

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

頁次：1

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	368,226,897,919	100.00	負債	2	168,128,672,408	45.66
流動資產	11	4,035,024,610	1.10	流動負債	21	48,463,463,722	13.16
現金	1101	1,090,915,115	0.30	短期債務	2101	39,008,914,343	10.59
銀行存款	110102	422,000,742	0.11	短期借款	210102	1,300,000,000	0.35
匯撥中現金	110103	646,148,373	0.18	應付商業本票	210103	8,500,000,000	2.31
零用及週轉金	110104	22,766,000	0.01	應付商業本票折價	210104	-12,184,651	0.00
應收款項	1105	978,530,864	0.27	應付到期長期負債	210107	29,221,098,994	7.94
應收帳款	110504	968,702,753	0.26	應付款項	2105	8,720,902,091	2.37
備抵損失－應收帳款	110505	-1,074,660	0.00	應付帳款	210502	88,985,668	0.02
應收其他退稅款	110510	579,588	0.00	應付代收款	210503	2,594,228,505	0.70
應收收益	110511	70,370	0.00	應付費用	210505	3,907,953,750	1.06
其他應收款	110598	10,254,391	0.00	應付其他稅款	210506	3,759,144	0.00
備抵損失－其他應收款	110599	-1,578	0.00	應付工程款	210507	1,983,049,607	0.54
本期所得稅資產	1106	1,129,528	0.00	應付利息	210509	137,197,260	0.04
應收所得稅退稅款	110601	1,079,019	0.00	其他應付款	210598	5,728,157	0.00
預付所得稅稅款	110602	50,509	0.00	預收款項	2108	733,647,288	0.20
存貨	1108	879,359,667	0.24	預收收入	210803	415,299,915	0.11
物料	110817	887,694,257	0.24	銷項稅額	210806	252,094,098	0.07
備抵存貨跌價	110821	-8,334,590	0.00	其他預收款	210898	66,253,275	0.02
預付款項	1111	968,968,394	0.26	長期負債	24	70,674,472,695	19.19
用品盤存	111102	3,485,028	0.00	長期債務	2401	67,425,618,255	18.31
預付費用	111103	393,699,749	0.11	長期借款	240104	67,280,422,557	18.27
進項稅額	111106	352,429,359	0.10	其他長期負債	240198	145,195,698	0.04
留抵稅額	111107	219,354,258	0.06	租賃負債	2402	3,248,854,440	0.88
短期墊款	1112	116,121,042	0.03	租賃負債	240201	3,248,854,440	0.88

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

頁次：2

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
短期墊款	111201	116,121,042	0.03	其他負債	28	48,990,735,991	13.30
不動產、廠房及設備	14	354,091,393,838	96.16	負債準備	2801	5,603,992,100	1.52
土地	1401	85,793,798,217	23.30	員工福利負債準備	280120	5,603,992,100	1.52
土地	140101	20,768,339,920	5.64	遞延負債	2802	15,067,390,960	4.09
重估增值－土地	140102	65,025,553,297	17.66	遞延收入	280201	15,067,390,960	4.09
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	遞延所得稅負債	2803	22,719,349,548	6.17
土地改良物	1402	2,073,218,071	0.56	遞延所得稅負債	280301	5,852,519	0.00
土地改良物	140201	7,294,786,878	1.98	估計應付土地增值稅	280302	22,871,748,283	6.21
重估增值－土地改良物	140202	12,549,546	0.00	遞延所得稅負債－其他	280398	-158,251,254	0.04
累計折舊－土地改良物	140204	-5,212,001,308	1.42	什項負債	2897	5,600,003,383	1.52
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	存入保證金	289701	4,341,903,748	1.18
房屋及建築	1403	5,602,332,579	1.52	應付保管款	289702	740,785,221	0.20
房屋及建築	140301	9,749,388,380	2.65	暫收及待結轉帳項	289703	517,314,414	0.14
重估增值－房屋及建築	140302	273,678,647	0.07	權益	3	200,098,225,511	54.34
累計折舊－房屋及建築	140304	-4,401,794,446	1.20	資本	31	175,110,242,822	47.55
累計減損－房屋及建築	140305	-18,940,002	0.01	資本	3101	157,500,000,000	42.77
機械及設備	1404	225,509,568,858	61.24	資本	310101	157,500,000,000	42.77
機械及設備	140401	408,271,376,236	110.87	預收資本	3102	17,610,242,822	4.78
重估增值－機械及設備	140402	2,193,395,581	0.60	預收資本	310201	17,610,242,822	4.78
累計折舊－機械及設備	140404	-184,518,989,010	50.11	資本公積	32	15,065,856,512	4.09
累計減損－機械及設備	140405	-436,213,949	0.12	資本公積	3201	15,065,856,512	4.09
交通及運輸設備	1405	262,838,757	0.07	受贈公積	320102	15,065,856,512	4.09
交通及運輸設備	140501	908,722,865	0.25	保留盈餘（累積虧損）	33	9,922,126,177	2.69
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-645,884,108	0.18	已指撥保留盈餘	3301	10,223,405,742	2.78
什項設備	1406	377,690,263	0.10	法定公積	330101	941,627,634	0.26

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

頁次：3

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項設備	140601	948,710,549	0.26	特別公積	330102	9,281,778,108	2.52
累計折舊－什項設備	140604	-571,020,286	0.16	未指撥保留盈餘	3302	-301,279,565	0.08
租賃權益改良	1407	6,712,383	0.00	本期損益	330204	-301,279,565	0.08
租賃權益改良	140701	14,907,492	0.00	累積虧損	3303		
累計折舊－租賃權益改良	140704	-8,195,109	0.00	累積虧損	330301		
購建中固定資產	1408	34,465,234,710	9.36				
未完工程	140801	32,523,276,460	8.83				
預付工程及土地款	140802	1,941,958,250	0.53				
使用權資產	15	3,210,024,190	0.87				
使用權資產	1501	3,210,024,190	0.87				
使用權資產	150101	4,289,757,384	1.16				
累計折舊－使用權資產	150102	-1,079,733,194	0.29				
投資性不動產	16	1,776,277,053	0.48				
投資性不動產－土地	1601	1,732,876,938	0.47				
投資性不動產－土地	160101	180,788,173	0.05				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	1,552,088,765	0.42				
投資性不動產－土地改良物	1602	414,906	0.00				
投資性不動產－土地改良物	160201	1,744,292	0.00				
累計折舊－投資性不動產（土地改良物）	160204	-1,329,386	0.00				
投資性不動產－房屋及建築	1603	42,985,209	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	114,944,089	0.03				
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	160302	9,298,912	0.00				
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-81,257,792	0.02				
無形資產	17	113,027,692	0.03				
無形資產	1701	113,027,692	0.03				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

頁次：4

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
電腦軟體	170105	113,027,692	0.03				
其他資產	19	5,001,150,536	1.36				
遞延資產	1902	2,733,590,701	0.74				
原水權益	190206	1,527,877,456	0.41				
其他遞延資產	190298	1,205,713,245	0.33				
遞延所得稅資產	1903	1,291,068,196	0.35				
遞延所得稅資產	190301	1,291,068,196	0.35				
待整理資產	1904	4,320,616	0.00				
其他待整理資產	190498	4,320,616	0.00				
什項資產	1997	972,171,023	0.26				
催收款項	199702	76,959,401	0.02				
備抵損失－催收款項	199705	-55,642,492	0.02				
暫付及待結轉帳項	199708	248,976,788	0.07				
存出保證金	199721	325,576,734	0.09				
存出保證品	199723	376,300,592	0.10				
合計		368,226,897,919	100.00	合計		368,226,897,919	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳5,985,466,716元，係屬備忘性質之或有資產及或有負債科目，為免資產負債虛增起見，未於表內列示。

2. 本表「%」欄由於尾數採四捨五入進位，故總數與細數之和容或未能相等。

3. 本公司本月份無重大事項。

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

頁次：1

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	375,726,334,889	100.00	負債	2	175,920,228,410	46.82
流動資產	11	12,329,860,219	3.28	流動負債	21	56,392,051,519	15.01
現金	1101	2,842,350,905	0.76	短期債務	2101	45,405,345,765	12.08
銀行存款	110102	2,222,002,770	0.59	短期借款	210102	1,300,000,000	0.35
匯撥中現金	110103	597,592,135	0.16	應付商業本票	210103	8,500,000,000	2.26
零用及週轉金	110104	22,756,000	0.01	應付商業本票折價	210104	-22,133,638	0.01
應收款項	1105	915,111,117	0.24	應付到期長期負債	210107	35,627,479,403	9.48
應收帳款	110504	906,638,405	0.24	應付款項	2105	10,297,059,192	2.74
備抵損失－應收帳款	110505	-1,074,660	0.00	應付帳款	210502	105,402,374	0.03
應收其他退稅款	110510	681,039	0.00	應付代收款	210503	2,739,156,366	0.73
應收收益	110511	70,370	0.00	應付費用	210505	3,781,428,470	1.01
其他應收款	110598	8,797,541	0.00	應付其他稅款	210506	1,879,572	0.00
備抵損失－其他應收款	110599	-1,578	0.00	應付工程款	210507	3,453,265,028	0.92
本期所得稅資產	1106	1,140,761	0.00	應付利息	210509	210,328,550	0.06
應收所得稅退稅款	110601	1,093,302	0.00	其他應付款	210598	5,598,832	0.00
預付所得稅稅款	110602	47,459	0.00	預收款項	2108	689,646,562	0.18
存貨	1108	869,596,273	0.23	預收收入	210803	488,772,335	0.13
物料	110817	877,930,863	0.23	銷項稅額	210806	133,246,047	0.04
備抵存貨跌價	110821	-8,334,590	0.00	其他預收款	210898	67,628,180	0.02
預付款項	1111	7,344,261,072	1.95	長期負債	24	70,673,184,251	18.81
用品盤存	111102	3,492,008	0.00	長期債務	2401	67,424,735,235	17.95
預付費用	111103	6,970,836,224	1.86	長期借款	240104	67,277,296,982	17.91
進項稅額	111106	150,578,582	0.04	其他長期負債	240198	147,438,253	0.04
留抵稅額	111107	219,354,258	0.06	租賃負債	2402	3,248,449,016	0.86
短期墊款	1112	357,400,091	0.10	租賃負債	240201	3,248,449,016	0.86

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

頁次：2

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
短期墊款	111201	357,400,091	0.10	其他負債	28	48,854,992,640	13.00
不動產、廠房及設備	14	353,307,849,759	94.03	負債準備	2801	5,595,205,650	1.49
土地	1401	85,794,718,234	22.83	員工福利負債準備	280120	5,595,205,650	1.49
土地	140101	20,769,259,937	5.53	遞延負債	2802	15,037,656,892	4.00
重估增值－土地	140102	65,025,553,297	17.31	遞延收入	280201	15,037,656,892	4.00
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	遞延所得稅負債	2803	22,719,418,842	6.05
土地改良物	1402	1,980,864,913	0.53	遞延所得稅負債	280301	5,852,519	0.00
土地改良物	140201	7,190,217,255	1.91	估計應付土地增值稅	280302	22,871,817,577	6.09
重估增值－土地改良物	140202	12,549,546	0.00	遞延所得稅負債－其他	280398	-158,251,254	0.04
累計折舊－土地改良物	140204	-5,199,784,843	1.38	什項負債	2897	5,502,711,256	1.46
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	存入保證金	289701	4,366,687,658	1.16
房屋及建築	1403	5,450,225,257	1.45	應付保管款	289702	740,686,327	0.20
房屋及建築	140301	9,580,602,022	2.55	暫收及待結轉帳項	289703	395,337,271	0.11
重估增值－房屋及建築	140302	273,678,647	0.07	權益	3	199,806,106,479	53.18
累計折舊－房屋及建築	140304	-4,385,115,410	1.17	資本	31	174,523,262,822	46.45
累計減損－房屋及建築	140305	-18,940,002	0.01	資本	3101	157,500,000,000	41.92
機械及設備	1404	222,056,471,471	59.10	資本	310101	157,500,000,000	41.92
機械及設備	140401	404,010,387,242	107.53	預收資本	3102	17,023,262,822	4.53
重估增值－機械及設備	140402	2,193,395,581	0.58	預收資本	310201	17,023,262,822	4.53
累計折舊－機械及設備	140404	-183,711,097,403	48.89	資本公積	32	15,065,856,512	4.01
累計減損－機械及設備	140405	-436,213,949	0.12	資本公積	3201	15,065,856,512	4.01
交通及運輸設備	1405	262,978,748	0.07	受贈公積	320102	15,065,856,512	4.01
交通及運輸設備	140501	905,512,559	0.24	保留盈餘（累積虧損）	33	10,216,987,145	2.72
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-642,533,811	0.17	已指撥保留盈餘	3301	10,223,405,742	2.72
什項設備	1406	380,455,364	0.10	法定公積	330101	941,627,634	0.25

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

頁次：3

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
什項設備	140601	947,405,251	0.25	特別公積	330102	9,281,778,108	2.47
累計折舊－什項設備	140604	-566,949,887	0.15	未指撥保留盈餘	3302	-6,418,597	0.00
租賃權益改良	1407	7,132,667	0.00	本期損益	330204	-6,418,597	0.00
租賃權益改良	140701	14,907,492	0.00	累積虧損	3303		
累計折舊－租賃權益改良	140704	-7,774,825	0.00	累積虧損	330301		
購建中固定資產	1408	37,375,003,105	9.95				
未完工程	140801	35,380,621,910	9.42				
預付工程及土地款	140802	1,994,381,195	0.53				
使用權資產	15	3,222,138,759	0.86				
使用權資產	1501	3,222,138,759	0.86				
使用權資產	150101	4,284,652,473	1.14				
累計折舊－使用權資產	150102	-1,062,513,714	0.28				
投資性不動產	16	1,776,508,052	0.47				
投資性不動產－土地	1601	1,733,082,288	0.46				
投資性不動產－土地	160101	180,788,799	0.05				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	1,552,293,489	0.41				
投資性不動產－土地改良物	1602	416,603	0.00				
投資性不動產－土地改良物	160201	1,744,292	0.00				
累計折舊－投資性不動產（土地改良物）	160204	-1,327,689	0.00				
投資性不動產－房屋及建築	1603	43,009,161	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	114,802,989	0.03				
重估增值－投資性不動產（房屋及建築）	160302	9,298,912	0.00				
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	160304	-81,092,740	0.02				
無形資產	17	112,479,972	0.03				
無形資產	1701	112,479,972	0.03				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

頁次：4

資 產		金額	%	負債及權益		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
電腦軟體	170105	112,479,972	0.03				
其他資產	19	4,977,498,128	1.32				
遞延資產	1902	2,749,921,031	0.73				
原水權益	190206	1,540,456,212	0.41				
其他遞延資產	190298	1,209,464,819	0.32				
遞延所得稅資產	1903	1,291,068,196	0.34				
遞延所得稅資產	190301	1,291,068,196	0.34				
待整理資產	1904	4,406,303	0.00				
其他待整理資產	190498	4,406,303	0.00				
什項資產	1997	932,102,598	0.25				
催收款項	199702	76,919,503	0.02				
備抵損失－催收款項	199705	-55,647,115	0.01				
暫付及待結轉帳項	199708	207,914,113	0.06				
存出保證金	199721	326,615,505	0.09				
存出保證品	199723	376,300,592	0.10				
合計		375,726,334,889	100.00	合計		375,726,334,889	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳6,077,260,055元，係屬備忘性質之或有資產及或有負債科目，為免資產負債虛增起見，未於表內列示。

2. 本表「%」欄由於尾數採四捨五入進位，故總數與細數之和容或未能相等。

3. 本公司本月份無重大事項。