

臺灣糖業股份有限公司

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	35,025.16	31,721.58	3,303.58	10.41
營 業 總 支 出	33,021.31	29,273.35	3,747.96	12.80
稅前純益（純損－）	2,003.85	2,448.23	-444.38	18.15
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利		216.30	-216.30	100.00
留存事業機關盈餘	2,189.50	2,134.87	54.63	2.56
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	2,688.57	3,173.16	-484.59	15.27
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	4,252.59	215.45	4,037.14	1,873.82
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	14,009.22	13,355.93	653.29	4.89
固 定 資 產 餘 額	152,962.68	37,895.09	115,067.59	303.65
長 期 負 債 餘 額	75,724.23	3,259.75	72,464.48	2,223.01
業 主 權 益	97,039.12	49,467.90	47,571.22	96.17

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。

臺灣糖業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	%	
25,429,766	100	營業收入	30,292,907	100	28,294,906	100	7.06
18,956,287	74.54	銷貨收入	29,697,306	98.03	18,325,712	64.77	62.05
3,434,946	13.51	勞務收入	205,850	0.68	9,370,929	33.12	-97.80
4,681	0.02	電費收入 運輸收入	4,221	0.01	5,856	0.02	-27.92
		郵務收入 電信收入					
3,033,853	11.93	金融保險收入 其他營業收入	385,530	1.27	592,409	2.09	-34.92
21,962,428	86.37	營業成本	26,349,884	86.98	24,180,942	85.46	8.97
20,245,329	79.61	銷貨成本	26,056,641	86.02	19,573,458	69.18	33.12
1,592,884	6.26	勞務成本	174,587	0.58	4,536,088	16.03	-96.15
15,112	0.06	發電及供電成本 輸儲成本	14,860	0.05	12,900	0.05	15.19
		郵務成本 電信成本					
109,103	0.43	金融保險成本 其他營業成本	103,796	0.34	58,496	0.21	77.44
3,467,338	13.63	營業毛利(毛損一)	3,943,023	13.02	4,113,964	14.54	-4.16
2,333,699	9.18	營業費用	2,983,635	9.85	2,874,058	10.16	3.81
983,764	3.87	行銷費用 業務費用	1,359,455	4.49	1,413,066	4.99	-3.79
759,716	2.99	管理費用	997,892	3.29	856,152	3.03	16.56
590,219	2.32	其他營業費用	626,288	2.07	604,840	2.14	3.55
1,133,639	4.46	營業利益(損失一)	959,388	3.17	1,239,906	4.38	-22.62
7,959,968	31.30	營業外收入	4,732,253	15.62	3,426,679	12.11	38.10
1,969,721	7.75	財務收入	1,141,420	3.77	1,410,680	4.99	-19.09
5,990,248	23.56	其他營業外收入	3,590,833	11.85	2,015,999	7.12	78.12
2,825,414	11.11	營業外費用	3,687,792	12.17	2,218,354	7.84	66.24
476,182	1.87	財務費用	571,250	1.89	398,000	1.41	43.53
2,349,232	9.24	其他營業外費用	3,116,542	10.29	1,820,354	6.43	71.21
5,134,554	20.19	營業外利益(損失一) 非常利益(損失一)	1,044,461	3.45	1,208,325	4.27	-13.56
6,268,193	24.65	稅前純益(純損一) 所得稅	2,003,849	6.61	2,448,231	8.65	-18.15
6,268,193	24.65	本期稅後純益(純損一)	2,003,849	6.61	2,448,231	8.65	-18.15

臺灣糖業股份有限公司盈虧撥補核定表

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	%	
6,329,258	100	盈餘之部	2,189,496	100	2,509,296	100	-12.74
6,268,193	99.04	本年度盈餘	2,003,849	91.52	2,448,231	97.57	-18.15
61,065	0.96	累積盈餘 退回所得稅	185,647	8.48	61,065	2.43	204.02
6,329,258	100	分配之部	2,189,496	100	2,509,296	100	-12.74
183,855	2.90	中央政府所得者 所得稅			216,300	8.62	-100.00
183,855	2.90	股(官)息 紅利			216,300	8.62	-100.00
113,223	1.79	地方政府所得者 股(官)息			133,203	5.31	-100.00
113,223	1.79	紅利			133,203	5.31	-100.00
		轉投資機關所得者 股(官)息					
15,837	0.25	其他政府機關所得者 股(官)息			18,632	0.74	-100.00
15,837	0.25	紅利			18,632	0.74	-100.00
5,348	0.08	民股股東所得者 股息			6,292	0.25	-100.00
5,348	0.08	紅利			6,292	0.25	-100.00
		外國政府所得者 所得稅					
		其他所得者 撥補各級農、漁會事業費					
6,010,995	94.97	留存事業累積虧損	2,189,496	100	2,134,869	85.08	2.56
5,849,321	92.42	資本公積	2,003,849	91.52	1,893,777	75.47	5.81
41,887	0.66	法定公積			55,445	2.21	-100.00
		特別公積					
119,787	1.89	未分配盈餘	185,647	8.48	185,647	7.40	
		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					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		撥用盈餘					
		撥用虧損					

臺灣糖業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 計 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	2,003,849
調整項目	-9,275,660
提列備抵呆帳及損失	
提存各項準備	
折舊及折耗	1,577,810
攤銷	17,370
沖轉遞延收入	
兌換損失（利益－）	
處理資產損失（利益－）	
債務整理損失（利益－）	-3,394,833
其他	61,272
流動資產淨減（淨增－）	-7,218,694
流動負債淨增（淨減－）	-118,585
遞延所得稅	
營業活動之淨現金流入（流出一）	-7,271,811
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－）	119,921
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	28,428
減少固定資產及遞耗資產	3,805,804
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-137,599
增加長期投資	-437,320
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-2,688,568
投資活動之淨現金流入（流出一）	690,666
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	2,328,555
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	
理財活動之淨現金流入（流出一）	2,328,555
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-4,252,590
期初現金及約當現金	15,179,482
期末現金及約當現金	10,926,892

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。

丙14 臺糖公司核定表

(二)銷售量：

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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
砂糖 豬	公噸 公噸	511,532	96.23	499,128	97.58	510,527	102.28	515,000	100.88	510,000	99.03
		58,600	105.65	56,767	96.87	60,333	106.28	47,455	78.66	49,058	103.38

註：1. 砂糖銷售量因包括收購農民糖以及進口糖在內，故較生產量為多。

2. 豬隻銷售量因部分改以冷凍豬肉品銷售，故較生產量為少。

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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
砂糖 豬	公噸 公噸	25,158.54	99.17	28,833.02	114.61	27,754.92	96.26	31,655.28	114.05	36,289.54	114.64
		40,093.40	103.26	39,622.14	98.82	41,998.76	106.00	44,940.12	107.00	45,778.25	101.86

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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
砂糖 豬	公噸 公噸	22,814.87	99.54	22,671.89	99.37	23,276.25	102.67	22,812.93	98.01	23,329.71	102.27
		40,627.63	119.45	46,994.65	115.67	48,066.93	102.28	47,500.00	98.82	47,500.00	100.00

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 302億 9,290萬 7,000元，較上年度預算數 282億 9,490萬 6,000元，計增加 19億 9,800萬 1,000元，約 7.06%，較前年度決算數 254億 2,976萬 6,000元，計增加 48億 6,314萬 1,000元，約 19.12%。

(二)營業成本核列 263億 4,988萬 4,000元，較上年度預算數 241億 8,094萬 2,000元，計增加 21億 6,894萬 2,000元，約 8.97%，較前年度決算數 219億 6,242萬 8,000元，計增加 43億 8,745萬 6,000元，約 19.98%。

(三)營業費用核列 29億 8,363萬 5,000元，較上年度預算數 28億 7,405萬 8,000元，計增加 1億 0,957萬 7,000元，約 3.81%，較前年度決算數 23億 3,369萬 9,000元，計增加 6億 4,993萬 6,000元，約 27.85%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 9億 5,938萬 8,000元，較上年度預算數 12億 3,990萬 6,000元，計減少 2億 8,051萬 8,000元，約 22.62%，較前年度決算數 11億 3,363萬 9,000元，計減少 1億 7,425萬 1,000

元，約 15.37%。

(五)營業外收入核列 47億 3,225萬 3,000元，較上年度預算數 34億 2,667萬 9,000元，計增加13億 0,557萬 4,000元，約 38.10%，較前年度決算數 79億 5,996萬 8,000元，計減少 32億 2,771萬 5,000元，約 40.55%。

(六)營業外費用核列 36億 8,779萬 2,000元，較上年度預算數 22億 1,835萬 4,000元，計增加14億 6,943萬 8,000元，約66.24%，較前年度決算數28億 2,541萬 4,000元，計增加8億 6,237萬8,000元，約30.52%。

(七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 20億 0,384萬 9,000元，較上年度預算數 24億 4,823萬 1,000元，計減少 4億 4,438萬2,000元，約 18.15%，較前年度決算數 62億 6,819萬 3,000元，計減少 42億 6,434萬 4,000元，約 68.03%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 20億 0,384萬 9,000元，較出售土地盈餘 34億 4,369萬 4,000元為少，無需繳納所得稅，依法全數提列為資本公積。

三、資金運用（現金流量）之預計：

(一)營業活動之淨現金流出72億 7,181萬 1,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 6億 9,066萬 6,000元，其中現金流入 39億 5,415萬 3,000元，包括短期投資淨減 1億 1,992萬 1,000元，減少長期應收款 2,842萬8,000元，減少固定資產 38億 0,580萬 4,000元；現金流出 32億 6,348萬 7,000元，包括其他資產淨增 1億 3,759萬 9,000元，增加長期投資 4億 3,732萬元，增加固定資產 26億 8,856萬 8,000元。

2.上述增加固定資產 26億 8,856萬8,000元，係本年度固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分56億6,007萬3,000元，則本年度固定資產建設改良擴充共達83億4,864萬1,000元，其中：

A.計畫型部分 16億 2,723萬 8,000元，包括：

(1)繼續計畫：①小港副產廠溶劑提油設備更新投資計畫 2億 8,500萬元，②燃燒蔗渣計畫 3億元，③臺北市漢口街綜合商業大樓興建計畫 4億 2,590萬 8,000元，合計 10億 1,090萬 8,000元。

(2)新興計畫：①台南市文化中心西側竹篙厝段商-2、商-3區綜合商業設施開發計畫3億 6,711萬5,000元，②台中市崇德路綜合大樓開發計畫 2億 4,921萬 5,000元，合計 6億 1,633萬元。

B.非計畫型部分 67億 2,140萬3,000元，包括土地57億 5,294萬 5,000元，土地改良物 7,610萬 8,000元，房屋及建築 2億 2,590萬 6,000元，機械及設備 5億 1,728萬 8,000元，交通及運輸設備 8,130萬 3,000元，什項設備 6,785萬 3,000元。

(三)理財活動之淨現金流入 23億 2,855萬5,000元，係短期債務淨增之數。

(四)現金及約當現金之淨減 42億 5,259萬元，係期末現金 109億 2,689萬 2,000元，較期初現金 151億7,948

丙16 臺糖公司核定表

萬 2,000元減少之數。