156	0.14	32,213	0.22	-18.80
14,948,882	100	分配之部	18,475,164	100	14,436,807	100	27.97
		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					
14,948,882	100	留存事業機關者	18,475,164	100	14,436,807	100	27.97
14,948,882	100	填補虧損	18,475,164	100	14,436,807	100	27.97
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
208,557,201	100	虧損之部	167,489,696	100	206,960,465	100	-19.07
		本期淨損					
208,557,201	100	累積虧損	167,489,696	100	206,960,465	100	-19.07
		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					
208,557,201	100	填補之部	167,489,696	100	206,960,465	100	-19.07
		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					
208,557,201	100	事業機關負擔者	167,489,696	100	206,960,465	100	-19.07
14,948,882	7.17	撥用盈餘	18,475,164	11.03	14,436,807	6.98	27.97
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
193,608,319	92.83	待填補之虧損	149,014,532	88.97	192,523,658	93.02	-22.60

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）	18,449,008	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	18,449,008	
利息股利之調整	18,758,159	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	37,207,167	
調整項目	109,600,542	
未計利息股利之現金流入（流出）	146,807,709	
收取利息	4,221,334	
收取股利	19,810	
支付利息	-14,633,072	
發放現金股利		
支付所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出）		136,415,781
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	578,741	
減少投資性不動產	182,442	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-218,238	
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	-107,646,620	
增加投資性不動產	-121,870	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出	-6,660,760	
投資活動之淨現金流入（流出）		-113,886,305
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	-26,700,770	
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	116,396,744	
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	-112,203,947	
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）		-22,507,973
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		21,503
期初現金及約當現金		2,252,291
期末現金及約當現金		2,273,794

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（105）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 8,643 人，較上年度 2 萬 8,697 人，減少 54 人。其中生產部門 2 萬 1,016 人，占 73.37%；行銷部門 2,794 人，占 9.75%；管理部門 704 人，占 2.46%；研究發展、員工訓練及其他部門 298 人，占 1.04%；資本支出部門 3,831 人，占 13.38%。

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 4,112 萬 8,000 瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 3,798 萬 3,200 瓩，設備利用率為 92.35%，較上年度預算設備利用率 89.96%，增加 2.39 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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	208,477,057	99.49	209,850,585	100.66	215,553,868	102.72	220,612,755	102.35	224,123,861	101.59

註：生產量係包括發購電量。

(二)銷售量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	198,390,897	99.88	201,944,876	101.79	205,955,955	101.99	209,514,464	101.73	213,100,056	101.71

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	2.8061	108.16	2.7696	98.70	2.7814	100.43	2.5499	91.68	2.4645	96.65

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	2.7222	104.70	2.8945	106.33	3.0705	106.08	2.8852	93.97	2.7794	96.33

貳、本年度預算主要內容：**一、營業收支及損益之預計：**

- (一)營業收入 6,054 億 0,004 萬 6,000 元，較上年度預算數 6,149 億 6,678 萬 9,000 元，計減少 95 億 6,674 萬 3,000 元，約 1.56%。
- (二)營業成本 5,527 億 0,994 萬元，較上年度預算數 5,628 億 4,883 萬 6,000 元，計減少 101 億 3,889 萬 6,000 元，約 1.80%。
- (三)營業費用 124 億 4,386 萬 2,000 元，較上年度預算數 118 億 4,674 萬 4,000 元，計增加 5 億 9,711 萬 8,000 元，約 5.04%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業利益 402 億 4,624 萬 4,000 元，較上年度預算數 402 億 7,120 萬 9,000 元，計減少 2,496 萬 5,000 元，約 0.06%。
- (五)營業外收入 87 億 1,471 萬 4,000 元，較上年度預算數 83 億 9,188 萬元，計增加 3 億 2,283 萬 4,000 元，約 3.85%。
- (六)營業外費用 305 億 1,195 萬元，較上年度預算數 342 億 5,849 萬 5,000 元，計減少 37 億 4,654 萬 5,000 元，約 10.94%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 184 億 4,900 萬 8,000 元，較上年度預算數 144 億 0,459 萬 4,000 元，計增加 40 億 4,441 萬 4,000 元，約 28.08%。
- (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 184 億 4,900 萬 8,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年

度實現之 2,615 萬 6,000 元，共有可分配盈餘 184 億 7,516 萬 4,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 1,674 億 8,969 萬 6,000 元，除撥用盈餘 184 億 7,516 萬 4,000 元填補外，尚餘 1,490 億 1,453 萬 2,000 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 1,364 億 1,578 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 1,138 億 8,630 萬 5,000 元，其中現金流入 7 億 6,118 萬 3,000 元，包括減少不動產、廠房及設備 5 億 7,874 萬 1,000 元，減少投資性不動產 1 億 8,244 萬 2,000 元；現金流出 1,146 億 4,748 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2 億 1,823 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,076 億 4,662 萬元，增加投資性不動產 1 億 2,187 萬元，其他投資活動之現金流出 66 億 6,076 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,076 億 4,662 萬元及投資性不動產 1 億 2,187 萬元，共計 1,077 億 6,849 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 3 億 3,974 萬 3,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 1,081 億 0,823 萬 3,000 元，其中：

A.專案計畫部分 677 億 7,248 萬 3,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①林口電廠更新擴建計畫 185 億 3,308 萬 7,000 元，②大林電廠更新改建計畫 110 億 2,398 萬 8,000 元，③大甲溪發電廠青山分廠復建計畫 26 億 1,834 萬元，④第七輪變電計畫 132 億 4,388 萬 9,000 元，⑤通霄電廠更新擴建計畫 175 億 6,969 萬 9,000 元，⑥澎湖低碳島風力發電計畫 15 億 1,929 萬元，⑦台中發電廠既有機組空污改善工程計畫 16 億 1,547 萬 5,000 元，⑧板橋一次變電所改建計畫 2 億 4,200 萬元，⑨離岸風力發電第一期計畫 1 億 8,494 萬 4,000 元，合計 665 億 5,071 萬 2,000 元。

(2)新興計畫：係辦理北區一期電網計畫 12 億 2,177 萬 1,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 403 億 3,575 萬元，包括土地 1 億 3,823 萬 9,000 元，土地改良物 2 億 8,910 萬 5,000 元，房屋及建築 16 億 8,020 萬 4,000 元，機械及設備 330 億 4,795 萬元，交通及運輸設備 4 億 1,107 萬 5,000 元，什項設備 1 億 6,198 萬 6,000 元，核能燃料 44 億 8,532 萬 1,000 元，投資性不動產 1 億 2,187 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 225 億 0,797 萬 3,000 元，其中現金流入 1,163 億 9,674 萬 4,000 元，係增加長期債務之數；現金流出 1,389 億 0,471 萬 7,000 元，包括短期債務淨減 267 億 0,077 萬元，減少長期債務 1,122 億 0,394 萬 7,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 2,150 萬 3,000 元，係期末現金 22 億 7,379 萬 4,000 元，較期初現金 22 億 5,229 萬 1,000 元增加之數。

台灣自來水股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	293.49	284.88	8.61	3.02
營業總支出	299.38	292.15	7.23	2.47
淨利（淨損）	-5.89	-7.27	1.38	18.98
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	0.13	0.17	-0.04	23.53
事業機關負擔虧損	6.86	9.29	-2.43	26.16
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	180.96	95.25	85.71	89.98
增加長期債務	273.50	189.35	84.15	44.44
現金及約當現金淨增	0.66	0.55	0.11	20.00
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-374.75	-279.27	-95.48	34.19
不動產、廠房及設備餘額	2,847.98	2,753.92	94.06	3.42
長期負債餘額	328.75	359.78	-31.03	8.62
權益	1,822.82	1,795.12	27.70	1.54

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	%	
28,344,547	100	營業收入	29,074,053	100	28,031,153	100	3.72
25,885,027	91.32	銷售收入	26,650,309	91.66	25,696,451	91.67	3.71
1,740,938	6.14	勞務收入	1,690,380	5.81	1,632,195	5.82	3.56
		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					
718,582	2.54	其他營業收入	733,364	2.52	702,507	2.51	4.39
23,850,244	84.14	營業成本	24,734,146	85.07	24,072,457	85.88	2.75
22,294,562	78.66	銷售成本	23,221,651	79.87	22,594,455	80.60	2.78
1,550,702	5.47	勞務成本	1,509,599	5.19	1,475,641	5.26	2.30
		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					
4,980	0.02	其他營業成本	2,896	0.01	2,361	0.01	22.66
4,494,303	15.86	營業毛利（毛損）	4,339,907	14.93	3,958,696	14.12	9.63
3,372,306	11.90	營業費用	3,604,957	12.40	3,604,476	12.86	0.01
		行銷費用					
2,229,013	7.86	業務費用	2,413,847	8.30	2,408,686	8.59	0.21
1,095,109	3.86	管理費用	1,134,582	3.90	1,146,248	4.09	-1.02
48,184	0.17	其他營業費用	56,528	0.19	49,542	0.18	14.10
1,121,997	3.96	營業利益（損失）	734,950	2.53	354,220	1.26	107.48
427,733	1.51	營業外收入	275,397	0.95	457,190	1.63	-39.76
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
427,733	1.51	其他營業外收入	275,397	0.95	457,190	1.63	-39.76
1,482,998	5.23	營業外費用	1,599,158	5.50	1,537,962	5.49	3.98
619,318	2.18	財務成本	709,499	2.44	701,087	2.50	1.20
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
863,681	3.05	其他營業外費用	889,659	3.06	836,875	2.99	6.31
-1,055,265	3.72	營業外利益（損失）	-1,323,761	4.55	-1,080,772	3.86	22.48
66,732	0.24	稅前淨利（淨損）	-588,811	2.03	-726,552	2.59	-18.96
4,107	0.01	所得稅費用（利益）					
62,625	0.22	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-588,811	2.03	-726,552	2.59	-18.96
		停業單位損益					
62,625	0.22	本期淨利（淨損）	-588,811	2.03	-726,552	2.59	-18.96

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 金額	數 %		預算 金額	%	預算 金額	%	
618,635	100	盈餘之部	12,666	100	16,517	100	-23.32
62,625	10.12	本期淨利					
451,945	73.06	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					
100,277	16.21	其他綜合損益轉入數					
3,788	0.61	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	12,666	100	16,517	100	-23.32
618,635	100	分配之部	12,666	100	16,517	100	-23.32
		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					
618,635	100	留存事業機關者	12,666	100	16,517	100	-23.32
		填補虧損	12,666	100	16,517	100	-23.32
		資本公積					
6,263	1.01	法定公積					
		特別公積					
612,373	98.99	未分配盈餘					
		虧損之部	686,473	100	929,324	100	-26.13
		本期淨損	588,811	85.77	726,552	78.18	-18.96
		累積虧損	97,662	14.23	202,772	21.82	-51.84
		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	686,473	100	929,324	100	-26.13
		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	686,473	100	929,324	100	-26.13
		撥用盈餘	12,666	1.85	16,517	1.78	-23.32
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損	673,807	98.15	912,807	98.22	-26.18

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）	-588,811
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-588,811
利息股利之調整	707,026
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	118,215
調整項目	8,723,174
未計利息股利之現金流入（流出）	8,841,389
收取利息	2,473
收取股利	
支付利息	-709,499
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	8,134,363
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	31,265
減少生物資產	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-53,625
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-18,096,096
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-18,118,456
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	27,350,000
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	179,545
增加資本、公積及填補虧損	3,358,805
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	-20,837,940
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	10,050,410
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	66,317
期初現金及約當現金	596,770
期末現金及約當現金	663,087

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（105）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 1,516 億 0,671 萬元，較上年度預計數 1,482 億 4,790 萬 5,000 元，增加 33 億 5,880 萬 5,000 元，係中央政府現金增資 13 億 1,075 萬 5,000 元、地方政府現金增資 5 萬元及其他政府機關現金增資 20 億 4,800 萬元所致。其中中央政府投資 1,256 億 8,494 萬 1,000 元，占 82.9%；地方政府投資 216 億 7,888 萬 9,000 元，占 14.3%；其他政府機關投資 42 億 4,288 萬元，占 2.8%。

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 3,492 人，占 61.23%；業務部門 1,612 人，占 28.27%；管理部門 588 人，占 10.31%；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 101 年度決算數環比之計算皆以 100 年度決算數為 100）

（一）生產量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	3,115,357,317	100.13	3,128,966,961	100.44	3,196,882,307	102.17	3,136,200,000	98.10	3,238,477,000	103.26

（二）銷售量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	2,254,044,536	101.02	2,295,723,519	101.85	2,361,321,222	102.86	2,335,842,000	98.92	2,428,858,000	103.98

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	6.74	100.30	6.86	101.78	6.97	101.60	7.20	103.30	7.17	99.58

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	10.92	100.18	10.93	100.09	10.96	100.27	11.00	100.36	10.97	99.73

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 290 億 7,405 萬 3,000 元，較上年度預算數 280 億 3,115 萬 3,000 元，計增加 10 億 4,290 萬元，約 3.72%。
- (二)營業成本 247 億 3,414 萬 6,000 元，較上年度預算數 240 億 7,245 萬 7,000 元，計增加 6 億 6,168 萬 9,000 元，約 2.75%。
- (三)營業費用 36 億 0,495 萬 7,000 元，較上年度預算數 36 億 0,447 萬 6,000 元，計增加 48 萬 1,000 元，約 0.01%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 7 億 3,495 萬元，較上年度預算數 3 億 5,422 萬元，計增加 3 億 8,073 萬元，約 107.48%。
- (五)營業外收入 2 億 7,539 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 5,719 萬元，計減少 1 億 8,179 萬 3,000 元，約 39.76%。
- (六)營業外費用 15 億 9,915 萬 8,000 元，較上年度預算數 15 億 3,796 萬 2,000 元，計增加 6,119 萬 6,000 元，約 3.98%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 5 億 8,881 萬 1,000 元，較上年度預算數 7 億 2,655 萬 2,000 元，計減少 1 億 3,774 萬 1,000 元，約 18.96%。
- (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 5 億 8,881 萬 1,000 元，連同累積虧損 9,766 萬 2,000 元，共計虧損 6 億 8,647 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 1,266 萬 6,000 元填補外，尚餘 6 億 7,380 萬 7,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 81 億 3,436 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 181 億 1,845 萬 6,000 元，其中現金流入 3,126 萬 5,000 元，係減少投資性不動產之數；現金流出 181 億 4,972 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 5,362 萬 5,000 元，增加不動產、廠房及設備 180 億 9,609 萬 6,000 元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 180 億 9,609 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 145 億 6,392 萬 6,000 元：
 - (1)繼續計畫：①板新地區供水改善計畫二期工程 5 億 9,950 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 2 億 7,675 萬 5,000 元，③高屏地區原有水井抽水量復抽工程 2 億 3,000 萬元，④水庫設施更新改善計畫 1 億元，⑤調度及備援系統提升計畫 1 億 5,000 萬元，⑥湖山水庫下游自來水工程計畫 30 億 0,500 萬元，⑦豐原場新設初沉池工程（食水崙溪右岸）3 億 9,650 萬 8,000 元，⑧東港溪原水前處理工程 2 億元，⑨無自來水地區供水改善計畫第二期(101-105 年)-自來水延管工程 4 億 3,450 萬元，⑩降低漏水率計畫（102 至 111 年）75 億元，⑪臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程 16 億 2,000 萬元，合計 145 億 1,226 萬 3,000 元。
 - (2)新興計畫：①蘭潭淨水場擴建工程計畫 5,066 萬 3,000 元，②員崠淨水場擴建工程計畫 100 萬元，合計 5,166 萬 3,000 元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 35 億 3,217 萬元，包括土地 2,669 萬 7,000 元，土地改良物 7,170 萬元，房屋及建築 2 億 2,284 萬 8,000 元，機械及設備 31 億 3,098 萬 6,000 元，交通及運輸設備 2,267 萬 4,000 元，什項設備 5,726 萬 5,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 100 億 5,041 萬元，其中現金流入 308 億 8,835 萬元，包括增加長期債務 273 億 5,000 萬元，其他負債淨增 1 億 7,954 萬 5,000 元，增加資本 33 億 5,880 萬 5,000 元；現金流出 208 億 3,794 萬元，係減少長期債務之數。
- (四)現金及約當現金之淨增 6,631 萬 7,000 元，係期末現金 6 億 6,308 萬 7,000 元，較期初現金 5 億 9,677 萬元增加之數。

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	20.19	18.28	1.91	10.45
營業總支出	15.99	14.60	1.39	9.52
淨利（淨損）	4.20	3.68	0.52	14.13
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	1.79	1.61	0.18	11.18
留存事業機關盈餘	2.41	2.07	0.34	16.43
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.17	0.38	-0.21	55.26
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	1.11	2.06	-0.95	46.12
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	-241.41	-259.99	18.58	7.15
不動產、廠房及設備餘額	5.35	5.36	-0.01	0.19
長期負債餘額	290.66	245.65	45.01	18.32
權益	239.80	196.98	42.82	21.74

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

中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	%	
1,974,606	100	營業收入	2,017,091	100	1,825,634	100	10.49
		銷售收入					
		勞務收入					
1,974,606	100	金融保險收入	2,017,091	100	1,825,634	100	10.49
		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					
934,283	47.31	營業成本	894,365	44.34	813,512	44.56	9.94
		銷售成本					
		勞務成本					
934,283	47.31	金融保險成本	894,365	44.34	813,512	44.56	9.94
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
1,040,323	52.69	營業毛利（毛損）	1,122,726	55.66	1,012,122	55.44	10.93
478,412	24.23	營業費用	586,650	29.08	548,203	30.03	7.01
		行銷費用					
402,444	20.38	業務費用	507,333	25.15	468,359	25.65	8.32
72,338	3.66	管理費用	74,597	3.70	75,509	4.14	-1.21
3,630	0.18	其他營業費用	4,720	0.23	4,335	0.24	8.88
561,910	28.46	營業利益（損失）	536,076	26.58	463,919	25.41	15.55
3,283	0.17	營業外收入	2,000	0.10	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					
3,283	0.17	其他營業外收入	2,000	0.10	2,000	0.11	0.00
79,616	4.03	營業外費用	79,932	3.96	63,556	3.48	25.77
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
79,616	4.03	其他營業外費用	79,932	3.96	63,556	3.48	25.77
-76,333	3.87	營業外利益（損失）	-77,932	3.86	-61,556	3.37	26.60
485,577	24.59	稅前淨利（淨損）	458,144	22.71	402,363	22.04	13.86
33,066	1.67	所得稅費用（利益）	37,857	1.88	34,156	1.87	10.84
452,511	22.92	繼續營業單位本期淨利（淨損）	420,287	20.84	368,207	20.17	14.14
		停業單位損益					
452,511	22.92	本期淨利（淨損）	420,287	20.84	368,207	20.17	14.14

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 金額	數 %		預算 金額	數 %	預算 金額	數 %	
460,087	100	盈餘之部	420,287	100	368,207	100	14.14
452,511	98.35	本期淨利	420,287	100	368,207	100	14.14
		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					
7,575	1.65	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					
460,087	100	分配之部	420,287	100	368,207	100	14.14
176,862	38.44	中央政府所得者	178,678	42.51	160,627	43.62	11.24
176,862	38.44	股(官)息紅利	178,678	42.51	160,627	43.62	11.24
		地方政府所得者					
		股(官)息紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息紅利					
		民股股東所得者					
		股息紅利					
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
283,225	61.56	留存事業機關者	241,609	57.49	207,580	56.38	16.39
		填補虧損					
		資本公積					
181,004	39.34	法定公積	168,115	40.00	147,283	40.00	14.14
102,221	22.22	特別公積	73,494	17.49	60,297	16.38	21.89
		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）	458,144	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	458,144	
利息股利之調整	-1,127,881	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-669,737	
調整項目	-5,589,505	
未計利息股利之現金流入（流出）	-6,259,242	
收取利息	1,586,189	
收取股利		
支付利息	-482,791	
發放現金股利		
支付所得稅	-34,156	
營業活動之淨現金流入（流出）		-5,190,000
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款		
減少不動產、廠房及設備		
減少投資性不動產		
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-23,208	
收取利息		
收取股利	19,751	
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-17,395	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-20,852
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）	-3,000,000	
央行及同業融資淨增（淨減）	200,000	
增加長期債務		
增加非流動金融負債	4,500,000	
其他負債淨增（淨減）	-644	
增加資本、公積及填補虧損	3,800,000	
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	-178,678	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		5,320,678
匯率影響數		1,000
現金及約當現金之淨增（淨減）		110,826
期初現金及約當現金		6,557,713
期末現金及約當現金		6,668,539

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（105）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 220 億元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 120 億元，增加 100 億元，係中央政府現金增資 38 億元及以前年度公積轉帳增資 62 億元所致。

二、員工人數：

該行預計員額為 216 人，與上年度相同。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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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)	89,970	105.84	91,237	101.41	95,553	104.73	89,000	93.14	98,000	110.11
保險	新臺幣百萬元	89,603	122.06	90,056	100.51	100,881	112.02	85,000	84.26	100,000	117.65

（二）平均利（費）率：

營運項目	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	1.52	116.03	1.43	94.08	1.45	101.40	1.55	106.90	1.52	98.06
保險費率	0.27	90.00	0.29	107.41	0.27	93.10	0.25	92.59	0.25	100.00

註：表中利（費）率之計算，係採加權平均法。本年度預算平均利率，以中期放款 1.63% 為最高，其次長期放款與短期放款及透支分別為 1.36% 及 1.33%。

貳、本年度預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)營業收入 20 億 1,709 萬 1,000 元，較上年度預算數 18 億 2,563 萬 4,000 元，計增加 1 億 9,145 萬 7,000 元，約 10.49%。
- (二)營業成本 8 億 9,436 萬 5,000 元，較上年度預算數 8 億 1,351 萬 2,000 元，計增加 8,085 萬 3,000 元，約 9.94%。
- (三)營業費用 5 億 8,665 萬元，較上年度預算數 5 億 4,820 萬 3,000 元，計增加 3,844 萬 7,000 元，約 7.01%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 5 億 3,607 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 6,391 萬 9,000 元，計增加 7,215 萬 7,000 元，約 15.55%。
- (五)營業外收入 200 萬元，與上年度預算數相同。
- (六)營業外費用 7,993 萬 2,000 元，較上年度預算數 6,355 萬 6,000 元，計增加 1,637 萬 6,000 元，約 25.77%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 4 億 5,814 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 0,236 萬 3,000 元，計增加 5,578 萬 1,000 元，約 13.86%。
- (八)所得稅費用 3,785 萬 7,000 元，較上年度預算數 3,415 萬 6,000 元，計增加 370 萬 1,000 元，約 10.84%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 4 億 2,028 萬 7,000 元，較上年度預算數 3 億 6,820 萬 7,000 元，計增加 5,208 萬元，約 14.14%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 4 億 2,028 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 6,811 萬 5,000 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 7,349 萬 4,000 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 7,867 萬 8,000 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 7,867 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 6,062 萬 7,000 元，計增加 1,805 萬 1,000 元，約 11.24%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 220 億元之 0.81%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 0.81 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流出 51 億 9,000 萬元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 2,085 萬 2,000 元，其中現金流入 1,975 萬 1,000 元，係收取股利之

數；現金流出 4,060 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 2,320 萬 8,000 元，增加不動產、廠房及設備 1,739 萬 5,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 1,739 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 340 萬元，機械及設備 779 萬元，交通及運輸設備 24 萬 5,000 元，什項設備 246 萬元，租賃權益改良 350 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 53 億 2,067 萬 8,000 元，其中現金流入 85 億元，包括央行及同業融資淨增 2 億元，增加非流動金融負債 45 億元，增加資本 38 億元；現金流出 31 億 7,932 萬 2,000 元，包括金融債券淨減 30 億元，其他負債淨減 64 萬 4,000 元，發放現金股利 1 億 7,867 萬 8,000 元。

(四)匯率影響數現金流入 100 萬元。

(五)現金及約當現金之淨增 1 億 1,082 萬 6,000 元，係期末現金及約當現金 66 億 6,853 萬 9,000 元，較期初現金及約當現金 65 億 5,771 萬 3,000 元增加之數，包括增加現金 1 萬元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 1,079 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 2 萬元，自投資日起 3 個月內到期之流動金融資產 1 億元。

臺灣金融控股股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	2,758.16	2,894.13	-135.97	4.70
營業總支出	2,699.35	2,850.88	-151.53	5.32
淨利（淨損）	58.81	43.25	15.56	35.98
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	16.90	22.61	-5.71	25.25
留存事業機關盈餘	41.85	22.08	19.77	89.54
事業機關負擔虧損		0.90	-0.90	100.00
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	8.38	7.58	0.80	10.55
增加長期債務		55.00	-55.00	100.00
現金及約當現金淨增	44.44	93.47	-49.03	52.46
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	14,143.27	13,987.45	155.82	1.11
不動產、廠房及設備餘額	981.44	985.76	-4.32	0.44
長期負債餘額	187.38	187.42	-0.04	0.02
權益	2,732.93	2,609.44	123.49	4.73

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 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	%	
349,864,464	100	營業收入	275,215,612	100	289,056,346	100	-4.79
140,485,498	40.15	銷售收入	98,500,000	35.79	93,000,000	32.17	5.91
		勞務收入					
192,221,122	54.94	金融保險收入	161,547,143	58.70	180,561,026	62.47	-10.53
3,603,469	1.03	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,771,632	1.01	2,263,583	0.78	22.44
13,554,375	3.87	其他營業收入	12,396,837	4.50	13,231,737	4.58	-6.31
310,468,105	88.74	營業成本	236,347,977	85.88	252,952,177	87.51	-6.56
140,034,847	40.03	銷售成本	97,950,000	35.59	92,417,400	31.97	5.99
		勞務成本					
170,033,847	48.60	金融保險成本	137,927,562	50.12	160,079,804	55.38	-13.84
12,791	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
386,620	0.11	其他營業成本	470,415	0.17	454,973	0.16	3.39
39,396,360	11.26	營業毛利（毛損）	38,867,635	14.12	36,104,169	12.49	7.65
20,070,791	5.74	營業費用	22,709,009	8.25	21,971,626	7.60	3.36
		行銷費用					
18,966,086	5.42	業務費用	21,287,849	7.73	20,614,695	7.13	3.27
1,052,072	0.30	管理費用	1,350,069	0.49	1,285,531	0.44	5.02
52,633	0.02	其他營業費用	71,091	0.03	71,400	0.02	-0.43
19,325,568	5.52	營業利益（損失）	16,158,626	5.87	14,132,543	4.89	14.34
537,639	0.15	營業外收入	600,969	0.22	357,392	0.12	68.15
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
537,639	0.15	其他營業外收入	600,969	0.22	357,392	0.12	68.15
11,289,263	3.23	營業外費用	10,236,367	3.72	9,730,514	3.37	5.20
17,604	0.01	財務成本	523,522	0.19	361,349	0.13	44.88
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
11,271,659	3.22	其他營業外費用	9,712,845	3.53	9,369,165	3.24	3.67
-10,751,624	3.07	營業外利益（損失）	-9,635,398	3.50	-9,373,122	3.24	2.80
8,573,944	2.45	稅前淨利（淨損）	6,523,228	2.37	4,759,421	1.65	37.06
1,215,484	0.35	所得稅費用（利益）	642,047	0.23	433,941	0.15	47.96
7,358,460	2.10	繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,881,181	2.14	4,325,480	1.50	35.97
		停業單位損益					
7,358,460	2.10	本期淨利（淨損）	5,881,181	2.14	4,325,480	1.50	35.97

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	%	
7,782,608	100	盈餘之部	5,920,091	100	4,468,956	100	32.47
7,358,460	94.55	本期淨利	5,881,181	99.34	4,325,480	96.79	35.97
		累積盈餘					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
399,000	5.13	公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
25,148	0.32	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	38,910	0.66	143,476	3.21	-72.88
7,782,608	100	分配之部	5,920,091	100	4,468,956	100	32.47
3,318,776	42.64	中央政府所得者	1,690,000	28.55	2,261,050	50.59	-25.26
3,318,776	42.64	股(官)息紅利	1,690,000	28.55	2,261,050	50.59	-25.26
		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	45,364	0.77			
		股(官)息紅利	45,364	0.77			
		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					
4,463,832	57.36	留存事業機關者	4,184,727	70.69	2,207,906	49.41	89.53
545,534	7.01	填補虧損			90,331	2.02	-100.00
		資本公積					
681,293	8.75	法定公積	588,118	9.93	423,515	9.48	38.87
3,237,006	41.59	特別公積	3,528,709	59.61	1,694,060	37.91	108.30
		未分配盈餘	67,900	1.15			
545,534	100	虧損之部			90,331	100	-100.00
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
545,534	100	其他綜合損益轉入數			90,331	100	-100.00
		首次採用國際財務報導準則調整數					
545,534	100	填補之部			90,331	100	-100.00
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
545,534	100	事業機關負擔者			90,331	100	-100.00
545,534	100	撥用盈餘			90,331	100	-100.00
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

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）	6,523,228	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	6,523,228	
利息股利之調整	-38,762,016	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-32,238,788	
調整項目	-20,737,469	
未計利息股利之現金流入（流出）	-52,976,257	
收取利息	68,901,441	
收取股利	3,977,224	
支付利息	-52,896,660	
發放現金股利		
支付所得稅	-945,121	
營業活動之淨現金流入（流出）		-33,939,373
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	7,493,751	
減少投資	25,025,425	
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	529,542	
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）	-331,729	
收取利息	17,948,071	
收取股利	3,437,318	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-19,518,605	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款	-175,419	
增加不動產、廠房及設備	-837,847	
增加投資性不動產	-1,445,058	
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）		32,125,449
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）	349,315	
流動金融負債淨增（淨減）	12,600	
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）	87,663	
增加資本、公積及填補虧損	7,000,000	
其他籌資活動之現金流入		
減少長期債務		
減少非流動金融負債	-3,869	
減少資本		
支付利息	-1,074,206	
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）		6,371,503
匯率影響數		-113,671
現金及約當現金之淨增（淨減）		4,443,908
期初現金及約當現金		1,159,822,848
期末現金及約當現金		1,164,266,756

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（105）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 1,334 億 8,953 萬 1,000 元，較上年度 1,300 億元，增加 34 億 8,953 萬 1,000 元，係其他政府機關現金增加之數。其中中央政府投資 1,300 億元，占 97.39%；其他政府機關投資 34 億 8,953 萬 1,000 元，占 2.61%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 8,929 人，較上年度 8,881 人，增加 48 人。其中業務部門 8,162 人，占 91.41%；管理部門 767 人，占 8.59%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）營運量（值）：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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
放款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	2,183,030	103.96	2,214,716	101.45	2,329,629	105.19	2,127,000	91.30	2,213,800	104.08
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	3,218,085	102.05	3,396,194	105.53	3,464,577	102.01	3,195,000	92.22	3,382,100	105.86
保險	新臺幣百萬元	*74,695	108.90	*68,884	92.22	*55,932	81.20	*45,074	80.59	*51,045	113.25
代理業務	新臺幣百萬元			36,958		45,323	122.63	36,326	80.15	31,750	87.40
證券	新臺幣百萬元 (承做額)	512,090	75.67	481,259	93.98	676,527	140.57	586,000	86.62	677,500	115.61

(二)平均利率：

營運項目	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	1.87	105.65	1.89	101.07	1.89	100.00	2.81	148.68	2.71	96.44
存款利率	0.95	106.74	0.94	98.95	0.97	103.19	1.57	161.86	1.47	93.63

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 2.98% 為最高，其次為中期放款 2.73%，而以短期放款及透支 2.23% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以定期存款 1.73% 為最高，其次為儲蓄存款 1.63%，而以活期存款 0.56% 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 2,752 億 1,561 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,890 億 5,634 萬 6,000 元，計減少 138 億 4,073 萬 4,000 元，約 4.79%。
- (二)營業成本 2,363 億 4,797 萬 7,000 元，較上年度預算數 2,529 億 5,217 萬 7,000 元，計減少 166 億 0,420 萬元，約 6.56%。
- (三)營業費用 227 億 0,900 萬 9,000 元，較上年度預算數 219 億 7,162 萬 6,000 元，計增加 7 億 3,738 萬 3,000 元，約 3.36%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 161 億 5,862 萬 6,000 元，較上年度預算數 141 億 3,254 萬 3,000 元，計增加 20 億 2,608 萬 3,000 元，約 14.34%。
- (五)營業外收入 6 億 0,096 萬 9,000 元，較上年度預算 3 億 5,739 萬 2,000 元，計增加 2 億 4,357 萬 7,000 元，約 68.15%。
- (六)營業外費用 102 億 3,636 萬 7,000 元，較上年度預算數 97 億 3,051 萬 4,000 元，計增加 5 億 0,585 萬 3,000 元，約 5.20%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 65 億 2,322 萬 8,000 元，較上年度預算數 47 億 5,942 萬 1,000 元，計增加 17 億 6,380 萬 7,000 元，約 37.06%。
- (八)所得稅費用 6 億 4,204 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 3,394 萬 1,000 元，計增加 2 億 0,810 萬 6,000 元，約 47.96%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 58 億 8,118 萬 1,000 元，較上年度預算數 43 億 2,548 萬元，計增加 15 億 5,570 萬 1,000 元，約 35.97%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 58 億 8,118 萬 1,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 3,891 萬元，共有可分配盈餘 59 億 2,009 萬 1,000 元，依序分配如下：

1. 法定公積：按本年度淨利之 10% 提列，計 5 億 8,811 萬 8,000 元。
2. 特別公積：按本年度淨利之 60% 提列，計 35 億 2,870 萬 9,000 元。
3. 股息紅利：本年度可分配盈餘，扣除法定公積及特別公積後，尚餘 18 億 0,326 萬 4,000 元，依資本額 1,334 億 8,953 萬 1,000 元之 1.3% 配發股息紅利，計 17 億 3,536 萬 4,000 元（其中中央政府應得 16 億 9,000 萬元，其他政府機關應得 4,536 萬 4,000 元），餘數 6,790 萬元，係分配後每股不足 1 分之畸零尾款。
4. 未分配盈餘：經以上 1 至 3 項分配後，餘數 6,790 萬元，留待以後年度分配。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 16 億 9,000 萬元，較上年度預算數 22 億 6,105 萬元，計減少 5 億 7,105 萬元。

(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 1.30%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 1.30 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流出 339 億 3,937 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流入 321 億 2,544 萬 9,000 元，其中現金流入 544 億 3,410 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨減 74 億 9,375 萬 1,000 元，減少投資 250 億 2,542 萬 5,000 元，減少不動產、廠房及設備 5 億 2,954 萬 2,000 元，收取利息 179 億 4,807 萬 1,000 元，收取股利 34 億 3,731 萬 8,000 元；現金流出 223 億 0,865 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3 億 3,172 萬 9,000 元，增加投資 195 億 1,860 萬 5,000 元，增加長期應收款 1 億 7,541 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 8 億 3,784 萬 7,000 元，增加投資性不動產 14 億 4,505 萬 8,000 元。
2. 上述增加不動產、廠房及設備 8 億 3,784 萬 7,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括房屋及建築 1 億 4,025 萬元，機械及設備 5 億 2,441 萬 1,000 元，交通及運輸設備 9,107 萬 7,000 元，什項設備 3,450 萬 9,000 元，租賃權益改良 4,760 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 63 億 7,150 萬 3,000 元，其中現金流入 74 億 4,957 萬 8,000 元，包括短期債務淨增 3 億 4,931 萬 5,000 元，流動金融負債淨增 1,260 萬元，其他負債淨增 8,766 萬 3,000 元，增加資本及公積 70 億元；現金流出 10 億 7,807 萬 5,000 元，包括減少非流動金融負債 386 萬 9,000 元，支付利息 10 億 7,420 萬 6,000 元。

(四)匯率影響數現金流出 1 億 1,367 萬 1,000 元。

(五)現金及約當現金之淨增 44 億 4,390 萬 8,000 元，係期末現金及約當現金 1 兆 1,642 億 6,675 萬 6,000 元，較期初現金及約當現金 1 兆 1,598 億 2,284 萬 8,000 元增加之數，包括增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 38 億 0,066 萬 4,000 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 3,835 萬元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 5 億 3,640 萬 5,000 元，及減少現金 6 億 3,151 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		
中影股份有限公司	310,412	係子公司臺灣銀行參與轉投資事業中影股份有限公司現金增資認購案。
資金之轉投資－收回		
台灣高速鐵路股份有限公司	2,500,000	係子公司臺灣銀行配合台灣高速鐵路股份有限公司財務改善方案，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	536.07	522.65	13.42	2.57
營業總支出	459.87	456.31	3.56	0.78
淨利（淨損）	76.20	66.34	9.86	14.86
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	8.49	32.88	-24.39	74.18
留存事業機關盈餘	76.54	42.00	34.54	82.24
事業機關負擔虧損		0.68	-0.68	100.00
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	5.39	5.18	0.21	4.05
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	63.16	59.51	3.65	6.13
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	4,624.35	4,028.36	595.99	14.79
不動產、廠房及設備餘額	232.19	235.36	-3.17	1.35
長期負債餘額	1.20	1.44	-0.24	16.67
權益	1,654.62	1,205.78	448.84	37.22

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	%	
47,839,233	100	營業收入	51,891,020	100	51,871,552	100	0.04
2,543	0.01	銷售收入	2,800	0.01	4,500	0.01	-37.78
		勞務收入					
47,673,076	99.65	金融保險收入	51,668,214	99.57	51,675,927	99.62	-0.01
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
163,614	0.34	其他營業收入	220,006	0.42	191,125	0.37	15.11
21,105,349	44.12	營業成本	27,945,345	53.85	27,847,795	53.69	0.35
		銷售成本					
		勞務成本					
21,098,297	44.10	金融保險成本	27,935,072	53.83	27,836,902	53.67	0.35
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
7,052	0.01	其他營業成本	10,273	0.02	10,893	0.02	-5.69
26,733,884	55.88	營業毛利（毛損）	23,945,675	46.15	24,023,757	46.31	-0.33
13,801,489	28.85	營業費用	15,506,598	29.88	15,352,704	29.60	1.00
		行銷費用					
13,071,540	27.32	業務費用	14,715,372	28.36	14,576,614	28.10	0.95
692,617	1.45	管理費用	740,308	1.43	729,102	1.41	1.54
37,333	0.08	其他營業費用	50,918	0.10	46,988	0.09	8.36
12,932,395	27.03	營業利益（損失）	8,439,077	16.26	8,671,053	16.72	-2.68
278,117	0.58	營業外收入	1,716,290	3.31	393,258	0.76	336.43
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
278,117	0.58	其他營業外收入	1,716,290	3.31	393,258	0.76	336.43
1,620,657	3.39	營業外費用	1,649,516	3.18	1,523,146	2.94	8.30
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,620,657	3.39	其他營業外費用	1,649,516	3.18	1,523,146	2.94	8.30
-1,342,540	2.81	營業外利益（損失）	66,774	0.13	-1,129,888	2.18	-105.91
11,589,854	24.23	稅前淨利（淨損）	8,505,851	16.39	7,541,165	14.54	12.79
2,153,629	4.50	所得稅費用（利益）	886,058	1.71	906,725	1.75	-2.28
9,436,225	19.72	繼續營業單位本期淨利（淨損）	7,619,793	14.68	6,634,440	12.79	14.85
		停業單位損益					
9,436,225	19.72	本期淨利（淨損）	7,619,793	14.68	6,634,440	12.79	14.85

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	%	
10,297,547	100	盈餘之部	8,503,448	100	7,488,140	100	13.56
9,436,225	91.64	本期淨利	7,619,793	89.61	6,634,440	88.60	14.85
849,075	8.25	累積盈餘	849,075	9.99	849,075	11.34	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					
12,246	0.12	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	34,580	0.41	4,625	0.06	647.68
10,297,547	100	分配之部	8,503,448	100	7,488,140	100	13.56
3,832,262	37.22	中央政府所得者	849,075	9.99	3,287,951	43.91	-74.18
3,832,262	37.22	股(官)息紅利	849,075	9.99	3,287,951	43.91	-74.18
		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					
6,465,285	62.78	留存事業機關者	7,654,373	90.01	4,200,189	56.09	82.24
		填補虧損			67,789	0.91	-100.00
		資本公積					
2,830,868	27.49	法定公積	2,285,938	26.88	1,969,995	26.31	16.04
2,785,342	27.05	特別公積	3,047,917	35.84	1,313,330	17.54	132.08
849,075	8.25	未分配盈餘	2,320,518	27.29	849,075	11.34	173.30
		虧損之部			67,789	100	-100.00
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數			67,789	100	-100.00
		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	-100.00
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者			67,789	100	-100.00
		撥用盈餘			67,789	100	-100.00
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

臺灣土地銀行股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	8,505,851	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	8,505,851	
利息股利之調整	-20,368,618	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-11,862,767	
調整項目	-6,646,964	
未計利息股利之現金流入（流出）	-18,509,731	
收取利息	44,831,634	
收取股利		
支付利息	-25,046,247	
發放現金股利		
支付所得稅	-892,116	
營業活動之淨現金流入（流出）		383,540
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-47,357,307	
減少投資	3,561	
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	256,391	
減少投資性不動產	2,939,754	
減少生物資產		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-501,533	
收取利息	2,250,174	
收取股利	227,265	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-7,830,243	
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	-538,691	
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）		-50,551,829
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）	-1,255,153	
金融債券淨增（淨減）	24,973,260	
央行及同業融資淨增（淨減）	-513,728	
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	55,169	
增加資本、公積及填補虧損	36,984,050	
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	-24,107	
減少資本		
支付利息	-3,995,628	
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）		56,223,863
匯率影響數		260,641
現金及約當現金之淨增（淨減）		6,316,215
期初現金及約當現金		148,861,405
期末現金及約當現金		155,177,620

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（105）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 828 億 7,499 萬 3,000 元，較上年度預計數 581 億元，增加 247 億 7,499 萬 3,000 元，係辦理股票初次上市現金增資 169 億 5,873 萬 4,000 元，其他政府機關現金增資 33 億 2,225 萬 9,000 元，以前年度公積 36 億 4,492 萬 5,000 元及盈餘 8 億 4,907 萬 5,000 元轉帳增資。期末中央政府投資 625 億 9,400 萬元，占 75.53%；其他政府機關投資 33 億 2,225 萬 9,000 元，占 4.01%，民股股東投資 169 億 5,873 萬 4,000 元，占 20.46%。

二、員工人數：

該公司預計員額為 6,115 人，較上年度 6,111 人，增加 4 人。其中業務部門 5,630 人，占 92.07%；管理部門 485 人，占 7.93%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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)	1,818,827	105.00	1,817,003	99.90	1,872,388	103.05	1,745,000	93.20	1,872,400	107.30
存款	新臺幣百萬元 (平均餘額)	2,026,866	104.75	2,024,917	99.90	2,091,776	103.30	1,965,000	93.94	2,095,000	106.62
代理業務	新臺幣百萬元			598		9,582	1,602.34	8,500	88.71	9,585	112.76

(二)平均利率：

營運項目	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	2.03	104.64	2.02	99.51	2.02	100.00	2.46	121.78	2.26	91.87
存款	0.86	107.50	0.85	98.84	0.85	100.00	1.13	132.94	0.97	85.84

表中利率之計算，係採加權平均法。本年度預算放款平均利率，以中期放款 2.38% 為最高，其次為長期放款 2.32%，而以貼現 1.46% 為最低。存款平均利率，除無息之支票存款外，以定期存款 1.18% 為最高，其次為儲蓄存款 1.05%，而以活期存款 0.22% 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 9,102 萬元，較上年度預算數 518 億 7,155 萬 2,000 元，計增加 1,946 萬 8,000 元，約 0.04%。
- (二)營業成本 279 億 4,534 萬 5,000 元，較上年度預算數 278 億 4,779 萬 5,000 元，計增加 9,755 萬元，約 0.35%。
- (三)營業費用 155 億 0,659 萬 8,000 元，較上年度預算數 153 億 5,270 萬 4,000 元，計增加 1 億 5,389 萬 4,000 元，約 1.00%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 84 億 3,907 萬 7,000 元，較上年度預算數 86 億 7,105 萬 3,000 元，計減少 2 億 3,197 萬 6,000 元，約 2.68%。
- (五)營業外收入 17 億 1,629 萬元，較上年度預算數 3 億 9,325 萬 8,000 元，計增加 13 億 2,303 萬 2,000 元，約 336.43%。
- (六)營業外費用 16 億 4,951 萬 6,000 元，較上年度預算數 15 億 2,314 萬 6,000 元，計增加 1 億 2,637 萬元，約 8.3%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 85 億 0,585 萬 1,000 元，較上年度預算數 75 億 4,116 萬 5,000 元，計增加 9 億 6,468 萬 6,000 元，約 12.79%。
- (八)所得稅費用 8 億 8,605 萬 8,000 元，較上年度預算數 9 億 0,672 萬 5,000 元，計減少 2,066 萬 7,000 元，約 2.28%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 76 億 1,979 萬 3,000 元，較上年度預算數 66 億 3,444 萬元，計增加 9 億 8,535 萬 3,000 元，約 14.85%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 76 億 1,979 萬 3,000 元，連同累積盈餘 8 億 4,907 萬 5,000 元及首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 3,458 萬元，共有可分配盈餘 85 億 0,344 萬 8,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利之 30%提列，計 22 億 8,593 萬 8,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利之 40%提列，計 30 億 4,791 萬 7,000 元。
 - 3.股息紅利：以累積盈餘配發中央政府股票股利 8 億 4,907 萬 5,000 元。
 - 4.未分配盈餘：經以上 1.至 3.項分配後，餘數 23 億 2,051 萬 8,000 元，留待以後年度處理。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 8 億 4,907 萬 5,000 元，較上年度預算數 32 億 8,795 萬 1,000 元，計減少 24 億 3,887 萬 6,000 元，約 74.18%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 617 億 4,492 萬 5,000 元之 1.38%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 1.38 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 3 億 8,354 萬元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 505 億 5,182 萬 9,000 元，其中現金流入 56 億 7,714 萬 5,000 元，包括減少投資 356 萬 1,000 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 5,639 萬 1,000 元，減少投資性不動產 29 億 3,975 萬 4,000 元，收取利息 22 億 5,017 萬 4,000 元，收取股利 2 億 2,726 萬 5,000 元；現金流出 562 億 2,897 萬 4,000 元，包括流動金融資產淨增 473 億 5,730 萬 7,000 元，無形資產及其他資產淨增 5 億 0,153 萬 3,000 元，增加投資 78 億 3,024 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 5 億 3,869 萬 1,000 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 3,869 萬 1,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 3,000 萬元，房屋及建築 5,334 萬 2,000 元，機械及設備 3 億 0,766 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2,044 萬元，什項設備 7,724 萬 4,000 元，租賃權益改良 5,000 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 562 億 2,386 萬 3,000 元，其中現金流入 620 億 1,247 萬 9,000 元，包括金融債券淨增 249 億 7,326 萬元，其他負債淨增 5,516 萬 9,000 元，增加資本及公積 369 億 8,405 萬元；現金流出 57 億 8,861 萬 6,000 元，包括流動金融負債淨減 12 億 5,515 萬 3,000 元，央行及同業融資淨減 5 億 1,372 萬 8,000 元，減少非流動金融負債 2,410 萬 7,000 元，支付利息 39 億 9,562 萬 8,000 元。
- (四)匯率影響數現金流入 2 億 6,064 萬 1,000 元。
- (五)現金及約當現金之淨增 63 億 1,621 萬 5,000 元，係期末現金及約當現金 1,551 億 7,762 萬元，較期初現金及約當現金 1,488 億 6,140 萬 5,000 元增加之數，包括增加現金 39 億 7,208 萬 6,000 元，自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 20 億 4,030 萬 5,000 元，自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券 1,323 萬 4,000 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 2 億 9,059 萬元。

四、補辦預算：

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

計有下列項目：

		單位：新臺幣千元	
項	目	金 額	說 明
資金之轉投資－收回			
	台灣高速鐵路股份有限公司	2,000,000	配合台灣高速鐵路股份有限公司財務改善方案，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	9.87	10.08	-0.21	2.08
營業總支出	9.01	9.22	-0.21	2.28
淨利（淨損）	0.86	0.86	0.00	0.00
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	0.85	0.99	-0.14	14.14
留存事業機關盈餘	0.30	0.30	0.00	0.00
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.20	0.06	0.14	233.33
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.10	0.11	-0.01	9.09
財務狀況：				
營運資金餘額②	2.65	2.55	0.10	3.92
不動產、廠房及設備餘額	6.84	7.01	-0.17	2.43
長期負債餘額				
權益	8.92	8.91	0.01	0.11

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。

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	%	
1,093,158	100	營業收入	981,793	100	1,002,353	100	-2.05
724,782	66.30	銷售收入	655,242	66.74	682,913	68.13	-4.05
368,376	33.70	勞務收入	326,551	33.26	319,440	31.87	2.23
		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					
911,836	83.41	營業成本	836,926	85.24	855,219	85.32	-2.14
542,127	49.59	銷售成本	510,576	52.00	535,779	53.45	-4.70
369,709	33.82	勞務成本	326,350	33.24	319,440	31.87	2.16
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
		其他營業成本					
181,322	16.59	營業毛利（毛損）	144,867	14.76	147,134	14.68	-1.54
48,207	4.41	營業費用	45,301	4.61	47,363	4.73	-4.35
		行銷費用					
16,828	1.54	業務費用	16,414	1.67	16,767	1.67	-2.11
27,178	2.49	管理費用	24,837	2.53	26,046	2.60	-4.64
4,200	0.38	其他營業費用	4,050	0.41	4,550	0.45	-10.99
133,115	12.18	營業利益（損失）	99,566	10.14	99,771	9.95	-0.21
18,526	1.69	營業外收入	5,626	0.57	5,682	0.57	-0.99
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
18,526	1.69	其他營業外收入	5,626	0.57	5,682	0.57	-0.99
4,253	0.39	營業外費用	1,642	0.17	1,904	0.19	-13.76
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,253	0.39	其他營業外費用	1,642	0.17	1,904	0.19	-13.76
14,273	1.31	營業外利益（損失）	3,984	0.41	3,778	0.38	5.45
147,388	13.48	稅前淨利（淨損）	103,550	10.55	103,549	10.33	-
25,056	2.29	所得稅費用（利益）	17,604	1.79	17,603	1.76	0.01
122,332	11.19	繼續營業單位本期淨利（淨損）	85,946	8.75	85,946	8.57	0.00
		停業單位損益					
122,332	11.19	本期淨利（淨損）	85,946	8.75	85,946	8.57	0.00

財政部印刷廠盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度		項 目	本年度		上年度		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
決算 金額	數 %		預算 金額	數 %	預算 金額	數 %	
161,970	100	盈餘之部	114,521	100	129,341	100	-11.46
122,332	75.53	本期淨利	85,946	75.05	85,946	66.45	0.00
39,637	24.47	累積盈餘	28,575	24.95	43,395	33.55	-34.15
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
		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					
161,970	100	分配之部	114,521	100	129,341	100	-11.46
90,000	55.57	中央政府所得者	84,521	73.80	99,341	76.81	-14.92
90,000	55.57	股(官)息紅利	84,521	73.80	99,341	76.81	-14.92
		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					
71,970	44.43	留存事業機關者	30,000	26.20	30,000	23.19	0.00
		填補虧損					
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積	30,000	26.20	30,000	23.19	0.00
71,970	44.43	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					

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）	103,550	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	103,550	
利息股利之調整	-1,500	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	102,050	
調整項目	23,495	
未計利息股利之現金流入（流出）	125,545	
收取利息	1,500	
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-17,604	
營業活動之淨現金流入（流出）		109,441
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）	-6,000	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-20,088	
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）		-26,088
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-8,363	
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	-84,521	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-92,884
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-9,531
期初現金及約當現金		62,632
期末現金及約當現金		53,101

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（105）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 154 人，占 86.52%；業務部門 10 人，占 5.62%；管理部門 14 人，占 7.86%。

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 3,790 萬本，表格什件 739 萬張。

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 101 年度決算數環比之計算皆以 100 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，101 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	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	45,271,670	104.50	45,257,145	99.97	45,380,550	100.27	39,500,000	87.04	37,900,000	95.95
表格什件	張	4,420,134	82.99	4,910,344	111.09	6,210,060	126.47	7,106,160	114.43	7,390,000	103.99

(二)銷售量：

產 品 稱	單 位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	44,619,450	103.35	45,814,080	102.68	45,110,560	98.46	39,500,000	87.56	37,900,000	95.95
表格什件	張	4,465,308	81.59	4,910,344	109.97	6,164,070	125.53	7,106,160	115.28	7,390,000	103.99

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	10.59	96.71	10.74	101.42	10.96	102.05	11.97	109.22	11.90	99.42
表格什件	張	9.06	97.31	8.70	96.03	8.09	92.99	9.12	112.73	8.34	91.45

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產 品 稱	單 位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	14.52	96.03	14.86	102.34	14.90	100.27	15.50	104.03	15.50	100.00
表格什件	張	9.00	103.21	9.01	100.11	8.53	94.67	9.94	116.53	9.18	92.35

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 9 億 8,179 萬 3,000 元，較上年度預算數 10 億 0,235 萬 3,000 元，計減少 2,056 萬元，約 2.05%。
- (二)營業成本 8 億 3,692 萬 6,000 元，較上年度預算數 8 億 5,521 萬 9,000 元，計減少 1,829 萬 3,000 元，約 2.14%。
- (三)營業費用 4,530 萬 1,000 元，較上年度預算數 4,736 萬 3,000 元，計減少 206 萬 2,000 元，約 4.35%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 9,956 萬 6,000 元，較上年度預算數 9,977 萬 1,000 元，計減少 20 萬 5,000 元，約 0.21%。
- (五)營業外收入 562 萬 6,000 元，較上年度預算數 568 萬 2,000 元，計減少 5 萬 6,000 元，約 0.99%。
- (六)營業外費用 164 萬 2,000 元，較上年度預算數 190 萬 4,000 元，計減少 26 萬 2,000 元，約 13.76%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 1 億 0,355 萬元，較上年度預算數 1 億 0,354 萬 9,000 元，計增加 1,000 元。
- (八)所得稅費用 1,760 萬 4,000 元，較上年度預算數 1,760 萬 3,000 元，計增加 1,000 元，約 0.01%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 8,594 萬 6,000 元，與上年度預算數相同。

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 2,857 萬 5,000 元，共有可分配盈餘 1 億 1,452 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，尚餘 8,452 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 0,944 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 2,608 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 600 萬元，增加不動產、廠房及設備 2,008 萬 8,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 2,008 萬 8,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 1,977 萬 1,000 元及什項設備 31 萬 7,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 9,288 萬 4,000 元，包括其他負債淨減 836 萬 3,000 元，發放現金股利 8,452 萬 1,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 953 萬 1,000 元，係期末現金 5,310 萬 1,000 元，較期初現金 6,263 萬 2,000 元減少之數。

臺灣菸酒股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	814.82	827.58	-12.76	1.54
營業總支出	726.15	739.93	-13.78	1.86
淨利（淨損）	88.67	87.65	1.02	1.16
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	66.44	65.71	0.73	1.11
留存事業機關盈餘	8.90	8.82	0.08	0.91
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	12.49	13.05	-0.56	4.29
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	13.05			
現金及約當現金淨減		34.30		
財務狀況：				
營運資金餘額②	340.67	328.15	12.52	3.82
不動產、廠房及設備餘額	512.69	519.16	-6.47	1.25
長期負債餘額				
權益	923.80	913.41	10.39	1.14

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

② 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

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	%	
75,561,984	100	營業收入	80,073,501	100	81,786,129	100	-2.09
75,497,605	99.91	銷售收入	80,002,000	99.91	81,700,387	99.90	-2.08
		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					
64,379	0.09	其他營業收入	71,501	0.09	85,742	0.10	-16.61
58,116,466	76.91	營業成本	62,749,600	78.37	64,031,514	78.29	-2.00
58,116,466	76.91	銷售成本	62,749,600	78.37	64,031,514	78.29	-2.00
		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					
17,445,518	23.09	營業毛利（毛損）	17,323,901	21.63	17,754,615	21.71	-2.43
6,776,038	8.97	營業費用	7,909,050	9.88	7,940,940	9.71	-0.40
5,511,708	7.29	行銷費用	6,397,776	7.99	6,489,185	7.93	-1.41
		業務費用					
1,007,640	1.33	管理費用	1,184,012	1.48	1,118,640	1.37	5.84
256,690	0.34	其他營業費用	327,262	0.41	333,115	0.41	-1.76
10,669,480	14.12	營業利益（損失）	9,414,851	11.76	9,813,675	12.00	-4.06
2,475,851	3.28	營業外收入	1,408,615	1.76	971,508	1.19	44.99
		財務收入					
4,646	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	2,583	-	2,440	-	5.86
2,471,205	3.27	其他營業外收入	1,406,032	1.76	969,068	1.18	45.09
229,690	0.30	營業外費用	306,505	0.38	314,129	0.38	-2.43
		財務成本			509	-	-100.00
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
229,690	0.30	其他營業外費用	306,505	0.38	313,620	0.38	-2.27
2,246,161	2.97	營業外利益（損失）	1,102,110	1.38	657,379	0.80	67.65
12,915,641	17.09	稅前淨利（淨損）	10,516,961	13.13	10,471,054	12.80	0.44
2,102,934	2.78	所得稅費用（利益）	1,650,442	2.06	1,705,978	2.09	-3.26
10,812,707	14.31	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,866,519	11.07	8,765,076	10.72	1.16
		停業單位損益					
10,812,707	14.31	本期淨利（淨損）	8,866,519	11.07	8,765,076	10.72	1.16

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 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	%	
10,848,727	100	盈餘之部	8,871,886	100	8,775,775	100	1.10
10,812,707	99.67	本期淨利	8,866,519	99.94	8,765,076	99.88	1.16
		累積盈餘	5,367	0.06	10,699	0.12	-49.84
		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					
36,020	0.33	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					
10,848,727	100	分配之部	8,871,886	100	8,775,775	100	1.10
9,767,456	90.03	中央政府所得者	6,643,910	74.89	6,570,900	74.88	1.11
9,767,456	90.03	股(官)息紅利	6,643,910	74.89	6,570,900	74.88	1.11
		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	1,337,700	15.08	1,323,000	15.08	1.11
		股息紅利	1,337,700	15.08	1,323,000	15.08	1.11
		其他所得者					
		提撥地方政府					
		其他依法分配數					
1,081,271	9.97	留存事業機關者	890,276	10.03	881,875	10.05	0.95
		填補虧損					
		資本公積					
1,081,271	9.97	法定公積	886,652	9.99	876,508	9.99	1.16
		特別公積					
		未分配盈餘	3,624	0.04	5,367	0.06	-32.48
		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）	10,516,961	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	10,516,961	
利息股利之調整	-841,881	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9,675,080	
調整項目	6,859,747	
未計利息股利之現金流入（流出）	16,534,827	
收取利息		
收取股利	548,091	
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-1,598,632	
營業活動之淨現金流入（流出）		15,484,286
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）	-4,627,669	
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）	-10,660	
收取利息	285,971	
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-600,000	
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	-1,249,487	
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）		-6,201,845
籌資活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減）		
流動金融負債淨增（淨減）		
金融債券淨增（淨減）		
央行及同業融資淨增（淨減）		
增加長期債務		
增加非流動金融負債		
其他負債淨增（淨減）	-10,879	
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	-7,966,910	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-7,977,789
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		1,304,652
期初現金及約當現金		2,198,713
期末現金及約當現金		3,503,365

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（105）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 4,666 人，占 65.74%；行銷部門 1,722 人，占 24.26%；管理部門 583 人，占 8.21%；研究發展與員工訓練部門 127 人，占 1.79%。

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 188 萬 8,020 箱，本年度含代工預計生產 161 萬 8,381 箱，產能利用率為 85.72%。

(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.啤酒產品：竹南、烏日與善化啤酒工廠及台北啤酒工場現有設備可產啤酒 492 萬 9,900 公石，本年度預計生產 406 萬 2,270 公石，產能利用率為 82.40%。

2.黃酒產品：桃園、嘉義、宜蘭及埔里 4 酒廠現有設備可產黃酒產品 7 萬 9,438 公石，本年度預計生產 7 萬 3,426 公石，產能利用率為 92.43%。

3.米酒及料理酒產品：桃園、臺中、屏東、宜蘭及花蓮 5 酒廠現有設備可產米酒及料理酒產品 80 萬 6,825 公石，本年度預計生產 96 萬 3,993 公石，產能利用率為 119.48%。

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 101 年度決算數環比之計算皆以 100 年度決算數為 100，又本年度主要產品內容變動，為利比較，101 至 103 年度決算數及 104 年度預算數係以重分類後數字表達）

(一)生產量：

產品名稱	單位	101年度決算數		102年度決算數		103年度決算數		104年度預算數		105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	467,036	95.76	469,279	100.48	422,353	90.00	447,608	105.98	438,956	98.07
尊爵牌菸	箱	552,006	95.72	557,964	101.08	533,591	95.63	528,625	99.07	537,063	101.60
王牌牌菸	箱	47,213	87.78	68,360	144.79	54,782	80.14	55,840	101.93	61,339	109.85
啤酒產品	公石	3,843,678	107.74	3,624,061	94.29	3,629,522	100.15	4,089,409	112.67	4,062,270	99.34
黃酒產品	公石	54,653	105.08	54,559	99.83	58,286	106.83	63,200	108.43	73,426	116.18
米酒產品	公石	100,178	125.08	105,585	105.40	114,134	108.10	123,985	108.63	143,492	115.73
料理酒產品	公石	672,303	94.64	628,031	93.41	648,715	103.29	800,821	123.45	820,501	102.46

(二)銷售量：

產品名稱	單位	101年度決算數		102年度決算數		103年度決算數		104年度預算數		105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	476,990	103.49	458,057	96.03	423,999	92.56	447,608	105.57	438,956	98.07
尊爵牌菸	箱	556,559	102.94	555,348	99.78	528,810	95.22	528,625	99.96	537,063	101.60
王牌牌菸	箱	48,330	96.35	63,866	132.14	55,771	87.33	55,840	100.12	61,339	109.85
啤酒產品	公石	3,848,766	108.40	3,619,778	94.05	3,598,427	99.41	4,089,409	113.64	4,062,270	99.34
黃酒產品	公石	53,886	101.55	53,226	98.78	58,844	110.55	63,200	107.40	73,426	116.18
米酒產品	公石	95,680	122.21	101,942	106.54	114,051	111.88	123,985	108.71	143,492	115.73
料理酒產品	公石	670,167	97.69	647,842	96.67	640,501	98.87	800,821	125.03	820,501	102.46

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101年度決算數		102年度決算數		103年度決算數		104年度預算數		105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	3,609.92	102.25	3,602.28	99.79	3,683.20	102.25	4,107.51	111.52	3,942.21	95.98
尊爵牌菸	箱	4,009.95	102.16	3,954.70	98.62	3,947.57	99.82	4,442.36	112.53	4,257.30	95.83
王牌牌菸	箱	3,415.34	104.71	3,300.96	96.65	3,467.41	105.04	3,825.95	110.34	3,649.40	95.39
啤酒產品	公石	1,854.53	105.80	1,805.75	97.37	1,844.12	102.12	1,998.82	108.39	2,101.90	105.16
黃酒產品	公石	9,087.80	104.90	8,495.21	93.48	8,126.45	95.66	7,504.88	92.35	8,637.70	115.09
米酒產品	公石	5,505.28	102.36	5,697.77	103.50	5,396.50	94.71	6,709.42	124.33	6,098.02	90.89
料理酒產品	公石	2,142.77	102.47	2,188.04	102.11	2,167.34	99.05	2,200.60	101.53	2,381.70	108.23

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101年度決算數		102年度決算數		103年度決算數		104年度預算數		105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	23,963.27	138.64	25,077.31	104.65	24,858.82	99.13	25,043.07	100.74	24,970.15	99.71
尊爵牌菸	箱	26,778.93	133.19	28,067.82	104.81	28,006.55	99.78	28,075.22	100.25	27,875.93	99.29
王牌牌菸	箱	20,828.24	152.66	21,404.00	102.76	21,821.28	101.95	21,543.34	98.73	21,604.31	100.28
啤酒產品	公石	6,327.00	100.91	6,315.44	99.82	6,332.85	100.28	6,302.67	99.52	6,345.02	100.67
黃酒產品	公石	21,008.91	100.32	21,553.12	102.59	21,002.25	97.44	20,439.32	97.32	19,772.91	96.74
米酒產品	公石	12,283.19	100.35	12,612.43	102.68	12,628.48	100.13	12,538.19	99.29	12,570.81	100.26
料理酒產品	公石	3,313.14	100.50	3,366.51	101.61	3,369.98	100.10	3,366.25	99.89	3,374.11	100.23

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 800 億 7,350 萬 1,000 元，較上年度預算數 817 億 8,612 萬 9,000 元，計減少 17 億 1,262 萬 8,000 元，約 2.09%。
- (二)營業成本 627 億 4,960 萬元，較上年度預算數 640 億 3,151 萬 4,000 元，計減少 12 億 8,191 萬 4,000 元，約 2.00%。
- (三)營業費用 79 億 0,905 萬元，較上年度預算數 79 億 4,094 萬元，計減少 3,189 萬元，約 0.40%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 94 億 1,485 萬 1,000 元，較上年度預算數 98 億 1,367 萬 5,000 元，計減少 3 億 9,882 萬 4,000 元，約 4.06%。
- (五)營業外收入 14 億 0,861 萬 5,000 元，較上年度預算數 9 億 7,150 萬 8,000 元，計增加 4 億 3,710 萬 7,000 元，約 44.99%。
- (六)營業外費用 3 億 0,650 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 1,412 萬 9,000 元，計減少 762 萬 4,000 元，約 2.43%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 105 億 1,696 萬 1,000 元，較上年度預算數 104 億 7,105 萬 4,000 元，計增加 4,590 萬 7,000 元，約 0.44%。
- (八)所得稅費用 16 億 5,044 萬 2,000 元，較上年度預算數 17 億 0,597 萬 8,000 元，計減少 5,553 萬 6,000 元，約 3.26%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 88 億 6,651 萬 9,000 元，較上年度預算數 87 億 6,507 萬 6,000 元，計增加 1 億 0,144 萬 3,000 元，約 1.16%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 88 億 6,651 萬 9,000 元，連同累積盈餘 536 萬 7,000 元，共有可分配盈餘 88 億 7,188 萬 6,000 元，依序分配如下：

1.法定公積：按淨利 88 億 6,651 萬 9,000 元提列 10%，計 8 億 8,665 萬 2,000 元。

2.股息紅利：本年度可分配盈餘扣除法定公積，尚餘 79 億 8,523 萬 4,000 元，依資本額 438 億 5,500 萬元之 18.2%配發股息紅利，計 79 億 8,161 萬元（其中中央政府應得 66 億 4,391 萬元，民股股東應得 13 億 3,770 萬元），餘數 362 萬 4,000 元，係分配後每股不足 1 分之畸零尾款。

3.未分配盈餘：經以上 1.及 2.項分配後，餘數 362 萬 4,000 元，留待以後年度分配。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 66 億 4,391 萬元，較上年度預算數 65 億 7,090 萬元，計增加 7,301 萬元，約 1.11%。

(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 18.2%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 18.2 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 154 億 8,428 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 62 億 0,184 萬 5,000 元，其中現金流入 2 億 8,597 萬 1,000 元，係收取利息之數；現金流出 64 億 8,781 萬 6,000 元，包括流動金融資產淨增 46 億 2,766 萬 9,000 元，無形資產及其他資產淨增 1,066 萬元，增加投資 6 億元，增加不動產、廠房及設備 12 億 4,948 萬 7,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 12 億 4,948 萬 7,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 2,150 萬元，土地改良物 1,634 萬 6,000 元，房屋及建築 1 億 4,213 萬 5,000 元，機械及設備 10 億 5,237 萬 6,000 元，交通及運輸設備 567 萬 5,000 元，什項設備 1,145 萬 5,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 79 億 7,778 萬 9,000 元，包括其他負債淨減 1,087 萬 9,000 元，發放現金股利 79 億 6,691 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 13 億 0,465 萬 2,000 元，係期末現金 35 億 0,336 萬 5,000 元，較期初現金 21 億 9,871 萬 3,000 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					
花蓮酒廠（西北側）土地開發再利		15,022		配合申請用地變更繳納之回饋金計算	
用投資計畫				基準改變，致相關預算不足。	

中華郵政股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	3,215.52	2,826.25	389.27	13.77
營業總支出	3,130.03	2,744.11	385.92	14.06
淨利（淨損）	85.49	82.14	3.35	4.08
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	63.66	61.28	2.38	3.88
留存事業機關盈餘	21.83	20.86	0.97	4.65
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	44.15	44.39	-0.24	0.54
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	992.43	296.19	696.24	235.07
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	35,010.99	38,745.77	-3,734.78	9.64
不動產、廠房及設備餘額	913.28	888.93	24.35	2.74
長期負債餘額	0.39	0.39	0.00	0.00
權益	1,516.60	1,494.77	21.83	1.46

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 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	%	
393,610,424	100	營業收入	321,412,292	100	282,485,932	100	13.78
31,572	0.01	銷售收入	35,467	0.01	23,078	0.01	53.68
25,553,782	6.49	勞務收入	25,142,974	7.82	24,983,670	8.84	0.64
367,011,934	93.24	金融保險收入	295,373,686	91.90	256,694,871	90.87	15.07
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,013,137	0.26	其他營業收入	860,165	0.27	784,313	0.28	9.67
348,566,250	88.56	營業成本	282,905,785	88.02	245,199,874	86.80	15.38
22,955	0.01	銷售成本	21,466	0.01	18,466	0.01	16.25
20,317,392	5.16	勞務成本	19,718,502	6.13	20,089,931	7.11	-1.85
328,107,881	83.36	金融保險成本	263,117,706	81.86	225,047,407	79.67	16.92
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
118,023	0.03	其他營業成本	48,111	0.01	44,070	0.02	9.17
45,044,174	11.44	營業毛利（毛損）	38,506,507	11.98	37,286,058	13.20	3.27
31,711,239	8.06	營業費用	28,200,855	8.77	27,379,537	9.69	3.00
		行銷費用					
26,669,043	6.78	業務費用	24,349,261	7.58	23,554,800	8.34	3.37
4,880,639	1.24	管理費用	3,673,571	1.14	3,644,590	1.29	0.80
161,557	0.04	其他營業費用	178,023	0.06	180,147	0.06	-1.18
13,332,935	3.39	營業利益（損失）	10,305,652	3.21	9,906,521	3.51	4.03
162,880	0.04	營業外收入	139,445	0.04	138,815	0.05	0.45
		財務收入					
19,153	-	採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	17,024	0.01	16,144	0.01	5.45
143,727	0.04	其他營業外收入	122,421	0.04	122,671	0.04	-0.20
104,165	0.03	營業外費用	144,993	0.05	148,655	0.05	-2.46
297	-	財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
103,867	0.03	其他營業外費用	144,993	0.05	148,655	0.05	-2.46
58,715	0.01	營業外利益（損失）	-5,548	-	-9,840	-	-43.62
13,391,650	3.40	稅前淨利（淨損）	10,300,104	3.20	9,896,681	3.50	4.08
1,294,335	0.33	所得稅費用（利益）	1,751,018	0.54	1,682,436	0.60	4.08
12,097,315	3.07	繼續營業單位本期淨利（淨損）	8,549,086	2.66	8,214,245	2.91	4.08
		停業單位損益					
12,097,315	3.07	本期淨利（淨損）	8,549,086	2.66	8,214,245	2.91	4.08

中華郵政股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		項 目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減 %
金額	%		金額	%	金額	%	
12,097,315	100	盈餘之部	8,549,086	100	8,214,245	100	4.08
12,097,315	100	本期淨利	8,549,086	100	8,214,245	100	4.08
		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					
12,097,315	100	分配之部	8,549,086	100	8,214,245	100	4.08
6,866,130	56.76	中央政府所得者	6,366,049	74.46	6,128,450	74.61	3.88
6,866,130	56.76	股(官)息紅利	6,366,049	74.46	6,128,450	74.61	3.88
		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					
5,231,185	43.24	留存事業機關者	2,183,037	25.54	2,085,795	25.39	4.66
		填補虧損					
		資本公積					
3,024,329	25.00	法定公積	2,137,272	25.00	2,053,561	25.00	4.08
2,206,856	18.24	特別公積	45,765	0.54	32,234	0.39	41.98
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本期淨損					
		累積虧損					
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

中華郵政股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,300,104	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	10,300,104	
利息股利之調整	-41,197,645	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-30,897,541	
調整項目	444,288,376	
未計利息股利之現金流入（流出）	413,390,835	
收取利息	108,591,630	
收取股利	3,483,650	
支付利息	-70,877,635	
發放現金股利		
支付所得稅	-1,682,436	
營業活動之淨現金流入（流出）		452,906,044
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減（淨增）		
減少投資	15,134,737	
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）	-418,515	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-357,598,163	
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	-4,415,495	
增加投資性不動產		
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入（流出）		-347,297,436
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	-6,366,049	
其他籌資活動之現金流出		
籌資活動之淨現金流入（流出）		-6,366,049
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		99,242,559
期初現金及約當現金		214,827,770
期末現金及約當現金		314,070,329

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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 1,100 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（105）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 694 億 7,900 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 673 億 1,100 萬元，增加 21 億 6,800 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 2,486 人，占 45.41%；業務部門 1 萬 3,071 人，占 47.54%；管理部門 1,918 人，占 6.98%；研究發展及員工訓練部門 21 人，占 0.07%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

(一)營運量(值)：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	2,742,007	97.39	2,733,116	99.68	2,786,838	101.97	2,678,152	96.10	2,615,859	97.67
集郵	新臺幣千元	*735,302	102.80	*764,639	103.99	*784,690	102.62	*671,000	85.51	*683,000	101.79
儲金	新臺幣百萬元 (平均餘額)	4,922,011	104.10	5,164,935	104.94	5,427,845	105.09	5,450,000	100.41	5,830,000	106.97
匯兌	新臺幣百萬元	1,598,620	100.23	1,666,041	104.22	1,698,351	101.94	1,600,000	94.21	1,604,320	100.27
簡易壽險	新臺幣百萬元	*157,982	97.22	*157,086	99.43	*148,766	94.70	*153,000	102.85	*143,000	93.46
儲匯代理 業務	新臺幣百萬元	95,414	101.14	22,517	23.60	23,564	104.65	16,516	70.09	18,542	112.27

(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 年度決算數		104 年度預算數		105 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	8.45	101.56	8.54	101.07	8.53	99.88	8.71	102.11	8.97	102.99

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 3,214 億 1,229 萬 2,000 元，較上年度預算數 2,824 億 8,593 萬 2,000 元，計增加 389 億 2,636 萬元，約 13.78%。
- (二)營業成本 2,829 億 0,578 萬 5,000 元，較上年度預算數 2,451 億 9,987 萬 4,000 元，計增加 377 億 0,591 萬 1,000 元，約 15.38%。
- (三)營業費用 282 億 0,085 萬 5,000 元，較上年度預算數 273 億 7,953 萬 7,000 元，計增加 8 億 2,131 萬 8,000 元，約 3.00%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 103 億 0,565 萬 2,000 元，較上年度預算數 99 億 0,652 萬 1,000 元，計增加 3 億 9,913 萬 1,000 元，約 4.03%。
- (五)營業外收入 1 億 3,944 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,881 萬 5,000 元，計增加 63 萬元，約 0.45%。
- (六)營業外費用 1 億 4,499 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 4,865 萬 5,000 元，計減少 366 萬 2,000 元，約 2.46%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 103 億 0,010 萬 4,000 元，較上年度預算數 98 億 9,668 萬 1,000 元，計增加 4 億 0,342 萬 3,000 元，約 4.08%。
- (八)所得稅費用 17 億 5,101 萬 8,000 元，較上年度預算數 16 億 8,243 萬 6,000 元，計增加 6,858 萬 2,000 元，約 4.08%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 85 億 4,908 萬 6,000 元，較上年度預算數 82 億 1,424 萬 5,000 元，計增加 3 億 3,484 萬 1,000 元，約 4.08%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算淨利為 85 億 4,908 萬 6,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利提列 25%，計 21 億 3,727 萬 2,000 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 4,576 萬 5,000 元。
- 3.股息紅利：本年度可分配盈餘，扣法定公積及特別公積後，尚餘 63 億 6,604 萬 9,000 元，悉數分配中央政府股息紅利。

(二)本年度預算繳庫股息紅利 63 億 6,604 萬 9,000 元，較上年度預算數 61 億 2,845 萬元，計增加 2 億 3,759 萬 9,000 元，約 3.88%。

(三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資額 694 億 7,900 萬元之 9.16%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 9.16 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 4,529 億 0,604 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 3,472 億 9,743 萬 6,000 元，其中現金流入 151 億 3,473 萬 7,000 元，係減少投資之數；現金流出 3,624 億 3,217 萬 3,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 4 億 1,851 萬 5,000 元，增加投資 3,575 億 9,816 萬 3,000 元，增加不動產、廠房及設備 44 億 1,549 萬 5,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 44 億 1,549 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 27 億 3,363 萬 1,000 元，悉數為繼續計畫，包括：①購建郵政局所計畫 1 億 9,019 萬 4,000 元，②郵政資訊作業發展計畫 1,410 萬元，③自動化機器設備購置計畫 3 億 4,446 萬 6,000 元，④郵政物流園區（機場捷運 A7 站）建置計畫 21 億 8,487 萬 1,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 16 億 8,186 萬 4,000 元，包括土地 5,261 萬 9,000 元，房屋及建築 3 億 2,339 萬元，機械及設備 6 億 3,640 萬 8,000 元，交通及運輸設備 3 億 2,627 萬 8,000 元，什項設備 3 億 3,120 萬 9,000 元，租賃權益改良 1,196 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 63 億 6,604 萬 9,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 992 億 4,255 萬 9,000 元，係期末現金及約當現金 3,140 億 7,032 萬 9,000 元，較期初現金及約當現金 2,148 億 2,777 萬元增加之數，包括增加自存款日起 3 個月內到期之存放銀行同業 1,062 億 0,795 萬 9,000 元，及減少現金 69 億 6,540 萬元。

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	263.14	251.70	11.44	4.55
營業總支出	310.92	302.03	8.89	2.94
淨利（淨損）	-47.78	-50.33	2.55	5.07
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	3.62	3.75	-0.13	3.47
事業機關負擔虧損	1,158.83	1,113.75	45.08	4.05
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	115.66	140.86	-25.20	17.89
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	-1,228.46	-1,167.14	-61.32	5.25
不動產、廠房及設備餘額	7,609.96	7,529.71	80.25	1.07
長期負債餘額	742.71	772.96	-30.25	3.91
權益	4,104.09	4,065.84	38.25	0.94

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。

交通部臺灣鐵路管理局損益表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
24,200,658	100	營業收入	25,343,492	100	23,972,750	100	5.72
		銷售收入					
18,698,114	77.26	勞務收入	19,315,000	76.21	18,274,074	76.23	5.70
		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					
5,502,544	22.74	其他營業收入	6,028,492	23.79	5,698,676	23.77	5.79
24,475,376	101.14	營業成本	25,827,530	101.91	25,283,145	105.47	2.15
		銷售成本					
23,265,723	96.14	勞務成本	24,467,430	96.54	23,929,245	99.82	2.25
		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					
1,209,652	5.00	其他營業成本	1,360,100	5.37	1,353,900	5.65	0.46
-274,717	1.14	營業毛利（毛損）	-484,038	1.91	-1,310,395	5.47	-63.06
1,136,272	4.70	營業費用	1,357,937	5.36	1,283,181	5.35	5.83
		行銷費用					
477,205	1.97	業務費用	597,445	2.36	528,017	2.20	13.15
602,406	2.49	管理費用	685,128	2.70	673,805	2.81	1.68
56,661	0.23	其他營業費用	75,364	0.30	81,359	0.34	-7.37
-1,410,989	5.83	營業利益（損失）	-1,841,975	7.27	-2,593,576	10.82	-28.98
1,394,242	5.76	營業外收入	970,596	3.83	1,197,817	5.00	-18.97
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
1,394,242	5.76	其他營業外收入	970,596	3.83	1,197,817	5.00	-18.97
3,548,973	14.66	營業外費用	3,906,783	15.42	3,636,928	15.17	7.42
1,036,416	4.28	財務成本	1,349,649	5.33	1,096,616	4.57	23.07
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
2,512,557	10.38	其他營業外費用	2,557,134	10.09	2,540,312	10.60	0.66
-2,154,731	8.90	營業外利益（損失）	-2,936,187	11.59	-2,439,111	10.17	20.38
-3,565,721	14.73	稅前淨利（淨損）	-4,778,162	18.85	-5,032,687	20.99	-5.06
		所得稅費用（利益）					
-3,565,721	14.73	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-4,778,162	18.85	-5,032,687	20.99	-5.06
		停業單位損益					
-3,565,721	14.73	本期淨利（淨損）	-4,778,162	18.85	-5,032,687	20.99	-5.06

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		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	%	
371,780	100	盈餘之部	362,175	100	374,776	100	-3.36
		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					
371,780	100	首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	362,175	100	374,776	100	-3.36
371,780	100	分配之部	362,175	100	374,776	100	-3.36
		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					
371,780	100	留存事業機關者	362,175	100	374,776	100	-3.36
371,780	100	填補虧損	362,175	100	374,776	100	-3.36
		資本公積					
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
106,818,658	100	虧損之部	115,882,951	100	111,375,090	100	4.05
3,565,721	3.34	本期淨損	4,778,162	4.12	5,032,687	4.52	-5.06
100,412,648	94.00	累積虧損	111,104,789	95.88	106,342,403	95.48	4.48
		追溯適用及追溯重編之影響數					
2,840,289	2.66	其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數					
106,818,658	100	填補之部	115,882,951	100	111,375,090	100	4.05
		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					
106,818,658	100	事業機關負擔者	115,882,951	100	111,375,090	100	4.05
371,780	0.35	撥用盈餘	362,175	0.31	374,776	0.34	-3.36
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
106,446,878	99.65	待填補之虧損	115,520,776	99.69	111,000,314	99.66	4.07

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）	-4,778,162
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	-4,778,162
利息股利之調整	1,349,453
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-3,428,709
調整項目	1,422,524
未計利息股利之現金流入（流出）	-2,006,185
收取利息	
收取股利	
支付利息	
發放現金股利	
支付所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出）	-2,006,185
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	97,226
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）	1,034,924
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	-11,566,356
增加投資性不動產	
增加生物資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	-10,434,010
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	5,216,816
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	8,603,028
其他籌資活動之現金流入	
減少長期債務	
減少非流動金融負債	
減少資本	
支付利息	-1,349,649
發放現金股利	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	12,470,195
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	257,153
期末現金及約當現金	287,153

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

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

分析及說明：

壹、事業概況：

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（105）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 1,685 億 7,302 萬 7,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 1,599 億 6,999 萬 9,000 元，增加 86 億 0,302 萬 8,000 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 4,521 人，較上年度預計員額 1 萬 4,522 人，減少 1 人。其中生產部門 1 萬 3,677 人，占 94.19%；業務部門 149 人，占 1.03%；管理部門 430 人，占 2.96%；研究發展及員工訓練部門 22 人，占 0.15%；協助營運阿里山森林鐵路部門 243 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 101 年度決算數環比之計算皆以 100 年度決算數為 100）

（一）營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	10,185,549	104.79	10,513,137	103.22	11,037,421	104.99	10,723,968	97.16	11,169,124	104.15
貨運	千延噸公里	828,475	97.73	727,279	87.79	681,421	93.69	801,960	117.69	758,906	94.63

（二）單位售價：

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 年度決算數		104 年度預算數		105 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	1.5825	98.75	1.6052	101.43	1.6211	100.99	1.6171	99.75	1.6503	102.05
貨運	延噸公里	1.1700	100.69	1.1752	100.44	1.1823	100.60	1.1624	98.32	1.1625	100.01

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 253 億 4,349 萬 2,000 元，較上年度預算數 239 億 7,275 萬元，計增加 13 億 7,074 萬 2,000 元，約 5.72%。
- (二)營業成本 258 億 2,753 萬元，較上年度預算數 252 億 8,314 萬 5,000 元，計增加 5 億 4,438 萬 5,000 元，約 2.15%。
- (三)營業費用 13 億 5,793 萬 7,000 元，較上年度預算數 12 億 8,318 萬 1,000 元，計增加 7,475 萬 6,000 元，約 5.83%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 18 億 4,197 萬 5,000 元，較上年度預算數 25 億 9,357 萬 6,000 元，計減少 7 億 5,160 萬 1,000 元，約 28.98%。
- (五)營業外收入 9 億 7,059 萬 6,000 元，較上年度預算數 11 億 9,781 萬 7,000 元，計減少 2 億 2,722 萬 1,000 元，約 18.97%。
- (六)營業外費用 39 億 0,678 萬 3,000 元，較上年度預算數 36 億 3,692 萬 8,000 元，計增加 2 億 6,985 萬 5,000 元，約 7.42%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 47 億 7,816 萬 2,000 元，較上年度預算數 50 億 3,268 萬 7,000 元，計減少 2 億 5,452 萬 5,000 元，約 5.06%。
- (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 47 億 7,816 萬 2,000 元，連同累積虧損 1,111 億 0,478 萬 9,000 元，共計虧損 1,158 億 8,295 萬 1,000 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 億 6,217 萬 5,000 元填補外，尚餘 1,155 億 2,077 萬 6,000 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 20 億 0,618 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 104 億 3,401 萬元，其中現金流入 11 億 3,234 萬 6,000 元，包括減少不動產、廠房及設備 9,722 萬 6,000 元，無形資產及其他資產淨減 10 億 3,492 萬 4,000 元，收取股利 19 萬 6,000 元；現金流出 115 億 6,635 萬 6,000 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 115 億 6,635 萬 6,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 92 億 8,692 萬 8,000 元，悉數為繼續計畫，包括：①高雄機廠遷建潮州及原有廠址開發計畫 25 億 0,002 萬 8,000 元，②臺鐵整體購置及汰換車輛計畫（104—113 年）14 億 1,000 萬元，③臺鐵高雄—屏東潮州捷運化建設計畫—臺鐵局工程配合款 5 億元，④員林市區鐵路高架化計畫—臺鐵局工程配合款 1 億 8,390 萬元，⑤鐵路行車安全

改善六年計畫（104 至 109 年）46 億 9,300 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 22 億 7,942 萬 8,000 元，包括土地 4 億 3,481 萬 4,000 元，土地改良物 1 億 3,819 萬元，房屋及建築 2 億 1,100 萬 8,000 元，機械及設備 3 億 4,494 萬元，交通及運輸設備 11 億 1,644 萬 4,000 元，什項設備 3,403 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 124 億 7,019 萬 5,000 元，其中現金流入 138 億 1,984 萬 4,000 元，包括短期債務淨增 52 億 1,681 萬 6,000 元，增加資本 86 億 0,302 萬 8,000 元；現金流出 13 億 4,964 萬 9,000 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 2 億 8,715 萬 3,000 元，較期初現金 2 億 5,715 萬 3,000 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	212.81	209.12	3.69	1.76
營業總支出	157.44	155.19	2.25	1.45
淨利（淨損）	55.37	53.93	1.44	2.67
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利	18.46	21.96	-3.50	15.94
留存事業機關盈餘	13.03	12.67	0.36	2.84
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	72.80	63.64	9.16	14.39
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	2.82			
現金及約當現金淨減		7.04		
財務狀況：				
營運資金餘額②	197.83	245.01	-47.18	19.26
不動產、廠房及設備餘額	440.24	394.79	45.45	11.51
長期負債餘額	3.91	3.91	0.00	0.00
權益	901.95	888.50	13.45	1.51

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	%	
17,823,592	100	營業收入	20,404,199	100	20,004,600	100	2.00
		銷售收入					
9,807,915	55.03	勞務收入	12,073,378	59.17	11,338,006	56.68	6.49
		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					
8,015,677	44.97	其他營業收入	8,330,821	40.83	8,666,594	43.32	-3.87
8,629,708	48.42	營業成本	10,253,177	50.25	10,024,974	50.11	2.28
		銷售成本					
6,692,621	37.55	勞務成本	8,014,498	39.28	7,808,995	39.04	2.63
		金融保險成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
1,937,088	10.87	其他營業成本	2,238,679	10.97	2,215,979	11.08	1.02
9,193,884	51.58	營業毛利（毛損）	10,151,022	49.75	9,979,626	49.89	1.72
3,530,730	19.81	營業費用	3,849,532	18.87	3,883,843	19.41	-0.88
		行銷費用					
1,444,096	8.10	業務費用	1,922,044	9.42	1,891,391	9.45	1.62
2,068,537	11.61	管理費用	1,855,845	9.10	1,945,949	9.73	-4.63
18,098	0.10	其他營業費用	71,643	0.35	46,503	0.23	54.06
5,663,153	31.77	營業利益（損失）	6,301,490	30.88	6,095,783	30.47	3.37
1,653,739	9.28	營業外收入	877,004	4.30	907,172	4.53	-3.33
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額	7,964	0.04	2,899	0.01	174.72
1,653,739	9.28	其他營業外收入	869,040	4.26	904,273	4.52	-3.90
617,641	3.47	營業外費用	462,037	2.26	465,575	2.33	-0.76
		財務成本					
1,274	0.01	採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額	24,502	0.12			
616,367	3.46	其他營業外費用	437,535	2.14	465,575	2.33	-6.02
1,036,098	5.81	營業外利益（損失）	414,967	2.03	441,597	2.21	-6.03
6,699,251	37.59	稅前淨利（淨損）	6,716,457	32.92	6,537,380	32.68	2.74
1,020,976	5.73	所得稅費用（利益）	1,179,460	5.78	1,144,619	5.72	3.04
5,678,275	31.86	繼續營業單位本期淨利（淨損）	5,536,997	27.14	5,392,761	26.96	2.67
		停業單位損益					
5,678,275	31.86	本期淨利（淨損）	5,536,997	27.14	5,392,761	26.96	2.67
		本期淨利（淨損）歸屬於：					
5,678,275		母公司業主	5,543,537		5,392,761		
		非控制權益	-6,540				

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	%	
5,678,275	100	盈餘之部	5,543,537	100	5,792,761	100	-4.30
5,678,275	100	本期淨利	5,543,537	100	5,392,761	93.09	2.80
		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	-100.00
		出售庫藏股票損失					
		其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
5,678,275	100	分配之部	5,543,537	100	5,792,761	100	-4.30
1,890,866	33.30	中央政府所得者	1,845,998	33.30	2,195,789	37.91	-15.93
1,890,866	33.30	股(官)息紅利	1,845,998	33.30	2,195,789	37.91	-15.93
		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					
2,453,015	43.20	其他所得者	2,394,808	43.20	2,329,673	40.22	2.80
919,881	16.20	提撥地方政府	898,053	16.20	873,627	15.08	2.80
1,533,134	27.00	其他依法分配數	1,496,755	27.00	1,456,046	25.14	2.80
1,334,395	23.50	留存事業機關者	1,302,731	23.50	1,267,299	21.88	2.80
		填補虧損					
		資本公積					
567,828	10.00	法定公積	554,354	10.00	539,276	9.31	2.80
766,567	13.50	特別公積	748,377	13.50	728,023	12.57	2.80
		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)	6,716,457	
停業單位稅前淨利(淨損)		
稅前淨利(淨損)	6,716,457	
利息股利之調整	-707,211	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	6,009,246	
調整項目	1,396,586	
未計利息股利之現金流入(流出)	7,405,832	
收取利息		
收取股利		
支付利息		
發放現金股利		
支付所得稅	-1,184,341	
營業活動之淨現金流入(流出)		6,221,491
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減(淨增)	5,304,900	
減少投資		
減少投資子公司		
減少基金及長期應收款	172,788	
減少不動產、廠房及設備	150,471	
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)	-198,791	
收取利息	707,211	
收取股利	1,463	
其他投資活動之現金流入		
增加投資	-451,300	
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-7,280,185	
增加投資性不動產	-434,000	
增加生物資產		
其他投資活動之現金流出		
投資活動之淨現金流入(流出)		-2,027,443
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)	215,000	
增加資本、公積及填補虧損		
其他籌資活動之現金流入	49,000	
減少長期債務		
減少非流動金融負債		
減少資本		
支付利息		
發放現金股利	-1,845,998	
其他籌資活動之現金流出	-2,329,673	
籌資活動之淨現金流入(流出)		-3,911,671
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增(淨減)		282,377
期初現金及約當現金		3,051,820
期末現金及約當現金		3,334,197

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，為強化競爭力，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；另為提升高雄港舊港區開發效益，促進高雄港區與周邊高雄市區土地發展利用，自本（105）年度起，與高雄市政府投資成立高雄港區土地開發股份有限公司，持有 51% 股權。該 2 轉投資事業主要業務分別為港勤拖船業務，以及高雄港舊港區碼頭房地之規劃、開發、興建、營運與物業管理等業務。依預算法第 20 條規定，該 2 轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該公司資本額為 650 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 3,023 人，與上年度相同。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5年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量：

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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
停泊	艘時	2,138,938	-	2,805,972	131.19	3,193,166	113.80	2,621,069	82.08	3,030,803	115.63
曳船	小時	60,452	-	73,580	121.72	74,921	101.82	83,814	111.87	72,858	86.93
裝卸	收費噸	586,008,908	-	707,289,911	120.70	750,011,003	106.04	746,534,692	99.54	795,300,000	106.53
倉儲	延日噸	84,115,806	-	113,519,714	134.96	139,206,970	122.63	97,851,205	70.29	113,810,458	116.31

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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
停泊	艘時	373.77	-	326.32	87.31	313.86	96.18	418.09	133.21	426.55	102.02
曳船	小時	17,508.92	-	17,552.17	100.25	18,218.28	103.80	16,923.95	92.90	20,266.27	119.75
裝卸	收費噸	9.33	-	10.11	108.36	9.37	92.68	10.82	115.47	10.73	99.17
倉儲	延日噸	2.8	-	2.49	88.93	2.21	88.76	5.60	253.39	5.14	91.79

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 204 億 0,419 萬 9,000 元，較上年度預算數 200 億 0,460 萬元，計增加 3 億 9,959 萬 9,000 元，約 2.00%。
- (二)營業成本 102 億 5,317 萬 7,000 元，較上年度預算數 100 億 2,497 萬 4,000 元，計增加 2 億 2,820 萬 3,000 元，約 2.28%。
- (三)營業費用 38 億 4,953 萬 2,000 元，較上年度預算數 38 億 8,384 萬 3,000 元，計減少 3,431 萬 1,000 元，約 0.88%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 63 億 0,149 萬元，較上年度預算數 60 億 9,578 萬 3,000 元，計增加 2 億 0,570 萬 7,000 元，約 3.37%。
- (五)營業外收入 8 億 7,700 萬 4,000 元，較上年度預算數 9 億 0,717 萬 2,000 元，計減少 3,016 萬 8,000 元，約 3.33%。
- (六)營業外費用 4 億 6,203 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 6,557 萬 5,000 元，計減少 353 萬 8,000 元，約 0.76%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 67 億 1,645 萬 7,000 元，較上年度預算數 65 億 3,738 萬元，計增加 1 億 7,907 萬 7,000 元，約 2.74%。
- (八)所得稅費用 11 億 7,946 萬元，較上年度預算數 11 億 4,461 萬 9,000 元，計增加 3,484 萬 1,000 元，約 3.04%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 55 億 3,699 萬 7,000 元，較上年度預算數 53 億 9,276 萬 1,000 元，計增加 1 億 4,423 萬 6,000 元，約 2.67%。本年度淨利屬母公司業主部分為 55 億 4,353 萬 7,000 元，屬非控制權益部分為淨損 654 萬元。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 55 億 3,699 萬 7,000 元，其中屬非控制權益部分無法由該公司分配，屬母公司業主淨利為 55 億 4,353 萬 7,000 元，依序分配如下：
- 1.法定公積：按淨利之 10% 提列，計 5 億 5,435 萬 4,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15% 提列，計 7 億 4,837 萬 7,000 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 9,805 萬 3,000 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 9,675 萬

5,000 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，尚餘 18 億 4,599 萬 8,000 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 18 億 4,599 萬 8,000 元，較上年度預算數 21 億 9,578 萬 9,000 元，計減少 3 億 4,979 萬 1,000 元，約 15.93%。

(三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 2.84%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.84 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 62 億 2,149 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 20 億 2,744 萬 3,000 元，其中現金流入 63 億 3,683 萬 3,000 元，包括流動金融資產淨減 53 億 0,490 萬元，減少長期應收款 1 億 7,278 萬 8,000 元，減少不動產、廠房及設備 1 億 5,047 萬 1,000 元，收取利息 7 億 0,721 萬 1,000 元，收取股利 146 萬 3,000 元；現金流出 83 億 6,427 萬 6,000 元，包括無形資產淨增 1 億 9,879 萬 1,000 元，增加投資 4 億 5,130 萬元，增加不動產、廠房及設備 72 億 8,018 萬 5,000 元，增加投資性不動產 4 億 3,400 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 72 億 8,018 萬 5,000 元及投資性不動產 4 億 3,400 萬元，共計 77 億 1,418 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 38 億 9,433 萬 6,000 元，包括：

(1)繼續計畫：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 4 億 9,133 萬 5,000 元，②臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分 3 億 9,600 萬元，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 29 億 0,400 萬 1,000 元，合計 37 億 9,133 萬 6,000 元。

(2)新興計畫：係辦理臺灣國際商港未來相關建設計畫 1 億 0,300 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 38 億 1,984 萬 9,000 元，包括土地改良物 4 億 2,970 萬元，房屋及建築 3 億 7,550 萬元，機械及設備 22 億 6,371 萬 1,000 元，交通及運輸設備 2 億 9,509 萬 7,000 元，什項設備 2,184 萬 1,000 元，投資性不動產 4 億 3,400 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 39 億 1,167 萬 1,000 元，其中現金流入 2 億 6,400 萬元，包括其他負債淨增 2 億 1,500 萬元，其他籌資活動之現金流入 4,900 萬元；現金流出 41 億 7,567 萬 1,000 元，包括發放現金股利 18 億 4,599 萬 8,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 23 億 2,967 萬 3,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 2 億 8,237 萬 7,000 元，係期末現金 33 億 3,419 萬 7,000 元，較期初現金 30 億 5,182 萬元增加之數。

桃園國際機場股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	180.83	149.28	31.55	21.13
營業總支出	133.52	117.29	16.23	13.84
淨利（淨損）	47.31	31.99	15.32	47.89
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	16.64	11.20	5.44	48.57
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	71.23	28.93	42.30	146.22
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		7.69		
現金及約當現金淨減	17.26			
財務狀況：				
營運資金餘額②	2.62	31.22	-28.60	91.61
不動產、廠房及設備餘額	358.92	306.01	52.91	17.29
長期負債餘額	36.00	36.00	0.00	0.00
權益	318.43	294.17	24.26	8.25

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。

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	%	
15,400,526	100	營業收入	18,052,444	100	14,910,631	100	21.07
		銷售收入					
6,984,603	45.35	勞務收入	9,468,805	52.45	7,075,376	47.45	33.83
		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					
8,415,924	54.65	其他營業收入	8,583,639	47.55	7,835,255	52.55	9.55
8,557,744	55.57	營業成本	10,526,482	58.31	9,455,935	63.42	11.32
		銷售成本					
5,171,174	33.58	勞務成本	6,110,198	33.85	5,771,447	38.71	5.87
		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					
3,386,571	21.99	其他營業成本	4,416,284	24.46	3,684,488	24.71	19.86
6,842,782	44.43	營業毛利（毛損）	7,525,962	41.69	5,454,696	36.58	37.97
1,261,927	8.19	營業費用	1,797,542	9.96	1,506,904	10.11	19.29
		行銷費用					
884,861	5.75	業務費用	1,177,698	6.52	996,456	6.68	18.19
377,066	2.45	管理費用	619,844	3.43	510,448	3.42	21.43
		其他營業費用					
5,580,855	36.24	營業利益（損失）	5,728,420	31.73	3,947,792	26.48	45.10
139,137	0.90	營業外收入	30,896	0.17	16,938	0.11	82.41
		財務收入					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
139,137	0.90	其他營業外收入	30,896	0.17	16,938	0.11	82.41
22,338	0.15	營業外費用	50,403	0.28	106,924	0.72	-52.86
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
22,338	0.15	其他營業外費用			66,521	0.45	-100.00
116,800	0.76	營業外利益（損失）	-19,507	0.11	-89,986	0.60	-78.32
5,697,655	37.00	稅前淨利（淨損）	5,708,913	31.62	3,857,806	25.87	47.98
968,601	6.29	所得稅費用（利益）	977,913	5.42	658,976	4.42	48.40
4,729,054	30.71	繼續營業單位本期淨利（淨損）	4,731,000	26.21	3,198,830	21.45	47.90
		停業單位損益					
4,729,054	30.71	本期淨利（淨損）	4,731,000	26.21	3,198,830	21.45	47.90

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 金 額	數 %		預 算 金 額	數 %	預 算 金 額	數 %	
4,737,242	100	盈餘之部	4,739,188	100	3,198,830	100	48.15
4,729,054	99.83	本期淨利	4,731,000	99.83	3,198,830	100	47.90
		累積盈餘	8,188	0.17			
		追溯適用及追溯重編之影響數					
		公積轉列數					
		出售庫藏股票損失					
8,188	0.17	其他綜合損益轉入數					
		首次採用國際財務報導準則調整數轉列數					
4,737,242	100	分配之部	4,739,188	100	3,198,830	100	48.15
		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					
3,073,885	64.89	其他所得者	3,075,150	64.89	2,079,239	65.00	47.90
553,299	11.68	提撥地方政府	553,527	11.68	374,263	11.70	47.90
2,520,586	53.21	其他依法分配數	2,521,623	53.21	1,704,976	53.30	47.90
1,663,357	35.11	留存事業機關者	1,664,038	35.11	1,119,591	35.00	48.63
		填補虧損					
		資本公積					
472,905	9.98	法定公積	473,100	9.98	319,883	10.00	47.90
1,182,263	24.96	特別公積	1,182,750	24.96	799,708	25.00	47.90
8,188	0.17	未分配盈餘	8,188	0.17			
		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					

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）	5,708,913	
停業單位稅前淨利（淨損）		
稅前淨利（淨損）	5,708,913	
利息股利之調整	36,959	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	5,745,872	
調整項目	2,663,190	
未計利息股利之現金流入（流出）	8,409,062	
收取利息	13,444	
收取股利		
支付利息	-50,403	
發放現金股利		
支付所得稅	-658,976	
營業活動之淨現金流入（流出）		7,713,127
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）	-11,406	
收取利息		
收取股利		
其他投資活動之現金流入		
增加投資		
增加投資子公司		
增加基金及長期應收款		
增加不動產、廠房及設備	-7,122,921	
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）		-7,134,327
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	770,000	
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	-3,075,150	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-2,305,150
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減）		-1,726,350
期初現金及約當現金		3,387,396
期末現金及約當現金		1,661,046

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104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（105）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238億5,046萬3,000元，全部由中央政府投資，較上年度預計數230億8,046萬3,000元，增加7億7,000萬元，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101年度決算數環比之計算皆以100年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	101年度決算數		102年度決算數		103年度決算數		104年度預算數		105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	27,836,550	120.31	30,701,987	110.29	35,804,465	116.62	31,622,669	88.32	37,590,924	118.87
航空器服務	架次	180,761	110.76	194,239	107.46	208,874	107.53	207,000	99.10	223,000	107.73

（二）平均費率：

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年度決算數		104年度預算數		105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	55.57	93.29	55.37	99.64	52.98	95.68	55.64	105.02	104.45	187.72
航空器服務	架次	25,598.85	100.42	25,015.34	97.72	24,357.11	97.37	25,668.54	105.38	24,777.42	96.53

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180億5,244萬4,000元，較上年度預算數149億1,063萬1,000元，計增加31億4,181萬3,000元，約21.07%。

（二）營業成本105億2,648萬2,000元，較上年度預算數94億5,593萬5,000元，計增加10億7,054

萬 7,000 元，約 11.32%。

(三)營業費用 17 億 9,754 萬 2,000 元，較上年度預算數 15 億 0,690 萬 4,000 元，計增加 2 億 9,063 萬 8,000 元，約 19.29%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 57 億 2,842 萬元，較上年度預算數 39 億 4,779 萬 2,000 元，計增加 17 億 8,062 萬 8,000 元，約 45.10%。

(五)營業外收入 3,089 萬 6,000 元，較上年度預算數 1,693 萬 8,000 元，計增加 1,395 萬 8,000 元，約 82.41%。

(六)營業外費用 5,040 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 億 0,692 萬 4,000 元，計減少 5,652 萬 1,000 元，約 52.86%。

(七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 57 億 0,891 萬 3,000 元，較上年度預算數 38 億 5,780 萬 6,000 元，計增加 18 億 5,110 萬 7,000 元，約 47.98%。

(八)所得稅費用 9 億 7,791 萬 3,000 元，較上年度預算數 6 億 5,897 萬 6,000 元，計增加 3 億 1,893 萬 7,000 元，約 48.40%。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 47 億 3,100 萬元，較上年度預算數 31 億 9,883 萬元，計增加 15 億 3,217 萬元，約 47.90%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算淨利為 47 億 3,100 萬元，連同累積盈餘 818 萬 8,000 元，共有可分配盈餘 47 億 3,918 萬 8,000 元，依序分配如下：

(一)法定公積：按淨利之 10% 提列，計 4 億 7,310 萬元。

(二)特別公積：按淨利之 25% 提列，計 11 億 8,275 萬元。

(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 5 億 5,352 萬 7,000 元。

(四)其他依法分配數：依上開條例規定，淨利扣除盈餘公積及提撥地方政府後，尚餘 25 億 2,162 萬 3,000 元，悉數分配民航事業作業基金。

(五)未分配盈餘：經以上(一)至(四)分配後，餘數 818 萬 8,000 元，留待以後年度分配。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 77 億 1,312 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 71 億 3,432 萬 7,000 元，包括無形資產淨增 1,140 萬 6,000 元，增加不動產、廠房及設備 71 億 2,292 萬 1,000 元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 71 億 2,292 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 17 億 4,900 萬元，包括：

(1) 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 12 億 4,900 萬元。

(2) 新興計畫：臺灣桃園國際機場第三航站區建設計畫 5 億元。

B. 一般建築及設備計畫部分 53 億 7,392 萬 1,000 元，包括土地改良物 16 億 5,393 萬 8,000 元，

房屋及建築 11 億 3,760 萬 5,000 元，機械及設備 23 億 1,136 萬 1,000 元，交通及運輸設備 9,845 萬 9,000 元，什項設備 1 億 7,255 萬 8,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 23 億 0,515 萬元，其中現金流入 7 億 7,000 萬元，係增加資本之數；現金流出 30 億 7,515 萬元，係其他籌資活動之現金流出之數。

(四)現金及約當現金之淨減 17 億 2,635 萬元，係期末現金 16 億 6,104 萬 6,000 元，較期初現金 33 億 8,739 萬 6,000 元減少之數。

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	90.99	86.00	4.99	5.80
營業總支出	90.99	86.00	4.99	5.80
淨利（淨損）	0.00	0.00	0.00	
盈虧撥補：				
國庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.07	0.05	0.02	40.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	13.39	157.56	-144.17	91.50
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	593.53	574.86	18.67	3.25
不動產、廠房及設備餘額	4.87	4.91	-0.04	0.81
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	%	
20,762,499	100	營業收入	9,098,738	100	8,600,363	100	5.79
		銷售收入					
		勞務收入					
9,672,291	46.59	金融保險收入	9,098,738	100	8,600,363	100	5.79
		採用權益法認列之關聯企業及 合資利益之份額					
11,090,208	53.41	其他營業收入					
20,036,014	96.50	營業成本	8,212,707	90.26	7,721,600	89.78	6.36
		銷售成本					
		勞務成本					
20,036,014	96.50	金融保險成本	8,212,707	90.26	7,721,600	89.78	6.36
		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					
726,485	3.50	營業毛利（毛損）	886,031	9.74	878,763	10.22	0.83
724,641	3.49	營業費用	877,169	9.64	870,382	10.12	0.78
		行銷費用					
662,286	3.19	業務費用	808,059	8.88	800,406	9.31	0.96
57,092	0.27	管理費用	63,404	0.70	63,526	0.74	-0.19
5,262	0.03	其他營業費用	5,706	0.06	6,450	0.07	-11.53
1,844	0.01	營業利益（損失）	8,862	0.10	8,381	0.10	5.74
3,129	0.02	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					
3,129	0.02	其他營業外收入					
4,973	0.02	營業外費用	8,862	0.10	8,381	0.10	5.74
		財務成本					
		採用權益法認列之關聯企業及 合資損失之份額					
4,973	0.02	其他營業外費用	8,862	0.10	8,381	0.10	5.74
-1,844	0.01	營業外利益（損失）	-8,862	0.10	-8,381	0.10	5.74
0	0.00	稅前淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	
		所得稅費用（利益）					
		繼續營業單位本期淨利（淨損）					
		停業單位損益					
0	0.00	本期淨利（淨損）	0	0.00	0	0.00	

中央存款保險股份有限公司盈虧撥補表

單位：新臺幣千元

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

中央存款保險股份有限公司現金流量表

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	
停業單位稅前淨利（淨損）	
稅前淨利（淨損）	
利息股利之調整	-518,724
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-518,724
調整項目	7,782,564
未計利息股利之現金流入（流出）	7,263,840
收取利息	402,561
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）	7,666,401
投資活動之現金流量	
流動金融資產淨減（淨增）	34,178
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	30
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）	-2,390
收取利息	
收取股利	
其他投資活動之現金流入	
增加投資	
增加投資子公司	
增加基金及長期應收款	
增加不動產、廠房及設備	-7,206
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）	24,612
籌資活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減）	
流動金融負債淨增（淨減）	
金融債券淨增（淨減）	
央行及同業融資淨增（淨減）	
增加長期債務	
增加非流動金融負債	
其他負債淨增（淨減）	-6,351,910
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）	-6,351,910
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,339,103
期初現金及約當現金	37,124,468
期末現金及約當現金	38,463,571

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（105）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 173 人，較上年度 174 人，減少 1 人。其中業務部門 145 人，占 83.82%；管理部門 28 人，占 16.18%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（表中101年度決算數環比之計算係以100年度決算數為100）

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度預算數		105 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	8,520	93.15	8,651	101.54	8,968	103.66	8,350	93.11	8,580	102.75

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 90 億 9,873 萬 8,000 元，較上年度預算數 86 億 0,036 萬 3,000 元，計增加 4 億 9,837 萬 5,000 元，約 5.79%。
- (二)營業成本 82 億 1,270 萬 7,000 元，較上年度預算數 77 億 2,160 萬元，計增加 4 億 9,110 萬 7,000 元，約 6.36%。
- (三)營業費用 8 億 7,716 萬 9,000 元，較上年度預算數 8 億 7,038 萬 2,000 元，計增加 678 萬 7,000 元，約 0.78%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 886 萬 2,000 元，較上年度預算數 838 萬 1,000 元，計增加 48 萬 1,000 元，約 5.74%。
- (五)營業外費用 886 萬 2,000 元，較上年度預算數 838 萬 1,000 元，計增加 48 萬 1,000 元，約 5.74%。

(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 76 億 6,640 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 2,461 萬 2,000 元，其中現金流入 3,420 萬 8,000 元，包括流動金融資產淨減 3,417 萬 8 千元、減少不動產、廠房及設備 3 萬元；現金流出 959 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 239 萬元，增加不動產、廠房及設備 720 萬 6,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 720 萬 6,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括機械及設備 432 萬 4,000 元，交通及運輸設備 14 萬元，什項設備 274 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 63 億 5,191 萬元，係其他負債淨減之數。

(四)現金及約當現金之淨增 13 億 3,910 萬 3,000 元，係期末現金及約當現金 384 億 6,357 萬 1,000 元，較期初現金及約當現金 371 億 2,446 萬 8,000 元增加之數，包括減少現金 17 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 13 億 3,927 萬 6,000 元。

丁、參 考 表

丁1、資 本 股

基 金 名 稱	股 數					合 計	每股金額 (元)
	中 央 政 府 部 分	地 方 政 府 部 分	其 他 政 府 機 關 部 分	民 股 股 東 部 分	民 股 股 東 部 分		
行 政 院 主 管							
中 央 銀 行							
經 濟 部 主 管	35,720,151,937	55,004,162	1,046,617,660	13,281,451,146	50,103,224,905		
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	123,892,597	21,607,403	2,000,000		147,500,000		1,000
財 政 部 主 管	22,909,899,973		681,179,053	2,430,873,374	26,021,952,400		
中 國 輸 出 入 銀 行							
臺灣金融控股股份有限公司	13,000,000,000		348,953,140		13,348,953,140		10
臺灣土地銀行股份有限公司	6,259,400,000		332,225,913	1,695,873,374	8,287,499,287		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	15,832,946,344				15,832,946,344		
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司							
中華郵政股份有限公司	6,947,900,000				6,947,900,000		10
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局							
臺灣港務股份有限公司							
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							
桃園國際機場股份有限公司	2,385,046,344				2,385,046,344		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							
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	74,972,525,154	55,004,162	2,218,269,813	15,712,324,520	92,958,123,649		

註：表內台灣中油公司、台灣電力公司、臺灣菸酒公司及臺灣土地銀行公司等4單位，係按預計釋股後之持股比率編

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	
479,855,190	74.16	21,941,371	3.39	12,446,176	1.92	132,814,512	20.53	647,057,249	
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	
123,892,597	83.99	21,607,403	14.65	2,000,000	1.36			147,500,000	
251,759,000	89.00			6,811,790	2.41	24,308,734	8.59	282,879,524	
22,000,000	100							22,000,000	
130,000,000	97.39			3,489,531	2.61			133,489,531	
62,594,000	75.53			3,322,259	4.01	16,958,734	20.46	82,874,993	
660,000	100							660,000	
36,505,000	83.24					7,350,000	16.76	43,855,000	
326,902,490	100							326,902,490	
69,479,000	100							69,479,000	
168,573,027	100							168,573,027	
65,000,000	100							65,000,000	
23,850,463	100							23,850,463	
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	
1,143,611,949	84.91	21,941,371	1.63	24,162,697	1.79	157,123,246	11.67	1,346,839,263	

列。

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	22,993	30,878
	豬	隻	73,372	70,730
台灣中油股份有限公司	成品天然氣	千立方公尺	12,952	11,943
	液化石油氣	公噸	24,462	23,582
	車用汽油	公秉	22,594	16,498
	航燃含煤油	公秉	19,087	18,227
	柴油	公秉	20,045	16,783
	燃料油	公秉	15,789	14,946
	石油化學品	公噸	28,289	28,024
台灣電力股份有限公司	電力	度	2.7794	2.4645
台灣自來水股份有限公司	自來水	立方公尺	10.97	7.17
財政部印刷廠	統一發票	本	16	12
	表格什件	張	9	8
臺灣菸酒股份有限公司	長壽牌菸	箱	24,970	3,942
	尊爵牌菸	箱	27,876	4,257
	王牌牌菸	箱	21,604	3,649
	啤酒產品	公石	6,345	2,102
	黃酒產品	公石	19,773	8,638
	米酒產品	公石	12,571	6,098
	料理酒產品	公石	3,374	2,382

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	50,121	370,000	1,547,661	8,507,580			
豬	隻公噸	42,820	33,800	3,028,649	2,479,973			
台灣中油股份有限公司								
成品天然氣	千立方公尺	17,911,262	17,736,301	213,907,171	229,715,481			
液化石油氣	公噸	311,795	705,000	7,352,823	17,245,545			
車用汽油	公秉	9,411,067	9,710,900	155,268,006	219,406,494			
航燃含煤油	公秉	1,711,201	1,778,000	31,190,231	33,936,629			
柴	油公秉	5,724,999	6,215,779	96,083,496	124,592,471			
燃	料油公秉	2,164,506	4,498,000	32,350,638	71,019,249			
石	油化學品公噸	3,550,100	3,787,300	99,486,777	107,137,195			
財政部印刷廠								
統	一發	票本	37,900,000	37,900,000	450,912	587,371		
表	格	什件張	7,390,000	7,390,000	61,664	67,871		
臺灣菸酒股份有限公司								
長	壽牌	菸箱	438,956	438,956	1,730,458	10,960,795		
尊	爵牌	菸箱	537,063	537,063	2,286,437	14,971,128		
王	牌牌	菸箱	61,339	61,339	223,851	1,325,187		
啤	酒	產	品公石	4,062,270	4,062,270	8,538,506	25,775,200	
黃	酒	產	品公石	73,426	73,426	634,232	1,451,846	
米	酒	產	品公石	143,492	143,492	875,017	1,803,811	
料	理	酒	產	品公石	820,501	820,501	1,954,186	2,768,463

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	224,123,861	213,100,056	552,358,907	592,296,492

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	3,238,477	2,428,858	23,221,651	26,650,309

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	2,615,859	23,459,774 683,000
交通部臺灣鐵路管理局	客運	千延人	公里	11,169,124	18,432,808
	貨運	千延噸	公里	758,906	882,192
臺灣港務股份有限公司	倉儲	延日	噸	113,810,458	584,970
	停泊	艘	時	3,030,803	1,292,801
	曳船	小	時	72,858	1,476,560
	裝卸	收費	噸	795,300,000	8,530,818
桃園國際機場股份有限公司	機場旅客服務	人	次	37,590,924	3,926,499
	航空器服務	架	次	223,000	5,525,364

丁3、(5) 金融及保險業主要營運量值綜計表

貨幣單位：新臺幣千元

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)	1,400,591,736	22,868,040
	存放銀行業	"	1,152,680,000	21,411,678
	銀行業融通	"	247,765,736	1,451,982
	短期放款及透支	"	146,000	4,380
	存款	"	12,644,725,351	191,455,620
	國際金融機構存款	"	307,812	
	銀行業存款	"	12,436,623,866	190,012,926
	公庫及政府機關存款	"	200,411,548	1,305,000
	儲蓄存款及儲蓄券	"	7,382,125	137,694
	發行券幣	"	1,941,702,327	
	發行券幣	"	1,941,702,327	
	投資	"	13,306,279,000	330,470,997
	投資有價證券	"	1,000,000	16,200
	投資長期證券	"	12,865,679,000	319,332,917
	信託投資	"	439,600,000	11,121,880
中國輸出入銀行	放款	"	98,000,000	1,488,405
	短期放款及透支	"	15,612,000	207,887
	中期放款	"	59,190,000	965,638
	長期放款	"	23,198,000	314,880
	保險	新臺幣千元	100,000,000	250,000
	輸出保險	"	100,000,000	250,000

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)	2,213,800,000	60,002,323
	短期放款及透支	"	520,177,287	11,595,021
	中期放款	"	817,122,769	22,279,661
	長期放款	"	876,499,944	26,127,641
	存款	"	3,382,100,000	49,763,118
	支票存款	"	38,000,000	
	活期存款	"	484,100,000	2,719,793
	定期存款	"	530,350,000	9,159,868
	儲蓄存款	"	2,329,650,000	37,883,457
	投資	新臺幣千元	677,500,000	389,430
	證券經紀業務	"	677,500,000	389,430
	保險			51,044,846
	人壽保險			27,913,846
	公教人員保險			23,130,664
	退休人員保險			336
	保證及代理	新臺幣千元	31,750,000	1,063,190
	代理業務	"	31,750,000	1,063,190
臺灣土地銀行股份有限公司				
	放款	新臺幣千元 (平均餘額)	1,872,400,000	42,269,962
	貼現	"	1,459,244	21,359
	短期放款及透支	"	201,374,649	3,070,363

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	"	733,148,596	17,481,520
	長期放款	"	936,417,511	21,696,720
	存款	"	2,095,000,000	20,274,602
	支票存款	"	30,315,486	
	活期存款	"	294,464,841	648,537
	定期存款	"	772,569,490	9,143,913
	儲蓄存款	"	997,650,183	10,482,152
	保證及代理	新臺幣千元	9,585,000	495,000
	代理業務	"	9,585,000	495,000
中華郵政股份有限公司	放款(註)	新臺幣千元 (平均餘額)	2,205,050,000	32,760,010
	存放央行及同業	"	2,205,050,000	32,760,010
	存款	"	5,830,000,000	70,658,771
	儲蓄存款	"	5,830,000,000	70,658,771
	保險			143,000,000
	簡易壽險			143,000,000
	儲匯	新臺幣千元	1,622,862,000	778,937
	匯兌	"	1,604,320,000	372,634
	代理業務	"	18,542,000	406,303
中央存款保險股份有限公司	保險			8,580,014
	存款保險			8,580,014

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、銀行同業（2,195,050,000千元）及拆放銀行同業（10,000,000千元）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			
1,975		2,080		經 濟 部 主 管		12,957	37
				台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司		520	
				國 內 部 分		517	
				國 外 部 分		3	
130		94		台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司		2,050	17
1,845		1,986		台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司		9,465	
				國 內 部 分		9,465	
				國 外 部 分			
1,845		1,986		台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司		922	20
				財 政 部 主 管		583	
				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		573	
				交 通 部 主 管		16,813	971
				中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司		2,088	
				交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局		12,140	962
				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			
1,975		2,080		總 計		30,738	1,008

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		26		289		33
	799		533		26		289		33
	799		521		26		289		33
			12						
21,864	28	3,103	35	7,473	89	2,238	18	1,119	64
1,373	12	266	22	321	58	812	3	544	56
1,373	12	266	22	321	58	799	3	540	56
						13		4	
6,390	16	1,098	10	4,514	5	524	12	188	8
11,551		1,250		1,544		568		136	
11,551		1,250		1,544		566		136	
						2			
2,550		489	3	1,094	26	334	3	251	
4,237		13,700	45	1,961		1,441	3	439	
		160		22		30		4	
		154		22		30		4	
		6							
		7,552	36	574		599	3	165	
		7,392	36	574		589	3	165	
		160				10			
		5,097	9	524		398		87	
		5,004	9	521		398		87	
		93		3					
144		7		3		14			
4,093		884		838		400		183	
9,497	1,601	8,987	11	3,864	750	2,690	62	302	42
9,365	1,033	8,464		3,858	749	1,644		256	18
7	568	136	11	1	1	342	62	2	24
125		329		5		548		44	
		58				156			
		134		11		24		4	
		134		11		24		4	
36,397	1,629	26,457	91	13,335	839	6,682	83	1,897	106

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		1,238	
中 央 銀 行	31		4		1,238	
國 內 部 分	31		4		1,226	
國 外 部 分					12	
經 濟 部 主 管	767	1	429	5	19,065	91
台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	72		37	4	1,670	25
國 內 部 分	72		37	4	1,654	25
國 外 部 分					16	
台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	432	1	346	1	4,104	40
台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	259		39		11,542	
國 內 部 分	259		39		11,540	
國 外 部 分					2	
台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4		7		1,749	26
財 政 部 主 管	53		74		15,777	48
中 國 輸 出 入 銀 行					190	
國 內 部 分					184	
國 外 部 分					6	
臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司					8,151	39
國 內 部 分					7,981	39
國 外 部 分					170	
臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司					5,495	9
國 內 部 分					5,402	9
國 外 部 分					93	
財 政 部 印 刷 廠					31	
臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	53		74		1,910	
交 通 部 主 管	43	234	5	4	28,533	1,278
中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	16		5		12,212	
交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	27	234		4	12,645	1,269
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	894	235	512	9	64,771	1,417

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9人、臨時職員鐵路行政契約）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支應。

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
862		1,227		873		11		-11	
862		1,227		873		11		-11	
862		1,217		873		9		-11	
		10				2			
30,885	186	19,023	96	31,069	204	42	-5	-184	-18
2,275	130	1,670	30	2,287	137		-5	-12	-7
2,271	130	1,653	30	2,283	137	1	-5	-12	-7
4		17		4		-1			
11,438	30	4,058	40	11,746	30	46		-308	
13,270		11,546		13,145		-4		125	
13,270		11,545		13,145		-5		125	
		1				1			
3,902	26	1,749	26	3,891	37			11	-11
6,711		15,670	55	6,759		107	-7	-48	
26		190		26					
26		187		26		-3			
		3				3			
739		8,102	42	737		49	-3	2	
739		7,930	42	737		51	-3	2	
		172				-2			
611		5,437	13	661		58	-4	-50	
608		5,344	13	658		58	-4	-50	
3		93		3					
147		31		147					
5,188		1,910		5,188					
13,668	2,397	28,533	1,278	13,669	2,397			-1	
13,484	1,800	12,212		13,484	1,800				
10	597	12,645	1,269	11	597			-1	
174		2,840	9	174					
		836							
15		158		16				-1	
15		158		16				-1	
52,141	2,583	64,611	1,429	52,386	2,601	160	-12	-245	-18

234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協助營運阿里山森林

丁5、用 人 費

資 本 支 出 用 人 費 用	基 金 名 稱	正 式 員 額 薪 資	臨 時 人 員 薪 資
	行 政 院 主 管	1,997,096	
	中 央 銀 行	1,997,096	
	國 內 部 分	1,968,651	
	國 外 部 分	28,445	
5,620,314	經 濟 部 主 管	44,327,220	293,253
	台 灣 糖 業 股 份 有 限 公 司	3,343,832	97,653
	國 內 部 分	3,306,260	97,653
	國 外 部 分	37,572	
289,886	台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司	13,154,053	142,012
5,330,428	台 灣 電 力 股 份 有 限 公 司	23,470,597	
5,330,428	國 內 部 分	23,467,397	
	國 外 部 分	3,200	
	台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司	4,358,738	53,588
	財 政 部 主 管	18,926,828	163,056
	中 國 輸 出 入 銀 行	222,836	240
	國 內 部 分	214,616	
	國 外 部 分	8,220	240
	臺 灣 金 融 控 股 股 份 有 限 公 司	7,780,255	101,914
	國 內 部 分	7,473,204	101,914
	國 外 部 分	307,051	
	臺 灣 土 地 銀 行 股 份 有 限 公 司	5,246,802	26,253
	國 內 部 分	5,087,789	26,253
	國 外 部 分	159,013	
	財 政 部 印 刷 廠	126,831	
	臺 灣 菸 酒 股 份 有 限 公 司	5,550,104	34,649
	交 通 部 主 管	29,218,769	1,246,251
	中 華 郵 政 股 份 有 限 公 司	19,357,513	604,461
	交 通 部 臺 灣 鐵 路 管 理 局	6,699,160	635,903
	臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司	2,581,302	5,887
	桃 園 國 際 機 場 股 份 有 限 公 司	580,794	
	金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管	185,105	
	中 央 存 款 保 險 股 份 有 限 公 司	185,105	
5,620,314	總 計	94,655,018	1,702,560

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
130,719	19,763	516,948	203,659	330,343	128	3,198,656
130,719	19,763	516,948	203,659	330,343	128	3,198,656
129,496	780	512,718	201,969	327,945	128	3,141,687
1,223	18,983	4,230	1,690	2,398		56,969
4,857,539	1,164,855	11,589,143	3,417,216	6,700,300	4,602	72,354,128
216,727	120	925,651	230,618	427,698	317	5,242,616
214,368	120	915,555	229,034	424,004	317	5,187,311
2,359		10,096	1,584	3,694		55,305
1,997,836	137,794	3,476,057	1,101,228	2,257,282	1,610	22,267,872
2,427,381	1,017,833	6,013,116	1,690,723	3,368,577	2,129	37,990,356
2,427,174	1,012,667	6,012,329	1,690,538	3,367,760	2,129	37,979,994
207	5,166	787	185	817		10,362
215,595	9,108	1,174,319	394,647	646,743	546	6,853,284
1,967,287	584,436	4,985,896	2,385,049	2,657,390	1,294	31,671,236
15,526	5,305	59,320	24,569	32,552	6	360,354
15,226	516	57,128	23,717	27,605	6	338,814
300	4,789	2,192	852	4,947		21,540
951,933	393,280	2,090,438	848,848	1,027,894	285	13,194,847
919,545	128,214	2,008,712	834,027	990,929	285	12,456,830
32,388	265,066	81,726	14,821	36,965		738,017
712,020	176,710	1,401,772	700,834	611,635	67	8,876,093
678,685	70,019	1,361,574	700,834	586,749	67	8,511,970
33,335	106,691	40,198		24,886		364,123
5,795		33,822	14,645	19,646	20	200,759
282,013	9,141	1,400,544	796,153	965,663	916	9,039,183
2,418,532	804,863	8,283,053	7,527,909	4,264,124	2,185	53,765,686
497,201	759,864	5,012,221	4,891,659	2,660,116	1,346	33,784,381
1,654,768	40,751	2,428,603	2,233,287	1,065,332	594	14,758,398
169,016	4,248	688,203	345,561	414,607	245	4,209,069
97,547		154,026	57,402	124,069		1,013,838
12,742	120	47,041	27,397	40,686	3	313,094
12,742	120	47,041	27,397	40,686	3	313,094
9,386,819	2,574,037	25,422,081	13,561,230	13,992,843	8,212	161,302,800

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 行為稅	特 別 稅 課	小 計	規 費	消費與 行為稅	特別 稅課	小計	規費
行 政 院 主 管	11,462	144,500		155,962	4,122				
中 央 銀 行	11,462	144,500		155,962	4,122				
經 濟 部 主 管		70,511,815	350,399	70,862,214	12,765,783	53,554	1	53,555	13,390
台灣糖業股份有限公司		628,663	855	629,518	3,301				
台灣中油股份有限公司		69,883,152	349,544	70,232,696	5,747,789	6,188		6,188	159
台灣電力股份有限公司					7,008,200	47,366	1	47,367	13,231
台灣自來水股份有限公司					6,493				
財 政 部 主 管	2,819,688	27,803,110	13,585,670	44,208,468	75,897				
中 國 輸 出 入 銀 行	37,857	51,757		89,614	1,864				
臺灣金融控股股份有限公司	227,727	3,062,396		3,290,123	51,039				
臺灣土地銀行股份有限公司	886,058	2,233,859		3,119,917	21,474				
財 政 部 印 刷 廠	17,604			17,604	26				
臺灣菸酒股份有限公司	1,650,442	22,455,098	13,585,670	37,691,210	1,494				
交 通 部 主 管	3,879,751	2,483,725		6,363,476	47,500				
中華郵政股份有限公司	1,722,378	2,483,442		4,205,820	36,982				
交通部臺灣鐵路管理局					5,239				
臺灣港務股份有限公司	1,179,460			1,179,460	2,739				
桃園國際機場股份有限公司	977,913	283		978,196	2,540				
金 融 監 督 管 理 委 員 會 主 管		429,001		429,001	37				
中央存款保險股份有限公司		429,001		429,001	37				
總 計	6,710,901	101,372,151	13,936,069	122,019,121	12,893,339	53,554	1	53,555	13,390

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
	7,918		2,948	2,556		13,422	754							
	7,918		2,948	2,556		13,422	754							
4,705,787	10,600		871,642	108,178	786	5,696,993	794,291	129,860	49	12,040	86,603	18	228,570	181,465
1,985,128	10,600		112,982	7,694	786	2,117,190	38,376							
1,255,068			429,064	40,881		1,725,013	59,803				1,810		1,810	1,910
1,313,468			303,171	47,811		1,664,450	676,560	129,860	49	12,040	77,793	18	219,760	126,555
152,123			26,425	11,792		190,340	19,552				7,000		7,000	53,000
1,454,798			210,262	326,043		1,991,103	42,900							
1,175			1,512	2,207		4,894	15							
886,410			91,423	127,144		1,104,977	8,762							
385,450			53,434	189,705		628,589	1,770							
				581		581	115							
181,763			63,893	6,406		252,062	32,238							
466,053	2,550		240,874	599,195	150	1,308,822	35,744							
203,060			46,650	584,359		834,069	363							
186,110			15,336	6,228		207,674	8,889							
76,883	2,550		163,375	5,277	150	248,235	25,160							
			15,513	3,331		18,844	1,332							
1,130			1,350	34,579		37,059	30							
1,130			1,350	34,579		37,059	30							
6,635,686	13,150		1,327,076	1,070,551	936	9,047,399	873,719	129,860	49	12,040	86,603	18	228,570	181,465

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					2,553	2,553			
中 央 銀 行					2,553	2,553			
經 濟 部 主 管		1,950		77	156,080	158,107	716		
台灣糖業股份有限公司		1,950		77	2,080	4,107	716		
台灣中油股份有限公司									
台灣電力股份有限公司					154,000	154,000			
台灣自來水股份有限公司									
財 政 部 主 管	414,320			80,692	3,103	498,115	27,171		
中 國 輸 出 入 銀 行							150		
臺灣金融控股股份有限公司	414,320			53,992	2,593	470,905	13,171		
臺灣土地銀行股份有限公司				26,700	510	27,210	13,850		
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	442,960	1,950	80,769	161,736	687,415	27,887			

註：1.本表未包括代徵營業稅48,836,664千元（包括台灣糖業公司1,398,808千元，台灣中油公司34,354,454千元，台灣電力公司9,825,601千

2.所得稅合計7,153,861千元，與損益綜計表所列所得稅費用6,591,921千元，差異數561,940千元，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 行為稅	特別 稅課	總計	規費
11,462	7,918		2,948	147,056	2,553	171,937	4,876
11,462	7,918		2,948	147,056	2,553	171,937	4,876
	4,835,647	10,649	885,632	70,760,227	507,284	76,999,439	13,755,645
	1,985,128	10,600	114,932	636,434	3,721	2,750,815	42,393
	1,255,068		429,064	69,932,031	349,544	71,965,707	5,809,661
	1,443,328	49	315,211	172,970	154,019	2,085,577	7,824,546
	152,123		26,425	18,792		197,340	79,045
3,234,008	1,454,798		210,262	28,209,845	13,588,773	46,697,686	145,968
37,857	1,175		1,512	53,964		94,508	2,029
642,047	886,410		91,423	3,243,532	2,593	4,866,005	72,972
886,058	385,450		53,434	2,450,264	510	3,775,716	37,094
17,604				581		18,185	141
1,650,442	181,763		63,893	22,461,504	13,585,670	37,943,272	33,732
3,908,391	466,053	2,550	240,874	3,082,920	150	7,700,938	83,244
1,751,018	203,060		46,650	3,067,801		5,068,529	37,345
	186,110		15,336	6,228		207,674	14,128
1,179,460	76,883	2,550	163,375	5,277	150	1,427,695	27,899
977,913			15,513	3,614		997,040	3,872
	1,130		1,350	463,580		466,060	67
	1,130		1,350	463,580		466,060	67
7,153,861	6,765,546	13,199	1,341,066	102,663,628	14,098,760	132,036,060	13,989,800

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2,718,931千元，中華郵政公司91,870千元)。

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	6,769,456	676,945,613	台灣糖業股份有限公司	79,200	
			台灣中油股份有限公司	79,200	
			台灣電力股份有限公司	79,200	
			臺灣金融控股股份有限公司	252,277	
			臺灣土地銀行股份有限公司	72,000	
中美嘉吉股份有限公司	140,000	140,000	台灣糖業股份有限公司	56,000	
唐榮鐵工廠股份有限公司	3,500,000	350,000,000	臺灣金融控股股份有限公司	1,451,074	
中華開發金融控股股份有限公司	151,436,592	15,143,659,200	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	3,355,212	335,521,178	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		-150,423	-333,245	-1,020,473
9,613	279,000	45.00		168,402	161,406	167,575
79,200	20,305,056	3.00	1.00	19,810	19,327	23,569
79,200	20,305,056	3.00	1.00	19,810	19,327	23,569
79,200	20,305,056	3.00	1.00	19,810	19,327	23,569
252,277	67,762,619	10.01	1.00	66,110	64,497	78,655
72,000	20,305,056	3.00	1.00	19,810	19,327	23,569
56,000	56,000	40.00		33,200	33,167	44,363
1,451,074	74,802,414	21.37				74,944
886,743	238,729,496	1.58				95,492
704,544	47,030,687	6.33	0.60	28,218	47,031	23,515
2,409,360	240,936,000	48.00		9,600	1,017	-10,453
282,776				813	950	6,337
14,245	4,500,000	10.00				7,200
137	14,658	0.92				
780	239,929	0.07				293
1,959,100	162,954,279	27.66		248,040	186,012	402,600
19,444	2,888,844	2.33	3.50	10,111	10,111	10,111
2	1,000	10.00				
2	1,000	10.00				10

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	3,030,297	303,029,661	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	7,240,532	724,053,216	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	197,021	
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	282,209	-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				
	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			
7,000	700,000	3.53	4.00	2,800	2,240	2,800	
14,000	1,400,000	7.06	4.00	5,600	4,480	5,600	
7,000	700,000	3.53	4.00	2,800	2,240	2,800	
41,000	6,212,104	2.05	1.80	10,963	11,643	10,485	
20,000	3,030,293	1.00	1.80	5,347	5,680	5,115	
15,000	2,272,717	0.75	1.80	4,011	4,260	3,836	
52,000	5,200,000	5.78					
105,277				615	2,092	-5,671	
1,084,860	84,574	49.00		-8,820	-94,080	-87,406	
2,433,154	76,000	20.00		1,295,297	991,201	810,368	
676,203						-6,296	
260,000	29,834,205	4.12	0.20	5,967	33,421	33,422	
197,021	18,633,937	26.00		18,122	18,274	21,254	
174,022							
264,596				11,741	11,741		
611,275	60,000,000	20.00		118,137	96,927	124,313	
681,494	400	40.00		291,168	294,082	303,404	
318,500	31,850,000	49.00		31,360	38,465	33,626	
1,475,100	147,510,000	45.00		321,027	210,782	309,239	
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	5,220,000	522,000,000	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	56,052,931	5,605,293,059	台灣糖業股份有限公司	2,000,000	
第一金融控股股份有限公司	126,362,263	12,636,226,252	臺灣金融控股股份有限公司	4,217,100	1,668,475
華南金融控股股份有限公司	93,279,701	9,327,970,099	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	55,628,098	5,562,809,763	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	
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	
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	

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		17,024	16,144	19,153
2,466,146	193,140,000	37.00		521,062	481,723	590,764
45,500	5,937,750	1.14	2.40	14,251	12,285	14,333
110,592	13,917,825	2.67	2.40	33,403	28,796	33,595
46,789	6,068,250	1.16	2.40	14,564	12,555	14,648
45,500	5,937,750	1.14	2.40	14,251	12,285	14,333
215,668	16,301,019	15.40	0.75	12,226	6,520	4,075
2,000,000	200,000,000	3.57	0.45	90,000		
5,885,575	942,551,195	7.46	0.49	425,668	348,822	334,217
8,105,279	2,338,881,845	25.07		2,771,632	2,263,583	3,292,172
6,037,411	764,290,374	13.74				
806,368	107,174,495	1.93				
37,500	3,750,000	0.28	0.72	2,700	2,700	3,237
750,000	75,000,000	5.68	0.72	54,000	54,000	64,730
750,000	75,000,000	5.68	0.72	54,000	54,000	64,730
100,000	10,000,000	5.88				
50,000	5,000,000	2.94				
510,681	64,608,278	17.76	0.50	32,304	32,304	71,069
12,501	1,250,110	1.91				

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	12,501	
中影股份有限公司	1,102,942	110,294,200	臺灣金融控股股份有限公司	340,412	
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	101,410,666	10,141,066,594	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	125,632,101	12,563,210,128	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	
			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	-37,541

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		
12,501	1,250,110	1.91				
340,412	15,869,677	14.39				20,322
3,793	1,500,000	30.00				3,158
820,342	236,607,231	2.33				150,044
461,358	135,259,498	1.33				85,774
175,204	63,521,565	0.51				90,745
1,590,251	309,799,938	2.49	1.11	343,878	343,878	343,878
142,071	53,814,265	0.43	1.11	59,734	59,734	59,734
27,000	4,432,381	8.77				16,568
3,994,770	399,477,000	10.27				183,759
373,803	8,470,000	9.99				
4,500	450,000	3.33	1.89	851		639
17,400	1,740,000	9.34	2.00	3,480	2,610	4,350
1,216,800	120,000,000	20.00		262,964	185,415	303,673
4,735,346	473,534,579	43.00				40
155	15,531	0.26	0.96	15	17	24
592	59,198	0.99	0.96	57	64	92
2,793,655	82,800,000	45.00		159,182	170,749	220,881
1,647	45,450	45.00		1,815	1,784	7,323
337,424	60,883,058	8.74				

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	
異王醇 (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	631,710	
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	-247,500
臺灣港務國際物流股份有限公司	300,000	30,000,000	臺灣港務股份有限公司	120,000	
依序思液化天然氣股份有限公司	14,428,386	482,700,000	台灣中油股份有限公司	20,464,150	1,357,000
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	
臺灣港務觀光發展股份有限公司	471,000	47,100,000	臺灣港務股份有限公司	100,000	131,300
中國信託金融控股股份有限公司	166,515,337	16,651,533,679	臺灣金融控股股份有限公司	6,736,104	
高雄洲際貨櫃碼頭股份有限公司	800,000	80,000,000	臺灣港務股份有限公司		320,000
總 計				96,709,610	3,174,121

及其盈虧綜計表(續)

單位：新臺幣千元

金額	持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
	投資淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數 %	本年度預計		上年度 預算總額
每股(元)				總額		
2,109,557	210,955,700	49.00		-54,550	-82,096	-22,727
49,000	4,900,000	49.00		2,583	2,440	4,646
3,226,161	322,616,100	47.00				
631,710						
0					34,941	113,900
120,000	12,000,000	40.00		7,964	2,899	-1,274
21,821,150	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				
231,300	23,130,000	49.11		-17,532		
6,736,104	282,436,207	1.70				
320,000	32,000,000	40.00		-6,970		
99,883,731				7,430,002	5,929,854	7,647,939

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 毛 額 (一)	國營事業 生產毛額 (二)	比率 % (二)/(一)	國內固定 資本形成 毛 額 (三)	國營事業 固定資本 形成毛額 (四)	比率 % (四)/(三)
90	10,158,209	789,535	7.77	2,238,591	228,905	10.23
91	10,680,883	736,418	6.89	2,285,679	217,894	9.53
92	10,965,866	707,420	6.45	2,365,673	209,230	8.84
93	11,649,645	693,352	5.95	2,853,709	179,687	6.30
94	12,092,254	601,930	4.98	2,924,286	196,728	6.73
95	12,640,803	454,286	3.59	3,063,352	183,283	5.98
96	13,407,062	478,554	3.57	3,205,121	191,902	5.99
97	13,150,950	283,482	2.16	3,045,433	199,215	6.54
98	12,961,656	495,177	3.82	2,761,737	206,972	7.49
99	14,119,213	485,362	3.44	3,335,881	223,225	6.69
100	14,312,200	375,561	2.62	3,346,945	194,087	5.80
101	14,686,917	435,892	2.97	3,282,131	180,794	5.51
102	15,221,201	531,965	3.49	3,371,155	179,145	5.31
103	16,084,003	554,694	3.45	3,471,557	192,195	5.54
104	16,772,559	575,484	3.43	3,451,817	166,270	4.82
105	17,244,542	576,825	3.34	3,467,536	182,133	5.25

註：1.歷年資料已於103年11月依2008SNA規範追溯修正。

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)