

丙、主要表

台灣電力股份有限公司
損益預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
592,731,873	100.00	營業收入	41	614,966,789	100.00	658,901,046	100.00	-43,934,257	-6.67
584,536,304	98.62	銷售收入	4101	604,481,894	98.30	650,229,920	98.68	-45,748,026	-7.04
584,536,304	98.62	電費收入	410104	604,481,894	98.30	650,229,920	98.68	-45,748,026	-7.04
8,195,569	1.38	其他營業收入	4198	10,484,895	1.70	8,671,126	1.32	1,813,769	20.92
205,353	0.03	租賃收入	419802	194,908	0.03	219,421	0.03	-24,513	-11.17
1,600,719	0.27	政府補助收入	419804	4,288,369	0.70	2,849,568	0.43	1,438,801	50.49
6,389,497	1.08	什項營業收入	419898	6,001,618	0.98	5,602,137	0.85	399,481	7.13
581,542,747	98.11	營業成本	51	562,848,836	91.53	619,216,741	93.98	-56,367,905	-9.10
581,209,496	98.06	銷售成本	5101	562,543,034	91.48	618,910,766	93.93	-56,367,732	-9.11
7,415,897	1.25	水力發電費用	510107	7,473,631	1.22	7,656,862	1.16	-183,231	-2.39
313,408,404	52.88	火力發電費用	510108	300,806,502	48.91	343,027,529	52.06	-42,221,027	-12.31
29,827,022	5.03	核能發電費用	510109	31,051,803	5.05	29,429,890	4.47	1,621,913	5.51
2,594,650	0.44	再生能源發電費用	510110	2,536,748	0.41	2,540,760	0.39	-4,012	-0.16
150,372,840	25.37	購入電力	510111	137,826,267	22.41	152,037,789	23.07	-14,211,522	-9.35
31,993,590	5.40	輸電費用	510112	35,929,135	5.84	35,517,604	5.39	411,531	1.16
45,597,092	7.69	配電費用	510113	46,918,948	7.63	48,700,332	7.39	-1,781,384	-3.66
333,251	0.06	其他營業成本	5198	305,802	0.05	305,975	0.05	-173	-0.06
333,251	0.06	什項營業成本	519898	305,802	0.05	305,975	0.05	-173	-0.06
11,189,127	1.89	營業毛利(毛損一)	61	52,117,953	8.47	39,684,305	6.02	12,433,648	31.33
11,151,549	1.88	營業費用	52	11,846,744	1.93	12,054,540	1.83	-207,796	-1.72
5,897,537	0.99	行銷費用	5201	6,205,971	1.01	6,363,510	0.97	-157,539	-2.48
5,897,537	0.99	行銷費用	520101	6,205,971	1.01	6,363,510	0.97	-157,539	-2.48
1,393,192	0.24	管理費用	5203	1,485,525	0.24	1,456,622	0.22	28,903	1.98
1,393,192	0.24	管理費用	520301	1,485,525	0.24	1,456,622	0.22	28,903	1.98
3,860,819	0.65	其他營業費用	5298	4,155,248	0.68	4,234,408	0.64	-79,160	-1.87
3,248,374	0.55	研究發展費用	529801	3,512,907	0.57	3,533,050	0.54	-20,143	-0.57
612,445	0.10	員工訓練費用	529802	642,341	0.10	701,358	0.11	-59,017	-8.41
37,578	0.01	營業利益(損失一)	62	40,271,209	6.55	27,629,765	4.19	12,641,444	45.75
8,522,638	1.44	營業外收入	49	8,391,880	1.36	7,687,545	1.17	704,335	9.16
83,073	0.01	採用權益法認列之 關聯企業及合資利 益之份額	4904	186,012	0.03	173,902	0.03	12,110	6.96
83,073	0.01	採用權益法認列之關 聯企業及合資利益之 份額	490401	186,012	0.03	173,902	0.03	12,110	6.96

台灣電力股份有限公司
損益預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
8,439,565	1.42	其他營業外收入	4998	8,205,868	1.33	7,513,643	1.14	692,225	9.21
127,144	0.02	投資性不動產收入	499801	247,935	0.04			247,935	-
574,912	0.10	賠償收入	499802	562,720	0.09	676,836	0.10	-114,116	-16.86
2,975,193	0.50	利息收入	499804	3,940,300	0.64	2,780,704	0.42	1,159,596	41.70
23,005		股利收入	499805	19,327		18,855		472	2.50
62,960	0.01	租賃收入	499806	42,501	0.01	210,252	0.03	-167,751	-79.79
20,462		外幣兌換利益	499822					-	
50,494	0.01	處分不動產、廠房及設備利益	499826	49,717	0.01	7,590		42,127	555.03
24,844		處分投資性不動產利益	499828	37,077	0.01	111,607	0.02	-74,530	-66.78
4,580,550	0.77	什項收入	499898	3,306,291	0.54	3,707,799	0.56	-401,508	-10.83
26,349,490	4.45	營業外費用	59	34,258,495	5.57	33,727,074	5.12	531,421	1.58
19,094,172	3.22	財務成本	5901	23,754,856	3.86	24,357,923	3.70	-603,067	-2.48
19,094,172	3.22	利息費用	590101	23,754,856	3.86	24,357,923	3.70	-603,067	-2.48
7,255,318	1.22	其他營業外費用	5998	10,503,639	1.71	9,369,151	1.42	1,134,488	12.11
3,381		投資性不動產費用	599801	3,304		2,064		1,240	60.08
751,348	0.13	匯費、手續費及證券發行費	599802	680,033	0.11	724,776	0.11	-44,743	-6.17
248,421	0.04	資產減損損失	599832					-	
1,768,426	0.30	資產報廢損失	599835	2,183,858	0.36	2,056,212	0.31	127,646	6.21
478,380	0.08	災害損失	599836	464,446	0.08	481,211	0.07	-16,765	-3.48
		停工損失	599837	2,528,822	0.41			2,528,822	-
4,005,362	0.68	什項費用	599898	4,643,176	0.76	6,104,888	0.93	-1,461,712	-23.94
-17,826,852	-3.01	營業外利益（損失－）	63	-25,866,615	-4.21	-26,039,529	-3.95	172,914	-0.66
-17,789,275	-3.00	稅前淨利（淨損－）	64	14,404,594	2.34	1,590,236	0.24	12,814,358	805.81
-530,049	-0.09	所得稅費用（利益－）	65					-	
-530,049	-0.09	所得稅費用（利益－）	6501					-	
-530,049	-0.09	所得稅費用（利益－）	650101					-	
-17,259,226	-2.91	本期淨利（淨損－）	68	14,404,594	2.34	1,590,236	0.24	12,814,358	805.81

台灣電力股份有限公司
損益預計表說明

中華民國 104 年度

一、損益說明：

科 目	說 明
電費收入	參見 107 頁 銷售收入明細表。
其他營業收入	參見 108 頁 其他營業收入明細表。
水力發電費用	參見 111 頁 水力發電費用明細表。
火力發電費用	參見 122 頁 火力發電費用明細表。
核能發電費用	參見 134 頁 核能發電費用明細表。
再生能源發電費用	參見 146 頁 再生能源發電費用明細表。
購入電力	參見 155 頁 購入電力明細表。
輸電費用	參見 157 頁 輸電費用明細表。
配電費用	參見 167 頁 配電費用明細表。
其他營業成本	參見 177 頁 其他營業成本明細表。
行銷費用	參見 185 頁 行銷費用明細表。
管理費用	參見 195 頁 管理費用明細表。
研究發展費用	參見 204 頁 研究發展費用明細表。
員工訓練費用	參見 214 頁 員工訓練費用明細表。
營業外收入	參見 109 頁 營業外收入明細表。
處分不動產、廠房及設備利益	參見 233 頁 資產變賣明細表。
處分投資性不動產利益	參見 233 頁 資產變賣明細表。
營業外費用	參見 222 頁 營業外費用明細表。
資產報廢損失	參見 237 頁 資產報廢明細表。

二、其他綜合損益說明：無。

台灣電力股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	14,436,807	
本期淨利	8101	14,404,594	
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	8107	32,213	
分配之部	82	14,436,807	
留存事業機關者	8207	14,436,807	
填補累積虧損	820701	14,436,807	
虧損之部	83	206,960,465	
累積虧損	8302	206,960,465	
填補之部	84	206,960,465	
事業機關負擔者	8406	206,960,465	
撥用盈餘	840601	14,436,807	
待填補之虧損	840605	192,523,658	

台灣電力股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90	130,581,713	
稅前淨利(淨損-)	9003	14,404,594	係本期淨利。
利息股利之調整	9004	19,795,229	
未計利息股利之稅前淨利(淨損-)	9005	34,199,823	
調整項目	9006	107,786,682	詳註2.
未計利息股利之現金流入(流出-)	9007	141,986,505	
收取利息	9008	3,940,300	
收取股利	9009	19,327	
支付利息	9010	-15,364,419	詳註3.
營業活動之淨現金流入(流出-)	91	130,581,713	
投資活動之現金流量	92	-124,031,111	
減少基金及長期應收款	9204	155,634	應收出售房地產價款(不含利息)減少。
減少不動產、廠房及設備	9205	364,871	見預算書 233 頁(資產變賣明細表)。
減少投資性不動產	9206	181,881	見預算書 233 頁(資產變賣明細表)。
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	9208	-3,574,163	1.購置電腦軟體及專利權等無形資產 -111,467 千元。 2.租賃權益 -2,400 千元。 3.參與澳洲班卡拉等煤礦開發經費 -3,460,296 千元。
增加不動產、廠房及設備	9215	-114,196,712	1.固定資產建設改良擴充 (含資本化利息2,856,796千元) -114,785,632 千元。 2.工程單位撥用器材等 579,343 千元。 3.工程單位電腦軟體等無形資產攤銷 6,736 千元。 4.應付工程款增加 2,841 千元。 見預算書第 228頁(固定資產建設改良擴充資金來源明細表)
增加投資性不動產	9216	-45,210	固定資產建設改良擴充 -45,210 千元。
其他投資活動之現金流出	9218	-6,917,412	本年度提撥核後端基金營運費 -6,917,412 千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	93	-124,031,111	

台灣電力股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
籌資活動之現金流量	94	-6,542,160	
短期債務淨增(淨減)	9401	-19,902,456	短期債務淨減 -19,902,456 千元。
增加長期債務	9405	132,676,320	1.長期債務舉借數 132,800,000 千元。 見預算書 240 頁(長期債務舉借明細表)。 2.債券發行費用新增 -123,680 千元。
減少長期債務	9410	-119,316,024	長期債務償還數 -119,316,024 千元。 見預算書 241 頁(長期債務償還明細表)。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-6,542,160	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	8,442	
期初現金及約當現金	98	2,284,556	
期末現金及約當現金	99	2,292,998	

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括提列折舊及攤銷、沖轉遞延負債、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。

3.支付利息15,364,419千元，係損益表利息費用23,754,856千元，扣除不影響現金流量之除役負債利息費用7,586,368千元，再扣除應付利息增加數804,069千元後計得。認列除役負債利息費用，將同額增加「負債準備」，乃係核能除役成本負債準備之時間成本。

現金流量預計表說明

中華民國 104 年度

- 一、 本表係採現金及約當現金基礎，表達資金流量之情形；包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
- 二、 不影響現金流量之投資及籌資活動：
 - 1.增加短期債務112,202,447千元、減少長期債務 112,202,447千元，乃係依一般公認會計原則將預計一年內到期（105年度）應償還長期借款轉列流動負債。
 - 2.增加無形資產及其他資產 524,745千元，減少「購建中固定資產」524,745千元，乃係設備完工結轉共同管道使用權所致。
 - 3.增加核燃料資產 5,974,229千元，增加「負債準備」5,974,229千元，乃係當年度核燃料移入反應器除役成本負債準備增加所致。
 - 4.減少累積虧損32,213千元，減少「首次採用國際財務報導準則調整數」32,213千元，乃係處分固定資產，就其未實現重估增值部分轉列已實現並彌補累積虧損所致。