

## 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	2,791.91	2,241.54	550.37	24.55
營業總支出	1,947.35	1,928.97	18.38	0.95
稅前純益（純損－）	844.56	312.57	531.99	170.20
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	162.51	167.91	-5.40	3.22
留存事業機關盈餘	682.06	144.66	537.40	371.49
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	200.40	140.02	60.38	43.12
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	627.02	98.74	528.28	535.02
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	3,491.22	2,778.15	713.07	25.67
固定資產餘額	46,978.01	47,003.27	-25.26	0.05
長期負債餘額				
業主權益	50,545.75	49,863.69	682.06	1.37

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。

## 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	%	
1,911,713	100	營業收入	1,950,494	100	1,944,032	100	0.33
1,903,570	99.57	銷貨收入 勞務收入	1,938,049	99.36	1,932,243	99.39	0.30
		電費收入 運輸收入					
		郵務收入 電信收入					
8,142	0.43	金融保險收入 其他營業收入	12,445	0.64	11,789	0.61	5.56
1,212,885	63.44	營業成本	1,368,773	70.18	1,356,190	69.76	0.93
1,209,242	63.25	銷貨成本 勞務成本	1,363,670	69.91	1,350,917	69.49	0.94
		發電及供電成本 輸儲成本					
		郵務成本 電信成本					
3,643	0.19	金融保險成本 其他營業成本	5,103	0.26	5,273	0.27	-3.22
698,827	36.56	營業毛利(毛損一)	581,721	29.82	587,842	30.24	-1.04
380,085	19.88	營業費用	455,308	23.34	455,690	23.44	-0.08
211,438	11.06	行銷費用 業務費用	263,226	13.50	275,251	14.16	-4.37
134,801	7.05	管理費用	148,559	7.62	137,086	7.05	8.37
33,846	1.77	其他營業費用	43,523	2.23	43,353	2.23	0.39
318,742	16.67	營業利益(損失一)	126,413	6.48	132,152	6.80	-4.34
1,260,696	65.95	營業外收入	841,420	43.14	297,504	15.30	182.83
107,705	5.63	財務收入	127,904	6.56	120,782	6.21	5.90
1,152,992	60.31	其他營業外收入	713,516	36.58	176,722	9.09	303.75
206,950	10.83	營業外費用	123,269	6.32	117,090	6.02	5.28
563	0.03	財務費用	2,005	0.10	2,269	0.12	-11.64
206,387	10.80	其他營業外費用	121,264	6.22	114,821	5.91	5.61
1,053,746	55.12	營業外利益(損失一)	718,151	36.82	180,414	9.28	298.06
		非常利益(損失一)					
1,372,488	71.79	稅前純益(純損一)	844,564	43.30	312,566	16.08	170.20
		所得稅					
1,372,488	71.79	本期稅後純益(純損一)	844,564	43.30	312,566	16.08	170.20

## 臺灣製鹽總廠盈虧撥補審定表

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	%	
1,372,488	100	盈餘之部	844,564	100	312,566	100	170.20
1,372,488	100	本年度盈餘	844,564	100	312,566	100	170.20
		累積盈餘					
		退回所得稅					
1,372,488	100	分配之部	844,564	100	312,566	100	170.20
266,720	19.43	中央政府所得者	162,508	19.24	167,909	53.72	-3.22
58,839	4.29	所得稅					
207,881	15.15	股(官)息	162,508	19.24	58,839	18.82	176.19
		紅利			109,070	34.90	-100.00
		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					
1,105,768	80.57	撥存事業機關者	682,056	80.76	144,657	46.28	371.50
		漁會事業費					
		撥存事業機關者					
		累積盈餘					
1,076,133	78.41	撥充資本公積	664,000	78.62	126,000	40.31	426.98
29,636	2.16	撥充特別公積	18,056	2.14	18,657	5.97	-3.22
		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					
		出資					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		填補					
		出資					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		填補					
		出資					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		填補					
		出資					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		填補					
		出資					
		事業機關負擔者					
		撥充盈餘					
		撥充法定公積					
		撥充特別公積					
		撥充資本公積					
		撥充待					

## 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	
營業活動之現金流量		
本期純益（損失－）		844,564
調整項目		-596,554
提列備抵呆帳及損失		
提存各項準備		
折舊及折耗	144,279	
攤銷	3,047	
沖轉遞延收入		
兌換損失（利益－）		
處理資產損失（利益－）	-660,529	
債務整理損失（利益－）		
其他	6,538	
流動資產淨減（淨增－）	149,588	
流動負債淨增（淨減－）	-239,477	
遞延所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出－）		248,010
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	151	
減少固定資產及遞耗資產	745,459	
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-1,000	
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	-200,397	
投資活動之淨現金流入（流出－）		544,213
理財活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減－）		
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－）		
增加資本、公積及填補虧損		
減少長期債務		
減少資本及公積		
發放現金股利	-165,208	
理財活動之淨現金流入（流出－）		-165,208
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減－）		627,015
期初現金及約當現金		2,053,649
期末現金及約當現金		2,680,664

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。