

臺灣製鹽總廠

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	2,241.54	2,361.45	-119.91	5.08
營業總支出	1,928.97	1,838.82	90.15	4.90
稅前純益(純損一)	312.57	522.63	-210.06	40.19
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	167.91	96.30	71.61	74.36
留存事業機關盈餘	144.66	426.33	-281.67	66.07
事業機關負擔虧損				
資金運用 ①：				
固定資產投資	140.02	110.06	29.96	27.22
舉借長期債務				
現金及約當現金淨增	98.74	660.96	-562.22	85.06
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額②	2,004.83	1,848.12	156.71	8.48
固定資產餘額	6,413.96	6,432.69	-18.73	0.29
長期負債餘額				
業主權益	8,469.12	8,324.46	144.66	1.74

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放央行、存放銀行同業及短期投資。

②營運資金餘額=流動資產-流動負債。

臺灣製鹽總廠損益審定表

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	%	
1,878,590	100	營業收入	1,944,032	100	1,843,126	100	5.47
1,874,056	99.76	銷貨收入 勞務收入	1,932,243	99.39	1,830,198	99.30	5.58
		電費收入 運輸收入					
		郵務收入 電信收入					
4,534	0.24	金融保險收入 其他營業收入	11,789	0.61	12,928	0.70	-8.81
1,482,594	78.92	營業成本	1,356,190	69.76	1,338,021	72.60	1.36
1,480,180	78.79	銷貨成本 勞務成本	1,350,917	69.49	1,331,833	72.26	1.43
		發電及供電成本 輸儲成本					
		郵務成本 電信成本					
2,414	0.13	金融保險成本 其他營業成本	5,273	0.27	6,188	0.34	-14.79
395,996	21.08	營業毛利(毛損一)	587,842	30.24	505,105	27.40	16.38
347,006	18.47	營業費用	455,690	23.44	388,420	21.07	17.32
201,715	10.74	行銷費用 業務費用	275,251	14.16	212,770	11.54	29.37
116,539	6.20	管理費用	137,086	7.05	140,733	7.64	-2.59
28,752	1.53	其他營業費用	43,353	2.23	34,917	1.89	24.16
48,989	2.61	營業利益(損失一)	132,152	6.80	116,685	6.33	13.26
281,681	14.99	營業外收入	297,504	15.30	518,324	28.12	-42.60
58,929	3.14	財務收入	120,782	6.21	53,370	2.90	126.31
222,752	11.86	其他營業外收入	176,722	9.09	464,954	25.23	-61.99
139,776	7.44	營業外費用	117,090	6.02	112,380	6.10	4.19
1,184	0.06	財務費用	2,269	0.12	2,794	0.15	-18.79
138,592	7.38	其他營業外費用	114,821	5.91	109,586	5.95	4.78
141,905	7.55	營業外利益(損失一)	180,414	9.28	405,944	22.02	-55.56
		非常利益(損失一)					
190,894	10.16	稅前純益(純損一)	312,566	16.08	522,629	28.36	-40.19
		所得稅					
190,894	10.16	本期稅後純益(純損一)	312,566	16.08	522,629	28.36	-40.19

臺灣製鹽總廠盈虧撥補審定表

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	%	
190,894	100	盈餘之部	312,566	100	522,629	100	-40.19
190,894	100	本年度盈餘	312,566	100	522,629	100	-40.19
		累積盈餘					
		退回所得稅					
190,894	100	分配之部	312,566	100	522,629	100	-40.19
55,611	29.13	中央政府所得者	167,909	53.72	96,303	18.43	74.35
		所得稅					
55,611	29.13	股(官)息	58,839	18.82	58,839	11.26	
		紅利	109,070	34.90	37,464	7.17	191.13
		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					
135,283	70.87	撥補各級農、漁會事業費	144,657	46.28	426,326	81.57	-66.07
		留存事業機關者					
129,104	67.63	撥補累積虧損	126,000	40.31	415,626	79.53	-69.68
6,179	3.24	撥補資本公積	18,657	5.97	10,700	2.05	74.36
		撥補法定公積					
		撥補特別公積					
		未分配盈餘					
		虧損之部					
		本年度虧損					
		累積虧損					
		退回所得稅					
		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					
		撥補盈餘					
		撥補法定公積					
		撥補特別公積					
		撥補資本公積					
		撥補之虧損					

臺灣製鹽總廠資金運用審定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數	%	科 目	本 年 度 預 算 數	%
現金及約當現金來源	384,889	100	現金及約當現金用途	286,149	100
營業活動來源	182,950	47.53	營業活動用途		
營業產生者	182,950	47.53	營業減少者		
本期純益(損失一)	312,566	81.21	本期損失(純益一)		
提存備抵呆帳一流動資產			提存備抵呆帳一流動資產		
提存備抵呆帳及損失			提存備抵呆帳及損失		
提存備抵一非流動資產			提存備抵一非流動資產		
提存各項準備			提存各項準備		
折舊	133,644	34.72	折舊		
折耗			折耗		
攤銷	2,844	0.74	攤銷		
沖轉投資溢價(折價一)			沖轉投資折價(溢價一)		
沖轉債券折價(溢價一)			沖轉債券溢價(折價一)		
沖轉遞延收入			沖轉遞延收入		
其他不影響現金	3,156	0.82	其他不影響現金		
之損失(利益一)			之利益(損失一)		
兌換損失(利益一)			兌換利益(損失一)		
處理資產損失(利益一)	-123,462	-32.08	處理資產利益(損失一)		
債務整理損失(利益一)			債務整理利益(損失一)		
有關損益之流動資產	-221,019	-57.42	有關損益之流動資產		
淨減(增一)			淨增(減一)		
有關損益之流動負債	75,221	19.54	有關損益之流動負債		
淨增(減一)			淨減(增一)		
投資活動來源	152,907	39.73	投資活動用途	140,942	49.25
減少固定、遞耗、無形	152,907	39.73	增加固定、遞耗、無形	140,942	49.25
及非營業資產			及非營業資產		
固定資產	152,907	39.73	固定資產	140,022	48.93
遞耗資產			遞耗資產		
無形資產			無形資產	920	0.32
非營業資產			非營業資產		
減少長期投資			增加長期投資		
理財活動來源			理財活動用途	132,107	46.17
增加資本、公積及填補虧損			減少資本及公積		
增加資本			減少資本		
增加公積			減少公積		
填補虧損			發放現金股利	132,107	46.17
增加債務			減少債務		
短期債務			短期債務		
長期債務			長期債務		
融資活動來源			融資活動用途		
增加存匯款			減少存匯款		
增加央行及同業融資			增加央行及同業融資		
減少買匯貼現及放款			其他活動用途	13,100	4.58
其他活動來源	49,032	12.74	增加基金、長期應收款	13,100	4.58
減少基金、長期應收款	156	0.04	及其他資產		
及其他資產			基金		
基金			長期應收款		
長期應收款	156	0.04	什項資產		
什項資產			遞延費用	13,100	4.58
待整理資產			待整理資產		
增加其他負債			減少其他負債		
什項負債			營業及負債準備		
遞延收入			什項負債		
待整理負債			待整理負債		
無關損益之流動資產淨減	48,876	12.70	無關損益之流動資產淨增		
無關損益之流動負債淨增			無關損益之流動負債淨減		
匯率變動影響數			匯率變動影響數		
			現金及約當現金之淨增(減一)	98,740	
			期初現金及約當現金	1,549,606	
			期末現金及約當現金	1,648,346	

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，表達資金流量之情形。
 2. 所稱現金及約當現金，包括現金、存放央行、存放銀行同業及短期投資。