

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國105年9月30日

單位：新臺幣元

科目	金 額	%	科目	金 額	%
資產	6,896,762,198,215.77	100.00	負債	6,737,891,554,777.40	97.70
流動資產	4,198,351,221,041.89	60.87	流動負債	68,608,144,728.39	0.99
現金	18,372,894,236.00	0.27	銀行同業存款	15,015,000,000.00	0.22
庫存現金	18,186,725,553.00	0.26	銀行同業拆放	15,015,000,000.00	0.22
零用金及週轉金	7,610,500.00		應付款項	37,283,395,189.92	0.54
庫存外幣	171,558,183.00		應付帳款	2,041,303,500.00	0.03
運送中現金	7,000,000.00		應付代收款	14,911,008,384.00	0.22
存放銀行同業	357,591,317,039.12	5.18	應付費用	4,924,000,271.10	0.07
存放銀行同業	312,676,317,039.12	4.53	應付其他稅款	172,350,000.00	
拆放銀行同業	44,915,000,000.00	0.65	應付工程款	6,771,133.00	
存放央行	1,808,391,170,212.17	26.22	應付利息	12,816,841,705.82	0.19
存放央行	184,725,170,212.17	2.68	應付佣金	256,886,917.00	
轉存央行存款	1,623,666,000,000.00	23.54	應付保險賠款	35,227,417.00	
流動金融資產	1,952,705,822,465.00	28.31	應付保險給付	1,455,494,256.00	0.02
持有供交易之金融資產－流動	18,267,321,817.00	0.26	應付壽險紅利	219,164,009.00	
持有供交易之金融資產評價調整－流動	35,281,881.00		其他應付款	444,347,597.00	0.01
附賣回票券及債券投資	11,927,979,944.00	0.17	本期所得稅負債	1,836,678,272.00	0.03
備供出售金融資產－流動	173,546,612,101.00	2.52	應付所得稅款	1,836,678,272.00	0.03
備供出售金融資產評價調整－流動	26,513,319,122.00	0.38	預收款項	2,358,145,449.47	0.03
累計減損－備供出售金融資產－流動	2,242,500,389.00	0.03	預收收入	16,284,009.00	
持有至到期日金融資產－流動	1,724,657,807,989.00	25.01	預收保費	122,526,720.00	
應收款項	38,759,437,096.60	0.56	銷項稅額	6,397,009.00	
應收帳款	2,375,353,150.50	0.03	其他預收款	2,212,937,711.47	0.03
備抵呆帳－應收帳款	7,377,772.00		流動金融負債	12,114,925,817.00	0.18
應收收益	612,008,388.10	0.01	持有供交易之金融負債－流動	115,088,977.00	
應收利息	35,032,368,840.00	0.51	持有供交易之金融負債評價調整－流動	-163,160.00	
其他應收款	747,498,524.00	0.01	附買回票券及債券負債	12,000,000,000.00	0.17
備抵呆帳－其他應收款	414,034.00		存款、匯款及金融債券	6,016,662,516,364.32	87.24
本期所得稅資產	16,418,190,006.00	0.24	儲蓄存款	6,014,922,994,097.32	87.21

應收所得稅退稅款	14,393,590,826.00	0.21	劃撥儲金	35,282,229,218.93	0.51
預付所得稅稅款	2,024,599,180.00	0.03	存簿儲金	2,143,242,237,690.70	31.08
存貨	17,646,077.00		定期儲金	3,836,398,527,187.69	55.63
物料	17,627,104.00		匯款	1,739,522,267.00	0.03
燃料	18,973.00		匯出匯款	1,732,698,442.00	0.03
預付款項	3,603,617,144.00	0.05	應解匯款	6,823,825.00	
用品盤存	11,581,129.00		長期負債	3,301,394.00	
預付費用	233,552,191.00		長期債務	3,301,394.00	
進項稅額	25,068,706.00		應付長期工程款	3,301,394.00	
預付其他稅款	1,493.00		其他負債	652,617,592,290.69	9.46
預付股（官）息紅利	3,183,024,000.00	0.05	負債準備	640,573,987,583.00	9.29
其他預付款	150,389,625.00		未滿期保費準備	20,664,791.00	
短期墊款	2,491,126,766.00	0.04	責任準備	628,091,329,010.00	9.11
短期墊款	1,625,536,335.00	0.02	壽險特別準備	104,545,866.00	
備抵呆帳－短期墊款	480.00		賠款準備	50,647,014.00	
代繳保費	865,590,911.00	0.01	保費不足準備	6,058,165.00	
押匯貼現及放款	49,303,858,699.00	0.71	員工福利負債準備	11,699,494,524.00	0.17
短期擔保放款及透支	15,598,831,103.00	0.23	外匯價格變動準備	601,248,213.00	0.01
短期擔保放款	15,598,831,103.00	0.23	遞延負債	55,004,870.00	
中期擔保放款	252,465,837.00		遞延收入	55,004,870.00	
中期擔保放款	256,302,471.00		遞延所得稅負債	9,628,523,210.00	0.14
中期擔保放款溢價調整	-68,495.00		遞延所得稅負債	7,781,238,655.00	0.11
中期擔保放款折價調整	-76,398.00		估計應付土地增值稅	1,847,284,555.00	0.03
備抵呆帳－中期擔保放款	3,844,537.00		待整理負債		
長期擔保放款	33,452,561,759.00	0.49	大陸地區及國外負債淨額	121,630,731.75	
長期擔保放款	33,960,867,871.00	0.49	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	-3,901,319.00		什項負債	2,360,076,627.69	0.03
長期擔保放款折價調整	-5,070,755.00		存入保證金	468,275,094.00	0.01
備抵呆帳－長期擔保放款	509,475,548.00	0.01	應付保管款	1,865,174,819.69	0.03
基金、投資及長期應收款	2,549,738,460,285.00	36.97	暫收及待結轉帳項	26,626,714.00	
非流動金融資產	2,549,668,986,981.00	36.97	權益	158,870,643,438.37	2.30
備供出售金融資產－非流動	202,606,648,379.00	2.94	資本	67,311,000,000.00	0.98
備供出售金融資產評價調整－非流動	7,372,792,335.00	0.11	資本	67,311,000,000.00	0.98

持有至到期日金融資產－非流動	1,976,525,972,710.00	28.66	資本	67,311,000,000.00	0.98
以成本衡量之金融資產－非流動	84,500,000.00		資本公積	6,407,575,902.50	0.09
無活絡市場之債務工具投資－非流動	363,079,073,557.00	5.26	資本公積	6,407,575,902.50	0.09
採用權益法之投資	54,473,304.00		股本溢價	6,407,575,902.50	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）	49,469,150,696.87	0.72
採用權益法認列之投資權益調整	14,473,304.00		已指撥保留盈餘	42,419,112,429.33	0.62
長期應收款項	15,000,000.00		法定公積	37,208,412,459.57	0.54
長期應收款	15,000,000.00		特別公積	5,210,699,969.76	0.08
不動產、廠房及設備	90,424,791,563.40	1.31	未指撥保留盈餘	7,050,038,267.54	0.10
土地	64,126,655,567.00	0.93	本期損益	7,050,038,267.54	0.10
土地	49,270,164,064.00	0.71	累積其他綜合損益	32,524,474,260.00	0.47
重估增值－土地	14,856,491,503.00	0.22	備供出售金融資產未實現評價損益	33,287,112,940.00	0.48
土地改良物	13,769,676.00		備供出售金融資產未實現評價損益	33,287,112,940.00	0.48
土地改良物	74,413,835.00		確定福利計畫之再衡量數	-762,638,680.00	0.01
累計折舊－土地改良物	60,644,159.00		確定福利計畫之再衡量數	-762,638,680.00	0.01
房屋及建築	15,745,277,404.00	0.23	首次採用國際財務報導準則調整數	3,158,442,579.00	0.05
房屋及建築	32,326,159,164.00	0.47	首次採用國際財務報導準則調整數	3,158,442,579.00	0.05
累計折舊－房屋及建築	16,580,881,760.00	0.24	首次採用國際財務報導準則調整數	3,158,442,579.00	0.05
機械及設備	2,351,926,933.00	0.03			
機械及設備	8,210,488,139.00	0.12			
累計折舊－機械及設備	5,858,561,206.00	0.08			
交通及運輸設備	1,231,694,169.00	0.02			
交通及運輸設備	4,958,685,035.00	0.07			
累計折舊－交通及運輸設備	3,242,825,777.00	0.05			
累計減損－交通及運輸設備	484,165,089.00	0.01			
什項設備	975,298,523.00	0.01			
什項設備	4,432,814,040.00	0.06			
累計折舊－什項設備	3,457,515,517.00	0.05			
租賃權益改良	53,627,277.00				
租賃權益改良	322,959,636.00				
累計折舊－租賃權益改良	269,332,359.00				
購建中固定資產	5,926,542,014.40	0.09			
未完工程	5,851,485,253.40	0.08			

預付工程及土地款	75,056,761.00				
投資性不動產	3,051,265,208.00	0.04			
投資性不動產－土地	2,177,538,571.00	0.03			
投資性不動產－土地	1,871,284,948.00	0.03			
重估增值－投資性不動產（土地）	306,253,623.00				
投資性不動產－房屋及建築	873,726,637.00	0.01			
投資性不動產－房屋及建築	1,082,020,446.00	0.02			
累計折舊－投資性不動產（房屋及建築）	208,293,809.00				
無形資產	439,869,698.00	0.01			
無形資產	439,869,698.00	0.01			
電腦軟體	439,869,698.00	0.01			
其他資產	5,452,731,720.48	0.08			
遞延資產	337,760,723.48				
郵政票券印製費	275,945,701.48				
其他遞延資產	61,815,022.00				
遞延所得稅資產	5,041,832,029.00	0.07			
遞延所得稅資產	5,041,832,029.00	0.07			
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	73,138,968.00				
催收款項	34,145,485.00				
備抵呆帳－催收款項	20,852,882.00				
暫付及待結轉帳項	16,434,913.00				
郵政票券	14,498,667,757.06	0.21			
備售郵政票券	14,498,667,757.06	0.21			
存出保證金	43,411,452.00				
合 計	6,896,762,198,215.77	100.00	合 計	6,896,762,198,215.77	100.00