

臺灣電力股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	261,069.98	244,240.60	16,829.38	6.89
營業總支出	226,235.37	206,660.16	19,575.21	9.47
稅前純益(純損一)	34,834.61	37,580.44	-2,745.83	7.31
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股(官)息紅利	12,009.73	10,009.70	2,000.03	19.98
留存事業機關盈餘	9,209.28	17,660.33	-8,451.05	47.85
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	108,623.98	103,604.33	5,019.65	4.85
增加長期債務	68,200.00	69,191.21	-991.21	1.43
現金及約當現金淨增	61.80	308.21	-246.41	79.95
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-25,877.88	-28,931.11	3,053.23	10.55
固定資產餘額	930,078.86	883,426.52	46,652.34	5.28
長期負債餘額	403,581.99	361,957.97	41,624.02	11.50
業主權益	479,339.92	470,145.00	9,194.92	1.96

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

②營運資金餘額=流動資產-流動負債。

臺灣電力股份有限公司損益核定表

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		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
226,386,460	100	營業收入	258,899,078	100	242,559,370	100	6.74
		銷貨收入					
		勞務收入					
221,562,253	97.87	電費收入	253,960,116	98.09	237,755,507	98.02	6.82
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
4,824,208	2.13	金融保險收入	4,938,962	1.91	4,803,863	1.98	2.81
		其他營業收入					
154,306,973	68.16	營業成本	193,523,273	74.75	176,145,740	72.62	9.87
		銷貨成本					
		勞務成本					
154,306,973	68.16	發電及供電成本	193,523,273	74.75	176,145,740	72.62	9.87
		輸儲成本					
		郵務成本					
		電信成本					
		金融保險成本					
		其他營業成本					
72,079,487	31.84	營業毛利(毛損一)	65,375,805	25.25	66,413,630	27.38	-1.56
8,801,643	3.89	營業費用	11,580,662	4.47	10,184,315	4.20	13.71
5,836,341	2.58	行銷費用	7,369,220	2.85	6,640,555	2.74	10.97
		業務費用					
1,428,147	0.63	管理費用	1,770,007	0.68	1,648,467	0.68	7.37
1,537,155	0.68	其他營業費用	2,441,435	0.94	1,895,293	0.78	28.82
63,277,845	27.95	營業利益(損失一)	53,795,143	20.78	56,229,315	23.18	-4.33
4,296,928	1.90	營業外收入	2,170,905	0.84	1,681,229	0.69	29.13
1,778,646	0.79	財務收入	197,825	0.08	228,573	0.09	-13.45
2,518,282	1.11	其他營業外收入	1,973,080	0.76	1,452,656	0.60	35.83
21,787,319	9.62	營業外費用	21,131,442	8.16	20,330,102	8.38	3.94
13,155,050	5.81	財務費用	16,924,826	6.54	16,331,518	6.73	3.63
8,632,269	3.81	其他營業外費用	4,206,616	1.62	3,998,584	1.65	5.20
-17,490,391	7.73	營業外利益(損失一)	-18,960,537	7.32	-18,648,873	7.69	-1.67
		非常利益(損失一)					
45,787,454	20.23	稅前純益(純損一)	34,834,606	13.45	37,580,442	15.49	-7.31
9,091,975	4.02	所得稅	7,639,685	2.95	7,482,522	3.08	2.10
36,695,478	16.21	本期稅後純益(純損一)	27,194,921	10.50	30,097,920	12.41	-9.65

臺灣電力股份有限公司盈虧撥補核定表

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		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
50,102,400	100	盈餘之部	34,848,963	100	40,147,075	100	-13.20
45,787,454	91.39	本年度盈餘	34,834,606	99.96	37,580,442	93.61	-7.31
4,314,946	8.61	累積盈餘	14,357	0.04	2,566,633	6.39	-99.44
		退回所得稅					
50,102,400	100	分配之部	34,848,963	100	40,147,075	100	-13.20
25,291,884	50.48	中央政府所得者	19,649,419	56.38	17,492,223	43.57	12.33
9,091,975	18.15	所得稅	7,639,685	21.92	7,482,522	18.64	2.10
10,799,939	21.56	股(官)息	12,009,734	34.46	10,009,701	24.93	19.98
5,399,969	10.78	紅利					
6,657,952	13.29	地方政府所得者	4,935,826	14.16	4,114,353	10.25	19.97
4,438,635	8.86	股(官)息	4,935,826	14.16	4,114,353	10.25	19.97
2,219,317	4.43	紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
1,222,922	2.44	其他政府機關所得者	906,669	2.60	755,814	1.88	19.96
815,281	1.63	股(官)息	906,669	2.60	755,814	1.88	19.96
407,641	0.81	紅利					
199,354	0.40	民股股東所得者	147,771	0.42	124,354	0.31	18.83
132,903	0.27	股息	147,771	0.42	124,354	0.31	18.83
66,451	0.13	紅利					
		外國政府所得者					
		所得稅					
		其他所得者					
		撥補各級農、漁會事業費					
16,730,288	33.39	留存事業機關者	9,209,278	26.43	17,660,331	43.99	-47.85
		累積盈餘					
		累積虧損					
516,749	1.03	資本公積	539,177	1.55	208,884	0.52	158.12
3,617,873	7.22	法定公積	2,665,574	7.65	2,988,904	7.44	-10.82
10,792,852	21.54	特別公積	6,004,527	17.23	14,138,594	35.22	-57.53
1,802,813	3.60	未分配盈餘			323,949	0.81	-100.00
		虧損之部					
		本年度虧損					
		累積虧損					
		退回所得稅					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		待填補之虧損					

臺灣電力股份有限公司資金運用核定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	27,194,921
調整項目	60,653,895
提列備抵呆帳及損失	
提存各項準備	
折舊及折耗	59,802,947
攤銷	870,596
沖轉遞延收入	-4,806,542
兌換損失（利益－）	-46,296
處理資產損失（利益－）	1,714,817
債務整理損失（利益－）	
其他	1,283,527
流動資產淨減（淨增－）	-969,946
流動負債淨增（淨減－）	3,173,119
遞延所得稅	-368,327
營業活動之淨現金流入（流出一）	87,848,816
投資活動之現金流量	
存放央行淨減（淨增－）	
短期投資淨減（淨增－）	
買匯貼現及放款淨減（淨增－）	
減少長期投資	61,146
減少基金及長期應收款	54,726
減少固定資產及遞耗資產	676,425
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-413,002
增加長期投資	-190,006
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-108,623,980
投資活動之淨現金流入（流出一）	-108,434,691
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	-7,263,751
存匯款及金融債券淨增（淨減－）	
央行及同業融資淨增（淨減－）	
增加長期債務	68,200,000
其他負債淨增（淨減－）	3,570,115
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	-27,991,145
減少資本及公積	
發放現金股利	-15,867,540
理財活動之淨現金流入（流出一）	20,647,679
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	61,804
期初現金及約當現金	2,666,140
期末現金及約當現金	2,727,944

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

分析及說明：

壹、事業概況：

臺灣電力股份有限公司成立於民國三十五年五月一日，係一國營公用事業。該公司從事臺灣地區電力資源開發，供應用電，以促進全面電氣化，並從事有關電氣事業之投資。因此，一方面擁有水力、火力、核能等各類發電廠，以及輸配電線路、變電所，從事發電及供電業務，並在臺灣各地區設有區營業處，辦理配電及售電業務，在縣市鄉村地區，擇要分設服務中心或服務所，以便就近接受用戶申請用電，並提供各項售電服務。

電業自由化與民營化係未來電業發展趨勢，電業自由化方面，目前已開放民間申請設立水、火力電廠，以期藉民間資本與管理而促進電業之競爭。至民營化方面，正審慎規劃研究中。面對環境變遷，該公司正積極檢討組織結構，強化組織功能，並配合責任中心之推行，以提高經營績效；加強電源開發，提高緊急應變能力，以應民營電廠無法如期供電時之需；整合公司內外資源，全力克服輸電線路及變電設施興建之阻力。

該公司為回饋地方建設，依據「臺電公司促進電源開發協助基金管理辦法」，提撥捐助地方基金，並由「開發電源基金管理委員會」負責基金之運用與分配，以協助地方公共建設，加強睦鄰工作，善盡社會責任。茲就該公司本（八十六）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

本年度預算核定資本額為 3,000億元，較上年度預算數 2,885億 0,072萬 2,000元，增加 114億 9,927萬 8,000元，係以該公司以前年度提列之特別公積轉帳增資。其中中央政府投資 2,001億 6,223萬 6,000元，占 66.72%；台灣省政府投資 819億 6,072萬 5,000元，占 27.32%；台北市政府投資 3億 0,304萬元，占 0.10%；其他政府機關投資 151億 1,114萬 6,000元，占 5.04%；民股股東投資 24億 6,285萬3,000元，占 0.82%。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 3萬 2,602 人，較上年度預算 3萬 2,702 人，減少 100人。其中生產部門 2萬 1,058人，占 64.59%；行銷部門 4,412人，占 13.53%；管理部門 993人，占 3.05%；研究發展及員工訓練部門 399人，占 1.22%；資本支出部門 5,740人，占 17.61%。

三、主要產品設備能量及其運用情形：

本年度發電設備之裝置容量為 2,514萬 2,500瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 2,195萬瓩，設備利用率為 87.30%，較上年度設備利用率 89.57%，減少 2.27%。

四、最近五年主要產品產銷數量、成本、售價暨其消長趨勢：（以下各表中 82年度決算數環比之計算皆以81年度決算數為 100）

(-)生產量：

丙64 臺電公司核定表

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	94,217,816	105.50	102,845,146	109.16	108,694,597	105.69	116,324,363	107.02	124,681,241	107.18

(二)銷售量：

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	87,605,385	104.93	96,017,779	109.60	101,883,645	106.11	108,239,947	106.24	116,171,421	107.33

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	1.4261	95.67	1.4490	101.61	1.4196	97.97	1.5143	106.67	1.5521	102.50

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.1807	100.93	2.1855	100.22	2.1747	99.51	2.1966	101.01	2.1861	99.52

貳、預算主要内容：

一、營業收支及損益之預計：

(一)本年度預算核定營業收入 2,588億 9,907萬 8,000元，較上年度預算數 2,425億 5,937萬元，計增加 163億 3,970萬 8,000元，約 6.74%，較前年度決算數 2,263億 8,646萬元，計增加 325億 1,261萬8,000元，約 14.36%。

(二)營業成本核列 1,935億 2,327萬 3,000元，較上年度預算數 1,761億 4,574萬元，計增加 173億 7,753萬 3,000元，約 9.87%，較前年度決算數1,543億0,697萬3,000元，計增加 392億1,630萬元，約 25.41%。

(三)營業費用核列 115億 8,066萬 2,000元，較上年度預算數101億 8,431萬 5,000元，計增加 13億 9,634萬 7,000元，約 13.71%，較前年度決算數 88億 0,164萬 2,000元，計增加 27億7,902萬元，約 31.57%。

- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 537億 9,514萬 3,000元，較上年度預算數 562億 2,931萬 5,000元，計減少 24億 3,417萬 2,000元，約 4.33%，較前年度決算數 632億 7,784萬 5,000元，計減少 94億8,270萬 2,000元，約 14.99%。
- (五)營業外收入核列 21億 7,090萬 5,000元，較上年度預算數 16億 8,122萬 9,000元，計增加 4億 8,967萬 6,000元，約 29.13%，較前年度決算數 42億 9,692萬 8,000元，計減少21億2,602萬3,000元，約 49.48%。
- (六)營業外費用核列 211億 3,144萬2,000元，較上年度預算數 203億 3,010萬2,000元，計增加 8億 0,134萬元，約 3.94%，較前年度決算數217億8,731萬9,000元，計減少 6億 5,587萬 7,000元，約 3.01%。
- (七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 348億 3,460萬 6,000元，較上年度預算數 375億 8,044萬 2,000元，計減少 27億 4,583萬 6,000元，約 7.31%，較前年度決算數 457億 8,745萬 4,000元，計減少109億5,284萬 8,000元，約 23.92%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 348億 3,460萬 6,000元，連同累積盈餘 1,435萬 7,000元，共有可分配盈餘 348億 4,896萬 3,000元，依序分配如下：
- 1.繳納所得稅：依所得稅法及有關規定計算，應繳納中央政府所得稅 76億 3,968萬 5,000元。
 - 2.資本公積：按出售固定資產盈餘之稅後餘額提列，計 5億 3,917萬 7,000元。
 - 3.法定公積：按稅後純益扣除資本公積後之餘額提列 10%，計 26億 6,557萬 4,000元。
 - 4.特別公積：配合電源開發需要提列 60億 0,452萬 7,000元。
 - 5.本年度可分配盈餘 348億 4,896萬 3,000元，經以上 1至 4項分配後，尚餘180億元，依資本額 6.00% 配發股息，計 180億元（其中中央政府應得 120億0,973萬4,000元，地方政府應得 49億3,582萬 6,000元，其他政府機關應得 9億 0,666萬 9,000元，民股股東應得 1億 4,777萬 1,000元）。
- (二)本年度繳庫股息核列 120億 0,973萬 4,000元，較上年度預算數 100億 0,970 萬 1,000元，計增加 20億 0,003萬 3,000元，約 19.98%。
- (三)本年度繳庫股息占中央政府投資額 2,001億 6,223萬6,000元之 6.00%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息 6.00元。

三、資金運用（現金流量）之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 878億 4,881萬 6,000元。
- (二)投資活動之現金流量：
- 1.投資活動之淨現金流出 1,084億 3,469萬 1,000元，其中現金流入 7億 9,229萬 7,000元，包括減少長期投資 6,114萬 6,000元，減少長期應收款 5,472萬 6,000元，減少固定資產 6億 7,642萬 5,000元；現金流出 1,092億 2,698萬 8,000元，包括無形資產及其他資產淨增 4億 1,300萬 2,000元，增加長期

投資 1 億 9,000 萬 6,000 元，增加固定資產 1,086 億 2,398 萬元。

2. 上述增加固定資產 1,086 億 2,398 萬元，係本年度固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 14 億 6,232 萬 2,000 元及扣除以前年度預算保留數本年度動支款 110 億 3,529 萬 8,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 990 億 5,100 萬 4,000 元，其中：

A. 計畫型部分 647 億 0,838 萬 1,000 元，包括：

(1) 繼續計畫：①臺中第一～四部機火力發電工程計畫 100 萬元，②臺中第五～八部機火力發電工程計畫 35 億 0,401 萬 7,000 元，③核能四廠第一、二號機發電工程計畫 1 億 6,287 萬 7,000 元，④南部複循環第一～三號機發電工程計畫 46 億 7,725 萬 4,000 元，⑤興達發電廠複循環第一～五號機組發電工程計畫 116 億 8,859 萬 2,000 元，⑥通霄複循環第六號機發電工程計畫 1 億 4,388 萬 2,000 元，⑦林口發電廠氣渦輪機發電工程計畫 8 億 7,034 萬 6,000 元，⑧澎湖尖山火力發電廠第一至四部機發電工程計畫 2 億 9,925 萬 8,000 元，⑨馬鞍水力發電工程計畫 23 億 5,010 萬 9,000 元，⑩鯉魚潭水庫士林水力發電工程計畫 15 億 5,862 萬 6,000 元，⑪新武界隧道及栗栖溪引水工程計畫 1 億 7,500 萬元，⑫烏山頭水力發電工程計畫 9,236 萬 1,000 元，⑬第三配電計畫 170 億 0,886 萬元，⑭全面自動化調度控制第二期工程計畫 2 億 2,356 萬元，⑮通霄發電廠複循環第一、二、三號機冷卻水出水口改善工程計畫 2 億 0,372 萬 8,000 元，⑯汽力機組空氣污染改善工程計畫 4 億 6,757 萬 5,000 元，合計 434 億 2,704 萬 5,000 元。

(2) 新興計畫：①和平溪碧海水力發電工程計畫 1,092 萬 9,000 元，②第五輪變電計畫 212 億 7,040 萬 7,000 元，合計 212 億 8,133 萬 6,000 元。

B. 非計畫型部分 343 億 4,262 萬 3,000 元，包括土地 7 億 1,795 萬 6,000 元，土地改良物 8,658 萬 9,000 元，房屋及建築 15 億 3,177 萬 6,000 元，機械及設備 267 億 1,130 萬 9,000 元，交通及運輸設備 5 億 0,820 萬元，什項設備 1 億 5,035 萬 2,000 元，核能燃料 46 億 3,644 萬 1,000 元。

(三) 理財活動之淨現金流入 206 億 4,767 萬 9,000 元，其中現金流入 717 億 7,011 萬 5,000 元，包括增加長期債務 682 億元，其他負債淨增 35 億 7,011 萬 5,000 元；現金流出 511 億 2,243 萬 6,000 元，包括短期債務淨減 72 億 6,375 萬 1,000 元，減少長期債務 279 億 9,114 萬 5,000 元，發放現金股利 158 億 6,754 萬元。

(四) 現金及約當現金之淨增 6,180 萬 4,000 元，係期末現金 27 億 2,794 萬 4,000 元，較期初現金 26 億 6,614 萬元增加之數。