國家金融安定基金

業務收支表

中華民國111年及110年1月1日至9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	111年1月1日 至9月30日		110年1月1日 至9月30日	
	金額	%	金額	%
業務收入	**11,000,000**			
業務收入	11,000,000			
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產利益	11,000,000			
業務成本及費用	**819,530,557**		**40,170**	
業務成本	819,482,887			
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產損失	816,856,868			
提存投資損失特別準備	0			
手續費用	2,626,019			
業務費用	2,670		2,670	
業務費用	2,670		2,670	
管理費用	45,000		37,500	
管理費用	45,000		37,500	
業務賸餘(短絀-)	**-808,530,557**		**-40,170**	
業務外收入	**37,086,313**		**11,547**	
其他業務外收入	37,086,313		11,547	
利息收入	8,888		11,547	
什項收入	37,077,425			
業務外費用	**6,968,475**			
財務費用	6,968,475			
利息費用	6,968,475			
業務外賸餘(短絀-)	**30,117,838**		**11,547**	
本期賸餘(短絀-)	**-778,412,719**		**-28,623**	

國家金融安定基金

現金流量表

中華民國111年及110年1月1日至9月30日

單位：新臺幣元

項　　目	111年1月1日 至9月30日	110年1月1日 至9月30日
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀-)	-778,412,719	-28,623
利息股利之調整	-4,040,413	-11,547
利息收入	-8,888	-11,547
股利收入	-11,000,000	
利息費用	6,968,475	
未計利息股利之本期賸餘(短絀-)	-782,453,132	-40,170
調整項目	1,609,384,195	-107,670
預期信用餘絀及評價餘絀	816,856,868	
提存各項準備		
處理資產短絀(賸餘-)		
流動負債淨增(淨減-)	792,527,327	-107,670
未計利息股利之現金流入(流出-)	826,931,063	-147,840
收取利息	8,530	19,010
收取股利		
支付利息	-5,519,774	
業務活動之淨現金流入(流出-)	**821,419,819**	**-128,830**
投資活動之現金流量		
增加流動金融資產	-11,208,749,118	
減少流動金融資產		
投資活動之淨現金流入(流出-)	**-11,208,749,118**	
籌資活動之現金流量		
增加長期債務	10,424,000,000	
減少長期債務		
賸餘分配款	-46,000,000	-258,000,000
籌資活動之淨現金流入(流出-)	**10,378,000,000**	**-258,000,000**
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-9,329,299	-258,128,830
期初現金及約當現金	9,956,815	260,223,347
期末現金及約當現金	627,516	2,094,517

國家金融安定基金

平衡表

中華民國111年9月30日及110年9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	111年9月30日		110年9月30日	
	金額	%	金額	%
資　　產	**10,403,520,421**	**100.00**	**2,095,100**	**100.00**
流動資產	**10,403,520,421**	**100.00**	**2,095,100**	**100.00**
現金	627,516	0.01	2,094,517	99.97
銀行存款	627,516	0.01	2,094,517	99.97
流動金融資產	10,391,892,250	99.89		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	11,208,749,118	107.74		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—流動	-816,856,868	-7.85		
應收款項	11,000,655	0.10	583	0.03
應收股利	11,000,000	0.10		
應收利息	655	0.00	583	0.03
其他應收款				
非流動金融資產				
非流動金融資產				
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產—非流動	62,977,663	0.61	62,977,663	3,005.95
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—非流動	-62,977,663	-0.61	-62,977,663	-3,005.95
總　　計	**10,403,520,421**	**100.00**	**2,095,100**	**100.00**

國家金融安定基金

平衡表

中華民國111年9月30日及110年9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	111年9月30日		110年9月30日	
	金額	%	金額	%
負　　債	**11,217,976,028**	**107.83**		
流動負債	**793,976,028**	**7.63**		
應付款項	793,976,028	7.63		
應付費用	2,626,019	0.03		
應付利息	1,448,701	0.01		
其他應付款	789,901,308	7.59		
長期負債	**10,424,000,000**	**100.20**		
長期債務	10,424,000,000	100.20		
長期借款	10,424,000,000	100.20		
權　　益	**-814,455,607**	**-7.83**	**2,095,100**	**100.00**
累積餘絀(-)	**-751,477,944**	**-7.22**	**65,072,763**	**3,105.95**
累積賸餘	-751,477,944	-7.22	65,072,763	3,105.95
累積賸餘	62,977,663	0.61	65,101,386	3,107.32
本期賸餘(短絀-)	-814,455,607	-7.83	-28,623	-1.37
追溯適用及追溯重編之影響數				
累積其他綜合餘絀	**-62,977,663**	**-0.61**	**-62,977,663**	**-3,005.95**
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產損失	-62,977,663	-0.61	-62,977,663	-3,005.95
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資損失	-62,977,663	-0.61	-62,977,663	-3,005.95
總　　計	**10,403,520,421**	**100.00**	**2,095,100**	**100.00**

國家金融安定基金

財務報表附註

中華民國111年9月30日

一、 平衡表內重要科目定義

（一）「透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動」：

凡透過餘絀按公允價值衡量，且預期於資產負債表日後12個月內將變現之金融資產屬之。

（二）「透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—流動」：

凡透過餘絀按公允價值衡量之金融資產按公允價值衡量而提列之評價調整屬之。

（三）「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產—非流動」：

凡原始認列時作一不可撤銷之選擇，將公允價值變動列報於其他綜合餘絀之非持有供交易之權益工具投資，或債務工具同時符合下列條件，且均非預期於平衡表日後12個月內將變現之金融資產屬之：(1)持有人係在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。(2)該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

（四）「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—非流動」：

凡透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產按公允價值衡量而提列之評價調整屬之。

（五）「累積餘絀(-)」：

凡截至本期止未經指撥或分配之賸餘，或未經彌補之累積短絀等屬之。

（六）「追溯適用及追溯重編之影響數」：

凡會計政策變動追溯適用及前期錯誤更正追溯重編之影響數屬之。

（七）「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資損失」：

凡透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之權益工具投資產生之餘絀屬之。

二、 「透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產—非流動」係帳列本基金持有已下市（櫃）之太平洋電線電纜及德利開發科技兩家公司股票，原列之帳面值6,297萬7,663元，經配合107年新適用國際財務報導準則公報第9號，以成本效益原則評估結果，仍依審計部前查核意見沖轉為零。

三、 業務收支表內之「本期短絀」7億7,841萬2,719元，主要係獲配財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心對胡洪九等人提起民事賠償訴訟部分和解金額3,707萬7,425元，及應收股利1,100萬元，經扣減本基金持有之上市股票市值以本年9月底收盤價計算公允價值降低8億1,685萬6,868元，應付委託進場及證券保管等手續費用262萬6,019元，長期借款衍生之利息費用696萬8,475元後之數。