

財務

(一)損益分析

1.收入：本年度收入 283 億 4,093 萬元，較上年度 273 億 8,117 萬元，增加 9 億 5,976 萬元，增加率 3.51%，主要原因如下：

(1)營業收入減少 7,885 萬元，係因：

①客運收入減少 2 億 7,842 萬元，其中自強號減少 2 億 5,544 萬元，莒光號減少 1 億 913 萬元，區間列車增加 1 億 470 萬元，普通車減少 16 萬元。

②貨運收入增加 2,548 萬元，其中整車收入增加 2,748 萬元，貨櫃收入增加 96 萬元，特種品收入減少 140 萬元，其他貨運收入減少 156 萬元。

③其他營業收入增加 1 億 7,409 萬元，其中投資性不動產收入減少 182 萬元，租賃收入增加 1 億 2,838 萬元，代理收入增加 2,035 萬元，政府補助收入增加 1,981 萬元，餐旅及貨運服務收入分別增加 688 萬元及 50 萬元。

(2)營業外收入增加 10 億 3,862 萬元，主要係賠償收入增加 2 億 671 萬元，利息收入增加 190 萬元，股利收入減少 163 萬元，外幣兌換利益增加 130 萬元，透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加 146 萬元，處分不動產、廠房及設備利益增加 6 億 2,088 萬元，什項收入增加 2 億 800 萬元。

2.支出：本年度支出 308 億 9,683 萬元，較上年度 287 億 3,320 萬元，增加 21 億 6,363 萬元，增加率為 7.53%，主要原因如下：

(1)用人費用增加 10 億 9,520 萬元，主要係正式員額薪資增加 7 億 382 萬元，臨時人員薪資增加 1 億 755 萬元，超時工作報酬增加 2 億 4,287 萬元，津貼增加 6,819 萬元，獎金減少 7,083 萬元，退休及卹償金減少 1 億 373 萬元，福利費增加 1 億 4,731 萬元。

(2)服務費用增加 3 億 9,103 萬元，主要係水電費增加 1 億 649 萬元，修理保養與保固費減少 1,936 萬元，棧儲包裝代理及加工費增加 2 億 3,993 萬元，專業服務費增加 6,504 萬元。

(3)材料及用品費增加 8,438 萬元，主要係原料減少 1,113 萬元，燃料

增加 9,163 萬元。

(4)租金增加 2,134 萬元，主要係機器租金增加 1,920 萬元。

(5)利息增加 7,516 萬元，係債務利息增加 7,516 萬元。

(6)折舊及攤銷增加 6,498 萬元，主要係土地改良物折舊增加 5,236 萬元，房屋折舊增加 6,305 萬元，機械及設備折舊減少 871 萬元，交通及運輸設備折舊減少 2,899 萬元，什項設備折舊減少 1,011 萬元。

(7)稅捐與規費減少 1 億 4,484 萬元，主要係土地稅減少 1 億 3,743 萬元。

(8)損失與賠償給付增加 6 億 7,780 萬元，主要係資產損失增加 5 億 8,025 萬元，旅運賠償增加 5,790 萬元。

(9)其他減少 1 億 639 萬元，主要係其他費用減少 1 億 690 萬元。

3.損益：收支比較，本年度虧損 25 億 5,590 萬元，較上年度虧損數 13 億 5,203 萬元，虧損增加 12 億 387 萬元。

(二)資產負債分析

1.資產：本年底資產 8,227 億 5,023 萬元，較上年底 7,997 億 2,795 萬元，增加 230 億 2,228 萬元，增加率 2.88%。其中流動資產增加 93 億 8,617 萬元，基金、投資及長期應收款減少 12 億 3,039 萬元，不動產、廠房及設備增加 150 億 4,052 萬元（土地減少 14 億 7,591 萬元，土地改良物增加 15 億 6,738 萬元，房屋及建築增加 17 億 8,985 萬元，機械及設備減少 1 億 2,937 萬元，交通及運輸設備增加 40 億 2,738 萬元，什項設備減少 5,320 萬元，購建中固定資產增加 93 億 1,438 萬元），無形資產減少 40 萬元，其他資產減少 1 億 7,362 萬元。

2.負債：本年底負債 4,077 億 1,665 萬元，較上年底 3,972 億 8,210 萬元，增加 104 億 3,454 萬元，增加率 2.63%。其中流動負債增加 104 億 270 萬元（短期債務增加 41 億 4,069 萬元，應付款項增加 62 億 4,683 萬元，預收款項增加 1,518 萬元），長期負債減少 34 億 2,686 萬元，其他負債增加 34 億 5,870 萬元。

3.權益：本年底權益 4,150 億 3,359 萬元，較上年底 4,024 億 4,585 萬元，增加 125 億 8,774 萬元，增加率 3.13%。其中資本增加 164 億 2,928 萬元，資本公積減少 5,525 萬元，累積虧損減少 20 億 2,784 萬元，其他減少 17 億 5,845 萬元。