

甲、總 說 明

中央政府為因應經濟發展及社會安全等需要，歷年來依據相關法律及預算法第 4 條第 1 項第 2 款之規定，循預算程序，設置各類特種基金，以辦理相關業務。本（96）年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表（非營業部分），係配合中央政府總預算附屬單位預算之基金分類，將非營業特種基金劃分為業權及政事基金 2 大類編造，其中業權基金僅作業基金 1 種；政事基金包括債務基金、特別收入基金及資本計畫基金等 3 種。

本年度辦理附屬單位決算（非營業部分）綜計作業之基金，計有 98 單位，包括 77 個作業基金及 21 個政事基金之決算，較上年度增加 4 單位，另基金更名者有 1 單位，其變動情形，分述如下：

(一)本年度配合國立臺東農工職業學校升格為專科學校，增設國立臺東專科學校校務基金 1 單位；為加強社教館所效能，使資源充分有效利用，增設國立社教機構作業基金 1 單位；為提升中等教育資源運用效益，增設國立高級中等學校校務基金 1 單位；依通訊傳播基本法規定，增設通訊傳播監督管理基金 1 單位。

(二)年度中配合機關改制而更名者，為國立勤益技術學院校務基金更名為國立勤益科技大學校務基金。

經依決算法第 21 條規定，將 98 個非營業特種基金所編附屬單位決算，依基金性質分為作業基金及政事基金兩部分，分別予以彙案編成「96 年度中央政府總決算附屬單位決算及綜計表」（非營業部分），隨同總決算提出於 貴院。另依「國家金融安定基金設置及管理條例」第 13 條第 1 項規定，應於會計年度結束後依決算法辦理決

算之國家金融安定基金，因其屬性與前揭基金明顯不同，故其收支預算執行情形及資產負債實況，不列入非營業特種基金綜計，則以列入其他決算表方式表達。至依法設置之信託基金，包括公務人員退休撫卹基金、勞工退休基金、勞工退休基金（新制）、積欠工資墊償基金、資源回收管理基金—信託基金部分、交通部電信總局組織條例修正施行前退休撫卹人員退休撫卹基金等 6 單位，及預算規模超過 30 億元以上之保險業務發展基金共 7 單位，因非屬政府所有，故其相關財務資訊之揭露，以列入附錄方式表達。

茲按基金概況、主要營運項目及業務計畫執行情形、收支餘絀（基金來源、用途及餘絀）狀況、餘絀撥補概況、現金流量情形、資產負債實況等 6 項，分別說明如下：

一、基金概況：

（一）作業基金

本年度決算 77 個作業基金，按主管機關區分如下：

- 1.屬行政院主管者，為行政院國家發展基金 1 單位。
- 2.屬內政部主管者，為營建建設基金 1 單位。
- 3.屬國防部主管者，為國軍生產及服務作業基金、國軍官兵購置住宅貸款基金及國軍老舊眷村改建基金等 3 單位。
- 4.屬財政部主管者，為地方建設基金 1 單位。
- 5.屬教育部主管者，為國立臺灣大學校務基金、國立政治大學校務基金、國立清華大學校務基金、國立中興大學校務基金、國立成功大學校務基金、國立交通大學校務基金、國立中央大學校務基金、國立中山大學校務基金、國立中

正大學校務基金、國立臺灣海洋大學校務基金、國立陽明大學校務基金、國立東華大學校務基金、國立暨南國際大學校務基金、國立臺北大學校務基金、國立嘉義大學校務基金、國立高雄大學校務基金、國立臺東大學校務基金、國立宜蘭大學校務基金、國立聯合大學校務基金、國立臺南大學校務基金、國立臺灣師範大學校務基金、國立彰化師範大學校務基金、國立高雄師範大學校務基金、國立臺北教育大學校務基金、國立新竹教育大學校務基金、國立臺中教育大學校務基金、國立屏東教育大學校務基金、國立花蓮教育大學校務基金、國立臺北藝術大學校務基金、國立臺灣藝術大學校務基金、國立臺南藝術大學校務基金、國立空中大學校務基金、國立臺灣科技大學校務基金、國立臺北科技大學校務基金、國立雲林科技大學校務基金、國立虎尾科技大學校務基金、國立高雄第一科技大學校務基金、國立高雄應用科技大學校務基金、國立高雄海洋科技大學校務基金、國立屏東科技大學校務基金、國立澎湖科技大學校務基金、國立勤益技術學院校務基金（國立勤益科技大學校務基金）、國立臺北護理學院校務基金、國立體育學院校務基金、國立臺灣體育學院校務基金、國立臺北商業技術學院校務基金、國立臺中技術學院校務基金、國立高雄餐旅學院校務基金、國立屏東商業技術學院校務基金、國立金門技術學院校務基金、國立臺灣戲曲學院校務基金、國立臺中護理專科學校校務基金、國立臺南護理專科學校校務基金、國立臺東專科學校校務基金、國立臺灣大學附設醫院作業基金、國立成功大學附設

醫院作業基金、國立社教機構作業基金及國立高級中等學校校務基金等 58 單位。

- 6.屬法務部主管者，為法務部監所作業基金 1 單位。
- 7.屬經濟部主管者，為經濟作業基金及水資源作業基金等 2 單位。
- 8.屬交通部主管者，為交通作業基金 1 單位。
- 9.屬國軍退除役官兵輔導委員會主管者，為國軍退除役官兵安置基金及榮民醫療作業基金等 2 單位。
- 10.屬國家科學委員會主管者，為科學工業園區管理局作業基金 1 單位。
- 11.屬農業委員會主管者，為農業作業基金 1 單位。
- 12.屬衛生署主管者，為醫療藥品基金及管制藥品管理局製藥工廠作業基金等 2 單位。
- 13.屬人事行政局主管者，為中央公務人員購置住宅貸款基金 1 單位。
- 14.屬國立故宮博物院主管者，為故宮文物藝術發展基金 1 單位。
- 15.屬原住民族委員會主管者，為原住民族綜合發展基金 1 單位。

(二)政事基金

本年度決算 21 個政事基金，包括債務基金、特別收入基金及資本計畫基金，按主管機關區分如下：

1.債務基金

屬財政部主管者，為中央政府債務基金 1 單位。

2.特別收入基金

- (1)屬行政院主管者，為行政院國家科學技術發展基金、離島建設基金及行政院公營事業民營化基金等 3 單位。
- (2)屬內政部主管者，為社會福利基金及外籍配偶照顧輔導基金等 2 單位。
- (3)屬教育部主管者，為學產基金 1 單位。
- (4)屬經濟部主管者，為經濟特別收入基金及核能發電後端營運基金等 2 單位。
- (5)屬交通部主管者，為航港建設基金 1 單位。
- (6)屬原子能委員會主管者，為核子事故緊急應變基金 1 單位。
- (7)屬農業委員會主管者，為農業特別收入基金 1 單位。
- (8)屬勞工委員會主管者，為就業安定基金 1 單位。
- (9)屬衛生署主管者，為健康照護基金 1 單位。
- (10)屬環境保護署主管者，為環境保護基金 1 單位。
- (11)屬大陸委員會主管者，為中華發展基金 1 單位。
- (12)屬新聞局主管者，為有線廣播電視事業發展基金 1 單位。
- (13)屬金融監督管理委員會主管者，為金融監督管理基金及行政院金融重建基金等 2 單位。
- (14)屬國家通訊傳播委員會主管者，為通訊傳播監督管理基金 1 單位。

3.資本計畫基金

- 屬國防部主管者，為國軍老舊營舍改建基金 1 單位。

二、主要營運項目及業務計畫執行情形：

(一)作業基金

茲就本年度作業基金主要營運項目執行情形，擇要分述如下：

1. 行政院國家發展基金：辦理各項投資 25 億餘元，辦理一般貸款 72 億餘元。
2. 營建建設基金：辦理貸款 7 億餘元，補助人民自購國宅貸款利息差額 3 億餘元及土地開發 6 億餘元。
3. 國軍生產及服務作業基金：銷售一般手工產品 854 萬 7,075 件，提供國軍休閒設施服務 72 萬 6,054 人次及發行報刊業務 1,079 萬 9,270 份。
4. 國軍官兵購置住宅貸款基金：辦理老舊眷村重建墊款 190 戶。
5. 國軍老舊眷村改建基金：辦理眷村改建工程 1 萬 4,023 戶及安置眷戶遷購已完工改建基地 2,907 戶。
6. 地方建設基金：辦理地方建設貸款 100 億餘元。
7. 54 所大學校院校務基金及國立高級中等學校校務基金：培育訓練學生 46 萬 4,041 人。
8. 國軍生產及服務作業基金、國立臺灣大學及國立成功大學附設醫院作業基金、榮民醫療作業基金及醫療藥品基金：提供門診病患醫療 2,354 萬 8,291 人次及住院病患醫療 963 萬 4,820 人日。
9. 國立社教機構作業基金：提供館務服務 557 萬 8,227 人次。
10. 經濟作業基金：辦理貸款 4 億餘元及污水處理營運 8,625

- 萬 3,631 立方公尺。
- 11.水資源作業基金：發電 6 億 1,349 萬度及給水 17 億 6,985 萬立方公尺。
 - 12.交通作業基金：辦理機場旅客服務 3,714 萬 2,388 人次，辦理高速公路車輛通行管理 5 億 5,102 萬 2,576 輛次，辦理高速鐵路車站特定區區段徵收土地開發 28 億餘元及補助高速鐵路站區聯外道路系統改善 12 億餘元。
 - 13.國軍退除役官兵安置基金：提供營造業者等技術合作及勞務服務 26 億餘元。
 - 14.科學工業園區管理局作業基金：辦理污水處理 7,930 萬 4,727 立方公尺及出租資產業務 1,241 萬 1,717 平方公尺。
 - 15.管制藥品管理局製藥工廠作業基金：生產鹽酸嗎啡注射液 10 公絲 156 萬 3,049 支及鹽酸配西汀注射液 50 公絲 166 萬 5,752 支。
 - 16.故宮文物藝術發展基金：銷售各項藝術紀念品 107 萬 5,758 件。

(二)政事基金

茲就本年度政事基金主要業務計畫執行情形，擇要分述如下：

1.債務基金

中央政府債務基金：辦理還本付息計畫 5,804 億餘元。

2.特別收入基金

- (1)行政院國家科學技術發展基金：辦理推動整體科技發展計畫 246 億餘元，辦理培育、延攬及獎助科技人才

計畫 12 億餘元，辦理改善研究發展環境計畫 15 億餘元。

- (2)離島建設基金：補助離島地區辦理交通及觀光建設計畫 3 億餘元，補助離島地區辦理教育、文化及社會福利建設計畫 4 億餘元。
- (3)行政院公營事業民營化基金：支應政府應負擔之加發 6 個月薪給、補償各項損失之費用等公營事業民營化所需支出計畫 62 億餘元。
- (4)學產基金：辦理獎助教育支出計畫 5 億餘元。
- (5)經濟特別收入基金：辦理貿易推廣工作計畫 24 億餘元，辦理能源研究發展工作計畫 8 億餘元，辦理政府儲油、石油開發及技術研究計畫 162 億餘元。
- (6)航港建設基金：補助港灣建設計畫 36 億餘元。
- (7)農業特別收入基金：辦理收購糧食 35 萬 8,648 公噸，銷售農畜產品（糧食）33 萬 7,426 公噸，辦理各項專案計畫 257 億餘元，辦理農業貸款利息差額補貼計畫 29 億餘元，辦理森林遊樂及森林鐵路經營管理計畫 5 億餘元。
- (8)就業安定基金：辦理促進國民就業計畫 78 億餘元，辦理外籍勞工管理計畫 6 億餘元，辦理提升勞工福祉計畫 3 億餘元。
- (9)健康照護基金：辦理菸害防制計畫 8 億餘元，辦理衛生保健計畫 6 億餘元。
- (10)環境保護基金：辦理空氣污染防制計畫 17 億餘元，辦理資源回收管理計畫 13 億餘元。

(11)行政院金融重建基金：賠付金融機構負債超過資產之差額 41 億餘元。

3.資本計畫基金

國軍老舊營舍改建基金：辦理博愛專案計畫 29 億餘元，辦理老舊營舍整建計畫 8 億餘元。

三、收支餘絀（基金來源、用途及餘絀）狀況：

(一)作業基金

本年度作業基金之收支餘絀如下：

1.收入部分：

- (1)業務收入共列 3,193 億餘元，較預算數 2,991 億餘元，計增加 201 億餘元，約 6.8%。
- (2)業務外收入共列 184 億餘元，較預算數 81 億餘元，計增加 103 億餘元，約 126.8%。
- (3)業務收入及業務外收入共計 3,377 億餘元，較預算數 3,072 億餘元，計增加 305 億餘元，約 9.9%。

2.支出部分：

- (1)業務成本與費用共列 2,756 億餘元，較預算數 2,586 億餘元，計增加 169 億餘元，約 6.6%。
- (2)業務外費用共列 239 億餘元，較預算數 205 億餘元，計增加 33 億餘元，約 16.5%。
- (3)業務成本與費用及業務外費用共計 2,996 億餘元，較預算數 2,792 億餘元，計增加 203 億餘元，約 7.3%。

3.賸餘部分：

以上收支相抵後，獲有賸餘 381 億餘元，較預算賸餘數 279

億餘元，增加 101 億餘元，主要係營建建設基金出售土地收入較預算增加所致。

(二)政事基金

1.債務基金

本年度債務基金之來源、用途及餘絀如下：

(1)基金來源共列 5,804 億餘元，較預算數 5,760 億餘元，計增加 43 億餘元，約 0.8%。

(2)基金用途共列 5,804 億餘元，較預算數 5,760 億餘元，計增加 43 億餘元，約 0.8%。

(3)賸餘部分：

以上基金來源與用途相抵後，獲有賸餘 2,074 萬餘元，較預算賸餘數 628 萬餘元，計增加 1,445 萬餘元，主要係中央政府債務基金存款孳息增加所致。

2.特別收入基金

本年度特別收入基金之來源、用途及餘絀如下：

(1)基金來源共列 1,765 億餘元，較預算數 1,410 億餘元，計增加 355 億餘元，約 25.2%。

(2)基金用途共列 1,867 億餘元，較預算數 1,559 億餘元，計增加 308 億餘元，約 19.8%。

(3)餘絀部分：

以上基金來源與用途相抵後，發生短絀 101 億餘元，較預算短絀數 148 億餘元，計減少 47 億餘元，主要係行政院金融重建基金因業務需要，增加融資收入等所致。

3.資本計畫基金

本年度資本計畫基金之來源、用途及餘絀如下：

(1)基金來源共列 61 億餘元，較預算數 64 億餘元，計減少 2 億餘元，約 4.6%。

(2)基金用途共列 49 億餘元，較預算數 14 億餘元，計增加 35 億餘元，約 255.5%。

(3)餘絀部分：

以上基金來源與用途相抵後，獲有賸餘 11 億餘元，較預算賸餘數 50 億餘元，計減少 38 億餘元，主要係國軍老舊營舍改建基金辦理博愛專案計畫併同以前年度保留執行數，致基金用途較預算增加，賸餘較預算減少。

四、餘絀撥補概況：

本年度決算 77 個作業基金中，26 個基金獲有賸餘，51 個基金發生短絀。本期賸餘 520 億餘元，連同前期未分配賸餘 589 億餘元，共有可分配賸餘 1,109 億餘元；本期短絀 139 億餘元，連同前期待填補之短絀 791 億餘元，共有待填補之短絀 930 億餘元。其餘絀撥補情形如下：

(一)可分配賸餘 1,109 億餘元，經分配如下：

- 1.填補累積短絀 45 億餘元。
- 2.提存公積 215 億餘元。
- 3.賸餘撥充基金數 45 億餘元。
- 4.解繳國庫淨額 141 億餘元，包括行政院國家發展基金 106 億餘元，營建建設基金 1,515 萬餘元，國軍生產及服務作業基金 8 億元，地方建設基金 4 億餘元，水資源

作業基金 18 億餘元，農業作業基金 1 億餘元，醫療藥品基金 1 億餘元，管制藥品管理局製藥工廠作業基金 1 億餘元，故宮文物藝術發展基金 600 萬元。

5.其他依法分配數 1,779 萬餘元，包括國軍生產及服務作業基金 436 萬餘元，法務部監所作業基金 1,342 萬餘元。

6.未分配賸餘 660 億餘元，主要為交通作業基金 393 億餘元，營建建設基金 79 億餘元，醫療藥品基金 42 億餘元，國立臺灣大學附設醫院作業基金 31 億餘元，科學工業園區管理局作業基金 30 億餘元，地方建設基金 16 億餘元，國軍退除役官兵安置基金 14 億餘元，國立大學校院校務基金（彙總）13 億餘元，原住民族綜合發展基金 13 億餘元。

(二)待填補之短絀 930 億餘元，經填補如下：

- 1.撥用賸餘 45 億餘元。
- 2.撥用公積 44 億餘元。
- 3.折減基金 157 億餘元。

待填補之短絀經以上填補後尚有 681 億餘元，留待以後年度填補，主要為交通作業基金 319 億餘元，國軍老舊眷村改建基金 235 億餘元，國立大學校院校務基金（彙總）98 億餘元，經濟作業基金 23 億餘元。

五、現金流量情形：

(一)作業基金

本年度決算作業基金現金及約當現金流量情形，分別按業務、投資及融資等活動表達如下：

1. 業務活動之淨現金流入 801 億餘元。
2. 投資活動之淨現金流出 511 億餘元，其中：
 - (1) 現金流入 735 億餘元，包括減少流動金融資產及短期貸墊款 59 億餘元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 460 億餘元，減少固定資產及遞耗資產 13 億餘元，減少無形資產、遞延借項及其他資產 202 億餘元。
 - (2) 現金流出 1,247 億餘元，包括增加流動金融資產及短期貸墊款 54 億餘元，增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 400 億餘元，增加固定資產及遞耗資產 567 億餘元，增加無形資產、遞延借項及其他資產 224 億餘元。
3. 融資活動之淨現金流出 196 億餘元，其中：
 - (1) 現金流入 1,933 億餘元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,176 億餘元，增加長期負債 456 億餘元，增加基金、公積及填補短絀 293 億餘元，其他融資活動之現金流入 6 億餘元。
 - (2) 現金流出 2,129 億餘元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,164 億餘元，減少長期負債 791 億餘元，減少基金及公積 28 億餘元，贖餘分配款 138 億餘元，其他融資活動之現金流出 6 億餘元。
4. 匯率變動影響數之現金流出 1,162 萬餘元。
5. 現金及約當現金之淨增 93 億餘元，係期末現金及約當現金 2,511 億餘元，較期初 2,417 億餘元增加之數。

(二) 政事基金

本年度決算政事基金現金及約當現金流量情形，分別按業務及其他活動表達如下：

1.債務基金

(1)業務活動之淨現金流出 2 億餘元。

(2)現金及約當現金之淨減 2 億餘元，係期末現金及約當現金 10 億餘元，較期初 12 億餘元減少之數。

2.特別收入基金

(1)業務活動之淨現金流出 59 億餘元。

(2)其他活動之淨現金流入 8 億餘元，其中：

①現金流入 835 億餘元，包括減少短期投資及短期貸墊款 6 億餘元，減少長期應收款項、貸墊款及準備金 219 億餘元，減少其他資產 18 億餘元，增加短期債務及其他負債 575 億餘元，其他項目之現金流入 16 億餘元。

②現金流出 827 億餘元，包括增加短期投資及短期貸墊款 15 億餘元，增加長期應收款項、貸墊款及準備金 311 億餘元，增加其他資產 20 億餘元，減少短期債務及其他負債 480 億餘元。

(3)現金及約當現金之淨減 50 億餘元，係期末現金及約當現金 1,705 億餘元，較期初 1,755 億餘元減少之數。

3.資本計畫基金

(1)業務活動之淨現金流出 28 億餘元。

(2)其他活動之淨現金流入 103 萬餘元，其中：

①現金流入 2,325 萬餘元，包括減少其他資產 634 萬餘元，增加短期債務及其他負債 1,690 萬餘元。

②現金流出 2,222 萬餘元，包括增加短期投資及短期貸墊款 50 萬元，減少短期債務及其他負債 2,172 萬餘元。

(3)現金及約當現金之淨減 28 億餘元，係期末現金及約當現金 110 億餘元，較期初 139 億餘元減少之數。

六、資產負債實況：

(一)作業基金

全部作業基金資產總額 2 兆 6,689 億餘元，較上年度決算數 2 兆 6,117 億餘元，計增加 572 億餘元，約 2.2%。負債總額 1 兆 392 億餘元，較上年度決算數 1 兆 295 億餘元，計增加 96 億餘元，約 0.9%。淨值總額 1 兆 6,297 億餘元，其中基金 1 兆 1,973 億餘元，較上年度決算數 1 兆 1,306 億餘元，計增加 667 億餘元，約 5.9%；公積 1,779 億餘元，較上年度決算數 2,084 億餘元，計減少 304 億餘元，約 14.6%；累積短絀 21 億餘元，較上年度決算短絀數 201 億餘元，計減少 180 億餘元，約 89.5%；淨值其他項目 2,565 億餘元，較上年度決算數 2,633 億餘元，計減少 67 億餘元，約 2.6%。茲將資產、負債及淨值之內容分別列述如下：

1.資產總額 2 兆 6,689 億餘元，包括：

(1)流動資產 3,740 億餘元，占資產總額 14%。

(2)投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,876 億餘元，占資產總額 22%。

(3)固定資產 1 兆 3,287 億餘元，占資產總額 49.8%。

(4)遞耗資產、無形資產及遞延借項合共 38 億餘元，占資

產總額 0.2%。

(5)其他資產 3,746 億餘元，占資產總額 14%。

2.負債總額 1 兆 392 億餘元，包括：

(1)流動負債 1,994 億餘元，占負債及淨值總額 7.5%。

(2)長期負債 3,910 億餘元，占負債及淨值總額 14.6%。

(3)其他負債及遞延貸項 4,487 億餘元，占負債及淨值總額 16.8%。

3.淨值總額 1 兆 6,297 億餘元，包括：

(1)基金 1 兆 1,973 億餘元，占負債及淨值總額 44.9%。

(2)公積 1,779 億餘元，占負債及淨值總額 6.7%。

(3)累積短絀 21 億餘元，占負債及淨值總額負 0.1%。

(4)淨值其他項目 2,565 億餘元，占負債及淨值總額 9.6%。

(二)政事基金

1.債務基金

債務基金資產總額 10 億餘元，較上年度決算數 13 億餘元，計減少 2 億餘元，約 19.9%。負債總額 6 億餘元，較上年度決算數 9 億餘元，計減少 2 億餘元，約 29.4%。基金餘額 3 億餘元，較上年度決算數 3 億餘元，計增加 2,074 萬餘元，約 5.9%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 10 億餘元，均為流動資產。

(2)負債總額 6 億餘元，均為流動負債，占負債及基金餘額 64.3%。

(3)基金餘額 3 億餘元，均為累積賸餘，占負債及基金餘

額 35.7%。

2.特別收入基金

全部特別收入基金資產總額 4,385 億餘元，較上年度決算數 4,294 億餘元，計增加 91 億餘元，約 2.1%。負債總額 788 億餘元，較上年度決算數 595 億餘元，計增加 192 億餘元，約 32.4%。基金餘額 3,597 億餘元，較上年度決算數 3,698 億餘元，計減少 101 億餘元，約 2.7%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 4,385 億餘元，包括：

- ①流動資產 2,471 億餘元，占資產總額 56.3%。
- ②長期應收款項、貸墊款及準備金 1,651 億餘元，占資產總額 37.7%。
- ③其他資產 262 億餘元，占資產總額 6%。

(2)負債總額 788 億餘元，包括：

- ①流動負債 505 億餘元，占負債及基金餘額 11.5%。
- ②其他負債 282 億餘元，占負債及基金餘額 6.5%。

(3)基金餘額 3,597 億餘元，均為累積賸餘，占負債及基金餘額 82%。

3.資本計畫基金

國軍老舊營舍改建基金資產總額 287 億餘元，較上年度決算數 336 億餘元，計減少 48 億餘元，約 14.5%。負債總額 1 億餘元，較上年度決算數 62 億餘元，計減少 60 億餘元，約 97.1%。基金餘額 285 億餘元，較上年度決算數 274 億餘元，計增加 11 億餘元，約 4.2%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(1)資產總額 287 億餘元，包括：

①流動資產 286 億餘元，占資產總額 99.7%。

②長期應收款項、貸墊款及準備金與其他資產合共 9,189 萬餘元，占資產總額 0.3%。

(2)負債總額 1 億餘元，包括：

①流動負債 1 億餘元，占負債及基金餘額 0.5%。

②其他負債 2,541 萬餘元，占負債及基金餘額 0.1%。

(3)基金餘額 285 億餘元，均為累積賸餘，占負債及基金餘額 99.4%。