

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114年02月28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	381,692,569,474	100.00	負債	2	182,668,594,761	47.86
流動資產	11	4,190,365,458	1.10	流動負債	21	41,678,066,730	10.92
現金	1101	698,414,331	0.18	短期債務	2101	31,204,570,873	8.18
銀行存款	110102	187,505,402	0.05	短期借款	210102	2,000,000,000	0.52
匯撥中現金	110103	487,500,929	0.13	應付商業本票	210103	8,000,000,000	2.10
零用及週轉金	110104	23,408,000	0.01	應付商業本票折價	210104	-10,405,216	0.00
應收款項	1105	1,057,552,144	0.28	應付到期長期負債	210107	21,214,976,089	5.56
應收帳款	110504	1,049,615,128	0.27	應付款項	2105	9,650,327,630	2.53
備抵損失－應收帳款	110505	-1,046,740	0.00	應付帳款	210502	50,380,058	0.01
應收其他退稅款	110510	1,109,781	0.00	應付代收款	210503	2,613,888,632	0.68
應收收益	110511	70,370	0.00	應付費用	210505	4,086,642,377	1.07
其他應收款	110598	7,805,183	0.00	應付其他稅款	210506	3,972,929	0.00
備抵損失－其他應收款	110599	-1,578	0.00	應付工程款	210507	2,611,980,882	0.68
本期所得稅資產	1106	2,234,370	0.00	應付利息	210509	162,648,847	0.04
應收所得稅退稅款	110601	2,175,046	0.00	其他應付款	210598	120,813,905	0.03
預付所得稅稅款	110602	59,324	0.00	預收款項	2108	823,168,227	0.22
存貨	1108	822,569,387	0.22	預收收入	210803	510,422,481	0.13
物料	110817	831,129,551	0.22	銷項稅額	210806	256,673,131	0.07
備抵存貨跌價	110821	-8,560,164	0.00	其他預收款	210898	56,072,615	0.01
預付款項	1111	1,592,455,160	0.42	長期負債	24	91,763,407,010	24.04
預付貨款	111101	20,232,406	0.01	長期債務	2401	88,574,964,939	23.21
用品盤存	111102	3,835,223	0.00	長期借款	240104	88,457,955,940	23.18
預付費用	111103	746,016,458	0.20	其他長期負債	240198	117,008,999	0.03
進項稅額	111106	281,479,092	0.07	租賃負債	2402	3,188,442,071	0.84
留抵稅額	111107	540,522,914	0.14	租賃負債	240201	3,188,442,071	0.84

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114年02月28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		
其他預付款	111198	369,067	0.00	其他負債	28	49,227,121,021	12.90
短期墊款	1112	17,140,066	0.00	負債準備	2801	4,703,006,594	1.23
短期墊款	111201	17,140,066	0.00	員工福利負債準備	280120	4,703,006,594	1.23
不動產、廠房及設備	14	367,830,019,445	96.37	遞延負債	2802	16,466,760,111	4.31
土地	1401	86,161,646,432	22.57	遞延收入	280201	16,466,760,111	4.31
土地	140101	21,864,306,471	5.73	遞延所得稅負債	2803	22,558,822,637	5.91
重估增值－土地	140102	64,297,434,961	16.85	遞延所得稅負債	280301	4,835,760	0.00
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	估計應付土地增值稅	280302	22,532,772,850	5.90
土地改良物	1402	2,124,712,466	0.56	遞延所得稅負債－其他	280398	21,214,027	0.01
土地改良物	140201	7,505,120,788	1.97	什項負債	2897	5,498,531,679	1.44
重估增值－土地改良物	140202	12,013,485	0.00	存入保證金	289701	4,304,873,918	1.13
累計折舊－土地改良物	140204	-5,370,304,762	1.41	應付保管款	289702	756,008,530	0.20
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	暫收及待結轉帳項	289703	437,649,231	0.11
房屋及建築	1403	5,792,908,335	1.52	權益	3	199,023,974,713	52.14
房屋及建築	140301	10,160,887,848	2.66	資本	31	177,855,778,005	46.60
重估增值－房屋及建築	140302	270,466,823	0.07	資本	3101	157,500,000,000	41.26
累計折舊－房屋及建築	140304	-4,619,506,334	1.21	資本	310101	157,500,000,000	41.26
累計減損－房屋及建築	140305	-18,940,002	0.00	預收資本	3102	20,355,778,005	5.33
機械及設備	1404	236,156,984,514	61.87	預收資本	310201	20,355,778,005	5.33
機械及設備	140401	427,630,090,478	112.04	資本公積	32	15,065,856,512	3.95
重估增值－機械及設備	140402	2,175,118,603	0.57	資本公積	3201	15,065,856,512	3.95
累計折舊－機械及設備	140404	-193,213,538,746	50.62	受贈公積	320102	15,065,856,512	3.95
累計減損－機械及設備	140405	-434,685,821	0.11	保留盈餘（累積虧損）	33	6,102,340,196	1.60
交通及運輸設備	1405	306,471,973	0.08	已指撥保留盈餘	3301	6,924,832,953	1.81
交通及運輸設備	140501	960,672,654	0.25	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114年02月28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		
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-654,200,681	0.17	特別公積	330102	5,983,205,319	1.57
什項設備	1406	390,556,465	0.10	未指撥保留盈餘	3302	-822,492,757	0.22
什項設備	140601	995,500,921	0.26	本期損益	330204	-822,492,757	0.22
累計折舊－什項設備	140604	-604,944,456	0.16	累積虧損	3303		
租賃權益改良	1407	1,668,975	0.00	累積虧損	330301		
租賃權益改良	140701	14,907,492	0.00				
累計折舊－租賃權益改良	140704	-13,238,517	0.00				
購建中固定資產	1408	36,895,070,285	9.67				
未完工程	140801	35,969,234,154	9.42				
預付工程及土地款	140802	925,836,131	0.24				
使用權資產	15	3,143,784,138	0.82				
使用權資產	1501	3,143,784,138	0.82				
使用權資產	150101	4,435,039,758	1.16				
累計折舊－使用權資產	150102	-1,291,255,620	0.34				
投資性不動產	16	1,956,417,699	0.51				
投資性不動產－土地	1601	1,911,979,128	0.50				
投資性不動產－土地	160101	280,841,031	0.07				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	1,631,138,097	0.43				
投資性不動產－土地改良物	1602	394,542	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	-1,349,750	0.00				
投資性不動產－房屋及建築	1603	44,044,029	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	120,421,456	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	-85,676,339	0.02				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114年02月28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		
無形資產	17	96,450,774	0.03				
無形資產	1701	96,450,774	0.03				
電腦軟體	170105	96,450,774	0.03				
其他資產	19	4,475,531,960	1.17				
遞延資產	1902	2,640,761,054	0.69				
原水權益	190206	1,376,932,384	0.36				
其他遞延資產	190298	1,263,828,670	0.33				
遞延所得稅資產	1903	1,294,562,203	0.34				
遞延所得稅資產	190301	1,294,562,203	0.34				
待整理資產	1904	3,367,384	0.00				
其他待整理資產	190498	3,367,384	0.00				
什項資產	1997	536,841,319	0.14				
催收款項	199702	74,932,558	0.02				
備抵損失－催收款項	199705	-57,354,584	0.02				
暫付及待結轉帳項	199708	348,168,830	0.09				
存出保證金	199721	110,583,607	0.03				
存出保證品	199723	60,510,908	0.02				
合計		381,692,569,474	100.00	合計		381,692,569,474	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳5,723,998,147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114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	388,231,816,963	100.00	負債	2	188,746,987,449	48.62
流動資產	11	11,067,512,987	2.85	流動負債	21	47,900,461,688	12.34
現金	1101	1,080,177,971	0.28	短期債務	2101	36,799,182,593	9.48
銀行存款	110102	273,578,720	0.07	短期借款	210102	1,200,000,000	0.31
匯撥中現金	110103	783,226,251	0.20	應付商業本票	210103	8,000,000,000	2.06
零用及週轉金	110104	23,373,000	0.01	應付商業本票折價	210104	-20,999,494	0.01
應收款項	1105	1,039,105,496	0.27	應付到期長期負債	210107	27,620,182,087	7.11
應收帳款	110504	1,034,621,205	0.27	應付款項	2105	10,357,629,018	2.67
備抵損失－應收帳款	110505	-1,046,740	0.00	應付帳款	210502	106,339,368	0.03
應收其他退稅款	110510	1,353,686	0.00	應付代收款	210503	2,728,093,544	0.70
應收收益	110511	109,512	0.00	應付費用	210505	4,059,062,802	1.05
其他應收款	110598	4,069,411	0.00	應付其他稅款	210506	2,001,473	0.00
備抵損失－其他應收款	110599	-1,578	0.00	應付工程款	210507	3,088,567,528	0.80
本期所得稅資產	1106	2,181,721	0.00	應付利息	210509	251,593,719	0.06
應收所得稅退稅款	110601	2,175,046	0.00	其他應付款	210598	121,970,584	0.03
預付所得稅稅款	110602	6,675	0.00	預收款項	2108	743,650,077	0.19
存貨	1108	808,713,420	0.21	預收收入	210803	557,603,336	0.14
物料	110817	817,273,584	0.21	銷項稅額	210806	127,338,244	0.03
備抵存貨跌價	110821	-8,560,164	0.00	其他預收款	210898	58,708,497	0.02
預付款項	1111	8,119,166,147	2.09	長期負債	24	91,768,132,255	23.64
預付貨款	111101	20,232,406	0.01	長期債務	2401	88,577,309,457	22.82
用品盤存	111102	3,780,013	0.00	長期借款	240104	88,457,786,097	22.78
預付費用	111103	7,403,309,080	1.91	其他長期負債	240198	119,523,360	0.03
進項稅額	111106	150,950,208	0.04	租賃負債	2402	3,190,822,798	0.82
留抵稅額	111107	540,525,373	0.14	租賃負債	240201	3,190,822,798	0.82

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		
其他預付款	111198	369,067	0.00	其他負債	28	49,078,393,506	12.64
短期墊款	1112	18,168,232	0.00	負債準備	2801	4,695,958,382	1.21
短期墊款	111201	18,168,232	0.00	員工福利負債準備	280120	4,695,958,382	1.21
不動產、廠房及設備	14	367,507,500,110	94.66	遞延負債	2802	16,429,850,317	4.23
土地	1401	86,133,030,301	22.19	遞延收入	280201	16,429,850,317	4.23
土地	140101	21,835,690,340	5.62	遞延所得稅負債	2803	22,558,822,637	5.81
重估增值－土地	140102	64,297,434,961	16.56	遞延所得稅負債	280301	4,835,760	0.00
累計減損－土地	140105	-95,000	0.00	估計應付土地增值稅	280302	22,532,772,850	5.80
土地改良物	1402	2,138,131,073	0.55	遞延所得稅負債－其他	280398	21,214,027	0.01
土地改良物	140201	7,504,755,887	1.93	什項負債	2897	5,393,762,170	1.39
重估增值－土地改良物	140202	12,013,485	0.00	存入保證金	289701	4,304,443,460	1.11
累計折舊－土地改良物	140204	-5,356,521,254	1.38	應付保管款	289702	716,262,995	0.18
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045	0.01	暫收及待結轉帳項	289703	373,055,715	0.10
房屋及建築	1403	5,775,031,573	1.49	權益	3	199,484,829,514	51.38
房屋及建築	140301	10,126,267,456	2.61	資本	31	177,844,963,682	45.81
重估增值－房屋及建築	140302	270,466,823	0.07	資本	3101	157,500,000,000	40.57
累計折舊－房屋及建築	140304	-4,602,762,704	1.19	資本	310101	157,500,000,000	40.57
累計減損－房屋及建築	140305	-18,940,002	0.00	預收資本	3102	20,344,963,682	5.24
機械及設備	1404	234,613,446,541	60.43	預收資本	310201	20,344,963,682	5.24
機械及設備	140401	425,243,935,171	109.53	資本公積	32	15,065,856,512	3.88
重估增值－機械及設備	140402	2,176,007,855	0.56	資本公積	3201	15,065,856,512	3.88
累計折舊－機械及設備	140404	-192,371,810,664	49.55	受贈公積	320102	15,065,856,512	3.88
累計減損－機械及設備	140405	-434,685,821	0.11	保留盈餘（累積虧損）	33	6,574,009,320	1.69
交通及運輸設備	1405	301,974,448	0.08	已指撥保留盈餘	3301	6,924,832,953	1.78
交通及運輸設備	140501	952,351,456	0.25	法定公積	330101	941,627,634	0.24

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-650,377,008	0.17	特別公積	330102	5,983,205,319	1.54
什項設備	1406	384,649,274	0.10	未指撥保留盈餘	3302	-350,823,633	0.09
什項設備	140601	985,202,497	0.25	本期損益	330204	-350,823,633	0.09
累計折舊－什項設備	140604	-600,553,223	0.15	累積虧損	3303		
租賃權益改良	1407	2,089,259	0.00	累積虧損	330301		
租賃權益改良	140701	14,907,492	0.00				
累計折舊－租賃權益改良	140704	-12,818,233	0.00				
購建中固定資產	1408	38,159,147,641	9.83				
未完工程	140801	37,266,974,653	9.60				
預付工程及土地款	140802	892,172,988	0.23				
使用權資產	15	3,154,635,122	0.81				
使用權資產	1501	3,154,635,122	0.81				
使用權資產	150101	4,430,928,828	1.14				
累計折舊－使用權資產	150102	-1,276,293,706	0.33				
投資性不動產	16	1,956,480,894	0.50				
投資性不動產－土地	1601	1,911,979,128	0.49				
投資性不動產－土地	160101	280,841,031	0.07				
重估增值－投資性不動產（土地）	160102	1,631,138,097	0.42				
投資性不動產－土地改良物	1602	396,239	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	-1,348,053	0.00				
投資性不動產－房屋及建築	1603	44,105,527	0.01				
投資性不動產－房屋及建築	160301	120,284,476	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	-85,477,861	0.02				

台灣自來水股份有限公司

資產負債表

中華民國114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		
無形資產	17	98,417,964	0.03				
無形資產	1701	98,417,964	0.03				
電腦軟體	170105	98,417,964	0.03				
其他資產	19	4,447,269,886	1.15				
遞延資產	1902	2,657,309,304	0.68				
原水權益	190206	1,389,511,140	0.36				
其他遞延資產	190298	1,267,798,164	0.33				
遞延所得稅資產	1903	1,294,562,203	0.33				
遞延所得稅資產	190301	1,294,562,203	0.33				
待整理資產	1904	4,010,447	0.00				
其他待整理資產	190498	4,010,447	0.00				
什項資產	1997	491,387,932	0.13				
催收款項	199702	74,823,592	0.02				
備抵損失－催收款項	199705	-57,354,584	0.01				
暫付及待結轉帳項	199708	302,287,882	0.08				
存出保證金	199721	111,120,134	0.03				
存出保證品	199723	60,510,908	0.02				
合計		388,231,816,963	100.00	合計		388,231,816,963	100.00

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳6,109,284,933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。