

中 華 民 國 111 年 度

(111年 1月1日 至111年12月31日)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府交通局主管



高雄市輪船股份有限公司附屬單位決算

(營業部分)

高雄市輪船股份有限公司編

高雄市輪船股份有限公司111年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要.....	01
乙、業務計畫及決算概要.....	02
丙、決算主要表	
一、損益表.....	11
二、盈虧撥補表.....	13
三、現金流量表.....	14
四、資產負債表.....	16
丁、決算明細表	
一、損益明細表	
(一)勞務收入明細表.....	20
(二)其他營業收入明細表.....	22
(三)營業外收入明細表.....	23
(四)勞務成本明細表.....	24
(五)管理費用明細表.....	29
(六)營業外費用明細表.....	32
二、資金運用明細表	
(一)固定資產建設改良擴充明細表.....	34
(二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	35
(三)資產折舊明細表.....	37
(四)資產報廢明細表.....	39
(五)無形資產明細明表.....	41
(六)資本增減與股額明細表.....	42

戊、決算參考表

一、員工人數彙計表.....	44
二、用人費用彙計表.....	45
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	49
四、主要產銷(營運)量值表.....	53
五、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	55
六、各項費用彙計表.....	56
七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	59

甲、財務摘要

甲、財務摘要

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	1.19	0.96	0.23	23.96
營業總支出	1.69	1.70	-0.01	-0.59
淨利（淨損）	-0.50	-0.74	0.24	-32.43
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				--
留存事業機關盈餘				--
事業機關負擔虧損	10.66	10.16	0.50	4.92
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.03	0.04	-0.01	-25.00
增加長期債務				--
現金及約當現金淨增	0.10	0.28	-0.18	-64.29
現金及約當現金淨減				--
財務狀況：				
營運資金餘額②	-7.76	-7.70	-0.06	0.78
不動產、廠房及設備餘額	2.15	2.32	-0.17	-7.33
長期負債餘額				--
權益	-6.02	-5.52	-0.50	9.06

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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。

乙、業務計畫及 決算概要

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

公司自營「旗津-鼓山」、「前鎮-中洲」、「旗津-棧貳庫」航線及 3 艘遊港觀光輪；並將「愛河愛之船」業務委外由業者經營；另受高雄市政府文化局行政委託營運管理 3 艘文化遊艇。

二、關於執行政府政策者：

依據 108 年 1 月 21 日由市府邀集相關單位討論決議，自 108 年 2 月 1 日起實施現金投幣全票、機車原價 40 元優惠 30 元 75 折優惠價計收；此政策預計實施至 111 年 12 月 31 日止，完整蒐集整年度之數據資料做為提供分析後續票價訂定之參考。

三、關於經營管理者：

(一)依據交通部航港局頒布「船舶安全營運與防止污染管理(NSM)規則」為因應新修訂船舶法第 30-1 條規定，船舶所有人或承攬其安全與防止污染管理責任之機構，應於生效日起建立安全營運與防止污染管理制度，並取得航政機關核發之評鑑合格證書，經查本公司所有船舶係屬其所列之船舶，依其規定已全數於 108 年 11 月 28 日前取得 NSM 評鑑證書，並於 109 年 3 月通過 NSM 安全管理機構(DOC)初次評鑑，所屬 7 艘渡輪和 3 艘遊港輪亦於 5 月全數通過 NSM 船舶安全管理(SMC)初次評鑑。111 年 6 月通過安全管理機構(DOC)期中評鑑合格，取得航港局核發之合格證書。

(二)增加業外收入：

招商站體及船體廣告，增加業外收入，並結合廣告主開拓活動航班，增加異業合作之機會與能見度；111 年與知名手機遊戲業者合作高雄輪船體廣告租賃，並開拓玩家限定航班，頗受好評。

(三)掌握市府承辦台灣燈會、台灣設計展之機會，開航主題航班、開設渡輪為海上展場等機會，增加曝光度及營收。

四、關於供需配合者：

(一)111 年渡輪航線持續結合旗津、鼓山商圈活動、飯店等提供優惠批購渡輪船票，考量背包客自由行風氣盛行，旗鼓渡輪航線、棧貳庫-旗津航線與台灣高鐵、高雄捷運公司合作推出「高鐵、高捷套票組」、「旗津踏浪趣」、「高鐵高雄好玩卡」、「輕軌周遊二日卡」等套票。

(二)搭配觀光局、海洋局等局處舉辦在地行銷活動推行限定活動，結合飯店業者、旅遊業者推行一、二日行程，提供多元選擇，提升本市觀光產業發展。

(三)觀光遊港輪之經營，與學校、旅行社簽訂長期合作契約，推廣高雄港灣河港觀光。

(四)因疫情大幅影響觀光，與市府共同振興旗津，發放旗津券，帶動前往旗津觀光人潮。

(五)與中山大學、航港局高雄燈塔共同合作，結合渡輪船班，開創走讀行程，共同行銷旗津在地創生之成果。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

(一)勞務收入：本年度決算數 6,767 萬 7,564 元，預算數 1 億 18 萬 2,000 元。

1. 客運收入(渡輪)：本年度決算數 6,374 萬 2,073 元，較預算數 9,560 萬元減少 3,185 萬 7,927 元，約 33.32%；本年度載客人次 250 萬 2,020 人次，較預計人次 396 萬 4,546 人次減少 146 萬 2,526 人次，約 36.89%。主係上半年 COVID-19 確診人數一度居高不下，國人出遊意願低落；雖下半年疫情趨緩，旅遊人潮明顯回流，仍影響全年旅遊人次較預計人次減少。

	旗鼓航線	前鎮航線	棧貳庫航線	觀光遊港
預算金額	90,283,000 元	634,000 元	3,702,000 元	981,000 元
收益金額	62,443,692 元	188,218 元	524,825 元	585,338 元
預算人次	3,777,208 人次	29,798 人次	153,151 人次	4,389 人次
收益人次	2,380,542 人次	32,316 人次	86,563 人次	2,599 人次
實點載客人次	6,719,025 人次	252,553 人次	87,385 人次	
旗津卡免費乘船交易筆數	1,904,582 筆	110,501 筆		
旗津卡免費乘船人次	3,358,566 人次	201,982 人次		

備註：實點載客人次含免費搭乘(6歲以下兒童)。

2. 船舶出租收入：本年度決算數 393 萬 5,491 元，較預算數 458 萬 2,000 元減少 64 萬 6,509 元，約 14.11%；本年度載客人數 23,409 人次。綜因 111 年持續受 COVID-19 疫情影響，雖然防疫警戒降至二級，且下半年陸續放寬各項防疫措施，旅遊人數逐漸回溫，但上半年確診人數居高不下，嚴重影響國人出遊意願，致全年度租船收入仍不如預期；輪船公司仍持續積極邀約各機關學校，辦理海洋戶外教學，並與各家旅行社、飯店業者簽訂長期合約，增加營收。

(二)其他營業收入：本年度決算數 4,654 萬 1,614 元，預算數 4,903 萬 2,000 元。

1. 政府補助收入：本年度決算數 4,077 萬 8,387 元，較預算數 4,042 萬 9,000 元增加 34 萬 9,387 元，約 0.86%；主要係因交通部(部份)補助「多元票證支付系統建置整合案-新建 QR Code 功能」配合無形資產攤提年限轉列政府補助收入。

2. 什項營業收入：本年度決算數 576 萬 3,227 元，較預算數 860 萬 3,000 元減少 283 萬 9,773 元，約 33.01%，主係因：

(1) 太陽能船委外權利金收入：決算數 519 萬 1,799 元，預算數 800 萬 3,000 元。COVID-19 仍持續影響營運，3 月及 6 月各減收部份權利金；新廠商於 8 月 1 日開始履行「愛河愛之船勞務委託營運管理」合約，因新合約內容微調權利金數額，致較預算數減少。

(2) 高雄市「紅毛港文化園區觀光輪」航行委託管理行政作業費：本年度決算數 57 萬 1,428 元，預算數 60 萬元，主要係每月向文化局收取代為管理紅毛港文

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

化園區觀光輪行政作業費用 5 萬元，惟編列預算時未將所得稅納入考量，採總額表達，致決算數與預算數產生差異。

(三)財務收入：本年度決算數 4,604 元，預算數 0 元，主係台銀活存帳戶於 6 月及 12 月半年結算利息收入致衍生孳息。

(四)其他營業外收入：本年度決算數 475 萬 6,529 元，預算數 244 萬 8,000 元。

1. 租賃收入：本年度決算數 266 萬 4,806 元，較預算數 214 萬 8,000 元增加 51 萬 6,806 元，約 24.06%，主係因增加「無人載具出租收入」63 萬 2,002 元。

2. 什項收入：本年度決算數 209 萬 1,723 元，較預算數 30 萬元增加 179 萬 1,723 元，約 597.24%，主係增加「旗津券發放委託服務案」90 萬 762 元及「高雄市政府文化局駁二藝術特區渡輪改造案之油漆及人力執行委託勞務案」90 萬 4,762 元。

(五)勞務成本：本年度決算數 1 億 4,948 萬 5,605 元，較預算數 1 億 8,189 萬 4,000 元減少 3,240 萬 8,395 元，約 17.82%，主要係因控管用人費用致減少 1,351 萬 1,096 元、及擲節經費，減少服務費用 1,412 萬 1,226 元。

(六)管理費用：本年度決算數 966 萬 9,853 元，較預算數 1,205 萬 6,000 元減少 238 萬 6,147 元，約 19.79%，主要係因控管用人費用致減少 179 萬 9,745 元所致。

(七)財務費用：本年度決算數 840 萬 7,129 元，較預算數 844 萬 9,000 元減少 4 萬 1,871 元，約 0.50%。主係本年度償還借款本金 2,000 萬元，且合約利率(0.65%)較預算數(1.05%)低，111 年雖歷經央行四次升息，年利率尚在預算範圍內，爰實際利息費用仍較預算數減少。

(八)其他營業外費用：本年度決算數 122 萬 349 元，預算數 13 萬 5,000 元。

1. 資產報廢損失：本年度決算數 118 萬 9,072 元，較預算數 0 元增加 118 萬 9,072 元，主要係因船舶「旗鼓號」一艘及「旗津輪度站休息室冷氣」1 部已逾使用年限，陸續汰換所致。

2. 什項費用：本年度決算數 3 萬 1,277 元，較預算數 13 萬 5,000 元減少 10 萬 3,723 元，約 76.83%，主係除 COVID-19 疫情影響太陽能愛之船客流量外，自 106 年起均有陸續回收預售票，尚未回收數量已逐年減少，致委外經營前發放之無限期搭乘預售票回收明顯減少。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產可用預算數為 4,968 萬 2,000 元，其明細列示如下：

本年度預算數 4,375 萬 7,000 元：機械及設備 1,162 萬 2,000 元、交通及運輸設備 3,205 萬元、什項設備 8 萬 5,000 元，以前年度保留數機械及設備 592 萬 5,000 元。

執行結果如下：

(一)本年度機械及設備預算數 1,162 萬 2,000 元，係辦理：

1. 旗福一號電池模組系統更新：

本年度預算數 1,155 萬元，期間歷經二次招標，業於 111 年 6 月 7 日決標，由得標廠商以新台幣 1,150 萬元得標，本案契約價金分三期支付，截至本年度，廠商依據契約規定已完成第一期付款條件事項(契約價金總額 25%)。依高雄市政

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

府交通局 112 年 1 月 17 日高市交會字第 11230741800 號函核准同意保留賸餘 862 萬 5,000 元。

2. L2 智慧型網路交換器 1 台：

本年度預算數 7 萬 2,135 元，執行數 4 萬 0,095 元，賸餘數 3 萬 2,040 元。依據 111 年 4 月 19 日簽奉長官同意，汰換老舊裝置(97 年購置)以避免過熱造成效能下降或熱當機情形，並能持續提供網路服務。

3. 以前年度保留數 592 萬 5,000 元：

快樂輪電源(電池)系統改善工程，預算數 800 萬，得標廠商以新臺幣 790 萬元承攬，110 年度執行數 197 萬 5,000 元(依據契約規定提供契約價金 25%作為備料款)，另囿於 COVID-19 疫情及戰爭導致港口塞港、原物料短缺因素，原廠機電設備進口未能如期，經廠商提出申請展延工期至 12 月完成。截至 12 月底，廠商完成新電池組及新發電機設備安裝測試，申報竣工，全案現正進行驗收階段。

(二)本年度交通及運輸設備預算數 3,205 萬元，係辦理「新購兩艘電力驅動渡輪」：

本案已於 111 年 12 月 16 日決標。為因應營運載客實際需求，將履約標的由原新建兩艘渡輪，修訂為新建三艘渡輪。重新研擬相關規範、招標文件及整體計畫內容，呈報行政院環保署及高雄市政府核准，致整體作業期程延宕。依高雄市政府交通局 112 年 1 月 17 日高市交會字第 11230741800 號函核准同意全數保留。

(三)本年度什項設備 8 萬 5,000 元，係為辦理：

1. 鼓山辦公室冷氣 1 部：

本年度預算數 2 萬 5,000 元，執行數 2 萬 1,303 元，賸餘數 3,697 元。

2. 旗津辦公休息室 8KW 一級能源冷氣 1 部：

本年度預算數 4 萬元，執行數 2 萬 4,388 元，賸餘數 1 萬 5,612 元。

3. 投影機 1 台：

本年度預算數 2 萬元，執行數 1 萬 9,048 元，賸餘數 952 元。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之重要業務計畫)：無。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一)本年度法定預算數營業收入 1 億 4,921 萬 4,000 元，營業成本 1 億 8,189 萬 4,000 元，營業毛損 3,268 萬元，營業費用 1,205 萬 6,000 元，營業損失 4,473 萬 6,000 元，營業外收入 244 萬 8,000 元，營業外費用 858 萬 4,000 元，營業外損失 613 萬 6,000 元，本期淨損 5,087 萬 2,000 元。

(二)本年度執行結果，營業收入 1 億 1,421 萬 9,178 元，為預算之 76.55%，營業成本 1 億 4,948 萬 5,605 元，為預算之 82.18%，營業毛損 3,526 萬 6,427 元，為預算之 107.91%，營業費用 966 萬 9,853 元，為預算之 80.21%，營業損失 4,493 萬 6,280

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

元，為預算之 100.45%，營業外收入 476 萬 1,133 元，為預算之 194.49%，營業外費用 962 萬 7,478 元，為預算之 112.16%，營業外損失 486 萬 6,345 元，為預算之 79.31%，本期淨損 4,980 萬 2,625 元，為預算之 97.90%。

(三)本年度虧損 4,980 萬 2,625 元，較預算數本期淨損 5,087 萬 2,000 元，減少虧損 106 萬 9,375 元，主要分析如下：

主係各項費用控管略見成效，本年度各項費用較預算數共減少 3,375 萬 1,064 元，另業外收入增加「無人載具出租收入」、「旗津券發放委託服務案」及「高雄市政府文化局駁二藝術特區渡輪改造案之油漆及人力執行委託勞務案」等，共增加 231 萬 3,133 元，致整體虧損較預算數減少。

二、最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

年度 項目	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
收入					
營業收入	162,483	177,542	100,634	93,787	114,219
營業外收入	3,636	3,712	2,539	2,025	4,761
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	166,119	181,254	103,173	95,812	118,980
支出					
營業成本	177,059	183,213	161,097	153,153	149,486
營業費用	8,533	9,368	9,267	9,371	9,670
營業外費用	4,734	12,013	5,758	7,311	9,627
所得稅費用(利益)	0	0	0	0	0
停業單位損失	0	0	0	0	0
支出合計	190,326	204,594	176,122	169,835	168,783
淨利(淨損)	-24,207	-23,340	-72,949	-74,023	-49,803

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度決算虧損 4,980 萬 2,625 元，以前年度累積虧損 10 億 1,570 萬 1,295 元，合計 10 億 6,550 萬 3,920 元，全部以待填補之虧損處理。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表：無。

伍、現金流量之情形

本年度營業活動之淨現金流入 540 萬 7,081 元，其中稅前淨損 4,980 萬 2,625 元，利息股利之調整 840 萬 2,525 元，折舊、減損及折耗 1,840 萬 5,367 元，攤銷 84 萬 4,564

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

元，處理資產損失 118 萬 9,072 元，其他 77 萬 5,790 元，流動資產淨減 1,608 萬 813 元，流動負債淨增 1,909 萬 9,442 元，收取利息 4,604 元，支付利息 804 萬 891 元。

投資活動之淨現金流出 585 萬 7,463 元，係減少不動產、廠房及設備、礦產資源 34 萬 4,666 元，無形資產及其他資產淨增 335 萬 9,200 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 284 萬 2,929 元。

籌資活動之淨現金流入 1,046 萬 3,696 元，其中短期債務淨減 2,000 萬元、其他負債淨增 3,046 萬 3,696 元。故本年度現金及約當現金淨增 1,001 萬 3,314 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本年度流動資產 6,393 萬 942 元，不動產、廠房及設備 2 億 1,459 萬 9,852 元，無形資產及礦產資源 332 萬 6,184 元，其他資產 40 萬 9,340 元，資產合計 2 億 8,226 萬 6,318 元。

流動負債 8 億 3,946 萬 3,229 元，其他負債 4,494 萬 7,009 元，資本 4 億 6,336 萬元，累積虧損 10 億 6,550 萬 3,920 元，負債及權益總額合計 2 億 8,226 萬 6,318 元。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
資產					
流動資產	34,734	56,214	51,411	70,001	63,931
不動產、廠房及設備	287,860	266,222	248,128	231,696	214,600
無形資產及礦產資源	677	1,390	1,161	819	3,326
其他資產	525	281	302	402	409
資產總額	323,796	324,107	301,002	302,918	282,266
負債					
流動負債	704,399	720,606	765,745	839,998	839,463
其他負債	72,456	79,901	84,606	15,261	44,947
負債總額	776,855	800,507	850,351	855,259	884,410
權益					
資本	463,360	463,360	463,360	463,360	463,360
公積及盈餘(虧損)	-916,419	-939,760	-1,012,709	-1,015,701	-1,065,504
權益總額	-453,059	-476,400	-549,349	-552,341	-602,144
負債及權益總額	323,796	324,107	301,002	302,918	282,266

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

權益總額對資產總額之比率(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{資產總額}}$	-213.32%
權益總額對長期資本之比率(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{長期負債}+\text{權益總額}}$	100.00%
負債總額對權益總額之倍數(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{權益總額}}$	-146.88%

二、經營比率

營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-39.34%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-43.60%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	8.63%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	-

三、成長比率

營業成長率(%) $\frac{\text{本年度營業收入}-1}{\text{上年度營業收入}}$	21.79%
權益成長率(%) $\frac{\text{本年度終權益總額}-1}{\text{上年度終權益總額}}$	9.02%

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

四、最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
營業利益率(%) <u>營業利益</u> 營業收入	-14.22%	-8.47%	-69.29%	-73.29%	-39.34%
淨利率(%) <u>本期淨利</u> 營業收入	-14.90%	-13.15%	-72.49%	-78.93%	-43.60%
每股盈餘(元) <u>本期淨利-特別股利</u> 普通股流通在外股數	-	-	-	-	-
總資產報酬率(%) <u>本期淨利</u> 平均資產總額	-8.24%	-7.20%	-23.34%	-24.51%	-17.02%
權益報酬率(%) <u>本期淨利</u> 平均權益總額	5.49%	5.02%	14.22%	13.44%	8.63%

捌、其他

一、本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

(一)本年度併決算事項：

1. 政府補助收入：政府補助收入總帳科目超過原預算 34 萬 9,387 元，係因交通部（部份）補助「多元票證支付系統建置整合案-新建 QR Code 功能」配合無形資產攤提年限轉列政府補助收入所致，112 年 02 月 09 日簽奉核准同意併決算辦理。
2. 利息收入：利息收入總帳科目超過原預算 4,604 元，主係台銀活存帳戶於 6 月及 12 月半年結算利息收入致衍生孳息，112 年 02 月 09 日簽奉核准同意併決算辦理。
3. 租賃收入：租賃收入總帳科目超過原預算 51 萬 6,806 元，主係因增加「無人載具出租收入」63 萬 2,002 元，112 年 02 月 09 日簽奉核准同意併決算辦理。
4. 什項收入：什項收入總帳科目超過原預算 179 萬 1,723 元，主係增加「旗津券發放委託服務案」90 萬 762 元及「高雄市政府文化局駁二藝術特區渡輪改造案之油漆及人力執行委託勞務案」90 萬 4,762 元，112 年 02 月 09 日簽奉核准同意併決算辦理。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 111 年度

5. 資產報廢損失：主要係因「旗鼓號」及「旗津輪渡站休息室冷氣」一部已逾使用年限，依序逐項汰換，認列損失新增總帳科目 118 萬 9,072 元，依高雄市政府交通局 112 年 02 月 09 日高市交運監字第 11231421800 號函同意併決算辦理。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：無。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無。

丙、決算主要表

高雄市輪船股份有限公司

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	%
93,787,131	營業收入	114,219,178	149,214,000	-34,994,822	-23.45
58,792,245	勞務收入	67,677,564	100,182,000	-32,504,436	-32.45
56,214,462	客運收入	63,742,073	95,600,000	-31,857,927	-33.32
2,577,783	船舶出租收入	3,935,491	4,582,000	-646,509	-14.11
34,994,886	其他營業收入	46,541,614	49,032,000	-2,490,386	-5.08
30,429,408	政府補助收入	40,778,387	40,429,000	349,387	0.86
4,565,478	什項營業收入	5,763,227	8,603,000	-2,839,773	-33.01
153,152,592	營業成本	149,485,605	181,894,000	-32,408,395	-17.82
153,152,592	勞務成本	149,485,605	181,894,000	-32,408,395	-17.82
153,152,592	航行費用	149,485,605	181,894,000	-32,408,395	-17.82
-59,365,461	營業毛利（毛損）	-35,266,427	-32,680,000	-2,586,427	7.91
9,370,685	營業費用	9,669,853	12,056,000	-2,386,147	-19.79
9,370,685	管理費用	9,669,853	12,056,000	-2,386,147	-19.79
9,370,685	管理費用	9,669,853	12,056,000	-2,386,147	-19.79
-68,736,146	營業利益（損失）	-44,936,280	-44,736,000	-200,280	0.45
2,024,613	營業外收入	4,761,133	2,448,000	2,313,133	94.49
752	財務收入	4,604		4,604	--
752	利息收入	4,604		4,604	--
2,023,861	其他營業外收入	4,756,529	2,448,000	2,308,529	94.30
1,862,205	租賃收入	2,664,806	2,148,000	516,806	24.06
161,656	什項收入	2,091,723	300,000	1,791,723	597.24
7,311,144	營業外費用	9,627,478	8,584,000	1,043,478	12.16
6,883,031	財務費用	8,407,129	8,449,000	-41,871	-0.50
6,883,031	利息費用	8,407,129	8,449,000	-41,871	-0.50
428,113	其他營業外費用	1,220,349	135,000	1,085,349	803.96
340,898	資產報廢損失	1,189,072		1,189,072	--
87,215	什項費用	31,277	135,000	-103,723	-76.83
-5,286,531	營業外利益（損失）	-4,866,345	-6,136,000	1,269,655	-20.69
-74,022,677	稅前淨利（淨損）	-49,802,625	-50,872,000	1,069,375	-2.10
-74,022,677	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-49,802,625	-50,872,000	1,069,375	-2.10
-74,022,677	本期淨利（淨損）	-49,802,625	-50,872,000	1,069,375	-2.10

高雄市輪船股份有限公司

高雄市輪船股份有限公司

損益表說明

中華民國111年度

(一)所得稅費用(利益)計算情形:不需繳納所得稅。

1.依據所得稅法第5條第5項第1款規定:營利事業全年課稅所得額在十二萬元以下者，免徵營利事業所得稅。

2.依據所得稅法第24條第1項規定:營利事業所得之計算，以其本年度收入總額減除各項成本費用、損失及稅捐後之純益額為所得額:

總收入-總支出:118,980,311元-168,782,936元=-49,802,625元。

(二)本期其他綜合損益各4級科目預(決)算數金額:無。

高雄市輪船股份有限公司

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	%
虧損之部		1,065,503,920	1,124,709,000	-59,205,080	-5.26
本期淨損		49,802,625	50,872,000	-1,069,375	-2.10
累積虧損		1,015,701,295	1,073,837,000	-58,135,705	-5.41
填補之部		1,065,503,920	1,124,709,000	-59,205,080	-5.26
事業機關負擔者		1,065,503,920	1,124,709,000	-59,205,080	-5.26
待填補之虧損		1,065,503,920	1,124,709,000	-59,205,080	-5.26

註：股息、紅利及公積之提列情形：無。

高雄市輪船股份有限公司

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）	-49,802,625	-50,872,000	1,069,375	-2.10
	稅前淨利（淨損）	-49,802,625	-50,872,000	1,069,375	-2.10
	利息股利之調整	8,402,525	8,449,000	-46,475	-0.55
	利息收入	-4,604		-4,604	--
	利息費用	8,407,129	8,449,000	-41,871	-0.50
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-41,400,100	-42,423,000	1,022,900	-2.41
	調整項目	54,843,468	50,029,000	4,814,468	9.62
	折舊、減損及折耗	18,405,367	21,955,000	-3,549,633	-16.17
	攤銷	844,564	512,000	332,564	64.95
	沖轉遞延負債		-429,000	429,000	-100.00
	處理資產損失（利益）	1,189,072		1,189,072	--
	其他	-775,790		-775,790	--
	流動資產淨減（淨增）	16,080,813	17,316,000	-1,235,187	-7.13
	流動負債淨增（淨減）	19,099,442	10,675,000	8,424,442	78.92
	未計利息股利之現金流入（流出）	13,443,368	7,606,000	5,837,368	76.75
	收取利息	4,604		4,604	--
	支付利息	-8,040,891	-8,449,000	408,109	-4.83
	營業活動之淨現金流入（流出）	5,407,081	-843,000	6,250,081	--
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	344,666		344,666	--
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-3,359,200	-3,530,000	170,800	-4.84
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,842,929	-43,757,000	40,914,071	-93.50
	投資活動之淨現金流入（流出）	-5,857,463	-47,287,000	41,429,537	-87.61
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	-20,000,000	25,000,000	-45,000,000	--
	其他負債淨增（淨減）	30,463,696	-300,000	30,763,696	--
	增加資本、公積及填補虧損		32,050,000	-32,050,000	-100.00

高雄市輪船股份有限公司

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	%
籌資活動之淨現金流入（流出）		10,463,696	56,750,000	-46,286,304	-81.56
現金及約當現金之淨增（淨減）		10,013,314	8,620,000	1,393,314	16.16
期初現金及約當現金		33,515,090	15,812,000	17,703,090	111.96
期末現金及約當現金		43,528,404	24,432,000	19,096,404	78.16

註：一、用品盤存轉列船票印刷費用計2,977元，扣除溢提之娛樂場稅自應付代收款轉列其他收入計380元。
二、遞延收入778,387元轉列政府補助收入。

高雄市輪船股份有限公司

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		282,266,318	302,918,334	-20,652,016	-6.82
流動資產		63,930,942	70,001,418	-6,070,476	-8.67
現金		43,528,404	33,515,090	10,013,314	29.88
庫存現金		243,510	220,581	22,929	10.39
銀行存款		43,134,894	32,936,009	10,198,885	30.97
零用及週轉金		150,000	358,500	-208,500	-58.16
應收款項		2,331,406	32,044,150	-29,712,744	-92.72
應收票據		149,310	75,000	74,310	99.08
應收帳款		1,670,113	31,319,507	-29,649,394	-94.67
其他應收款		511,983	649,643	-137,660	-21.19
預付款項		18,071,132	4,442,178	13,628,954	306.81
用品盤存		276,245	265,889	10,356	3.89
預付費用		17,755,946	4,109,991	13,645,955	332.02
留抵稅額			64,269	-64,269	-100.00
預付稅款		38,941	2,029	36,912	1,819.22
不動產、廠房及設備		214,599,852	231,696,028	-17,096,176	-7.38
房屋及建築		40,527,414	42,824,814	-2,297,400	-5.36
房屋及建築		67,573,992	67,573,992		
累計折舊－房屋及建築		-27,046,578	-24,749,178	-2,297,400	9.28
機械及設備		2,020,868	2,746,673	-725,805	-26.42
機械及設備		10,818,717	10,778,622	40,095	0.37
累計折舊－機械及設備		-8,797,849	-8,031,949	-765,900	9.54
交通及運輸設備		167,185,015	184,041,578	-16,856,563	-9.16
交通及運輸設備		535,974,874	548,201,354	-12,226,480	-2.23
累計折舊－交通及運輸設備		-368,789,859	-364,159,776	-4,630,083	1.27
什項設備		247,508	202,011	45,497	22.52
什項設備		1,031,754	999,587	32,167	3.22
累計折舊－什項設備		-784,246	-797,576	13,330	-1.67
購建中固定資產		4,619,047	1,880,952	2,738,095	145.57
訂購機件		4,619,047	1,880,952	2,738,095	145.57
無形資產及礦產資源		3,326,184	818,748	2,507,436	306.25
無形資產及礦產資源		3,326,184	818,748	2,507,436	306.25
電腦軟體		3,326,184	818,748	2,507,436	306.25
其他資產		409,340	402,140	7,200	1.79
什項資產		409,340	402,140	7,200	1.79
存出保證金		409,340	402,140	7,200	1.79

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市輪船股份有限公司

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		884,410,238	855,259,629	29,150,609	3.41
流動負債		839,463,229	839,997,929	-534,700	-0.06
短期債務		802,122,000	822,122,000	-20,000,000	-2.43
短期借款		802,122,000	822,122,000	-20,000,000	-2.43
應付款項		35,653,635	16,449,861	19,203,774	116.74
應付票據		28,431,008	10,376,907	18,054,101	173.98
應付代收款		1,116,875	892,740	224,135	25.11
應付費用		4,937,921	4,594,696	343,225	7.47
應付其他稅款		196,643		196,643	---
應付利息		674,365	308,127	366,238	118.86
應付代收保險費		296,823	277,391	19,432	7.01
預收款項		1,687,594	1,426,068	261,526	18.34
預收收入		1,687,594	1,426,068	261,526	18.34
其他負債		44,947,009	15,261,700	29,685,309	194.51
遞延負債		5,648,119	4,332,637	1,315,482	30.36
遞延收入		5,648,119	4,332,637	1,315,482	30.36
什項負債		39,298,890	10,929,063	28,369,827	259.58
存入保證金		5,147,036	8,827,209	-3,680,173	-41.69
暫收及待結轉帳項		34,151,854	2,101,854	32,050,000	1,524.84
權益		-602,143,920	-552,341,295	-49,802,625	9.02
資本		463,360,000	463,360,000		
資本		463,360,000	463,360,000		
資本		463,360,000	463,360,000		
保留盈餘（或累積虧損）		-1,065,503,920	-1,015,701,295	-49,802,625	4.90
累積虧損		-1,065,503,920	-1,015,701,295	-49,802,625	4.90
累積虧損		-1,065,503,920	-1,015,701,295	-49,802,625	4.90
負債及權益合計		282,266,318	302,918,334	-20,652,016	6.82

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計168萬5,530元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計142萬5,030元。

3.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程履約保證金163萬9,000元、保固保證金4萬6,530元。

財務報表附註

中華民國 111 年度

一、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

(一)租賃：

本公司為承租人：營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間認列為費用。

本公司為出租人：營業租賃之收益係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

(二)金融工具(金融資產及金融負債)之評價方法：

短期借款利率依財政局與高雄銀行約定，依中華郵政股份有限公司一年期儲金機動利率。

(三)不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

1. 不動產、廠房及設備以取得或建設成本入帳，並以成本減累計折舊及累計減損為帳面價值。

2. 折舊按行政院訂頒「財物標準分類」規定估計耐用年限，以直線法計列。

3. 建造中之不動產、廠房及設備係以成本認列。成本包括專業服務費用，及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

4. 除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當年度損益。

(四)無形資產評價基礎及攤銷方法：

有限耐用年限無形資產之可攤銷金額係原始成本減除殘值後之金額，目前本公司有電腦軟體，其攤銷方法係依使用年限，以平均法(直線法)逐年攤銷。

(五)員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

本公司依「勞工退休準備金提撥及管理辦法」及「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資提撥至勞工保險局之個人勞工退休準備金專戶及退休金專戶。

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，6 月 30 日以前受聘雇具勞工身份之員工且於 7 月 1 日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。94 年 7 月 1 日以後新進具勞工身份之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

(六)收入認列方法：

1. 本公司於客戶合約辦認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並滿足各履約義務時認列收入。

2. 客運收入、船舶出租收入係按已提供服務始認列收入為原則。

3. 船體及站體外牆廣告收入係以承租合約期間認列收入為原則。

4. 遞延收入：本公司依規定，政府單位應於其取得產權登記之日，依該等財產之公平價值認列固定資產及遞延收入，並將該等固定資產在其耐用年限內提列折舊費用；遞延收入則應按委託經營期間分期認列為投資性不動產收入及租賃收入。

丁、決算明細表

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣 金額
1	56,214,462			56,214,462	客運收入 新臺幣部分		1	63,742,073	
				56,214,462	客運收入 合計				
1	2,577,783			2,577,783	船舶出租收入 新臺幣部分		1	3,935,491	
				2,577,783	船舶出租收入 合計				
				58,792,245	新臺幣				
				58,792,245	外 幣				
					合 計				

明細表

貨幣單位：新臺幣元

21

高雄市輪船股份有限公司

其他營業收入明細表

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	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
34,994,886	其他營業收入		46,541,614	49,032,000	-2,490,386	-5.08
30,429,408	政府補助收入		40,778,387	40,429,000	349,387	0.86
4,565,478	什項營業收入		5,763,227	8,603,000	-2,839,773	-33.01
34,994,886	合 計		46,541,614	49,032,000	-2,490,386	-5.08

高雄市輪船股份有限公司

營業外收入明細表

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	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
2,024,613	營業外收入		4,761,133	2,448,000	2,313,133	94.49
752	財務收入		4,604		4,604	--
752	利息收入		4,604		4,604	--
2,023,861	其他營業外收入		4,756,529	2,448,000	2,308,529	94.30
1,862,205	租賃收入		2,664,806	2,148,000	516,806	24.06
161,656	什項收入		2,091,723	300,000	1,791,723	597.24
2,024,613	合 計		4,761,133	2,448,000	2,313,133	94.49

勞務成本

中華民國

上年度決算數	科 名 目 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
153,152,592	航行費用	149,485,605	105,500,343	43,985,262
83,964,439	用人費用	83,380,904	83,380,904	
41,295,761	正式員額薪資	42,494,621	42,494,621	
11,039,839	超時工作報酬	12,324,430	12,324,430	
12,451,739	獎金	11,976,646	11,976,646	
11,512,344	退休及卹償金	8,514,173	8,514,173	
	資遣費			
7,654,175	福利費	8,059,561	8,059,561	
10,581	提繳費	11,473	11,473	
38,763,054	服務費用	35,351,774	3,976,862	31,374,912
814,043	水電費	820,792		820,792
169,613	郵電費	164,347	164,347	
8,569	旅運費	8,910	8,910	
477,003	印刷裝訂與廣告費	936,300	35,907	900,393
20,614,877	修理保養與保固費	17,920,286		17,920,286
2,659,863	保險費	2,770,213	2,770,213	
13,048,872	棧儲、包裝、代理及加工費	12,171,068	437,627	11,733,441
950,344	專業服務費	494,621	494,621	
19,870	公關慰勞費	65,237	65,237	
11,909,653	材料及用品費	13,078,554	468,204	12,610,350
11,522,949	使用材料費	12,516,507		12,516,507
386,704	用品消耗	562,047	468,204	93,843
1,137,968	租金與利息	1,558,182	1,558,182	
945,976	地租及水租	1,427,092	1,427,092	
191,992	什項設備租金	131,090	131,090	
16,749,587	折舊、折耗及攤銷	15,328,253	15,328,253	
16,749,587	不動產、廠房及設備折舊	15,328,253	15,328,253	
498,997	稅捐與規費	591,751	591,751	
37,364	土地稅	38,233	38,233	
303,665	房屋稅	299,639	299,639	
7,523	消費與行為稅	904	904	
150,445	規費	252,975	252,975	
59,760	會費、捐助與分攤	59,760	59,760	
59,760	會費	59,760	59,760	
	損失與賠償給付			
	賠償給付			
69,134	其他	136,427	136,427	
69,134	其他費用	136,427	136,427	

份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
181,894,000	150,240,000	31,654,000	-32,408,395	-17.82	-44,739,657	12,331,262
96,892,000	96,892,000		-13,511,096	-13.94	-13,511,096	
45,353,000	45,353,000		-2,858,379	-6.30	-2,858,379	
13,632,000	13,632,000		-1,307,570	-9.59	-1,307,570	
14,538,000	14,538,000		-2,561,354	-17.62	-2,561,354	
13,890,000	13,890,000		-5,375,827	-38.70	-5,375,827	
61,000	61,000		-61,000	-100.00	-61,000	
9,407,000	9,407,000		-1,347,439	-14.32	-1,347,439	
11,000	11,000		473	4.30	473	
49,473,000	30,801,000	18,672,000	-14,121,226	-28.54	-26,824,138	12,702,912
1,816,000	1,816,000		-995,208	-54.80	-1,816,000	820,792
276,000	276,000		-111,653	-40.45	-111,653	
73,000	73,000		-64,090	-87.79	-64,090	
2,304,000	2,304,000		-1,367,700	-59.36	-2,268,093	900,393
20,705,000	2,549,000	18,156,000	-2,784,714	-13.45	-2,549,000	-235,714
3,190,000	3,190,000		-419,787	-13.16	-419,787	
18,298,000	17,782,000	516,000	-6,126,932	-33.48	-17,344,373	11,217,441
2,668,000	2,668,000		-2,173,379	-81.46	-2,173,379	
143,000	143,000		-77,763	-54.38	-77,763	
14,385,000	1,503,000	12,882,000	-1,306,446	-9.08	-1,034,796	-271,650
13,028,000	660,000	12,368,000	-511,493	-3.93	-660,000	148,507
1,357,000	843,000	514,000	-794,953	-58.58	-374,796	-420,157
1,264,000	1,264,000		294,182	23.27	294,182	
1,067,000	1,067,000		360,092	33.75	360,092	
197,000	197,000		-65,910	-33.46	-65,910	
18,685,000	18,685,000		-3,356,747	-17.96	-3,356,747	
18,685,000	18,685,000		-3,356,747	-17.96	-3,356,747	
740,000	740,000		-148,249	-20.03	-148,249	
47,000	47,000		-8,767	-18.65	-8,767	
375,000	375,000		-75,361	-20.10	-75,361	
52,000	52,000		-51,096	-98.26	-51,096	
266,000	266,000		-13,025	-4.90	-13,025	
60,000	60,000		-240	-0.40	-240	
60,000	60,000		-240	-0.40	-240	
100,000		100,000	-100,000	-100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	-100.00		-100,000
295,000	295,000		-158,573	-53.75	-158,573	
295,000	295,000		-158,573	-53.75	-158,573	

份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
181,894,000	150,240,000	31,654,000	-32,408,395	-17.82	-44,739,657	12,331,262

勞務成本管制性項目比較表

單位：新臺幣元

28

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
9,370,685	管理費用	9,669,853	5,217,598	4,452,255
4,535,896	用人費用	4,662,255	4,662,255	
3,186,188	正式員額薪資	3,321,435	3,321,435	
181,899	超時工作報酬	69,578	69,578	
580,908	獎金	626,316	626,316	
182,901	退休及卹償金	196,659	196,659	
	資遣費			
403,305	福利費	447,414	447,414	
695	提繳費	853	853	
890,020	服務費用	750,208	286,055	464,153
292,793	水電費	246,126		246,126
109,982	郵電費	110,501		110,501
44,230	印刷裝訂與廣告費	56,048	56,048	
212,827	修理保養與保固費	130,526	23,000	107,526
27,355	保險費	27,555	27,555	
202,833	專業服務費	179,452	179,452	
63,675	材料及用品費	66,424		66,424
63,675	用品消耗	66,424		66,424
121,309	租金與利息	118,225	118,225	
121,309	交通及運輸設備租金	118,225	118,225	
3,620,336	折舊、折耗及攤銷	3,921,678		3,921,678
3,278,571	不動產、廠房及設備折舊	3,077,114		3,077,114
341,765	攤銷	844,564		844,564
5,260	稅捐與規費	5,400	5,400	
	消費與行為稅			
5,260	規費	5,400	5,400	
134,189	會費、捐助與分攤	145,663	145,663	
134,189	分攤	145,663	145,663	
9,370,685	合 計	9,669,853	5,217,598	4,452,255

份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
12,056,000	7,417,000	4,639,000	-2,386,147	-19.79	-2,199,402	-186,745
6,412,000	6,412,000		-1,749,745	-27.29	-1,749,745	
4,282,000	4,282,000		-960,565	-22.43	-960,565	
212,000	212,000		-142,422	-67.18	-142,422	
960,000	960,000		-333,684	-34.76	-333,684	
233,000	233,000		-36,341	-15.60	-36,341	
61,000	61,000		-61,000	-100.00	-61,000	
663,000	663,000		-215,586	-32.52	-215,586	
1,000	1,000		-147	-14.70	-147	
1,272,000	552,000	720,000	-521,792	-41.02	-265,945	-255,847
334,000		334,000	-87,874	-26.31		-87,874
212,000		212,000	-101,499	-47.88		-101,499
82,000	75,000	7,000	-25,952	-31.65	-18,952	-7,000
233,000	66,000	167,000	-102,474	-43.98	-43,000	-59,474
68,000	68,000		-40,445	-59.48	-40,445	
343,000	343,000		-163,548	-47.68	-163,548	
137,000		137,000	-70,576	-51.52		-70,576
137,000		137,000	-70,576	-51.52		-70,576
240,000	240,000		-121,775	-50.74	-121,775	
240,000	240,000		-121,775	-50.74	-121,775	
3,782,000		3,782,000	139,678	3.69		139,678
3,270,000		3,270,000	-192,886	-5.90		-192,886
512,000		512,000	332,564	64.95		332,564
64,000	64,000		-58,600	-91.56	-58,600	
20,000	20,000		-20,000	-100.00	-20,000	
44,000	44,000		-38,600	-87.73	-38,600	
149,000	149,000		-3,337	-2.24	-3,337	
149,000	149,000		-3,337	-2.24	-3,337	
12,056,000	7,417,000	4,639,000	-2,386,147	-19.79	-2,199,402	-186,745

營業外費

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
6,883,031	財務費用		8,407,129	8,407,129	
6,883,031	利息費用		8,407,129	8,407,129	
6,883,031	租金與利息		8,407,129	8,407,129	
6,883,031	利息		8,407,129	8,407,129	
428,113	其他營業外費用		1,220,349	1,189,072	31,277
340,898	資產報廢損失		1,189,072	1,189,072	
340,898	損失與賠償給付		1,189,072	1,189,072	
340,898	各項損失		1,189,072	1,189,072	
87,215	什項費用		31,277		31,277
87,215	其他		31,277		31,277
87,215	其他費用		31,277		31,277
7,311,144	合 計		9,627,478	9,596,201	31,277

份有限公司

用明細表

111年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
8,449,000	8,449,000		-41,871	-0.50	-41,871	
8,449,000	8,449,000		-41,871	-0.50	-41,871	
8,449,000	8,449,000		-41,871	-0.50	-41,871	
8,449,000	8,449,000		-41,871	-0.50	-41,871	
135,000		135,000	1,085,349	803.96	1,189,072	-103,723
			1,189,072	--	1,189,072	
			1,189,072	--	1,189,072	
			1,189,072	--	1,189,072	
135,000		135,000	-103,723	-76.83		-103,723
135,000		135,000	-103,723	-76.83		-103,723
135,000		135,000	-103,723	-76.83		-103,723
8,584,000	8,449,000	135,000	1,043,478	12.16	1,147,201	-103,723

高雄市輪船股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度 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	調整數			合計
不動產、廠房及設備		2,842,929	5,925,000	43,757,000			49,682,000	-46,839,071	46,600,000
機械及設備		2,778,190	5,925,000	11,622,000			17,547,000	-14,768,810	14,550,000
機械及設備		40,095	5,925,000	11,622,000			17,547,000	-17,506,905	14,550,000
購建中固定資產		2,738,095						2,738,095	
交通及運輸設備				32,050,000			32,050,000	-32,050,000	32,050,000
交通及運輸設備				32,050,000			32,050,000	-32,050,000	32,050,000
什項設備		64,739		85,000			85,000	-20,261	
什項設備		64,739		85,000			85,000	-20,261	

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目標能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
專案計畫	160,000,000				32,050,000	
新興計畫	160,000,000				32,050,000	
新購兩艘電力驅動遊輪	160,000,000	有鑑於我國政府近年積極推動各項綠能產業，節能減碳已是目前交通運具發展之主流，另參考交通部運輸研究所對於港區空氣汙染物減量推動研究及統計資料，目前港口空氣汙染源主要仍來自船舶排放，另南於輪船公司目前所屬交通遊輪總計八艘且多以普通老舊，今為能延續先前所建電力驅動遊輪之概念，故辦理現有老舊遊輪之汰換，並參考兩艘新建電力驅動遊輪「綠福一號」與「綠福二號」現有裝飾系統及使用情形，就其整體效能提升更佳化為改進，以達綠能船舶之普遍度及穩定性，徹底提升乘船服務品質；另配合新闢航線及不同營運需求作為專屬船舶制度，增加本市觀光亮點與行銷，以發揮交通與觀光結合之綜效。	111-113		32,050,000	
一般建築及設備計畫	11,707,000			5,925,000	11,707,000	
不動產、廠房及設備	11,707,000			5,925,000	11,707,000	
機械及設備	11,622,000		111-111	5,925,000	11,622,000	
機械及設備	11,622,000		111-111	5,925,000	11,622,000	
購建中固定資產						
什項設備	85,000		111-111		85,000	
合 計	171,707,000			5,925,000.00	43,757,000	

計畫預算與實際進度比較表

單位：新臺幣元

36

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目					
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值		67,573,992	10,778,622	548,201,354	999,587
減:以前年度已提折舊及減損數		24,749,178	8,031,949	364,159,776	797,576
上年度期末帳面價值		42,824,814	2,746,673	184,041,578	202,011
加:本年度新增資產價值			40,095		64,739
減:本年度減少資產價值				1,528,310	5,428
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數		2,297,400	765,900	15,328,253	13,814
本年度期末帳面價值		40,527,414	2,020,868	167,185,015	247,508
本年度提列折舊數					
航行費用				15,328,253	
管理費用		2,297,400	765,900		13,814
合 計		2,297,400	765,900	15,328,253	13,814

1. 機械及設備：本年度新增 40,095 元，係為辦理 L2 智慧型網路交換器 1 台。

2. 交通及運輸設備：本年度減少 1,528,310 元，係報廢旗鼓號 1 艘(原值 12,226,480 元，累計折舊 10,698,170 元)。

3. 什項設備：本年度新增 64,739 元，係為辦理：

 (1)汰換鼓山辦公室冷氣 1 部(21,303 元)

 (2)汰換旗津辦公休息室 8KW 一級能源冷氣 1 部(24,388 元)

 (3)新購置投影機 1 台(19,048 元)

本年度減少 5,428 元，係報廢旗津輪度站休息室冷氣一部(原值 32,572 元，累計折舊 27,144 元)。

份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							627,553,555
							397,738,479
							229,815,076
							104,834
							1,533,738
							18,405,367
							209,980,805
							15,328,253
							3,077,114
							18,405,367

資產報廢

中華民國

科 目 名 稱	決 算		
	帳 面 價		
	成本或重估價值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)
不動產、廠房及設備	12,259,052	10,725,314	
交通及運輸設備	12,226,480	10,698,170	
什項設備	32,572	27,144	
合 計	12,259,052	10,725,314	

份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比 較 增 減	
值 淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)	殘 餘 價 值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報 廢 損 失 (7)=(4)－ (5)－(6)		金 額	%
1,533,738	344,666		1,189,072		1,189,072	--
1,528,310	344,476		1,183,834		1,183,834	--
5,428	190		5,238		5,238	--
1,533,738	344,666		1,189,072		1,189,072	--

無形資產明細表

單位：新臺幣元

41

份有限公司

股額明細表

111年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
32,050,000		32,050,000	-32,050,000			463,360,000	100.00	
32,050,000		32,050,000				463,360,000	100.00	

戊、決算參考表

高雄市輪船股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	94		102		-8		
行銷及業務部分	87		94		-7		
正式職員	11		11				
正式工員	76		83		-7		
管理部分	7		8		-1		
正式職員	4		5		-1		
正式工員	3		3				
小計	94		102		-8		
正式職員	15		16		-1		
正式工員	79		86		-7		
合 計	94		102		-8		

註：1.8名空缺職務：總經理1名、船長1名、輪機長2名、機匠1名、專員1名、服務員1名、站務員1名。

2.以服務費用支付之外包人力辦理環境清潔、售票、收費、維持秩序等計45人。

(甲類客服23人、乙類客服10人、假期擴編乙類人員5人、清潔人員7人、)

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		45,816,056		12,394,008		2,524,564	4,840,615	5,237,783
國內部分(小計)		45,816,056		12,394,008		2,524,564	4,840,615	5,237,783
航行費用		42,494,621		12,324,430		2,524,564	4,565,894	4,886,188
國內部分		42,494,621		12,324,430		2,524,564	4,565,894	4,886,188
管理費用		3,321,435		69,578			274,721	351,595
國內部分		3,321,435		69,578			274,721	351,595
合 計		45,816,056		12,394,008		2,524,564	4,840,615	5,237,783

註: 1.年終獎金依據高雄市輪船股份有限公司員工年終工作獎金發給辦法辦理發放99人，預算數615萬2,627元，決算數
2.考績獎金依據高雄市輪船股份有限公司工作規則辦理發放95人，預算數617萬6,095元，決算數462萬3,565元。
3.提撥福利金依據職工福利金條例規定範圍內最低比率提撥每月營收之0.05%、下腳變價之20%。預算數75,000元，
4.以服務費用支付之外包人力辦理環境清潔、售票、收費、維持秩序等經費預算數1,778萬2,000元，決算數1,173萬

份有限公司

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遺費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
8,710,832			7,253,954	252,899	40,070		960,052	12,326	88,043,159
8,710,832			7,253,954	252,899	40,070		960,052	12,326	88,043,159
8,514,173			6,818,760	241,399	40,070		959,332	11,473	83,380,904
8,514,173			6,818,760	241,399	40,070		959,332	11,473	83,380,904
196,659			435,194	11,500			720	853	4,662,255
196,659			435,194	11,500			720	853	4,662,255
8,710,832			7,253,954	252,899	40,070		960,052	12,326	88,043,159

520萬6,883元。

決算數40,070元(營收提撥36,360元、下腳變價提撥3,710元)
3,411元。

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	預 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		49,635,000		13,844,000		2,842,000	6,435,000	6,221,000
國內部分(小計)		49,635,000		13,844,000		2,842,000	6,435,000	6,221,000
航行費用		45,353,000		13,632,000		2,842,000	5,958,000	5,738,000
國內部分		45,353,000		13,632,000		2,842,000	5,958,000	5,738,000
管理費用		4,282,000		212,000			477,000	483,000
國內部分		4,282,000		212,000			477,000	483,000
合 計		49,635,000		13,844,000		2,842,000	6,435,000	6,221,000

份有限公司

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
13,900,000	223,000	122,000	8,200,000	320,000	75,000		1,475,000	12,000	103,304,000
13,900,000	223,000	122,000	8,200,000	320,000	75,000		1,475,000	12,000	103,304,000
13,667,000	223,000	61,000	7,574,000	286,000	75,000		1,472,000	11,000	96,892,000
13,667,000	223,000	61,000	7,574,000	286,000	75,000		1,472,000	11,000	96,892,000
233,000		61,000	626,000	34,000			3,000	1,000	6,412,000
233,000		61,000	626,000	34,000			3,000	1,000	6,412,000
13,900,000	223,000	122,000	8,200,000	320,000	75,000		1,475,000	12,000	103,304,000

高雄市輪船股
繳納各項稅捐

中華民國

決

項 名	目 稱	營 業 總 支 出 部 分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
土地稅			38,233		
一般土地地價稅			38,233		
房屋稅			299,639		
一般房屋稅			299,639		
消費與行為稅			904		
印花稅			904		
規費		252,975	5,400		
行政規費			5,400		
事業規費		252,975			
合 計		252,975	344,176		

與規費明細表

單位：新臺幣元

50

高雄市輪船股
繳納各項稅捐

中華民國

項 名	目 稱	營業總支出部分			資本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
土地稅			47,000		
一般土地地價稅			47,000		
房屋稅			375,000		
一般房屋稅			375,000		
消費與行為稅			72,000		
印花稅			72,000		
規費		266,000	44,000		
行政規費			44,000		
事業規費		266,000			
合 計		266,000	538,000		

與規費明細表

單位：新臺幣元

52

高雄市輪船股
主要產銷(營運)

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
2,365,571	56,214,462	營運部分		2,502,020
2,365,571	56,214,462	客運收入	人次	2,502,020

註: 1.本年度客運收入預算數9,560萬元，決算數6,374萬2,073元(達成率66.68%)；全年載客人次預計396萬4,546人次，實際
 燒，上半年確診人數一度居高不下，致國人出遊意願低落；雖下半年疫情趨緩，國內防疫警戒降為二級，旅遊人潮明
 2.另為配合國際情勢，逐漸放寬各項防疫措施(國境開放遊客得以觀光簽證來台、取消入境人數限制等)，致各項數值都

量值比較表

貨幣單位：新臺幣元

載客人次為250萬2,020人次(達成率63.11%，係以扣除旗津卡免費搭乘356萬548人次計算)。主係全球COVID-19疫情持續延
顯回流，仍影響全年度旅遊人次不如預期。
較110年決算數增加。

高雄市輪船股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		項 目 及 對 象	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
用 途 別	費 用 別				金 額	%
會費			59,760	60,000	-240	-0.40
職業團體會費			59,760	60,000	-240	-0.40
	航行費用		59,760	60,000	-240	-0.40
			59,760	60,000	-240	-0.40
分攤			145,663	149,000	-3,337	-2.24
分攤其他費用			145,663	149,000	-3,337	-2.24
	管理費用		145,663	149,000	-3,337	-2.24
			145,663	149,000	-3,337	-2.24
合 計			205,423	209,000	-3,577	-1.71

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 年 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
88,500,335	用人費用	88,043,159	103,304,000	-15,260,841	-14.77	主係為精簡人力，減少用人成本支出。
44,481,949	正式員額薪資	45,816,056	49,635,000	-3,818,944	-7.69	
11,221,738	超時工作報酬	12,394,008	13,844,000	-1,449,992	-10.47	
13,032,647	獎金	12,602,962	15,498,000	-2,895,038	-18.68	
11,695,245	退休及卹償金	8,710,832	14,123,000	-5,412,168	-38.32	
	資遣費		122,000	-122,000	-100.00	
8,057,480	福利費	8,506,975	10,070,000	-1,563,025	-15.52	
11,276	提繳費	12,326	12,000	326	2.72	
39,653,074	服務費用	36,101,982	50,745,000	-14,643,018	-28.86	1.旗福一號因船舶動力系統故障及電池模組系統更新停航中，爰各類例行性修繕及年度歲修均無執行，致修理保養與保固費減少。 2.交通部航港局為因應COVID-19疫情，依交通部對受COVID-19疫情影響發生營運困難產業事業紓困振興辦法，辦理補貼本國籍船舶運送業者防疫費用，補助項目內包含委請專業清潔人員之消毒費用，致外包費用減少。 3.因疫情停辦船員救護訓練(泳訓)且AED及CPR訓練與勞工教育訓練共同舉辦，無另行外聘教練開課;每位船員證照到期日不盡相同，故每年換證數量並不固定，111年洽逢需換證人數較少;各場站駐警保全改採系統保全及警民連線系統、運鈔保全執行至1月底，暫由公司員工暫代此一職務，致專業服費減少。 綜上，致服務費用較預算數減少。
1,106,836	水電費	1,066,918	2,150,000	-1,083,082	-50.38	
279,595	郵電費	274,848	488,000	-213,152	-43.68	
8,569	旅運費	8,910	73,000	-64,090	-87.79	
521,233	印刷裝訂與廣告費	992,348	2,386,000	-1,393,652	-58.41	
20,827,704	修理保養與保固費	18,050,812	20,938,000	-2,887,188	-13.79	
2,687,218	保險費	2,797,768	3,258,000	-460,232	-14.13	

高雄市輪船股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 年 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
13,048,872	棧儲、包裝、代理及加工費	12,171,068	18,298,000	-6,126,932	-33.48	1.報廢船舶「旗鼓號」1艘。 2.「新建電力驅動渡輪」整體作業期程延宕，並未轉列固定資產，故無折舊產生，致折舊較預算數減少。 1.房屋價值逐年遞減，房屋現值減少，致房屋稅依比率減少。 2.111年僅需支付1家得標廠商之合約印花稅，其他得標廠商均自行吸收該筆費用，故消費與行為稅較預算數減少。 3.111年度共申請變更董事5次，每次變更費用1,000元、印鑑變更手續費300元及申請公司信用證明100元，無辦理增減資及修正公司章程等事項，致行政規費較預算數減少。
1,153,177	專業服務費	674,073	3,011,000	-2,336,927	-77.61	
19,870	公關慰勞費	65,237	143,000	-77,763	-54.38	
11,973,328	材料及用品費	13,144,978	14,522,000	-1,377,022	-9.48	
11,522,949	使用材料費	12,516,507	13,028,000	-511,493	-3.93	
450,379	用品消耗	628,471	1,494,000	-865,529	-57.93	
8,142,308	租金與利息	10,083,536	9,953,000	130,536	1.31	
945,976	地租及水租	1,427,092	1,067,000	360,092	33.75	
121,309	交通及運輸設備租金	118,225	240,000	-121,775	-50.74	
191,992	什項設備租金	131,090	197,000	-65,910	-33.46	
6,883,031	利息	8,407,129	8,449,000	-41,871	-0.50	
20,369,923	折舊、折耗及攤銷	19,249,931	22,467,000	-3,217,069	-14.32	
20,028,158	不動產、廠房及設備折舊	18,405,367	21,955,000	-3,549,633	-16.17	
341,765	攤銷	844,564	512,000	332,564	64.95	
504,257	稅捐與規費	597,151	804,000	-206,849	-25.73	
37,364	土地稅	38,233	47,000	-8,767	-18.65	
303,665	房屋稅	299,639	375,000	-75,361	-20.10	
7,523	消費與行為稅	904	72,000	-71,096	-98.74	
155,705	規費	258,375	310,000	-51,625	-16.65	
193,949	會費、捐助與分攤	205,423	209,000	-3,577	-1.71	
59,760	會費	59,760	60,000	-240	-0.40	

高雄市輪船股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 年 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
134,189	分攤	145,663	149,000	-3,337	-2.24	
340,898	損失與賠償給付	1,189,072	100,000	1,089,072	1,089.07	主要係因船舶「旗鼓號」一艘及「旗津輪度站休息室冷氣」1部已逾使用年限，陸續汰換，致各項損失較預算數增加。
340,898	各項損失	1,189,072		1,189,072	--	
	賠償給付		100,000	-100,000	-100.00	
156,349	其他	167,704	430,000	-262,296	-61.00	1.除COVID-19疫情影響太陽能愛之船客流量外，自106年起均有陸續回收預售票，尚未回收數量已逐年減少，致委外經營前發放之無限期搭乘預售票回收明顯減少。 2.團體遊客承租包船略有縮減，導覽志工出席率相對降低，致義工服務費較預算數減少。
156,349	其他費用	167,704	430,000	-262,296	-61.00	
169,834,421	合 計	168,782,936	202,534,000	-33,751,064	-16.66	

高雄市輪船股份有限公司

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	252,899	320,000	-67,101	-20.97	
廣告費	3,200	7,000	-3,800	-54.29	
業務宣導費	900,393	1,785,000	-884,607	-49.56	
公共關係費	65,237	143,000	-77,763	-54.38	
服裝	321,806	345,000	-23,194	-6.72	

主辦會計人員：

高雄市輪船股份有限公司經理鄭淑璟

基金主持人：

高雄市輪船股份有限公司董事長黃淑美