

## 中華郵政股份有限公司

## 損益預計表

中華民國 98 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	%
385,255,839	100.00	營業收入	41-47	5	300,656,334	100.00	371,678,053	100.00	-71,021,719	-19.11
3,800	0.00	勞務收入	420	3	3,500	0.00	3,600	0.00	-100	-2.78
3,800	0.00	服務收入	4204	9	3,500	0.00	3,600	0.00	-100	-2.78
24,293,024	6.31	郵務收入	446	3	25,964,886	8.64	26,665,666	7.17	-700,780	-2.63
24,941,077	6.47	郵費收入	4461	0	26,354,622	8.77	27,219,869	7.32	-865,247	-3.18
-1,915,800	-0.50	郵費折讓	4462	6	-1,606,181	-0.53	-1,760,230	-0.47	154,049	-8.75
751,371	0.20	國際聯郵運費收入	4463	2	689,804	0.23	687,235	0.18	2,569	0.37
516,376	0.13	其他郵務收入	4469	A	526,641	0.18	518,792	0.14	7,849	1.51
360,305,738	93.52	金融保險收入	450-459	8	274,121,978	91.17	344,483,390	92.68	-70,361,412	-20.43
115,666,962	30.02	利息收入	4501	4	117,361,585	39.04	96,633,343	26.00	20,728,242	21.45
132,597,641	34.42	保費收入	4506	6	124,334,753	41.35	116,991,464	31.48	7,343,289	6.28
96,141,232	24.96	收回保費準備	450A	1	16,706,997	5.56	118,117,584	31.78	-101,410,587	-85.86
1,350	0.00	收回特別準備	4511	1						
37,745	0.01	收回未決賠款準備	4514	A						
2,574,518	0.67	手續費收入	4516	3	2,631,749	0.88	2,741,380	0.74	-109,631	-4.00
11,442,513	2.97	投資利益	4527	7	13,031,014	4.33	9,949,619	2.68	3,081,395	30.97
557,449	0.14	金融負債評價利益	452D	5						
54,434	0.01	不動產投資利益	4533	9	55,880	0.02	50,000	0.01	5,880	11.76
1,231,894	0.32	兌換利益	4534	5						
653,277	0.17	其他營業收入	460	6	565,970	0.19	525,397	0.14	40,573	7.72
107,948	0.03	營業資產租金收入	4601	2	83,000	0.03	40,200	0.01	42,800	106.47
55,274	0.01	營業用品銷售收入	4602	9	26,180	0.01	41,449	0.01	-15,269	-36.84
487,752	0.13	代理收入	4607	A	436,790	0.15	443,748	0.12	-6,958	-1.57
2,303	0.00	其他營業收入	4609	3	20,000	0.01			20,000	
336,540,968	87.36	營業成本	51-57	4	261,200,916	86.88	332,250,287	89.39	-71,049,371	-21.38
77	0.00	勞務成本	520	2	574	0.00	674	0.00	-100	-14.84
77	0.00	服務費用	5204	8	574	0.00	674	0.00	-100	-14.84
19,674,954	5.11	郵務成本	546	2	20,998,560	6.98	21,264,838	5.72	-266,278	-1.25
15,778,002	4.10	郵件處理費	5461	9	16,941,046	5.63	17,361,081	4.67	-420,035	-2.42
1,666,877	0.43	郵件運輸費	5462	5	1,743,394	0.58	1,758,723	0.47	-15,329	-0.87
194,443	0.05	郵票印製費-攤銷	5463	1	217,654	0.07	119,506	0.03	98,148	82.13
1,725,422	0.45	國際聯郵運費	5464	8	1,555,220	0.52	1,522,348	0.41	32,872	2.16
310,210	0.08	其他郵務成本	5469	0	541,246	0.18	503,180	0.14	38,066	7.57

## 中華郵政股份有限公司

## 損益預計表

中華民國 98 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	%
316,796,371	82.23	金融保險成本	550-559	7	240,083,280	79.85	310,879,283	83.64	-70,796,003	-22.77
72,421,459	18.80	利息費用	5501	3	89,313,231	29.71	65,744,909	17.69	23,568,322	35.85
271,872	0.07	保險費用	5506	5	332,350	0.11	329,198	0.09	3,152	0.96
470,088	0.12	佣金費用	5508	8	464,904	0.15	589,542	0.16	-124,638	-21.14
96,458,794	25.04	保險賠款與給付	5509	4	16,827,200	5.60	118,505,739	31.88	-101,678,539	-85.80
140,659,681	36.51	提存保費準備	550A	A	131,716,208	43.81	124,634,516	33.53	7,081,692	5.68
170,989	0.04	提存特別準備	5511	A	167,599	0.06	163,188	0.04	4,411	2.70
132,610	0.03	安定基金支出	5512	7	116,335	0.04	116,991	0.03	-656	-0.56
31,108	0.01	提存未決賠款準備	5514	0	33,465	0.01	38,136	0.01	-4,671	-12.25
598,277	0.16	手續費用	5516	2	912,243	0.30	572,444	0.15	339,799	59.36
18,847	0.00	不動產投資損失	5533	8	1,000				1,000	
		兌換損失	5534	4	95,000	0.03	88,000	0.02	7,000	7.95
34,762	0.01	各項提存	5535	A	1,926	0.00	584	0.00	1,342	229.79
17,017	0.00	現金運送費	5537	3	101,819	0.03	96,036	0.03	5,783	6.02
5,510,867	1.43	資產減損損失	5541	2						
69,566	0.02	其他營業成本	560	5	118,502	0.04	105,492	0.03	13,010	12.33
189	0.00	營業資產出租費用	5601	1	168	0.00	191	0.00	-23	-12.04
17,873	0.00	營業用品銷貨成本	5602	8	54,205	0.02	43,372	0.01	10,833	24.98
51,492	0.01	代理費用	5607	0	64,129	0.02	61,929	0.02	2,200	3.55
12	0.00	其他營業成本	5609	2						
48,714,871	12.64	營業毛利(毛損 -)	60	5	39,455,418	13.12	39,427,766	10.61	27,652	0.07
31,993,694	8.30	營業費用	58	1	28,397,796	9.45	28,423,549	7.65	-25,753	-0.09
26,432,465	6.86	業務費用	581	9	24,053,418	8.00	24,198,846	6.51	-145,428	-0.60
26,432,465	6.86	業務費用	5811	5	24,053,418	8.00	24,198,846	6.51	-145,428	-0.60
5,047,647	1.31	管理費用	582	6	4,026,777	1.34	3,904,444	1.05	122,333	3.13
5,047,647	1.31	管理費用	5821	2	4,026,777	1.34	3,904,444	1.05	122,333	3.13
513,582	0.13	其他營業費用	583	3	317,601	0.11	320,259	0.09	-2,658	-0.83
249,534	0.06	研究發展費用	5831	0	85,089	0.03	95,225	0.03	-10,136	-10.64
264,048	0.07	員工訓練費用	5832	6	232,512	0.08	225,034	0.06	7,478	3.32
16,721,177	4.34	營業利益(損失 -)	61	3	11,057,622	3.68	11,004,217	2.96	53,405	0.49

## 中華郵政股份有限公司

## 損益預計表

中華民國 98 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	%
275,998	0.07	營業外收入	49	A	98,832	0.03	88,981	0.02	9,851	11.07
20,982	0.01	財務收入	490	A	11,717	0.00	8,447	0.00	3,270	38.71
2,325	0.00	利息收入	4901	7	68	0.00	108	0.00	-40	-37.04
6,319	0.00	租賃收入	4903	0	209	0.00	198	0.00	11	5.56
12,338	0.00	投資收益	4905	2	11,440	0.00	8,141	0.00	3,299	40.52
255,016	0.07	其他營業外收入	491-492	8	87,115	0.03	80,534	0.02	6,581	8.17
1,367	0.00	出售下腳收入	4921	1	1,460	0.00	1,482	0.00	-22	-1.48
20,951	0.01	賠償收入	4922	8	9,000	0.00	6,644	0.00	2,356	35.46
232,698	0.06	什項收入	4929	2	76,655	0.03	72,408	0.02	4,247	5.87
312,716	0.08	營業外費用	59	0	139,648	0.05	169,904	0.05	-30,256	-17.81
4,568	0.00	財務費用	590	0	5,532	0.00	7,140	0.00	-1,608	-22.52
4,568	0.00	兌換損失	5902	2	5,532	0.00	7,140	0.00	-1,608	-22.52
308,148	0.08	其他營業外費用	591-592	7	134,116	0.04	162,764	0.04	-28,648	-17.60
46,394	0.01	資產報廢損失	5913	6	72,036	0.02	85,814	0.02	-13,778	-16.06
55	0.00	災害損失	5917	1	1,060	0.00	1,050	0.00	10	0.95
184,564	0.05	資產減損損失	591X	7						
77,135	0.02	什項費用	5929	1	61,020	0.02	75,900	0.02	-14,880	-19.60
-36,718	-0.01	營業外利益(損失 -)	62	1	-40,816	-0.01	-80,923	-0.02	40,107	-49.56
16,684,459	4.33	稅前純益(純損 -)	63	0	11,016,806	3.66	10,923,294	2.94	93,512	0.86
460,588	0.12	所得稅費用(利益-)	64	8	948,188	0.32	1,369,787	0.37	-421,599	-30.78
		會計原則變動累積影響數								
16,223,871	4.21	本期純益(純損 -)	69	9	10,068,618	3.35	9,553,507	2.57	515,111	5.39

## 中華郵政股份有限公司

## 盈虧撥補預計表

中華民國 98 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	10,068,618	係本年度稅後純益
合 計	Total		10,068,618	
分配之部	72	A		
中央政府所得者	720	A	7,551,464	扣除法定公積後，餘數悉數分配中央政府股息紅利。
股(官)息紅利	7202	3	7,551,464	
留存事業機關者	729	6	2,517,154	
法定公積	7296	4	2,517,154	
合 計	Total		10,068,618	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。

## 中華郵政股份有限公司

## 現金流量預計表

中華民國 98 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	10,068,618	
調整非現金項目	802-809	8	118,230,736	詳附註
營業活動之淨現金流入(流出 -)	81	1	128,299,354	
投資活動之現金流量	82-84	0		
存放央行淨減(淨增 -)	821	7	300,336,453	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	-12,148,956	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	-1,799,604	1.短期擔保放款及透支增加 -4,833萬5千元 2.中期擔保放款增加 -3億8,270萬4千元 3.長期擔保放款增加 -13億6,856萬5千元
減少長期投資	827	A	0	
無形資產及其他資產淨減(淨增 -)	833	0	-406,550	1.購置電腦軟體無形資產 -1億8,889萬6千元 2.攤銷郵政票券印製費等 -2億1,767萬3千元 3.其他資產減少 1萬9千元
增加長期投資	835	4	-394,359,615	1.不動產投資增加 10億9,924萬4千元 2.備供出售與持有至到期日 金融資產、及無活絡市場 之債券增加 3,932億6,037萬1千元
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-1,826,121	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 98 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	-110,204,393	
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	562,948,564	詳預算書第95頁-資產負債預計表
發放現金股利	877	1	-7,358,297	1.上年度下半年股利 - 35億8,256萬5千元 2.本年度上半年股利 - 37億7,573萬2千元
融資活動之淨現金流入(流出 -)	89	7	555,590,267	
匯率影響數	94	5	-100,532	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	573,584,696	1.現金增加 128億7,016萬元 2.存放銀行同業增加 5,607億1,453萬6千元
期初現金及約當現金	98	8	876,286,695	包括現金473億6,429萬6千元、存放銀行同業8,159億2,239萬9千元，及約當現金買入票券130億元。
期末現金及約當現金	99	6	1,449,871,391	包括現金602億3,445萬6千元、存放銀行同業1兆3,766億3,693萬5千元，及約當現金買入票券130億元。

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98年12月31日

單位:新臺幣千元

96年 12月31日 決算數	科 目			98年 12月31日 預計數	97年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編號	檢 查 號 碼			
4,790,730,254	資產	1	0	5,185,018,677	4,504,337,255	680,681,422
3,242,471,578	流動資產	11-12	8	3,356,813,946	3,071,428,027	285,385,919
55,608,877	現金	110	8	60,234,456	47,364,296	12,870,160
1,026,261,304	存放銀行同業	111	5	1,376,636,935	815,922,399	560,714,536
2,030,503,759	存放央行	112	2	1,744,150,000	2,044,486,453	-300,336,453
71,099,303	流動金融資產	113	0	116,800,000	104,651,044	12,148,956
56,907,406	應收款項	114-117	7	56,900,126	56,911,406	-11,280
85	應收票據	1141	3	85	85	0
2,069,501	應收帳款	1144	2	2,069,501	2,069,501	0
8,399	備抵呆帳-應收帳款	1145	9	8,399	8,399	0
1,280	應收退稅款	114A	A		1,280	-1,280
117,478	應收收益	114C	3	117,478	117,478	0
53,045,523	應收利息	1151	A	53,045,523	53,045,523	0
1,681,960	其他應收款	1178	0	1,675,960	1,685,960	-10,000
22	備抵呆帳-其他應收帳款	1179	6	22	22	0
164,606	存貨	120-123	6	184,106	164,106	20,000
459,161	預付款項	125	2	444,161	464,161	-20,000
1,467,162	短期墊款	126-127	0	1,464,162	1,464,162	0
35,281,855	押匯貼現及放款	13	4	37,981,224	36,183,546	1,797,678
15,932,231	短期擔保放款及透支	132	9	15,781,224	15,732,889	48,335
901,463	中期擔保放款	134	3	2,220,000	1,837,373	382,627
18,448,161	長期擔保放款	136	8	19,980,000	18,613,284	1,366,716
1,432,250,994	基金、投資及長期應收款	14	2	1,710,929,448	1,316,558,393	394,371,055
1,432,233,817	長期投資	144-145	1	1,710,912,271	1,316,541,216	394,371,055
80,000	採權益法之長期股權 投資	1441	8	40,000	40,000	0
13,088	採權益法之長期股權 投資權益調整	1443	A	32,669	21,229	11,440
1,099,654	不動產投資	1448	2	4,099,449	3,000,205	1,099,244
11,674	累計折舊-不動產投資	1449	9	11,674	11,674	0
340,866,803	備供出售金融資產 -非流動	1456	7	371,657,838	300,017,933	71,639,905
24,711,530	備供出售金融資產 評價調整-非流動	1457	3	24,711,530	24,711,530	0

中華郵政股份有限公司  
資產負債預計表  
中華民國 98 年 12 月 31 日

單位:新臺幣千元

96年 12月31日 決算數	科 目			98年 12月31日 預計數	97年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編號	檢 查 號碼			
725,378,702	持有至到期日金融 資產-非流動	1458	0	970,286,745	648,666,280	321,620,465
60,500	以成本衡量之金融 資產-非流動	145C	1	60,500	60,500	0
345,459,553	無活絡市場之債券 投資-非流動	145E	4	345,459,553	345,459,552	1
-5,510,867	無活絡市場之債券 投資評價調整-非流動	145F	4	-5,510,867	-5,510,867	0
111,582	其他長期投資	145I	0	111,582	111,582	0
-25,054	其他長期投資 評價調整	145J	6	-25,054	-25,054	0
17,177	長期應收款項	146	6	17,177	17,177	0
77,097,196	固定資產	15	A	75,457,840	76,453,746	-995,906
51,921,746	土地	150	A	51,967,266	51,932,546	34,720
49,018,762	土地	1501	7	49,064,282	49,029,562	34,720
2,902,984	重估增值-土地	1502	3	2,902,984	2,902,984	0
22,294	土地改良物	151	8	16,865	19,658	-2,793
63,677	土地改良物	1511	4	61,594	62,435	-841
41,383	累計折舊-土地改良物	1513	7	44,729	42,777	1,952
18,381,060	房屋及建築	152	5	17,936,299	18,086,186	-149,887
28,590,858	房屋及建築	1521	1	29,625,514	29,012,129	613,385
10,209,798	累計折舊-房屋及建築	1523	4	11,689,215	10,925,943	763,272
3,074,157	機械及設備	153	2	2,751,361	3,161,019	-409,658
9,355,612	機械及設備	1531	9	9,306,823	9,500,920	-194,097
6,281,455	累計折舊-機械及設備	1533	1	6,555,462	6,339,901	215,561
1,506,060	交通及運輸設備	154	0	943,037	1,171,885	-228,848
5,356,592	交通及運輸設備	1541	6	5,421,923	5,386,832	35,091
3,850,532	累計折舊 -交通及運輸設備	1543	9	4,478,886	4,214,947	263,939
1,506,399	什項設備	155	7	1,292,859	1,407,839	-114,980
4,336,642	什項設備	1551	3	4,433,619	4,362,689	70,930
2,830,243	累計折舊-什項設備	1553	6	3,140,760	2,954,850	185,910
75,718	租賃權益改良	156	4	114,901	138,137	-23,236
102,616	租賃權益改良	1561	A	197,980	182,573	15,407
26,898	累計折舊-租賃權益 改良	1563	3	83,079	44,436	38,643



## 中華郵政股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國 98 年 12 月 31 日

單位:新臺幣千元

96年 12月31日 決算數	科 目			98年 12月31日 預計數	97年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編號	檢查 號碼			
1,224,554	購建中固定資產	157	1	1,050,044	1,151,268	-101,224
1,222,697	未完工程	1571	8	1,048,187	1,149,411	-101,224
1,857	預付工程及土地款	1572	4	1,857	1,857	0
-614,792	累計減損-固定資產	15X	A	-614,792	-614,792	0
-614,792	累計減損-固定資產	15X1	7	-614,792	-614,792	0
<b>254,282</b>	<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>461,908</b>	<b>339,213</b>	<b>122,695</b>
254,282	無形資產	170-171	7	461,908	339,213	122,695
152	商標	1701	3	152	152	0
253,845	電腦軟體	1708	8	461,471	338,776	122,695
285	租賃權益	1709	4	285	285	0
<b>3,374,349</b>	<b>其他資產</b>	<b>18</b>	<b>5</b>	<b>3,374,311</b>	<b>3,374,330</b>	<b>-19</b>
397,454	非營業資產	180	5	397,454	397,454	0
436,672	其他非營業資產	1808	6	436,672	436,672	0
39,218	累計折舊 -其他非營業資產	1809	2	39,218	39,218	0
2,159,051	什項資產	181-182	2	2,159,051	2,159,051	0
817,844	遞延資產	183-184	7	817,806	817,825	-19
189,294	郵政票券印製費	1836	5	189,294	189,294	0
13,077,472	遞延所得稅資產	1847	9	13,077,472	13,077,472	0
-12,479,444	備抵評價遞延 所得稅資產	1848	5	-12,479,444	-12,479,444	0
30,522	其他遞延資產	1849	1	30,484	30,503	-19
<b>4,790,730,254</b>	<b>總 計</b>	<b>Total</b>		<b>5,185,018,677</b>	<b>4,504,337,255</b>	<b>680,681,422</b>
<b>4,675,281,145</b>	<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>5,064,664,037</b>	<b>4,386,499,769</b>	<b>678,164,268</b>
<b>64,355,059</b>	<b>流動負債</b>	<b>21-22</b>	<b>7</b>	<b>64,464,488</b>	<b>64,459,059</b>	<b>5,429</b>
8,350,000	銀行同業存款	212	1	8,350,000	8,350,000	0
52,321,397	應付款項	214-217	6	52,418,826	52,408,397	10,429
2,456,419	預收款項	225	1	2,468,419	2,473,419	-5,000
1,227,243	流動金融負債	226	9	1,227,243	1,227,243	0
1,226,696	公平價值變動列入 損益之金融負債-流動	2261	5	1,226,696	1,226,696	0
547	公平價值變動列入 損益之金融負債評 價調整-流動	2262	1	547	547	0

## 中華郵政股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位:新臺幣千元

96年 12月31日 決算數	科 目			98年 12月31日 預計數	97年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編號	檢 查 號碼			
4,135,015,495	存款、匯款及金融債券	23	3	4,402,360,427	3,839,411,863	562,948,564
4,133,655,068	儲蓄存款	233-234	5	4,401,000,000	3,838,051,436	562,948,564
1,360,427	匯款	236	7	1,360,427	1,360,427	0
7,833,747	長期負債	25	0	7,833,747	7,833,747	0
7,833,747	長期債務	250-251	0	7,833,747	7,833,747	0
14,469	應付長期工程款	2507	4	14,469	14,469	0
219,278	估計應付土地增值稅	2515	9	219,278	219,278	0
7,600,000	應計退休金負債	2517	1	7,600,000	7,600,000	0
468,076,844	其他負債	28	4	590,005,375	474,795,100	115,210,275
431,995,566	營業及負債準備	280-281	4	553,924,097	438,713,822	115,210,275
35,108,852	什項負債	282-283	9	35,108,852	35,108,852	0
972,426	遞延負債	284	3	972,426	972,426	0
115,449,109	業主權益	3	8	120,354,640	117,837,486	2,517,154
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
27,107,575	資本公積	32	4	27,107,575	27,107,575	0
27,107,575	資本公積	320	4	27,107,575	27,107,575	0
20,866,359	保留盈餘	33	2	25,771,890	23,254,736	2,517,154
20,866,359	已指撥保留盈餘	330	2	25,771,890	23,254,736	2,517,154
19,136,514	法定公積	3301	9	24,042,045	21,524,891	2,517,154
1,729,845	特別公積	3302	5	1,729,845	1,729,845	0
27,475,175	權益調整	34	A	27,475,175	27,475,175	0
24,791,470	金融商品未實現損益	340	A	24,791,470	24,791,470	0
2,683,705	土地重估增值準備	344	0	2,683,705	2,683,705	0
4,790,730,254	總 計	Total		5,185,018,677	4,504,337,255	680,681,422

註：信託代理與保證資產148億8,584萬2千元，信託代理與保證負債148億8,584萬2千元。