

財務

(一)損益分析

1.收入：本年度收入 286 億 4,889 萬元，較上年度 283 億 4,093 萬元，增加 3 億 796 萬元，增加率 1.09%，主要原因如下：

(1)營業收入增加 1 億 4,207 萬元，係因：

①客運收入減少 8,365 萬元，其中自強號減少 2,402 萬元，莒光號減少 1 億 216 萬元，區間列車增加 5,718 萬元，普通車增加 90 萬元。

②貨運收入減少 695 萬元，其中整車收入減少 130 萬元，貨櫃收入減少 223 萬元，特種品收入減少 338 萬元，其他貨運收入減少 4 萬元。

③其他營業收入增加 2 億 3,267 萬元，其中租賃收入增加 2 億 7,452 萬元，代理收入減少 1,531 萬元，政府補助收入增加 2,348 萬元，餐旅服務收入減少 4,939 萬元。

(2)營業外收入增加 1 億 6,589 萬元，主要係賠償收入減少 1 億 6,143 萬元，外幣兌換利益減少 610 萬元，透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加 737 萬元，處分不動產、廠房及設備利益增加 5 億 2,149 萬元，什項收入減少 1 億 9,367 萬元。

2.支出：本年度支出 319 億 3,543 萬元，較上年度 307 億 4,857 萬元，增加 11 億 8,686 萬元，增加率為 3.86%，主要原因如下：

(1)用人費用增加 7 億 4,242 萬元，主要係正式員額薪資增加 3 億 657 萬元，臨時人員薪資增加 2 億 5,807 萬元，超時工作報酬增加 1,399 萬元，津貼增加 1,891 萬元，獎金增加 5,005 萬元，退休及卹償金增加 3,001 萬元，福利費增加 6,475 萬元。

(2)服務費用增加 2 億 2,651 萬元，主要係水電費增加 2 億 3,152 萬元，修理保養與保固費增加 2,356 萬元，棧儲包裝代理及加工費減少 2,457 萬元。

(3)材料及用品費增加 4,485 萬元，主要係原料增加 1,675 萬元，物料增加 3,804 萬元，燃料減少 3,411 萬元，服裝增加 1,540 萬元。

(4)利息增加 1 億 9,128 萬元，係債務利息增加 1 億 9,128 萬元。

- (5)折舊及攤銷增加 5,441 萬元，主要係土地改良物折舊增加 2,750 萬元，房屋折舊增加 2,925 萬元，機械及設備折舊減少 958 萬元，交通及運輸設備折舊增加 1,866 萬元，什項設備折舊減少 977 萬元。
- (6)稅捐與規費減少 1,050 萬元，主要係土地稅減少 811 萬元。
- (7)損失與賠償給付減少 3 億 4,684 萬元，主要係呆帳及保證損失減少 7,836 萬元，資產損失減少 4 億 9,854 萬元，災害損失(救險費)減少 1,428 萬元，旅運賠償增加 2 億 4,346 萬元。
- (8)其他增加 2 億 9,753 萬元，主要係其他費用增加 2 億 9,723 萬元。
- 3.損益：收支比較，本年度虧損 32 億 8,654 萬元，較上年度虧損數 24 億 764 萬元，虧損增加 8 億 7,890 萬元。

(二)資產負債分析

- 1.資產：本年底資產 8,247 億 9,267 萬元，較上年底 8,222 億 1,544 萬元，增加 25 億 7,723 萬元，增加率 0.31%。其中流動資產減少 5 億 3,264 萬元，基金、投資及長期應收款增加 2 億 5,167 萬元，不動產、廠房及設備增加 30 億 1,324 萬元（土地減少 63 億 1,155 萬元，土地改良物減少 5,219 萬元，房屋及建築減少 25 億 6,913 萬元，機械及設備減少 5 億 3,693 萬元，交通及運輸設備增加 41 億 8,553 萬元，什項設備減少 1 億 5,345 萬元，購建中固定資產增加 84 億 5,096 萬元），無形資產減少 159 萬元，其他資產減少 1 億 5,345 萬元。
- 2.負債：本年底負債 4,061 億 7,462 萬元，較上年底 4,083 億 8,702 萬元，減少 22 億 1,240 萬元，減少率 0.54%。其中流動負債增加 28 億 1,310 萬元（短期債務增加 48 億 4,611 萬元，應付款項減少 7 億 3,737 萬元，預收款項減少 12 億 9,564 萬元），長期負債減少 33 億 3,562 萬元，其他負債減少 16 億 8,988 萬元。
- 3.權益：本年底權益 4,186 億 1,805 萬元，較上年底 4,138 億 2,842 萬元，增加 47 億 8,963 萬元，增加率 1.16%。其中資本增加 131 億 8,870 萬元，資本公積減少 53 億 6,420 萬元，累積虧損增加 23 億 1,707 萬元，其他減少 7 億 1,780 萬元。