

臺灣港務港勤股份有限公司

會 計 月 報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 廖雁茹

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 11 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11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	168,383,815	176,249,000	-7,865,185	-4.46	2,057,492,862	1,938,772,000	118,720,862	6.12
勞務收入	1,910,994,000	155,686,003	159,248,000	-3,561,997	-2.24	1,892,978,956	1,751,746,000	141,232,956	8.06
港灣收入	1,910,994,000	155,686,003	159,248,000	-3,561,997	-2.24	1,892,978,956	1,751,746,000	141,232,956	8.06
其他營業收入	204,027,000	12,697,812	17,001,000	-4,303,188	-25.31	164,513,906	187,026,000	-22,512,094	-12.04
租賃收入	169,027,000	8,983,900	14,085,000	-5,101,100	-36.22	132,603,869	154,942,000	-22,338,131	-14.42
代理收入	35,000,000	3,713,912	2,916,000	797,912	27.36	31,910,037	32,084,000	-173,963	-0.54
營業成本	1,548,927,000	119,040,642	129,010,000	-9,969,358	-7.73	1,498,205,219	1,419,917,000	78,288,219	5.51
勞務成本	1,499,734,000	117,282,377	124,913,000	-7,630,623	-6.11	1,458,245,973	1,374,821,000	83,424,973	6.07
港灣費用	1,499,734,000	117,282,377	124,913,000	-7,630,623	-6.11	1,458,245,973	1,374,821,000	83,424,973	6.07
其他營業成本	49,193,000	1,758,265	4,097,000	-2,338,735	-57.08	39,959,246	45,096,000	-5,136,754	-11.39
租賃成本	42,193,000	1,136,014	3,514,000	-2,377,986	-67.67	37,072,414	38,679,000	-1,606,586	-4.15
代理費用	7,000,000	622,251	583,000	39,251	6.73	2,886,832	6,417,000	-3,530,168	-55.01
營業毛利(毛損)	566,094,000	49,343,173	47,239,000	2,104,173	4.45	559,287,643	518,855,000	40,432,643	7.79
營業費用	132,550,000	13,782,406	11,008,000	2,774,406	25.20	119,211,773	121,542,000	-2,330,227	-1.92
業務費用	71,163,000	8,951,644	5,910,000	3,041,644	51.47	71,236,834	65,253,000	5,983,834	9.17
業務費用	71,163,000	8,951,644	5,910,000	3,041,644	51.47	71,236,834	65,253,000	5,983,834	9.17
管理費用	61,387,000	4,830,762	5,098,000	-267,238	-5.24	47,974,939	56,289,000	-8,314,061	-14.77

臺灣港務港勤股份有限公司

損 益 表

中華民國114年11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	4,830,762	5,098,000	-267,238	-5.24	47,974,939	56,289,000	-8,314,061	-14.77
營業利益（損失）	433,544,000	35,560,767	36,231,000	-670,233	-1.85	440,075,870	397,313,000	42,762,870	10.76
營業外收入	24,616,000	3,688,340	2,051,000	1,637,340	79.83	49,618,292	22,565,000	27,053,292	119.89
其他營業外收入	24,616,000	3,688,340	2,051,000	1,637,340	79.83	49,618,292	22,565,000	27,053,292	119.89
利息收入	22,704,000	2,852,733	1,892,000	960,733	50.78	31,164,812	20,812,000	10,352,812	49.74
什項收入	1,912,000	835,607	159,000	676,607	425.54	18,453,480	1,753,000	16,700,480	952.68
營業外費用	4,500,000	184,085	374,000	-189,915	-50.78	4,015,630	4,126,000	-110,370	-2.67
其他營業外費用	4,500,000	184,085	374,000	-189,915	-50.78	4,015,630	4,126,000	-110,370	-2.67
資產報廢損失	518,000		43,000	-43,000	-100.00	2,785,040	475,000	2,310,040	486.32
什項費用	3,982,000	184,085	331,000	-146,915	-44.39	1,230,590	3,651,000	-2,420,410	-66.29
營業外利益（損失）	20,116,000	3,504,255	1,677,000	1,827,255	108.96	45,602,662	18,439,000	27,163,662	147.32
稅前淨利（淨損）	453,660,000	39,065,022	37,908,000	1,157,022	3.05	485,678,532	415,752,000	69,926,532	16.82
所得稅費用（利益）	90,732,000	7,813,004	7,582,000	231,004	3.05	97,135,706	83,151,000	13,984,706	16.82
所得稅費用（利益）	90,732,000	7,813,004	7,582,000	231,004	3.05	97,135,706	83,151,000	13,984,706	16.82
所得稅費用（利益）	90,732,000	7,813,004	7,582,000	231,004	3.05	97,135,706	83,151,000	13,984,706	16.82
繼續營業單位本期淨利（淨損）	362,928,000	31,252,018	30,326,000	926,018	3.05	388,542,826	332,601,000	55,941,826	16.82
本期淨利（淨損）	362,928,000	31,252,018	30,326,000	926,018	3.05	388,542,826	332,601,000	55,941,826	16.82

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>6,487,309,173</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>896,285,405</b>	<b>13.82</b>
<b>流動資產</b>	<b>3,031,310,360</b>	<b>46.73</b>	<b>流動負債</b>	<b>816,348,710</b>	<b>12.58</b>
<b>現金</b>	<b>1,450,584,278</b>	<b>22.36</b>	<b>短期債務</b>	<b>10,544,874</b>	<b>0.16</b>
銀行存款	1,450,354,278	22.36	應付到期長期負債	10,544,874	0.16
零用金及週轉金	230,000	-	<b>應付款項</b>	<b>418,962,287</b>	<b>6.46</b>
<b>流動金融資產</b>	<b>1,146,000,000</b>	<b>17.67</b>	應付票據	91,225	-
其他金融資產－流動	1,146,000,000	17.67	應付帳款	3,948,297	0.06
<b>應收款項</b>	<b>188,592,233</b>	<b>2.91</b>	應付代收款	4,666,582	0.07
應收帳款	181,072,233	2.79	應付費用	410,256,183	6.32
其他應收款	7,520,000	0.12	<b>本期所得稅負債</b>	<b>97,135,706</b>	<b>1.50</b>
<b>本期所得稅資產</b>	<b>57,130,626</b>	<b>0.88</b>	應付所得稅款	97,135,706	1.50
預付所得稅稅款	57,130,626	0.88	<b>預收款項</b>	<b>285,534,415</b>	<b>4.40</b>
<b>預付款項</b>	<b>189,003,223</b>	<b>2.91</b>	預收收入	10,042,864	0.15
用品盤存	32,456,458	0.50	銷項稅額	14,311,875	0.22
預付費用	136,574,515	2.11	其他預收款	261,179,676	4.03
進項稅額	19,472,250	0.30	<b>合約負債－流動</b>	<b>4,171,428</b>	<b>0.06</b>
留抵稅額	500,000	0.01	合約負債－流動	4,171,428	0.06

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>3,252,335,924</b>	<b>50.13</b>	<b>長期負債</b>	<b>19,126,767</b>	<b>0.29</b>
<b>土地改良物</b>	<b>80,422,015</b>	<b>1.24</b>	<b>租賃負債</b>	<b>19,126,767</b>	<b>0.29</b>
土地改良物	115,563,535	1.78	租賃負債	19,126,767	0.29
累計折舊－土地改良物	-35,141,520	--	<b>其他負債</b>	<b>60,809,928</b>	<b>0.94</b>
<b>房屋及建築</b>	<b>168,989,859</b>	<b>2.60</b>	<b>什項負債</b>	<b>60,809,928</b>	<b>0.94</b>
房屋及建築	252,193,537	3.89	存入保證金	54,543,243	0.84
累計折舊－房屋及建築	-83,203,678	--	應付保管款	2,898,232	0.04
<b>機械及設備</b>	<b>144,902,884</b>	<b>2.23</b>	暫收及待結轉帳項	3,368,453	0.05
機械及設備	300,508,665	4.63	<b>權益</b>	<b>5,591,023,768</b>	<b>86.18</b>
累計折舊－機械及設備	-155,605,781	--	<b>資本</b>	<b>3,941,221,970</b>	<b>60.75</b>
<b>交通及運輸設備</b>	<b>1,811,460,519</b>	<b>27.92</b>	<b>資本</b>	<b>3,941,221,970</b>	<b>60.75</b>
交通及運輸設備	3,301,136,997	50.89	資本	3,941,221,970	60.75
累計折舊－交通及運輸設備	-1,489,676,478	--	<b>資本公積</b>	<b>58,778,030</b>	<b>0.91</b>
<b>什項設備</b>	<b>6,862,544</b>	<b>0.11</b>	<b>資本公積</b>	<b>58,778,030</b>	<b>0.91</b>
什項設備	13,449,197	0.21	股本溢價	58,778,030	0.91
累計折舊－什項設備	-6,586,653	--	<b>保留盈餘（或累積虧損）</b>	<b>1,591,023,768</b>	<b>24.53</b>
<b>租賃權益改良</b>	<b>7,229,052</b>	<b>0.11</b>	<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>1,202,480,942</b>	<b>18.54</b>

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年11月30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	法定公積	403,441,115	6.22
累計折舊－租賃權益改良	-4,414,195	--	特別公積	799,039,827	12.32
<b>購建中固定資產</b>	<b>1,032,469,051</b>	<b>15.92</b>	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>388,542,826</b>	<b>5.99</b>
未完工程	1,032,469,051	15.92	本期損益	388,542,826	5.99
<b>使用權資產</b>	<b>28,879,446</b>	<b>0.45</b>			--
<b>使用權資產</b>	<b>28,879,446</b>	<b>0.45</b>			--
使用權資產	92,896,367	1.43			--
累計折舊－使用權資產	-64,016,921	--			--
<b>無形資產</b>	<b>2,107,192</b>	<b>0.03</b>			--
<b>無形資產</b>	<b>2,107,192</b>	<b>0.03</b>			--
電腦軟體	2,107,192	0.03			--
<b>其他資產</b>	<b>172,676,251</b>	<b>2.66</b>			--
<b>什項資產</b>	<b>172,676,251</b>	<b>2.66</b>			--
暫付及待結轉帳項	169,111,251	2.61			--
存出保證金	3,565,000	0.05			--
<b>合 計</b>	<b>6,487,309,173</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>6,487,309,173</b>	<b>100.00</b>

註：信託代理與保證資產（負債）1,641,459,418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11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	4,297.00	5,032.00	85.39	26,255.68	26,469.99	-214.31	-0.81	112,820,640	133,197,000	-20,376,360	-15.30
		累計數	53,925.00	55,353.00	97.42	26,511.41	26,469.71	41.70	0.16	1,429,627,663	1,465,178,000	-35,550,337	-2.43
		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11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	918,615,000	750,615,800		750,615,800	81.71	-167,999,200	-18.29		
分年性項目		780,000,000		43,737,275	823,737,275	704,000,000	620,037,376		620,037,376	88.07	-83,962,624	-11.93		
土地										--				
房屋及建築										--				
交通及運輸設備		780,000,000		43,737,275	823,737,275	704,000,000	620,037,376		620,037,376	88.07	-83,962,624	-11.93		
一次性項目		304,615,000		-43,737,275	260,877,725	214,615,000	130,578,424		130,578,424	60.84	-84,036,576	-39.16		
土地改良物				40,804,365	40,804,365		4,945,913		4,945,913	--	4,945,913			
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」為歲修含固定資產樁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	123,352,392		123,352,392	58.02	-89,247,608	-41.98	主要係新造拖船採購案，預計於12月完工後給付第二期交船款，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	1,291,244		1,291,244	253.19	781,244	153.19		
租賃權益改良										--				
										--				

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11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)		
總計		1,084,615,000			1,084,615,000	918,615,000	750,615,800		750,615,800	81.71	-167,999,200	-18.29		
不動產、廠房及設備		1,084,615,000			1,084,615,000	918,615,000	750,615,800		750,615,800	81.71	-167,999,200	-18.29		
土地										--				
土地改良物				40,804,365	40,804,365		4,945,913		4,945,913	--	4,945,913			
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	916,600,000	743,389,768		743,389,768	81.10	-173,210,232	-18.90		
什項設備及其他		510,000		1,457,984	1,967,984	510,000	1,291,244		1,291,244	253.19	781,244	153.19		
總計		1,084,615,000			1,084,615,000	918,615,000	750,615,800		750,615,800	81.71	-167,999,200	-18.29		

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 11 月份

一、營業收入：截至 114 年 11 月底止實際數 2,057,493 千元，較預算分配數 1,938,772 千元，增加 118,721 千元，增加 6.12%。

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 11 月底止實際數 1,498,205 千元，較預算分配數 1,419,917 千元，增加 78,288 千元，增加 5.51%。

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 11 月底止實際數 119,212 千元，較預算分配數 121,542 千元，減少 2,330 千元，減少 1.92%。

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 11 月底止實際數 49,618 千元，較預算分配數 22,565 千元，增加 27,053 千元，增加 119.89%。

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 11 月底止實際數為 4,016 千元，較預算分配數 4,126 千元，減少 110 千元，減少 2.67%。

主要原因：主要係見習生及實習生人數較預算數減少所致。