

中央印製廠

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	2,293.27	2,144.40	148.87	6.94
營 業 總 支 出	1,872.34	1,850.46	21.88	1.18
稅前純益(純損-)	420.93	293.94	126.99	43.20
盈 虧 撥 補：				
轉投資事業機關 分得股(官)息紅利	378.32	260.56	117.76	45.19
留存事業機關盈餘	42.04	28.95	13.09	45.22
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
固 定 資 產 投 資	80.94	54.62	26.32	48.19
舉 借 長 期 債 務				
現 金 及 約 當 現 金 淨 增		38.96		
現 金 及 約 當 現 金 淨 減	77.22			
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	1,177.20	951.03	226.17	23.78
固 定 資 產 餘 額	978.15	1,019.21	-41.06	4.03
長 期 負 債 餘 額				
業 主 權 益	2,103.33	1,861.29	242.04	13.00

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。

中央印製廠損益核定表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預計數		上年度 預算數		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
2,017,927	100	營業收入	2,278,270	100	2,116,400	100	7.65
2,002,415	99.23	銷貨收入	2,258,470	99.13	2,100,200	99.23	7.54
15,513	0.77	勞務收入	19,800	0.87	16,200	0.77	22.22
		電費收入					
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
		金融保險收入					
		其他營業收入					
1,695,367	84.02	營業成本	1,728,867	75.89	1,697,376	80.20	1.86
1,679,151	83.21	銷貨成本	1,710,127	75.06	1,683,052	79.52	1.61
16,216	0.80	勞務成本	18,740	0.82	14,324	0.68	30.83
		發電及供電成本					
		輸儲成本					
		郵務成本					
		電信成本					
		金融保險成本					
		其他營業成本					
322,560	15.98	營業毛利(毛損一)	549,403	24.11	419,024	19.80	31.11
81,719	4.05	營業費用	115,262	5.06	118,863	5.62	-3.05
		行銷費用					
19,875	0.98	業務費用	29,338	1.29	40,355	1.91	-27.30
51,022	2.53	管理費用	69,074	3.03	62,532	2.95	10.46
10,822	0.54	其他營業費用	16,850	0.74	15,976	0.75	5.47
240,841	11.94	營業利益(損失一)	434,141	19.06	300,161	14.18	44.64
91,947	4.56	營業外收入	15,000	0.66	28,000	1.32	-46.43
17,384	0.86	財務收入	10,000	0.44	14,000	0.66	-28.57
74,563	3.70	其他營業外收入	5,000	0.22	14,000	0.66	-64.29
16,454	0.82	營業外費用	28,216	1.24	34,219	1.62	-17.54
633	0.03	財務費用			9,994	0.47	-100.00
15,821	0.78	其他營業外費用	28,216	1.24	24,225	1.14	16.47
75,493	3.74	營業外利益(損失一)	-13,216	0.58	-6,219	0.29	-112.51
		非常利益(損失一)					
316,334	15.68	稅前純益(純損一)	420,925	18.48	293,942	13.89	43.20
6,452	0.32	所得稅	573	0.03	4,429	0.21	-87.06
309,882	15.36	本期稅後純益(純損一)	420,352	18.45	289,513	13.68	45.19

中央印製廠盈虧撥補核定表

單位：新臺幣千元

前 年 度		科 目	本 年 度		上 年 度		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
決 算 數			預 計 數		預 算 數		
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
316,334	100	盈餘之部	420,925	100	293,942	100	43.20
316,334	100	本年度盈餘	420,925	100	293,942	100	43.20
		累積盈餘					
		退回所得稅					
316,334	100	分配之部	420,925	100	293,942	100	43.20
6,452	2.04	中央政府所得者	573	0.14	4,429	1.51	-87.06
6,452	2.04	所得稅	573	0.14	4,429	1.51	-87.06
		股(官)息					
		紅利					
		地方政府所得者					
		股(官)息					
		紅利					
216,605	68.47	轉投資機關所得者	378,317	89.88	260,562	88.64	45.19
40,000	12.64	股(官)息	50,000	11.88	40,000	13.61	25.00
176,605	55.83	紅利	328,317	78.00	220,562	75.04	48.85
		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					
93,277	29.49	撥補各級農、漁會事業費	42,035	9.99	28,951	9.85	45.19
69,210	21.88	留存事業機關盈餘	42,035	9.99	28,951	9.85	45.19
24,067	7.61	填補累積虧損					
		資本公積					
		法定公積					
		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					
		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					
		法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

中央印製廠資金運用核定表

單位：新臺幣千元。

科 目	本 年 度 預 計 數	%	科 目	本 年 度 預 計 數	%
現金及約當現金來源	440,389	100	現金及約當現金用途	517,607	100
營業活動來源	239,689	54.43	營業活動用途		
營業產生者	239,689	54.43	營業減少者		
本期補提存備抵呆帳及損失	420,352	95.45	本期損失(純益)		
提存備抵呆帳及損失			提存備抵呆帳及損失		
提存各項準備			提存各項準備		
折舊折耗攤銷	121,993	27.70	折舊折耗攤銷		
沖轉投資溢價(折價)	1,100	0.25	沖轉投資溢價(溢價)		
沖轉延收入			沖轉延收入		
其他不影響現金			其他不影響現金		
之損失(利益)			之損失(損失)		
兌換資產損失(利益)			兌換資產損失(損失)		
處理資產損失(利益)			處理資產損失(損失)		
有關損益之流動資產	-173,500	-39.40	有關損益之流動資產		
淨增(減)			淨增(減)		
有關損益之流動負債	-130,256	-29.58	有關損益之流動負債		
淨增(減)			淨增(減)		
投資活動來源			投資活動用途	80,936	15.64
減少固定、遞耗、無形			增加固定、遞耗、無形	80,936	15.64
及非營業資產			及非營業資產		
固定資產遞耗			固定資產遞耗	80,936	15.64
無形資產			無形資產		
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	200,000	45.41	理財活動用途	378,138	73.06
增加資本、公積及填補虧損	200,000	45.41	減少資本及公積		
增加資本	200,000	45.41	減少資本		
增加公積			減少公積		
填補虧損			發放現金股利	260,562	50.34
增加債務			減少債務	117,576	22.72
短期債務			短期債務	117,576	22.72
長期債務			長期債務		
融資活動來源			融資活動用途		
增加存款			減少存款		
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	58,533	11.31
其他活動來源	700	0.16	增加基金、長期應收款	9,020	1.74
減少基金、長期應收款			及其他資產		
及其他資產			基金		
基金			長期應收款	8,000	1.55
長期應收款			什項資產	1,020	0.20
什項資產			遞延費用		
待整理資產			待整理資產	49,000	9.47
增加其他負債			減少其他負債	49,000	9.47
什項負債			待整理負債		
遞延收入			無相關損益之流動資產淨增		
待整理負債			無相關損益之流動負債淨減	513	0.10
無相關損益之流動資產淨減	700	0.16	匯率變動影響數		
無相關損益之流動負債淨增			現金及約當現金之淨增(減)	-77,218	
匯率變動影響數			期初現金及約當現金	201,800	
			期末現金及約當現金	124,582	

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。

分析及說明：

壹、事業概況：

中央印製廠創立於民國三十年，原隸屬於中央信託局，於民國三十四年改隸中央銀行，嗣於民國三十八年隨政府遷臺設廠。其主要業務為配合中央銀行貨幣發行需要，印製各種面值之鈔券，並自行產製鈔券油墨，暨辦理回籠作廢鈔券之銷毀工作。此外，尚接受委託印製各類有價證券，以及承製政府勳章、獎章、各機關印信等。茲就該廠本(八十三)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 10億元，較上年度預算數 8億元，增加 2億元，係為支應自本年度起鈔券原料之採購，改由該廠自行負擔所需資金。該廠資本額均為中央銀行投資。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 1,295人，較上年度預算1,325人，減少30人。其中生產部門1,235人，占95.37%；業務部門 14人，占 1.08%；管理部門 36人，占 2.78%；研究發展部門 10人，占 0.77%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

現有設備按單班作業可年產鈔券 6億 9,600萬張。本年度配合發行需要，核定產量 6億4,000萬張，產能利用率為 91.95%。

四、最近五年主要產品產銷數量、成本、售價暨其消長趨勢：(以下各表中79年度決算數環比之計算皆以78年度決算數為 100)

(一)生產量：

產品名稱	單位	79年度決算數		80年度決算數		81年度決算數		82年度預算數		83年度預計數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
壹千元券	千張	380,000	115.15	380,000	100.00	320,000	84.21	300,000	93.75	40,000	13.33
伍佰元券	千張	70,000	87.50	110,000	157.14	120,000	109.09				
壹佰元券	千張	400,000	166.67	320,000	80.00	500,000	156.25	300,000	60.00	500,000	166.67
伍拾元券	千張	110,000	100.00	150,000	136.36	15,000	10.00	100,000	666.67	100,000	100.00

丙22 印製廠核定表

(二)銷售量：

產品名稱	單位	79年度決算數		80年度決算數		81年度決算數		82年度預算數		83年度預計數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
壹仟元券	千張	380,000	115.15	380,000	100.00	320,000	84.21	300,000	93.75	40,000	13.33
伍佰元券	千張	70,000	87.50	110,000	157.14	120,000	109.09				
壹佰元券	千張	400,000	166.67	320,000	80.00	500,000	156.25	300,000	60.00	500,000	166.67
伍拾元券	千張	110,000	100.00	150,000	136.36	15,000	10.00	100,000	666.67	100,000	100.00

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	79年度決算數		80年度決算數		81年度決算數		82年度預算數		83年度預計數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
壹仟元券	千張	1,418.78	105.03	1,397.45	98.50	1,508.89	107.97	2,114.35	140.13	2,367.93	111.99
伍佰元券	千張	1,395.67	93.61	1,338.40	95.90	1,640.61	122.58				
壹佰元券	千張	1,209.65	104.47	1,302.30	107.66	1,278.91	98.20	1,953.90	152.78	2,135.88	109.31
伍拾元券	千張	930.92	99.38	1,094.53	117.58	1,029.36	94.05	1,430.91	139.01	1,591.64	111.23

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	79年度決算數		80年度決算數		81年度決算數		82年度預算數		83年度預計數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
壹仟元券	千張	1,756.90	102.05	1,932.29	109.98	1,850.88	95.79	2,738.00	147.93	3,310.00	120.89
伍佰元券	千張	1,787.36	103.10	1,931.99	108.09	1,853.30	95.93				
壹佰元券	千張	1,553.73	101.19	1,670.62	107.52	1,582.63	94.73	2,470.00	156.07	2,970.00	120.24
伍拾元券	千張	1,110.46	104.64	1,178.05	106.09	1,139.87	96.76	1,739.00	152.56	2,157.00	124.04

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 22億 7,827萬元，較上年度預算數 21億 1,640萬元，計增加 1億6,187萬元，約 7.65%，較前年度決算數 20億 1,792萬 7,000元，計增加 2億 6,034萬 3,000元，約 12.90%。
- (二)營業成本核列 17億 2,886萬 7,000元，較上年度預算數 16億 9,737萬6,000元，計增加 3,149萬 1,000元，約 1.86%，較前年度決算數 16億 9,536萬 7,000元，計增加 3,350萬元，約 1.98%。
- (三)營業費用核列 1億 1,526萬 2,000元，較上年度預算數 1億 1,886萬 3,000元，計減少 360萬1,000元，約 3.03%，較前年度決算數 8,171萬 9,000元，計增加 3,354萬 3,000元，約 41.05%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 4億 3,414萬1,000元，較上年度預算數 3億0,016萬1,000元，計增加 1億 3,398萬元，約44.64%，較前年度決算數 2億 4,084萬 1,000元，計增加 1億9,330萬元，約80.26%。
- (五)營業外收入核列 1,500萬元，較上年度預算數 2,800萬元，計減少 1,300萬元，約46.43%，較前年度決算數 9,194萬 7,000元，計減少 7,694萬 7,000元，約 83.69%。
- (六)營業外費用核列 2,821萬 6,000元，較上年度預算數 3,421萬 9,000元，計減少600萬3,000元，約17.54%，較前年度決算數 1,645萬 4,000元，計增加 1,176萬 2,000元，約 71.48%。
- (七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 4億 2,092萬 5,000元，較上年度預算數 2億 9,394萬2,000元，計增加 1億 2,698萬 3,000元，約43.20%，較前年度決算數 3億 1,633萬 4,000元，計增加 1億0,459萬 1,000元，約 33.06%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 4億 2,092萬 5,000元，依序分配如下：

- (一)繳納所得稅：本年度核定盈餘除印鈔盈餘依規定免納所得稅外，其餘依所得稅法及有關規定計算，應繳納中央政府所得稅 57萬 3,000元。
- (二)法定公積：按稅後純益提列 10%，計 4,203萬 5,000元。
- (三)官息：按資本額 10億元之 5%計算，計 5,000萬元，均為中央銀行所得。
- (四)紅利：本年度核定盈餘經以上(一)至(三)項分配後，尚餘 3億 2,831萬7,000元，悉數分配為中央銀行紅利。

三、資金來源及用途之預計：

- (一)現金及約當現金來源：本年度現金及約當現金來源共列 4億 4,038萬 9,000元，其中來自：
1. 營業活動 2億 3,968萬 9,000元。
 2. 理財活動 2億元，係增加資本之數。
 3. 其他活動 70萬元。

丙24 印製廠核定表

(二)現金及約當現金用途：本年度現金及約當現金用途共列 5億 1,760萬 7,000元，其中用於：

1. 投資活動 8,093萬6,000元，係非計畫型固定資產建設改良擴充中以現金支應之數，如加計本年度未動用現金部分 5,000萬元，則本年度固定資產建設改良擴充共計 1億 3,093萬6,000元，包括房屋及建築 180萬元，機械及設備 1億 2,437萬元，交通及運輸設備 338萬 4,000元，什項設備 138萬 2,000元。
2. 理財活動 3億 7,813萬 8,000元，包括解繳中央銀行上年度官息及紅利 2億 6,056萬 2,000元及減少短期債務 1億 1,757萬 6,000元。
4. 其他活動 5,853萬 3,000元。

(三)現金及約當現金淨減 7,721萬 8,000元，係期末現金 1億 2,458萬 2,000元，較期初現金 2億0,180萬元減少之數。