

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國108年4月30日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 資產 | 7,242,168,957,811.31 | 100.00 | 負債 | 7,054,200,546,918.63 | 97.40 |
| 流動資產 | 4,345,253,872,678.43 | 60.00 | 流動負債 | 86,668,486,479.15 | 1.20 |
| 現金 | 18,673,782,944.00 | 0.26 | 銀行同業存款 | 13,315,000,000.00 | 0.18 |
| 庫存現金 | 18,441,959,302.00 | 0.25 | 銀行同業拆放 | 13,315,000,000.00 | 0.18 |
| 零用金及週轉金 | 7,730,500.00 | | 應付款項 | 63,231,359,088.20 | 0.87 |
| 庫存外幣 | 224,093,142.00 | | 應付帳款 | 2,531,606,570.00 | 0.03 |
| 存放銀行同業 | 463,622,082,463.12 | 6.40 | 應付代收款 | 35,515,020,924.00 | 0.49 |
| 存放銀行同業 | 445,754,250,131.12 | 6.15 | 應付費用 | 9,483,849,506.40 | 0.13 |
| 備抵呆帳－存放銀行同業 | 547,167,668.00 | 0.01 | 應付其他稅款 | 358,600,000.00 | |
| 拆放銀行同業 | 18,415,000,000.00 | 0.25 | 應付工程款 | 142,397,568.00 | |
| 存放央行 | 1,832,320,096,463.11 | 25.30 | 應付利息 | 12,433,839,582.20 | 0.17 |
| 存放央行 | 208,654,096,463.11 | 2.88 | 應付佣金 | 159,795,477.60 | |
| 轉存央行存款 | 1,623,666,000,000.00 | 22.42 | 應付保險賠款 | 71,048,690.00 | |
| 流動金融資產 | 1,985,039,558,806.00 | 27.41 | 應付保險給付 | 1,734,360,424.00 | 0.02 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 41,916,671,538.00 | 0.58 | 應付壽險紅利 | 439,254,114.00 | 0.01 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 3,358,523,382.00 | 0.05 | 其他應付款 | 361,586,232.00 | |
| 附賣回票券及債券投資 | 22,946,917,285.00 | 0.32 | 本期所得稅負債 | 709,905,732.00 | 0.01 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 147,962,061,394.00 | 2.04 | 應付所得稅款 | 709,905,732.00 | 0.01 |
| 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 | 40,067,790,348.00 | 0.55 | 預收款項 | 3,018,955,190.95 | 0.04 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 1,729,017,234,419.00 | 23.87 | 預收收入 | 19,435,328.00 | |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 229,639,560.00 | | 預收保費 | 176,085,648.00 | |
| 應收款項 | 32,032,340,194.00 | 0.44 | 銷項稅額 | 17,111,070.00 | |
| 應收票據 | 708,800.00 | | 其他預收款 | 2,806,323,144.95 | 0.04 |
| 應收帳款 | 2,782,496,289.20 | 0.04 | 流動金融負債 | 6,393,266,468.00 | 0.09 |
| 備抵呆帳－應收帳款 | 8,907,147.00 | | 持有供交易之金融負債－流動 | 6,393,346,523.00 | 0.09 |
| 應收收益 | 136,849,602.80 | | 持有供交易之金融負債評價調整－流動 | -80,055.00 | |
| 應收利息 | 28,366,529,466.00 | 0.39 | 存款、匯款及金融債券 | 6,247,411,970,101.09 | 86.26 |
| 備抵呆帳－應收利息 | 8,731,088.00 | | 儲蓄存款 | 6,245,686,098,242.09 | 86.24 |
| 其他應收款 | 763,804,589.00 | 0.01 | 劃撥儲金 | 30,902,204,957.99 | 0.43 |
| 備抵呆帳－其他應收款 | 410,318.00 | | 存簿儲金 | 2,394,981,765,758.41 | 33.07 |
| 本期所得稅資產 | 7,504,478,540.00 | 0.10 | 定期儲金 | 3,819,802,127,525.69 | 52.74 |
| 應收所得稅退稅款 | 1,871,227,665.00 | 0.03 | 匯款 | 1,725,871,859.00 | 0.02 |

| | | | | | |
|------------------------------|-----------------------------|--------------|--------------------|---------------------------|-------------|
| 預付所得稅稅款 | 5,633,250,875.00 | 0.08 | 匯出匯款 | 1,721,442,032.00 | 0.02 |
| 存貨 | 17,028,886.70 | | 應解匯款 | 4,429,827.00 | |
| 物料 | 17,009,737.70 | | 長期負債 | 715,265,529.00 | 0.01 |
| 燃料 | 19,149.00 | | 長期債務 | 715,265,529.00 | 0.01 |
| 預付款項 | 4,746,957,786.50 | 0.07 | 租賃負債 | 683,560,478.00 | 0.01 |
| 預付費用 | 2,677,507,868.50 | 0.04 | 其他長期負債 | 31,705,051.00 | |
| 進項稅額 | 64,286,571.00 | | 其他負債 | 719,404,824,809.39 | 9.93 |
| 預付股（官）息紅利 | 1,772,998,000.00 | 0.02 | 負債準備 | 715,811,131,909.00 | 9.88 |
| 其他預付款 | 232,165,347.00 | | 未滿期保費準備 | 15,753,062.00 | |
| 短期墊款 | 1,297,546,595.00 | 0.02 | 責任準備 | 698,383,752,065.00 | 9.64 |
| 短期墊款 | 509,242,751.00 | 0.01 | 壽險特別準備 | 26,159,419.00 | |
| 代繳保費 | 788,303,844.00 | 0.01 | 賠款準備 | 31,128,947.00 | |
| 押匯貼現及放款 | 46,433,263,446.00 | 0.64 | 保費不足準備 | 3,133,919.00 | |
| 短期擔保放款及透支 | 14,699,108,414.00 | 0.20 | 員工福利負債準備 | 15,308,671,831.00 | 0.21 |
| 短期擔保放款 | 14,699,108,414.00 | 0.20 | 外匯價格變動準備 | 2,042,532,666.00 | 0.03 |
| 中期擔保放款 | 173,657,638.00 | | 遞延負債 | 20,863,005.00 | |
| 中期擔保放款 | 176,386,378.00 | | 遞延收入 | 20,863,005.00 | |
| 中期擔保放款溢價調整 | -72,925.00 | | 遞延所得稅負債 | 2,110,525,132.00 | 0.03 |
| 中期擔保放款折價調整 | -83,452.00 | | 遞延所得稅負債 | 263,246,306.00 | |
| 備抵呆帳－中期擔保放款 | 2,739,267.00 | | 估計應付土地增值稅 | 1,847,278,826.00 | 0.03 |
| 長期擔保放款 | 31,560,497,394.00 | 0.44 | 待整理負債 | | |
| 長期擔保放款 | 32,038,603,273.00 | 0.44 | 大陸地區及國外負債淨額 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款溢價調整 | -3,924,275.00 | | 待抵銷大陸地區及國外負債 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款折價調整 | -7,723,436.00 | | 什項負債 | 1,462,304,763.39 | 0.02 |
| 備抵呆帳－長期擔保放款 | 481,905,040.00 | 0.01 | 存入保證金 | 563,224,674.00 | 0.01 |
| 基金、投資及長期應收款 | 2,733,069,616,804.00 | 37.74 | 應付保管款 | 835,998,134.39 | 0.01 |
| 非流動金融資產 | 2,732,973,376,390.00 | 37.74 | 暫收及待結轉帳項 | 63,081,955.00 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 19,621,500,000.00 | 0.27 | 權益 | 187,968,410,892.68 | 2.60 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | 297,698,299.00 | | 資本 | 72,376,000,000.00 | 1.00 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 104,458,134,513.00 | 1.44 | 資本 | 72,376,000,000.00 | 1.00 |
| 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 | 5,063,715,593.00 | 0.07 | 資本 | 72,376,000,000.00 | 1.00 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 2,604,443,749,764.00 | 35.96 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.09 |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 911,421,779.00 | 0.01 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.09 |
| 採用權益法之投資 | 81,240,414.00 | | 股本溢價 | 6,407,425,374.50 | 0.09 |
| 採用權益法之投資成本 | 40,000,000.00 | | 保留盈餘（或累積虧損） | 60,158,803,171.18 | 0.83 |
| 採用權益法認列之投資權益調整 | 41,240,414.00 | | 已指撥保留盈餘 | 50,913,241,325.22 | 0.70 |
| 長期應收款項 | 15,000,000.00 | | 法定公積 | 46,051,308,810.30 | 0.64 |

| | | | | | |
|---------------------|---------------------------|-------------|-------------------------------|--------------------------|-------------|
| 長期應收款 | 15,000,000.00 | | 特別公積 | 4,861,932,514.92 | 0.07 |
| 不動產、廠房及設備 | 103,687,632,897.40 | 1.43 | 未指撥保留盈餘 | 9,245,561,845.96 | 0.13 |
| 土地 | 64,984,771,772.00 | 0.90 | 本期損益 | 4,877,412,691.96 | 0.07 |
| 土地 | 50,241,617,034.00 | 0.69 | 其他綜合損益轉入數 | 1,103,253,646.00 | 0.02 |
| 重估增值－土地 | 14,743,154,738.00 | 0.20 | 追溯適用及追溯重編之影響數 | 3,264,895,508.00 | 0.05 |
| 土地改良物 | 16,027,316.00 | | 累積其他綜合損益 | 45,893,134,520.00 | 0.63 |
| 土地改良物 | 82,759,867.00 | | 確定福利計畫之再衡量數 | -2,248,673,579.00 | 0.03 |
| 累計折舊－土地改良物 | 66,732,551.00 | | 確定福利計畫之再衡量數 | -2,248,673,579.00 | 0.03 |
| 房屋及建築 | 15,356,771,961.00 | 0.21 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益 | 45,041,649,152.00 | 0.62 |
| 房屋及建築 | 33,803,961,626.00 | 0.47 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益 | 40,304,806,865.00 | 0.56 |
| 累計折舊－房屋及建築 | 18,447,189,665.00 | 0.25 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益 | 4,736,842,287.00 | 0.07 |
| 機械及設備 | 2,391,649,533.00 | 0.03 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 3,100,158,947.00 | 0.04 |
| 機械及設備 | 8,537,934,065.00 | 0.12 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 3,100,158,947.00 | 0.04 |
| 累計折舊－機械及設備 | 6,146,284,532.00 | 0.08 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,133,047,827.00 | 0.04 |
| 交通及運輸設備 | 2,151,703,943.00 | 0.03 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,133,047,827.00 | 0.04 |
| 交通及運輸設備 | 5,556,992,006.00 | 0.08 | 首次採用國際財務報導準則調整數 | 3,133,047,827.00 | 0.04 |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 3,275,198,421.00 | 0.05 | | | |
| 累計減損－交通及運輸設備 | 130,089,642.00 | | | | |
| 什項設備 | 1,145,536,564.00 | 0.02 | | | |
| 什項設備 | 4,547,923,423.00 | 0.06 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | 3,402,386,859.00 | 0.05 | | | |
| 租賃權益改良 | 76,257,416.00 | | | | |
| 租賃權益改良 | 398,194,239.00 | 0.01 | | | |
| 累計折舊－租賃權益改良 | 321,936,823.00 | | | | |
| 購建中固定資產 | 16,777,013,483.40 | 0.23 | | | |
| 未完工程 | 15,319,199,054.40 | 0.21 | | | |
| 預付工程及土地款 | 1,457,814,429.00 | 0.02 | | | |
| 使用權資產 | 787,900,909.00 | 0.01 | | | |
| 使用權資產 | 881,929,321.00 | 0.01 | | | |
| 累計折舊－使用權資產 | 94,028,412.00 | | | | |
| 投資性不動產 | 11,419,635,363.00 | 0.16 | | | |
| 投資性不動產－土地 | 8,382,949,168.00 | 0.12 | | | |
| 投資性不動產－土地 | 8,058,036,185.00 | 0.11 | | | |
| 重估增值－投資性不動產（土地） | 324,912,983.00 | | | | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 3,034,959,159.00 | 0.04 | | | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 3,386,510,605.00 | 0.05 | | | |
| 累計折舊－投資性不動產（房屋及建築） | 351,551,446.00 | | | | |

| | | | | | |
|--------------|----------------------|--------|-----|----------------------|--------|
| 建造中之投資性不動產 | 1,727,036.00 | | | | |
| 建造中之投資性不動產 | 1,727,036.00 | | | | |
| 無形資產 | 407,864,317.00 | 0.01 | | | |
| 無形資產 | 407,864,317.00 | 0.01 | | | |
| 電腦軟體 | 407,864,317.00 | 0.01 | | | |
| 其他資產 | 1,897,072,305.48 | 0.03 | | | |
| 遞延資產 | 469,359,854.48 | 0.01 | | | |
| 郵政票券印製費 | 386,128,848.48 | 0.01 | | | |
| 其他遞延資產 | 83,231,006.00 | | | | |
| 遞延所得稅資產 | 1,361,910,838.00 | 0.02 | | | |
| 遞延所得稅資產 | 1,361,910,838.00 | 0.02 | | | |
| 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 | 65,801,613.00 | | | | |
| 催收款項 | 22,060,597.00 | | | | |
| 備抵呆帳－催收款項 | 20,530,317.00 | | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 16,387,116.00 | | | | |
| 郵政票券 | 15,921,462,544.90 | 0.22 | | | |
| 備售郵政票券 | 15,921,462,544.90 | 0.22 | | | |
| 存出保證金 | 47,884,217.00 | | | | |
| 合 計 | 7,242,168,957,811.31 | 100.00 | 合 計 | 7,242,168,957,811.31 | 100.00 |

附註：期收(期付)款項 9,800,000,000元。信託代理與保證資產(負債) 1,840,743,822,171元。

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| 期收款項 | 9,800,000,000.00 | 期付款項 | 9,800,000,000.00 |
| 買入期證券 | 9,800,000,000.00 | 期付款項 | 9,800,000,000.00 |
| 信託代理與保證資產 | 1,840,743,822,171.00 | 信託代理與保證負債 | 1,840,743,822,171.00 |
| 保管有價證券 | 11,122,246,101.00 | 應付保管有價證券 | 11,122,246,101.00 |
| 保管品 | 1,904.00 | 應付保管品 | 1,904.00 |
| 保證品 | 2,673,408,088.00 | 存入保證品 | 2,673,408,088.00 |
| 代售旅行支票 | 28,654,806.00 | 受託代售旅行支票 | 28,654,806.00 |
| 存出保證票據 | 3,733,804,611.00 | 應付保證票據 | 3,733,804,611.00 |
| 經理政府登錄債券 | 1,819,191,200,000.00 | 受託經理政府登錄債券 | 1,819,191,200,000.00 |
| 承銷印花稅票 | 3,918,033,460.00 | 受託承銷印花稅票 | 3,918,033,460.00 |
| 承銷品 | 76,473,201.00 | 受託承銷品 | 76,473,201.00 |
| 合 計 | 1,850,543,822,171.00 | 合 計 | 1,850,543,822,171.00 |
| | | | |
| | | | |