

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 資產 | 7,694,691,956,445.66 | 100.00 | 負債 | 7,454,647,875,994.72 | 96.88 |
| 流動資產 | 4,572,628,086,466.78 | 59.43 | 流動負債 | 73,480,637,833.61 | 0.95 |
| 現金 | 19,541,605,381.00 | 0.25 | 銀行同業存款 | 10,515,000,000.00 | 0.14 |
| 庫存現金 | 19,335,091,820.00 | 0.25 | 銀行同業拆放 | 10,515,000,000.00 | 0.14 |
| 零用金及週轉金 | 8,100,500.00 | | 應付款項 | 54,567,147,992.80 | 0.71 |
| 庫存外幣 | 198,413,061.00 | | 應付帳款 | 3,681,297,058.00 | 0.05 |
| 存放銀行同業 | 509,410,475,927.12 | 6.62 | 應付代收款 | 29,564,764,957.00 | 0.38 |
| 存放銀行同業 | 490,390,827,052.12 | 6.37 | 應付費用 | 6,923,427,848.20 | 0.09 |
| 備抵損失－存放銀行同業 | 245,351,125.00 | | 應付其他稅款 | 219,186,000.00 | |
| 拆放銀行同業 | 19,265,000,000.00 | 0.25 | 應付工程款 | 20,061,594.00 | |
| 存放央行 | 1,849,463,573,716.36 | 24.04 | 應付利息 | 10,108,803,939.00 | 0.13 |
| 存放央行 | 225,797,573,716.36 | 2.93 | 應付佣金 | 368,138,124.60 | |
| 轉存央行存款 | 1,623,666,000,000.00 | 21.10 | 應付保險賠款 | 79,877,830.00 | |
| 流動金融資產 | 2,145,936,005,388.00 | 27.89 | 應付保險給付 | 2,338,817,811.00 | 0.03 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 72,224,485,008.00 | 0.94 | 應付壽險紅利 | 306,670,485.00 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 4,313,214,111.00 | 0.06 | 其他應付款 | 956,102,346.00 | 0.01 |
| 附賣回票券及債券投資 | 11,527,381,466.00 | 0.15 | 本期所得稅負債 | 1,737,305,918.00 | 0.02 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 139,407,975,352.00 | 1.81 | 應付所得稅款 | 1,737,305,918.00 | 0.02 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 65,283,070,400.00 | 0.85 | 預收款項 | 4,592,716,687.81 | 0.06 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 1,853,246,906,055.00 | 24.08 | 預收收入 | 38,875,699.00 | |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 67,027,004.00 | | 預收保費 | 70,061,818.00 | |
| 應收款項 | 37,250,605,773.80 | 0.48 | 銷項稅額 | 15,199,043.00 | |
| 應收票據 | 1,869,900.00 | | 其他預收款 | 4,468,580,127.81 | 0.06 |
| 應收帳款 | 3,217,378,892.00 | 0.04 | 流動金融負債 | 2,068,467,235.00 | 0.03 |
| 備抵損失－應收帳款 | 8,944,948.00 | | 持有供交易之金融負債－流動 | 2,068,467,235.00 | 0.03 |
| 應收收益 | 169,180,088.80 | | 存款、匯款及金融債券 | 6,605,618,754,565.02 | 85.85 |
| 應收利息 | 32,758,135,314.00 | 0.43 | 儲蓄存款 | 6,603,143,337,092.02 | 85.81 |
| 備抵損失－應收利息 | 3,135,307.00 | | 劃撥儲金 | 33,280,198,909.49 | 0.43 |
| 其他應收款 | 1,116,433,868.00 | 0.01 | 存簿儲金 | 2,806,233,308,393.84 | 36.47 |
| 備抵損失－其他應收款 | 312,034.00 | | 定期儲金 | 3,763,629,829,788.69 | 48.91 |
| 本期所得稅資產 | 2,925,760,961.00 | 0.04 | 匯款 | 2,475,417,473.00 | 0.03 |
| 預付所得稅稅款 | 2,925,760,961.00 | 0.04 | 匯出匯款 | 2,419,775,494.00 | 0.03 |

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------------------|--------------|
| 存貨 | 17,371,011.00 | | 應解匯款 | 55,641,979.00 | |
| 物料 | 17,355,580.00 | | 長期負債 | 583,733,682.00 | 0.01 |
| 燃料 | 15,431.00 | | 長期債務 | 19,542,560.00 | |
| 預付款項 | 7,024,994,527.50 | 0.09 | 其他長期負債 | 19,542,560.00 | |
| 用品盤存 | 1,519,675.00 | | 租賃負債 | 564,191,122.00 | 0.01 |
| 預付費用 | 139,203,790.00 | | 租賃負債 | 564,191,122.00 | 0.01 |
| 進項稅額 | 93,375,238.00 | | 其他負債 | 774,964,749,914.09 | 10.07 |
| 預付股（官）息紅利 | 5,700,606,000.00 | 0.07 | 負債準備 | 763,994,741,232.00 | 9.93 |
| 其他預付款 | 1,090,289,824.50 | 0.01 | 未滿期保費準備 | 15,296,969.00 | |
| 短期墊款 | 1,057,693,781.00 | 0.01 | 責任準備 | 746,005,040,207.00 | 9.70 |
| 短期墊款 | 462,792,434.00 | 0.01 | 賠款準備 | 42,280,328.00 | |
| 代繳保費 | 594,901,347.00 | 0.01 | 保費不足準備 | 2,559,131,093.00 | 0.03 |
| 押匯貼現及放款 | 39,931,297,104.00 | 0.52 | 員工福利負債準備 | 14,663,303,305.00 | 0.19 |
| 短期擔保放款及透支 | 12,040,816,860.00 | 0.16 | 外匯價格變動準備 | 709,689,330.00 | 0.01 |
| 短期擔保放款 | 12,040,816,860.00 | 0.16 | 遞延負債 | 25,552,236.00 | |
| 中期擔保放款 | 140,308,291.00 | | 遞延收入 | 25,552,236.00 | |
| 中期擔保放款 | 142,435,060.00 | | 遞延所得稅負債 | 9,153,174,560.00 | 0.12 |
| 中期擔保放款溢價調整 | -80,676.00 | | 遞延所得稅負債 | 7,305,953,928.00 | 0.09 |
| 中期擔保放款折價調整 | -90,581.00 | | 估計應付土地增值稅 | 1,847,220,632.00 | 0.02 |
| 備抵損失－中期擔保放款 | 2,136,674.00 | | 待整理負債 | | |
| 長期擔保放款 | 27,750,171,953.00 | 0.36 | 大陸地區及國外負債淨額 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款 | 28,168,567,905.00 | 0.37 | 待抵銷大陸地區及國外負債 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款溢價調整 | -4,456,265.00 | | 什項負債 | 1,791,281,886.09 | 0.02 |
| 長期擔保放款折價調整 | -8,702,436.00 | | 存入保證金 | 774,484,325.00 | 0.01 |
| 備抵損失－長期擔保放款 | 422,642,123.00 | 0.01 | 應付保管款 | 923,436,135.09 | 0.01 |
| 基金、投資及長期應收款 | 2,954,742,557,099.00 | 38.40 | 暫收及待結轉帳項 | 93,361,426.00 | |
| 非流動金融資產 | 2,954,664,541,882.00 | 38.40 | 權益 | 240,044,080,450.94 | 3.12 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 19,927,950,000.00 | 0.26 | 資本 | 79,932,000,000.00 | 1.04 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | -281,648,473.00 | | 資本 | 79,932,000,000.00 | 1.04 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 116,576,676,807.00 | 1.52 | 資本 | 79,932,000,000.00 | 1.04 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | 8,200,162,767.00 | 0.11 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 2,810,821,584,740.00 | 36.53 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 580,183,959.00 | 0.01 | 股本溢價 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |
| 採用權益法之投資 | 63,015,217.00 | | 保留盈餘（或累積虧損） | 76,763,132,228.44 | 1.00 |

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|----------------|--------------------|------|--------------------------|-------------------|------|
| 採用權益法之投資成本 | 40,000,000.00 | | 已指撥保留盈餘 | 59,578,135,890.00 | 0.77 |
| 採用權益法認列之投資權益調整 | 23,015,217.00 | | 法定公積 | 54,093,600,897.00 | 0.70 |
| 長期應收款項 | 15,000,000.00 | | 特別公積 | 5,484,534,993.00 | 0.07 |
| 長期應收款 | 15,000,000.00 | | 未指撥保留盈餘 | 17,184,996,338.44 | 0.22 |
| 不動產、廠房及設備 | 110,636,560,379.40 | 1.44 | 累積盈餘 | 98,733.48 | |
| 土地 | 80,491,523,242.00 | 1.05 | 本期損益 | 13,831,225,326.96 | 0.18 |
| 土地 | 65,663,235,454.00 | 0.85 | 其他綜合損益轉入數 | 3,353,672,278.00 | 0.04 |
| 重估增值－土地 | 14,828,287,788.00 | 0.19 | 累積其他綜合損益 | 73,808,573,752.00 | 0.96 |
| 土地改良物 | 16,057,481.00 | | 確定福利計畫之再衡量數 | 141,295,462.00 | |
| 土地改良物 | 87,950,318.00 | | 確定福利計畫之再衡量數 | 141,295,462.00 | |
| 累計折舊－土地改良物 | 71,892,837.00 | | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益 | 70,764,383,360.00 | 0.92 |
| 房屋及建築 | 14,516,869,572.00 | 0.19 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益 | 64,375,800,551.00 | 0.84 |
| 房屋及建築 | 34,704,872,287.00 | 0.45 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益 | 6,388,582,809.00 | 0.08 |
| 累計折舊－房屋及建築 | 20,188,002,715.00 | 0.26 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 2,902,894,930.00 | 0.04 |
| 機械及設備 | 2,769,490,040.00 | 0.04 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 2,902,894,930.00 | 0.04 |
| 機械及設備 | 8,868,125,612.00 | 0.12 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,132,949,096.00 | 0.04 |
| 累計折舊－機械及設備 | 6,098,635,572.00 | 0.08 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,132,949,096.00 | 0.04 |
| 交通及運輸設備 | 2,499,356,918.00 | 0.03 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,132,949,096.00 | 0.04 |
| 交通及運輸設備 | 6,193,083,285.00 | 0.08 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 3,596,974,119.00 | 0.05 | | | |
| 累計減損－交通及運輸設備 | 96,752,248.00 | | | | |
| 什項設備 | 1,235,052,797.00 | 0.02 | | | |
| 什項設備 | 4,765,055,853.00 | 0.06 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | 3,530,003,056.00 | 0.05 | | | |
| 租賃權益改良 | 86,747,895.00 | | | | |
| 租賃權益改良 | 465,035,099.00 | 0.01 | | | |
| 累計折舊－租賃權益改良 | 378,287,204.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | 9,021,462,434.40 | 0.12 | | | |
| 未完工程 | 7,713,065,389.40 | 0.10 | | | |
| 預付工程及土地款 | 1,308,397,045.00 | 0.02 | | | |
| 使用權資產 | 711,899,701.00 | 0.01 | | | |
| 使用權資產 | 711,899,701.00 | 0.01 | | | |
| 使用權資產 | 1,397,712,580.00 | 0.02 | | | |
| 累計折舊－使用權資產 | 685,812,879.00 | 0.01 | | | |

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國110年10月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|---------------------|-----------------------------|---------------|-----|-----------------------------|---------------|
| 投資性不動產 | 12,848,289,064.00 | 0.17 | | | |
| 投資性不動產－土地 | 9,299,093,677.00 | 0.12 | | | |
| 投資性不動產－土地 | 9,059,790,744.00 | 0.12 | | | |
| 重估增值－投資性不動產（土地） | 239,302,933.00 | | | | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 3,549,195,387.00 | 0.05 | | | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 4,101,193,039.00 | 0.05 | | | |
| 累計折舊－投資性不動產（房屋及建築） | 551,997,652.00 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 647,856,982.00 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 647,856,982.00 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 647,856,982.00 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 2,545,409,649.48 | 0.03 | | | |
| 遞延資產 | 442,077,327.48 | 0.01 | | | |
| 郵政票券印製費 | 375,442,830.48 | | | | |
| 其他遞延資產 | 66,634,497.00 | | | | |
| 遞延所得稅資產 | 2,061,269,420.00 | 0.03 | | | |
| 遞延所得稅資產 | 2,061,269,420.00 | 0.03 | | | |
| 待整理資產 | | | | | |
| 大陸地區及國外資產淨額 | 8,137,911.44 | | | | |
| 待抵銷大陸地區及國外資產 | 8,137,911.44 | | | | |
| 什項資產 | 42,062,902.00 | | | | |
| 催收款項 | 28,210,118.00 | | | | |
| 備抵損失－催收款項 | 23,393,982.00 | | | | |
| 郵政票券 | 15,966,577,354.91 | 0.21 | | | |
| 備售郵政票券 | 15,966,577,354.91 | 0.21 | | | |
| 存出保證金 | 37,246,766.00 | | | | |
| 合 計 | 7,694,691,956,445.66 | 100.00 | 合 計 | 7,694,691,956,445.66 | 100.00 |

附註：期收(期付)款項 9,400,000,000元。信託代理與保證資產(負債) 3,553,446,953,780元。

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| 期收款項 | 4,700,000,000.00 | 期付款項 | 4,700,000,000.00 |
| 買入期證券 | 4,700,000,000.00 | 期付款項 | 4,700,000,000.00 |
| 信託代理與保證資產 | 1,776,723,476,890.00 | 信託代理與保證負債 | 1,776,723,476,890.00 |
| 保管有價證券 | 16,232,461,494.00 | 應付保管有價證券 | 16,232,461,494.00 |
| 保管品 | 1,904.00 | 應付保管品 | 1,904.00 |
| 保證品 | 3,673,286,506.00 | 存入保證品 | 3,673,286,506.00 |
| 存出保證票據 | 3,491,465,658.00 | 應付保證票據 | 3,491,465,658.00 |
| 經理政府登錄債券 | 1,750,008,700,000.00 | 受託經理政府登錄債券 | 1,750,008,700,000.00 |
| 承銷印花稅票 | 3,210,581,429.00 | 受託承銷印花稅票 | 3,210,581,429.00 |
| 承銷品 | 106,979,899.00 | 受託承銷品 | 106,979,899.00 |
| 合 計 | 1,781,423,476,890.00 | 合 計 | 1,781,423,476,890.00 |
| | | | |
| | | | |