

中華郵政股份有限公司

損益預計表

中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	檢 查 號 碼	金額	%	金額	%	金額	%
335,755,313	100.00	營業收入	41-47	5	337,245,559	100.00	342,404,188	100.00	-5,158,629	-1.51
3,114	0.00	勞務收入	420	3	3,225	0.00	6,000	0.00	-2,775	-46.25
3,114	0.00	服務收入	4204	9	3,225	0.00	6,000	0.00	-2,775	-46.25
25,189,677	7.50	郵務收入	446	3	27,583,781	8.18	28,241,704	8.25	-657,923	-2.33
25,584,524	7.62	郵費收入	4461	0	28,004,538	8.30	28,235,005	8.25	-230,467	-0.82
-1,589,490	-0.47	郵費折讓	4462	6	-1,453,367	-0.43	-1,288,045	-0.38	-165,322	12.84
710,765	0.21	國際聯郵運費收入	4463	2	698,880	0.21	687,454	0.20	11,426	1.66
483,878	0.14	其他郵務收入	4469	A	333,730	0.10	607,290	0.18	-273,560	-45.05
310,071,221	92.35	金融保險收入	450-459	8	308,998,021	91.62	313,799,673	91.65	-4,801,652	-1.53
78,094,691	23.26	利息收入	4501	4	87,889,796	26.06	76,143,580	22.24	11,746,216	15.43
118,768,026	35.37	保費收入	4506	6	114,808,340	34.04	107,104,683	31.28	7,703,657	7.19
95,036,121	28.31	收回保費準備	450A	1	95,237,838	28.24	121,226,642	35.40	-25,988,804	-21.44
667	0.00	收回特別準備	4511	1						
3,073,827	0.92	手續費收入	4516	3	3,044,595	0.90	3,746,493	1.09	-701,898	-18.73
15,022,623	4.47	投資利益	4527	7	8,017,452	2.38	5,578,275	1.63	2,439,177	43.73
75,266	0.02	其他金融保險收入	4599	A						
491,301	0.15	其他營業收入	460	6	660,532	0.20	356,811	0.10	303,721	85.12
74,642	0.02	營業資產租金收入	4601	2	36,200	0.01	30,110	0.01	6,090	20.23
47,464	0.01	營業用品銷售收入	4602	9	41,624	0.01	51,056	0.01	-9,432	-18.47
367,649	0.11	代理收入	4607	A	582,708	0.17	275,645	0.08	307,063	111.40
1,546	0.00	其他營業收入	4609	3						
294,951,817	87.85	營業成本	51-57	4	298,782,852	88.60	303,414,625	88.61	-4,631,773	-1.53
271	0.00	勞務成本	520	2	489	0.00	2,500	0.00	-2,011	-80.44
271	0.00	服務費用	5204	8	489	0.00	2,500	0.00	-2,011	-80.44
19,714,215	5.87	郵務成本	546	2	20,178,619	5.98	21,084,205	6.16	-905,586	-4.30
15,988,130	4.76	郵件處理費	5461	9	16,317,432	4.84	17,200,871	5.02	-883,439	-5.14
1,774,616	0.53	郵件運輸費	5462	5	1,736,734	0.51	1,747,896	0.51	-11,162	-0.64
164,681	0.05	郵票印製費--攤銷	5463	1	105,900	0.03	120,500	0.04	-14,600	-12.12

中華郵政股份有限公司

損益預計表

中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	檢 查 號 碼	金額	%	金額	%	金額	%
1,487,463	0.44	國際聯郵運費	5464	8	1,564,108	0.46	1,585,021	0.46	-20,913	-1.32
299,325	0.09	其他郵務成本	5469	0	454,445	0.13	429,917	0.13	24,528	5.71
275,147,171	81.95	金融保險成本	550-559	7	278,423,502	82.56	282,168,699	82.41	-3,745,197	-1.33
46,502,221	13.85	利息費用	5501	3	58,839,588	17.45	44,582,522	13.02	14,257,066	31.98
289,476	0.09	保險費用	5506	5	376,474	0.11	297,220	0.09	79,254	26.67
540,303	0.16	佣金費用	5508	8	545,180	0.16	529,100	0.15	16,080	3.04
95,777,097	28.53	保險賠款與給付	5509	4	95,419,311	28.29	122,438,281	35.76	-27,018,970	-22.07
126,833,768	37.78	提存保費準備	550A	A	122,010,572	36.18	113,533,364	33.16	8,477,208	7.47
264,419	0.08	提存特別準備	5511	A	381,853	0.11	100,627	0.03	281,226	279.47
118,863	0.04	安定基金支出	5512	7	112,236	0.03	107,105	0.03	5,131	4.79
46,652	0.01	提存未決賠款準備	5514	0	2,935	0.00	2,930	0.00	5	0.17
449,080	0.13	手續費用	5516	2	543,155	0.16	394,074	0.12	149,081	37.83
4,233,292	1.26	兌換損失	5534	4	88,000	0.03	88,000	0.03	0.00	0.00
58	0.00	各項提存	5535	A	11,179	0.00	9,469	0.00	1,710	18.06
91,942	0.03	現金運送費	5537	3	93,019	0.03	86,007	0.03	7,012	8.15
90,160	0.03	其他營業成本	560	5	180,242	0.05	159,221	0.05	21,021	13.20
61	0.00	營業資產出租費用	5601	1	29	0.00	24	0.00	5	20.83
52,465	0.02	營業用品銷貨成本	5602	8	75,636	0.02	137,902	0.04	-62,266	-45.15
37,634	0.01	代理費用	5607	0	104,577	0.03	21,295	0.01	83,282	391.09
40,803,496	12.15	營業毛利(毛損 -)	60	5	38,462,707	11.40	38,989,563	11.39	-526,856	-1.35
27,251,898	8.12	營業費用	58	1	25,841,654	7.66	27,124,618	7.92	-1,282,964	-4.73
23,141,360	6.89	業務費用	581	9	23,801,782	7.06	25,464,233	7.44	-1,662,451	-6.53
23,141,360	6.89	業務費用	5811	5	23,801,782	7.06	25,464,233	7.44	-1,662,451	-6.53
3,673,974	1.09	管理費用	582	6	1,589,913	0.47	1,274,208	0.37	315,705	24.78
3,673,974	1.09	管理費用	5821	2	1,589,913	0.47	1,274,208	0.37	315,705	24.78
436,564	0.13	其他營業費用	583	3	449,959	0.13	386,177	0.11	63,782	16.52
224,939	0.07	研究發展費用	5831	0	156,565	0.05	140,126	0.04	16,439	11.73
211,625	0.06	員工訓練費用	5832	6	293,394	0.09	246,051	0.07	47,343	19.24
13,551,598	4.04	營業利益(損失 -)	61	3	12,621,053	3.74	11,864,945	3.47	756,108	6.37

中華郵政股份有限公司

損益預計表

中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	檢查 號碼	金額	%	金額	%	金額	%
337,248	0.10	營業外收入	49	A	90,065	0.03	90,196	0.03	-131	-0.15
211,669	0.06	財務收入	490	A	8,283	0.00	7,099	0.00	1,184	16.68
2,054	0.00	利息收入	4901	7	1,746	0.00	2,797	0.00	-1,051	-37.58
203,067	0.06	兌換利益	4902	3						
431	0.00	租賃收入	4903	0	197	0.00	47	0.00	150	319.15
6,117	0.00	投資收益	4905	2	6,340	0.00	4,255	0.00	2,085	49.00
125,579	0.04	其他營業外收入	491-492	8	81,782	0.02	83,097	0.02	-1,315	-1.58
1,428	0.00	出售下腳收入	4921	1	1,680	0.00	1,660	0.00	20	1.20
16,434	0.00	賠償收入	4922	8	10,905	0.00	10,800	0.00	105	0.97
107,717	0.03	什項收入	4929	2	69,197	0.02	70,637	0.02	-1,440	-2.04
1,033,880	0.31	營業外費用	59	0	207,380	0.06	252,040	0.07	-44,660	-17.72
		財務費用	590	0	4,299	0.00	27,623	0.01	-23,324	-84.44
		兌換損失	5902	2	4,299	0.00	27,623	0.01	-23,324	-84.44
1,033,880	0.31	其他營業外費用	591-592	7	203,081	0.06	224,417	0.07	-21,336	-9.51
60,351	0.02	資產報廢損失	5913	6	90,369	0.03	96,638	0.03	-6,269	-6.49
399	0.00	災害損失	5917	1	1,063	0.00	1,005	0.00	58	5.77
300,049	0.09	資產減損損失	591X	7						
673,081	0.20	什項費用	5929	1	111,649	0.03	126,774	0.04	-15,125	-11.93
-696,632	-0.21	營業外利益(損失 -)	62	1	-117,315	-0.03	-161,844	-0.05	44,529	27.51
12,854,966	3.83	稅前純益(純損 -)	63	0	12,503,738	3.71	11,703,101	3.42	800,637	6.84
37,106	0.01	所得稅費用(利益-)	64	8	55,984	0.02	21,665	0.01	34,319	158.41
12,817,860	3.82	本期純益(純損 -)	69	9	12,447,754	3.69	11,681,436	3.41	766,318	6.56

中華郵政股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

科 目			預 算 數	說 明
名 稱	編號	檢 查 號 碼		
盈餘之部	71	2		
本期純益	7101	9	12,447,754	係本年度稅後純益
合 計	Total		12,447,754	
分配之部	72	A		
中央政府所得者	720	A	9,335,816	
股(官)息紅利	7202	3	9,335,816	扣除法定公積後，餘數悉數分配中央政府股息紅利。
留存事業機關者	729	6	3,111,938	
法定公積	7296	4	3,111,938	依據中華郵政股份有限公司設置條例第14條規定，按本年度稅後純益25%提列。
合 計	Total		12,447,754	

中華郵政股份有限公司
現金流量預計表
中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

科 目			預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
營業活動之現金流量	80	3		
本期純益(損失 -)	801	A	12,447,754	
投資活動之現金流量	82-84	0		
存放央行淨減(淨增 -)	821	7	5,043,814	詳預算書第95頁-資產負債預計表
流動金融資產淨減(淨增 -)	823	1	-61,593,836	詳預算書第95頁-資產負債預計表
押匯貼現及放款淨減(淨增 -)	825	6	-3,683,806	1.短期擔保放款及透支增加 -11億142萬元 2.中期擔保放款增加 -1億176萬1千元 3.長期擔保放款增加 -24億8,062萬5千元
無形資產及其他資產淨減(淨增 -)	833	0	-374,868	1.購置電腦軟體無形資產 -3億 7,488萬7千元 2.其他資產減少 1萬9千元
增加長期投資	835	4	-138,552,282	1.備供出售金融資產 -非流動增加 -312億5,379萬8千元 2.持有至到期日金融資產 -非流動增加 -1,072億9,848萬4千元
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-1,428,074	增加固定資產之數(詳預算書第83頁-固定資產建設改良擴充明細表)

中華郵政股份有限公司
現金流量預計表
中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

科 目			預 算 數	說 明
名 稱	編號	檢查 號碼		
投資活動之淨現金流入(流出 -)	85	4	-200,589,052	
融資活動之現金流量	86-88	2		
存匯款及金融債券淨增(淨減 -)	863	4	175,275,594	詳預算書第95頁-資產負債預計表
發放現金股利	877	1	-9,048,446	1.上年度下半年股利 - 43億8,053萬8千元 2.本年度上半年股利 - 46億6,790萬8千元
融資活動之淨現金流入(流出 -)	89	7	166,227,148	
匯率影響數	94	5	-92,299	係期末外幣現金餘額受匯率變動影響而產生之兌換損失。
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	97	0	8,014,637	1.現金增加 107億708萬2千元 2.存放銀行同業減少 -26億9,244萬5千元
期初現金及約當現金	98	8	1,303,860,005	包括現金188億6,628萬6千元、存放銀行同業1兆2,629億9,371萬9千元，及約當現金買入票券220億元。
期末現金及約當現金	99	6	1,311,874,642	包括現金295億7,336萬8千元、存放銀行同業1兆2,603億127萬4千元，及約當現金買入票券220億元。

附註：

1. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊及折耗、攤銷、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、流動資產淨減(增)、流動負債淨增(減)。
2. 本表係採現金及約當現金基礎,包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

中華郵政股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位:新臺幣千元

94年 12月31日 決算數	科 目			96年 12月31日 預計數	95年 12月31日 預計數	比 較 減(-)數
	名 稱	編號	檢查 號碼			
4,238,801,507	資產	1	0	4,399,313,363	4,193,864,809	205,448,554
3,186,387,343	流動資產	11-12	8	3,099,914,987	3,035,350,828	64,564,159
17,536,598	現金	110	8	29,573,368	18,866,286	10,707,082
1,225,164,373	存放銀行同業	111	5	1,260,301,274	1,262,993,719	-2,692,445
1,499,943,814	存放央行	112	2	1,510,000,000	1,515,043,814	-5,043,814
398,320,628	流動金融資產	113	0	267,173,139	205,579,303	61,593,836
43,925,542	應收款項	114-117	7	31,286,522	31,285,522	1,000
84	應收票據	1141	3	84	84	0
2,031,444	應收帳款	1144	2	2,112,363	2,107,363	5,000
7,312	備抵呆帳-應收帳款	1145	9	7,312	7,312	0
53,556	應收收益	114C	3	53,844	53,844	0
40,292,956	應收利息	1151	A	27,492,956	27,492,956	0
1,554,817	其他應收款	1178	0	1,634,590	1,638,590	-4,000
3	備抵呆帳-其他應收帳款	1179	6	3	3	0
143,860	存貨	120-123	6	144,334	143,834	500
531,781	預付款項	125	2	656,477	661,477	-5,000
820,747	短期墊款	126-127	0	779,873	776,873	3,000
26,444,602	押匯貼現及放款	13	4	29,944,876	26,272,249	3,672,627
13,285,558	短期擔保放款及透支	132	9	14,134,000	13,032,580	1,101,420
910,067	中期擔保放款	134	3	1,048,691	947,691	101,000
12,248,977	長期擔保放款	136	8	14,762,185	12,291,978	2,470,207
944,345,735	基金、投資及長期應收款	14	2	1,190,318,892	1,051,760,270	138,558,622
944,323,048	長期投資	144-145	1	1,190,296,205	1,051,737,583	138,558,622
80,000	採權益法之長期股權 投資	1441	8	80,000	80,000	0
-1,857	採權益法之長期股權 投資權益調整	1443	A	8,738	2,398	6,340
-12,875	累計減損-採權益法之 長期股權投資	1444	7	-12,875	-12,875	0
268,184,040	備供出售金融資產 -非流動	1456	7	299,437,838	268,184,040	31,253,798
	備供出售金融資產 評價調整-非流動	1457	3			0

中華郵政股份有限公司
資產負債預計表
中華民國96年12月31日

單位:新臺幣千元

94年 12月31日 決算數	科 目			96年 12月31日 預計數	95年 12月31日 預計數	比 較 減(-)數
	名 稱	編號	檢 查 號碼			
474,910,232	持有至到期日金融 資產-非流動	1458	0	689,618,995	582,320,511	107,298,484
60,500	以成本衡量之金融 資產-非流動	145C	1	60,500	60,500	0
200,982,666	無活絡市場之債券 投資-非流動	145E	4	200,982,667	200,982,667	0
145,396	其他長期投資	145I	0	145,396	145,396	0
-25,054	其他長期投資 評價調整	145J	6	-25,054	-25,054	0
22,687	長期應收款項	146	6	22,687	22,687	0
75,986,623	固定資產	15	A	73,350,392	74,834,536	-1,484,144
48,417,374	土地	150	A	48,464,574	48,457,374	7,200
48,417,374	土地	1501	7	48,464,574	48,457,374	7,200
26,152	土地改良物	151	8	20,371	23,711	-3,340
62,681	土地改良物	1511	4	60,557	61,466	-909
36,529	累計折舊-土地改良物	1513	7	40,186	37,755	2,431
17,715,216	房屋及建築	152	5	17,439,505	17,444,549	-5,044
26,652,750	房屋及建築	1521	1	27,452,843	26,960,737	492,106
8,937,534	累計折舊-房屋及建築	1523	4	10,013,338	9,516,188	497,150
3,626,234	機械及設備	153	2	2,533,591	2,988,597	-455,006
9,670,293	機械及設備	1531	9	9,171,819	9,432,857	-261,038
6,044,059	累計折舊-機械及設備	1533	1	6,638,228	6,444,260	193,968
1,862,006	交通及運輸設備	154	0	965,153	1,443,239	-478,086
5,483,162	交通及運輸設備	1541	6	5,460,146	5,481,647	-21,501
3,621,156	累計折舊 -交通及運輸設備	1543	9	4,494,993	4,038,408	456,585
1,433,407	什項設備	155	7	1,168,325	1,354,470	-186,145
4,021,246	什項設備	1551	3	4,079,801	4,073,564	6,237
2,587,839	累計折舊-什項設備	1553	6	2,911,476	2,719,094	192,382
29,011	租賃權益改良	156	4	111,897	64,964	46,933
31,155	租賃權益改良	1561	A	122,504	67,108	55,396
2,144	累計折舊-租賃權益 改良	1563	3	10,607	2,144	8,463

中華郵政股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位:新臺幣千元

94年 12月31日 決算數	科 目			96年 12月31日 預計數	95年 12月31日 預計數	比 較 減(-)數
	名 稱	編號	檢 查 號 碼			
3,164,397	購建中固定資產	157	1	2,934,150	3,344,806	-410,656
3,164,397	未完工程	1571	8	2,934,150	3,344,806	-410,656
-287,174	累計減損-固定資產	15X	A	-287,174	-287,174	0
-287,174	累計減損-固定資產	15X1	7	-287,174	-287,174	0
2,768,146	無形資產	17	7	2,922,553	2,785,244	137,309
2,768,146	無形資產	170-171	7	2,922,553	2,785,244	137,309
213	商標	1701	3	213	213	0
263,265	電腦軟體	1708	8	417,672	280,363	137,309
285	租賃權益	1709	4	285	285	0
2,504,383	遞延退休成本	1711	A	2,504,383	2,504,383	0
2,869,058	其他資產	18	5	2,861,663	2,861,682	-19
402,269	非營業資產	180	5	402,268	402,268	0
436,672	其他非營業資產	1808	6	436,672	436,672	0
34,403	累計折舊 —其他非營業資產	1809	2	34,404	34,404	0
2,233,031	什項資產	181-182	2	2,234,039	2,234,039	0
233,758	遞延資產	183-184	7	225,356	225,375	-19
233,758	其他遞延資產	1849	1	225,356	225,375	-19
4,238,801,507	總 計	Total		4,399,313,363	4,193,864,809	205,448,554
4,160,836,390	負債	2	9	4,315,315,949	4,112,979,333	202,336,616
68,189,544	流動負債	21-22	7	89,280,665	89,377,165	-96,500
10,023,000	銀行同業存款	212	1	10,023,000	10,023,000	0
40,494,758	應付款項	214-217	6	61,574,594	61,654,094	-79,500
2,326,998	預收款項	225	1	2,338,284	2,355,284	-17,000
15,344,788	流動金融負債	226	9	15,344,787	15,344,787	0
242,486	公平價值變動列入 損益之金融負債-流動	2261	5	11,739	242,485	-230,746
15,102,302	附買回有價證券負債	2263	8	15,333,048	15,102,302	230,746
3,678,068,005	存款、匯款及金融債券	23	3	3,791,043,599	3,615,768,005	175,275,594
3,676,594,406	儲蓄存款	233-234	5	3,789,570,000	3,614,294,406	175,275,594

中華郵政股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位:新臺幣千元

94年 12月31日 決算數	科 目			96年 12月31日 預計數	95年 12月31日 預計數	比 較 減(-)數
	名 稱	編號	檢查 號碼			
1,473,599	匯款	236	7	1,473,599	1,473,599	0
7,181,421	長期負債	25	0	7,181,421	7,181,421	0
7,181,421	長期債務	250-251	0	7,181,421	7,181,421	0
63,243	應付長期工程款	2507	4	63,243	63,243	0
7,118,178	應計退休金負債	2517	1	7,118,178	7,118,178	0
407,397,420	其他負債	28	4	427,810,264	400,652,742	27,157,522
372,157,484	營業及負債準備	280-281	4	391,725,285	364,567,763	27,157,522
35,228,932	什項負債	282-283	9	36,073,975	36,073,975	0
11,004	遞延負債	284	3	11,004	11,004	0
77,965,117	業主權益	3	8	83,997,414	80,885,476	3,111,938
40,000,000	資本	31	6	40,000,000	40,000,000	0
40,000,000	資本	310	6	40,000,000	40,000,000	0
27,107,576	資本公積	32	4	27,107,576	27,107,576	0
27,107,576	資本公積	320	4	27,107,576	27,107,576	0
13,211,245	保留盈餘	33	2	19,243,542	16,131,604	3,111,938
13,211,245	已指撥保留盈餘	330	2	19,243,542	16,131,604	3,111,938
11,657,116	法定公積	3301	9	17,689,413	14,577,475	3,111,938
1,554,129	特別公積	3302	5	1,554,129	1,554,129	0
-2,353,704	權益調整	34	A	-2,353,704	-2,353,704	0
-2,353,704	未認列退休金成本淨損	343	2	-2,353,704	-2,353,704	0
4,238,801,507	總 計	Total		4,399,313,363	4,193,864,809	205,448,554

註：1.信託代理與保證資產99億6,648萬1千元，信託代理與保證負債99億6,648萬1千元。

2.自95年1月1日起實施會計準則第34號公報，為利比較，94年12月31日決算數配合調整重分類。