

高雄港區土地開發股份有限公司

會 計 月 報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 廖育賢

基金主持人 施勝耀

高雄港區土地開發股份有限公司

目 次

中華民國 114 年 11 月份

名 稱	頁 次
一、損益表	第 1 至 3 頁
二、資產負債表	第 4 至 6 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 7 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 8 頁
損益計算表差異原因及改進措施附表	第 9 至 8 頁

高雄港區土地開發股份有限公司

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	262,144,000	18,703,394	21,843,000	-3,139,606	-14.37	198,440,691	240,301,000	-41,860,309	-17.42
勞務收入	3,000,000		250,000	-250,000	-100.00	860,000	2,750,000	-1,890,000	-68.73
服務收入	3,000,000		250,000	-250,000	-100.00	860,000	2,750,000	-1,890,000	-68.73
其他營業收入	259,144,000	18,703,394	21,593,000	-2,889,606	-13.38	197,580,691	237,551,000	-39,970,309	-16.83
租賃收入	198,953,000	13,087,089	16,578,000	-3,490,911	-21.06	144,210,935	182,375,000	-38,164,065	-20.93
什項營業收入	60,191,000	5,616,305	5,015,000	601,305	11.99	53,369,756	55,176,000	-1,806,244	-3.27
營業成本	156,909,000	13,310,878	13,057,000	253,878	1.94	136,564,313	143,852,000	-7,287,687	-5.07
勞務成本		6,333		6,333		6,333		6,333	
服務費用		6,333		6,333		6,333		6,333	
其他營業成本	156,909,000	13,304,545	13,057,000	247,545	1.90	136,557,980	143,852,000	-7,294,020	-5.07
租賃成本	145,689,000	12,610,277	12,122,000	488,277	4.03	129,279,400	133,567,000	-4,287,600	-3.21
什項營業成本	11,220,000	694,268	935,000	-240,732	-25.75	7,278,580	10,285,000	-3,006,420	-29.23
營業毛利(毛損)	105,235,000	5,392,516	8,786,000	-3,393,484	-38.62	61,876,378	96,449,000	-34,572,622	-35.85
營業費用	76,322,000	4,037,599	6,337,000	-2,299,401	-36.29	41,122,292	69,985,000	-28,862,708	-41.24
業務費用	50,155,000	2,764,209	4,172,000	-1,407,791	-33.74	25,461,511	45,983,000	-20,521,489	-44.63
業務費用	50,155,000	2,764,209	4,172,000	-1,407,791	-33.74	25,461,511	45,983,000	-20,521,489	-44.63
管理費用	26,167,000	1,273,390	2,165,000	-891,610	-41.18	15,660,781	24,002,000	-8,341,219	-34.75

高雄港區土地開發股份有限公司

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	26,167,000	1,273,390	2,165,000	-891,610	-41.18	15,660,781	24,002,000	-8,341,219	-34.75
營業利益（損失）	28,913,000	1,354,917	2,449,000	-1,094,083	-44.67	20,754,086	26,464,000	-5,709,914	-21.58
營業外收入	441,000	31,085	36,000	-4,915	-13.65	3,173,552	405,000	2,768,552	683.59
其他營業外收入	441,000	31,085	36,000	-4,915	-13.65	3,173,552	405,000	2,768,552	683.59
利息收入	441,000		36,000	-36,000	-100.00	300,814	405,000	-104,186	-25.72
什項收入		31,085		31,085		2,872,738		2,872,738	
營業外費用	1,084,000	59,068	86,000	-26,932	-31.32	575,322	998,000	-422,678	-42.35
財務成本	575,000	10,399	47,000	-36,601	-77.87	249,179	528,000	-278,821	-52.81
利息費用	575,000	10,399	47,000	-36,601	-77.87	249,179	528,000	-278,821	-52.81
其他營業外費用	509,000	48,669	39,000	9,669	24.79	326,143	470,000	-143,857	-30.61
什項費用	509,000	48,669	39,000	9,669	24.79	326,143	470,000	-143,857	-30.61
營業外利益（損失）	-643,000	-27,983	-50,000	22,017	-44.03	2,598,230	-593,000	3,191,230	--
稅前淨利（淨損）	28,270,000	1,326,934	2,399,000	-1,072,066	-44.69	23,352,316	25,871,000	-2,518,684	-9.74
所得稅費用（利益）	5,654,000	265,387	480,000	-214,613	-44.71	4,670,463	5,174,000	-503,537	-9.73
所得稅費用（利益）	5,654,000	265,387	480,000	-214,613	-44.71	4,670,463	5,174,000	-503,537	-9.73
所得稅費用（利益）	5,654,000	265,387	480,000	-214,613	-44.71	4,670,463	5,174,000	-503,537	-9.73
繼續營業單位本期淨利（淨損）	22,616,000	1,061,547	1,919,000	-857,453	-44.68	18,681,853	20,697,000	-2,015,147	-9.74

高雄港區土地開發股份有限公司

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	%
本期淨利（淨損）	22,616,000	1,061,547	1,919,000	-857,453	-44.68	18,681,853	20,697,000	-2,015,147	-9.74

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。

高雄港區土地開發股份有限公司

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	%
資產	432,817,980	100.00	負債	302,491,666	69.89
流動資產	117,815,188	27.22	流動負債	121,417,162	28.05
現金	71,566,632	16.54	短期債務	15,763,606	3.64
庫存現金	310,000	0.07	應付到期長期負債	15,763,606	3.64
銀行存款	71,256,632	16.46	應付款項	86,593,089	20.01
流動金融資產	1,508,579	0.35	應付票據	263,303	0.06
其他金融資產－流動	1,508,579	0.35	應付帳款	35,820,493	8.28
應收款項	31,840,266	7.36	應付代收款	258,194	0.06
應收帳款	31,840,266	7.36	應付費用	39,526,279	9.13
本期所得稅資產	3,053	-	應付工程款	1,184,642	0.27
應收所得稅退稅款	3,053	-	其他應付款	9,540,178	2.20
存貨	7,858,171	1.82	本期所得稅負債	4,650,321	1.07
商（藥）品存貨	7,858,171	1.82	應付所得稅款	4,650,321	1.07
預付款項	5,038,487	1.16	預收款項	14,410,146	3.33
預付費用	2,467,891	0.57	預收收入	10,900,990	2.52
進項稅額	2,345,929	0.54	銷項稅額	3,509,156	0.81
留抵稅額	224,667	0.05	長期負債	139,019,140	32.12

高雄港區土地開發股份有限公司

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	%
不動產、廠房及設備	162,648,121	37.58	租賃負債	139,019,140	32.12
房屋及建築	750,974	0.17	租賃負債	139,019,140	32.12
房屋及建築	2,171,569	0.50	其他負債	42,055,364	9.72
累計折舊－房屋及建築	-1,420,595	--	遞延負債	825,140	0.19
機械及設備	6,228,700	1.44	遞延收入	825,140	0.19
機械及設備	12,174,936	2.81	什項負債	41,230,224	9.53
累計折舊－機械及設備	-5,946,236	--	存入保證金	18,426,298	4.26
交通及運輸設備	2,187,016	0.51	應付保管款	1,000,000	0.23
交通及運輸設備	3,549,451	0.82	暫收及待結轉帳項	21,803,926	5.04
累計折舊－交通及運輸設備	-1,362,435	--	權益	130,326,314	30.11
什項設備	2,401,001	0.55	資本	100,000,000	23.10
什項設備	3,799,285	0.88	資本	100,000,000	23.10
累計折舊－什項設備	-1,398,284	--	資本	100,000,000	23.10
租賃權益改良	116,314,680	26.87	保留盈餘（或累積虧損）	30,326,314	7.01
租賃權益改良	136,536,713	31.55	已指撥保留盈餘	11,644,461	2.69
累計折舊－租賃權益改良	-20,222,033	--	法定公積	4,341,264	1.00
購建中固定資產	34,765,750	8.03	特別公積	7,303,197	1.69

高雄港區土地開發股份有限公司

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	%
未完工程	34,765,750	8.03	未指撥保留盈餘	18,681,853	4.32
使用權資產	145,589,452	33.64	本期損益	18,681,853	4.32
使用權資產	145,589,452	33.64			--
使用權資產	218,119,751	50.40			--
累計折舊－使用權資產	-72,530,299	--			--
無形資產	455,461	0.11			--
無形資產	455,461	0.11			--
電腦軟體	455,461	0.11			--
其他資產	6,309,758	1.46			--
什項資產	6,309,758	1.46			--
暫付及待結轉帳項	3,801,668	0.88			--
存出保證金	2,508,090	0.58			--
合 計	432,817,980	100.00	合 計	432,817,980	100.00

註：信託代理與保證資產（負債）43,500,000元。

高雄港區土地開發股份有限公司

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	%
開發投資		本月數	20,260.00	20,204.00	100.28	923.17	1,081.12	-157.95	-14.61	18,703,394	21,843,000	-3,139,606	-14.37
		累計數	222,860.00	222,243.00	100.28	890.43	1,081.25	-190.82	-17.65	198,440,691	240,301,000	-41,860,309	-17.42
		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。

高雄港區土地開發股份有限公司
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		36,713,000			36,713,000	36,713,000	1,665,219		1,665,219	4.54	-35,047,781	-95.46		
一次性項目		36,713,000			36,713,000	36,713,000	1,665,219		1,665,219	4.54	-35,047,781	-95.46		
房屋及建築										--				
機械及設備		12,678,000			12,678,000	12,678,000	858,403		858,403	6.77	-11,819,597	-93.23		
交通及運輸設備										--				
什項設備		5,000,000			5,000,000	5,000,000					-5,000,000	-100.00		
租賃權益改良		19,035,000			19,035,000	19,035,000	806,816		806,816	4.24	-18,228,184	-95.76		
總計		36,713,000			36,713,000	36,713,000	1,665,219		1,665,219	4.54	-35,047,781	-95.46		
不動產、廠房及設備		36,713,000			36,713,000	36,713,000	1,665,219		1,665,219	4.54	-35,047,781	-95.46		
房屋及建築										--				
機械及設備		12,678,000			12,678,000	12,678,000	858,403		858,403	6.77	-11,819,597	-93.23		
交通及運輸設備										--				
什項設備及其他		24,035,000			24,035,000	24,035,000	806,816		806,816	3.36	-23,228,184	-96.64		
總計		36,713,000			36,713,000	36,713,000	1,665,219		1,665,219	4.54	-35,047,781	-95.46		

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。

高雄港區土地開發股份有限公司
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 198,441 千元，較預算分配數 240,301 千元，減少 41,860 千元，減少 17.42%。
主要原因：主要係原定開發標的尚無法開發，致營業收入實際數較分配預算數減少。
- 二、營業成本：截至 114 年 11 月底止實際數 136,564 千元，較預算分配數 143,852 千元，減少 7,288 千元，減少 5.07%。
主要原因：主要係為租金支用較少，及折舊費用依資產實際狀況提列，致支出實際數較分配預算數減少。
- 三、營業費用：截至 114 年 11 月底止實際數 41,122 千元，較預算分配數 69,985 千元，減少 28,863 千元，減少 41.24%。
主要原因：主要係因員額未足額進用致用人費用減少、加工費因外包費等支用較少，且服務費用因專業服務費等支用較少，致支出實際數較分配預算數減少。
- 四、營業外收入：截至 114 年 11 月底止實際數 3,174 千元，較預算分配數 405 千元，增加 2,769 千元，增加 683.59%。
主要原因：主要係什項收入增加所致。
- 五、營業外費用：截至 114 年 11 月底止實際數 575 千元，較預算分配數 998 千元，減少 423 千元，減少 42.35%。
主要原因：主要係利息費用支用數較少所致。