國家金融安定基金

業務收支表

中華民國109年及108年1月1日至9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	109年1月1日 至9月30日		108年1月1日 至9月30日	
	金額	%	金額	%
業務收入	**251,882,710**	**100.00**	**7,152,338**	**100.00**
業務收入	251,882,710	100.00	7,152,338	100.00
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產利益	251,882,710	100.00		
透過其他綜合餘絀按公允價值衡量之金融資產已實現利益			7,152,338	100.00
業務成本及費用	**6,007,403**	**2.38**	**27,670**	**0.39**
業務成本	5,954,733	2.36		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產損失				
提存投資損失特別準備				
手續費用	5,954,733	2.36		
業務費用	2,670	0.00	2,670	0.04
業務費用	2,670	0.00	2,670	0.04
管理費用	50,000	0.02	25,000	0.35
管理費用	50,000	0.02	25,000	0.35
業務賸餘(短絀-)	**245,875,307**	**97.62**	**7,124,668**	**99.61**
業務外收入	**7,957**	**0.00**	**53,724**	**0.75**
其他業務外收入	7,957	0.00	53,724	0.75
利息收入	7,957	0.00	53,724	0.75
業務外費用	**2,197,889**	**0.87**		
財務費用	2,197,889	0.87		
利息費用	2,197,889	0.87		
業務外賸餘(短絀-)	**-2,189,932**	**-0.87**	**53,724**	**0.75**
本期賸餘(短絀-)	**243,685,375**	**96.75**	**7,178,392**	**100.36**

國家金融安定基金

現金流量表

中華民國109年及108年1月1日至9月30日

單位：新臺幣元

項　　目	109年1月1日 至9月30日	108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-)	243,685,375	7,178,392
利息股利之調整	-32,553,985	-7,206,062
利息收入	-7,957	-53,724
股利收入	-34,743,917	-7,152,338
利息費用	2,197,889	
未計利息股利之本期賸餘(短絀-)	211,131,390	-27,670
調整項目	-211,207,906	
預期信用餘絀及評價餘絀	-217,138,793	
提存各項準備		
處理資產短絀(賸餘-)		
流動負債淨增(淨減-)	5,930,887	
未計利息股利之現金流入(流出-)	-76,516	-27,670
收取利息	6,722	35,810
收取股利	26,254,722	
支付利息	-2,128,482	
業務活動之淨現金流入(流出-)	**24,056,446**	**8,140**
投資活動之現金流量		
流動金融資產淨減(淨增-)	-757,193,121	
投資活動之淨現金流入(流出-)	**-757,193,121**	
籌資活動之現金流量		
增加長期債務	756,000,000	
減少長期債務		
賸餘分配款	-45,000,000	
籌資活動之淨現金流入(流出-)	**711,000,000**	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-22,136,675	8,140
期初現金及約當現金	47,090,320	39,904,289
期末現金及約當現金	24,953,645	39,912,429

國家金融安定基金

平衡表

中華民國109年9月30日及108年9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	109年9月30日		108年9月30日	
	金額	%	金額	%
資　　產	**1,007,778,542**	**100.00**	**47,084,844**	**100.00**
流動資產	**1,007,778,542**	**100.00**	**47,084,844**	**100.00**
現金	24,953,645	2.48	39,912,429	84.77
銀行存款	24,953,645	2.48	39,912,429	84.77
流動金融資產	974,331,914	96.68		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產—流動	757,193,121	75.13		
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整—流動	217,138,793	21.55		
應收款項	8,492,983	0.84	7,172,415	15.23
應收股利	8,489,195	0.84	7,152,338	15.19
應收利息	3,788	0.00	20,077	0.04
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	6.25	62,977,663	133.75
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	-6.25	-62,977,663	-133.75
總　　計	**1,007,778,542**	**100.00**	**47,084,844**	**100.00**

國家金融安定基金

平衡表

中華民國109年9月30日及108年9月30日

單位：新臺幣元

科　　目	109年9月30日		108年9月30日	
	金額	%	金額	%
負　　債	**762,000,294**	**75.61**		
流動負債	**6,000,294**	**0.59**		
應付款項	6,000,294	0.59		
應付費用	5,930,887	0.59		
應付利息	69,407	0.00		
應付繳庫數				
長期負債	**756,000,000**	**75.02**		
長期債務	756,000,000	75.02		
長期借款	756,000,000	75.02		
權　　益	**245,778,248**	**24.39**	**47,084,844**	**100.00**
累積餘絀(-)	**308,755,911**	**30.64**	**110,062,507**	**233.75**
累積賸餘	308,755,911	30.64	110,062,507	233.75
累積賸餘	2,092,873	0.21	39,906,452	84.75
本期賸餘	243,685,375	24.18	7,178,392	15.25
追溯適用及追溯重編之影響數	62,977,663	6.25	62,977,663	133.75
累積其他綜合餘絀	**-62,977,663**	**-6.25**	**-62,977,663**	**-133.75**
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	-6.25	-62,977,663	-133.75
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	-6.25	-62,977,663	-133.75
總　　計	**1,007,778,542**	**100.00**	**47,084,844**	**100.00**

國家金融安定基金

財務報表附註

中華民國109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、 「長期借款」7億5,600萬元，係依據「國家金融安定基金設置及管理條例」第4條規定，以本基金及國庫持有之公民營事業股票為擔保，與國內銀行簽訂授信額度2,000億元，截至本(109)年9月底之動用餘額。

四、 「本期賸餘」2億4,368萬5,375元，主要係本基金持有之上市股票市值按本年9月底收盤價計算公允價值提高2億1,713萬8,793元，加計認列股利收入3,474萬3,917元，扣減應付委託進場及證券保管等手續費用595萬4,733元，暨長期借款衍生之利息費用219萬7,889元後之淨額。