

第一節 財務

一、營業收支及盈虧情形

(一) 營業收支與預算比較

- 1、營業收入決算為 5,167,886,706.00 元，預算 5,397,416,000.00 元，較預算減少 229,529,294.00 元，減少比率為 4.25%。
- 2、營業成本決算為 3,561,731,555.76 元，預算為 3,673,115,000.00 元，較預算減少 111,383,444.24 元，減少比率為 3.03%。
- 3、營業毛利決算為 1,606,155,150.24 元，預算為 1,724,301,000.00 元，較預算減少 118,145,849.76 元，減少比率為 6.85%。
- 4、營業費用決算為 631,468,170.00 元，預算為 750,076,000.00 元，較預算減少 118,607,830.00 元，減少比率為 15.81%。
- 5、營業利益決算為 974,686,980.24 元，預算為 974,225,000.00 元，較預算增加 461,980.24 元，增加比率為 0.05%。
- 6、營業外收入決算為 186,478,174.19 元，預算為 217,764,000.00 元，較預算減少 31,285,825.81 元，減少比率為 14.37%。
- 7、營業外費用決算為 715,015,025.92 元，預算為 797,938,000.00 元，較預算減少 82,922,974.08 元，減少比率為 10.39%。
- 8、本期純益決算為 446,150,128.51 元，預算為 394,051,000.00 元，較預算增加 52,099,128.51 元，增加比率為 13.22%。

(二) 最近五年度簡明損益表

最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

年度 項目	88 下半年 及 89 年度	90 年度	91 年度	92 年度	93 年度
收入					
營業收入	6,945,447	4,898,839	5,096,140	4,977,041	5,167,887
營業外收入	677,775	998,981	552,422	241,611	186,478
收入合計	7,623,222	5,897,820	5,648,562	5,218,652	5,354,365
支出					
營業成本	4,929,852	3,747,174	3,666,553	3,601,793	3,561,732
營業費用	1,128,250	786,306	744,114	728,992	631,468
營業外費用	1,100,227	1,224,255	755,244	392,622	715,015
支出合計	7,158,329	5,757,735	5,165,911	4,723,407	4,908,215
純 益 （ 損 ）	464,893	140,085	482,651	495,245	446,150

註：89—92 年度為審定決算書，93 年度為自編決算書

二、盈虧撥補之擬議

（一）盈虧撥補之情形

本年度純益 446,150,128.51 元，扣除與廠商合作投資興建各項設施淨盈餘 23,870,264 元，餘 422,279,864.51 元，依法定預算繳庫比率 85% 計 358,937,885 元，解繳國庫，餘 15% 計 63,341,979.51 元提列特別公積，供擴充資產公積。與廠商合作投資興建各項設施淨盈餘 23,870,264 元提列資本公積。留存本局公積合計 87,212,243.51 元。

（二）最近五年度盈餘分配情形表

最近五年度盈餘分配情形表

單位：新台幣千元

年度 項目	88 下半年 及 89 年度	90 年度	91 年度	92 年度	93 年度
盈餘分配					
股(官)息紅利	352,136	79,907	371,672	567,546	358,938
公積	112,757	60,178	110,979	125,955	87,212
累積盈餘			198,256		
合 計	464,893	140,085	482,651	693,501	446,150

註：89-92 年度為審定決算數，93 年度為自編決算數

三、資產負債之狀況

（一）資產負債結構

- 1、本年度決算資產總額 107,911,394,490.72 元，包括流動資產 11,796,895,223.86 元，佔資產總額 10.93%，基金長期投資及應收款

63,664,264.00 元，佔資產總額 0.06%，固定資產 89,999,922,043.86 元，佔資產總額 83.40%，無形資產 28,742,306.00 元，佔資產總額 0.03%，其他資產 6,022,170,653.00 元，佔資產總額 5.58%。

- 2、本年度決算負債總額 10,727,060,456.44 元，佔資產總額 9.94%，包括流動負債 1,165,437,163.60 元，佔資產總額 1.08%，長期負債 6,055,170,072.00 元，佔資產總額 5.61%，其他負債 3,506,453,220.84 元，佔資產總額 3.25%。
- 3、本年度決算業主權益總額 97,184,334,034.28 元，佔資產總額 90.06%，包括資本 26,192,540,551.17 元，佔資產總額 24.27%，資本公積 70,762,707,049.92 元，佔資產總額 65.57%，保留盈餘 229,086,433.19 元，佔資產總額 0.21%。
- 4、本年度決算資產總額較上年度減少 1,319,527,160.94 元，減少比率為 1.21%，其中流動資產增加 881,838,001.71 元，基金長期投資及應收款增加 56,069,457.00 元，固定資產增加 765,569,618.60 元，無形資產減少 8,745,005.00 元，其他資產減少 3,014,259.25 元。
- 5、本年度決算負債總額較上年度減少 362,650,669.20 元，減少比率為 3.27%，其中流動負債增加 77,943,782.80 元，長期負債減少 58,695,455.00 元，其他負債減少 381,898,997.00 元。
- 6、本年度業主權益總額較上年度減少 956,876,491.74 元，減少比率為 0.97%，其中資本減少 1,353,012,372.06 元，資本公積增加 379,342,479.00 元，保留盈餘增加 16,793,401.32 元。

(二) 最近五年度簡明資產負債表

最近五年度簡明資產負債表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	88下半年 及89年度	90年度	91年度	92年度	93年度
資產					
流動資產	8,326,078	10,210,508	10,646,979	10,915,057	11,796,895
基金長期投資及應收款	7,419	5,572	11,654	7,595	63,664
固定資產	34,911,769	89,719,737	90,449,634	89,234,352	89,999,922
無形及其他資產	11,340,031	4,507,957	8,602,845	9,073,917	6,050,913
資產總額	54,585,297	104,443,774	109,711,112	109,230,921	107,911,394
負債					
流動負債	1,227,037	1,158,885	933,457	1,087,493	1,165,437
長期負債	3,973,180	4,085,990	7,838,577	6,113,866	6,055,170
其他負債	2,916,049	3,349,546	3,891,061	3,888,352	3,506,453
負債總額	8,116,266	8,594,421	12,663,095	11,089,711	10,727,060
業主權益					
資本	17,289,363	24,144,766	26,724,372	27,545,553	26,192,541
公積及盈餘	29,179,668	71,704,587	70,323,645	70,595,657	70,991,793
業主權益總額	46,469,031	95,849,353	97,048,017	98,141,210	97,184,334
負債及業主權益總額	54,585,297	104,443,774	109,711,112	109,230,921	107,911,394

註：89-92 年度為審定決算數，93 年度為自編決算數

四、財務地位、經營績效及成長分析

(一) 財務比率

1、流動比率

本年度流動資產為 11,796,895,223.86 元，與流動負債 1,165,437.60 元之比率為 1,012.

23%，即每百元流動負債有 1,012.23 元之流動資產可供清償，顯現自有資金充裕，償債能力強。

2、負債比率

本年度負債總額為 10,727,060.44 元，與資產總額 107,911,394.72 元之比率為 9.94%，即每百元資產中負債 9.94 元，顯示財務結構穩定。

3、固定比率:

本年度固定資產總額 89,999,922,043.86 元，與業主權益 97,184,334,034.28 元之比率為 92.61%，即每百元業主權益中有 92.61 元作為固定資產之投資，其資金來源皆為自有，財務結構甚為穩健。

(二) 經營比率

1、港埠毛利率

本年度港埠毛利 255,730,761.24 元，與本年度港埠收入 3,817,462,317.00 元之比率為 6.70%，即每百元港埠收入可獲毛利 6.70

元，較預算同項比率 14.05%，減少 7.35%。

2、營業利益率

本年度營業利益 974,686,980.24 元，與本年度營業收入 5,167,886,706.00 元之比率為 18.86%，即平均每百元營業收入可獲得營業利益 18.86 元，較預算同項比率 18.05%，增加 0.81%。

3、純益率：

本年度純益 446,150,128.51 元，與本年度營業收入 5,167,886,706.00 元之比率為 8.63%，即每百元營業收入可獲得純益 8.63 元，較預算同項比率 7.30%，增加 1.33 %。

(三) 成長比率

1、營業成長率：

本年度營業收入 5,167,886,706.00 元，與上年度之營業收入 4,977,041,482.00 元比較，成長 3.83%。

2、淨利成長率：

本年度純益 446,150,128.51 元，與上年度之純益 495,244,991.72 元比較，負成長 9.91%。

3、淨值成長率：

本年度業主權益 97,184,334,034.28 元，與上年度業主權益 98,141,210,526.02 元比較，負成長 0.97%。

(四) 最近五年度投資報酬分析表：

最近5年度投資報酬分析表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	88下半年 及89年度	90年度	91年度	92年度	93年度
營業利益率(%)	12.78%	7.46%	13.45%	12.98%	18.86%
營業利益	887,346	365,359	685,473	646,256	974,687
營業收入	6,945,447	4,898,839	5,096,140	4,977,041	5,167,887
純益率(%)	6.69%	2.86%	9.47%	9.95%	8.63%
純益	464,893	140,085	482,651	495,245	446,150
營業收入	6,945,447	4,898,839	5,096,140	4,977,041	5,167,887
每股盈餘(元)	0.28	0.06	0.18	0.18	0.17
純益	464,893	140,085	482,651	495,245	446,150
資本/10	1,660,811	2,414,477	2,672,437	2,754,555	2,619,254
總資產報酬率(%)	0.88%	0.18%	0.45%	0.45%	0.41%
純益+利息費用(1-稅率)	464,893	140,085	482,651	495,245	446,150
平均資產總額	52,604,985	79,514,536	107,077,443	109,471,017	108,571,158
業主權益報酬率(%)	1.03%	0.20%	0.50%	0.51%	0.46%
純益	464,893	140,085	482,651	495,245	446,150
平均業主權益總額	45,121,779	71,159,192	96,448,684	97,594,614	97,662,773

註：89-92 年度為審定決算數，93 年度為自編決算數