

金門縣陶瓷廠

損 益 表

中華民國112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	%
244,842,527	營業收入	271,467,719	218,047,000	53,420,719	24.50
240,428,335	銷貨收入	268,752,285	214,742,000	54,010,285	25.15
241,172,335	銷貨收入	268,775,507	214,742,000	54,033,507	25.16
744,000	銷貨折讓	23,222		23,222	--
4,414,192	其他營業收入	2,715,434	3,305,000	-589,566	-17.84
3,615,847	代理收入	2,023,559	2,505,000	-481,441	-19.22
798,345	什項營業收入	691,875	800,000	-108,125	-13.52
197,637,270	營業成本	212,047,862	212,518,000	-470,138	-0.22
194,949,637	銷貨成本	210,560,585	209,665,000	895,585	0.43
194,949,637	銷貨成本	210,560,585	209,665,000	895,585	0.43
2,687,633	其他營業成本	1,487,277	2,853,000	-1,365,723	-47.87
2,300,695	代理費用	1,269,570	2,253,000	-983,430	-43.65
386,938	什項營業成本	217,707	600,000	-382,293	-63.72
47,205,257	營業毛利（毛損）	59,419,857	5,529,000	53,890,857	974.69
35,003,578	營業費用	31,417,113	34,801,000	-3,383,887	-9.72
4,387,455	行銷費用	4,635,669	4,538,000	97,669	2.15
4,387,455	行銷費用	4,635,669	4,538,000	97,669	2.15
26,961,000	管理費用	23,589,835	25,170,000	-1,580,165	-6.28
26,961,000	管理費用	23,589,835	25,170,000	-1,580,165	-6.28
3,655,123	其他營業費用	3,191,609	5,093,000	-1,901,391	-37.33
3,655,123	研究發展費用	3,191,609	5,093,000	-1,901,391	-37.33
12,201,679	營業利益（損失）	28,002,744	-29,272,000	57,274,744	--
707,763	營業外收入	960,745	1,180,000	-219,255	-18.58
180,200	財務收入	435,489	80,000	355,489	444.36
180,200	利息收入	435,489	80,000	355,489	444.36
527,563	其他營業外收入	525,256	1,100,000	-574,744	-52.25
527,563	什項收入	525,256	1,100,000	-574,744	-52.25
2,084,564	營業外費用	3,026,189	2,048,000	978,189	47.76
2,084,564	其他營業外費用	3,026,189	2,048,000	978,189	47.76
2,084,564	什項費用	3,026,189	2,048,000	978,189	47.76
-1,376,801	營業外利益（損失）	-2,065,444	-868,000	-1,197,444	137.95

金門縣陶瓷廠

損 益 表

中華民國112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	%
10.824.878	稅前淨利（淨損）		25,937,300	-30,140,000	56,077,300	--
10.824.878	繼續營業單位本期淨利（淨損）		25,937,300	-30,140,000	56,077,300	--
10.824.878	本期淨利（淨損）		25,937,300	-30,140,000	56,077,300	--

金門縣陶瓷廠

盈虧撥補表

中華民國112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		90,051,938	54,882,000	35,169,938	64.08
本期淨利		25,937,300		25,937,300	--
累積盈餘		64,114,638	54,882,000	9,232,638	16.82
分配之部		90,051,938	54,882,000	35,169,938	64.08
留存事業機關者		90,051,938	54,882,000	35,169,938	64.08
填補虧損			30,140,000	-30,140,000	-100.00
盈本公積		2,593,730		2,593,730	--
未分配盈餘		87,458,208	24,742,000	62,716,208	253.48
虧損之部			30,140,000	-30,140,000	-100.00
本期淨損			30,140,000	-30,140,000	-100.00
填補之部			30,140,000	-30,140,000	-100.00
事業機關負擔者			30,140,000	-30,140,000	-100.00
撥用盈餘			30,140,000	-30,140,000	-100.00

金門縣陶瓷廠

現金流量表

中華民國112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）		25,937,300	-30,140,000	56,077,300	--
稅前淨利（淨損）		25,937,300	-30,140,000	56,077,300	--
利息股利之調整		-435,489	-80,000	-355,489	444.36
利息收入		435,489	80,000	355,489	444.36
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		25,501,811	-30,220,000	55,721,811	--
調整項目		3,333,871	7,200,000	-3,866,129	-53.70
提存各項準備		268,752		268,752	--
折舊、減損及折耗		5,271,328	7,200,000	-1,928,672	-26.79
沖轉遞延負債		-14,293		-14,293	--
流動資產淨減（淨增）		7,061,499		7,061,499	--
流動負債淨增（淨減）		-9,253,415		-9,253,415	--
未計利息股利之現金流入（流出）		28,835,682	-23,020,000	51,855,682	--
收取利息		435,489	80,000	355,489	444.36
營業活動之淨現金流入（流出）		29,271,171	-22,940,000	52,211,171	--
投資活動之現金流量					
無形資產及其他資產淨減（淨增）		-1,634,694		-1,634,694	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-3,100,412	-2,747,000	-353,412	12.87
投資活動之淨現金流入（流出）		-4,735,106	-2,747,000	-1,988,106	72.37
籌資活動之現金流量					
其他負債淨增（淨減）		-882,353		-882,353	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		-882,353		-882,353	--
現金及約當現金之淨增（淨減）		23,653,712	-25,687,000	49,340,712	--
期初現金及約當現金		76,907,154	58,532,000	18,375,154	31.39
期末現金及約當現金		100,560,866	32,845,000	67,715,866	206.17

註：營業活動：1.提存各項準備係提列產品售後服務準備費用。2.112年底應付費用中，包含1筆資本門應付子廠商的款項5,226,000元。3.112年報廢沙漏主題酒95,912元。

籌資活動：112年「其他負債-估計產品售後服務準備」科目增減數中，包括報廢沙漏主題酒95,912元及賠償金酒公司瓷瓶瑕疵費用157,010元，以及提列估計產品售後服務準備268,752元。

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國112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		313,729,537	292,543,458	21,186,079	7.24
流動資產		220,766,433	204,270,132	16,496,301	8.08
現金		100,560,866	76,907,154	23,653,712	30.76
銀行存款		100,560,866	76,907,154	23,653,712	30.76
應收款項		16,852,545	15,911,300	941,245	5.92
應收帳款		16,633,329	15,747,780	885,549	5.62
其他應收款		219,216	163,520	55,696	34.06
存貨		99,989,365	107,903,332	-7,917,967	-7.34
商(藥)品存貨		2,433,607	2,459,442	-25,835	-1.05
在製品		1,355,238	745,219	610,019	81.86
臘成品		32,656,129	36,748,549	-4,092,420	-11.14
半製品		33,829,326	61,099,959	-5,270,633	-8.63
原料		4,133,434	2,764,846	1,368,588	49.50
物料		3,460,731	3,969,988	-509,257	-12.83
燃料		118,900	115,329	1,571	1.36
預付款項		3,367,637	3,348,346	189,291	5.66
預付費用		3,367,637	3,348,346	189,291	5.66
不動產、廠房及設備		73,415,944	72,361,850	3,053,084	4.22
土地		32,239,700	31,447,448	792,252	2.52
土地		32,239,700	31,447,448	792,252	2.52
土地改良物		72,850	94,186	-21,336	-22.63
土地改良物		4,831,400	4,831,400		
累計折舊 - 土地改良物		-4,738,550	-4,737,214	-21,336	0.45
房屋及建築		9,330,683	10,858,651	-1,527,968	-14.07
房屋及建築		60,995,554	60,995,554		
累計折舊 - 房屋及建築		-51,664,871	-50,136,903	-1,527,968	3.05
機械及設備		11,011,797	12,156,819	-1,145,022	-9.42
機械及設備		67,479,087	66,013,473	1,465,614	2.22
累計折舊 - 機械及設備		-56,467,290	-53,856,654	-2,610,636	4.85
交通及運輸設備		1,451,552	1,793,864	-342,312	-19.08
交通及運輸設備		7,750,960	8,137,260	-386,300	-4.73
累計折舊 - 交通及運輸設備		-6,299,408	-6,343,396	41,988	-0.69
什項設備		1,693,015	1,619,545	73,470	4.54
什項設備		10,245,709	9,920,225	325,484	3.28
累計折舊 - 什項設備		-8,552,694	-8,300,680	-252,014	3.04
購建中固定資產		19,617,347	14,391,347	5,226,000	36.31

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國112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		
訂購機件		5,226,000		5,226,000	--
其他資產		17,546,160	15,911,466	1,634,694	10.27
什項資產		17,546,160	15,911,466	1,634,694	10.27
存出保證金		17,546,160	15,910,644	1,635,516	10.28
暫付及待結轉帳項			822	-822	-100.00
合計		313,729,537	292,543,458	21,186,079	7.24

金門縣陶瓷廠

資產負債表

中華民國112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		54,979,376	59,730,797	-4,751,221	-7.95
流動負債		32,607,268	36,634,683	-4,027,415	-10.99
應付款項		29,294,493	30,206,103	-911,612	-3.02
應付帳款		8,235,229	11,182,514	-2,947,285	-26.26
應付代收款		2,280	3,930	-1,650	-41.98
應付費用		21,056,984	19,019,661	2,037,323	10.71
預收款項		3,312,775	6,428,578	-3,115,803	-48.47
預收收入		3,312,775	6,428,578	-3,115,803	-48.47
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		6,973,361	7,697,167	-723,806	-9.40
負債準備		556,774	540,944	15,830	2.93
估計產品售後服務準備		556,774	540,944	15,830	2.93
遞延負債		12,724	27,017	-14,293	-52.90
遞延收入		12,724	27,017	-14,293	-52.90
什項負債		6,403,863	7,129,206	-725,343	-10.17
存入保證金		3,993,763	7,014,607	-3,020,844	-43.06
應付保管款		340,825	113,689	227,136	199.79
暫收及待結轉帳項		67,275	910	66,365	7,292.86
權益		259,749,961	232,812,661	26,937,300	11.54
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		
盈餘公積		1,237,636	1,237,636		
保留盈餘 (或累積虧損)		110,083,676	84,146,376	25,937,300	30.82
已指撥保留盈餘		22,629,468	20,031,738	2,597,730	12.95
法定公積		22,629,468	20,031,738	2,597,730	12.95
未指撥保留盈餘		87,458,208	64,114,638	23,343,570	36.41
累積盈餘		87,458,208	64,114,638	23,343,570	36.41
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		
未實現匯兌增值		18,307,374	18,307,374		
負債及權益合計		313,729,337	292,543,458	21,185,879	7.24

註：期末已提撥退休金資產8,954萬1,433元；應計退休金負債1,539萬8,947元。