

金門縣陶瓷廠

損 益 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
199,640,884	營業收入		244,842,527	246,164,000	-1,321,473	0.54
196,833,264	銷貨收入		240,428,335	243,894,000	-3,465,665	1.42
197,878,648	銷貨收入		241,172,335	243,894,000	-2,721,665	1.12
	銷貨退回					
1,045,384	銷貨折讓		744,000		744,000	
2,807,620	其他營業收入		4,414,192	2,270,000	2,144,192	94.46
2,056,160	代理收入		3,615,847	1,570,000	2,045,847	130.31
751,460	什項營業收入		798,345	700,000	98,345	14.05
165,065,819	營業成本		197,637,270	204,930,000	-7,292,730	3.56
163,556,758	銷貨成本		194,949,637	203,627,000	-8,677,363	4.26
163,556,758	銷貨成本		194,949,637	203,627,000	-8,677,363	4.26
1,509,061	其他營業成本		2,687,633	1,303,000	1,384,633	106.27
1,314,132	代理費用		2,300,695	1,053,000	1,247,695	118.49
194,929	什項營業成本		386,938	250,000	136,938	54.78
34,575,065	營業毛利（毛損）		47,205,257	41,234,000	5,971,257	14.48
26,619,165	營業費用		35,003,578	40,176,000	-5,172,422	12.87
4,144,208	行銷費用		4,387,455	4,874,000	-486,545	9.98
4,144,208	行銷費用		4,387,455	4,874,000	-486,545	9.98
19,897,193	管理費用		26,961,000	30,316,000	-3,355,000	11.07
19,897,193	管理費用		26,961,000	30,316,000	-3,355,000	11.07
2,577,764	其他營業費用		3,655,123	4,986,000	-1,330,877	26.69
2,577,764	研究發展費用		3,655,123	4,986,000	-1,330,877	26.69
7,955,900	營業利益（損失）		12,201,679	1,058,000	11,143,679	1,053.28
1,163,959	營業外收入		707,763	1,100,000	-392,237	35.66
55,119	財務收入		180,200	100,000	80,200	80.20
55,119	利息收入		180,200	100,000	80,200	80.20
1,108,840	其他營業外收入		527,563	1,000,000	-472,437	47.24
1,108,840	什項收入		527,563	1,000,000	-472,437	47.24
31,411,370	營業外費用		2,084,564	1,648,000	436,564	26.49
31,411,370	其他營業外費用		2,084,564	1,648,000	436,564	26.49
1,538,875	資產報廢損失					

金門縣陶瓷廠

損 益 表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
29,872,495		什項費用	2,084,564	1,648,000	436,564	26.49
-30,247,411		營業外利益（損失）	-1,376,801	-548,000	-828,801	151.24
-22,291,511		稅前淨利（淨損）	10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53
		所得稅費用（利益）				
-22,291,511		繼續營業單位本期淨利（淨損）	10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53
		停業單位損益				
-22,291,511		本期淨利（淨損）	10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53

金門縣陶瓷廠

盈虧撥補表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		65,197,126	52,333,000	12,864,126	24.58
本期淨利		10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53
累積盈餘		54,372,248	51,823,000	2,549,248	4.92
分配之部		65,197,126	52,333,000	12,864,126	24.58
留存事業機關者		65,197,126	52,333,000	12,864,126	24.58
法定公積		1,082,488		1,082,488	--
未分配盈餘		64,114,638	52,333,000	11,781,638	22.51

金門縣陶瓷廠

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決算數	預算數	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）		10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53
稅前淨利（淨損）		10,824,878	510,000	10,314,878	2,022.53
利息股利之調整		-180,200	-100,000	-80,200	80.20
利息收入		180,200	100,000	80,200	80.20
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		10,644,678	410,000	10,234,678	2,496.26
調整項目		10,942,731	8,343,000	2,599,731	31.16
提存各項準備		240,428		240,428	--
折舊、減損及折耗		7,300,272	8,367,000	-1,066,728	-12.75
攤銷		1,820	6,000	-4,180	-69.67
沖轉遞延負債		-25,483	-30,000	4,517	-15.06
流動資產淨減（淨增）		-5,220,233		-5,220,233	--
流動負債淨增（淨減）		8,645,927		8,645,927	--
未計利息股利之現金流入（流出）		21,587,409	8,753,000	12,834,409	146.63
收取利息		180,200	100,000	80,200	80.20
營業活動之淨現金流入（流出）		21,767,609	8,853,000	12,914,609	145.88
投資活動之現金流量					
無形資產及其他資產淨減（淨增）		-14,378,636		-14,378,636	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-10,832,282	-9,503,000	-1,329,282	13.99
投資活動之淨現金流入（流出）		-25,210,918	-9,503,000	-15,707,918	165.29
籌資活動之現金流量					
其他負債淨增（淨減）		1,776,304	-75,000	1,851,304	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		1,776,304	-75,000	1,851,304	--
現金及約當現金之淨增（淨減）		-1,667,005	-725,000	-942,005	129.93
期初現金及約當現金		78,574,159	61,313,000	17,261,159	28.15
期末現金及約當現金		76,907,154	60,588,000	16,319,154	26.93

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
資產		292,543,458	271,081,404	21,462,054	7.92
流動資產		204,270,132	200,716,904	3,553,228	1.77
現金		76,907,154	78,574,159	-1,667,005	2.12
銀行存款		76,907,154	78,574,159	-1,667,005	2.12
應收款項		15,911,300	16,612,644	-701,344	4.22
應收帳款		15,747,780	16,450,760	-702,980	4.27
其他應收款		163,520	161,884	1,636	1.01
存貨		107,903,332	102,184,122	5,719,210	5.60
商(藥)品存貨		2,459,442	2,438,874	20,568	0.84
在製品		745,219	684,803	60,416	8.82
製成品		36,748,549	33,791,774	2,956,775	8.75
半製品		61,099,959	59,159,413	1,940,546	3.28
原料		2,764,846	2,578,638	186,208	7.22
物料		3,969,988	3,416,241	553,747	16.21
燃料		115,329	114,379	950	0.83
預付款項		3,548,346	3,345,979	202,367	6.05
預付費用		3,548,346	3,345,979	202,367	6.05
不動產、廠房及設備		72,361,860	68,829,850	3,532,010	5.13
土地		31,447,448	31,447,448		
土地		31,447,448	31,447,448		
土地改良物		94,186	142,128	-47,942	33.73
土地改良物		4,831,400	4,831,400		
累計折舊－土地改良物		-4,737,214	-4,689,272	-47,942	1.02
房屋及建築		10,858,651	12,675,540	-1,816,889	14.33
房屋及建築		60,995,554	60,248,204	747,350	1.24
累計折舊－房屋及建築		-50,136,903	-47,572,664	-2,564,239	5.39
機械及設備		12,156,819	7,118,195	5,038,624	70.79
機械及設備		66,013,473	59,790,919	6,222,554	10.41
累計折舊－機械及設備		-53,856,654	-52,672,724	-1,183,930	2.25
交通及運輸設備		1,793,864	2,130,892	-337,028	15.82
交通及運輸設備		8,137,260	8,115,860	21,400	0.26
累計折舊－交通及運輸設備		-6,343,396	-5,984,968	-358,428	5.99
什項設備		1,619,545	924,300	695,245	75.22
什項設備		9,920,225	9,648,186	272,039	2.82
累計折舊－什項設備		-8,300,680	-8,723,886	423,206	4.85
購建中固定資產		14,391,347	14,391,347		

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
	未完工程	14,391,347	14,391,347		
	無形資產及礦產資源		1,820	-1,820	100.00
	無形資產及礦產資源		1,820	-1,820	100.00
	電腦軟體		1,820	-1,820	100.00
	其他資產	15,911,466	1,532,830	14,378,636	938.05
	什項資產	15,911,466	1,532,830	14,378,636	938.05
	存出保證金	15,910,644	1,532,830	14,377,814	937.99
	暫付及待結轉帳項	822		822	
	合 計	292,543,458	271,081,404	21,462,054	7.92

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
負債		59,730,797	49,093,621	10,637,176	21.67
流動負債		36,634,683	27,988,756	8,645,927	30.89
應付款項		30,206,105	22,888,230	7,317,875	31.97
應付帳款		11,182,514	10,639,788	542,726	5.10
應付代收款		3,930	22,377	-18,447	82.44
應付費用		19,019,661	12,226,065	6,793,596	55.57
預收款項		6,428,578	5,100,526	1,328,052	26.04
預收收入		6,428,578	5,100,526	1,328,052	26.04
長期負債		15,398,947	15,398,947		
長期債務		15,398,947	15,398,947		
應計退休金負債		15,398,947	15,398,947		
其他負債		7,697,167	5,705,918	1,991,249	34.90
負債準備		540,944	420,609	120,335	28.61
估計產品售後服務準備		540,944	420,609	120,335	28.61
遞延負債		27,017	52,500	-25,483	48.54
遞延收入		27,017	52,500	-25,483	48.54
什項負債		7,129,206	5,232,809	1,896,397	36.24
存入保證金		7,014,607	4,982,200	2,032,407	40.79
應付保管款		113,689	149,683	-35,994	24.05
暫收及待結轉帳項		910	100,926	-100,016	99.10
權益		232,812,661	221,987,783	10,824,878	4.88
資本		129,121,275	129,121,275		
資本		129,121,275	129,121,275		
資本		129,121,275	129,121,275		
資本公積		1,237,636	1,237,636		
資本公積		1,237,636	1,237,636		
受贈公積		1,237,636	1,237,636		
保留盈餘（或累積虧損）		84,146,376	73,321,498	10,824,878	14.76
已指撥保留盈餘		20,031,738	18,949,250	1,082,488	5.71
法定公積		20,031,738	18,949,250	1,082,488	5.71
未指撥保留盈餘		64,114,638	54,372,248	9,742,390	17.92
累積盈餘		64,114,638	54,372,248	9,742,390	17.92
權益其他項目		18,307,374	18,307,374		
累積其他綜合損益		18,307,374	18,307,374		
未實現重估增值		18,307,374	18,307,374		
負債及權益合計		292,543,458	271,081,404	21,462,054	7.92

註：註：期末已提撥退休金資產1億0,320萬6,365元；應計退休金負債1,539萬8,947元。