

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
<b>304,745,460,527.41</b>	<b>營業收入</b>	<b>41-47</b>	<b>5</b>	<b>335,755,313,545.23</b>	<b>304,455,664,000.00</b>	<b>31,299,649,545.23</b>	<b>10.28</b>
<b>398,467.00</b>	<b>勞務收入</b>	<b>420</b>	<b>3</b>	<b>3,114,659.00</b>		<b>3,114,659.00</b>	
398,467.00	服務收入	4204	9	3,114,659.00		3,114,659.00	
<b>24,954,052,989.51</b>	<b>郵務收入</b>	<b>446</b>	<b>3</b>	<b>25,189,676,773.53</b>	<b>28,270,473,000.00</b>	<b>-3,080,796,226.47</b>	<b>-10.90</b>
24,863,631,031.90	郵費收入	4461	0	25,584,523,527.47	28,090,789,000.00	-2,506,265,472.53	-8.92
-1,353,867,443.89	郵費折讓	4462	6	-1,589,489,768.94	-1,228,055,000.00	-361,434,768.94	-29.43
728,258,438.00	國際聯郵運費收入	4463	2	710,765,273.00	856,126,000.00	-145,360,727.00	-16.98
716,030,963.50	其他郵務收入	4469	A	483,877,742.00	551,613,000.00	-67,735,258.00	-12.28
<b>279,467,876,514.90</b>	<b>金融保險收入</b>	<b>450-459</b>	<b>8</b>	<b>310,071,221,001.20</b>	<b>276,009,516,000.00</b>	<b>34,061,705,001.20</b>	<b>12.34</b>
62,771,351,988.00	利息收入	4501	4	78,094,690,829.00	60,453,912,000.00	17,640,778,829.00	29.18
112,936,060,788.00	保費收入	4506	6	118,768,025,971.00	103,028,736,000.00	15,739,289,971.00	15.28
88,339,213,594.00	收回保費準備	450A	1	95,036,120,683.00	97,007,699,000.00	-1,971,578,317.00	-2.03
	收回特別準備	4511	1	666,983.00		666,983.00	
3,272,489,838.90	手續費收入	4516	3	3,073,826,958.20	3,535,683,000.00	-461,856,041.80	-13.06
12,100,499,274.00	投資利益	4527	7	15,012,348,255.00	11,979,982,000.00	3,032,366,255.00	25.31
	短期投資市價 回升利益	4528	3				
48,261,032.00	長期股權投資利益	4532	2	10,275,000.00	3,504,000.00	6,771,000.00	193.24
	兌換利益	4534	5				
	其他金融保險收入	4599	A	75,266,322.00		75,266,322.00	
<b>323,132,556.00</b>	<b>其他營業收入</b>	<b>460</b>	<b>6</b>	<b>491,301,111.50</b>	<b>175,675,000.00</b>	<b>315,626,111.50</b>	<b>179.66</b>
39,354,938.00	營業資產租金收入	4601	2	74,642,499.00	26,000,000.00	48,642,499.00	187.09
43,027,529.00	營業用品銷售收入	4602	9	47,463,557.50	48,931,000.00	-1,467,442.50	-3.00

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
238,921,073.00	代理收入	4607	A	367,649,304.00	100,744,000.00	266,905,304.00	264.93
1,829,016.00	其他營業收入	4609	3	1,545,751.00		1,545,751.00	
<b>267,064,735,535.90</b>	<b>營業成本</b>	<b>51-57</b>	<b>4</b>	<b>294,951,817,494.28</b>	<b>265,076,542,000.00</b>	<b>29,875,275,494.28</b>	<b>11.27</b>
<b>10,995.00</b>	<b>勞務成本</b>	<b>520</b>	<b>0</b>	<b>271,573.00</b>		<b>271,573.00</b>	
10,995.00	服務費用	5204	8	271,573.00		271,573.00	
<b>19,860,652,462.46</b>	<b>郵務成本</b>	<b>546</b>	<b>2</b>	<b>19,714,214,549.82</b>	<b>20,552,296,000.00</b>	<b>-838,081,450.18</b>	<b>-4.08</b>
16,171,972,835.50	郵件處理費	5461	9	15,988,129,894.50	16,904,700,000.00	-916,570,105.50	-5.42
1,711,712,234.96	郵件運輸費	5462	5	1,774,615,561.48	1,667,398,000.00	107,217,561.48	6.43
166,249,343.00	郵票印製費—攤銷	5463	1	164,681,322.00	119,825,000.00	44,856,322.00	37.43
1,506,827,564.00	國際聯郵運費	5464	8	1,487,463,048.00	1,595,008,000.00	-107,544,952.00	-6.74
303,890,485.00	其他郵務成本	5469	0	299,324,723.84	265,365,000.00	33,959,723.84	12.80
<b>247,154,207,704.64</b>	<b>金融保險成本</b>	<b>550-559</b>	<b>7</b>	<b>275,147,170,768.89</b>	<b>244,418,973,000.00</b>	<b>30,728,197,768.89</b>	<b>12.57</b>
36,800,769,230.64	利息費用	5501	3	46,502,221,186.89	35,289,985,000.00	11,212,236,186.89	31.77
279,405,966.00	保險費用	5506	5	289,476,446.00	331,707,000.00	-42,230,554.00	-12.73
423,002,461.00	佣金費用	5508	8	540,302,845.00	563,122,000.00	-22,819,155.00	-4.05
89,098,763,699.00	保險賠款與給付	5509	4	95,777,097,408.00	97,808,536,000.00	-2,031,438,592.00	-2.08
119,907,202,207.00	提存保費準備	550A	A	126,833,767,500.00	109,627,855,000.00	17,205,912,500.00	15.69
33,097,777.00	提存特別準備	5511	A	264,419,005.00	7,732,000.00	256,687,005.00	3,319.80
111,910,583.00	安定基金支出	5512	7	118,862,458.00	103,029,000.00	15,833,458.00	15.37
24,790,000.00	提存未決賠款準備	5514	0	46,651,480.00	9,266,000.00	37,385,480.00	403.47
306,105,279.00	手續費用	5516	2	449,079,730.00	465,225,000.00	-16,145,270.00	-3.47
	投資損失	5527	6				
	短期投資未實現跌價損失	5528	2				

## 中華郵政股份有限公司

## 損 益 表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
9,795,145.00	兌換損失	5534	4	4,233,292,324.00	80,000,000.00	4,153,292,324.00	5,191.62
75,320,360.00	各項提存	5535	A	58,241.00	2,166,000.00	-2,107,759.00	-97.31
84,044,997.00	現金運送費	5537	3	91,942,145.00	130,350,000.00	-38,407,855.00	-29.47
<b>49,864,373.80</b>	<b>其他營業成本</b>	<b>560</b>	<b>5</b>	<b>90,160,602.57</b>	<b>105,273,000.00</b>	<b>-15,112,397.43</b>	<b>-14.36</b>
27,181.00	營業資產出租費用	5601	1	61,421.00		61,421.00	
29,759,950.50	營業用品銷貨成本	5602	8	52,465,090.07	103,713,000.00	-51,247,909.93	-49.41
20,077,242.30	代理費用	5607	0	37,634,091.50	1,560,000.00	36,074,091.50	2,312.44
<b>37,680,724,991.51</b>	<b>營業毛利(毛損 -)</b>	<b>60</b>	<b>5</b>	<b>40,803,496,050.95</b>	<b>39,379,122,000.00</b>	<b>1,424,374,050.95</b>	<b>3.62</b>
<b>24,407,582,265.12</b>	<b>營業費用</b>	<b>58</b>	<b>1</b>	<b>27,251,897,642.95</b>	<b>27,243,027,000.00</b>	<b>8,870,642.95</b>	<b>0.03</b>
<b>23,166,711,871.12</b>	<b>業務費用</b>	<b>581</b>	<b>9</b>	<b>23,141,359,807.45</b>	<b>25,825,356,000.00</b>	<b>-2,683,996,192.55</b>	<b>-10.39</b>
23,166,711,871.12	業務費用	5811	5	23,141,359,807.45	25,825,356,000.00	-2,683,996,192.55	-10.39
<b>999,374,306.00</b>	<b>管理費用</b>	<b>582</b>	<b>6</b>	<b>3,673,973,681.50</b>	<b>1,016,638,000.00</b>	<b>2,657,335,681.50</b>	<b>261.38</b>
999,374,306.00	管理費用	5821	2	3,673,973,681.50	1,016,638,000.00	2,657,335,681.50	261.38
<b>241,496,088.00</b>	<b>其他營業費用</b>	<b>583</b>	<b>3</b>	<b>436,564,154.00</b>	<b>401,033,000.00</b>	<b>35,531,154.00</b>	<b>8.86</b>
60,920,828.00	研究發展費用	5831	0	224,939,356.00	144,005,000.00	80,934,356.00	56.20
180,575,260.00	員工訓練費用	5832	6	211,624,798.00	257,028,000.00	-45,403,202.00	-17.66
<b>13,273,142,726.39</b>	<b>營業利益(損失-)</b>	<b>61</b>	<b>3</b>	<b>13,551,598,408.00</b>	<b>12,136,095,000.00</b>	<b>1,415,503,408.00</b>	<b>11.66</b>
<b>614,358,416.00</b>	<b>營業外收入</b>	<b>49</b>	<b>A</b>	<b>337,247,738.22</b>	<b>74,874,000.00</b>	<b>262,373,738.22</b>	<b>350.42</b>
<b>3,751,209.00</b>	<b>財務收入</b>	<b>490</b>	<b>A</b>	<b>211,669,102.50</b>	<b>8,434,000.00</b>	<b>203,235,102.50</b>	<b>2,409.71</b>
3,346,737.00	利息收入	4901	7	2,053,717.00	3,000,000.00	-946,283.00	-31.54
	兌換利益	4902	3	203,067,648.50		203,067,648.50	
404,472.00	租賃收入	4903	0	431,012.00	300,000.00	131,012.00	43.67
	投資利益	4905	2	6,116,725.00	5,134,000.00	982,725.00	19.14

# 中華郵政股份有限公司

## 損 益 表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
<b>610,607,207.00</b>	<b>其他營業外收入</b>	<b>491-492</b>	<b>8</b>	<b>125,578,635.72</b>	<b>66,440,000.00</b>	<b>59,138,635.72</b>	<b>89.01</b>
1,714,001.00	出售下腳收入	4921	1	1,427,874.00	1,350,000.00	77,874.00	5.77
13,296,771.00	賠償收入	4922	8	16,434,139.00	8,265,000.00	8,169,139.00	98.84
595,596,435.00	什項收入	4929	2	107,716,622.72	56,825,000.00	50,891,622.72	89.56
<b>1,189,476,817.77</b>	<b>營業外費用</b>	<b>59</b>	<b>0</b>	<b>1,033,879,889.03</b>	<b>939,343,000.00</b>	<b>94,536,889.03</b>	<b>10.06</b>
<b>93,859,572.00</b>	<b>財務費用</b>	<b>590</b>	<b>0</b>		<b>20,602,000.00</b>	<b>-20,602,000.00</b>	<b>-100.00</b>
87,144,365.00	兌換損失	5902	2		20,602,000.00	-20,602,000.00	-100.00
6,715,207.00	投資損失	5905	1				
<b>1,095,617,245.77</b>	<b>其他營業外費用</b>	<b>591-592</b>	<b>7</b>	<b>1,033,879,889.03</b>	<b>918,741,000.00</b>	<b>115,138,889.03</b>	<b>12.53</b>
83,768,486.00	資產報廢損失	5913	6	60,350,638.00	77,555,000.00	-17,204,362.00	-22.18
5,165.00	災害損失	5917	1	398,732.00	6,000,000.00	-5,601,268.00	-93.35
	資產減損損失	591X	7	300,049,000.00		300,049,000.00	
2,637.00	違章處理費	5925	6				
1,011,840,957.77	什項費用	5929	1	673,081,519.03	835,186,000.00	-162,104,480.97	-19.41
<b>-575,118,401.77</b>	<b>營業外利益(損失一)</b>	<b>62</b>	<b>1</b>	<b>-696,632,150.81</b>	<b>-864,469,000.00</b>	<b>167,836,849.19</b>	<b>19.42</b>
<b>12,698,024,324.62</b>	<b>稅前純益(純損一)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>12,854,966,257.19</b>	<b>11,271,626,000.00</b>	<b>1,583,340,257.19</b>	<b>14.05</b>
<b>12,697,521.00</b>	<b>所得稅費用(利益一)</b>	<b>64</b>	<b>8</b>	<b>37,106,489.00</b>		<b>37,106,489.00</b>	
<b>12,685,326,803.62</b>	<b>本期純益(純損一)</b>	<b>69</b>	<b>9</b>	<b>12,817,859,768.19</b>	<b>11,271,626,000.00</b>	<b>1,546,233,768.19</b>	<b>13.72</b>

附註：1. 「4527投資利益」20,672,435,665元,「4528短期投資市價回升利益」6,271,923,565元,「5527投資損失」7,673,841,291元,「5528短期投資未實現跌價損失」4,258,169,684元,金額互抵後,以淨額表示於「4527投資利益」15,012,348,255元。

附註：2. 「4534兌換利益」7,364,934,057元與「5534兌換損失」11,598,226,381元,金額互抵後,以淨額表示於「5534兌換損失」4,233,292,324元。

附註：3. 「4902兌換利益」4,325,945,239.50元與「5902兌換損失」4,122,877,591元,金額互抵後,以淨額表示於「4902兌換利益」203,067,648.50元

中華郵政股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

項 目		檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
盈餘之部		71	2				
本期純益	7101	9	12,817,859,768.19	11,271,626,000.00	1,546,233,768.19	13.72	
公積轉列數	7103	1					
合 計	Total		<b>12,817,859,768.19</b>	<b>11,271,626,000.00</b>	<b>1,546,233,768.19</b>	<b>13.72</b>	
分配之部		72	A				
中央政府所得者	720	A	9,613,394,826.00	8,453,999,000.00	1,159,395,826.00	13.71	
股(官)息紅利	7202	3	9,613,394,826.00	8,453,999,000.00	1,159,395,826.00	13.71	
留存事業機關者	729	6	3,204,464,942.19	2,817,627,000.00	386,837,942.19	13.73	
資本公積	7295	8					
法定公積	7296	4	3,204,464,942.19	2,817,627,000.00	386,837,942.19	13.73	
特別公積	7297	A					
合 計			<b>12,817,859,768.19</b>	<b>11,271,626,000.00</b>	<b>1,546,233,768.19</b>	<b>13.72</b>	

## 中華郵政股份有限公司

## 現金流量表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

項 目		檢查 號碼	決算數	預算數	比較增減		
名 稱	編 號				金 額	%	
<b>營業活動之現金流量</b>		<b>80</b>	<b>3</b>				
本期純益(純損-)	801	A	12,817,859,768.19	11,271,626,000.00	1,546,233,768.19	13.72	
調整非現金項目	802-809	8	-24,946,166,335.43	-27,399,862,000.00	2,453,695,664.57	8.96	
提列備抵呆帳及損失	8021	4	-62,747,584.00	2,166,000.00	-64,913,584.00	-2,996.93	
提存各項準備	8024	3	32,108,413,305.00	12,637,154,000.00	19,471,259,305.00	154.08	
折舊、折耗及減損	8026	6	2,967,052,954.00	3,521,125,000.00	-554,072,046.00	-15.74	
攤銷	8028	9	3,817,340,329.00	202,015,000.00	3,615,325,329.00	1,789.63	
兌換損失(利益-)	8034	A	559,893,978.50	100,602,000.00	459,291,978.50	456.54	
處理資產損失(利益-)	8036	3	60,350,638.00	77,555,000.00	-17,204,362.00	-22.18	
其他	8042	5	-542,625,583.00	-5,134,000.00	-537,491,583.00	-10,469.26	
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	-6,488,883,983.43	-14,014,577,000.00	7,525,693,016.57	53.70	
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	-57,364,960,389.50	-29,920,768,000.00	-27,444,192,389.50	-91.72	
<b>營業活動之淨現金流入 (流出-)</b>	<b>81</b>	<b>1</b>	<b>-12,128,306,567.24</b>	<b>-16,128,236,000.00</b>	<b>3,999,929,432.76</b>	<b>24.80</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		<b>82-84</b>	<b>0</b>				
存放央行淨減(淨增-)	821	7	-74,210,577,370.13	-37,813,468,000.00	-36,397,109,370.13	-96.25	
短期投資淨減(淨增-)	823	1	-22,677,995,135.00	-98,279,324,000.00	75,601,328,865.00	76.92	
買匯貼現及放款淨減 (淨增-)	825	6	-5,053,954,745.00	5,815,289,000.00	-10,869,243,745.00	-186.91	
減少固定資產及遞耗資產	831	5					
無形資產及其他 資產淨減(淨增-)	833	0	-4,267,477,895.00	-220,747,000.00	-4,046,730,895.00	-1,833.20	
增加長期投資	835	4	-339,371,815,475.00	-51,511,302,000.00	-287,860,513,475.00	-558.83	

## 中華郵政股份有限公司

## 現金流量表

中華民國 94 年度

單位：新臺幣元

項 目			決算數	預算數	比較增減	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
增加基金及長期應收款	837	9				
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-2,161,037,311.00	-2,142,714,000.00	-18,323,311.00	-0.86
投資活動之淨現金流入 (流出-)	85	4	<b>-447,742,857,931.13</b>	<b>-184,152,266,000.00</b>	<b>-263,590,591,931.13</b>	<b>-143.14</b>
融資活動之現金流量	86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)	861	0	10,023,000,000.00		10,023,000,000.00	
存匯款及金融債券 淨增(淨減-)	863	4	340,048,124,301.99	173,451,780,000.00	166,596,344,301.99	96.05
央行及同業融資淨增 (淨減-)	865	9				
增加長期債務	867	3				
其他負債淨增(淨減-)	869	8	2,586,702,759.00	-675,618,000.00	3,262,320,759.00	482.86
減少長期債務	873	2				
發放現金股利	877	1	-16,413,865,260.00	-8,264,124,000.00	-8,149,741,260.00	-98.62
融資活動之淨現金流入 (流出-)	89	7	<b>336,243,961,800.99</b>	<b>164,512,038,000.00</b>	<b>171,731,923,800.99</b>	<b>104.39</b>
匯率影響數	94	5	-559,893,978.50	-100,602,000.00	-459,291,978.50	-456.54
現金及約當現金之淨增 (淨減-)	97	0	<b>-124,187,096,675.88</b>	<b>-35,869,066,000.00</b>	<b>-88,318,030,675.88</b>	<b>-246.22</b>
期初現金及約當現金	98	8	1,422,223,596,806.51	1,569,780,645,000.00	-147,557,048,193.49	-9.40
期末現金及約當現金	99	6	1,298,036,500,130.63	1,533,911,579,000.00	-235,875,078,869.37	-15.38

# 中華郵政股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
資產	1	0	4,238,571,784,095.47	3,920,909,370,375.21	317,662,413,720.26	8.10	
流動資產	11-12	8	3,304,526,059,218.99	3,330,273,329,416.73	-25,747,270,197.74	-0.77	
現金	110	8	17,536,597,802.64	16,399,557,943.99	1,137,039,858.65	6.93	
庫存現金	1101	4	16,651,653,306.40	16,372,892,993.99	278,760,312.41	1.70	
銀行存款	1102	A	710,318,273.24		710,318,273.24		
零用及週轉金	1105	0	7,346,500.00	7,041,500.00	305,000.00	4.33	
待交換票據	1106	6	110,155.00	685,400.00	-575,245.00	-83.93	
庫存外幣	1107	2	164,368,568.00		164,368,568.00		
運送中現金	1108	9	2,801,000.00	18,938,050.00	-16,137,050.00	-85.21	
存放銀行同業	111	5	1,225,164,373,002.70	1,336,428,083,393.65	-111,263,710,390.95	-8.33	
存放銀行同業	1111	1	1,177,803,373,002.70	1,324,387,083,393.65	-146,583,710,390.95	-11.07	
拆放銀行同業	1114	A	47,361,000,000.00	12,041,000,000.00	35,320,000,000.00	293.33	
存放央行	112	2	1,499,943,813,612.60	1,432,114,798,821.47	67,829,014,791.13	4.74	
存放央行	1121	9	82,697,813,612.60	81,005,798,821.47	1,692,014,791.13	2.09	
轉存央行存款	1122	5	1,417,246,000,000.00	1,351,109,000,000.00	66,137,000,000.00	4.90	
短期投資	113	0	507,425,095,919.00	496,686,635,579.00	10,738,460,340.00	2.16	
買入有價證券	1131	6	151,237,602,534.00	243,777,781,370.00	-92,540,178,836.00	-37.96	
買入商業本票	1134	5	25,125,758,404.00	41,122,392,083.00	-15,996,633,679.00	-38.90	
買入可轉讓定期存單	1135	1	339,650,000,000.00	222,400,000,000.00	117,250,000,000.00	52.72	
備抵買入票券跌價損失	1139	7	8,588,265,019.00	10,613,537,874.00	-2,025,272,855.00	-19.08	
應收款項	114-117	7	52,959,566,258.50	47,262,673,072.75	5,696,893,185.75	12.05	



中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
應收票據	1141	3	84,415.00	33,000.00	51,415.00	155.80	
應收帳款	1144	2	2,031,444,223.50	1,907,197,173.75	124,247,049.75	6.51	
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	7,312,094.00	6,461,591.00	850,503.00	13.16	
應收收益	114C	3	53,556,173.00	61,106,584.00	-7,550,411.00	-12.36	
應收利息	1151	A	40,292,955,891.00	34,957,997,901.00	5,334,957,990.00	15.26	
附賣回債券投資	1162	4	7,460,469,804.00	5,291,259,055.00	2,169,210,749.00	41.00	
應收出售遠匯款	1173	8	223,657,630,858.00	84,535,066,680.00	139,122,564,178.00	164.57	
應付遠匯款-外幣	1174	4	222,084,076,466.00	82,620,733,061.00	139,463,343,405.00	168.80	
其他應收款	1178	0	1,554,816,495.00	3,137,309,672.00	-1,582,493,177.00	-50.44	
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	3,041.00	102,341.00	-99,300.00	-97.03	
存貨	120-123	6	143,860,374.47	33,524,078.79	110,336,295.68	329.13	
商(藥)品存貨	1201	2	109,272,295.66	1,401.00	109,270,894.66	7,799,492.84	
物料	1227	5	34,587,781.47	33,521,585.79	1,066,195.68	3.18	
燃料	1228	1	297.34	1,092.00	-794.66	-72.77	
預付款項	125	2	532,004,681.08	560,439,777.08	-28,435,096.00	-5.07	
預付貨款	1251	9	244,853.00		244,853.00		
用品盤存	1252	5	154,322,679.08	140,155,222.08	14,167,457.00	10.11	
預付費用	1253	1	189,855,373.50	175,909,777.00	13,945,596.50	7.93	
進項稅額	1256	A					
預付稅款	1257	7	4,119,898.00	1,793,499.00	2,326,399.00	129.71	
預付股息紅利	1258	3					
其他預付款	1259	0	183,461,877.50	242,581,279.00	-59,119,401.50	-24.37	

# 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
短期墊款	126-127	0	820,747,568.00	787,616,750.00	33,130,818.00	4.21	
短期墊款	1261	6	136,487,250.00	143,402,828.00	-6,915,578.00	-4.82	
代繳保費	1263	9	684,260,318.00	644,213,922.00	40,046,396.00	6.22	
<b>買匯貼現及放款</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>26,444,601,937.00</b>	<b>21,315,044,740.00</b>	<b>5,129,557,197.00</b>	<b>24.07</b>	
短期擔保放款及透支	132	9	13,285,557,720.00	13,675,746,328.00	-390,188,608.00	-2.85	
短期擔保放款	1322	1	13,285,557,720.00	13,675,746,328.00	-390,188,608.00	-2.85	
中期擔保放款	134	3	910,067,157.00	391,356,007.00	518,711,150.00	132.54	
中期擔保放款	1341	0	910,231,068.00	395,309,098.00	514,921,970.00	130.26	
備抵呆帳-中期擔保放款	1349	A	163,911.00	3,953,091.00	-3,789,180.00	-95.85	
長期擔保放款	136	8	12,248,977,060.00	7,247,942,405.00	5,001,034,655.00	69.00	
長期擔保放款	1361	4	12,251,464,216.00	7,322,242,833.00	4,929,221,383.00	67.32	
備抵呆帳-長期擔保放款	1369	5	2,487,156.00	74,300,428.00	-71,813,272.00	-96.65	
<b>基金長期投資及應收款</b>	<b>14</b>	<b>2</b>	<b>824,376,921,658.60</b>	<b>486,004,918,832.60</b>	<b>338,372,002,826.00</b>	<b>69.62</b>	
長期投資	144-145	1	824,354,234,562.00	485,980,172,191.00	338,374,062,371.00	69.63	
長期股權投資	1441	8	140,500,000.00	140,500,000.00			
長期股權投資權益調整	1443	A	-1,857,294.00	-7,974,019.00	6,116,725.00	76.71	
累計減損長期股權投資	1444	7	12,875,000.00		12,875,000.00		
長期債券投資	1445	3	823,319,325,497.00	485,510,859,027.00	337,808,466,470.00	69.58	
其他長期投資	1457	3	934,195,650.00	350,322,500.00	583,873,150.00	166.67	
備抵其他長期投資損失	1458	0	25,054,291.00	13,535,317.00	11,518,974.00	85.10	
長期應收款項	146	6	22,687,096.60	24,746,641.60	-2,059,545.00	-8.32	

# 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
長期應收款	1464	1	22,687,096.60	24,746,641.60	-2,059,545.00	-8.32	
<b>固定資產</b>	<b>15</b>	<b>A</b>	<b>75,986,623,498.40</b>	<b>76,151,567,187.40</b>	<b>-164,943,689.00</b>	<b>-0.22</b>	
土地	150	A	48,417,373,786.00	47,632,020,984.00	785,352,802.00	1.65	
土地	1501	7	48,417,373,786.00	47,632,020,984.00	785,352,802.00	1.65	
土地改良物	151	8	26,151,921.00	27,066,434.00	-914,513.00	-3.38	
土地改良物	1511	4	62,681,286.00	61,101,008.00	1,580,278.00	2.59	
累計折舊—土地改良物	1513	7	36,529,365.00	34,034,574.00	2,494,791.00	7.33	
房屋及建築	152	5	17,715,216,384.00	18,056,404,892.00	-341,188,508.00	-1.89	
房屋及建築	1521	1	26,652,750,307.00	26,335,046,172.00	317,704,135.00	1.21	
累計折舊—房屋及建築	1523	4	8,937,533,923.00	8,278,641,280.00	658,892,643.00	7.96	
機械及設備	153	2	3,626,234,136.00	3,936,699,740.00	-310,465,604.00	-7.89	
機械及設備	1531	9	9,670,292,899.00	9,726,638,593.00	-56,345,694.00	-0.58	
累計折舊—機械及設備	1533	1	6,044,058,763.00	5,789,938,853.00	254,119,910.00	4.39	
交通及運輸設備	154	0	1,862,005,922.00	2,264,169,967.00	-402,164,045.00	-17.76	
交通及運輸設備	1541	6	5,483,161,928.00	5,455,808,178.00	27,353,750.00	0.50	
累計折舊—交通及運輸設備	1543	9	3,621,156,006.00	3,191,638,211.00	429,517,795.00	13.46	
什項設備	155	7	1,433,407,331.00	1,349,672,958.00	83,734,373.00	6.20	
什項設備	1551	3	4,021,245,703.00	3,831,417,885.00	189,827,818.00	4.95	
累計折舊—什項設備	1553	6	2,587,838,372.00	2,481,744,927.00	106,093,445.00	4.27	
租賃權益改良	156	4	29,011,387.00		29,011,387.00		
租賃權益改良	1561	A	31,155,717.00		31,155,717.00		

# 中華郵政股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
累計折舊租賃權益改良	1563	3	2,144,330.00		2,144,330.00		
購建中固定資產	157	1	3,164,396,631.40	2,885,532,212.40	278,864,419.00	9.66	
未完工程	1571	8	3,164,396,631.40	2,885,532,212.40	278,864,419.00	9.66	
累計減損-固定資產	15X	A	-287,174,000.00		-287,174,000.00		
累計減損-固定資產	15X1	7	-287,174,000.00		-287,174,000.00		
<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>263,763,192.00</b>	<b>240,578,574.00</b>	<b>23,184,618.00</b>	<b>9.64</b>	
無形資產	170	7	263,763,192.00	240,578,574.00	23,184,618.00	9.64	
商標權	1701	3	212,765.00	243,160.00	-30,395.00	-12.50	
電腦軟體	1708	8	263,265,227.00	240,050,214.00	23,215,013.00	9.67	
租賃權益	1709	4	285,200.00	285,200.00			
<b>其他資產</b>	<b>18</b>	<b>5</b>	<b>6,973,814,590.48</b>	<b>6,923,931,624.48</b>	<b>49,882,966.00</b>	<b>0.72</b>	
非營業資產	180	5	402,268,594.00	404,885,512.00	-2,616,918.00	-0.65	
閒置資產	1801	6		920,000.00	-920,000.00	-100.00	
累計折舊—閒置資產	1802	8		766,668.00	-766,668.00	-100.00	
其他非營業資產	1808	6	436,672,026.00	436,672,026.00			
累計折舊—其他非營業資產	1809	2	34,403,432.00	31,939,846.00	2,463,586.00	7.71	
什項資產	181-182	2	2,881,389,198.00	1,632,049,804.00	1,249,339,394.00	76.55	
存出保證金	1811	9	2,873,785,549.00	1,081,972,000.00	1,791,813,549.00	165.61	
催收款項	1812	5	6,527,323.00	7,927,155.00	-1,399,832.00	-17.66	
備抵呆帳—催收款項	1813	1	5,030,686.00	4,445,995.00	584,691.00	13.15	
暫付及待結轉帳項	1816	A	6,033,522.00		6,033,522.00		

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
郵政票券	181A	6	22,119,470,970.04	22,556,947,443.83	-437,476,473.79	-1.94	
備售郵政票券	181B	2	22,119,470,970.04	22,556,947,443.83	-437,476,473.79	-1.94	
代管資產	1825	1	73,490.00	546,596,644.00	-546,523,154.00	-99.99	
遞延資產	183-184	7	3,690,156,798.48	4,886,996,308.48	-1,196,839,510.00	-24.49	
郵政票券印製費	1836	5	192,745,913.48	192,921,149.48	-175,236.00	-0.09	
買賣遠匯折價	1838	8	952,015,635.00	75,165,909.00	876,849,726.00	1,166.55	
遞延退休金成本	1844	0	2,504,383,000.00	4,533,383,699.00	-2,029,000,699.00	-44.76	
遞延所得稅資產	1847	9	7,607,584,764.00	923,005.00	7,606,661,759.00	824,119.24	
備抵評價遞延所得稅資產	1848	5	7,605,176,421.00		7,605,176,421.00		
其他遞延資產	1849	1	38,603,907.00	84,602,546.00	-45,998,639.00	-54.37	
待整理資產	189	A					
大陸地區及國外資產淨值	1891	7	8,137,911.44	8,137,911.44			
待抵銷大陸地區及國外資產	1892	3	8,137,911.44	8,137,911.44			
<b>總 計</b>	<b>Total</b>		<b>4,238,571,784,095.47</b>	<b>3,920,909,370,375.21</b>	<b>317,662,413,720.26</b>	<b>8.10</b>	
<b>負債</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>4,160,606,667,156.98</b>	<b>3,843,794,060,902.91</b>	<b>316,812,606,254.07</b>	<b>8.24</b>	
<b>流動負債</b>	<b>21-22</b>	<b>7</b>	<b>67,958,797,514.87</b>	<b>122,330,929,348.37</b>	<b>-54,372,131,833.50</b>	<b>-44.45</b>	
銀行同業存款	212	1	10,023,000,000.00		10,023,000,000.00		
銀行同業拆放	2123	A	10,023,000,000.00		10,023,000,000.00		
應付款項	214-217	6	55,597,059,965.51	114,237,882,730.96	-58,640,822,765.45	-51.33	
應付帳款	2144	1	1,941,529,440.22	1,901,178,490.22	40,350,950.00	2.12	
應付代收款	2145	8	8,945,214,588.00	2,902,239,460.50	6,042,975,127.50	208.22	
應付費用	2147	A	8,559,375,104.50	9,192,644,083.00	-633,268,978.50	-6.89	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
應付稅款	2148	7	17,476,803.00	12,198,434.00	5,278,369.00	43.27	
應付工程款	2149	3	42,432,303.00	106,047,401.00	-63,615,098.00	-59.99	
應付利息	2151	0	16,517,950,940.79	11,830,703,821.24	4,687,247,119.55	39.62	
應付佣金	2153	2	326,380,667.00	299,768,283.00	26,612,384.00	8.88	
應付股(官)息紅利	2154	9	1,159,395,826.00	7,959,866,260.00	-6,800,470,434.00	-85.43	
應付壽險紅利	2161	7	343,913,331.00	608,319,008.00	-264,405,677.00	-43.46	
附買回債券負債	2162	3	15,102,302,247.00	78,243,512,486.00	-63,141,210,239.00	-80.70	
其他應付款	2178	9	2,641,088,715.00	1,181,405,004.00	1,459,683,711.00	123.55	
預收款項	225	1	2,338,737,549.36	8,093,046,617.41	-5,754,309,068.05	-71.10	
預收收入	2253	A	2,553,889.00	1,557,246.00	996,643.00	64.00	
預收保費	2254	7	616,538,881.00	69,408,990.00	547,129,891.00	788.27	
預收定金	2255	3	23,000.00	23,000.00			
其他預收款	2259	9	1,719,621,779.36	8,022,057,381.41	-6,302,435,602.05	-78.56	
<b>存款、匯款及金融債券</b>	<b>23</b>	<b>3</b>	<b>3,678,068,004,499.28</b>	<b>3,341,486,436,145.71</b>	<b>336,581,568,353.57</b>	<b>10.07</b>	
儲蓄存款	233-234	5	3,676,594,405,666.57	3,340,166,871,092.00	336,427,534,574.57	10.07	
劃撥儲金	2342	5	29,149,642,121.88	29,343,028,702.36	-193,386,580.48	-0.66	
存簿儲金	2343	1	1,295,274,411,032.57	1,236,396,498,135.12	58,877,912,897.45	4.76	
定期儲金	2344	8	2,351,451,964,181.00	2,073,708,491,112.00	277,743,473,069.00	13.39	
懸帳儲金	2345	4	718,388,331.12	718,853,142.52	-464,811.40	-0.06	
匯款	236	7	1,473,598,832.71	1,319,565,053.71	154,033,779.00	11.67	
匯出匯款	2362	0	1,473,598,832.71	1,319,565,053.71	154,033,779.00	11.67	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
<b>長期負債</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>7,181,421,560.00</b>	<b>5,355,829,911.00</b>	<b>1,825,591,649.00</b>	<b>34.09</b>	
長期債務	250-251	0	7,181,421,560.00	5,355,829,911.00	1,825,591,649.00	34.09	
應付長期工程款	2507	4	63,243,420.00	52,446,212.00	10,797,208.00	20.59	
應計退休金負債	2517	1	7,118,178,140.00	5,303,383,699.00	1,814,794,441.00	34.22	
<b>其他負債</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>407,398,443,582.83</b>	<b>374,620,865,497.83</b>	<b>32,777,578,085.00</b>	<b>8.75</b>	
營業及負債準備	280-281	4	372,157,483,926.00	340,049,433,607.00	32,108,050,319.00	9.44	
買賣票券損失準備	2807	9	300,000,000.00	300,000,000.00			
未滿期保費準備	2812	4	474,477.00		474,477.00		
積存金暨責任準備金	2813	A	371,513,508,170.00	339,682,135,830.00	31,831,372,340.00	9.37	
壽險特別準備	2815	8	296,849,799.00	33,097,777.00	263,752,022.00	796.89	
未決賠款準備	2817	6	46,651,480.00	34,200,000.00	12,451,480.00	36.41	
什項負債	282-283	9	35,228,932,517.83	34,566,296,058.83	662,636,459.00	1.92	
存入保證金	2821	5	298,609,572.00	291,711,706.00	6,897,866.00	2.36	
應付保管款	2822	1	34,930,244,799.83	33,727,987,708.83	1,202,257,091.00	3.56	
暫收及待結轉款項	2825	A	4,656.00		4,656.00		
應付代管資產	2835	8	73,490.00	546,596,644.00	-546,523,154.00	-99.99	
遞延負債	284	3	12,027,139.00	5,135,832.00	6,891,307.00	134.18	
遞延收入	2841	0	8,595,589.00	4,212,827.00	4,382,762.00	104.03	
遞延所得稅負債	2843	2	2,408,343.00	923,005.00	1,485,338.00	160.92	
買賣遠匯溢價	2848	4	1,023,207.00		1,023,207.00		

# 中華郵政股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 94 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比較增減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
待整理負債	289	0					
大陸地區及國外負債淨額	2891	6	121,630,731.75	121,630,731.75			
待抵銷大陸地區及國外負債	2892	2	121,630,731.75	121,630,731.75			
<b>業主權益</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>77,965,116,938.49</b>	<b>77,115,309,472.30</b>	<b>849,807,466.19</b>	<b>1.10</b>	
<b>資本</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>40,000,000,000.00</b>	<b>40,000,000,000.00</b>			
資本	310	6	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00			
資本	3101	2	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00			
<b>資本公積</b>	<b>32</b>	<b>4</b>	<b>27,107,575,902.50</b>	<b>27,108,529,378.50</b>	<b>-953,476.00</b>	<b>0.00</b>	
資本公積	320	4	27,107,575,902.50	27,108,529,378.50	-953,476.00	0.00	
股本溢價	3201	A	27,107,575,902.50	27,108,529,378.50	-953,476.00	0.00	
<b>保留盈餘</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>13,211,245,035.99</b>	<b>10,006,780,093.80</b>	<b>3,204,464,942.19</b>	<b>32.02</b>	
已指撥保留盈餘	330	2	13,211,245,035.99	10,006,780,093.80	3,204,464,942.19	32.02	
法定公積	3301	9	11,657,116,193.35	8,452,651,251.16	3,204,464,942.19	37.91	
特別公積	3302	5	1,554,128,842.64	1,554,128,842.64			
<b>權益調整</b>	<b>34</b>	<b>A</b>	<b>-2,353,704,000.00</b>		<b>-2,353,704,000.00</b>		
未認列退休金成本淨損	343	2	-2,353,704,000.00		-2,353,704,000.00		
未認列退休金成本淨損	3431	9	-2,353,704,000.00		-2,353,704,000.00		
<b>總 計</b>			<b>4,238,571,784,095.47</b>	<b>3,920,909,370,375.21</b>	<b>317,662,413,720.26</b>	<b>8.10</b>	

附註：1.「信託代理與保證資產」10,204,733,224元與「信託代理與保證負債」10,204,733,224元相互對沖。

2.「1444長期債券投資」本年度改列為「1445長期債券投資」。

3.「1113拆放銀行同業」本年度改列為「1114拆放銀行同業」。

4.本公司依財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」規定補列最低退休金負債，因補列金額超過前期服務成本未攤銷餘額及未認列過渡性淨給付義務未攤銷餘額之合計數，故依公報規定將差額列為「未認列退休金成本淨損」。