

台灣電力股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本年度 行政院編決算數	上年度決算數	比較增減	
名 稱	編 號			金額	%
資產	1	1,935,610,840,667	1,926,422,680,024	9,188,160,643	0.48
流動資產	11	84,263,541,271	87,867,847,696	-3,604,306,425	-4.10
現金	1101	1,951,966,531	2,233,899,541	-281,933,010	-12.62
銀行存款	110102	1,090,725,511	1,527,219,896	-436,494,385	-28.58
匯撥中現金	110103	796,387,020	637,535,510	158,851,510	24.92
零用金及週轉金	110104	64,854,000	69,144,135	-4,290,135	-6.20
應收款項	1105	47,706,488,878	49,344,994,642	-1,638,505,764	-3.32
應收票據	110501	154,948,893	158,683,084	-3,734,191	-2.35
備抵呆帳-應收票據	110503	750,360	1,556,930	-806,570	-51.81
應收帳款	110504	42,091,610,988	46,397,569,402	-4,305,958,414	-9.28
備抵呆帳-應收帳款	110505	49,166,770	67,434,951	-18,268,181	-27.09
應收其他退稅款	110510	1,984,342		1,984,342	
應收收益	110511	82,496,479	125,394,799	-42,898,320	-34.21
應收利息	110515	1,983,772	2,777,796	-794,024	-28.58
其他應收款	110598	5,423,381,534	2,729,673,778	2,693,707,756	98.68
備抵呆帳-其他應收款	110599		112,336	-112,336	-100.00
存貨	1108	32,719,349,610	34,934,092,778	-2,214,743,168	-6.34
在修品	110807	46,891,601	44,511,413	2,380,188	5.35
物料	110817	19,509,272,103	19,810,263,310	-300,991,207	-1.52
燃料	110818	10,985,074,231	12,115,399,885	-1,130,325,654	-9.33
在途材料	110819	2,178,111,675	2,963,918,170	-785,806,495	-26.51
預付款項	1111	1,707,135,869	1,258,841,214	448,294,655	35.61
預付貨款	111101	608,661,104	516,113,344	92,547,760	17.93
用品盤存	111102	8,825,761	6,352,392	2,473,369	38.94
預付費用	111103	1,045,051,427	736,139,058	308,912,369	41.96
留抵稅額	111107	44,076,564	46,628	44,029,936	94,428.10
預付其他稅款	111108	521,013	189,792	331,221	174.52
短期墊款	1112	175,359,228	91,716,269	83,642,959	91.20
短期墊款	111201	175,359,228	91,716,269	83,642,959	91.20
其他流動資產	1198	3,241,155	4,303,252	-1,062,097	-24.68
什項流動資產	119898	3,241,155	4,303,252	-1,062,097	-24.68
基金、投資及長期應收款	13	3,450,980,198	3,516,156,388	-65,176,190	-1.85
基金	1301	1,051,950,667	1,000,000,000	51,950,667	5.20
其他基金	130198	1,051,950,667	1,000,000,000	51,950,667	5.20
非流動金融資產	1302	79,203,654	79,205,480	-1,826	0.00
其他金融資產－非流動	130298	79,203,654	79,205,480	-1,826	0.00
採用權益法之投資	1303	2,276,986,609	2,281,680,592	-4,693,983	-0.21
採用權益法之投資成本	130301	1,196,233,225	1,196,233,225		
採用權益法認列之投資權益調整	130302	1,080,753,384	1,085,447,367	-4,693,983	-0.43
長期應收款項	1305	42,839,268	155,270,316	-112,431,048	-72.41
長期應收款	130504	42,839,268	155,270,316	-112,431,048	-72.41
不動產、廠房及設備	14	1,572,944,516,104	1,569,218,207,499	3,726,308,605	0.24
土地	1401	264,292,413,540	264,195,211,824	97,201,716	0.04
土地	140101	99,894,627,377	99,712,257,393	182,369,984	0.18

台灣電力股份有限公司

資產負債表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目		本年度 行政院編決算數	上年度決算數	比較增減	
名稱	編號			金額	%
重估增值-土地	140102	164,397,786,163	164,482,954,431	-85,168,268	-0.05
土地改良物	1402	9,017,856,404	9,396,291,739	-378,435,335	-4.03
土地改良物	140201	27,079,451,383	26,718,426,183	361,025,200	1.35
重估增值-土地改良物	140202	380,053,028	381,409,244	-1,356,216	-0.36
累計折舊-土地改良物	140204	18,441,648,007	17,703,543,688	738,104,319	4.17
房屋及建築	1403	60,851,082,245	59,792,086,746	1,058,995,499	1.77
房屋及建築	140301	121,871,650,317	117,145,703,398	4,725,946,919	4.03
重估增值-房屋及建築	140302	2,747,324,406	2,752,466,021	-5,141,615	-0.19
累計折舊-房屋及建築	140304	63,767,892,478	60,106,082,673	3,661,809,805	6.09
機械及設備	1404	646,865,146,454	662,495,613,889	-15,630,467,435	-2.36
機械及設備	140401	2,235,953,251,773	2,181,198,276,392	54,754,975,381	2.51
重估增值-機械及設備	140402	34,740,644,918	34,910,438,631	-169,793,713	-0.49
累計折舊-機械及設備	140404	1,623,828,750,237	1,553,613,101,134	70,215,649,103	4.52
交通及運輸設備	1405	7,324,438,093	7,557,810,507	-233,372,414	-3.09
交通及運輸設備	140501	19,532,301,472	19,250,917,680	281,383,792	1.46
重估增值-交通及運輸設備	140502	22,087,557	27,734,093	-5,646,536	-20.36
累計折舊-交通及運輸設備	140504	12,229,950,936	11,720,841,266	509,109,670	4.34
什項設備	1406	1,014,569,040	1,049,372,198	-34,803,158	-3.32
什項設備	140601	4,434,282,921	4,370,807,675	63,475,246	1.45
重估增值-什項設備	140602	1,539,467	1,600,568	-61,101	-3.82
累計折舊-什項設備	140604	3,421,253,348	3,323,036,045	98,217,303	2.96
租賃權益改良	1407	1,464,695,846	1,728,114,698	-263,418,852	-15.24
租賃權益改良	140701	7,187,874,924	7,187,874,924		
累計折舊-租賃權益改良	140704	5,723,179,078	5,459,760,226	263,418,852	4.82
購建中固定資產	1408	555,290,338,897	542,187,150,193	13,103,188,704	2.42
未完工程	140801	549,099,646,612	534,540,463,892	14,559,182,720	2.72
預付工程及土地款	140802	5,719,178,677	7,170,080,999	-1,450,902,322	-20.24
訂購機件	140804	471,513,608	476,605,302	-5,091,694	-1.07
核能燃料	1409	26,823,975,585	20,816,555,705	6,007,419,880	28.86
核能燃料	140901	68,230,757,251	61,800,460,814	6,430,296,437	10.40
累計攤銷-核能燃料	140902	41,406,781,666	40,983,905,109	422,876,557	1.03
投資性不動產	15	14,941,114,007	14,469,573,256	471,540,751	3.26
投資性不動產－土地	1501	14,662,056,915	14,186,146,955	475,909,960	3.35
投資性不動產－土地	150101	1,666,632,792	1,613,644,404	52,988,388	3.28
重估增值－投資性不動產（土地）	150102	13,320,358,231	13,354,145,291	-33,787,060	-0.25
累計減損－投資性不動產（土地）	150104	324,934,108	781,642,740	-456,708,632	-58.43
投資性不動產－房屋及建築	1503	279,057,092	283,426,301	-4,369,209	-1.54
投資性不動產－房屋及建築	150301	362,607,034	354,953,002	7,654,032	2.16
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	150302	22,053,691	22,452,363	-398,672	-1.78
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	150304	105,603,633	93,979,064	11,624,569	12.37
無形資產	16	461,868,969	512,732,083	-50,863,114	-9.92
無形資產	1601	461,868,969	512,732,083	-50,863,114	-9.92
專利權	160102	523,327	558,186	-34,859	-6.25
電腦軟體	160105	461,345,642	512,173,897	-50,828,255	-9.92

台灣電力股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本年度 行政院編決算數	上年度決算數	比較增減	
名 稱	編 號			金額	%
其他資產	18	259,548,820,118	250,838,163,102	8,710,657,016	3.47
遞延資產	1802	2,748,853,370	2,132,441,202	616,412,168	28.91
其他遞延資產	180298	2,748,853,370	2,132,441,202	616,412,168	28.91
遞延所得稅資產	1803	3,730,032,615	540,328,317	3,189,704,298	590.33
遞延所得稅資產	180301	3,730,032,615	540,328,317	3,189,704,298	590.33
待整理資產	1804	99,091,786	45,818,434	53,273,352	116.27
其他待整理資產	180498	99,091,786	45,818,434	53,273,352	116.27
什項資產	1897	252,970,842,347	248,119,575,149	4,851,267,198	1.96
催收款項	189702	1,067,682,210	1,697,004,303	-629,322,093	-37.08
備抵呆帳－催收款項	189705	476,344,166	1,274,158,655	-797,814,489	-62.62
暫付及待結轉帳項	189708	334,162,725	4,320,825,170	-3,986,662,445	-92.27
應收歸墊款	189719	251,626,973,040	243,078,953,808	8,548,019,232	3.52
存出保證金	189721	317,804,238	271,434,073	46,370,165	17.08
存出保證品	189723	100,564,300	25,516,450	75,047,850	294.12
合 計		1,935,610,840,667	1,926,422,680,024	9,188,160,643	0.48

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」本年度為301,553,921,765元，上年度為335,767,027,321元未包括於本表中。

2. 「擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產」：無。

3. 本公司經管珍貴動產、不動產636,862,184元。

台灣電力股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本年度 行政院編決算數	上年度決算數	比較增減	
名 稱	編 號			金額	%
負債	2	1,683,366,969,251	1,731,879,802,357	-48,512,833,106	-2.80
流動負債	21	450,176,958,849	489,049,385,968	-38,872,427,119	-7.95
短期債務	2101	343,731,704,170	379,742,850,144	-36,011,145,974	-9.48
銀行透支	210101	564,007,706	1,553,097,602	-989,089,896	-63.68
短期借款	210102	70,749,480,104	62,450,242,712	8,299,237,392	13.29
應付商業本票	210103	160,400,000,000	196,750,000,000	-36,350,000,000	-18.48
應付商業本票折價	210104	166,534,397	316,360,571	-149,826,174	-47.36
應付到期長期負債	210107	112,184,750,757	119,305,870,401	-7,121,119,644	-5.97
應付款項	2105	103,858,114,373	105,899,419,618	-2,041,305,245	-1.93
應付帳款	210502	29,485,916,676	43,162,861,840	-13,676,945,164	-31.69
應付代收款	210503	654,873,950	697,307,793	-42,433,843	-6.09
應付費用	210505	25,315,168,228	24,206,687,752	1,108,480,476	4.58
應付其他稅款	210506	46,568,846	82,758,874	-36,190,028	-43.73
應付工程款	210507	40,319,899,080	30,736,136,208	9,583,762,872	31.18
應付利息	210509	4,662,140,607	4,672,115,849	-9,975,242	-0.21
其他應付款	210598	3,373,546,986	2,341,551,302	1,031,995,684	44.07
預收款項	2108	2,587,140,306	3,407,116,206	-819,975,900	-24.07
預收收入	210803	1,725,480,922	1,739,834,611	-14,353,689	-0.83
其他預收款	210898	861,659,384	1,667,281,595	-805,622,211	-48.32
長期負債	24	750,077,049,921	773,204,754,551	-23,127,704,630	-2.99
長期債務	2401	750,077,049,921	773,204,754,551	-23,127,704,630	-2.99
應付公司債券	240101	391,752,949,556	419,001,042,412	-27,248,092,856	-6.50
長期借款	240104	353,882,273,868	351,934,006,425	1,948,267,443	0.55
應付長期工程款	240107	4,441,826,497	2,269,705,714	2,172,120,783	95.70
其他負債	28	483,112,960,481	469,625,661,838	13,487,298,643	2.87
負債準備	2801	420,836,097,934	392,319,636,489	28,516,461,445	7.27
除役、復原及修復成本之負債準備	280118	395,406,886,522	381,689,798,202	13,717,088,320	3.59
員工福利負債準備	280120	25,429,211,412	10,629,838,287	14,799,373,125	139.22
遞延負債	2802	777,069,865	898,023,384	-120,953,519	-13.47
遞延收入	280201	777,069,865	898,023,384	-120,953,519	-13.47
遞延所得稅負債	2803	56,176,002,347	56,578,764,752	-402,762,405	-0.71
遞延所得稅負債	280301	4,572,710	388,080,721	-383,508,011	-98.82
估計應付土地增值稅	280302	56,171,429,637	56,190,684,031	-19,254,394	-0.03
什項負債	2897	5,323,790,335	19,829,237,213	-14,505,446,878	-73.15
存入保證金	289701	2,831,361,625	2,752,349,448	79,012,177	2.87
應付保管款	289702	2,429,392,601	10,908,745,426	-8,479,352,825	-77.73
暫收及待結轉帳項	289703	63,036,109	6,168,142,339	-6,105,106,230	-98.98
權益	3	252,243,871,416	194,542,877,667	57,700,993,749	29.66
資本	31	330,000,000,000	330,000,000,000		
資本	3101	330,000,000,000	330,000,000,000		
資本	310101	330,000,000,000	330,000,000,000		

台灣電力股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		本年度 行政院編決算數	上年度決算數	比較增減	
名 稱	編 號			金額	%
保留盈餘(累積虧損 -)	33	-135,861,176,241	-193,608,318,938	57,747,142,697	-29.83
累積虧損	3303	-135,861,176,241	-193,608,318,938	57,747,142,697	-29.83
累積虧損	330301	-135,861,176,241	-193,608,318,938	57,747,142,697	-29.83
累積其他綜合損益	34	24,573,974	11,150,377	13,423,597	120.39
其他權益 - 其他	3498	24,573,974	11,150,377	13,423,597	120.39
其他權益 - 其他	349801	24,573,974	11,150,377	13,423,597	120.39
首次採用國際財務報導準則調整數	36	58,080,473,683	58,140,046,228	-59,572,545	-0.10
首次採用國際財務報導準則調整數	3601	58,080,473,683	58,140,046,228	-59,572,545	-0.10
首次採用國際財務報導準則調整數	360101	58,080,473,683	58,140,046,228	-59,572,545	-0.10
合 計		1,935,610,840,667	1,926,422,680,024	9,188,160,643	0.48

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」本年度為301,553,921,765元，上年度為335,767,027,321元未包括於本表中。

2. 「擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產」：無。

3. 本年度「首次採用國際財務報導準則調整數」58,080,473,683元，較上年度58,140,046,228元，減少59,572,545元，係本年度未實現重估增值因資產使用或處分轉已實現部分，依比例予以迴轉「首次採用國際財務報導準則調整數」至保留盈餘。