

中華民國112年度
(112年1月1日至112年12月31日)

連江縣總決算
附屬單位決算及綜計表
(營業部分)

連江縣政府編

甲、總說明

一、基金概況

本年度本縣地方總決算附屬單位決算，業經依法審編完竣，計列營業部份6單位，依其設立目的與任務，謹擇要分述如下

1. 馬祖酒廠實業股份有限公司：該廠於45年成立，又於88年6月1日改為實業股份有限公司執行上級政策，實施計畫生產，賺取合法利潤，繁榮地方經濟為目的。
2. 公共汽車管理處：主要業務為謀求南、北二島主幹線之交通便利，提高服務品質，服務大眾，便利縣民交通為目的。
3. 自來水廠：主要業務為開發利用島上現有各種水資源，以科學化之生產、企業化之管理，供給軍民良質用水，藉以提高生活品質，改善生活環境，進而建立發展觀光之條件，以促進地方繁榮。
4. 馬祖日報社：報導國內外要聞及地區新聞為主，並配合政府宣導政令，適時反應輿情，掌握社會脈動，建立良性互動，發揮政府與民間橋樑工作，促進地方團結和諧。
5. 馬祖連江航業有限公司：改善馬祖四鄉五島海上交通任務，促進經濟發展。
6. 馬祖油品供應有限公司：負責馬祖四鄉五島民生用油業務，由於馬祖地區係由各島嶼所組成，島際之間聯繫實屬不易，基於落實政府對偏遠地區居民之照顧，以避免油品供應之斷絕，而直接影響民生為宗旨

二、主要產銷營運實績

生產部分：

- 馬祖酒廠：1. 高粱酒預算數312,875,000元，決算數416,957,718元，較預算數增加33.27%。
2. 其他酒品預算數8,861,000元，決算數3,802,817元，

較預算數減少57.08%。

自來水廠：1. 自來水預算數141,966,000元，決算數126,670,481元，較預算數減少10.77%。

銷售部分：

馬祖酒廠：1. 高粱酒預算數586,219,000元，決算數644,107,322元，較預算數增加9.87%。

2. 其他酒品預算數12,960,000元，決算數5,922,380元，較預算數減少54.30%。

公車處：1. 一人服務車預算數3,750,000元，決算數4,131,450元，較預算數增加10.17%。

2. 學生優待票預算數900,000元，決算數729,256元，較預算數減少18.97%。

3. 包車預算數4,050,000元，決算數3,417,400元，較預算數減少15.62%。

4. 老人優待票預算數300,000元，決算數296,936元，較預算數減少1.02%。

5. 廣告收入預算數200,000元，決算數64,800元，較預算數減少67.60%。

自來水廠：1. 自來水預算數14,891,000元，決算數15,093,129元，較預算數增加1.36%。

馬祖日報社：1. 發行收入預算數1,000,000元，決算數401,900元，較預算數減少59.81%。

2. 廣告收入預算數1,000,000元，決算數1,033,260元，預算數增加3.33%。

油品公司：1. 超級柴油預算數170,154,000元，決算數175,044,349元，較預算數增加2.87%。

2. 九五無鉛汽油預算數81,020,000元，決算數80,540,336元，較預算數減少0.59%。
3. 甲種漁船油預算數12,927,000元，決算數17,460,309元較預算數增加35.07%。
4. 煤油預算數450,000元，決算數426,700元，較預算數減少5.18%。

三、營業收支損益情形

本年度預算營業收入1,446,095,000元，營業外收入7,594,000元，營業成本1,218,490,000元，營業費用377,999,000元，營業外費用——3,041,000元，所得稅費用168,000元，本期淨損146,009,000元。

執行結果決算營業收入1,610,087,530元，較預算數增加163,992,530元，約11.34%，營業外收入16,842,047元，較預算數增加9,248,047元，約121.78%，營業成本1,258,422,366元，較預算數增加——39,932,366元，約3.28%，營業費用373,963,533元，較預算數減少4,035,467元，約1.07%，營業外費用2,585,826元，較預算數減少455,174元，約14.97%，所得稅費用373,959元，較預算數增加——205,959元，約122.59%，本期淨損8,416,107元，較預算數淨損減少——137,592,893元，約94.24%。

四、盈虧撥補實況

本年度營業基金6單位，預算編列盈餘者2單位；虧損者4單位，其本期淨利752,000元，本期淨損146,761,000元。

執行結果，其中馬祖日報社及連江航業有限公司2單位產生淨損，馬祖酒廠實業股份有限公司、公共汽車管理處、自來水廠及油品供應有限公司4單位產生淨利。

決算本期淨利6,176,729元，較預算數增加5,424,729元，約721.37%。上項本年度淨利，連同累積盈餘39,041,117元，合計為45,217,846元

較預算數7,769,000元，增加37,448,846元，約482.03%，經依法分配如次：(一)地方政府及其他政府股(官)息紅利1,094,250元；(二)填補虧損3,073,100元；(三)法定公積310,362元；(四)未分配盈餘——40,740,134元。

決算本期淨損14,592,836元，較預算數減少132,168,164元，約——90.06%上項本年度淨損，連同累積虧損157,115,952元，合計為——171,708,788元，較預算數334,708,000元，減少162,999,212元，約約48.70%，經依法填補如次：(一)撥用盈餘3,073,100元；(二)待填補之虧損168,635,688元。

五、現金流量結果

本年度營業活動之淨現金流出244,913,502元，投資活動之淨現金流出16,767,446元，籌資活動之淨現金流出72,945,624元，現金及約當現金之淨減334,626,572元。

六、資產負債狀況

本年度決算日資產總額2,350,407,814元，其中流動資產——1,518,030,220元，占資產總額64.59%；基金、投資及長期應收款62,674,043元，占資產總額2.67%；不動產、廠房及設備——761,820,310元，占資產總額32.41%；無形資產及礦產資源——738,484元，占資產總額0.03%；其他資產7,144,757元，占資產總額0.30%。

負債總額1,566,164,036元，占資產總額66.63%；其中流動負債——898,846,096元，占資產總額38.24%；長期負債50,670,807元，占資產總額2.16%；其他負債616,647,133元，占資產總額26.24%。

上列資產總額減除負債總額後，權益總額為784,243,778元，占資產總額33.37%，其中資本322,669,580元，占資產總額13.73%；資本

公積521,929,469元，占資產總額22.21%；累積虧損93,772,005元占資產總額負3.99%；權益其他項目33,416,734元，占資產總額——1.42%。

七、獲利情形及經營績效

1. 營業利益率：

營業利益率係以營業利益（損失）占營業收入之百分比，與預算上年度比率相互比較，衡量當年度經營效能是否達到預期目標，並觀察前後年度之消長趨勢，以測定經營績效之良窳。本年度營業部分6單位，就總體而言：

決算營業損失總額22,298,369元與營業收入1,610,087,530元之比率為負1.38%，即平均每百元營業收入中，產生營業損失1.38元，較預算營業損失150,394,000元與營業收入1,446,095,000元之比率負——10.40%，提高9.02%，顯示本年度本縣營業單位，因政府補助營運虧損款，使經營效能較預期為佳。

2. 權益報酬率：

權益報酬率係以本期淨利（淨損）占期初期末平均權益總額之百分比表示每百元之期初期末權益經一年期間使用或營運後，實際產生淨利（淨損）之多寡，作為評估權益運用效能之標準。

決算本期淨損8,416,107元，與期初期末平均權益763,935,435元之比率為負1.10%，即表示期初期末平均每百元權益，產生淨損1.10元，較預算數本期淨損146,009,000元，與期初期末平均權益588,894,000元之比率負24.79%，提高23.69%。

3. 資產獲利率：

資產獲利率係以營業利益（損失）占期初期末資產總額之百分比，表示每百元之資產經一年使用或營運後，所產生營業利益（損失），藉以考核資產運用之效能。

決算營業損失22,298,369元，與期初期末平均資產總額——
2,482,788,047元，之比率為負0.90%，即表示期初期末平均每百元
資產總額，產生損失0.90元，較預算數營業損失150,394,000元，與
期初期末平均資產總額1,776,233,000元之比率負8.47%，提高7.57%，
顯示本年度資產運用成效較預期為佳。

4. 財務比率分析：

(一) 流動比率

本年度期末流動資產總額1,518,030,220元，與流動負債總額——
898,846,096元之比率為168.89%，即每一元流動負債有168.89
元流動資產可資償還，較上年度同項比率163.60%，提高5.29%。

(二) 負債與權益之比率

本年度期末負債總額1,566,164,036元，與權益784,243,778元之
比率為199.70%，較上年度同項比率251.68%，降低51.98%。

(三) 不動產廠房及設備與權益之比率

本年度期末不動產廠房及設備淨額761,820,310元，與權益——
784,243,778元之比率為97.14%，較上年度同項比率99.32%，降
低2.18%。

財務摘要綜計表

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	16.27	14.98	1.29	8.64
營業總支出	16.35	15.36	1.00	6.49
淨利（淨損）	-0.08	-0.38	0.30	-77.95
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	0.01		0.01	186.56
留存事業機關盈餘	0.44	0.42	0.02	5.20
事業機關負擔虧損	1.72	2.16	-0.45	-20.59
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.17	0.33	-0.16	-49.00
增加長期債務	0.02	0.03	-0.01	-35.69
現金及約當現金淨增		3.94		
現金及約當現金淨減	3.35			
財務狀況：				
營運資金餘額②	6.19	7.02	-0.83	-11.80
不動產、廠房及設備餘額	7.62	7.39	0.23	3.14
長期負債餘額	0.51	0.48	0.03	5.28
權益	7.84	7.44	0.41	5.46

附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 ②營運資金餘額=流動資產 - 流動負債。
 ③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

損益綜計表

中華民國112年度

(依收支科目分列)

單位：新臺幣元

上年度決算數		科 目	本 年 度					
金 額	%		決算核定數		預 算 數		比較增減	
			金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,481,895,885	100.00	營業收入	1,610,087,530	100.00	1,446,095,000	100.00	163,992,530	11.34
838,458,921	56.58	銷貨收入	938,594,525	58.29	878,621,000	60.76	59,973,525	6.83
9,520,212	0.64	勞務收入	10,703,362	0.66	12,100,000	0.84	-1,396,638	-11.54
633,916,752	42.78	其他營業收入	660,789,643	41.04	555,374,000	38.41	105,415,643	18.98
1,181,666,309	79.74	營業成本	1,258,422,366	78.16	1,218,490,000	84.26	39,932,366	3.28
776,637,355	52.41	銷貨成本	842,813,396	52.35	745,126,000	51.53	97,687,396	13.11
404,951,559	27.33	勞務成本	415,509,584	25.81	473,364,000	32.73	-57,854,416	-12.22
77,395	0.01	其他營業成本	99,386	0.01			99,386	--
300,229,576	20.26	營業毛利 (毛損)	351,665,164	21.84	227,605,000	15.74	124,060,164	54.51
350,240,742	23.63	營業費用	373,963,533	23.23	377,999,000	26.14	-4,035,467	-1.07
16,664,216	1.12	行銷費用	16,276,449	1.01	24,793,000	1.71	-8,516,551	-34.35
333,576,526	22.51	管理費用	357,687,084	22.22	353,206,000	24.42	4,481,084	1.27
-50,011,166	-3.37	營業利益 (損失)	-22,298,369	-1.38	-150,394,000	-10.40	128,095,631	-85.17
15,605,289	1.05	營業外收入	16,842,047	1.05	7,594,000	0.53	9,248,047	121.78
910,327	0.06	財務收入	2,701,649	0.17	328,000	0.02	2,373,649	723.67
14,694,962	0.99	其他營業外收入	14,140,398	0.88	7,266,000	0.50	6,874,398	94.61
3,637,050	0.25	營業外費用	2,585,826	0.16	3,041,000	0.21	-455,174	-14.97
963,480	0.07	財務費用	2,116,231	0.13	2,501,000	0.17	-384,769	-15.38
2,673,570	0.18	其他營業外費用	469,595	0.03	540,000	0.04	-70,405	-13.04
11,968,239	0.81	營業外利益 (損失)	14,256,221	0.89	4,553,000	0.31	9,703,221	213.12
-38,042,927	-2.57	稅前淨利 (淨損)	-8,042,148	-0.50	-145,841,000	-10.09	137,798,852	-94.49
129,182	0.01	所得稅費用 (利益)	373,959	0.02	168,000	0.01	205,959	122.59
-38,172,109	-2.58	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	-8,416,107	-0.52	-146,009,000	-10.10	137,592,893	-94.24
-38,172,109	-2.58	本期淨利 (淨損)	-8,416,107	-0.52	-146,009,000	-10.10	137,592,893	-94.24

損 益

中華民國

科 目	合計		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
			馬祖酒廠實業股份有限公司		連江縣公共汽車管理處	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	1,610,087,530	100.00	650,407,391	100.00	52,871,565	100.00
銷貨收入	938,594,525	58.29	650,029,702	99.94		
勞務收入	10,703,362	0.66			8,639,842	16.34
其他營業收入	660,789,643	41.04	377,689	0.06	44,231,723	83.66
營業成本	1,258,422,366	78.16	399,651,775	61.45	35,352,277	66.86
銷貨成本	842,813,396	52.35	399,552,389	61.43		
勞務成本	415,509,584	25.81			35,352,277	66.86
其他營業成本	99,386	0.01	99,386	0.02		
營業毛利 (毛損)	351,665,164	21.84	250,755,616	38.55	17,519,288	33.14
營業費用	373,963,533	23.23	253,993,902	39.05	15,527,498	29.37
行銷費用	16,276,449	1.01	16,276,449	2.50		
管理費用	357,687,084	22.22	237,717,453	36.55	15,527,498	29.37
營業利益 (損失)	-22,298,369	-1.38	-3,238,286	-0.50	1,991,790	3.77
營業外收入	16,842,047	1.05	4,847,573	0.75	1,081,310	2.05
財務收入	2,701,649	0.17	2,092,267	0.32	319,815	0.60
其他營業外收入	14,140,398	0.88	2,755,306	0.42	761,495	1.44
營業外費用	2,585,826	0.16	19,495	-		
財務費用	2,116,231	0.13	19,495	-		
其他營業外費用	469,595	0.03				
營業外利益 (損失)	14,256,221	0.89	4,828,078	0.74	1,081,310	2.05
稅前淨利 (淨損)	-8,042,148	-0.50	1,589,792	0.24	3,073,100	5.81
所得稅費用 (利益)	373,959	0.02	373,959	0.06		
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	-8,416,107	-0.52	1,215,833	0.19	3,073,100	5.81
本期淨利 (淨損)	-8,416,107	-0.52	1,215,833	0.19	3,073,100	5.81

綜計表

(依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣元

連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
連江縣自來水廠		連江縣馬祖日報社		馬祖連江航業有限公司		連江縣馬祖油品供應有限公司	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
213,605,417	100.00	26,435,160	100.00	355,775,767	100.00	310,992,230	100.00
15,093,129	7.07					273,471,694	87.94
628,360	0.29	1,435,160	5.43				
197,883,928	92.64	25,000,000	94.57	355,775,767	100.00	37,520,536	12.06
202,721,038	94.90	17,200,472	65.07	362,956,835	102.02	240,539,969	77.35
202,721,038	94.90					240,539,969	77.35
		17,200,472	65.07	362,956,835	102.02		
10,884,379	5.10	9,234,688	34.93	-7,181,068	-2.02	70,452,261	22.65
9,908,581	4.64	11,169,430	42.25	8,137,689	2.29	75,226,433	24.19
9,908,581	4.64	11,169,430	42.25	8,137,689	2.29	75,226,433	24.19
975,798	0.46	-1,934,742	-7.32	-15,318,757	-4.31	-4,774,172	-1.54
2,243,224	1.05	46,134	0.17	3,737,642	1.05	4,886,164	1.57
47,397	0.02	30,634	0.12	42	-	211,494	0.07
2,195,827	1.03	15,500	0.06	3,737,600	1.05	4,674,670	1.50
1,443,218	0.68	2,732	0.01	1,120,381	0.31		
976,355	0.46			1,120,381	0.31		
466,863	0.22	2,732	0.01				
800,006	0.37	43,402	0.16	2,617,261	0.74	4,886,164	1.57
1,775,804	0.83	-1,891,340	-7.15	-12,701,496	-3.57	111,992	0.04
1,775,804	0.83	-1,891,340	-7.15	-12,701,496	-3.57	111,992	0.04
1,775,804	0.83	-1,891,340	-7.15	-12,701,496	-3.57	111,992	0.04

盈虧撥補綜計表

(依撥補項目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣元

上年度決算數		項 目	本 年 度					
			決算核定數		預 算 數		比 較 增 減	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
42,335,081	100.00	盈餘之部	45,217,846	100.00	7,769,000	100.00	37,448,846	482.03
4,891,068	11.55	本期淨利	6,176,729	13.66	752,000	9.68	5,424,729	721.37
37,444,013	88.45	累積盈餘	39,041,117	86.34	7,017,000	90.32	32,024,117	456.38
42,335,081	100.00	分配之部	45,217,846	100.00	7,769,000	100.00	37,448,846	482.03
381,787	0.90	地方政府所得者	1,093,866	2.42	604,000	7.77	489,866	81.10
381,787	0.90	股(官)息紅利	1,093,866	2.42	604,000	7.77	489,866	81.10
22	-	轉投資機關所得者	64	-	-	-	64	--
22	-	股(官)息紅利	64	-	-	-	64	--
88	-	其他政府機關所得者	256	-	1,000	0.01	-744	-74.40
88	-	股(官)息紅利	256	-	1,000	0.01	-744	-74.40
22	-	民股股東所得者	64	-	-	-	64	--
22	-	股息紅利	64	-	-	-	64	--
41,953,162	99.10	留存事業機關者	44,123,596	97.58	7,164,000	92.21	36,959,596	515.91
2,692,154	6.36	填補虧損	3,073,100	6.80	-	-	3,073,100	--
219,891	0.52	法定公積	310,362	0.69	75,000	0.97	235,362	313.82
39,041,117	92.22	未分配盈餘	40,740,134	90.10	7,089,000	91.25	33,651,134	474.70
216,233,106	100.00	虧損之部	171,708,788	100.00	334,708,000	100.00	-162,999,212	-48.70
43,063,177	19.92	本期淨損	14,592,836	8.50	146,761,000	43.85	-132,168,164	-90.06
173,169,929	80.08	累積虧損	157,115,952	91.50	187,947,000	56.15	-30,831,048	-16.40
216,233,106	100.00	填補之部	171,708,788	100.00	334,708,000	100.00	-162,999,212	-48.70
216,233,106	100.00	事業機關負擔者	171,708,788	100.00	334,708,000	100.00	-162,999,212	-48.70
2,692,154	1.25	撥用盈餘	3,073,100	1.79	-	-	3,073,100	--
213,540,952	98.75	待填補之虧損	168,635,688	98.21	334,708,000	100.00	-166,072,312	-49.62

盈虧撥補

中華民國

項 目	合計		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
			馬祖酒廠實業股份有限公司		連江縣公共汽車管理處	
	金額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部	45,217,846	100.00	1,215,833	100.00	3,073,100	100.00
本期淨利	6,176,729	13.66	1,215,833	100.00	3,073,100	100.00
累積盈餘	39,041,117	86.34				
分配之部	45,217,846	100.00	1,215,833	100.00	3,073,100	100.00
地方政府所得者	1,093,866	2.42	1,093,866	89.97		
股(官)息紅利	1,093,866	2.42	1,093,866	89.97		
轉投資機關所得者	64	-	64	0.01		
股(官)息紅利	64	-	64	0.01		
其他政府機關所得者	256	-	256	0.02		
股(官)息紅利	256	-	256	0.02		
民股股東所得者	64	-	64	0.01		
股息紅利	64	-	64	0.01		
留存事業機關者	44,123,596	97.58	121,583	10.00	3,073,100	100.00
填補虧損	3,073,100	6.80			3,073,100	100.00
法定公積	310,362	0.69	121,583	10.00		
未分配盈餘	40,740,134	90.10				
虧損之部	171,708,788	100.00		--	20,290,797	100.00
本期淨損	14,592,836	8.50		--		
累積虧損	157,115,952	91.50		--	20,290,797	100.00
填補之部	171,708,788	100.00		--	20,290,797	100.00
事業機關負擔者	171,708,788	100.00		--	20,290,797	100.00
撥用盈餘	3,073,100	1.79		--	3,073,100	15.15
待填補之虧損	168,635,688	98.21		--	17,217,697	84.85

現金流量綜計表

(依現金流量項目分列)

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算核定數	比較增減	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利 (淨損)	-145,841,000	-8,042,148	137,798,852	-94.49
稅前淨利 (淨損)	-145,841,000	-8,042,148	137,798,852	-94.49
利息股利之調整	2,173,000	-604,913	-2,777,913	--
未計利息股利之稅前淨利 (淨損)	-143,668,000	-8,647,061	135,020,939	-93.98
調整項目	130,184,000	-238,640,492	-368,824,492	--
提存各項準備	3,033,000	372,627	-2,660,373	-87.71
折舊、減損及折耗	73,769,000	107,037,802	33,268,802	45.10
攤銷	106,000	115,531	9,531	8.99
沖轉遞延負債		-83,592,328	-83,592,328	--
處理資產損失 (利益)		2,732	2,732	--
流動資產淨減 (淨增)	-31,933,000	-46,964,939	-15,031,939	47.07
流動負債淨增 (淨減)	85,209,000	-215,611,917	-300,820,917	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	-13,484,000	-247,287,553	-233,803,553	1,733.9
收取利息	327,000	2,701,627	2,374,627	726.19
支付所得稅	-168,000	-327,576	-159,576	94.99
營業活動之淨現金流入 (流出)	-13,325,000	-244,913,502	-231,588,502	1,738.0
投資活動之現金流量				
無形資產及其他資產淨減 (淨增)	35,000	2,817,493	2,782,493	7,949.9
收取股利		22	22	--
增加基金及長期應收款	-3,033,000	-2,615,915	417,085	-13.75
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,329,000	-16,969,046	-5,640,046	49.78
投資活動之淨現金流入 (流出)	-14,327,000	-16,767,446	-2,440,446	17.03
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增 (淨減)	50,000,000	10,000,000	-40,000,000	-80.00
增加長期負債		2,243,288	2,243,288	--
其他負債淨增 (淨減)	-53,475,000	-82,710,301	-29,235,301	54.67
增加資本、公積及填補虧損		44	44	--
支付利息	-2,500,000	-2,096,736	403,264	-16.13
發放現金股利	-2,257,000	-381,919	1,875,081	-83.08
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-8,232,000	-72,945,624	-64,713,624	786.12
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-35,884,000	-334,626,572	-298,742,572	832.52
期初現金及約當現金	459,237,000	906,840,076	447,603,076	97.47
期末現金及約當現金	423,353,000	572,213,504	148,860,504	35.16

註：本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

現金流量

中華民國

項 目	合計	連江縣政府主管	
		馬祖酒廠實業股份有限公司	連江縣公共汽車管理處
營業活動之現金流量			
繼續營業單位稅前淨利 (淨損)	-8,042,148	1,589,792	3,073,100
稅前淨利 (淨損)	-8,042,148	1,589,792	3,073,100
利息股利之調整	-604,913	-2,092,267	-319,815
未計利息股利之稅前淨利 (淨損)	-8,647,061	-502,475	2,753,285
調整項目	-238,640,492	-307,959,940	9,439,552
提存各項準備	372,627		65,736
折舊、減損及折耗	107,037,802	13,213,526	13,468,740
攤銷	115,531	115,531	
沖轉遞延負債	-83,592,328		
處理資產損失 (利益)	2,732		
流動資產淨減 (淨增)	-46,964,939	-9,866,194	-4,034,924
流動負債淨增 (淨減)	-215,611,917	-311,422,803	-60,000
未計利息股利之現金流入 (流出)	-247,287,553	-308,462,415	12,192,837
收取利息	2,701,627	2,092,267	319,815
支付所得稅	-327,576	-327,576	
營業活動之淨現金流入 (流出)	-244,913,502	-306,697,724	12,512,652
投資活動之現金流量			
無形資產及其他資產淨減 (淨增)	2,817,493	9,816	2,900
收取股利	22		
增加基金及長期應收款	-2,615,915		-671,820
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-16,969,046	-4,042,398	-2,189,940
投資活動之淨現金流入 (流出)	-16,767,446	-4,032,582	-2,858,860
籌資活動之現金流量			
短期債務淨增 (淨減)	10,000,000		
增加長期負債	2,243,288		606,084
其他負債淨增 (淨減)	-82,710,301	-60,199,048	-14,484,782
增加資本、公積及填補虧損	44	44	
支付利息	-2,096,736		
發放現金股利	-381,919	-381,919	
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-72,945,624	-60,580,923	-13,878,698
現金及約當現金之淨增 (淨減)	-334,626,572	-371,311,229	-4,224,906
期初現金及約當現金	906,840,076	709,474,496	93,851,621
期末現金及約當現金	572,213,504	338,163,267	89,626,715

註：本表現金及約當現金係包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

綜計表

(依機關及基金別分列)

112年度

單位：新臺幣元

連江縣政府主管	連江縣政府主管	連江縣政府主管	連江縣政府主管
連江縣自來水廠	連江縣馬祖日報社	馬祖連江航業有限公司	連江縣馬祖油品供應有限公司
1,775,804	-1,891,340	-12,701,496	111,992
1,775,804	-1,891,340	-12,701,496	111,992
928,958	-30,634	1,120,339	-211,494
2,704,762	-1,921,974	-11,581,157	-99,502
-15,219,402	522,513	82,613,128	-8,036,343
	296,458	10,433	
78,901,301	397,922	23,982	1,032,331
-83,592,328	2,732		
	-237,035	-14,484,527	-4,296,297
-14,045,962	62,436	97,063,240	-4,772,377
3,517,587	-1,399,461	71,031,971	-8,135,845
-12,514,640	30,634	20	211,494
47,397			
-12,467,243	-1,368,827	71,031,991	-7,924,351
4,127,065		-1,322,288	
		22	
-1,637,204	-296,458	-10,433	
-9,342,231		-154,487	-1,239,990
-6,852,370	-296,458	-1,487,186	-1,239,990
		10,000,000	
1,637,204			
-4,564,855	91,500	-3,693,941	140,825
-976,355		-1,120,381	
-3,904,006	91,500	5,185,678	140,825
-23,223,619	-1,573,785	74,730,483	-9,023,516
26,492,727	18,655,508	15,338,933	43,026,791
3,269,108	17,081,723	90,069,416	34,003,275

資 產 負 債

中華民國

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
資產	2,350,407,814	100.00	2,615,168,280	100.00
流動資產	1,518,030,220	64.59	1,805,691,853	69.05
現金	572,213,504	24.35	906,840,076	34.68
流動金融資產	29,800	-	29,800	-
應收款項	164,916,284	7.02	140,989,054	5.39
存貨	762,190,909	32.43	738,477,000	28.24
預付款項	9,598,492	0.41	5,392,567	0.21
短期墊款	9,081,231	0.39	13,963,356	0.53
基金、投資及長期應收款	62,674,043	2.67	60,058,128	2.30
基金	62,674,043	2.67	60,058,128	2.30
不動產、廠房及設備	761,820,310	32.41	738,602,034	28.24
土地	55,843,047	2.38	55,843,047	2.14
土地改良物	10,317,967	0.44	8,944,009	0.34
房屋及建築	150,252,182	6.39	156,857,488	6.00
機械及設備	420,754,008	17.90	412,043,942	15.76
交通及運輸設備	112,469,742	4.79	76,073,368	2.91
什項設備	8,959,778	0.38	9,421,593	0.36
租賃權益改良	3,223,586	0.14	3,868,274	0.15
購建中固定資產			15,550,313	0.59
無形資產及礦產資源	738,484	0.03	854,015	0.03
無形資產及礦產資源	738,484	0.03	854,015	0.03
其他資產	7,144,757	0.30	9,962,250	0.38
什項資產	7,144,757	0.30	9,962,250	0.38
合 計	2,350,407,814	100.00	2,615,168,280	100.00

1.本年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為37,246,601元。

2.上年度信託代理與保證之或有資產與或有負債各為32,878,982元。

綜 計 表

(依科目分列)

112年度12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算核定數		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
負債	1,566,164,036	66.63	1,871,541,189	71.56
流動負債	898,846,096	38.24	1,103,699,299	42.20
短期債務	140,000,000	5.96	130,000,000	4.97
應付款項	751,110,310	31.96	965,213,645	36.91
預收款項	7,735,786	0.33	8,485,654	0.32
長期負債	50,670,807	2.16	48,131,061	1.84
長期債務	50,670,807	2.16	48,131,061	1.84
其他負債	616,647,133	26.24	719,710,829	27.52
負債準備	12,003,236	0.51	11,927,067	0.46
遞延負債	422,488,131	17.98	455,210,799	17.41
遞延所得稅負債	119,977	0.01	120,235	-
什項負債	182,035,789	7.74	252,452,728	9.65
權益	784,243,778	33.37	743,627,091	28.44
資本	322,669,580	13.73	322,669,580	12.34
資本	322,669,580	13.73	322,669,580	12.34
資本公積	521,929,469	22.21	528,227,425	20.20
資本公積	521,929,469	22.21	528,227,425	20.20
保留盈餘 (或累積虧損)	-93,772,005	-3.99	-140,686,648	-5.38
已指撥保留盈餘	34,123,549	1.45	33,813,187	1.29
未指撥保留盈餘	40,740,134	1.73	39,041,117	1.49
累積虧損	-168,635,688	-7.17	-213,540,952	-8.17
權益其他項目	33,416,734	1.42	33,416,734	1.28
累積其他綜合損益	33,416,734	1.42	33,416,734	1.28
合 計	2,350,407,814	100.00	2,615,168,280	100.00

資 產 負 債

中華民國

科 目	合計		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
			馬祖酒廠實業股份有限公司		連江縣公共汽車管理處	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	2,350,407,814	100.00	1,218,797,871	100.00	208,177,316	100.00
流動資產	1,518,030,220	64.59	1,077,750,695	88.43	106,105,047	50.97
現金	572,213,504	24.35	338,163,267	27.75	89,626,715	43.05
流動金融資產	29,800	-				
應收款項	164,916,284	7.02	1,575,383	0.13	8,097,674	3.89
存貨	762,190,909	32.43	736,658,068	60.44	1,580,115	0.76
預付款項	9,598,492	0.41	1,333,817	0.11	6,800,543	3.27
短期墊款	9,081,231	0.39	20,160	-		
基金、投資及長期應收款	62,674,043	2.67			19,057,830	9.15
基金	62,674,043	2.67			19,057,830	9.15
不動產、廠房及設備	761,820,310	32.41	139,891,192	11.48	83,007,439	39.87
土地	55,843,047	2.38	33,998,934	2.79	3,878,087	1.86
土地改良物	10,317,967	0.44			700,876	0.34
房屋及建築	150,252,182	6.39	47,445,944	3.89	44,846,111	21.54
機械及設備	420,754,008	17.90	52,913,900	4.34	584,888	0.28
交通及運輸設備	112,469,742	4.79	6,698	-	32,787,359	15.75
什項設備	8,959,778	0.38	2,302,130	0.19	210,118	0.10
租賃權益改良	3,223,586	0.14	3,223,586	0.26		
無形資產及礦產資源	738,484	0.03	738,484	0.06		
無形資產及礦產資源	738,484	0.03	738,484	0.06		
其他資產	7,144,757	0.30	417,500	0.03	7,000	-
什項資產	7,144,757	0.30	417,500	0.03	7,000	-
合計	2,350,407,814	100.00	1,218,797,871	100.00	208,177,316	100.00
負債	1,566,164,036	66.63	710,490,911	58.29	48,397,769	23.25
流動負債	898,846,096	38.24	560,432,096	45.98		
短期債務	140,000,000	5.96				
應付款項	751,110,310	31.96	560,424,106	45.98		
預收款項	7,735,786	0.33	7,990	-		
長期負債	50,670,807	2.16			8,969,385	4.31
長期債務	50,670,807	2.16			8,969,385	4.31
其他負債	616,647,133	26.24	150,058,815	12.31	39,428,384	18.94
負債準備	12,003,236	0.51			10,088,445	4.85
遞延負債	422,488,131	17.98			28,425,682	13.65
遞延所得稅負債	119,977	0.01	119,977	0.01		
什項負債	182,035,789	7.74	149,938,838	12.30	914,257	0.44
權益	784,243,778	33.37	508,306,960	41.71	159,779,547	76.75
資本	322,669,580	13.73	170,000,000	13.95	10,315,366	4.96
資本	322,669,580	13.73	170,000,000	13.95	10,315,366	4.96
資本公積	521,929,469	22.21	293,676,983	24.10	166,443,160	79.95
資本公積	521,929,469	22.21	293,676,983	24.10	166,443,160	79.95
保留盈餘 (或累積虧損)	-93,772,005	-3.99	24,351,390	2.00	-17,217,697	-8.27
已指撥保留盈餘	34,123,549	1.45	24,351,390	2.00		
未指撥保留盈餘	40,740,134	1.73				
累積虧損	-168,635,688	-7.17			-17,217,697	-8.27
權益其他項目	33,416,734	1.42	20,278,587	1.66	238,718	0.11
累積其他綜合損益	33,416,734	1.42	20,278,587	1.66	238,718	0.11
合計	2,350,407,814	100.00	1,218,797,871	100.00	208,177,316	100.00

綜 計 表

(依機關及基金別分列)

112年12月31日

單位：新臺幣元

連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管		連江縣政府主管	
連江縣自來水廠		連江縣馬祖日報社		馬祖連江航業有限公司		連江縣馬祖油品供應有限公司	
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
621,874,638	100.00	52,078,946	100.00	165,960,815	100.00	83,518,228	100.00
137,115,561	22.05	17,413,000	33.44	112,505,625	67.79	67,140,292	80.39
3,269,108	0.53	17,081,723	32.80	90,069,416	54.27	34,003,275	40.71
				29,800	0.02		
129,774,400	20.87	298,820	0.57	21,467,027	12.93	3,702,980	4.43
4,072,053	0.65					19,880,673	23.80
		32,457	0.06	939,382	0.57	492,293	0.59
						9,061,071	10.85
22,033,231	3.54	19,668,191	37.77	1,914,791	1.15		
22,033,231	3.54	19,668,191	37.77	1,914,791	1.15		
457,386,877	73.55	14,988,755	28.78	50,171,111	30.23	16,374,936	19.61
9,834,483	1.58	8,131,543	15.61				
9,601,805	1.54	15,286	0.03				
38,704,245	6.22	6,529,462	12.54			12,726,420	15.24
364,074,465	58.54	98,553	0.19	71,111	0.04	3,011,091	3.61
29,288,971	4.71	24,992	0.05	50,071,000	30.17	290,722	0.35
5,882,908	0.95	188,919	0.36	29,000	0.02	346,703	0.42
5,338,969	0.86	9,000	0.02	1,369,288	0.83	3,000	-
5,338,969	0.86	9,000	0.02	1,369,288	0.83	3,000	-
621,874,638	100.00	52,078,946	100.00	165,960,815	100.00	83,518,228	100.00
500,108,510	80.42	19,935,627	38.28	250,556,176	150.97	36,675,043	43.91
64,964,403	10.45	92,436	0.18	239,856,263	144.53	33,500,898	40.11
60,000,000	9.65			80,000,000	48.20		
4,964,403	0.80	92,436	0.18	159,856,263	96.32	25,773,102	30.86
						7,727,796	9.25
22,033,231	3.54	19,668,191	37.77				
22,033,231	3.54	19,668,191	37.77				
413,110,876	66.43	175,000	0.34	10,699,913	6.45	3,174,145	3.80
				1,914,791	1.15		
394,062,449	63.37						
19,048,427	3.06	175,000	0.34	8,785,122	5.29	3,174,145	3.80
121,766,128	19.58	32,143,319	61.72	-84,595,361	-50.97	46,843,185	56.09
73,612,214	11.84	22,742,000	43.67	10,000,000	6.03	36,000,000	43.10
73,612,214	11.84	22,742,000	43.67	10,000,000	6.03	36,000,000	43.10
		11,121,888	21.36	50,000,000	30.13	687,438	0.82
		11,121,888	21.36	50,000,000	30.13	687,438	0.82
40,356,546	6.49	-6,822,630	-13.10	-144,595,361	-87.13	10,155,747	12.16
6,687,696	1.08					3,084,463	3.69
33,668,850	5.41					7,071,284	8.47
		-6,822,630	-13.10	-144,595,361	-87.13		
7,797,368	1.25	5,102,061	9.80				
7,797,368	1.25	5,102,061	9.80				
621,874,638	100.00	52,078,946	100.00	165,960,815	100.00	83,518,228	100.00

固定資產建設改良擴充綜計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

機關及基金名稱	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減	保 留 數
	以前年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	合 計			
連江縣政府主管	14,200,000	11,329,000	8,146,000	33,675,000	16,969,046	-16,705,954	7,620,000
馬祖酒廠實業股份有限公司	1,140,000	1,305,000	5,868,000	8,313,000	4,042,398	-4,270,602	3,020,000
連江縣公共汽車管理處		70,000	2,131,000	2,201,000	2,189,940	-11,060	
連江縣自來水廠	7,200,000	9,834,000		17,034,000	9,342,231	-7,691,769	
馬祖連江航業有限公司		30,000	147,000	177,000	154,487	-22,513	
連江縣馬祖油品供應有限公司	5,860,000	90,000		5,950,000	1,239,990	-4,710,010	4,600,000
合 計	14,200,000	11,329,000	8,146,000	33,675,000	16,969,046	-16,705,954	7,620,000

資產變賣

中華民國

機關及基金名稱	決 算				變
	帳 面 價 值			淨 額	
	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數		
連江縣政府主管	5,896,000	5,896,000			4,000
連江縣公共汽車管理處	5,896,000	5,896,000			4,000
總 計	5,896,000	5,896,000			4,000

綜計表

112年度

單位：新臺幣元

數					變賣盈虧(-) 預算數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估 增值減少數	估計應付土地 增值稅減少數	變賣盈虧(-)		金額	%
處理費用	淨收入						
	4,000			4,000		4,000	
	4,000			4,000		4,000	
	4,000			4,000		4,000	

資金轉投資及

中華民國

機關及基金名稱	轉 投 資 事 業 資			
	名 稱	年終實收資本 總 額	發行股數	以前年度投資額
連江縣政府主管				29,800
馬祖連江航業有限公司				29,800
	馬祖酒廠實業股份有限公司	170,000,000	17,000,000	29,800
總 計				29,800

其盈虧綜計表

112年度

單位：新臺幣元

金 轉 投 資			持 股 比 例		
本年度投資或收回額			截至本年度 投資淨額	年終持有股數	占發行 股數%
決算數	預算數	比較增減			
			29,800		
			29,800		
			29,800	1,000	0.01
			29,800		

資 本 增 減

中華民國

機關及基金名稱	期初資本額			本 年 度			
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
連江縣政府主管	322,669,580		322,669,580				
馬祖酒廠實業股份有限公司	170,000,000		170,000,000				
連江縣公共汽車管理處	10,315,366		10,315,366				
連江縣自來水廠	73,612,214		73,612,214				
連江縣馬祖日報社	22,742,000		22,742,000				
馬祖連江航業有限公司	10,000,000		10,000,000				
連江縣馬祖油品供應有限公司	36,000,000		36,000,000				
總 計	322,669,580		322,669,580				

主要產品產銷營

中華民國

上年度決算產銷(營運)量值				基金與產品(營運項目)名稱	數量單位	本年度決算產	
數量		總值				數量	
生產量	銷售量	生產總值	銷售總值			生產量	銷售量
				馬祖酒廠實業股份有限公司			
1,089,489	1,068,860	313,346,471	527,318,886	高粱酒	瓶	1,449,784	1,365,249
63,474	24,288	11,877,307	9,050,942	老酒等	瓶	17,658	17,744
				連江縣公共汽車管理處			
	195,532		2,932,978	一人服務車	人次		275,430
	87,056		696,448	學生優待票	人次		91,157
	3,952		3,952,400	包車	時		3,417
	35,072		280,576	老人優待票	人次		37,117
			70,500	廣告收入			
				連江縣自來水廠			
1,356,589	1,307,096	126,670,481	14,761,443	自來水	噸	1,357,750	1,336,275
				連江縣馬祖日報社			
	4,186		418,600	報紙收入	份		4,019
	426		425,790	廣告收入	則		1,033
				連江縣馬祖油品供應有限公司			
	7,149,923		190,232,505	超級柴油	公秉		6,539,368
	2,743,686		82,601,776	九五無鉛汽油	公秉		2,683,689
	792,329		13,848,084	甲種漁船油	公秉		992,553
	621		645,285	煤油	桶		387

運量值綜計表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

銷(營運)量值		本年度預算產銷(營運)量值				本年度決算產銷(營運)量值占預算產銷(營運)量值%			
總值		數量		總值		數量		總值	
生產總值	銷售總值	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值	生產量	銷售量	生產總值	銷售總值
416,957,718	644,107,322	1,180,794	1,281,398	312,875,000	586,219,000	122.78	106.54	133.27	109.87
3,802,817	5,922,380	36,000	36,000	8,861,000	12,960,000	49.05	49.29	42.92	45.70
	4,131,450		250,000		3,750,000	--	110.17	--	110.17
	729,256		112,500		900,000	--	81.03	--	81.03
	3,417,400		4,050		4,050,000	--	84.37	--	84.38
	296,936		37,500		300,000	--	98.98	--	98.98
	64,800				200,000	--	--	--	32.40
126,670,481	15,093,129	1,358,210	1,350,000	141,966,000	14,891,000	99.97	98.98	89.23	101.36
	401,900		10,000		1,000,000	--	40.19	--	40.19
	1,033,260		1,000		1,000,000	--	103.30	--	103.33
	175,044,349		6,210,000		170,154,000	--	105.30	--	102.87
	80,540,336		2,622,000		81,020,000	--	102.35	--	99.41
	17,460,309		750,000		12,927,000	--	132.34	--	135.07
	426,700		500		450,000	--	77.40	--	94.82