

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	223,250.35	213,333.83	9,916.52	4.65
營業總支出	194,120.24	183,768.86	10,351.38	5.63
稅前純益(純損-)	29,130.11	29,564.97	-434.86	1.47
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股(官)息紅利	7,200.21	14,624.20	-7,423.99	50.77
留存事業機關盈餘	14,770.73	2,598.64	12,172.09	468.40
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	212,046.01	86,646.29	125,399.72	144.73
增加長期債務	173,400.00	57,817.96	115,582.04	199.91
現金及約當現金淨增	106.23			
現金及約當現金淨減		284.22		
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-21,194.95	-21,539.91	344.96	1.60
固定資產餘額	817,436.74	661,391.55	156,045.19	23.59
長期負債餘額	380,360.05	239,900.13	140,459.92	58.55
業主權益	393,238.17	354,416.91	38,821.26	10.95

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 計 數		上 年 度 預 算 數		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
197,708,368	100	營業收入	221,265,212	100	212,170,977	100	4.29
		銷貨收入					
		勞務收入					
191,037,996	96.63	電費收入	216,445,002	97.82	206,997,678	97.56	4.56
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
6,670,372	3.37	金融保險收入	4,820,210	2.18	5,173,299	2.44	-6.83
		其他營業收入					
134,361,095	67.96	營業成本	163,269,671	73.79	155,039,396	73.07	5.31
		銷貨成本					
		勞務成本					
134,361,095	67.96	發電及供電成本	163,269,671	73.79	155,039,396	73.07	5.31
		輸儲成本					
		郵務成本					
		電信成本					
		金融保險成本					
		其他營業成本					
63,347,273	32.04	營業毛利（毛損－）	57,995,541	26.21	57,131,581	26.93	1.51
8,539,132	4.32	營業費用	9,881,658	4.47	9,705,719	4.57	1.81
5,364,805	2.71	行銷費用	6,127,421	2.77	6,019,152	2.84	1.80
		業務費用					
1,429,454	0.72	管理費用	1,770,452	0.80	1,586,877	0.75	11.57
1,744,874	0.88	其他營業費用	1,983,785	0.90	2,099,690	0.99	-5.52
54,808,141	27.72	營業利益（損失－）	48,113,883	21.74	47,425,862	22.35	1.45
2,602,892	1.32	營業外收入	1,985,142	0.90	1,162,855	0.55	70.71
49,799	0.03	財務收入	467,168	0.21	128,187	0.06	264.44
2,553,093	1.29	其他營業外收入	1,517,974	0.69	1,034,668	0.49	46.71
26,799,972	13.56	營業外費用	20,968,916	9.48	19,023,748	8.97	10.22
14,284,494	7.23	財務費用	16,556,492	7.48	16,178,048	7.63	2.34
12,515,478	6.33	其他營業外費用	4,412,424	1.99	2,845,700	1.34	55.06
-24,197,080	12.24	營業外利益（損失－）	-18,983,774	8.58	-17,860,893	8.42	-6.29
		非常利益（損失－）					
30,611,061	15.48	稅前純益（純損－）	29,130,109	13.17	29,564,969	13.93	-1.47
8,190,026	4.14	所得稅	5,715,991	2.58	5,993,064	2.82	-4.62
22,421,035	11.34	本期稅後純益（純損－）	23,414,118	10.58	23,571,905	11.11	-0.67

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 計 數		上 年 度 預 算 數		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
34,112,558	100	盈餘之部	31,279,572	100	30,517,624	100	2.50
30,611,061	89.74	本年度盈餘	29,130,109	93.13	29,564,969	96.88	-1.47
3,501,497	10.26	累積盈餘	2,149,463	6.87	952,655	3.12	125.63
		退回所得稅					
34,112,558	100	分配之部	31,279,572	100	30,517,624	100	2.50
21,820,909	63.97	中央政府所得者	12,916,199	41.29	20,617,263	67.56	-37.35
8,190,026	24.01	所得稅	5,715,991	18.27	5,993,064	19.64	-4.62
8,295,056	24.32	股(官)息	7,200,208	23.02	9,749,466	31.95	-26.15
5,335,828	15.64	紅利			4,874,733	15.97	-100.00
5,603,970	16.43	地方政府所得者	2,959,550	9.46	6,012,410	19.70	-50.78
3,410,227	10.00	股(官)息	2,959,550	9.46	4,008,273	13.13	-26.16
2,193,744	6.43	紅利			2,004,137	6.57	-100.00
		轉投資機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
1,029,377	3.02	其他政府機關所得者	543,652	1.74	1,104,535	3.62	-50.78
626,413	1.84	股(官)息	543,652	1.74	736,357	2.41	-26.17
402,964	1.18	紅利			368,178	1.21	-100.00
171,982	0.50	民股股東所得者	89,442	0.29	184,773	0.61	-51.59
104,517	0.31	股息	89,442	0.29	123,182	0.40	-27.39
67,465	0.20	紅利			61,591	0.20	-100.00
		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					
5,486,319	16.08	留存事業機關者	14,770,729	47.22	2,598,643	8.52	468.40
		填補累積虧損					
455,939	1.34	資本公積	546,688	1.75	118,627	0.39	360.85
2,196,510	6.44	法定公積	2,286,743	7.31	2,345,328	7.69	-2.50
176,573	0.52	特別公積	10,792,852	34.50			
2,657,298	7.79	未分配盈餘	1,144,446	3.66	134,688	0.44	749.70
		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					
		撥用待填補之虧損					

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 計 數	
營業活動之現金流量		
本期純益（損失－）		23,414,118
調整項目		51,926,446
提列備抵呆帳及損失		
提存各項準備		
折舊及折耗	52,951,764	
攤銷	1,530,353	
沖轉遞延收入	-4,743,590	
兌換損失（利益－）	33,456	
處理資產損失（利益－）	888,112	
債務整理損失（利益－）		
其他	1,131,350	
流動資產淨減（淨增－）	-895,723	
流動負債淨增（淨減－）	1,035,699	
遞延所得稅	-4,975	
營業活動之淨現金流入（流出－）		75,340,564
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	455,148	
減少基金及長期應收款	34,309	
減少固定資產及遞耗資產	134,258	
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	384,218	
增加長期投資		
增加基金及長期應收款	-500,000	
增加固定資產及遞耗資產	-212,046,011	
投資活動之淨現金流入（流出－）		-211,538,078
理財活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減－）	-1,730,336	
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	173,400,000	
其他負債淨增（淨減－）	5,733,033	
增加資本、公積及填補虧損	1,537,940	
減少長期債務	-32,940,074	
減少資本及公積		
發放現金股利	-9,696,816	
理財活動之淨現金流入（流出－）		136,303,747
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減－）		106,233
期初現金及約當現金		2,150,073
期末現金及約當現金		2,256,306

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。

臺灣地區因自產能源匱乏，發電所需能源除水力外，大部分均需仰賴進口，故該公司對能源之來源始終維持多源化之政策。為降低對石油之依賴度，多年來不斷改善電力結構，積極進行替代能源之研究。鑑於近年來夏季尖峰用電大幅成長，為充分供應用電，在短期方面，除以趕工方式，促使施工中之發電工程提前完成外，並將各機組之歲修儘量移至淡季執行，強化各電廠之運轉與維護，避免供電不足，追求更高的供電品質；在長期方面，加強負載管理，推廣時間電價、季節電價及可停電力電價，鼓勵民間投資汽電共生與設置自備電源，並研提兼顧環保之電源開發方案。

該公司為回饋地方建設，於民國七十七年底實施「開發電源捐助地方辦法」，民國八十年修訂為「台電開發電源捐助基金管理辦法」，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（八十四）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 2,698 億 2,130 萬元，較上年度預算數 2,436 億 2,130 萬元，增加 262 億元。其中中央政府投資 1,800 億 0,518 萬 4,000 元，占 66.71%；台灣省政府投資 737 億 1,590 萬 4,000 元，占 27.32%；台北市政府投資 2 億 7,286 萬 2,000 元，占 0.10%；其他政府機關投資 135 億 9,131 萬 1,000 元，占 5.04%；民股股東投資 22 億 3,603 萬 9,000 元，占 0.83%。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 3 萬 3,871 人，較上年度預算 3 萬 4,563 人，減少 692 人。其中生產部門 2 萬 1,863 人，占 64.55%；行銷部門 4,507 人，占 13.31%；管理部門 1,288 人，占 3.80%；研究發展及員工訓練部門 384 人，占 1.13%；資本支出部門 5,829 人，占 17.21%。

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2,239萬1,500瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 1,958萬瓩，利用率為87.44 %，較上年度利用率 86.40%為高。

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80年度決算數環比之計算皆以79年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	80年度決算數		81年度決算數		82年度決算數		83年度預算數		84年度預計數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	84,082,019	109.29	89,306,920	106.21	94,217,816	105.50	102,760,501	109.07	106,725,534	103.86

(二)銷售量：

產品名稱	單位	80年度決算數		81年度決算數		82年度決算數		83年度預算數		84年度預計數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
電力	千度	77,318,505	108.23	83,492,134	107.98	87,605,385	104.93	95,592,428	109.12	99,281,494	103.86

(三)單位成本：

貨幣單位：新台幣元

產品名稱	單位	80年度決算數		81年度決算數		82年度決算數		83年度預算數		84年度預計數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	1.4764	104.49	1.4906	100.96	1.4261	95.67	1.5087	105.79	1.5298	101.40

(四)單位售價：

貨幣單位:新台幣元

產品名稱	單位	80年度決算數		81年度決算數		82年度決算數		83年度預算數		84年度預計數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
電力	度	2.1657	100.94	2.1605	99.76	2.1807	100.93	2.1654	99.30	2.1801	100.68

貳、預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)本年度預算核定營業收入 2,212億 6,521萬2,000元，較上年度預算數 2,121億 7,097萬7,000元，計增加 90億 9,423萬 5,000元，約 4.29%，較前年度決算數 1,977億0,836萬 8,000元，計增加 235億 5,684萬 4,000元，約 11.91%。
- (二)營業成本核列 1,632億 6,967萬 1,000元，較上年度預算數 1,550億3,939萬6,000元，計增加 82億3,027萬 5,000元，約 5.31%，較前年度決算數 1,343億6,109萬5,000元，計增加 289億0,857萬 6,000元，約 21.52%。
- (三)營業費用核列 98億 8,165萬 8,000元，較上年度預算數 97億0,571萬9,000元，計增加 1億7,593萬9,000元，約 1.81%，較前年度決算數 85億 3,913萬 2,000元，計增加 13億4,252萬6,000元，約 15.72%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 481億 1,388萬 3,000元，較上年度預算數 474億 2,586萬 2,000元，計增加 6億 8,802萬 1,000元，約 1.45%，較前年度決算數 548億 0,814萬 1,000元，計減少 66億 9,425萬 8,000元，約 12.21%。
- (五)營業外收入核列 19億 8,514萬 2,000元，較上年度預算數 11億 6,285萬 5,000元，計增加 8億 2,228萬 7,000元，約 70.71%，較前年度決算數26億0,289萬2,000元，計減少 6億1,775萬元，約 23.73%。
- (六)營業外費用核列 209億 6,891萬 6,000元，較上年度預算數 190億 2,374萬8,000元，計增加 19億 4,516萬 8,000元，約10.22%，較前年度決算數 267億 9,997萬 2,000元，計減少 58億 3,105萬 6,000元，約 21.76%。
- (七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 291億 3,010 萬 9,000元，較上年度預算數 295億 6,496萬9,000元，計減少 4億 3,486萬元，約 1.47%，較前年度決算數 306億 1,106萬 1,000元，計減少 14億8,095萬2,000元，約 4.84%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算盈餘(稅前純益)核定為 291億 3,010萬 9,000元，連同累積盈餘 21億4,946萬 3,000元，共

有可分配盈餘 312億 7,957萬 2,000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 57億 1,599萬 1,000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 4,668萬 8,000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 22億 8,674萬 3,000元。
 4. 特別公積：配合電源開發需要提列 107億 9,285萬 2,000元。
 5. 本年度可分配盈餘 312億 7,957萬 2,000元，經以上 1至 4項分配後，尚餘 119億 3,729萬 8,000元，依資本額 4%配發股息，計 107億 9,285萬 2,000元（其中中央政府應得 72億 0,020萬8,000元，地方政府應得 29億 5,955萬元，其他政府機關應得 5億 4,365萬 2,000元，民股股東應得 8,944萬2,000元），餘數 11億4,444萬 6,000元，係分配後，每股不足一角之畸零尾款，留待以後年度分配。
- (二)本年度繳庫股息核列 72億 0,020萬 8,000元，較上年度預算數146億2,419萬9,000元，計減少 74億2,399萬 1,000元，約 50.77%。
- (三)本年度繳庫股息占中央政府投資額 1,800億 0,518萬4,000元之 4.00%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息 4.00元。

三、資金運用（現金流量）之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 753億 4,056萬 4,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 2,115億 3,807萬 8,000元，其中現金流入 10億 0,793萬3,000元，包括減少長期投資 4億 5,514萬 8,000元，減少基金及長期應收款 3,430萬 9,000元，減少固定資產 1億 3,425萬 8,000元，無形資產及其他資產淨減 3億8,421萬8,000元；現金流出2,125億4,601萬 1,000元，包括增加基金 5億元，增加固定資產 2,120億 4,601萬 1,000元。
2. 上述增加固定資產 2,120億 4,601萬 1,000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 2,813萬 9,000元，則本年度固定資產建設改良擴充共達 2,134億7,415萬元，其中：
 - A. 計畫型部分 1,777億7,832萬3,000元，均為繼續計畫，包括：①核能四廠第一、二號機發電工程計畫 1,125億 0,783萬 7,000元，②臺中第一～四部機火力發電工程計畫 13億7,565萬7,000元，③臺中第五～八部機火力發電工程計畫 186億 0,949萬 8,000元，④大林發電廠第六部機火力發電工程計畫 7億 1,162萬 6,000元，⑤南部複循環第一～三號機發電工程計畫 52億 8,818萬5,000元，⑥興達發電廠增建複循環機組發電工程計畫 34億 7,699萬 6,000元，⑦通霄複循環第六號機發電工程計畫 17億 3,321萬 6,000元，⑧林口發電廠氣渦輪機發電工程計畫 18億 2,181萬 4,000元，⑨明潭抽蓄水力發電工程計畫 1,000萬元，⑩新天輪水力發電工程計畫 2億 7,072萬 8,000元，⑪馬鞍水力發電工程計

畫 21億 8,467萬 8,000元，⑫鯉魚潭水庫士林水力發電工程計畫 16億 2,150萬 1,000元，⑬高屏電廠更新工程計畫 1億 0,138萬 8,000元，⑭社寮電廠更新工程計畫3,620萬元，⑮第四輸變電計畫145億 0,680萬 9,000元，⑯第二配電計畫 98億 9,914萬1,000元，⑰全面自動化調度控制第二期工程計畫 7億 9,418萬 4,000元，⑱火力電廠及煤場環境保護工程計畫 23億 2,826萬2,000元，⑲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 5億 0,060萬 3,000元。

B.非計畫型部分 356億 9,582萬 7,000元，包括土地 33億2,676萬8,000元，土地改良物7,585萬1,000元，房屋及建築 9億 2,929萬 9,000元，機械及設備 274億 6,876 萬5,000元，交通及運輸設備 4億 6,135萬 6,000元，什項設備 1億 7,334萬 5,000元，核能燃料 32億 6,044萬 3,000元。

(三)理財活動之淨現金流入 1,363億 0,374萬 7,000元，其中現金流入 1,806億 7,097萬 3,000元，包括增加長期債務 1,734億元，其他負債淨增 57億 3,303萬 3,000元，增加資本 15億 3,794萬元；現金流出 443億 6,722萬 6,000元，包括短期債務淨減 17億 3,033萬6,000元，減少長期債務 329億 4,007萬 4,000元，發放現金股利 96億 9,681萬 6,000元。

(四)現金及約當現金之淨增 1億 0,623萬3,000元，係期末現金 22億5,630萬6,000元，較期初現金 21億5,007萬 3,000元增加之數。