

中華電信股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經 營 成 績：				
營 業 總 收 入	167,199.58	154,183.11	13,016.47	8.44
營 業 總 支 出	114,665.35	108,612.24	6,053.11	5.57
稅前純益（純損－）	52,534.23	45,570.87	6,963.36	15.28
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	34,739.67	40,675.26	-5,935.59	14.59
留存事業機關盈餘	5,378.16	4,915.82	462.34	9.41
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	34,772.82	33,056.91	1,715.91	5.19
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	11,075.93			
現金及約當現金淨減		4,177.70		
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	11,033.34	-2,602.48	13,635.82	
固 定 資 產 餘 額	358,062.25	363,750.85	-5,688.60	1.56
長 期 負 債 餘 額	13,299.90	13,801.54	-501.64	3.63
業 主 權 益	330,946.87	325,701.40	5,245.47	1.61

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

中華電信股份有限公司損益核定表

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	%	
144,156,143	100	營業收入	164,747,553	100	150,858,732	100	9.21
		銷貨收入					
		勞務收入					
		電費收入					
		運輸收入					
143,934,271	99.85	郵務收入	164,548,466	99.88	150,662,279	99.87	9.22
		電信收入					
221,872	0.15	金融保險收入	199,087	0.12	196,453	0.13	1.34
		其他營業收入					
84,551,711	58.65	營業成本	94,361,460	57.28	90,079,699	59.71	4.75
		銷貨成本					
		勞務成本					
		發電及供電成本					
		輸儲成本					
83,473,047	57.90	郵務成本	93,288,453	56.63	88,891,866	58.92	4.95
		電信成本					
1,078,664	0.75	金融保險成本	1,073,007	0.65	1,187,833	0.79	-9.67
		其他營業成本					
59,604,432	41.35	營業毛利(毛損一)	70,386,093	42.72	60,779,033	40.29	15.81
14,008,880	9.72	營業費用	17,388,657	10.55	15,708,327	10.41	10.70
		行銷費用					
8,435,263	5.85	業務費用	10,870,981	6.60	9,393,194	6.23	15.73
2,087,566	1.45	管理費用	2,562,264	1.56	2,437,433	1.62	5.12
3,486,050	2.42	其他營業費用	3,955,412	2.40	3,877,700	2.57	2.00
45,595,552	31.63	營業利益(損失一)	52,997,436	32.17	45,070,706	29.88	17.59
3,337,204	2.31	營業外收入	2,452,024	1.49	3,324,373	2.20	-26.24
1,666,441	1.16	財務收入	1,105,136	0.67	1,989,363	1.32	-44.45
1,670,763	1.16	其他營業外收入	1,346,888	0.82	1,335,010	0.88	0.89
2,635,885	1.83	營業外費用	2,915,228	1.77	2,824,211	1.87	3.22
59,912	0.04	財務費用	65,880	0.04	63,867	0.04	3.15
2,575,973	1.79	其他營業外費用	2,849,348	1.73	2,760,344	1.83	3.22
701,319	0.49	營業外利益(損失一)	-463,204	0.28	500,162	0.33	
		非常利益(損失一)					
46,296,872	32.12	稅前純益(純損一)	52,534,232	31.89	45,570,868	30.21	15.28
		所得稅	12,416,398	7.54			
46,296,872	32.12	本期稅後純益(純損一)	40,117,834	24.35	45,570,868	30.21	-11.97

中華電信股份有限公司盈虧撥補核定表

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	%	
48,187,412	100	盈餘之部	52,534,232	100	45,591,081	100	15.23
46,296,872	96.08	本年盈餘	52,534,232	100	45,570,868	99.96	15.28
1,890,540	3.92	本累積盈餘 退回所得稅			20,213	0.04	-100.00
48,187,412	100	分配之部	52,534,232	100	45,591,081	100	15.23
37,281,247	77.37	中央政府所得者	47,156,072	89.76	40,675,261	89.22	15.93
		所得稅	12,416,398	23.63			
5,788,635	12.01	股(官)息	5,788,635	11.02	5,788,635	12.70	
31,492,612	65.35	紅利	28,951,039	55.11	34,886,626	76.52	-17.01
		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					
		外國政府所得者					
		所得稅					
		其他所得者					
10,906,165	22.63	撥補各級農、漁會事業費	5,378,160	10.24	4,915,820	10.78	9.41
		留存事業累積虧損					
87,264	0.18	資本公積	195,655	0.37	398,592	0.87	-50.91
4,620,961	9.59	法定公積	3,992,218	7.60	4,517,228	9.91	-11.62
6,177,727	12.82	特別公積	1,190,287	2.27			
20,213	0.04	未分配盈餘					
		虧損之部					
		本年度虧損					
		本累積虧損					
		退回所得稅					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		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					
		撥用待填補之虧損					

中華電信股份有限公司資金運用核定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	40,117,834
調整項目	39,789,934
提列備抵呆帳及損失	304,937
折舊及折耗	39,798,804
攤銷	93,080
沖轉遞延收入	-2,443,123
兌換損失（利益－）	1,120
處理資產損失（利益－）	313,373
債務整理損失（利益－）	
其他	2,573,721
流動資產淨減（淨增－）	-3,064,470
流動負債淨增（淨減－）	2,212,492
遞延所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出－）	79,907,768
投資活動之現金流量	
存放央行淨減（淨增－）	
短期投資淨減（淨增－）	
買匯貼現及放款淨減（淨增－）	
減少長期投資	
減少基金及長期應收款	216,556
減少固定資產及遞耗資產	-151,706
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	
增加長期投資	
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-34,772,815
投資活動之淨現金流入（流出－）	-34,707,965
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	-2,000,000
存匯款及金融債券淨增（淨減－）	
央行及同業融資淨增（淨減－）	
增加長期債務	
其他負債淨增（淨減－）	2,661,716
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	-47,378
減少資本及公積	
發放現金股利	-34,739,674
理財活動之淨現金流入（流出－）	-34,125,336
匯率影響數	1,464
現金及約當現金之淨增（淨減－）	11,075,931
期初現金及約當現金	3,443,160
期末現金及約當現金	14,519,091

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

分析及說明：

壹、事業概況：

中華電信股份有限公司之前身為電信總局，係依新公布實施之「電信法」及「中華電信股份有限公司條例」改制成立，以經營國內及國際電信事業為目的，並得投資或經營電信相關之業務及其他經交通部核准之業務。

電信業務，概分為市內電話、國內長途電話、國際電話、國際電報、行動電話、無線電叫人及國內、國際數據通信等項，其中以市內電話為最主要項目，且為其他各項業務發展之基礎，預計本（八十六）年度市內電話總戶數將達 990萬戶，平均每百人市內電話用戶數將達45.7戶，為世界達成此一水準少數國家之一。近年來由於電腦與電信之廣泛結合應用，以及經濟、社會活動快速發展，社會各界對通信服務之需求日趨多元化、高級化、精緻化及機動化，該公司亦配合各項需求，適時提供無線電叫人、行動電話、航空訂位、國內及國際傳真存轉、國際電話信用卡、網際資訊網路等服務，預計均將持續成長。

該公司為滿足社會對通信多元化之需求，並配合國家建設計畫之執行，促使臺灣成為亞洲交通轉運樞紐、科技重鎮，及亞太營運中心之電信中心，現階段電信建設已從加強網路數位化、光纖化、智慧化，及擴充行動通信、國際通信與高速數據通信等設備之容量，以提昇各項電信服務品質與效率。在市話網路方面，將積極建設光纜用戶迴路及整體服務數位網路；在長途通信網路方面，將繼續加強建設光纖網路、專線網路、智慧型網路等工程；在數據通信方面，除擴充電傳視訊、分封交換網路等系統外，並已完成高速數據交換網路、電信專用數據網路及網際資訊網路之建設；在國際通信方面，將參與投資亞太(APCN)、橫太平洋五號、橫大西洋十三號、中星衛星合作投資案，並建設台北第二套國際電話交換機工程及集中維運管理系統等。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

本年度預算核定資本額為 964億7,724萬9,000元，與上年度預算數相同，其中中央政府投資964億7,724萬 8,940元，其他政府機關投資 60元。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 3 萬 5,669人，較上年度預算 3 萬 6,462人，減少 793人。其中通信作業部門 5,642人，占 15.82%；通信機線維持部門 1萬9,326人，占 54.18%；業務部門 5,602人，占 15.70%；管理部門 1,397人，占 3.92%；研究發展及員工訓練部門 1,629人，占 4.57%；資本支出部門 2,073人，占 5.81%。

三、最近五年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中82年度決算數環比之計算皆以81年度決算數為100）

(一)營運量：

營運項目	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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
市內電話	千戶	7,662	107.36	8,210	107.15	8,774	106.87	9,257	105.50	9,895	106.89
國際電話	千分鐘	405,056	123.00	474,301	117.10	540,479	113.95	580,000	107.31	605,000	104.31
行動電話	戶	472,838	157.78	561,987	118.85	593,869	105.67	800,000	134.71	971,000	121.38

(二)平均每單位營收：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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
市內電話	戶	2,799	102.57	2,833	101.21	2,914	102.86	2,929	100.51	4,085	139.47
國際電話	分鐘	45	91.84	42	93.33	39	92.86	36	92.31	30	83.33
行動電話	戶	36,513	92.21	36,611	100.27	31,673	86.51	27,965	88.29	25,496	91.17

註：本表國際電話平均每單位營收以去話收入除以去話數量計算。

貳、預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

(一)本年度預算核定營業收入 1,647億 4,755萬 3,000元，較上年度預算數 1,508億 5,873萬 2,000元，計增加 138億 8,882萬 1,000元，約 9.21%，較前年度決算數 1,441億 5,614萬3,000元，計增加205億9,141萬元，約 14.28%。

(二)營業成本核列 943億 6,146萬元，較上年度預算數 900億 7,969萬 9,000元，計增加 42億8,176萬1,000元，約 4.75%，較前年度決算數 845億 5,171萬 1,000元，計增加 98億 0,974萬9,000元，約11.60%。

(三)營業費用核列 173億 8,865萬 7,000元，較上年度預算數 157億 0,832萬 7,000元，計增加 16億8,033萬元，約 10.70%，較前年度決算數 140億 0,887萬 9,000元，計增加 33億7,977萬8,000元，約24.13%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 529億 9,743萬 6,000元，較上年度預算數 450億 7,070萬 6,000元，計增加 79億 2,673萬元，約 17.59%，較前年度決算數 455億 9,555萬 3,000元，計增加74億0,188萬 3,000元，約 16.23%。

(五)營業外收入核列 24億 5,202萬 4,000元，較上年度預算數 33億 2,437萬 3,000元，計減少 8億 7,234萬 9,000元，約 26.24%，較前年度決算數 33億 3,720萬 4,000元，計減少 8億 8,518萬元，約26.52%。

(六)營業外費用核列 29億 1,522萬 8,000元，較上年度預算數 28億 2,421萬 1,000元，計增加9,101萬7,000

元，約 3.22%，較前年度決算數 26 億 3,588 萬 5,000 元，計增加 2 億 7,934 萬 3,000 元，約 10.60%。
(七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 525 億 3,423 萬 2,000 元，較上年度預算數 455 億 7,086 萬 8,000 元，計增加 69 億 6,336 萬 4,000 元，約 15.28%，較前年度決算數 462 億 9,687 萬 2,000 元，計增加 62 億 3,736 萬元，約 13.47%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 525 億 3,423 萬 2,000 元，依序分配如下：

1. 繳納所得稅：依所得稅法及有關規定核算，應繳納中央政府所得稅 124 億 1,639 萬 8,000 元。
2. 資本公積：按出售固定資產盈餘之稅後餘額提列，計 1 億 9,565 萬 5,000 元。
3. 法定公積：按稅後純益扣除資本公積後之餘額提列 10%，計 39 億 9,221 萬 8,000 元。
4. 特別公積：核列 11 億 9,028 萬 7,000 元，作為加速電信設備現代化之財源。
5. 股息：依資本額 964 億 7,724 萬 9,000 元之 6% 計算，計 57 億 8,863 萬 5,000 元，均為中央政府所得。
6. 紅利：本年度核定盈餘經以上 1 至 5 項分配後，尚餘 289 億 5,103 萬 9,000 元，全數分配為中央政府紅利。

(二)本年度繳庫股息紅利核列 347 億 3,967 萬 4,000 元，較上年度預算數 406 億 7,526 萬 1,000 元，計減少 59 億 3,558 萬 7,000 元，約 14.59%。

三、資金運用(現金流量)之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 799 億 0,776 萬 8,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 347 億 0,796 萬 5,000 元，其中現金流入 2 億 1,655 萬 6,000 元，係減少固定資產之數；現金流出 349 億 2,452 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 1 億 5,170 萬 6,000 元，增加固定資產 347 億 7,281 萬 5,000 元。
2. 上述增加固定資產 347 億 7,281 萬 5,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A. 計畫型部分 346 億 9,222 萬 2,000 元，均為繼續計畫，包括：
 - (1)臺灣北區市內電話計畫 122 億 2,861 萬 1,000 元。
 - (2)臺灣中區市內電話計畫 67 億 8,443 萬 4,000 元。
 - (3)臺灣南區市內電話計畫 110 億 1,135 萬 8,000 元。
 - (4)長途通信計畫 7 億 8,001 萬 1,000 元。
 - (5)數據通信計畫 6 億 2,655 萬元。
 - (6)國際通信計畫 24 億 4,356 萬 5,000 元。
 - (7)電信科技研究發展計畫 6 億 5,442 萬 8,000 元。
 - (8)電信人力培訓計畫 1 億 6,326 萬 5,000 元。

丙138 中華電信公司核定表

B. 非計畫型部分 8,059萬 3,000元，包括機械及設備 3,628萬 8,000元，交通及運輸設備2,503萬4,000元，什項設備 1,927萬 1,000元。

(三)理財活動之淨現金流出 341億 2,533萬 6,000元，其中現金流入 26億 6,171萬 6,000元，係其他負債淨增之數；現金流出 367億 8,705萬 2,000元，包括短期債務淨減 20 億元，減少長期債務 4,737萬 8,000元，發放現金股利 347億 3,967萬 4,000元。

(四)匯率影響現金流入 146萬 4,000元。

(五)現金及約當現金之淨增 110億 7,593萬 1,000元，係期末現金及約當現金 145億 1,909萬 1,000元，較期初現金及約當現金 34億 4,316萬元增加之數，包括增加現金 7億 7,593萬1,000元及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資103億元。