

# 國家金融安定基金

## 業務收支表

中華民國105年及104年1月1日至6月30日

單位：新臺幣元

科 目	105年1月1日 至6月30日		104年1月1日 至6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>業務收入</b>	<b>1,342,169,240</b>	<b>100.00</b>		
業務收入	1,342,169,240	100.00		
備供出售金融資產之已實現 利益	1,342,169,240	100.00		
<b>業務成本及費用</b>	<b>114,964,658</b>	<b>8.56</b>	<b>16,531</b>	
業務成本	114,940,087	8.56		
備供出售金融資產之已實現 損失	43,573,742	3.24		
提存投資損失特別準備	63,581,632	4.74		
手續費用	7,784,713	0.58		
業務費用	2,571	0.00	2,531	
業務費用	2,571	0.00	2,531	
管理費用	22,000	0.00	14,000	
管理費用	22,000	0.00	14,000	
<b>業務賸餘(短絀-)</b>	<b>1,227,204,582</b>	<b>91.44</b>	<b>-16,531</b>	
<b>業務外收入</b>	<b>4,468</b>	<b>0.00</b>	<b>502,704</b>	
其他業務外收入	4,468	0.00	502,704	
利息收入	4,468	0.00	502,704	
<b>業務外費用</b>	<b>72,729,061</b>	<b>5.42</b>		
財務費用	72,729,061	5.42		
利息費用	72,729,061	5.42		
<b>業務外賸餘(短絀-)</b>	<b>-72,724,593</b>	<b>-5.42</b>	<b>502,704</b>	
<b>本期賸餘(短絀-)</b>	<b>1,154,479,989</b>	<b>86.02</b>	<b>486,173</b>	

備註：1. 本基金104年截至第2季止，尚無持有上市、櫃公司股票且無業務收入，故無百分比之列示。

2. 本基金105年截至第2季止，帳列備供出售金融資產按季末收盤價計算公允價值結果，認列未實現賸餘6,942萬2,194元。

# 國家金融安定基金

## 平衡表

中華民國105年6月30日及104年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	105年6月30日		104年6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>	<b>6,393,197,936</b>	<b>100.00</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>6,393,197,936</b>	<b>100.00</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>
現金	704,489	0.01	116,535,757	99.98
銀行存款	704,489	0.01	116,535,757	99.98
流動金融資產	5,489,533,200	85.87		
備供出售金融資產—流動	5,420,111,006	84.78		
備供出售金融資產評價調整—流動	69,422,194	1.09		
應收款項	902,960,247	14.12	27,763	0.02
應收股利	70,536,600	1.10		
應收利息	18	0.00	27,763	0.02
其他應收款	832,423,629	13.02		
<b>非流動金融資產</b>				
非流動金融資產				
以成本衡量之金融資產—非流動	62,977,663	0.99	62,977,663	54.03
累計減損—以成本衡量之金融資產—非流動	-62,977,663	-0.99	-62,977,663	-54.03
<b>總 計</b>	<b>6,393,197,936</b>	<b>100.00</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>

# 國家金融安定基金

## 平衡表

中華民國105年6月30日及104年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	105年6月30日		104年6月30日	
	金額	%	金額	%
<b>負 債</b>	<b>5,065,857,496</b>	<b>79.24</b>		
<b>流動負債</b>	<b>51,577,496</b>	<b>0.81</b>		
應付款項	51,577,496	0.81		
應付費用	4,018,303	0.06		
應付利息	47,559,193	0.75		
其他應付款				
<b>長期負債</b>	<b>5,014,280,000</b>	<b>78.43</b>		
長期債務	5,014,280,000	78.43		
長期借款	5,014,280,000	78.43		
<b>其他負債</b>				
什項負債				
投資損失特別準備				
<b>權 益</b>	<b>1,327,340,440</b>	<b>20.76</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>
<b>累積餘絀(-)</b>	<b>1,257,918,246</b>	<b>19.68</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>
累積賸餘	1,257,918,246	19.68	116,563,520	100.00
累積賸餘	103,438,257	1.62	116,077,347	99.58
本期賸餘	1,154,479,989	18.06	486,173	0.42
<b>累積其他綜合餘絀</b>	<b>69,422,194</b>	<b>1.08</b>		
備供出售金融資產未實現餘絀	69,422,194	1.08		
備供出售金融資產未實現賸餘	69,422,194	1.08		
<b>總 計</b>	<b>6,393,197,936</b>	<b>100.00</b>	<b>116,563,520</b>	<b>100.00</b>

# 國家金融安定基金

## 現金流量表

中華民國105年及104年1月1日至6月30日

單位：新臺幣元

項 目	105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘(短絀-)	1,154,479,989	486,173
利息股利之調整	2,187,993	-502,704
利息收入	-4,468	-502,704
股利收入	-70,536,600	
利息費用	72,729,061	
未計利息股利之本期賸餘(短絀-)	1,156,667,982	-16,531
調整項目	-1,164,835,206	
提存各項準備	63,581,632	
處理資產短絀(賸餘-)	-1,228,058,898	
流動負債淨增(淨減-)	-357,940	
未計利息股利之現金流入(流出)	-8,167,224	-16,531
收取利息	4,524	505,349
支付利息	-42,943,967	
<b>業務活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-51,106,667</b>	<b>488,818</b>
<b>投資活動之現金流量</b>		
流動金融資產淨減(淨增)	1,352,667,576	
<b>投資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>1,352,667,576</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		
增加長期債務	13,266,090,000	
減少長期債務	-14,567,810,000	
<b>籌資活動之淨現金流入(流出-)</b>	<b>-1,301,720,000</b>	
現金及約當現金淨增(淨減-)	-159,091	488,818
期初現金及約當現金	863,580	116,046,939
期末現金及約當現金	704,489	116,535,757

# 國家金融安定基金

## 財務報表附註

中華民國105年6月30日

### 一、平衡表內重要科目定義：

#### (一)「備供出售金融資產—流動」：

凡非衍生金融資產符合下列條件之一，且預期於平衡表日後12個月內將變現之金融資產屬之：(1)被指定為備供出售者。(2)非屬原始認列時指定為透過餘絀按公允價值衡量之金融資產、持有供交易之金融資產、持有至到期日金融資產及以成本衡量之金融資產。

#### (二)「備供出售金融資產評價調整—流動」：

凡備供出售金融資產按公允價值衡量而提列之評價調整屬之。

#### (三)「以成本衡量之金融資產—非流動」：

係指同時符合下列條件者：(1)持有無活絡市場公開報價之權益工具投資，或與此種無活絡市場公開報價權益工具連結且須以交付該等權益工具交割之衍生工具。(2)公允價值無法可靠衡量。

#### (四)「累計減損—以成本衡量之金融資產—非流動」：

凡提列以成本衡量之金融資產之累計減損屬之。

#### (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)「備供出售金融資產未實現餘絀」：

凡備供出售金融資產按公允價值衡量產生之未實現持有餘絀屬之。

二、「以成本衡量之金融資產—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，前依審計部查核意見沖轉為零。

三、「長期借款」50億1,428萬元，係依據國家金融安定基金設置及管理條例第4條規定，以國庫持有之公民營事業股票為擔保，與國內多家銀行簽訂聯合授信額度2,000億元，截至105年6月底止之動用餘額。

四、「本期賸餘」11億5,447萬9,989元，主要係獲配現金股利7,053萬6,600元及於集中市場處分、調節部分持股，認列處分淨利益11億6,447萬7,266元，經扣除長期借款衍生利息費用7,272萬9,061元後之數。

五、「備供出售金融資產—流動」54億2,011萬1,006元，經以105年6月底收盤價核算之總市價為54億8,953萬3,200元，提高6,942萬2,194元，爰如數認列備供出售金融資產未實現賸餘。