

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                         | %             | 科 目           | 金 額                         | %            |
|-------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| <b>資產</b>               | <b>8,555,847,879,894.50</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>     | <b>8,295,133,961,460.61</b> | <b>96.95</b> |
| <b>流動資產</b>             | <b>4,866,204,650,397.02</b> | <b>56.88</b>  | <b>流動負債</b>   | <b>98,297,977,530.57</b>    | <b>1.15</b>  |
| <b>現金</b>               | <b>21,006,767,767.50</b>    | <b>0.25</b>   | <b>銀行同業存款</b> | <b>15,000,000.00</b>        | -            |
| 庫存現金                    | 20,810,598,656.50           | 0.24          | 銀行同業拆放        | 15,000,000.00               | -            |
| 零用金及週轉金                 | 9,425,500.00                | -             | <b>應付款項</b>   | <b>79,953,974,723.30</b>    | <b>0.93</b>  |
| 庫存外幣                    | 186,743,611.00              | -             | 應付帳款          | 3,218,526,595.00            | 0.04         |
| <b>存放銀行同業</b>           | <b>1,204,122,886,897.12</b> | <b>14.07</b>  | 應付代收款         | 33,874,144,951.00           | 0.40         |
| 存放銀行同業                  | 1,194,893,507,820.12        | 13.97         | 應付費用          | 7,466,446,191.30            | 0.09         |
| 備抵損失－存放銀行同業             | 725,620,923.00              | 0.01          | 應付其他稅款        | 257,068,000.00              | -            |
| 拆放銀行同業                  | 9,955,000,000.00            | 0.12          | 應付工程款         | 4,207,561.00                | -            |
| <b>存放央行</b>             | <b>1,947,700,980,589.00</b> | <b>22.76</b>  | 應付利息          | 31,008,492,306.00           | 0.36         |
| 存放央行                    | 324,034,980,589.00          | 3.79          | 應付佣金          | 297,636,803.00              | -            |
| 轉存央行存款                  | 1,623,666,000,000.00        | 18.98         | 應付保險賠款        | 78,264,895.00               | -            |
| <b>流動金融資產</b>           | <b>1,618,053,281,289.00</b> | <b>18.91</b>  | 應付保險給付        | 601,096,937.00              | 0.01         |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動     | 105,538,531,693.00          | 1.23          | 應付壽險紅利        | 416,068,023.00              | -            |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動 | -2,979,329,487.00           | -0.03         | 其他應付款         | 2,732,022,461.00            | 0.03         |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                                 | 金 額                      | %           | 科 目               | 金 額                         | %            |
|-------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------------|-----------------------------|--------------|
| 附賣回票券及債券投資                          | 4,035,470,198.00         | 0.05        | <b>本期所得稅負債</b>    | <b>650,952,862.00</b>       | <b>0.01</b>  |
| 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之金融資產－流動         | 268,318,705,029.00       | 3.14        | 應付所得稅款            | 650,952,862.00              | 0.01         |
| 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之金融資產評價調整<br>－流動 | 88,440,029,044.00        | 1.03        | <b>預收款項</b>       | <b>3,622,609,084.27</b>     | <b>0.04</b>  |
| 按攤銷後成本衡量之金融資<br>產－流動                | 1,154,800,927,022.00     | 13.50       | 預收收入              | 31,481,528.00               | -            |
| 累計減損－按攤銷後成本衡<br>量之金融資產－流動           | 101,052,210.00           | -           | 預收保費              | 72,205,387.00               | -            |
| <b>應收款項</b>                         | <b>57,882,785,677.40</b> | <b>0.68</b> | 銷項稅額              | 11,306,506.00               | -            |
| 應收票據                                | 1,522,000.00             | -           | 其他預收款             | 3,507,615,663.27            | 0.04         |
| 應收帳款                                | 2,854,064,178.00         | 0.03        | <b>流動金融負債</b>     | <b>14,055,440,861.00</b>    | <b>0.16</b>  |
| 備抵損失－應收帳款                           | 8,255,125.00             | -           | 持有供交易之金融負債－流<br>動 | 14,055,440,861.00           | 0.16         |
| 應收收益                                | 177,034,517.40           | -           | <b>存款、匯款及金融債券</b> | <b>7,271,500,534,014.25</b> | <b>84.99</b> |
| 應收利息                                | 53,957,768,926.00        | 0.63        | <b>儲蓄存款</b>       | <b>7,269,102,016,164.25</b> | <b>84.96</b> |
| 備抵損失－應收利息                           | 12,119,176.00            | -           | 劃撥儲金              | 32,622,023,960.66           | 0.38         |
| 其他應收款                               | 913,135,101.00           | 0.01        | 存簿儲金              | 2,944,250,963,784.90        | 34.41        |
| 備抵損失－其他應收款                          | 364,744.00               | -           | 定期儲金              | 4,292,229,028,418.69        | 50.17        |
| <b>本期所得稅資產</b>                      | <b>7,355,540,486.00</b>  | <b>0.09</b> | <b>匯款</b>         | <b>2,398,517,850.00</b>     | <b>0.03</b>  |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 金 額                      | %           | 科 目         | 金 額                       | %            |
|------------------|--------------------------|-------------|-------------|---------------------------|--------------|
| 應收所得稅退稅款         | 4,544,472,583.00         | 0.05        | 匯出匯款        | 2,387,800,489.00          | 0.03         |
| 預付所得稅稅款          | 2,811,067,903.00         | 0.03        | 應解匯款        | 10,717,361.00             | -            |
| <b>存貨</b>        | <b>20,024,603.00</b>     | -           | <b>長期負債</b> | <b>837,519,200.00</b>     | <b>0.01</b>  |
| 物料               | 20,006,343.00            | -           | <b>長期債務</b> | <b>17,266,793.00</b>      | -            |
| 燃料               | 18,260.00                | -           | 其他長期負債      | 17,266,793.00             | -            |
| <b>預付款項</b>      | <b>8,973,648,512.00</b>  | <b>0.10</b> | <b>租賃負債</b> | <b>820,252,407.00</b>     | <b>0.01</b>  |
| 用品盤存             | 125,110.00               | -           | 租賃負債        | 820,252,407.00            | 0.01         |
| 預付費用             | 61,463,844.00            | -           | <b>其他負債</b> | <b>924,497,930,715.79</b> | <b>10.81</b> |
| 進項稅額             | 35,393,892.00            | -           | <b>負債準備</b> | <b>907,657,283,063.00</b> | <b>10.61</b> |
| 預付股（官）息紅利        | 6,431,556,000.00         | 0.08        | 未滿期保費準備     | 18,913,742.00             | -            |
| 其他預付款            | 2,445,109,666.00         | 0.03        | 責任準備        | 866,015,799,108.00        | 10.12        |
| <b>短期墊款</b>      | <b>1,088,734,576.00</b>  | <b>0.01</b> | 賠款準備        | 42,290,438.00             | -            |
| 短期墊款             | 550,148,229.00           | 0.01        | 保費不足準備      | 2,192,964,640.00          | 0.03         |
| 代繳保費             | 538,586,347.00           | 0.01        | 員工福利負債準備    | 13,980,684,084.00         | 0.16         |
| <b>押匯貼現及放款</b>   | <b>33,724,784,904.00</b> | <b>0.39</b> | 外匯價格變動準備    | 25,406,631,051.00         | 0.30         |
| <b>短期擔保放款及透支</b> | <b>14,084,007,694.00</b> | <b>0.16</b> | <b>遞延負債</b> | <b>27,705,943.00</b>      | -            |
| 短期擔保放款           | 14,084,007,694.00        | 0.16        | 遞延收入        | 27,705,943.00             | -            |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                      | 金 額                         | %            | 科 目            | 金 額                       | %           |
|--------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------------|-------------|
| <b>中期擔保放款</b>            | <b>55,258,561.00</b>        | -            | <b>遞延所得稅負債</b> | <b>14,986,860,634.00</b>  | <b>0.18</b> |
| 中期擔保放款                   | 56,096,104.00               | -            | 遞延所得稅負債        | 13,139,719,613.00         | 0.15        |
| 中期擔保放款溢價調整               | -87,942.00                  | -            | 估計應付土地增值稅      | 1,847,141,021.00          | 0.02        |
| 中期擔保放款折價調整               | -91,900.00                  | -            | <b>待整理負債</b>   | <b>0</b>                  |             |
| 備抵損失－中期擔保放款              | 841,501.00                  | -            | 大陸地區及國外負債淨額    | 121,630,731.75            | -           |
| <b>長期擔保放款</b>            | <b>19,585,518,649.00</b>    | <b>0.23</b>  | 待抵銷大陸地區及國外負債   | 121,630,731.75            | -           |
| 長期擔保放款                   | 19,881,432,454.00           | 0.23         | <b>什項負債</b>    | <b>1,826,081,075.79</b>   | <b>0.02</b> |
| 長期擔保放款溢價調整               | -6,355,304.00               | -            | 存入保證金          | 884,709,185.00            | 0.01        |
| 長期擔保放款折價調整               | -8,721,121.00               | -            | 應付保管款          | 903,637,071.79            | 0.01        |
| 備抵損失－長期擔保放款              | 298,279,622.00              | -            | 暫收及待結轉帳項       | 37,734,819.00             | -           |
| <b>基金、投資及長期應收款</b>       | <b>3,494,488,843,296.00</b> | <b>40.84</b> | <b>權益</b>      | <b>260,713,918,433.89</b> | <b>3.05</b> |
| <b>非流動金融資產</b>           | <b>3,494,427,786,980.00</b> | <b>40.84</b> | <b>資本</b>      | <b>84,262,000,000.00</b>  | <b>0.98</b> |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 23,203,485,000.00           | 0.27         | <b>資本</b>      | <b>84,262,000,000.00</b>  | <b>0.98</b> |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | -4,986,973,488.00           | -0.06        | 資本             | 84,262,000,000.00         | 0.98        |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 74,835,286,029.00           | 0.87         | <b>資本公積</b>    | <b>6,407,425,374.50</b>   | <b>0.07</b> |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調  | -10,433,705,951.00          | -0.12        | <b>資本公積</b>    | <b>6,407,425,374.50</b>   | <b>0.07</b> |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 金 額                       | %           | 科 目                      | 金 額                      | %            |
|------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| 整—非流動                  |                           |             |                          |                          |              |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動      | 3,412,843,163,663.00      | 39.89       | 股本溢價                     | 6,407,425,374.50         | 0.07         |
| 累計減損—按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | 1,033,468,273.00          | 0.01        | 保留盈餘（或累積虧損）              | <b>98,648,420,680.39</b> | <b>1.15</b>  |
| 採用權益法之投資               | <b>61,056,316.00</b>      | -           | 已指撥保留盈餘                  | <b>78,845,107,264.00</b> | <b>0.92</b>  |
| 採用權益法之投資成本             | 40,000,000.00             | -           | 法定公積                     | 65,772,251,683.00        | 0.77         |
| 採用權益法認列之投資權益調整         | 21,056,316.00             | -           | 特別公積                     | 13,072,855,581.00        | 0.15         |
| 不動產、廠房及設備              | <b>122,780,682,596.00</b> | <b>1.44</b> | 未指撥保留盈餘                  | <b>19,803,313,416.39</b> | <b>0.23</b>  |
| 土地                     | <b>82,273,453,888.00</b>  | <b>0.96</b> | 累積盈餘                     | 0.94                     | -            |
| 土地                     | 67,487,480,367.00         | 0.79        | 本期損益                     | 6,876,350,312.45         | 0.08         |
| 重估增值—土地                | 14,785,973,521.00         | 0.17        | 其他綜合損益轉入數                | 12,926,963,103.00        | 0.15         |
| 土地改良物                  | <b>33,892,619.00</b>      | -           | 累積其他綜合損益                 | <b>71,396,072,379.00</b> | <b>0.83</b>  |
| 土地改良物                  | 117,089,509.00            | -           | 確定福利計畫之再衡量數              | <b>-3,376,241,339.00</b> | <b>-0.04</b> |
| 累計折舊—土地改良物             | 83,196,890.00             | -           | 確定福利計畫之再衡量數              | -3,376,241,339.00        | -0.04        |
| 房屋及建築                  | <b>13,380,811,276.00</b>  | <b>0.16</b> | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益   | <b>77,402,259,692.00</b> | <b>0.90</b>  |
| 房屋及建築                  | 35,781,207,845.00         | 0.42        | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益 | 86,930,049,266.00        | 1.02         |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 金 額                      | %           | 科 目                          | 金 額                      | %            |
|----------------|--------------------------|-------------|------------------------------|--------------------------|--------------|
| 累計折舊－房屋及建築     | 22,400,396,569.00        | 0.26        | 透過其他綜合損益按公允價<br>值衡量之債務工具投資損益 | -9,527,789,574.00        | -0.11        |
| <b>機械及設備</b>   | <b>3,112,607,696.00</b>  | <b>0.04</b> | <b>採用覆蓋法重分類之其他綜合</b>         | <b>-2,629,945,974.00</b> | <b>-0.03</b> |
| 機械及設備          | 7,963,873,526.00         | 0.09        | 採用覆蓋法重分類之其他綜<br>合損益          | -2,629,945,974.00        | -0.03        |
| 累計折舊－機械及設備     | 4,851,265,830.00         | 0.06        |                              | 0                        |              |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>2,235,595,687.00</b>  | <b>0.03</b> |                              | 0                        |              |
| 交通及運輸設備        | 6,738,116,681.00         | 0.08        |                              | 0                        |              |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | 4,405,768,746.00         | 0.05        |                              | 0                        |              |
| 累計減損－交通及運輸設備   | 96,752,248.00            | -           |                              | 0                        |              |
| <b>什項設備</b>    | <b>1,402,082,016.00</b>  | <b>0.02</b> |                              | 0                        |              |
| 什項設備           | 5,209,737,823.00         | 0.06        |                              | 0                        |              |
| 累計折舊－什項設備      | 3,807,655,807.00         | 0.04        |                              | 0                        |              |
| <b>租賃權益改良</b>  | <b>80,799,284.00</b>     | <b>-</b>    |                              | 0                        |              |
| 租賃權益改良         | 537,413,067.00           | 0.01        |                              | 0                        |              |
| 累計折舊－租賃權益改良    | 456,613,783.00           | 0.01        |                              | 0                        |              |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>20,261,440,130.00</b> | <b>0.24</b> |                              | 0                        |              |
| 未完工程           | 19,762,737,721.00        | 0.23        |                              | 0                        |              |

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 金 額                      | %           | 科 目 | 金 額 | % |
|------------------------|--------------------------|-------------|-----|-----|---|
| 預付工程及土地款               | 498,702,409.00           | 0.01        |     | 0   |   |
| <b>使用權資產</b>           | <b>899,661,233.00</b>    | <b>0.01</b> |     | 0   |   |
| <b>使用權資產</b>           | <b>899,661,233.00</b>    | <b>0.01</b> |     | 0   |   |
| 使用權資產                  | 1,831,572,258.00         | 0.02        |     | 0   |   |
| 累計折舊－使用權資產             | 931,911,025.00           | 0.01        |     | 0   |   |
| <b>投資性不動產</b>          | <b>14,465,125,778.00</b> | <b>0.17</b> |     | 0   |   |
| <b>投資性不動產－土地</b>       | <b>10,669,671,590.00</b> | <b>0.12</b> |     | 0   |   |
| 投資性不動產－土地              | 10,388,706,939.00        | 0.12        |     | 0   |   |
| 重估增值－投資性不動產<br>（土地）    | 280,964,651.00           | -           |     | 0   |   |
| <b>投資性不動產－房屋及建築</b>    | <b>3,795,454,188.00</b>  | <b>0.04</b> |     | 0   |   |
| 投資性不動產－房屋及建築           | 4,640,451,995.00         | 0.05        |     | 0   |   |
| 累計折舊－投資性不動產<br>（房屋及建築） | 844,997,807.00           | 0.01        |     | 0   |   |
| <b>無形資產</b>            | <b>898,780,457.00</b>    | <b>0.01</b> |     | 0   |   |
| <b>無形資產</b>            | <b>898,780,457.00</b>    | <b>0.01</b> |     | 0   |   |
| 電腦軟體                   | 898,780,457.00           | 0.01        |     | 0   |   |
| <b>其他資產</b>            | <b>22,385,351,233.48</b> | <b>0.26</b> |     | 0   |   |

中華郵政股份有限公司  
資 產 負 債 表  
中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 金 額                         | %           | 科 目        | 金 額                         | %          |
|----------------|-----------------------------|-------------|------------|-----------------------------|------------|
| <b>遞延資產</b>    | <b>501,531,794.48</b>       | <b>0.01</b> |            | <b>0</b>                    |            |
| 郵政票券印製費        | 427,857,572.48              | 0.01        |            | <b>0</b>                    |            |
| 其他遞延資產         | 73,674,222.00               | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| <b>遞延所得稅資產</b> | <b>21,810,406,950.00</b>    | <b>0.25</b> |            | <b>0</b>                    |            |
| 遞延所得稅資產        | 21,810,406,950.00           | 0.25        |            | <b>0</b>                    |            |
| <b>待整理資產</b>   | <b>0</b>                    |             |            | <b>0</b>                    |            |
| 大陸地區及國外資產淨額    | 8,137,911.44                | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| 待抵銷大陸地區及國外資產   | 8,137,911.44                | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| <b>什項資產</b>    | <b>73,412,489.00</b>        | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| 催收款項           | 110,501,614.00              | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| 備抵損失－催收款項      | 95,746,713.00               | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| 郵政票券           | 11,064,420,932.63           | 0.13        |            | <b>0</b>                    |            |
| 備售郵政票券         | 11,064,420,932.63           | 0.13        |            | <b>0</b>                    |            |
| 存出保證金          | 58,657,588.00               | -           |            | <b>0</b>                    |            |
| <b>合 計</b>     | <b>8,555,847,879,894.50</b> | <b>100</b>  | <b>合 計</b> | <b>8,555,847,879,894.50</b> | <b>100</b> |

註：期收（期付）款項3,500,000,000元。信託代理與保證資產（負債）1,973,657,487,022元。