

台灣電力股份有限公司
營 業 外 費 用 說 明
中華民國 106 年度

一、財務成本：

利息費用：依據長期借款合同、105 及 106 年度電力建設新增借款、營運資金缺口及估計利率，本年度長期借款利息 12,600,115 千元，短期借款利息 1,638,000 千元，其中除資本支出利息 2,239,655 千元已編列在各資本支出工程成本之內，並增列除役負債利息支出 8,107,400 千元，營業支出部分計 20,105,860 千元。詳如下表：

項 目	計息本金(千元)	估計利率	利息(千元)
1. 長期借款：			
國內銀行借款	216,477,216	1.25%	2,705,139
公司債	439,047,020	1.63%	7,156,473
核後端基金	179,752,584	1.51%	2,707,548
國發基金	650,950	1.53%	9,927
國外借款	1,617,503	1.30%	21,028
小 計	837,545,273	1.50%	12,600,115
2. 短期借款：	260,000,000	0.63%	1,638,000
3. 利息總支出			14,238,115
4. 資本化利息			2,239,655
5. 除役負債利息			8,107,400
6. 利息費用 (3-4+5)			20,105,860

二、其他營業外費用：

- (一) 投資不動產費用：提列投資性不動產之折舊費用 7,249 千元。
- (二) 匯費、手續費及證券發行費：依實需編列資金調撥等所需手續費 133,034 千元及攤銷債券發行費 74,267 千元，共計 207,301 千元。
- (三) 資產報廢損失：估計未達耐用年限之輸配電線路設備等，為配合改善線路、用戶申請遷移及架空線路地下化等，資產報廢損失數估列 1,547,215 千元。
- (四) 災害損失：參酌最近 10 年平均災害損失估列 230,125 千元。

台灣電力股份有限公司
營業外費用說明
中華民國 106 年度

(五)什項費用：依照實際需要覈實編列 2,884,651 千元。

1.服務費用：共編列 1,111,693 千元，其中：

(1)配合澳洲班卡拉煤礦開發計畫業務需要，按本公司擁有該計畫 10%權益比例，編列班卡拉銷售公司煤礦銷售代理費 239,568 千元，班卡拉礦業公司煤礦開採外包費 871,824 千元。

(2)編列派駐宏國電力團工作等旅運費 301 千元。

2.材料及用品費：依業務需要編列燃煤快裝卸金支出 289,823 千元及用品消耗 44,812 千元，共計編列 334,635 千元。

3.折舊、折耗及攤銷：編列攤銷分配煤礦權益 126,420 千元。

4.稅捐與規費：編列澳洲辦事處國外稅捐 115,200 千元。

5.損失與賠償給付：係資產意外事故損失等，估編 144,247 千元，及核四資產維護管理預算編列 850,000 千元，共計估編 994,247 千元。

6.其他：係估編過期帳支出 202,456 千元。

台灣電力股份有限公司

營 業 外 費 用 說 明

中華民國 106 年度