

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 資產 | 8,511,782,102,772.88 | 100.00 | 負債 | 8,250,426,985,336.46 | 96.93 |
| 流動資產 | 4,876,788,979,683.40 | 57.29 | 流動負債 | 101,595,452,518.47 | 1.19 |
| 現金 | 21,279,142,371.50 | 0.25 | 銀行同業存款 | 15,000,000.00 | |
| 庫存現金 | 21,087,604,913.50 | 0.25 | 銀行同業拆放 | 15,000,000.00 | |
| 零用金及週轉金 | 9,425,500.00 | | 應付款項 | 79,836,459,850.90 | 0.94 |
| 庫存外幣 | 182,111,958.00 | | 應付帳款 | 3,075,635,616.00 | 0.04 |
| 存放銀行同業 | 811,799,178,907.12 | 9.54 | 應付代收款 | 33,670,561,794.00 | 0.40 |
| 存放銀行同業 | 799,200,842,780.12 | 9.39 | 應付費用 | 10,133,314,921.90 | 0.12 |
| 備抵損失－存放銀行同業 | 716,663,873.00 | 0.01 | 應付其他稅款 | 243,814,000.00 | |
| 拆放銀行同業 | 13,315,000,000.00 | 0.16 | 應付工程款 | 4,811,944.00 | |
| 存放央行 | 1,881,425,826,238.00 | 22.10 | 應付利息 | 28,773,391,559.00 | 0.34 |
| 存放央行 | 257,759,826,238.00 | 3.03 | 應付佣金 | 313,224,811.00 | |
| 轉存央行存款 | 1,623,666,000,000.00 | 19.08 | 應付保險賠款 | 95,395,061.00 | |
| 流動金融資產 | 2,101,997,112,362.00 | 24.70 | 應付保險給付 | 561,052,273.00 | 0.01 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 86,971,181,969.00 | 1.02 | 應付壽險紅利 | 639,525,375.00 | 0.01 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 7,461,401,189.00 | 0.09 | 其他應付款 | 2,325,732,496.00 | 0.03 |
| 附賣回票券及債券投資 | 2,665,368,451.00 | 0.03 | 本期所得稅負債 | -963,522,362.00 | 0.01 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動 | 213,738,170,659.00 | 2.51 | 應付所得稅款 | -963,522,362.00 | 0.01 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | 92,288,099,612.00 | 1.08 | 預收款項 | 2,362,206,778.57 | 0.03 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 1,699,030,369,182.00 | 19.96 | 預收收入 | 25,096,098.00 | |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動 | 157,478,700.00 | | 預收保費 | 73,329,613.00 | |
| 應收款項 | 44,260,304,760.28 | 0.52 | 銷項稅額 | 10,859,847.00 | |
| 應收票據 | 10,888,028.00 | | 其他預收款 | 2,252,921,220.57 | 0.03 |
| 應收帳款 | 2,861,833,146.68 | 0.03 | 流動金融負債 | 20,345,308,251.00 | 0.24 |
| 備抵損失－應收帳款 | 8,137,532.00 | | 持有供交易之金融負債－流動 | 20,345,308,251.00 | 0.24 |
| 應收收益 | 174,725,037.60 | | 存款、匯款及金融債券 | 7,240,651,697,040.95 | 85.07 |
| 應收利息 | 40,405,609,811.00 | 0.47 | 儲蓄存款 | 7,238,629,133,406.95 | 85.04 |
| 備抵損失－應收利息 | 13,123,117.00 | | 劃撥儲金 | 30,710,129,878.66 | 0.36 |
| 其他應收款 | 828,906,757.00 | 0.01 | 存簿儲金 | 2,966,477,147,673.60 | 34.85 |
| 備抵損失－其他應收款 | 397,371.00 | | 定期儲金 | 4,241,441,855,854.69 | 49.83 |
| 本期所得稅資產 | 9,680,132,886.00 | 0.11 | 匯款 | 2,022,563,634.00 | 0.02 |

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|------------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------------|--------------|
| 應收所得稅退稅款 | 4,080,065,859.00 | 0.05 | 匯出匯款 | 2,011,087,319.00 | 0.02 |
| 預付所得稅稅款 | 5,600,067,027.00 | 0.07 | 應解匯款 | 11,476,315.00 | |
| 存貨 | 8,703,524.00 | | 長期負債 | 845,723,434.00 | 0.01 |
| 物料 | 8,703,524.00 | | 長期債務 | 17,828,747.00 | |
| 預付款項 | 5,240,741,445.50 | 0.06 | 其他長期負債 | 17,828,747.00 | |
| 預付費用 | 2,763,703,496.00 | 0.03 | 租賃負債 | 827,894,687.00 | 0.01 |
| 進項稅額 | 42,512,200.00 | | 租賃負債 | 827,894,687.00 | 0.01 |
| 預付股（官）息紅利 | 2,143,852,000.00 | 0.03 | 其他負債 | 907,334,112,343.04 | 10.66 |
| 其他預付款 | 290,673,749.50 | | 負債準備 | 889,270,153,523.00 | 10.45 |
| 短期墊款 | 1,097,837,189.00 | 0.01 | 未滿期保費準備 | 18,786,745.00 | |
| 短期墊款 | 578,577,731.00 | 0.01 | 責任準備 | 844,063,715,821.00 | 9.92 |
| 代繳保費 | 519,259,458.00 | 0.01 | 賠款準備 | 34,381,435.00 | |
| 押匯貼現及放款 | 33,480,696,570.00 | 0.39 | 保費不足準備 | 2,365,174,253.00 | 0.03 |
| 短期擔保放款及透支 | 12,941,445,468.00 | 0.15 | 員工福利負債準備 | 17,980,684,084.00 | 0.21 |
| 短期擔保放款 | 12,941,445,468.00 | 0.15 | 外匯價格變動準備 | 24,807,411,185.00 | 0.29 |
| 中期擔保放款 | 62,224,955.00 | | 遞延負債 | 21,580,403.00 | |
| 中期擔保放款 | 63,168,585.00 | | 遞延收入 | 21,580,403.00 | |
| 中期擔保放款溢價調整 | -87,907.00 | | 遞延所得稅負債 | 14,986,860,634.00 | 0.18 |
| 中期擔保放款折價調整 | -91,865.00 | | 遞延所得稅負債 | 13,139,719,613.00 | 0.15 |
| 備抵損失－中期擔保放款 | 947,588.00 | | 估計應付土地增值稅 | 1,847,141,021.00 | 0.02 |
| 長期擔保放款 | 20,477,026,147.00 | 0.24 | 待整理負債 | 0 | |
| 長期擔保放款 | 20,786,200,902.00 | 0.24 | 大陸地區及國外負債淨額 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款溢價調整 | -6,039,244.00 | | 待抵銷大陸地區及國外負債 | 121,630,731.75 | |
| 長期擔保放款折價調整 | -8,721,121.00 | | 什項負債 | 3,055,517,783.04 | 0.04 |
| 備抵損失－長期擔保放款 | 311,856,632.00 | | 存入保證金 | 861,922,651.00 | 0.01 |
| 基金、投資及長期應收款 | 3,440,909,518,373.00 | 40.43 | 應付保管款 | 2,147,665,867.04 | 0.03 |
| 非流動金融資產 | 3,440,820,608,303.00 | 40.42 | 暫收及待結轉帳項 | 45,929,265.00 | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 23,156,920,000.00 | 0.27 | 權益 | 261,355,117,436.42 | 3.07 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | -5,827,295,966.00 | 0.07 | 資本 | 84,262,000,000.00 | 0.99 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 104,839,759,283.00 | 1.23 | 資本 | 84,262,000,000.00 | 0.99 |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | -11,518,016,391.00 | 0.14 | 資本 | 84,262,000,000.00 | 0.99 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 3,331,374,154,705.00 | 39.14 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|------------------------|--------------------|------|--------------------------|--------------------|------|
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動 | 1,204,913,328.00 | 0.01 | 資本公積 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |
| 採用權益法之投資 | 88,910,070.00 | | 股本溢價 | 6,407,425,374.50 | 0.08 |
| 採用權益法之投資成本 | 40,000,000.00 | | 保留盈餘（或累積虧損） | 87,391,150,593.92 | 1.03 |
| 採用權益法認列之投資權益調整 | 48,910,070.00 | | 已指撥保留盈餘 | 78,845,243,935.00 | 0.93 |
| 不動產、廠房及設備 | 121,952,970,868.00 | 1.43 | 法定公積 | 65,772,388,354.00 | 0.77 |
| 土地 | 82,366,486,951.00 | 0.97 | 特別公積 | 13,072,855,581.00 | 0.15 |
| 土地 | 67,549,377,320.00 | 0.79 | 未指撥保留盈餘 | 8,545,906,658.92 | 0.10 |
| 重估增值－土地 | 14,817,109,631.00 | 0.17 | 累積盈餘 | 1.94 | |
| 土地改良物 | 30,233,005.00 | | 本期損益 | 2,306,022,146.98 | 0.03 |
| 土地改良物 | 110,768,568.00 | | 其他綜合損益轉入數 | 6,239,884,510.00 | 0.07 |
| 累計折舊－土地改良物 | 80,535,563.00 | | 累積其他綜合損益 | 83,294,541,468.00 | 0.98 |
| 房屋及建築 | 13,571,127,090.00 | 0.16 | 確定福利計畫之再衡量數 | -3,375,134,421.00 | 0.04 |
| 房屋及建築 | 35,617,857,760.00 | 0.42 | 確定福利計畫之再衡量數 | -3,375,134,421.00 | 0.04 |
| 累計折舊－房屋及建築 | 22,046,730,670.00 | 0.26 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益 | 80,169,489,683.00 | 0.94 |
| 機械及設備 | 3,432,854,006.00 | 0.04 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益 | 90,711,167,249.00 | 1.07 |
| 機械及設備 | 8,048,198,388.00 | 0.09 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益 | -10,541,677,566.00 | 0.12 |
| 累計折舊－機械及設備 | 4,615,344,382.00 | 0.05 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 6,500,186,206.00 | 0.08 |
| 交通及運輸設備 | 2,343,353,406.00 | 0.03 | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益 | 6,500,186,206.00 | 0.08 |
| 交通及運輸設備 | 6,692,930,137.00 | 0.08 | | 0 | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | 4,252,824,483.00 | 0.05 | | 0 | |
| 累計減損－交通及運輸設備 | 96,752,248.00 | | | 0 | |
| 什項設備 | 1,392,196,519.00 | 0.02 | | 0 | |
| 什項設備 | 5,117,400,214.00 | 0.06 | | 0 | |
| 累計折舊－什項設備 | 3,725,203,695.00 | 0.04 | | 0 | |
| 租賃權益改良 | 83,326,301.00 | | | 0 | |
| 租賃權益改良 | 526,376,005.00 | 0.01 | | 0 | |
| 累計折舊－租賃權益改良 | 443,049,704.00 | 0.01 | | 0 | |
| 購建中固定資產 | 18,733,393,590.00 | 0.22 | | 0 | |
| 未完工程 | 17,991,586,918.00 | 0.21 | | 0 | |
| 預付工程及土地款 | 741,806,672.00 | 0.01 | | 0 | |
| 使用權資產 | 935,754,030.00 | 0.01 | | 0 | |
| 使用權資產 | 935,754,030.00 | 0.01 | | 0 | |

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表

中華民國113年5月31日

單位：新臺幣元

| 科目 | 金 額 | % | 科目 | 金 額 | % |
|---------------------|-----------------------------|---------------|------------|-----------------------------|---------------|
| 使用權資產 | 1,799,738,713.00 | 0.02 | | 0 | |
| 累計折舊－使用權資產 | 863,984,683.00 | 0.01 | | 0 | |
| 投資性不動產 | 14,420,886,554.00 | 0.17 | | 0 | |
| 投資性不動產－土地 | 10,576,638,527.00 | 0.12 | | 0 | |
| 投資性不動產－土地 | 10,326,809,986.00 | 0.12 | | 0 | |
| 重估增值－投資性不動產（土地） | 249,828,541.00 | | | 0 | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 3,844,248,027.00 | 0.05 | | 0 | |
| 投資性不動產－房屋及建築 | 4,640,307,202.00 | 0.05 | | 0 | |
| 累計折舊－投資性不動產（房屋及建築） | 796,059,175.00 | 0.01 | | 0 | |
| 無形資產 | 965,927,263.00 | 0.01 | | 0 | |
| 無形資產 | 965,927,263.00 | 0.01 | | 0 | |
| 電腦軟體 | 965,927,263.00 | 0.01 | | 0 | |
| 其他資產 | 22,327,369,431.48 | 0.26 | | 0 | |
| 遞延資產 | 443,679,633.48 | 0.01 | | 0 | |
| 郵政票券印製費 | 403,077,504.48 | | | 0 | |
| 其他遞延資產 | 40,602,129.00 | | | 0 | |
| 遞延所得稅資產 | 21,810,515,351.00 | 0.26 | | 0 | |
| 遞延所得稅資產 | 21,810,515,351.00 | 0.26 | | 0 | |
| 待整理資產 | 0 | | | 0 | |
| 大陸地區及國外資產淨額 | 8,137,911.44 | | | 0 | |
| 待抵銷大陸地區及國外資產 | 8,137,911.44 | | | 0 | |
| 什項資產 | 73,174,447.00 | | | 0 | |
| 催收款項 | 91,298,081.00 | | | 0 | |
| 備抵損失－催收款項 | 77,478,358.00 | | | 0 | |
| 郵政票券 | 11,468,621,006.63 | 0.13 | | 0 | |
| 備售郵政票券 | 11,468,621,006.63 | 0.13 | | 0 | |
| 存出保證金 | 59,354,724.00 | | | 0 | |
| 合 計 | 8,511,782,102,772.88 | 100.00 | 合 計 | 8,511,782,102,772.88 | 100.00 |

附註：期收（期付）款項5,000,000,000元。信託代理與保證資產（負債）1,966,105,437,149元。

單位：新臺幣元

| 科目 | 金額 | 科目 | 金額 |
|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| 期收款項 | 5,000,000,000.00 | 期付款項 | 5,000,000,000.00 |
| 買入期證券 | 5,000,000,000.00 | 期付款項 | 5,000,000,000.00 |
| 信託代理與保證資產 | 1,966,105,437,149.00 | 信託代理與保證負債 | 1,966,105,437,149.00 |
| 保管有價證券 | 7,707,052,753.00 | 應付保管有價證券 | 7,707,052,753.00 |
| 保管品 | 1,904.00 | 應付保管品 | 1,904.00 |
| 保證品 | 2,345,943,443.00 | 存入保證品 | 2,345,943,443.00 |
| 存出保證票據 | 3,715,001,759.00 | 應付保證票據 | 3,715,001,759.00 |
| 經理政府登錄債券 | 1,951,339,100,000.00 | 受託經理政府登錄債券 | 1,951,339,100,000.00 |
| 承銷印花稅票 | 932,144,588.00 | 受託承銷印花稅票 | 932,144,588.00 |
| 承銷品 | 66,192,702.00 | 受託承銷品 | 66,192,702.00 |
| 合 計 | 1,971,105,437,149.00 | 合 計 | 1,971,105,437,149.00 |
| | | | |
| | | | |