

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國107年2月28日

單位：新臺幣元

編號	科目	金 額	%	編號	科目	金 額	%
1	<b>資產</b>	7,080,041,306,088.13	100.00	2	<b>負債</b>	6,914,039,178,078.30	97.66
11	<b>流動資產</b>	4,284,209,603,134.25	60.51	21	<b>流動負債</b>	77,972,435,888.45	1.10
1101	<b>現金</b>	23,219,005,677.00	0.33	2103	<b>銀行同業存款</b>	13,315,000,000.00	0.19
110101	庫存現金	22,980,926,505.00	0.32	210303	銀行同業拆放	13,315,000,000.00	0.19
110104	零用金及週轉金	7,600,500.00		2105	<b>應付款項</b>	50,531,200,493.57	0.71
110106	庫存外幣	230,478,672.00		210502	應付帳款	2,483,140,463.00	0.04
1102	<b>存放銀行同業</b>	417,221,644,552.12	5.89	210503	應付代收款	24,485,561,955.00	0.35
110201	存放銀行同業	331,674,913,764.12	4.68	210505	應付費用	7,856,417,828.60	0.11
110202	備抵呆帳－存放銀行同業	48,269,212.00		210506	應付其他稅款	344,650,000.00	
110205	拆放銀行同業	85,595,000,000.00	1.21	210507	應付工程款	3,523,329.00	
1103	<b>存放央行</b>	1,820,877,090,424.94	25.72	210509	應付利息	11,880,421,997.37	0.17
110301	存放央行	197,211,090,424.94	2.79	210511	應付佣金	157,142,841.60	
110302	轉存央行存款	1,623,666,000,000.00	22.93	210515	應付保險賠款	68,723,663.00	
1104	<b>流動金融資產</b>	1,969,257,789,257.00	27.81	210517	應付保險給付	2,376,487,531.00	0.03
110401	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	75,149,190,723.00	1.06	210519	應付壽險紅利	365,266,582.00	0.01
110402	透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	4,502,126,634.00	0.06	210598	其他應付款	509,864,303.00	0.01
110407	附賣回票券及債券投資	5,465,646,778.00	0.08	2106	<b>本期所得稅負債</b>	8,158,587,710.00	0.12
110428	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動	166,431,989,835.00	2.35	210601	應付所得稅款	8,158,587,710.00	0.12
110429	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	33,249,123,392.00	0.47	2108	<b>預收款項</b>	5,837,976,158.88	0.08
110430	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	1,684,480,558,609.00	23.79	210803	預收收入	20,002,463.00	
110431	累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	20,846,714.00		210804	預收保費	235,089,761.00	
1105	<b>應收款項</b>	34,603,544,106.30	0.49	210806	銷項稅額	26,189,666.00	
110501	應收票據	1,772,000.00		210898	其他預收款	5,556,694,268.88	0.08
110504	應收帳款	2,631,176,770.40	0.04	2109	<b>流動金融負債</b>	129,671,526.00	
110505	備抵呆帳－應收帳款	8,455,156.00		210903	持有供交易之金融負債－流動	130,045,876.00	
110511	應收收益	202,825,258.90		210904	持有供交易之金融負債評價調整－流動	-374,350.00	
110515	應收利息	31,001,055,331.00	0.44	22	<b>存款、匯款及金融債券</b>	6,132,419,819,345.21	86.62
110516	備抵呆帳－應收利息	2,129,463.00		2204	<b>儲蓄存款</b>	6,130,353,938,889.21	86.59
110598	其他應收款	777,745,361.00	0.01	220410	劃撥儲金	36,527,323,356.05	0.52
110599	備抵呆帳－其他應收款	445,996.00		220411	存簿儲金	2,285,700,226,846.47	32.28
1106	<b>本期所得稅資產</b>	6,779,472,270.00	0.10	220412	定期儲金	3,808,126,388,686.69	53.79
110601	應收所得稅退稅款	1,465,395,202.00	0.02	2205	<b>匯款</b>	2,065,880,456.00	0.03
110602	預付所得稅稅款	5,314,077,068.00	0.08	220501	匯出匯款	2,053,496,498.00	0.03
1108	<b>存貨</b>	138,557,289.39		220502	應解匯款	12,383,958.00	
110801	商（藥）品存貨	100,710,813.84		24	<b>長期負債</b>	57,260,658.00	
110817	物料	37,823,902.55		2401	<b>長期債務</b>	57,260,658.00	
110818	燃料	22,573.00		240198	其他長期負債	57,260,658.00	

1111	預付款項	9,433,990,180.50	0.13	28	其他負債	703,589,662,186.64	9.94
111102	用品盤存	78,862,883.00		2801	負債準備	698,513,473,234.00	9.87
111103	預付費用	3,077,433,735.50	0.04	280107	未滿期保費準備	17,847,238.00	
111106	進項稅額	153,482,919.00		280108	責任準備	682,663,166,004.00	9.64
111198	其他預付款	6,124,210,643.00	0.09	280109	壽險特別準備	73,001,572.00	
1112	短期墊款	2,678,509,377.00	0.04	280111	賠款準備	41,782,806.00	
111201	短期墊款	1,847,389,028.00	0.03	280115	保費不足準備	4,291,036.00	
111204	代繳保費	831,120,349.00	0.01	280120	員工福利負債準備	15,284,951,233.00	0.22
12	押匯貼現及放款	48,688,297,648.00	0.69	280124	外匯價格變動準備	428,433,345.00	0.01
1203	短期擔保放款及透支	15,683,969,824.00	0.22	2802	遞延負債	58,413,617.00	
120302	短期擔保放款	15,683,969,824.00	0.22	280201	遞延收入	58,413,617.00	
1205	中期擔保放款	212,995,547.00		2803	遞延所得稅負債	4,455,113,382.00	0.06
120501	中期擔保放款	216,466,289.00		280301	遞延所得稅負債	2,607,834,556.00	0.04
120502	中期擔保放款溢價調整	-72,621.00		280302	估計應付土地增值稅	1,847,278,826.00	0.03
120503	中期擔保放款折價調整	-79,694.00		2804	待整理負債		
120504	備抵呆帳－中期擔保放款	3,477,815.00		280401	大陸地區及國外負債淨額	121,630,731.75	
1207	長期擔保放款	32,791,332,277.00	0.46	280402	待抵銷大陸地區及國外負債	121,630,731.75	
120701	長期擔保放款	33,289,616,395.00	0.47	2897	什項負債	562,661,953.64	0.01
120702	長期擔保放款溢價調整	-3,924,275.00		289701	存入保證金	499,507,138.00	0.01
120703	長期擔保放款折價調整	-6,732,438.00		289702	應付保管款	-11,030,893.36	
120704	備抵呆帳－長期擔保放款	501,092,281.00	0.01	289703	暫收及待結轉帳項	74,185,709.00	
13	基金、投資及長期應收款	2,641,993,641,878.00	37.32	3	權益	166,002,128,009.83	2.34
1302	非流動金融資產	2,641,896,724,142.00	37.31	31	資本	69,479,000,000.00	0.98
130222	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	144,900,031,068.00	2.05	3101	資本	69,479,000,000.00	0.98
130223	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	4,056,223,097.00	0.06	310101	資本	69,479,000,000.00	0.98
130224	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	2,493,109,747,106.00	35.21	32	資本公積	6,407,425,374.50	0.09
130225	累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	169,277,129.00		3201	資本公積	6,407,425,374.50	0.09
1303	採用權益法之投資	81,917,736.00		320101	股本溢價	6,407,425,374.50	0.09
130301	採用權益法之投資成本	40,000,000.00		33	保留盈餘（或累積虧損）	51,480,262,091.33	0.73
130302	採用權益法認列之投資權益調整	41,917,736.00		3301	已指撥保留盈餘	46,868,508,998.23	0.66
1305	長期應收款項	15,000,000.00		330101	法定公積	42,319,873,189.30	0.60
130504	長期應收款	15,000,000.00		330102	特別公積	4,548,635,808.93	0.06
14	不動產、廠房及設備	98,264,583,039.40	1.39	3302	未指撥保留盈餘	4,611,753,093.10	0.07
1401	土地	64,327,757,109.00	0.91	330204	本期損益	923,312,122.10	0.01
140101	土地	49,489,924,966.00	0.70	330206	其他綜合損益轉入數	423,545,463.00	0.01
140102	重估增值－土地	14,837,832,143.00	0.21	330207	追溯適用及追溯重編之影響數	3,264,895,508.00	0.05
1402	土地改良物	13,790,554.00		34	累積其他綜合損益	35,502,392,717.00	0.50
140201	土地改良物	78,004,120.00		3410	確定福利計畫之再衡量數	-3,593,093,966.00	0.05
140204	累計折舊－土地改良物	64,213,566.00		341001	確定福利計畫之再衡量數	-3,593,093,966.00	0.05
1403	房屋及建築	15,530,705,272.00	0.22	3412	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	36,450,948,288.00	0.51
140301	房屋及建築	33,122,799,553.00	0.47	341201	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	32,581,779,737.00	0.46
140304	累計折舊－房屋及建築	17,592,094,281.00	0.25	341202	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益	3,869,168,551.00	0.05

1404	機械及設備	2,720,119,001.00	0.04	3413	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	2,644,538,395.00	0.04
140401	機械及設備	8,597,171,735.00	0.12	341301	採用覆蓋法重分類之其他綜合損益	2,644,538,395.00	0.04
140404	累計折舊－機械及設備	5,877,052,734.00	0.08	36	首次採用國際財務報導準則調整數	3,133,047,827.00	0.04
1405	交通及運輸設備	2,107,344,179.00	0.03	3601	首次採用國際財務報導準則調整數	3,133,047,827.00	0.04
140501	交通及運輸設備	5,414,046,509.00	0.08	360101	首次採用國際財務報導準則調整數	3,133,047,827.00	0.04
140504	累計折舊－交通及運輸設備	3,011,074,094.00	0.04				
140505	累計減損－交通及運輸設備	295,628,236.00					
1406	什項設備	1,045,079,977.00	0.01				
140601	什項設備	4,504,273,034.00	0.06				
140604	累計折舊－什項設備	3,459,193,057.00	0.05				
1407	租賃權益改良	81,978,601.00					
140701	租賃權益改良	377,432,068.00	0.01				
140704	累計折舊－租賃權益改良	295,453,467.00					
1408	購建中固定資產	12,437,808,346.40	0.18				
140801	未完工程	12,424,587,721.40	0.18				
140802	預付工程及土地款	13,220,625.00					
15	投資性不動產	5,139,256,066.00	0.07				
1501	投資性不動產－土地	3,887,962,713.00	0.05				
150101	投資性不動產－土地	3,563,049,730.00	0.05				
150102	重估增值－投資性不動產（土地）	324,912,983.00					
1503	投資性不動產－房屋及建築	1,251,293,353.00	0.02				
150301	投資性不動產－房屋及建築	1,527,688,261.00	0.02				
150304	累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	276,394,908.00					
16	無形資產	426,913,158.00	0.01				
1601	無形資產	426,913,158.00	0.01				
160105	電腦軟體	426,913,158.00	0.01				
18	其他資產	1,319,011,164.48	0.02				
1802	遞延資產	318,928,000.48					
180203	郵政票券印製費	301,105,610.48					
180298	其他遞延資產	17,822,390.00					
1803	遞延所得稅資產	922,498,174.00	0.01				
180301	遞延所得稅資產	922,498,174.00	0.01				
1804	待整理資產						
180401	大陸地區及國外資產淨額	8,137,911.44					
180402	待抵銷大陸地區及國外資產	8,137,911.44					
1897	什項資產	77,584,990.00					
189702	催收款項	27,603,050.00					
189705	備抵呆帳－催收款項	20,025,720.00					
189708	暫付及待結轉帳項	16,402,791.00					
189712	郵政票券	13,201,264,360.38	0.19				
189713	備售郵政票券	13,201,264,360.38	0.19				
189721	存出保證金	53,604,869.00					
	合 計	7,080,041,306,088.13	100.00		合 計	7,080,041,306,088.13	100.00

附註：信託代理與保證資產(負債) 1,862,749,099,841元。

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
<b>信託代理與保證資產</b>	<b>1,862,749,099,841.00</b>	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>1,862,749,099,841.00</b>
保管有價證券	12,219,130,971.00	應付保管有價證券	12,219,130,971.00
保管品	1,904.00	應付保管品	1,904.00
保證品	651,873,872.00	存入保證品	651,873,872.00
代售旅行支票	21,402,449.00	受託代售旅行支票	21,402,449.00
存出保證票據	4,763,542,741.00	應付保證票據	4,763,542,741.00
經理政府登錄債券	1,840,981,400,000.00	受託經理政府登錄債券	1,840,981,400,000.00
承銷印花稅票	4,039,624,016.00	受託承銷印花稅票	4,039,624,016.00
承銷品	72,123,888.00		
		受託承銷品	72,123,888.00
<b>合 計</b>	<b>1,862,749,099,841.00</b>	<b>合 計</b>	<b>1,862,749,099,841.00</b>