

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國107年11月30日

單位：新臺幣元

科目	金 額	%	科目	金 額	%
資產	7,110,555,413,447.11	100.00	負債	6,939,291,952,261.14	97.59
流動資產	4,178,478,470,870.23	58.76	流動負債	77,172,760,374.38	1.09
現金	18,702,285,371.00	0.26	銀行同業存款	15,015,000,000.00	0.21
庫存現金	18,452,835,289.00	0.26	銀行同業拆放	15,015,000,000.00	0.21
零用金及週轉金	7,720,500.00		應付款項	54,794,926,604.98	0.77
庫存外幣	241,729,582.00		應付帳款	2,213,647,958.00	0.03
存放銀行同業	395,909,802,504.12	5.57	應付代收款	29,262,321,404.00	0.41
存放銀行同業	392,951,128,615.12	5.53	應付費用	7,115,339,319.30	0.10
備抵呆帳－存放銀行同業	556,326,111.00	0.01	應付其他稅款	176,300,000.00	
拆放銀行同業	3,515,000,000.00	0.05	應付工程款	10,872,287.00	
存放央行	1,818,010,065,930.71	25.57	應付利息	13,346,372,137.08	0.19
存放央行	194,344,065,930.71	2.73	應付佣金	155,616,984.60	
轉存央行存款	1,623,666,000,000.00	22.83	應付保險賠款	51,386,223.00	
流動金融資產	1,887,981,260,418.00	26.55	應付保險給付	2,025,155,548.00	0.03
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	49,681,861,059.00	0.70	應付壽險紅利	293,262,637.00	
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	433,309,589.00	0.01	其他應付款	144,652,107.00	
附賣回票券及債券投資	5,330,966,916.00	0.07	本期所得稅負債	-1,539,552,986.00	0.02
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	145,041,448,968.00	2.04	應付所得稅款	-1,539,552,986.00	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	27,755,326,795.00	0.39	預收款項	1,913,990,962.40	0.03
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	1,659,992,281,323.00	23.35	預收收入	24,314,487.00	
累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	253,934,232.00		預收保費	148,313,046.00	
應收款項	44,983,290,295.60	0.63	銷項稅額	10,130,018.00	
應收票據	1,657,296.00		其他預收款	1,731,233,411.40	0.02
應收帳款	2,570,428,257.90	0.04	流動金融負債	6,988,395,793.00	0.10
備抵呆帳－應收帳款	8,635,780.00		持有供交易之金融負債－流動	6,988,444,593.00	0.10
應收收益	208,551,803.70		持有供交易之金融負債評價調整－流動	-48,800.00	
應收利息	40,397,525,438.00	0.57	存款、匯款及金融債券	6,148,133,366,363.12	86.46
備抵呆帳－應收利息	10,595,572.00		儲蓄存款	6,146,380,454,794.12	86.44
其他應收款	1,824,755,030.00	0.03	劃撥儲金	29,903,502,919.28	0.42
備抵呆帳－其他應收款	396,178.00		存簿儲金	2,305,192,421,622.15	32.42
本期所得稅資產	4,142,309,927.00	0.06	定期儲金	3,811,284,530,252.69	53.60

預付所得稅稅款	4,142,309,927.00	0.06	匯款	1,752,911,569.00	0.02
存貨	15,003,089.80		匯出匯款	1,743,355,795.00	0.02
物料	14,980,516.80		應解匯款	9,555,774.00	
燃料	22,573.00		長期負債	34,155,568.00	
預付款項	5,887,732,877.00	0.08	長期債務	34,155,568.00	
用品盤存	703,688.00		其他長期負債	34,155,568.00	
預付費用	195,306,346.50		其他負債	713,951,669,955.64	10.04
進項稅額	34,426,770.00		負債準備	707,579,339,803.00	9.95
預付股（官）息紅利	5,320,479,000.00	0.07	未滿期保費準備	16,187,294.00	
其他預付款	336,817,072.50		責任準備	689,075,058,649.00	9.69
短期墊款	2,846,720,457.00	0.04	壽險特別準備	47,021,667.00	
短期墊款	2,042,985,109.00	0.03	賠款準備	29,896,385.00	
代繳保費	803,735,348.00	0.01	保費不足準備	3,428,177.00	
押匯貼現及放款	48,102,246,165.00	0.68	員工福利負債準備	16,939,035,154.00	0.24
短期擔保放款及透支	15,675,486,258.00	0.22	外匯價格變動準備	1,468,712,477.00	0.02
短期擔保放款	15,675,486,258.00	0.22	遞延負債	54,940,465.00	
中期擔保放款	193,951,245.00		遞延收入	54,940,465.00	
中期擔保放款	196,874,647.00		遞延所得稅負債	4,455,113,382.00	0.06
中期擔保放款溢價調整	-72,925.00		遞延所得稅負債	2,607,834,556.00	0.04
中期擔保放款折價調整	-82,718.00		估計應付土地增值稅	1,847,278,826.00	0.03
備抵呆帳－中期擔保放款	2,933,195.00		待整理負債		
長期擔保放款	32,232,808,662.00	0.45	大陸地區及國外負債淨額	121,630,731.75	
長期擔保放款	32,721,829,305.00	0.46	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	-3,924,275.00		什項負債	1,862,276,305.64	0.03
長期擔保放款折價調整	-7,385,798.00		存入保證金	600,259,491.00	0.01
備抵呆帳－長期擔保放款	492,482,166.00	0.01	應付保管款	1,222,175,998.64	0.02
基金、投資及長期應收款	2,769,014,997,395.00	38.94	暫收及待結轉帳項	39,840,816.00	
非流動金融資產	2,768,945,879,174.00	38.94	權益	171,263,461,185.97	2.41
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	18,483,600,000.00	0.26	資本	72,082,000,000.00	1.01
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-219,415,735.00		資本	72,082,000,000.00	1.01
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	115,094,611,926.00	1.62	資本	72,082,000,000.00	1.01
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	3,679,869,024.00	0.05	資本公積	6,407,425,374.50	0.09
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	2,632,858,814,818.00	37.03	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	951,600,859.00	0.01	股本溢價	6,407,425,374.50	0.09
採用權益法之投資	54,118,221.00		保留盈餘（或累積虧損）	61,912,776,633.47	0.87
採用權益法之投資成本	40,000,000.00		已指撥保留盈餘	44,259,232,534.23	0.62
採用權益法認列之投資權益調整	14,118,221.00		法定公積	42,318,304,073.30	0.60

長期應收款項	15,000,000.00		特別公積	1,940,928,460.93	0.03
長期應收款	15,000,000.00		未指撥保留盈餘	17,653,544,099.24	0.25
不動產、廠房及設備	101,623,015,119.40	1.43	本期損益	13,812,704,620.24	0.19
土地	64,440,655,353.00	0.91	其他綜合損益轉入數	575,943,971.00	0.01
土地	49,697,500,615.00	0.70	追溯適用及追溯重編之影響數	3,264,895,508.00	0.05
重估增值－土地	14,743,154,738.00	0.21	累積其他綜合損益	27,728,211,351.00	0.39
土地改良物	14,569,585.00		確定福利計畫之再衡量數	-3,592,874,266.00	0.05
土地改良物	80,384,921.00		確定福利計畫之再衡量數	-3,592,874,266.00	0.05
累計折舊－土地改良物	65,815,336.00		透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	30,659,981,228.00	0.43
房屋及建築	15,503,711,606.00	0.22	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	27,328,826,130.00	0.38
房屋及建築	33,621,952,409.00	0.47	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益	3,331,155,098.00	0.05
累計折舊－房屋及建築	18,118,240,803.00	0.25	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	661,104,389.00	0.01
機械及設備	2,375,752,050.00	0.03	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	661,104,389.00	0.01
機械及設備	8,455,801,800.00	0.12	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－機械及設備	6,080,049,750.00	0.09	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	1,986,396,507.00	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	5,338,000,653.00	0.08			
累計折舊－交通及運輸設備	3,057,287,223.00	0.04			
累計減損－交通及運輸設備	294,316,923.00				
什項設備	1,101,403,850.00	0.02			
什項設備	4,562,778,940.00	0.06			
累計折舊－什項設備	3,461,375,090.00	0.05			
租賃權益改良	77,464,799.00				
租賃權益改良	391,299,890.00	0.01			
累計折舊－租賃權益改良	313,835,091.00				
購建中固定資產	16,123,061,369.40	0.23			
未完工程	14,663,297,456.40	0.21			
預付工程及土地款	1,459,763,913.00	0.02			
投資性不動產	11,445,818,771.00	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	3,062,653,403.00	0.04			
投資性不動產－房屋及建築	3,386,352,986.00	0.05			
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	323,699,583.00				
建造中之投資性不動產	216,200.00				
建造中之投資性不動產	216,200.00				

無形資產	427,690,047.00	0.01			
無形資產	427,690,047.00	0.01			
電腦軟體	427,690,047.00	0.01			
其他資產	1,463,175,079.48	0.02			
遞延資產	476,088,227.48	0.01			
郵政票券印製費	414,009,354.48	0.01			
其他遞延資產	62,078,873.00				
遞延所得稅資產	922,498,174.00	0.01			
遞延所得稅資產	922,498,174.00	0.01			
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	64,588,678.00				
催收款項	27,354,752.00				
備抵呆帳－催收款項	26,825,025.00				
暫付及待結轉帳項	16,387,196.00				
郵政票券	14,463,545,340.28	0.20			
備售郵政票券	14,463,545,340.28	0.20			
存出保證金	47,671,755.00				
合 計	7,110,555,413,447.11	100.00	合 計	7,110,555,413,447.11	100.00

附註：期收(期付)款項 600,000,000元。信託代理與保證資產(負債) 1,870,869,081,732元。

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
期收款項	600,000,000.00	期付款項	600,000,000.00
期收款項	350,000,000.00	期付款項	250,000,000.00
買入期證券	250,000,000.00	賣出期證券	350,000,000.00
信託代理與保證資產	1,870,869,081,732.00	信託代理與保證負債	1,870,869,081,732.00
保管有價證券	10,168,163,753.00	應付保管有價證券	10,168,163,753.00
保管品	1,904.00	應付保管品	1,904.00
保證品	2,672,087,124.00	存入保證品	2,672,087,124.00
代售旅行支票	17,292,640.00	受託代售旅行支票	17,292,640.00
存出保證票據	4,746,600,355.00	應付保證票據	4,746,600,355.00
經理政府登錄債券	1,848,859,700,000.00	受託經理政府登錄債券	1,848,859,700,000.00
承銷印花稅票	4,325,342,725.00	受託承銷印花稅票	4,325,342,725.00
承銷品	79,893,231.00		
		受託承銷品	79,893,231.00
合 計	1,871,469,081,732.00	合 計	1,871,469,081,732.00