

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	243,240.60	223,250.35	19,990.25	8.95
營 業 總 支 出	207,160.16	192,120.24	15,039.92	7.83
稅前純益（純損－）	36,080.44	31,130.11	4,950.33	15.90
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股（官）息紅利	9,432.22	7,200.21	2,232.01	31.00
留存事業機關盈餘	17,335.86	16,349.97	985.89	6.03
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	103,604.33	212,046.01	-108,441.68	51.14
增 加 長 期 債 務	69,191.21	173,400.00	-104,208.79	60.10
現金及約當現金淨增	166.58	46.23	120.35	260.33
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	-22,266.10	-32,199.68	9,933.58	30.85
固 定 資 產 餘 額	915,732.94	716,729.85	199,003.09	27.77
長 期 負 債 餘 額	395,735.30	265,194.37	130,540.93	49.22
業 主 權 益	473,814.68	396,763.92	77,050.76	19.42

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	%	
214,710,164	100	營業收入	241,742,370	100	221,265,212	100	9.25
		銷貨收入					
		勞務收入					
209,848,690	97.74	電費收入	236,938,507	98.01	216,445,002	97.82	9.47
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
4,861,473	2.26	金融保險收入	4,803,863	1.99	4,820,210	2.18	-0.34
		其他營業收入					
149,025,290	69.41	營業成本	176,645,740	73.07	161,415,816	72.95	9.44
		銷貨成本					
		勞務成本					
149,025,290	69.41	發電及供電成本	176,645,740	73.07	161,415,816	72.95	9.44
		運輸成本					
		郵務成本					
		電信成本					
		金融保險成本					
		其他營業成本					
65,684,873	30.59	營業毛利（毛損－）	65,096,630	26.93	59,849,396	27.05	8.77
8,671,348	4.04	營業費用	10,184,315	4.21	9,881,658	4.47	3.06
5,584,435	2.60	行銷費用	6,640,555	2.75	6,127,421	2.77	8.37
		業務費用					
1,415,219	0.66	管理費用	1,648,467	0.68	1,770,452	0.80	-6.89
1,671,694	0.78	其他營業費用	1,895,293	0.78	1,983,785	0.90	-4.46
57,013,525	26.55	營業利益（損失－）	54,912,315	22.72	49,967,738	22.58	9.90
1,975,457	0.92	營業外收入	1,498,229	0.62	1,985,142	0.90	-24.53
184,872	0.09	財務收入	228,573	0.09	467,168	0.21	-51.07
1,790,585	0.83	其他營業外收入	1,269,656	0.53	1,517,974	0.69	-16.36
15,700,277	7.31	營業外費用	20,330,102	8.41	20,822,771	9.41	-2.37
12,605,819	5.87	財務費用	16,331,518	6.76	16,410,347	7.42	-0.48
3,094,458	1.44	其他營業外費用	3,998,584	1.65	4,412,424	1.99	-9.38
-13,724,820	6.39	營業外利益（損失－）	-18,831,873	7.79	-18,837,629	8.51	0.03
		非常利益（損失－）					
43,288,705	20.16	稅前純益（純損－）	36,080,442	14.93	31,130,109	14.07	15.90
8,669,845	4.04	所得稅	7,172,620	2.97	6,136,746	2.77	16.88
34,618,860	16.12	本期稅後純益（純損－）	28,907,822	11.96	24,993,363	11.30	15.66

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	%	
45,946,003	100	盈餘之部	38,647,075	100	33,279,572	100	16.13
43,288,705	94.22	本年度盈餘	36,080,442	93.36	31,130,109	93.54	15.90
2,657,298	5.78	累積盈餘	2,566,633	6.64	2,149,463	6.46	19.41
		退回所得稅					
45,946,003	100	分配之部	38,647,075	100	33,279,572	100	16.13
28,173,104	61.32	中央政府所得者	16,604,838	42.97	13,336,954	40.08	24.50
8,669,845	18.87	所得稅	7,172,620	18.56	6,136,746	18.44	16.88
9,751,630	21.22	股(官)息	9,432,218	24.41	7,200,208	21.64	31.00
9,751,630	21.22	紅利					
8,016,567	17.45	地方政府所得者	3,876,987	10.03	2,959,550	8.89	31.00
4,008,284	8.72	股(官)息	3,876,987	10.03	2,959,550	8.89	31.00
4,008,284	8.72	紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
1,472,500	3.20	其他政府機關所得者	712,209	1.84	543,652	1.63	31.00
736,250	1.60	股(官)息	712,209	1.84	543,652	1.63	31.00
736,250	1.60	紅利					
242,229	0.53	民股股東所得者	117,180	0.30	89,442	0.27	31.01
121,115	0.26	股息	117,180	0.30	89,442	0.27	31.01
121,115	0.26	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					
8,041,603	17.50	留存事業機關盈餘	17,335,861	44.86	16,349,974	49.13	6.03
		填補累積虧損					
294,189	0.64	資本公積	208,884	0.54	546,688	1.64	-61.79
3,432,467	7.47	法定公積	2,869,894	7.43	2,444,668	7.35	17.39
		特別公積	14,138,594	36.58	10,792,852	32.43	31.00
4,314,946	9.39	未分配盈餘	118,489	0.31	2,565,766	7.71	-95.38
		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 計 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	28,907,822
調整項目	55,290,009
提列備抵呆帳及損失	
提存各項準備	
折舊及折耗	56,347,378
攤銷	1,670,537
沖轉遞延收入	-4,723,403
兌換損失（利益－）	-24,544
處理資產損失（利益－）	1,880,729
債務整理損失（利益－）	
其他	352,941
流動資產淨減（淨增－）	-1,644,129
流動負債淨增（淨減－）	1,435,704
遞延所得稅	-5,204
營業活動之淨現金流入（流出－）	84,197,831
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	5,358
減少基金及長期應收款	36,470
減少固定資產及遞耗資產	235,610
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-522,242
增加長期投資	
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-103,604,330
投資活動之淨現金流入（流出－）	-103,849,134
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	-4,822,981
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	69,191,208
其他負債淨增（淨減－）	5,948,638
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	-31,611,488
減少資本及公積	
發放現金股利	-18,887,491
理財活動之淨現金流入（流出－）	19,817,886
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	166,583
期初現金及約當現金	2,332,719
期末現金及約當現金	2,499,302

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，該公司已積極進行民營化之研究與規劃。在此轉型期間，除努力維持能源多元化政策，進行替代能源研究外，在短期方面，以趕工方式，促使施工中之發電工程提前完成，並將各機組之歲修儘量移至淡季辦理，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，並研提完善環境影響評估報告及環境保護措施之新興電源開發計畫。

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（八十五）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 2,885億 4,272萬 5,000元，較上年度預算數 2,698億 2,130萬元，增加 187億 2,142萬 5,000元，係以該公司以前年度提列之特別公積 109億 6,942萬5,000元及資本公積 77億 5,200萬元轉帳增資。其中中央政府投資 1,924億 9,424萬 6,000元，占 66.71%；台灣省政府投資 788億 3,059萬 7,000元，占 27.32%；台北市政府投資 2億 9,158萬 3,000元，占 0.10%；其他政府機關投資 145億 3,487萬 1,000元，占 5.04%；民股股東投資 23億 9,142萬 8,000元，占 0.83%。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 3萬 2,702人，較上年度預算 3萬 3,871人，減少 1,169人。其中生產部門 2萬 1,258人，占 65.01%；行銷部門 4,312人，占 13.19%；管理部門 993人，占 3.03%；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 17.55%。

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 2,257萬 2,900瓩，預計最高瞬時尖峰毛出力 2,081萬瓩，利用率為 92.19%，較上年度利用率 87.44%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 81年度決算數環比之計算皆以80年度決算數為 100)

丙74 臺電公司核定表

(一)生產量：

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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	89,306,920	106.21	94,217,816	105.50	102,845,146	109.16	106,725,534	103.77	116,324,363	108.99

(二)銷售量：

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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	83,492,134	107.98	87,605,385	104.93	96,017,779	109.60	99,281,494	103.40	108,239,947	109.02

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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	1.4906	100.96	1.4261	95.67	1.4490	101.61	1.5124	104.38	1.5186	100.41

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85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	2.1605	99.76	2.1807	100.93	2.1855	100.22	2.1801	99.75	2.1890	100.41

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 2,417億 4,237萬元，較上年度預算數 2,212億 6,521萬 2,000元，計增加 204億 7,715萬 8,000元，約 9.25%，較前年度決算數 2,147億 1,016萬 4,000元，計增加 270億 3,220萬 6,000元，約 12.59%。

(二)營業成本核列 1,766億 4,574萬元，較上年度預算數 1,614億 1,581萬 6,000元，計增加 152億 2,992萬 4,000元，約 9.44%，較前年度決算數 1,490億 2,529萬 1,000元，計增加 276億 2,044萬 9,000元，約

18.53%。

(三)營業費用核列 101億 8,431萬 5,000元，較上年度預算數 98億 8,165萬 8,000 元，計增加 3億 0,265萬 7,000元，約 3.06%，較前年度決算數86億7,134萬8,000元，計增加 15億1,296萬7,000元，約17.45%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 549億 1,231萬 5,000元，較上年度預算數 499億 6,773萬 8,000元，計增加 49億 4,457萬 7,000元，約 9.90%，較前年度決算數 570億 1,352萬 5,000元，計減少 21億0,121萬元，約 3.69%。

(五)營業外收入核列 14億 9,822萬 9,000元，較上年度預算數 19億 8,514萬 2,000元，計減少 4億 8,691萬 3,000元，約 24.53%，較前年度決算數 19億 7,545萬 7,000元，計減少 4億7,722萬8,000元，約 24.16%。

(六)營業外費用核列 203億 3,010萬2,000元，較上年度預算數 208億 2,277萬1,000元，計減少 4億 9,266萬 9,000元，約 2.37%，較前年度決算數157億0,027萬7,000元，計增加46億2,982萬5,000元，約29.49%。

(七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 360億 8,044萬 2,000元，較上年度預算數 311億 3,010萬 9,000元，計增加 49億 5,033萬 3,000元，約 15.90%，較前年度決算數 432億 8,870萬5,000元，計減少 72億0,826萬 3,000元，約 16.65%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算盈餘（稅前純益）核定為 360億 8,044萬 2,000元，連同累積盈餘 25億6,663萬 3,000元，共有可分配盈餘 386億 4,707萬 5,000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 71億 7,262萬元。

2. 資本公積：按出售固定資產盈餘之稅後餘額提列，計 2億 0,888萬 4,000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 28億 6,989萬 4,000元。

4. 特別公積：配合電源開發需要提列 141億 3,859萬 4,000元。

5. 本年度可分配盈餘 386億 4,707萬 5,000元，經以上 1至 4項分配後，尚餘 142億 5,708萬 3,000元，依資本額 4.90%配發股息，計 141億 3,859萬 4,000元（其中中央政府應得 94億 3,221萬 8,000元，地方政府應得 38億 7,698萬 7,000元，其他政府機關應得 7億 1,220 萬 9,000元，民股股東應得 1億 1,718萬元），餘數 1億 1,848萬9,000元，係分配後，每股不足一分之畸零尾款，留待以後年度分配。

(二)本年度繳庫股息核列 94億 3,221萬 8,000元，較上年度預算數 72億0,020萬8,000元，計增加 22億3,201萬元，約 31.00%。

(三)本年度繳庫股息占中央政府投資額 1,924億 9,424萬6,000元之 4.90%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息 4.90元。

三、資金運用（現金流量）之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 841億 9,783萬 1,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 1,038億 4,913萬 4,000元，其中現金流入 2億 7,743萬 8,000元，包括減少長期投資 535萬 8,000元，減少長期應收款 3,647萬元，減少固定資產 2億 3,561萬元；現金流出 1,041億 2,657萬 2,000元，包括無形資產及其他資產淨增 5億2,224萬2,000元，增加固定資產1,036億0,433萬元。

2.上述增加固定資產 1,036億 0,433萬元，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 43億 4,104萬 3,000元，則本年度固定資產建設改良擴充共達 1,079億4,537萬 3,000元，其中：

A.計畫型部分 706億 0,512萬 6,000元，包括：

(1)繼續計畫：①核能四廠第一、二號機發電工程計畫 1億 5,665萬 2,000元，②臺中第一～四部機火力發電工程計畫 7億2,159萬7,000元，③臺中第五～八部機火力發電工程計畫 156億9,931萬6,000元，④大林發電廠第六部機火力發電工程計畫 7億 9,717萬 8,000元，⑤南部複循環第一～三號機發電工程計畫 13億 1,428萬 7,000元，⑥興達發電廠增建複循環機組發電工程計畫 113億2,136萬 5,000元，⑦通霄複循環第六號機發電工程計畫 687萬4,000元，⑧林口發電廠氣渦輪機發電工程計畫 23億 5,445萬7,000元，⑨明潭抽蓄水力發電工程計畫 15億1,726萬 9,000元，⑩新天輪水力發電工程計畫 8億 3,027萬 1,000元，⑪馬鞍水力發電工程計畫 20億4,321萬元，⑫鯉魚潭水庫士林水力發電工程計畫 14億 6,733萬6,000元，⑬高屏電廠更新工程計畫 462萬元，⑭第四輪變電計畫 150億 3,038萬 5,000元，⑮全面自動化調度控制第二期工程計畫 138萬6,000元，⑯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 3億 3,000萬元，合計 535億9,620萬3,000元。

(2)新興計畫：①澎湖尖山第一～四部機火力發電工程計畫 1億 6,389萬元，②新武界隧道及栗栖溪引水工程計畫 6,200萬元，③烏山頭水力發電工程計畫 1,000萬元，④第三配電計畫 167億 5,803萬 3,000元，⑤汽力機組空氣污染改善工程計畫 1,500萬元，合計 170億 0,892萬3,000元。

B.非計畫型部分 373億 4,024萬 7,000元，包括土地 39億 1,672萬 2,000元，土地改良物 1億 3,642萬 5,000元，房屋及建築 17億 0,885萬 1,000元，機械及設備 265億 1,214萬6,000元，交通及運輸設備 3億 7,472萬 5,000元，什項設備 1億 6,624萬 2,000元，核能燃料 45億 2,513萬 6,000元。

(三)理財活動之淨現金流入 198億 1,788萬 6,000元，其中現金流入 751億 3,984萬 6,000元，包括增加長期債務 691億 9,120萬 8,000元，其他負債淨增 59億 4,863萬 8,000元；現金流出 553億2,196萬元，包括短期債務淨減 48億 2,298萬 1,000元，減少長期債務 316億1,148萬8,000元，發放現金股利 188億8,749萬 1,000元。

(四)現金及約當現金之淨增 1億 6,658萬 3,000元，係期末現金 24億 9,930萬 2,000元，較期初現金 23億 3,271萬 9,000元增加之數。