

臺灣港務港勤股份有限公司

會 計 月 報

中華民國114年10月份

主辦會計人員 洪琬婷

基金主持人 鄭淑惠

臺灣港務港勤股份有限公司

目次

中華民國 114 年 10 月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 2 頁
二、資產負債表	第 3 至 5 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 6 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 7 至 8 頁
五、損益計算表差異原因及改進措施附表	第 9 頁

臺灣港務港勤股份有限公司

損 益 表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%			金 額	%
營業收入	2,115,021,000	202,639,794	176,249,000	26,390,794	14.97	1,889,109,047	1,762,523,000	126,586,047	7.18
勞務收入	1,910,994,000	181,490,267	159,248,000	22,242,267	13.97	1,737,292,953	1,592,498,000	144,794,953	9.09
港灣收入	1,910,994,000	181,490,267	159,248,000	22,242,267	13.97	1,737,292,953	1,592,498,000	144,794,953	9.09
其他營業收入	204,027,000	21,149,527	17,001,000	4,148,527	24.40	151,816,094	170,025,000	-18,208,906	-10.71
租賃收入	169,027,000	9,195,942	14,085,000	-4,889,058	-34.71	123,619,969	140,857,000	-17,237,031	-12.24
代理收入	35,000,000	11,953,585	2,916,000	9,037,585	309.93	28,196,125	29,168,000	-971,875	-3.33
營業成本	1,548,927,000	177,141,646	129,010,000	48,131,646	37.31	1,379,164,577	1,290,907,000	88,257,577	6.84
勞務成本	1,499,734,000	170,941,275	124,913,000	46,028,275	36.85	1,340,963,596	1,249,908,000	91,055,596	7.28
港灣費用	1,499,734,000	170,941,275	124,913,000	46,028,275	36.85	1,340,963,596	1,249,908,000	91,055,596	7.28
其他營業成本	49,193,000	6,200,371	4,097,000	2,103,371	51.34	38,200,981	40,999,000	-2,798,019	-6.82
租賃成本	42,193,000	5,774,165	3,514,000	2,260,165	64.32	35,936,400	35,165,000	771,400	2.19
代理費用	7,000,000	426,206	583,000	-156,794	-26.89	2,264,581	5,834,000	-3,569,419	-61.18
營業毛利（毛損）	566,094,000	25,498,148	47,239,000	-21,740,852	-46.02	509,944,470	471,616,000	38,328,470	8.13
營業費用	132,550,000	12,894,468	11,008,000	1,886,468	17.14	105,429,367	110,534,000	-5,104,633	-4.62
業務費用	71,163,000	8,156,078	5,910,000	2,246,078	38.00	62,285,190	59,343,000	2,942,190	4.96
業務費用	71,163,000	8,156,078	5,910,000	2,246,078	38.00	62,285,190	59,343,000	2,942,190	4.96
管理費用	61,387,000	4,738,390	5,098,000	-359,610	-7.05	43,144,177	51,191,000	-8,046,823	-15.72

臺灣港務港勤股份有限公司

損 益 表

中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%			金 額	%
管理費用	61,387,000	4,738,390	5,098,000	-359,610	-7.05	43,144,177	51,191,000	-8,046,823	-15.72
營業利益（損失）	433,544,000	12,603,680	36,231,000	-23,627,320	-65.21	404,515,103	361,082,000	43,433,103	12.03
營業外收入	24,616,000	5,306,039	2,051,000	3,255,039	158.70	45,929,952	20,514,000	25,415,952	123.90
其他營業外收入	24,616,000	5,306,039	2,051,000	3,255,039	158.70	45,929,952	20,514,000	25,415,952	123.90
利息收入	22,704,000	2,914,206	1,892,000	1,022,206	54.03	28,312,079	18,920,000	9,392,079	49.64
什項收入	1,912,000	2,391,833	159,000	2,232,833	1,404.30	17,617,873	1,594,000	16,023,873	1,005.26
營業外費用	4,500,000	105,483	374,000	-268,517	-71.80	3,831,545	3,752,000	79,545	2.12
其他營業外費用	4,500,000	105,483	374,000	-268,517	-71.80	3,831,545	3,752,000	79,545	2.12
資產報廢損失	518,000	20,000	43,000	-23,000	-53.49	2,785,040	432,000	2,353,040	544.69
什項費用	3,982,000	85,483	331,000	-245,517	-74.17	1,046,505	3,320,000	-2,273,495	-68.48
營業外利益（損失）	20,116,000	5,200,556	1,677,000	3,523,556	210.11	42,098,407	16,762,000	25,336,407	151.15
稅前淨利（淨損）	453,660,000	17,804,236	37,908,000	-20,103,764	-53.03	446,613,510	377,844,000	68,769,510	18.20
所得稅費用（利益）	90,732,000	3,560,848	7,582,000	-4,021,152	-53.04	89,322,702	75,569,000	13,753,702	18.20
所得稅費用（利益）	90,732,000	3,560,848	7,582,000	-4,021,152	-53.04	89,322,702	75,569,000	13,753,702	18.20
所得稅費用（利益）	90,732,000	3,560,848	7,582,000	-4,021,152	-53.04	89,322,702	75,569,000	13,753,702	18.20
繼續營業單位本期淨利（淨損）	362,928,000	14,243,388	30,326,000	-16,082,612	-53.03	357,290,808	302,275,000	55,015,808	18.20
本期淨利（淨損）	362,928,000	14,243,388	30,326,000	-16,082,612	-53.03	357,290,808	302,275,000	55,015,808	18.20

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,645,700,789	100.00	負債	1,085,929,039	16.34
流動資產	3,341,500,825	50.28	流動負債	1,011,379,297	15.22
現金	1,854,850,085	27.91	短期債務	10,544,874	0.16
銀行存款	1,854,620,085	27.91	應付到期長期負債	10,544,874	0.16
零用金及週轉金	230,000	-	應付款項	602,917,977	9.07
流動金融資產	1,066,000,000	16.04	應付票據	37,723	-
其他金融資產－流動	1,066,000,000	16.04	應付帳款	7,461,674	0.11
應收款項	187,188,948	2.82	應付代收款	4,666,458	0.07
應收帳款	180,099,185	2.71	應付費用	379,323,984	5.71
其他應收款	7,089,763	0.11	應付工程款	211,428,138	3.18
本期所得稅資產	56,913,763	0.86	本期所得稅負債	89,322,702	1.34
預付所得稅稅款	56,913,763	0.86	應付所得稅款	89,322,702	1.34
預付款項	176,548,029	2.66	預收款項	304,117,553	4.58
用品盤存	33,963,607	0.51	預收收入	15,949,366	0.24
預付費用	128,891,492	1.94	銷項稅額	26,988,511	0.41
進項稅額	13,192,930	0.20	其他預收款	261,179,676	3.93
留抵稅額	500,000	0.01	合約負債－流動	4,476,191	0.07

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
不動產、廠房及設備	3,099,664,848	46.64	合約負債－流動	4,476,191	0.07
土地改良物	81,064,966	1.22	長期負債	19,126,767	0.29
土地改良物	115,563,535	1.74	租賃負債	19,126,767	0.29
累計折舊－土地改良物	-34,498,569	--	租賃負債	19,126,767	0.29
房屋及建築	171,815,690	2.59	其他負債	55,422,975	0.83
房屋及建築	252,193,537	3.79	什項負債	55,422,975	0.83
累計折舊－房屋及建築	-80,377,847	--	存入保證金	52,820,253	0.79
機械及設備	146,231,089	2.20	應付保管款	398,232	0.01
機械及設備	300,508,665	4.52	暫收及待結轉帳項	2,204,490	0.03
累計折舊－機械及設備	-154,277,576	--	權益	5,559,771,750	83.66
交通及運輸設備	1,824,983,219	27.46	資本	3,941,221,970	59.30
交通及運輸設備	3,301,136,997	49.67	資本	3,941,221,970	59.30
累計折舊－交通及運輸設備	-1,476,153,778	--	資本	3,941,221,970	59.30
什項設備	6,913,792	0.10	資本公積	58,778,030	0.88
什項設備	13,393,533	0.20	資本公積	58,778,030	0.88
累計折舊－什項設備	-6,479,741	--	股本溢價	58,778,030	0.88
租賃權益改良	7,303,010	0.11	保留盈餘（或累積虧損）	1,559,771,750	23.47

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
租賃權益改良	11,643,247	0.18	已指撥保留盈餘	1,202,480,942	18.09
累計折舊－租賃權益改良	-4,340,237	--	法定公積	403,441,115	6.07
購建中固定資產	861,353,082	12.96	特別公積	799,039,827	12.02
未完工程	861,353,082	12.96	未指撥保留盈餘	357,290,808	5.38
使用權資產	29,728,841	0.45	本期損益	357,290,808	5.38
使用權資產	29,728,841	0.45			--
使用權資產	92,896,367	1.40			--
累計折舊－使用權資產	-63,167,526	--			--
無形資產	2,181,345	0.03			--
無形資產	2,181,345	0.03			--
電腦軟體	2,181,345	0.03			--
其他資產	172,624,930	2.60			--
什項資產	172,624,930	2.60			--
暫付及待結轉帳項	169,059,930	2.54			--
存出保證金	3,565,000	0.05			--
合 計	6,645,700,789	100.00	合 計	6,645,700,789	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）1,240,959,682元。

臺灣港務港勤股份有限公司

產品銷售(營運)量值表

中華民國114年10月份

貨幣單位:新臺幣元

產品(營運項目)		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數 %	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
曳船	小時	本月數	5,239.00	5,032.00	104.11	26,691.79	26,469.99	221.80	0.84	139,838,267	133,197,000	6,641,267	4.99
		累計數	49,628.00	50,321.00	98.62	26,533.55	26,469.68	63.87	0.24	1,316,807,023	1,331,981,000	-15,173,977	-1.14
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註：預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺灣港務港勤股份有限公司
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
一般建築及設備計畫		1,084,615,000			1,084,615,000	865,615,000	368,016,029	211,428,138	579,444,167	66.94	-286,170,833	-33.06		
分年性項目		780,000,000		43,737,275	823,737,275	651,000,000	363,840,407	114,285,480	478,125,887	73.44	-172,874,113	-26.56		
土地										--				
房屋及建築										--				
交通及運輸設備		780,000,000		43,737,275	823,737,275	651,000,000	363,840,407	114,285,480	478,125,887	73.44	-172,874,113	-26.56	主要係新造拖船後續擴充採購案，預計11月給付第一期安放龍骨款，致預算執行落後。	請業管單位積極辦理相關程序。
一次性項目		304,615,000		-43,737,275	260,877,725	214,615,000	4,175,622	97,142,658	101,318,280	47.21	-113,296,720	-52.79		
土地改良物				40,804,365	40,804,365		1,538,673		1,538,673	--	1,538,673			
機械及設備		1,505,000		5,783,875	7,288,875	1,505,000	988,875		988,875	65.71	-516,125	-34.29	主要係「高816號非自航式運輸駁船改裝案」為歲修含固定資產樺錨設施之勞務採購案，預計於12月驗收完成後支付款項，致預算執行落後。	請業管單位積極辦理相關程序。
交通及運輸設備		302,600,000		-91,783,499	210,816,501	212,600,000	493,500	97,142,658	97,636,158	45.92	-114,963,842	-54.08	主要係新造拖船後續擴充採購案，預計11月給付第一期安放龍骨款，致預算執行落後。	請業管單位積極辦理相關程序。
什項設備		510,000		1,457,984	1,967,984	510,000	1,154,574		1,154,574	226.39	644,574	126.39		

臺灣港務港勤股份有限公司
固定資產建設改良擴充執行情形明細表
中華民國114年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算					累 計 預 算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法 定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數				比較增減			
							實支數	應 付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)	% (4)/ (2)		
租賃權益改良										--				
										--				
總計		1,084,615,000			1,084,615,000	865,615,000	368,016,029	211,428,138	579,444,167	66.94	-286,170,833	-33.06		
不動產、廠房及設備		1,084,615,000			1,084,615,000	865,615,000	368,016,029	211,428,138	579,444,167	66.94	-286,170,833	-33.06		
土地										--				
土地改良物				40,804,365	40,804,365		1,538,673		1,538,673	--	1,538,673			
房屋及建築										--				
機械及設備		1,505,000		5,783,875	7,288,875	1,505,000	988,875		988,875	65.71	-516,125	-34.29		
交通及運輸設備		1,082,600,000		-48,046,224	1,034,553,776	863,600,000	364,333,907	211,428,138	575,762,045	66.67	-287,837,955	-33.33		
什項設備及其他		510,000		1,457,984	1,967,984	510,000	1,154,574		1,154,574	226.39	644,574	126.39		
總計		1,084,615,000			1,084,615,000	865,615,000	368,016,029	211,428,138	579,444,167	66.94	-286,170,833	-33.06		

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公（發）布前，中央政府各基金暫按行政院核定數編列。

臺灣港務港勤股份有限公司
損益計算表差異原因及改進措施附表

中華民國 114 年 10 月份

一、營業收入：截至 114 年 10 月底止實際數 1,889,109 千元，較預算分配數 1,762,523 千元，增加 126,586 千元，增加 7.18%。

主要原因：主要係服務收入較預算分配數增加所致。

二、營業成本：截至 114 年 10 月底止實際數 1,379,165 千元，較預算分配數 1,290,907 千元，增加 88,258 千元，增加 6.84%。

主要原因：主要係外包費、交通及運輸設備修護費及燃料費等支用較多，致支出較預算分配數增加。

三、營業費用：截至 114 年 10 月底止實際數 105,429 千元，較預算分配數 110,534 千元，減少 5,105 千元，減少 4.62%。

主要原因：主要係員額未足額進用致用人費用減少等，致支出較預算分配數減少。

四、營業外收入：截至 114 年 10 月底止實際數 45,930 千元，較預算分配數 20,514 千元，增加 25,416 千元，增加 123.90%。

主要原因：主要係利息收入及違約金、理賠金等什項收入較預算分配數增加所致。

五、營業外費用：截至 114 年 10 月底止實際數為 3,832 千元，較預算分配數 3,752 千元，增加 80 千元，增加 2.12%。

主要原因：主要係資產報廢損失較預算數增加所致。