

台灣電力股份有限公司

資產負債表

中華民國106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	1,990,729,181,961	2,002,699,913,898	-11,970,731,937	-0.60
流動資產	11	92,775,724,998	85,077,846,857	7,697,878,141	9.05
現金	1101	3,151,145,907	3,818,072,498	-666,926,591	-17.47
銀行存款	110102	1,833,613,137	2,268,925,268	-435,312,131	-19.19
匯撥中現金	110103	1,252,283,770	1,483,549,230	-231,265,460	-15.59
零用金及週轉金	110104	65,249,000	65,598,000	-349,000	-0.53
應收款項	1105	48,282,846,782	44,636,277,326	3,646,569,456	8.17
應收票據	110501	136,570,406	171,048,666	-34,478,260	-20.16
備抵呆帳-應收票據	110503	811,365	1,017,346	-205,981	-20.25
應收帳款	110504	39,731,794,619	38,388,890,561	1,342,904,058	3.50
備抵呆帳-應收帳款	110505	56,565,940	52,539,805	4,026,135	7.66
應收收益	110511	457,339,602	133,203,067	324,136,535	243.34
應收利息	110515	522,733	1,916,942	-1,394,209	-72.73
其他應收款	110598	8,013,996,727	5,994,782,822	2,019,213,905	33.68
備抵呆帳-其他應收款	110599		7,581	-7,581	
存貨	1108	38,386,108,065	34,172,588,258	4,213,519,807	12.33
在修品	110807	51,602,484	42,330,957	9,271,527	21.90
物料	110817	20,989,162,603	20,609,194,259	379,968,344	1.84
燃料	110818	11,736,653,472	8,379,378,674	3,357,274,798	40.07
在途材料	110819	5,609,015,033	5,170,422,689	438,592,344	8.48
備抵存貨跌價損失	110821	325,527	28,738,321	-28,412,794	
預付款項	1111	2,787,365,190	2,296,999,122	490,366,068	21.35
預付貨款	111101	1,930,683,576	1,240,214,148	690,469,428	55.67
用品盤存	111102	6,568,418	6,954,067	-385,649	-5.55
預付費用	111103	845,847,361	1,048,885,172	-203,037,811	-19.36
預付其他稅款	111108	4,265,835	945,735	3,320,100	351.06
短期墊款	1112	168,259,054	150,668,498	17,590,556	11.68
短期墊款	111201	168,259,054	150,668,498	17,590,556	11.68
其他流動資產	1198		3,241,155	-3,241,155	-100.00
什項流動資產	119898		3,241,155	-3,241,155	-100.00
基金、投資及長期應收款	13	3,386,540,522	3,433,838,148	-47,297,626	-1.38
基金	1301	1,000,000,000	1,063,736,209	-63,736,209	-5.99
其他基金	130198	1,000,000,000	1,063,736,209	-63,736,209	-5.99
非流動金融資產	1302	79,203,654	79,203,654		
其他金融資產-非流動	130298	79,203,654	79,203,654		
採用權益法之投資	1303	2,298,231,868	2,248,554,421	49,677,447	2.21
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	1,101,998,643	1,052,321,196	49,677,447	4.72
長期應收款項	1305	9,105,000	42,343,864	-33,238,864	-78.50
長期應收款	130504	9,105,000	42,343,864	-33,238,864	-78.50
不動產、廠房及設備	14	1,558,912,978,999	1,564,515,283,268	-5,602,304,269	-0.36
土地	1401	265,069,959,284	264,018,518,747	1,051,440,537	0.40
土地	140101	101,102,248,329	99,962,509,002	1,139,739,327	1.14

台灣電力股份有限公司

資產負債表

中華民國106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	163,967,710,955	164,056,009,745	-88,298,790	-0.05
土地改良物	1402	10,191,811,404	8,897,789,587	1,294,021,817	14.54
土地改良物	140201	29,608,321,626	27,628,896,943	1,979,424,683	7.16
重估增值-土地改良物	140202	373,540,807	377,299,038	-3,758,231	-1.00
累計折舊-土地改良物	140204	19,790,051,029	19,108,406,394	681,644,635	3.57
房屋及建築	1403	70,638,207,403	67,068,024,829	3,570,182,574	5.32
房屋及建築	140301	141,047,765,491	132,158,447,470	8,889,318,021	6.73
重估增值-房屋及建築	140302	2,674,907,460	2,702,741,793	-27,834,333	-1.03
累計折舊-房屋及建築	140304	73,084,465,548	67,793,164,434	5,291,301,114	7.81
機械及設備	1404	661,481,438,609	664,774,253,117	-3,292,814,508	-0.50
機械及設備	140401	2,396,453,493,884	2,328,115,138,687	68,338,355,197	2.94
重估增值-機械及設備	140402	34,516,644,864	34,632,186,644	-115,541,780	-0.33
累計折舊-機械及設備	140404	1,769,488,700,139	1,697,973,072,214	71,515,627,925	4.21
交通及運輸設備	1405	7,042,852,053	7,231,679,175	-188,827,122	-2.61
交通及運輸設備	140501	20,117,129,077	19,970,618,780	146,510,297	0.73
重估增值-交通及運輸設備	140502	19,778,522	19,917,033	-138,511	-0.70
累計折舊-交通及運輸設備	140504	13,094,055,546	12,758,856,638	335,198,908	2.63
什項設備	1406	1,007,064,322	980,225,716	26,838,606	2.74
什項設備	140601	4,608,498,380	4,524,445,751	84,052,629	1.86
重估增值-什項設備	140602	1,465,189	1,482,667	-17,478	-1.18
累計折舊-什項設備	140604	3,602,899,247	3,545,702,702	57,196,545	1.61
租賃權益改良	1407	947,987,498	1,212,319,349	-264,331,851	-21.80
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	6,239,887,426	5,975,555,575	264,331,851	4.42
購建中固定資產	1408	517,935,728,033	525,240,223,543	-7,304,495,510	-1.39
未完工程	140801	514,137,336,885	520,066,097,152	-5,928,760,267	-1.14
預付工程及土地款	140802	3,519,701,636	4,761,347,706	-1,241,646,070	-26.08
訂購機件	140804	278,689,512	412,778,685	-134,089,173	-32.48
核能燃料	1409	24,597,930,393	25,092,249,205	-494,318,812	-1.97
核能燃料	140901	49,986,804,713	62,264,389,767	-12,277,585,054	-19.72
累計攤銷-核能燃料	140902	25,388,874,320	37,172,140,562	-11,783,266,242	-31.70
投資性不動產	15	15,228,051,510	15,128,556,030	99,495,480	0.66
投資性不動產－土地	1501	14,921,787,581	14,853,778,082	68,009,499	0.46
投資性不動產－土地	150101	1,685,705,905	1,671,228,420	14,477,485	0.87
重估增值－投資性不動產（土地）	150102	13,536,785,202	13,493,071,032	43,714,170	0.32
累計減損－投資性不動產（土地）	150104	300,703,526	310,521,370	-9,817,844	-3.16
投資性不動產－房屋及建築	1503	267,019,956	272,474,478	-5,454,522	-2.00
投資性不動產－房屋及建築	150301	376,566,201	365,333,014	11,233,187	3.07
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	150302	25,673,470	25,071,575	601,895	2.40
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	150304	135,219,715	117,930,111	17,289,604	14.66
建造中之投資性不動產	1505	39,243,973	2,303,470	36,940,503	
建造中之投資性不動產	150501	39,243,973	2,303,470	36,940,503	
無形資產	16	401,046,337	421,354,893	-20,308,556	-4.82
無形資產	1601	401,046,337	421,354,893	-20,308,556	-4.82
商標權	160101	120,000		120,000	
專利權	160102	543,747	511,173	32,574	6.37

台灣電力股份有限公司

資產負債表

中華民國106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	%
電腦軟體	160105	400,382,590	420,843,720	-20,461,130	-4.86
其他資產	18	320,024,839,595	334,123,034,702	-14,098,195,107	-4.22
遞延資產	1802	2,484,685,212	2,827,138,128	-342,452,916	-12.11
其他遞延資產	180298	2,484,685,212	2,827,138,128	-342,452,916	-12.11
遞延所得稅資產	1803	5,573,337,536	7,795,590,096	-2,222,252,560	-28.51
遞延所得稅資產	180301	5,573,337,536	7,795,590,096	-2,222,252,560	-28.51
待整理資產	1804	182,707,429	173,265,560	9,441,869	5.45
其他待整理資產	180498	182,707,429	173,265,560	9,441,869	5.45
什項資產	1897	311,784,109,418	323,327,040,918	-11,542,931,500	-3.57
催收款項	189702	693,571,099	914,512,799	-220,941,700	-24.16
備抵呆帳－催收款項	189705	292,085,610	367,121,820	-75,036,210	-20.44
暫付及待結轉帳項	189708	5,298,569	324,615,262	-319,316,693	-98.37
應收歸墊款	189719	310,783,288,529	321,987,727,318	-11,204,438,789	-3.48
存出保證金	189721	453,511,416	326,235,609	127,275,807	39.01
存出保證品	189723	140,525,415	141,071,750	-546,335	-0.39
合計		1,990,729,181,961	2,002,699,913,898	-11,970,731,937	-0.60

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」本年度為288,345,002,147元，上年度為298,273,147,235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862,644,297元。

台灣電力股份有限公司

資產負債表

中華民國106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	1,732,357,538,329	1,708,707,064,923	23,650,473,406	1.38
流動負債	21	456,257,626,027	500,837,563,672	-44,579,937,645	-8.90
短期債務	2101	347,443,209,709	357,014,589,036	-9,571,379,327	-2.68
銀行透支	210101	26,156	874,073,447	-874,047,291	-100.00
短期借款	210102	72,096,261,934	52,494,257,896	19,602,004,038	37.34
應付商業本票	210103	157,950,000,000	185,000,000,000	-27,050,000,000	-14.62
應付商業本票折價	210104	153,446,921	205,130,061	-51,683,140	-25.20
應付到期長期負債	210107	117,550,368,540	118,851,387,754	-1,301,019,214	-1.09
應付款項	2105	105,816,458,382	140,617,554,067	-34,801,095,685	-24.75
應付帳款	210502	33,980,073,107	30,836,559,105	3,143,514,002	10.19
應付代收款	210503	1,073,030,794	804,159,520	268,871,274	33.44
應付費用	210505	35,069,251,308	64,122,849,460	-29,053,598,152	-45.31
應付其他稅款	210506	152,180,630	66,975,754	85,204,876	127.22
應付工程款	210507	28,838,695,952	37,402,472,752	-8,563,776,800	-22.90
應付利息	210509	4,539,019,829	4,246,469,452	292,550,377	6.89
其他應付款	210598	2,164,206,762	3,138,068,024	-973,861,262	-31.03
預收款項	2108	2,997,957,936	3,205,420,569	-207,462,633	-6.47
預收收入	210803	1,560,835,252	1,681,271,351	-120,436,099	-7.16
銷項稅額	210806	432,100,505	442,319,159	-10,218,654	
其他預收款	210898	1,005,022,179	1,081,830,059	-76,807,880	-7.10
長期負債	24	685,022,839,646	682,275,210,352	2,747,629,294	0.40
長期債務	2401	685,022,839,646	682,275,210,352	2,747,629,294	0.40
應付公司債券	240101	344,381,558,989	346,231,362,076	-1,849,803,087	-0.53
長期借款	240104	340,313,793,561	332,595,290,133	7,718,503,428	2.32
應付長期工程款	240107	327,487,096	3,448,558,143	-3,121,071,047	-90.50
其他負債	28	591,077,072,656	525,594,290,899	65,482,781,757	12.46
負債準備	2801	528,962,179,473	463,415,124,737	65,547,054,736	14.14
除役、復原及修復成本之負債準備	280118	423,325,311,154	438,133,411,994	-14,808,100,840	-3.38
員工福利負債準備	280120	26,645,105,277	25,281,712,743	1,363,392,534	5.39
電價穩定準備	280126	78,991,763,042		78,991,763,042	
遞延負債	2802	540,265,137	657,602,168	-117,337,031	-17.84
遞延收入	280201	540,265,137	657,602,168	-117,337,031	-17.84
遞延所得稅負債	2803	56,158,006,673	56,165,452,324	-7,445,651	-0.01
遞延所得稅負債	280301	1,330,990	2,812,889	-1,481,899	-52.68
估計應付土地增值稅	280302	56,156,675,683	56,162,639,435	-5,963,752	-0.01
什項負債	2897	5,416,621,373	5,356,111,670	60,509,703	1.13
存入保證金	289701	3,028,592,116	3,029,368,451	-776,335	-0.03
應付保管款	289702	2,303,783,528	2,223,855,175	79,928,353	3.59
暫收及待結轉帳項	289703	84,245,729	102,888,044	-18,642,315	-18.12
權益	3	258,371,643,632	293,992,848,975	-35,621,205,343	-12.12
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 106 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	-129,612,124,802	-94,054,036,504	-35,558,088,298	37.81
累積虧損	3303	-129,612,124,802	-94,054,036,504	-35,558,088,298	37.81
累積虧損	330301	-129,612,124,802	-94,054,036,504	-35,558,088,298	37.81
累積其他綜合損益	34	4,605,960	20,627,852	-16,021,892	-77.67
其他權益－其他	3498	4,605,960	20,627,852	-16,021,892	-77.67
其他權益－其他	349801	4,605,960	20,627,852	-16,021,892	-77.67
首次採用國際財務報導準則調整數	36	57,979,162,474	58,026,257,627	-47,095,153	-0.08
首次採用國際財務報導準則調整數	3601	57,979,162,474	58,026,257,627	-47,095,153	-0.08
首次採用國際財務報導準則調整數	360101	57,979,162,474	58,026,257,627	-47,095,153	-0.08
合 計		1,990,729,181,961	2,002,699,913,898	-11,970,731,937	-0.60

註：1. 「信託代理與保證資產(負債)」本年度為288,345,002,147元，上年度為298,273,147,235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」57,979,162,474元，較上年度58,026,257,627元，減少47,095,153元，係本年度未實現重估增值因資產使用或處分轉已實現，依比例迴轉「首次採用國際財務報導準則調整數」至保留盈餘。

4. 電價穩定準備係認列104及105年度稅後盈餘超過合理利潤數82,874,514,489元，及迴轉106年度稅後盈餘未達合理利潤3,882,751,447元。