

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 95 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	%
335,755,313,545.23	營業收入	41-47	5	388,863,232,100.60	342,404,188,000.00	46,459,044,100.60	13.57
3,114,659.00	勞務收入	420	3	3,685,377.00	6,000,000.00	-2,314,623.00	-38.58
3,114,659.00	服務收入	4204	9	3,685,377.00	6,000,000.00	-2,314,623.00	-38.58
25,189,676,773.53	郵務收入	446	3	24,666,574,822.61	28,241,704,000.00	-3,575,129,177.39	-12.66
25,584,523,527.47	郵費收入	4461	0	25,259,435,123.89	28,235,005,000.00	-2,975,569,876.11	-10.54
-1,589,489,768.94	郵費折讓	4462	6	-1,818,682,436.28	-1,288,045,000.00	-530,637,436.28	-41.20
710,765,273.00	國際聯郵運費收入	4463	2	691,011,815.00	687,454,000.00	3,557,815.00	0.52
483,877,742.00	其他郵務收入	4469	A	534,810,320.00	607,290,000.00	-72,479,680.00	-11.93
310,071,221,001.20	金融保險收入	450-459	8	363,453,806,082.49	313,799,673,000.00	49,654,133,082.49	15.82
78,094,690,829.00	利息收入	4501	4	100,323,348,940.00	76,143,580,000.00	24,179,768,940.00	31.76
118,768,025,971.00	保費收入	4506	6	129,753,438,381.00	107,104,683,000.00	22,648,755,381.00	21.15
95,036,120,683.00	收回保費準備	450A	1	121,955,530,090.00	121,226,642,000.00	728,888,090.00	0.60
666,983.00	收回特別準備	4511	1				
	收回未決賠款準備	4514	A	46,651,480.00		46,651,480.00	
3,073,826,958.20	手續費收入	4516	3	2,765,358,319.49	3,746,493,000.00	-981,134,680.51	-26.19
15,022,623,255.00	投資利益	4527	7	6,929,795,466.00	5,578,275,000.00	1,351,520,466.00	24.23
	不動產投資利益	4533	9	3,496,666.00		3,496,666.00	
	兌換利益	4534	5	1,674,774,621.00		1,674,774,621.00	
75,266,322.00	其他金融保險收入	4599	A	1,412,119.00		1,412,119.00	
491,301,111.50	其他營業收入	460	6	739,165,818.50	356,811,000.00	382,354,818.50	107.16
74,642,499.00	營業資產租金收入	4601	2	87,213,482.00	30,110,000.00	57,103,482.00	189.65
47,463,557.50	營業用品銷售收入	4602	9	56,076,913.50	51,056,000.00	5,020,913.50	9.83

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 95 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	%
367,649,304.00	代理收入	4607	A	592,028,475.00	275,645,000.00	316,383,475.00	114.78
1,545,751.00	其他營業收入	4609	3	3,846,948.00		3,846,948.00	
294,951,817,494.28	營業成本	51-57	4	344,083,194,260.62	303,414,625,000.00	40,668,569,260.62	13.40
271,573.00	勞務成本	520	2	155,819.00	2,500,000.00	-2,344,181.00	-93.77
271,573.00	服務費用	5204	8	155,819.00	2,500,000.00	-2,344,181.00	-93.77
19,714,214,549.82	郵務成本	546	2	19,427,122,160.99	21,084,205,000.00	-1,657,082,839.01	-7.86
15,988,129,894.50	郵件處理費	5461	9	15,695,782,901.00	17,200,871,000.00	-1,505,088,099.00	-8.75
1,774,615,561.48	郵件運輸費	5462	5	1,672,448,942.05	1,747,896,000.00	-75,447,057.95	-4.32
164,681,322.00	郵票印製費—攤銷	5463	1	153,802,826.00	120,500,000.00	33,302,826.00	27.64
1,487,463,048.00	國際聯郵運費	5464	8	1,530,472,906.00	1,585,021,000.00	-54,548,094.00	-3.44
299,324,723.84	其他郵務成本	5469	0	374,614,585.94	429,917,000.00	-55,302,414.06	-12.86
275,147,170,768.89	金融保險成本	550-559	7	324,589,192,044.40	282,168,699,000.00	42,420,493,044.40	15.03
46,502,221,186.89	利息費用	5501	3	60,461,026,426.80	44,582,522,000.00	15,878,504,426.80	35.62
289,476,446.00	保險費用	5506	5	304,777,944.00	297,220,000.00	7,557,944.00	2.54
540,302,845.00	佣金費用	5508	8	635,286,198.00	529,100,000.00	106,186,198.00	20.07
95,777,097,408.00	保險賠款與給付	5509	4	122,582,003,537.00	122,438,281,000.00	143,722,537.00	0.12
126,833,767,500.00	提存保費準備	550A	A	136,828,196,655.00	113,533,364,000.00	23,294,832,655.00	20.52
264,419,005.00	提存特別準備	5511	A	286,022,679.00	100,627,000.00	185,395,679.00	184.24
118,862,458.00	安定基金支出	5512	7	128,391,463.00	107,105,000.00	21,286,463.00	19.87
46,651,480.00	提存未決賠款準備	5514	0	37,745,111.00	2,930,000.00	34,815,111.00	1,188.23
449,079,730.00	手續費用	5516	2	488,019,580.60	394,074,000.00	93,945,580.60	23.84
	金融負債評價損失	552D	4	1,412,636,027.00		1,412,636,027.00	
	不動產投資損失	5533	8	126,056.00		126,056.00	

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 95 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	%
4,233,292,324.00	兌換損失	5534	4		88,000,000.00	-88,000,000.00	-100.00
58,241.00	各項提存	5535	A	1,327,302,574.00	9,469,000.00	1,317,833,574.00	13,917.35
91,942,145.00	現金運送費	5537	3	97,657,793.00	86,007,000.00	11,650,793.00	13.55
90,160,602.57	其他營業成本	560	5	66,724,236.23	159,221,000.00	-92,496,763.77	-58.09
61,421.00	營業資產出租費用	5601	1	206,182.00	24,000.00	182,182.00	759.09
52,465,090.07	營業用品銷貨成本	5602	8	21,583,522.73	137,902,000.00	-116,318,477.27	-84.35
37,634,091.50	代理費用	5607	0	44,927,884.50	21,295,000.00	23,632,884.50	110.98
	其他營業成本	5609	2	6,647.00		6,647.00	
40,803,496,050.95	營業毛利(毛損 -)	60	5	44,780,037,839.98	38,989,563,000.00	5,790,474,839.98	14.85
27,251,897,642.95	營業費用	58	1	30,713,776,663.04	27,124,618,000.00	3,589,158,663.04	13.23
23,141,359,807.45	業務費用	581	9	25,705,530,886.04	25,464,233,000.00	241,297,886.04	0.95
23,141,359,807.45	業務費用	5811	5	25,705,530,886.04	25,464,233,000.00	241,297,886.04	0.95
3,673,973,681.50	管理費用	582	6	4,444,887,164.00	1,274,208,000.00	3,170,679,164.00	248.84
3,673,973,681.50	管理費用	5821	2	4,444,887,164.00	1,274,208,000.00	3,170,679,164.00	248.84
436,564,154.00	其他營業費用	583	3	563,358,613.00	386,177,000.00	177,181,613.00	45.88
224,939,356.00	研究發展費用	5831	0	365,655,557.00	140,126,000.00	225,529,557.00	160.95
211,624,798.00	員工訓練費用	5832	6	197,703,056.00	246,051,000.00	-48,347,944.00	-19.65
13,551,598,408.00	營業利益(損失-)	61	3	14,066,261,176.94	11,864,945,000.00	2,201,316,176.94	18.55
337,247,738.22	營業外收入	49	A	281,704,834.98	90,196,000.00	191,508,834.98	212.33
211,669,102.50	財務收入	490	A	20,135,700.00	7,099,000.00	13,036,700.00	183.64
2,053,717.00	利息收入	4901	7	2,236,000.00	2,797,000.00	-561,000.00	-20.06
203,067,648.50	兌換利益	4902	3				
431,012.00	租賃收入	4903	0	9,140,739.00	47,000.00	9,093,739.00	19,348.38
6,116,725.00	投資利益	4905	2	8,758,961.00	4,255,000.00	4,503,961.00	105.85
125,578,635.72	其他營業外收入	491-492	8	261,569,134.98	83,097,000.00	178,472,134.98	214.78

中華郵政股份有限公司

損 益 表

中華民國 95 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	%
	財產交易利益	4911	4	499,400.00		499,400.00	
1,427,874.00	出售下腳收入	4921	1	1,407,853.00	1,660,000.00	-252,147.00	-15.19
16,434,139.00	賠償收入	4922	8	6,973,078.00	10,800,000.00	-3,826,922.00	-35.43
107,716,622.72	什項收入	4929	2	252,688,803.98	70,637,000.00	182,051,803.98	257.73
1,033,879,889.03	營業外費用	59	0	746,599,794.76	252,040,000.00	494,559,794.76	196.22
	財務費用	590	0	823,565.00	27,623,000.00	-26,799,435.00	-97.02
	兌換損失	5902	2	823,565.00	27,623,000.00	-26,799,435.00	-97.02
1,033,879,889.03	其他營業外費用	591-592	7	745,776,229.76	224,417,000.00	521,359,229.76	232.32
60,350,638.00	資產報廢損失	5913	6	57,529,436.00	96,638,000.00	-39,108,564.00	-40.47
398,732.00	災害損失	5917	1	141,493.00	1,005,000.00	-863,507.00	-85.92
300,049,000.00	資產減損損失	591X	7	130,179,000.00		130,179,000.00	
673,081,519.03	什項費用	5929	1	557,926,300.76	126,774,000.00	431,152,300.76	340.10
-696,632,150.81	營業外利益(損失一)	62	1	-464,894,959.78	-161,844,000.00	-303,050,959.78	-187.25
12,854,966,257.19	稅前純益(純損一)	63	0	13,601,366,217.16	11,703,101,000.00	1,898,265,217.16	16.22
37,106,489.00	所得稅費用	64	8	48,148,397.00	21,665,000.00	26,483,397.00	122.24
37,106,489.00	所得稅費用	6401	4	48,148,397.00	21,665,000.00	26,483,397.00	122.24
	會計原則變動累積影響數	67	2	140,501,307.00		140,501,307.00	
	會計原則變動累積影響數	6701	9	140,501,307.00		140,501,307.00	
12,817,859,768.19	本期純益(純損一)	69	9	13,693,719,127.16	11,681,436,000.00	2,012,283,127.16	17.23

附註：1. 「4527投資利益」18,676,795,906元、「5527投資損失」9,513,205,984元、「452C金融資產評價利益」324,922,498元、「552C金融資產評價損失」2,558,716,954元金額互抵後，以淨額6,929,795,466元列示於「4527投資利益」科目。

附註：2. 「452D金融負債評價利益」210,367,092元與「552D金融負債評價損失」1,623,003,119元金額互抵後，以淨額1,412,636,027元列示於「552D金融負債評價損失」科目。

附註：3. 「4534兌換利益」3,878,862,272元與「5534兌換損失」2,204,087,651元金額互抵後，以淨額1,674,774,621元列示於「4534兌換利益」科目。

附註：4. 「4902兌換利益」16,530,069元與「5902兌換損失」17,353,634元金額互抵後，以淨額823,565元列示於「5902兌換損失」科目。

附註：5. 「491X資產減損迴轉利益」12,875,000元與「591X資產減損損失」143,054,000元金額互抵後，以淨額130,179,000元列示於「591X資產減損損失」科目。

附註：6. 95年度起配合34號公報，「4532長期股權投資利益」科目修正為「4532採權益法認列之投資利益」，上年度原列「4532長期股權投資利益」科目10,275,000元之股利收入，重分類調整改列「4527投資利益」科目。

中華郵政股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國 95 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	13,693,719,127.16	11,681,436,000.00	2,012,283,127.16	17.23	
公積轉列數	7103	1					
合 計	Total		13,693,719,127.16	11,681,436,000.00	2,012,283,127.16	17.23	
分配之部		72	A				
中央政府所得者	720	A	10,270,289,345.00	8,761,077,000.00	1,509,212,345.00	17.23	
股(官)息紅利	7202	3	10,270,289,345.00	8,761,077,000.00	1,509,212,345.00	17.23	
留存事業機關者	729	6	3,423,429,782.16	2,920,359,000.00	503,070,782.16	17.23	
資本公積	7295	8					
法定公積	7296	4	3,423,429,782.16	2,920,359,000.00	503,070,782.16	17.23	
特別公積	7297	A					
合 計			13,693,719,127.16	11,681,436,000.00	2,012,283,127.16	17.23	

附註：法定公積=13,693,719,127.16x25%=3,423,429,782.16
 股(官)息紅利=13,693,719,127.16x75%=10,270,289,345.00

中華郵政股份有限公司

現金流量表

中華民國 95 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	%	
營業活動之現金流量		80	3				
本期純益(純損-)	801	A	13,693,719,127.16	11,681,436,000.00	2,012,283,127.16	17.23	
調整非現金項目	802-809	8	22,029,490,133.58	29,584,894,000.00	-7,555,403,866.42	-25.54	
提列備抵呆帳及損失	8021	4	8,735,413,039.00	9,469,000.00	8,725,944,039.00	92,152.75	
提存各項準備	8024	3	15,151,548,350.00	-7,589,721,000.00	22,741,269,350.00	299.63	
折舊、折耗及減損	8026	6	2,660,685,530.00	3,106,082,000.00	-445,396,470.00	-14.34	
攤銷	8028	9	333,004,599.00	259,754,000.00	73,250,599.00	28.20	
兌換損失(利益-)	8034	A	-1,673,951,056.00	115,623,000.00	-1,789,574,056.00	-1,547.77	
處理資產損失(利益-)	8036	3	57,030,036.00	96,638,000.00	-39,607,964.00	-40.99	
其他	8042	5	4,178,478,185.00	-4,255,000.00	4,182,733,185.00	98,301.60	
流動資產淨減(淨增-)	8044	8	-10,962,470,688.61	13,557,221,000.00	-24,519,691,688.61	-180.86	
流動負債淨增(淨減-)	8046	A	3,549,752,139.19	20,034,083,000.00	-16,484,330,860.81	-82.28	
營業活動之淨現金流入 (流出-)	81	1	35,723,209,260.74	41,266,330,000.00	-5,543,120,739.26	-13.43	
投資活動之現金流量		82-84	0				
存放央行淨減(淨增-)	821	7	-75,603,303,138.03	-15,100,000,000.00	-60,503,303,138.03	-400.68	
流動金融資產淨減(淨增-)	823	1	-129,723,730,900.00	194,741,326,000.00	-324,465,056,900.00	-166.61	
押匯貼現及放款淨減 (淨增-)	825	6	-4,428,979,149.00	162,884,000.00	-4,591,863,149.00	-2,819.10	

中華郵政股份有限公司

現金流量表

中華民國 95 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	%
無形資產及其他資產淨減 (淨增-)	833	0	645,600,692.00	-272,476,000.00	918,076,692.00	336.94
增加長期投資	835	4	-297,208,127,308.00	-107,410,279,000.00	-189,797,848,308.00	-176.70
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-1,955,051,755.00	-2,048,133,000.00	93,081,245.00	4.54
投資活動之淨現金流入 (流出-)	85	4	-508,273,591,558.03	70,073,322,000.00	-578,346,913,558.03	-825.35
融資活動之現金流量	86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)	861	0	-8,823,000,000.00		-8,823,000,000.00	
流動金融負債淨增(淨減-)	862	7	2,469,421,889.00		2,469,421,889.00	
存匯款及金融債券淨增 (淨減-)	863	4	363,667,846,183.00	-62,300,000,000.00	425,967,846,183.00	683.74
其他負債淨增(淨減-)	869	8	945,556,594.64	845,043,000.00	100,513,594.64	11.89
發放現金股利	877	1	-9,155,778,388.00	-8,607,538,000.00	-548,240,388.00	-6.37
融資活動之淨現金流入 (流出-)	89	7	349,104,046,278.64	-70,062,495,000.00	419,166,541,278.64	598.28
匯率影響數	94	5	1,673,951,056.00	-115,623,000.00	1,789,574,056.00	1,547.77
現金及約當現金之淨增 (淨減-)	97	0	-121,772,384,962.65	41,161,534,000.00	-162,933,918,962.65	-395.84
期初現金及約當現金	98	8	1,293,350,556,045.21	1,533,090,472,000.00	-239,739,915,954.79	-15.64
期末現金及約當現金	99	6	1,171,578,171,082.56	1,574,252,006,000.00	-402,673,834,917.44	-25.58

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	%	
資產	1	0	4,671,718,751,346.46	4,238,801,507,355.47	432,917,243,990.99	10.21	
流動資產	11-12	8	3,283,918,060,025.98	3,186,387,342,780.99	97,530,717,244.99	3.06	
現金	110	8	32,107,366,952.49	17,536,597,802.64	14,570,769,149.85	83.09	
庫存現金	1101	4	19,296,102,110.25	16,651,653,306.40	2,644,448,803.85	15.88	
銀行存款	1102	A	12,735,646,436.24	710,318,273.24	12,025,328,163.00	1,692.95	
零用及週轉金	1105	0	7,331,500.00	7,346,500.00	-15,000.00	-0.20	
待交換票據	1106	6	111,632.00	110,155.00	1,477.00	1.34	
庫存外幣	1107	2	66,155,274.00	164,368,568.00	-98,213,294.00	-59.75	
運送中現金	1108	9	2,020,000.00	2,801,000.00	-781,000.00	-27.88	
存放銀行同業	111	5	1,056,070,519,633.20	1,225,164,373,002.70	-169,093,853,369.50	-13.80	
存放銀行同業	1111	1	983,320,519,633.20	1,177,803,373,002.70	-194,482,853,369.50	-16.51	
拆放銀行同業	1114	A	72,750,000,000.00	47,361,000,000.00	25,389,000,000.00	53.61	
存放央行	112	2	1,591,561,120,061.63	1,499,943,813,612.60	91,617,306,449.03	6.11	
存放央行	1121	9	104,563,120,061.63	82,697,813,612.60	21,865,306,449.03	26.44	
轉存央行存款	1122	5	1,486,998,000,000.00	1,417,246,000,000.00	69,752,000,000.00	4.92	
流動金融資產	113	0	549,304,421,578.00	398,320,627,827.00	150,983,793,751.00	37.91	
公平價值變動列入損益 之金融資產-流動	1131	6	66,881,391,634.00	48,604,354,379.00	18,277,037,255.00	37.60	
公平價值變動列入損益 之金融資產評價調整-流動	1132	2	-126,517,527.00	-297,522,540.00	171,005,013.00	57.48	
附賣回有價證券投資	1133	9	17,606,118,051.00	7,460,469,804.00	10,145,648,247.00	135.99	
持有至到期日金融資產-流動	1138	A	464,943,429,420.00	342,553,326,184.00	122,390,103,236.00	35.73	
應收款項	114-117	7	53,450,539,608.50	43,925,542,062.50	9,524,997,546.00	21.68	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	215,605.00	84,415.00	131,190.00	155.41	
應收帳款	1144	2	2,092,329,088.70	2,031,444,223.50	60,884,865.20	3.00	
備抵呆帳-應收帳款	1145	9	8,159,892.00	7,312,094.00	847,798.00	11.59	
留抵稅額	114B	7	19,715,749.00		19,715,749.00		
應收收益	114C	3	154,392,468.80	53,556,173.00	100,836,295.80	188.28	
應收利息	1151	A	47,271,903,788.00	40,292,955,891.00	6,978,947,897.00	17.32	
其他應收款	1178	0	3,920,144,229.00	1,554,816,495.00	2,365,327,734.00	152.13	
備抵呆帳-其他應收款	1179	6	1,428.00	3,041.00	-1,613.00	-53.04	
存貨	120-123	6	93,555,401.66	143,860,374.47	-50,304,972.81	-34.97	
商(藥)品存貨	1201	2	55,517,710.22	109,272,295.66	-53,754,585.44	-49.19	
物料	1227	5	38,036,392.44	34,587,781.47	3,448,610.97	9.97	
燃料	1228	1	1,299.00	297.34	1,001.66	336.87	
預付款項	125	2	502,484,382.50	531,780,531.08	-29,296,148.58	-5.51	
預付貨款	1251	9		244,853.00	-244,853.00	-100.00	
用品盤存	1252	5	160,763,465.00	154,322,679.08	6,440,785.92	4.17	
預付費用	1253	1	202,271,584.00	189,855,373.50	12,416,210.50	6.54	
預付稅款	1257	7	5,871,562.00	4,119,898.00	1,751,664.00	42.52	
其他預付款	1259	0	133,577,771.50	183,237,727.50	-49,659,956.00	-27.10	
短期墊款	126-127	0	828,052,408.00	820,747,568.00	7,304,840.00	0.89	
短期墊款	1261	6	146,632,468.00	136,487,250.00	10,145,218.00	7.43	
代繳保費	1263	9	681,419,940.00	684,260,318.00	-2,840,378.00	-0.42	
押匯貼現及放款	13	4	30,874,978,521.00	26,444,601,937.00	4,430,376,584.00	16.75	

中華郵政股份有限公司

資產負債表

中華民國 95 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	%	
短期擔保放款及透支	132	9	14,096,218,575.00	13,285,557,720.00	810,660,855.00	6.10	
短期擔保放款	1322	1	14,096,218,575.00	13,285,557,720.00	810,660,855.00	6.10	
中期擔保放款	134	3	1,008,189,800.00	910,067,157.00	98,122,643.00	10.78	
中期擔保放款	1341	0	1,008,355,345.00	910,231,068.00	98,124,277.00	10.78	
備抵呆帳-中期擔保放款	1349	A	165,545.00	163,911.00	1,634.00	1.00	
長期擔保放款	136	8	15,770,570,146.00	12,248,977,060.00	3,521,593,086.00	28.75	
長期擔保放款	1361	4	15,771,658,233.00	12,251,464,216.00	3,520,194,017.00	28.73	
備抵呆帳-長期擔保放款	1369	5	1,088,087.00	2,487,156.00	-1,399,069.00	-56.25	
基金、投資及長期應收款	14	2	1,278,124,499,525.60	944,345,735,664.60	333,778,763,861.00	35.34	
長期投資	144-145	1	1,278,103,344,313.00	944,323,048,568.00	333,780,295,745.00	35.35	
採權益法之長期股權投資	1441	8	80,000,000.00	80,000,000.00			
採權益法之長期股權 投資權益調整	1443	A	6,937,859.00	-1,857,294.00	8,795,153.00	473.55	
累計減損-採權益法之 長期股權投資	1444	7		12,875,000.00	-12,875,000.00	-100.00	
不動產投資	1448	2	1,099,449,128.00		1,099,449,128.00		
備供出售金融資產-非流動	1456	7	295,140,642,017.00	275,503,687,867.00	19,636,954,150.00	7.13	
備供出售金融資產評價 調整-非流動	1457	3	37,374,941,618.00	-8,290,742,479.00	45,665,684,097.00	550.80	
持有至到期日金融資產-非流動	1458	0	648,583,944,558.00	475,881,327,207.00	172,702,617,351.00	36.29	
以成本衡量之金融資產-非流動	145C	5	60,500,000.00	60,500,000.00			
無活絡市場之債券投資-非流動	145E	8	295,641,702,277.00	200,982,666,357.00	94,659,035,920.00	47.10	
其他長期投資	145I	3	140,281,147.00	145,396,201.00	-5,115,054.00	-3.52	
其他長期投資評價調整	145J	0	-25,054,291.00	-25,054,291.00			

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	%	
長期應收款項	146	6	21,155,212.60	22,687,096.60	-1,531,884.00	-6.75	
長期應收款	1464	1	21,155,212.60	22,687,096.60	-1,531,884.00	-6.75	
固定資產	15	A	75,444,682,388.40	75,986,623,498.40	-541,941,110.00	-0.71	
土地	150	A	48,642,405,882.00	48,417,373,786.00	225,032,096.00	0.46	
土地	1501	7	48,642,405,882.00	48,417,373,786.00	225,032,096.00	0.46	
土地改良物	151	8	24,210,143.00	26,151,921.00	-1,941,778.00	-7.42	
土地改良物	1511	4	63,105,049.00	62,681,286.00	423,763.00	0.68	
累計折舊—土地改良物	1513	7	38,894,906.00	36,529,365.00	2,365,541.00	6.48	
房屋及建築	152	5	18,749,633,135.00	17,715,216,384.00	1,034,416,751.00	5.84	
房屋及建築	1521	1	28,288,369,608.00	26,652,750,307.00	1,635,619,301.00	6.14	
累計折舊—房屋及建築	1523	4	9,538,736,473.00	8,937,533,923.00	601,202,550.00	6.73	
機械及設備	153	2	3,578,110,667.00	3,626,234,136.00	-48,123,469.00	-1.33	
機械及設備	1531	9	9,880,004,728.00	9,670,292,899.00	209,711,829.00	2.17	
累計折舊—機械及設備	1533	1	6,301,894,061.00	6,044,058,763.00	257,835,298.00	4.27	
交通及運輸設備	154	0	1,616,558,118.00	1,862,005,922.00	-245,447,804.00	-13.18	
交通及運輸設備	1541	6	5,422,007,220.00	5,483,161,928.00	-61,154,708.00	-1.12	
累計折舊—交通及運輸設備	1543	9	3,805,449,102.00	3,621,156,006.00	184,293,096.00	5.09	
什項設備	155	7	1,486,018,416.00	1,433,407,331.00	52,611,085.00	3.67	
什項設備	1551	3	4,267,356,098.00	4,021,245,703.00	246,110,395.00	6.12	
累計折舊—什項設備	1553	6	2,781,337,682.00	2,587,838,372.00	193,499,310.00	7.48	
租賃權益改良	156	4	56,457,183.00	29,011,387.00	27,445,796.00	94.60	
租賃權益改良	1561	A	67,237,438.00	31,155,717.00	36,081,721.00	115.81	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 95 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	10,780,255.00	2,144,330.00	8,635,925.00	402.73	
購建中固定資產	157	1	1,721,516,844.40	3,164,396,631.40	-1,442,879,787.00	-45.60	
未完工程	1571	8	1,721,516,844.40	3,164,396,631.40	-1,442,879,787.00	-45.60	
累計減損-固定資產	15X	A	430,228,000.00	287,174,000.00	143,054,000.00	49.81	
累計減損-固定資產	15X1	7	430,228,000.00	287,174,000.00	143,054,000.00	49.81	
無形資產	17	7	263,425,185.00	2,768,146,192.00	-2,504,721,007.00	-90.48	
無形資產	170-171	7	263,425,185.00	2,768,146,192.00	-2,504,721,007.00	-90.48	
商標權	1701	3	182,370.00	212,765.00	-30,395.00	-14.29	
電腦軟體	1708	8	262,957,615.00	263,265,227.00	-307,612.00	-0.12	
租賃權益	1709	4	285,200.00	285,200.00			
遞延退休金成本	1711	A		2,504,383,000.00	-2,504,383,000.00	-100.00	
其他資產	18	5	3,093,105,700.48	2,869,057,282.48	224,048,418.00	7.81	
非營業資產	180	5	399,833,911.00	402,268,594.00	-2,434,683.00	-0.61	
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	36,838,115.00	34,403,432.00	2,434,683.00	7.08	
什項資產	181-182	2	2,442,975,570.00	2,233,030,525.00	209,945,045.00	9.40	
存出保證金	1811	9	2,429,941,518.00	2,225,426,876.00	204,514,642.00	9.19	
催收款項	1812	5	13,073,059.00	6,527,323.00	6,545,736.00	100.28	
備抵呆帳—催收款項	1813	1	6,146,019.00	5,030,686.00	1,115,333.00	22.17	
暫付及待結轉帳項	1816	A	6,033,522.00	6,033,522.00			
郵政票券	181A	6	23,130,845,064.25	22,119,470,970.04	1,011,374,094.21	4.57	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	%	
備售郵政票券	181B	2	23,130,845,064.25	22,119,470,970.04	1,011,374,094.21	4.57	
代管資產	1825	1	73,490.00	73,490.00			
遞延資產	183-184	7	250,296,219.48	233,758,163.48	16,538,056.00	7.07	
郵政票券印製費	1836	5	186,644,258.48	192,745,913.48	-6,101,655.00	-3.17	
遞延所得稅資產	1847	9	10,397,537,232.00	7,607,584,764.00	2,789,952,468.00	36.67	
備抵評價遞延所得稅資產	1848	5	10,397,537,232.00	7,605,176,421.00	2,792,360,811.00	36.72	
其他遞延資產	1849	1	63,651,961.00	38,603,907.00	25,048,054.00	64.88	
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			
總 計	Total		4,671,718,751,346.46	4,238,801,507,355.47	432,917,243,990.99	10.21	
負債	2	9	4,556,989,168,593.81	4,160,836,390,416.98	396,152,778,176.83	9.52	
流動負債	21-22	7	78,361,635,120.06	68,189,543,981.87	10,172,091,138.19	14.92	
銀行同業存款	212	1	1,200,000,000.00	10,023,000,000.00	-8,823,000,000.00	-88.03	
銀行同業拆放	2123	A	1,200,000,000.00	10,023,000,000.00	-8,823,000,000.00	-88.03	
應付款項	214-217	6	45,045,078,988.27	40,494,757,718.51	4,550,321,269.76	11.24	
應付帳款	2144	1	1,778,456,397.00	1,941,529,440.22	-163,073,043.22	-8.40	
應付代收款	2145	8	8,809,657,584.50	8,945,214,588.00	-135,557,003.50	-1.52	
應付費用	2147	A	8,280,487,743.40	8,559,375,104.50	-278,887,361.10	-3.26	
應付稅款	2148	7		17,476,803.00	-17,476,803.00	-100.00	
應付工程款	2149	3	110,119,654.00	42,432,303.00	67,687,351.00	159.52	
應付利息	2151	0	21,856,333,391.37	16,517,950,940.79	5,338,382,450.58	32.32	
應付佣金	2153	2	272,163,593.00	326,380,667.00	-54,217,074.00	-16.61	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	%	
應付股(官)息紅利	2154	9	2,273,906,783.00	1,159,395,826.00	1,114,510,957.00	96.13	
應付壽險紅利	2161	7	381,501,023.00	343,913,331.00	37,587,692.00	10.93	
其他應付款	2178	9	1,282,452,819.00	2,641,088,715.00	-1,358,635,896.00	-51.44	
預收款項	225	1	2,432,833,543.79	2,326,998,199.36	105,835,344.43	4.55	
預收收入	2253	A	16,235,516.00	2,553,889.00	13,681,627.00	535.72	
預收保費	2254	7	371,259,146.00	616,538,881.00	-245,279,735.00	-39.78	
預收定金	2255	3	21,000.00	23,000.00	-2,000.00	-8.70	
其他預收款	2259	9	2,045,317,881.79	1,707,882,429.36	337,435,452.43	19.76	
流動金融負債	226	9	29,683,722,588.00	15,344,788,064.00	14,338,934,524.00	93.44	
公平價值變動列入損益之 金融負債-流動	2261	5	1,780,343,126.00	242,485,817.00	1,537,857,309.00	634.21	
公平價值變動列入損益之 金融負債評價調整-流動	2262	1	801,500.00		801,500.00		
附買回有價證券負債	2263	8	27,902,577,962.00	15,102,302,247.00	12,800,275,715.00	84.76	
存款、匯款及金融債券	23	3	4,041,748,361,797.28	3,678,068,004,499.28	363,680,357,298.00	9.89	
儲蓄存款	233-234	5	4,040,428,037,616.57	3,676,594,405,666.57	363,833,631,950.00	9.90	
劃撥儲金	2342	5	45,299,439,140.29	29,149,642,121.88	16,149,797,018.41	55.40	
存簿儲金	2343	1	1,298,511,034,282.52	1,295,274,411,032.57	3,236,623,249.95	0.25	
定期儲金	2344	8	2,695,899,715,414.00	2,351,451,964,181.00	344,447,751,233.00	14.65	
懸帳儲金	2345	4	717,848,779.76	718,388,331.12	-539,551.36	-0.08	
匯款	236	7	1,320,324,180.71	1,473,598,832.71	-153,274,652.00	-10.40	
匯出匯款	2362	0	1,320,324,180.71	1,473,598,832.71	-153,274,652.00	-10.40	
長期負債	25	0	13,347,680,480.00	7,181,421,560.00	6,166,258,920.00	85.86	
長期債務	250-251	0	13,347,680,480.00	7,181,421,560.00	6,166,258,920.00	85.86	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 95 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	%	
應付長期工程款	2507	4	57,842,813.00	63,243,420.00	-5,400,607.00	-8.54	
應計退休金負債	2517	1	13,289,837,667.00	7,118,178,140.00	6,171,659,527.00	86.70	
其他負債	28	4	423,531,491,196.47	407,397,420,375.83	16,134,070,820.64	3.96	
營業及負債準備	280-281	4	388,634,416,879.00	372,157,483,926.00	16,476,932,953.00	4.43	
買賣票券損失準備	2807	9	300,714,743.00	300,000,000.00	714,743.00	0.24	
意外損失準備	2811	8	1,326,435,335.00		1,326,435,335.00		
未滿期保費準備	2812	4	992,761.00	474,477.00	518,284.00	109.23	
積存金暨責任準備金	2813	A	386,385,656,451.00	371,513,508,170.00	14,872,148,281.00	4.00	
壽險特別準備	2815	8	582,872,478.00	296,849,799.00	286,022,679.00	96.35	
未決賠款準備	2817	6	37,745,111.00	46,651,480.00	-8,906,369.00	-19.09	
什項負債	282-283	9	34,897,074,317.47	35,228,932,517.83	-331,858,200.36	-0.94	
存入保證金	2821	5	340,457,089.00	298,609,572.00	41,847,517.00	14.01	
應付保管款	2822	1	34,548,391,850.47	34,930,244,799.83	-381,852,949.36	-1.09	
暫收及待結轉款項	2825	A	8,151,888.00	4,656.00	8,147,232.00	174,983.51	
應付代管資產	2835	8	73,490.00	73,490.00			
遞延負債	284	3		11,003,932.00	-11,003,932.00	-100.00	
遞延收入	2841	0		8,595,589.00	-8,595,589.00	-100.00	
遞延所得稅負債	2843	2		2,408,343.00	-2,408,343.00	-100.00	
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			
業主權益	3	8	114,729,582,752.65	77,965,116,938.49	36,764,465,814.16	47.16	
資本	31	6	40,000,000,000.00	40,000,000,000.00			

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中 華 民 國 95 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	%	
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			
資本公積	32	4	27,107,575,902.50	27,107,575,902.50			
資本公積	320	4	27,107,575,902.50	27,107,575,902.50			
股本溢價	3201	A	27,107,575,902.50	27,107,575,902.50			
保留盈餘	33	2	16,634,674,818.15	13,211,245,035.99	3,423,429,782.16	25.91	
已指撥保留盈餘	330	2	16,634,674,818.15	13,211,245,035.99	3,423,429,782.16	25.91	
法定公積	3301	9	15,080,545,975.51	11,657,116,193.35	3,423,429,782.16	29.37	
特別公積	3302	5	1,554,128,842.64	1,554,128,842.64			
權益調整	34	A	30,987,332,032.00	-2,353,704,000.00	33,341,036,032.00	1,416.53	
金融商品未實現損益	340	A	37,678,945,032.00		37,678,945,032.00		
金融商品未實現損益	3401	7	37,678,945,032.00		37,678,945,032.00		
未認列退休金成本淨損	343	2	6,691,613,000.00	2,353,704,000.00	4,337,909,000.00	184.30	
未認列退休金成本淨損	3431	9	6,691,613,000.00	2,353,704,000.00	4,337,909,000.00	184.30	
總 計			4,671,718,751,346.46	4,238,801,507,355.47	432,917,243,990.99	10.21	

附註：1.「信託代理與保證資產」16,121,730,192元與「信託代理與保證負債」16,121,730,192元相互對沖。

2.本年度首次適用財務會計準則第34號公報；為利於比較，94年度亦追溯調整重分類。

3.本公司依財務會計準則第18號公報「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」（業主權益減項）。