

# 台灣自來水股份有限公司

## 資產負債表

中華民國110年11月30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      | 339,633,519,102.00 | 100.00 | 負債       | 2      | 143,033,329,769.00 | 42.11 |
| 流動資產       | 11     | 3,664,594,715.00   | 1.08   | 流動負債     | 21     | 42,465,815,553.00  | 12.50 |
| 現金         | 1101   | 907,705,806.00     | 0.27   | 短期債務     | 2101   | 33,733,005,472.00  | 9.93  |
| 銀行存款       | 110102 | 599,791,987.00     | 0.18   | 短期借款     | 210102 | 9,300,000,000.00   | 2.74  |
| 匯撥中現金      | 110103 | 286,720,819.00     | 0.08   | 應付商業本票   | 210103 | 23,900,000,000.00  | 7.04  |
| 零用及週轉金     | 110104 | 21,193,000.00      | 0.01   | 應付商業本票折價 | 210104 | -6,664,528.00      | 0.00  |
| 應收款項       | 1105   | 889,017,116.00     | 0.26   | 應付到期長期負債 | 210107 | 539,670,000.00     | 0.16  |
| 應收帳款       | 110504 | 810,939,035.00     | 0.24   | 應付款項     | 2105   | 8,364,223,235.00   | 2.46  |
| 備抵損失－應收帳款  | 110505 | -3,551,894.00      | 0.00   | 應付帳款     | 210502 | 79,399,996.00      | 0.02  |
| 應收收益       | 110511 | 406,094.00         | 0.00   | 應付代收款    | 210503 | 2,266,062,366.00   | 0.67  |
| 其他應收款      | 110598 | 81,318,792.00      | 0.02   | 應付費用     | 210505 | 3,313,907,379.00   | 0.98  |
| 備抵損失－其他應收款 | 110599 | -94,911.00         | 0.00   | 應付其他稅款   | 210506 | 52,014.00          | 0.00  |
| 本期所得稅資產    | 1106   | 43,370.00          | 0.00   | 應付工程款    | 210507 | 2,665,552,325.00   | 0.78  |
| 應收所得稅退稅款   | 110601 | 31,687.00          | 0.00   | 應付利息     | 210509 | 31,661,245.00      | 0.01  |
| 預付所得稅稅款    | 110602 | 11,683.00          | 0.00   | 其他應付款    | 210598 | 7,587,910.00       | 0.00  |
| 存貨         | 1108   | 680,876,561.00     | 0.20   | 預收款項     | 2108   | 368,586,846.00     | 0.11  |
| 物料         | 110817 | 687,589,397.00     | 0.20   | 預收收入     | 210803 | 174,138,782.00     | 0.05  |
| 備抵存貨跌價     | 110821 | -6,712,836.00      | 0.00   | 銷項稅額     | 210806 | 132,654,748.00     | 0.04  |
| 預付款項       | 1111   | 337,288,821.00     | 0.10   | 其他預收款    | 210898 | 61,793,316.00      | 0.02  |
| 預付貨款       | 111101 | 7,306,827.00       | 0.00   | 長期負債     | 24     | 54,135,664,702.00  | 15.94 |
| 用品盤存       | 111102 | 3,744,061.00       | 0.00   | 長期債務     | 2401   | 50,613,511,009.00  | 14.90 |
| 預付費用       | 111103 | 195,924,472.00     | 0.06   | 長期借款     | 240104 | 50,282,974,436.00  | 14.81 |
| 進項稅額       | 111106 | 130,313,461.00     | 0.04   | 其他長期負債   | 240198 | 330,536,573.00     | 0.10  |
| 短期墊款       | 1112   | 849,663,041.00     | 0.25   | 租賃負債     | 2402   | 3,522,153,693.00   | 1.04  |
| 短期墊款       | 111201 | 849,663,041.00     | 0.25   | 租賃負債     | 240201 | 3,522,153,693.00   | 1.04  |

**台灣自來水股份有限公司**

**資產負債表**

中華民國110年11月30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     |                    |       |
| 不動產、廠房及設備    | 14     | 326,250,794,232.00  | 96.06  | 其他負債       | 28     | 46,431,849,514.00  | 13.67 |
| 土地           | 1401   | 85,214,805,836.00   | 25.09  | 負債準備       | 2801   | 5,171,871,009.00   | 1.52  |
| 土地           | 140101 | 20,128,862,733.00   | 5.93   | 員工福利負債準備   | 280120 | 5,171,871,009.00   | 1.52  |
| 重估增值－土地      | 140102 | 65,086,038,103.00   | 19.16  | 遞延負債       | 2802   | 13,266,277,662.00  | 3.91  |
| 累計減損－土地      | 140105 | -95,000.00          | 0.00   | 遞延收入       | 280201 | 13,266,277,662.00  | 3.91  |
| 土地改良物        | 1402   | 2,146,537,995.00    | 0.63   | 遞延所得稅負債    | 2803   | 22,822,650,238.00  | 6.72  |
| 土地改良物        | 140201 | 7,071,519,916.00    | 2.08   | 遞延所得稅負債    | 280301 | 6,009,952.00       | 0.00  |
| 重估增值－土地改良物   | 140202 | 13,393,266.00       | 0.00   | 估計應付土地增值稅  | 280302 | 22,879,139,274.00  | 6.74  |
| 累計折舊－土地改良物   | 140204 | -4,916,258,142.00   | 1.45   | 遞延所得稅負債－其他 | 280398 | -62,498,988.00     | 0.02  |
| 累計減損－土地改良物   | 140205 | -22,117,045.00      | 0.01   | 什項負債       | 2897   | 5,171,050,605.00   | 1.52  |
| 房屋及建築        | 1403   | 4,522,734,628.00    | 1.33   | 存入保證金      | 289701 | 3,946,603,426.00   | 1.16  |
| 房屋及建築        | 140301 | 8,258,152,140.00    | 2.43   | 應付保管款      | 289702 | 529,373,621.00     | 0.16  |
| 重估增值－房屋及建築   | 140302 | 277,180,322.00      | 0.08   | 暫收及待結轉帳項   | 289703 | 695,073,558.00     | 0.20  |
| 累計折舊－房屋及建築   | 140304 | -3,993,496,988.00   | 1.18   | 權益         | 3      | 196,600,189,333.00 | 57.89 |
| 累計減損－房屋及建築   | 140305 | -19,100,846.00      | 0.01   | 資本         | 31     | 166,724,345,331.00 | 49.09 |
| 機械及設備        | 1404   | 206,460,184,772.00  | 60.79  | 資本         | 3101   | 147,500,000,000.00 | 43.43 |
| 機械及設備        | 140401 | 371,418,693,851.00  | 109.36 | 資本         | 310101 | 147,500,000,000.00 | 43.43 |
| 重估增值－機械及設備   | 140402 | 2,275,764,130.00    | 0.67   | 預收資本       | 3102   | 19,224,345,331.00  | 5.66  |
| 累計折舊－機械及設備   | 140404 | -166,775,236,697.00 | 49.10  | 預收資本       | 310201 | 19,224,345,331.00  | 5.66  |
| 累計減損－機械及設備   | 140405 | -459,036,512.00     | 0.14   | 資本公積       | 32     | 15,065,856,512.00  | 4.44  |
| 交通及運輸設備      | 1405   | 207,163,985.00      | 0.06   | 資本公積       | 3201   | 15,065,856,512.00  | 4.44  |
| 交通及運輸設備      | 140501 | 827,884,463.00      | 0.24   | 受贈公積       | 320102 | 15,065,856,512.00  | 4.44  |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 140504 | -620,720,478.00     | 0.18   | 保留盈餘（累積虧損） | 33     | 1,043,341,788.00   | 0.31  |
| 什項設備         | 1406   | 194,187,447.00      | 0.06   | 已指撥保留盈餘    | 3301   | 2,532,359,069.00   | 0.75  |
| 什項設備         | 140601 | 699,657,365.00      | 0.21   | 法定公積       | 330101 | 941,627,634.00     | 0.28  |

# 台灣自來水股份有限公司

## 資產負債表

中華民國110年11月30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－什項設備          | 140604 | -505,469,918.00   | 0.15 | 特別公積            | 330102 | 1,590,731,435.00  | 0.47 |
| 租賃權益改良             | 1407   | 242,650.00        | 0.00 | 未指撥保留盈餘         | 3302   | -1,264,573,529.00 | 0.37 |
| 租賃權益改良             | 140701 | 242,650.00        | 0.00 | 本期損益            | 330204 | -1,264,573,529.00 | 0.37 |
| 購建中固定資產            | 1408   | 27,504,936,919.00 | 8.10 | 累積虧損            | 3303   | -224,443,752.00   | 0.07 |
| 未完工程               | 140801 | 26,037,197,506.00 | 7.67 | 累積虧損            | 330301 | -224,443,752.00   | 0.07 |
| 預付工程及土地款           | 140802 | 1,467,739,413.00  | 0.43 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 36     | 13,766,645,702.00 | 4.05 |
| 使用權資產              | 15     | 3,551,611,491.00  | 1.05 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3601   | 13,766,645,702.00 | 4.05 |
| 使用權資產              | 1501   | 3,551,611,491.00  | 1.05 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 360101 | 13,766,645,702.00 | 4.05 |
| 使用權資產              | 150101 | 4,166,887,631.00  | 1.23 |                 |        |                   |      |
| 累計折舊－使用權資產         | 150102 | -615,276,140.00   | 0.18 |                 |        |                   |      |
| 投資性不動產             | 16     | 1,668,489,083.00  | 0.49 |                 |        |                   |      |
| 投資性不動產－土地          | 1601   | 1,645,736,602.00  | 0.48 |                 |        |                   |      |
| 投資性不動產－土地          | 160101 | 132,277,446.00    | 0.04 |                 |        |                   |      |
| 重估增值－投資性不動產（土地）    | 160102 | 1,513,459,156.00  | 0.45 |                 |        |                   |      |
| 投資性不動產－房屋及建築       | 1603   | 22,752,481.00     | 0.01 |                 |        |                   |      |
| 投資性不動產－房屋及建築       | 160301 | 69,835,112.00     | 0.02 |                 |        |                   |      |
| 重估增值－投資性不動產（房屋及建築） | 160302 | 7,761,480.00      | 0.00 |                 |        |                   |      |
| 累計折舊－投資性不動產（房屋及建築） | 160304 | -54,844,111.00    | 0.02 |                 |        |                   |      |
| 無形資產               | 17     | 89,906,779.00     | 0.03 |                 |        |                   |      |
| 無形資產               | 1701   | 89,906,779.00     | 0.03 |                 |        |                   |      |
| 電腦軟體               | 170105 | 89,906,779.00     | 0.03 |                 |        |                   |      |
| 其他資產               | 19     | 4,408,122,802.00  | 1.30 |                 |        |                   |      |
| 遞延資產               | 1902   | 3,089,099,754.00  | 0.91 |                 |        |                   |      |
| 原水權益               | 190206 | 1,867,503,868.00  | 0.55 |                 |        |                   |      |
| 其他遞延資產             | 190298 | 1,221,595,886.00  | 0.36 |                 |        |                   |      |

# 台灣自來水股份有限公司

## 資產負債表

中華民國110年11月30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 |                    |        |
| 遞延所得稅資產   | 1903   | 1,194,908,881.00   | 0.35   |       |    |                    |        |
| 遞延所得稅資產   | 190301 | 1,194,908,881.00   | 0.35   |       |    |                    |        |
| 待整理資產     | 1904   | 3,621,678.00       | 0.00   |       |    |                    |        |
| 其他待整理資產   | 190498 | 3,621,678.00       | 0.00   |       |    |                    |        |
| 什項資產      | 1997   | 120,492,489.00     | 0.04   |       |    |                    |        |
| 催收款項      | 199702 | 106,499,742.00     | 0.03   |       |    |                    |        |
| 備抵損失－催收款項 | 199705 | -84,234,237.00     | 0.02   |       |    |                    |        |
| 暫付及待結轉帳項  | 199708 | 17,119,716.00      | 0.01   |       |    |                    |        |
| 存出保證金     | 199721 | 81,107,268.00      | 0.02   |       |    |                    |        |
| 合計        |        | 339,633,519,102.00 | 100.00 | 合計    |    | 339,633,519,102.00 | 100.00 |

註：1. 「199904保證品」與「289904存入保證品」各列帳4,625,119,191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。