

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目                          | 金 額                         | %             | 科目            | 金 額                         | %            |
|-----------------------------|-----------------------------|---------------|---------------|-----------------------------|--------------|
| <b>資產</b>                   | <b>8,280,893,866,590.50</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>     | <b>8,053,410,839,130.11</b> | <b>97.25</b> |
| <b>流動資產</b>                 | <b>4,689,563,068,965.02</b> | <b>56.63</b>  | <b>流動負債</b>   | <b>94,225,884,062.82</b>    | <b>1.14</b>  |
| 現金                          | 19,008,786,677.00           | 0.23          | 銀行同業存款        | 3,015,000,000.00            | 0.04         |
| 庫存現金                        | 18,799,304,324.00           | 0.23          | 銀行同業拆放        | 3,015,000,000.00            | 0.04         |
| 零用金及週轉金                     | 9,495,500.00                |               | 應付款項          | 60,691,192,521.20           | 0.73         |
| 庫存外幣                        | 199,986,853.00              |               | 應付帳款          | 3,023,429,062.00            | 0.04         |
| 存放銀行同業                      | 979,875,989,745.12          | 11.83         | 應付代收款         | 29,167,715,579.00           | 0.35         |
| 存放銀行同業                      | 958,536,070,930.12          | 11.58         | 應付費用          | 5,828,727,555.60            | 0.07         |
| 備抵損失－存放銀行同業                 | 795,081,185.00              | 0.01          | 應付其他稅款        | 475,298,000.00              | 0.01         |
| 拆放銀行同業                      | 22,135,000,000.00           | 0.27          | 應付工程款         | 33,359,061.00               |              |
| 存放央行                        | 1,917,197,267,033.00        | 23.15         | 應付利息          | 20,105,584,470.00           | 0.24         |
| 存放央行                        | 293,531,267,033.00          | 3.54          | 應付佣金          | 363,904,963.60              |              |
| 轉存央行存款                      | 1,623,666,000,000.00        | 19.61         | 應付保險賠款        | 105,076,330.00              |              |
| 流動金融資產                      | 1,710,020,669,427.00        | 20.65         | 應付保險給付        | 595,097,299.00              | 0.01         |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動         | 79,717,724,405.00           | 0.96          | 應付壽險紅利        | 276,038,657.00              |              |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動     | -1,571,274,642.00           | 0.02          | 其他應付款         | 716,961,544.00              | 0.01         |
| 附賣回票券及債券投資                  | 4,289,881,756.00            | 0.05          | 本期所得稅負債       | 117,974,873.00              |              |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動     | 168,436,582,834.00          | 2.03          | 應付所得稅款        | 117,974,873.00              |              |
| 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 | 55,660,965,144.00           | 0.67          | 預收款項          | 3,703,900,641.62            | 0.04         |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－流動            | 1,403,646,637,725.00        | 16.95         | 預收收入          | 24,920,255.00               |              |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－流動       | 159,847,795.00              |               | 預收保費          | 83,169,139.00               |              |
| 應收款項                        | 51,570,861,041.40           | 0.62          | 銷項稅額          | 22,947,324.00               |              |
| 應收票據                        | 6,460,600.00                |               | 其他預收款         | 3,572,863,923.62            | 0.04         |
| 應收帳款                        | 3,163,448,043.50            | 0.04          | 流動金融負債        | 26,697,816,027.00           | 0.32         |
| 備抵損失－應收帳款                   | 17,134,336.00               |               | 持有供交易之金融負債－流動 | 26,697,816,027.00           | 0.32         |
| 應收收益                        | 2,524,001,162.90            | 0.03          | 存款、匯款及金融債券    | 7,104,905,064,519.75        | 85.80        |
| 應收利息                        | 45,147,789,229.00           | 0.55          | 儲蓄存款          | 7,102,905,006,323.75        | 85.77        |
| 備抵損失－應收利息                   | 12,750,127.00               |               | 劃撥儲金          | 32,608,584,358.66           | 0.39         |
| 其他應收款                       | 759,458,249.00              | 0.01          | 存簿儲金          | 2,955,358,554,579.40        | 35.69        |
| 備抵損失－其他應收款                  | 411,780.00                  |               | 定期儲金          | 4,114,937,867,385.69        | 49.69        |

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目                       | 金 額                         | %            | 科目             | 金 額                       | %            |
|--------------------------|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------------|--------------|
| <b>本期所得稅資產</b>           | <b>5,633,904,663.00</b>     | <b>0.07</b>  | <b>匯款</b>      | <b>2,000,058,196.00</b>   | <b>0.02</b>  |
| 應收所得稅退稅款                 | 4,080,065,859.00            | 0.05         | 匯出匯款           | 1,993,106,940.00          | 0.02         |
| 預付所得稅稅款                  | 1,553,838,804.00            | 0.02         | 應解匯款           | 6,951,256.00              |              |
| <b>存貨</b>                | <b>9,073,673.00</b>         |              | <b>長期負債</b>    | <b>892,831,926.00</b>     | <b>0.01</b>  |
| 物料                       | 9,039,353.00                |              | <b>長期債務</b>    | <b>18,184,712.00</b>      |              |
| 燃料                       | 34,320.00                   |              | 其他長期負債         | 18,184,712.00             |              |
| <b>預付款項</b>              | <b>5,193,013,254.50</b>     | <b>0.06</b>  | <b>租賃負債</b>    | <b>874,647,214.00</b>     | <b>0.01</b>  |
| 預付費用                     | 745,908,953.00              | 0.01         | 租賃負債           | 874,647,214.00            | 0.01         |
| 進項稅額                     | 102,707,995.00              |              | <b>其他負債</b>    | <b>853,387,058,621.54</b> | <b>10.31</b> |
| 預付股（官）息紅利                | 4,135,192,000.00            | 0.05         | <b>負債準備</b>    | <b>839,804,463,599.00</b> | <b>10.14</b> |
| 其他預付款                    | 209,204,306.50              |              | 未滿期保費準備        | 17,433,193.00             |              |
| <b>短期墊款</b>              | <b>1,053,503,451.00</b>     | <b>0.01</b>  | 責任準備           | 801,326,135,378.00        | 9.68         |
| 短期墊款                     | 564,040,660.00              | 0.01         | 賠款準備           | 34,504,857.00             |              |
| 代繳保費                     | 489,462,791.00              | 0.01         | 保費不足準備         | 2,712,975,058.00          | 0.03         |
| <b>押匯貼現及放款</b>           | <b>34,124,851,682.00</b>    | <b>0.41</b>  | 員工福利負債準備       | 15,574,731,661.00         | 0.19         |
| <b>短期擔保放款及透支</b>         | <b>11,825,890,898.00</b>    | <b>0.14</b>  | 外匯價格變動準備       | 20,138,683,452.00         | 0.24         |
| 短期擔保放款                   | 11,825,890,898.00           | 0.14         | <b>遞延負債</b>    | <b>24,843,611.00</b>      |              |
| <b>中期擔保放款</b>            | <b>85,272,870.00</b>        |              | 遞延收入           | 24,843,611.00             |              |
| 中期擔保放款                   | 86,567,568.00               |              | <b>遞延所得稅負債</b> | <b>10,884,639,392.00</b>  | <b>0.13</b>  |
| 中期擔保放款溢價調整               | -87,797.00                  |              | 遞延所得稅負債        | 9,037,498,371.00          | 0.11         |
| 中期擔保放款折價調整               | -91,671.00                  |              | 估計應付土地增值稅      | 1,847,141,021.00          | 0.02         |
| 備抵損失－中期擔保放款              | 1,298,572.00                |              | <b>待整理負債</b>   | <b>0</b>                  |              |
| <b>長期擔保放款</b>            | <b>22,213,687,914.00</b>    | <b>0.27</b>  | 大陸地區及國外負債淨額    | 121,630,731.75            |              |
| 長期擔保放款                   | 22,548,908,405.00           | 0.27         | 待抵銷大陸地區及國外負債   | 121,630,731.75            |              |
| 長期擔保放款溢價調整               | -5,637,133.00               |              | <b>什項負債</b>    | <b>2,673,112,019.54</b>   | <b>0.03</b>  |
| 長期擔保放款折價調整               | -8,721,121.00               |              | 存入保證金          | 872,451,124.00            | 0.01         |
| 備抵損失－長期擔保放款              | 338,304,479.00              |              | 應付保管款          | 1,700,794,171.54          | 0.02         |
| <b>基金、投資及長期應收款</b>       | <b>3,404,319,924,695.00</b> | <b>41.11</b> | 暫收及待結轉帳項       | 99,866,724.00             |              |
| <b>非流動金融資產</b>           | <b>3,404,261,410,182.00</b> | <b>41.11</b> | <b>權益</b>      | <b>227,483,027,460.39</b> | <b>2.75</b>  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動     | 22,765,635,000.00           | 0.27         | <b>資本</b>      | <b>81,761,000,000.00</b>  | <b>0.99</b>  |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動 | -6,019,733,742.00           | 0.07         | <b>資本</b>      | <b>81,761,000,000.00</b>  | <b>0.99</b>  |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 122,850,354,236.00          | 1.48         | 資本             | 81,761,000,000.00         | 0.99         |

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目                           | 金 額                  | %     | 科目                       | 金 額               | %    |
|------------------------------|----------------------|-------|--------------------------|-------------------|------|
| 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 | -9,366,395,161.00    | 0.11  | 資本公積                     | 6,407,425,374.50  | 0.08 |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動            | 3,275,055,073,343.00 | 39.55 | 資本公積                     | 6,407,425,374.50  | 0.08 |
| 累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動       | 1,023,523,494.00     | 0.01  | 股本溢價                     | 6,407,425,374.50  | 0.08 |
| 採用權益法之投資                     | 58,514,513.00        |       | 保留盈餘（或累積虧損）              | 97,501,532,204.89 | 1.18 |
| 採用權益法之投資成本                   | 40,000,000.00        |       | 已指撥保留盈餘                  | 78,831,731,119.00 | 0.95 |
| 採用權益法認列之投資權益調整               | 18,514,513.00        |       | 法定公積                     | 62,989,195,902.00 | 0.76 |
| 不動產、廠房及設備                    | 118,825,989,648.00   | 1.43  | 特別公積                     | 15,842,535,217.00 | 0.19 |
| 土地                           | 81,287,893,551.00    | 0.98  | 未指撥保留盈餘                  | 18,669,801,085.89 | 0.23 |
| 土地                           | 66,460,258,312.00    | 0.80  | 累積盈餘                     | 135,068.97        |      |
| 重估增值－土地                      | 14,827,635,239.00    | 0.18  | 本期損益                     | 7,383,194,370.92  | 0.09 |
| 土地改良物                        | 24,718,735.00        |       | 其他綜合損益轉入數                | 11,286,471,646.00 | 0.14 |
| 土地改良物                        | 101,790,002.00       |       | 累積其他綜合損益                 | 41,813,069,881.00 | 0.50 |
| 累計折舊－土地改良物                   | 77,071,267.00        |       | 確定福利計畫之再衡量數              | -4,971,445,125.00 | 0.06 |
| 房屋及建築                        | 14,101,444,987.00    | 0.17  | 確定福利計畫之再衡量數              | -4,971,445,125.00 | 0.06 |
| 房屋及建築                        | 35,616,174,162.00    | 0.43  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益   | 47,191,216,572.00 | 0.57 |
| 累計折舊－房屋及建築                   | 21,514,729,175.00    | 0.26  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益 | 55,553,480,349.00 | 0.67 |
| 機械及設備                        | 3,251,753,858.00     | 0.04  | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資損益 | -8,362,263,777.00 | 0.10 |
| 機械及設備                        | 7,677,652,696.00     | 0.09  | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益          | -406,701,566.00   |      |
| 累計折舊－機械及設備                   | 4,425,898,838.00     | 0.05  | 採用覆蓋法重分類之其他綜合損益          | -406,701,566.00   |      |
| 交通及運輸設備                      | 2,407,072,915.00     | 0.03  |                          | 0                 |      |
| 交通及運輸設備                      | 6,572,148,694.00     | 0.08  |                          | 0                 |      |
| 累計折舊－交通及運輸設備                 | 4,068,323,531.00     | 0.05  |                          | 0                 |      |
| 累計減損－交通及運輸設備                 | 96,752,248.00        |       |                          | 0                 |      |
| 什項設備                         | 1,283,041,140.00     | 0.02  |                          | 0                 |      |
| 什項設備                         | 4,950,749,008.00     | 0.06  |                          | 0                 |      |
| 累計折舊－什項設備                    | 3,667,707,868.00     | 0.04  |                          | 0                 |      |
| 租賃權益改良                       | 86,065,621.00        |       |                          | 0                 |      |
| 租賃權益改良                       | 510,499,886.00       | 0.01  |                          | 0                 |      |
| 累計折舊－租賃權益改良                  | 424,434,265.00       | 0.01  |                          | 0                 |      |
| 購建中固定資產                      | 16,383,998,841.00    | 0.20  |                          | 0                 |      |
| 未完工程                         | 15,358,131,543.00    | 0.19  |                          | 0                 |      |
| 預付工程及土地款                     | 1,025,867,298.00     | 0.01  |                          | 0                 |      |

## 中華郵政股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國112年8月31日

單位：新臺幣元

| 科目                 | 金 額                  | %      | 科目  | 金 額                  | %      |
|--------------------|----------------------|--------|-----|----------------------|--------|
| 使用權資產              | 996,737,261.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 使用權資產              | 996,737,261.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 使用權資產              | 1,808,466,243.00     | 0.02   |     | 0                    |        |
| 累計折舊－使用權資產         | 811,728,982.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 投資性不動產             | 14,278,250,229.00    | 0.17   |     | 0                    |        |
| 投資性不動產－土地          | 10,539,453,839.00    | 0.13   |     | 0                    |        |
| 投資性不動產－土地          | 10,300,150,906.00    | 0.12   |     | 0                    |        |
| 重估增值－投資性不動產（土地）    | 239,302,933.00       |        |     | 0                    |        |
| 投資性不動產－房屋及建築       | 3,738,796,390.00     | 0.05   |     | 0                    |        |
| 投資性不動產－房屋及建築       | 4,461,430,200.00     | 0.05   |     | 0                    |        |
| 累計折舊－投資性不動產（房屋及建築） | 722,633,810.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 無形資產               | 732,168,961.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 無形資產               | 732,168,961.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 電腦軟體               | 732,168,961.00       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 其他資產               | 18,052,875,149.48    | 0.22   |     | 0                    |        |
| 遞延資產               | 418,712,475.48       | 0.01   |     | 0                    |        |
| 郵政票券印製費            | 369,923,446.48       |        |     | 0                    |        |
| 其他遞延資產             | 48,789,029.00        |        |     | 0                    |        |
| 遞延所得稅資產            | 17,588,693,274.00    | 0.21   |     | 0                    |        |
| 遞延所得稅資產            | 17,588,693,274.00    | 0.21   |     | 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               | 45,469,400.00        |        |     | 0                    |        |
| 催收款項               | 11,963,788.00        |        |     | 0                    |        |
| 備抵損失－催收款項          | 6,047,082.00         |        |     | 0                    |        |
| 郵政票券               | 11,416,944,784.13    | 0.14   |     | 0                    |        |
| 備售郵政票券             | 11,416,944,784.13    | 0.14   |     | 0                    |        |
| 存出保證金              | 39,552,694.00        |        |     | 0                    |        |
| 合 計                | 8,280,893,866,590.50 | 100.00 | 合 計 | 8,280,893,866,590.50 | 100.00 |

附註：期收（期付）款項5,500,000,000元。信託代理與保證資產（負債）1,912,409,747,805元。

單位：新臺幣元

| 科目        | 金額                   | 科目         | 金額                   |
|-----------|----------------------|------------|----------------------|
| 期收款項      | 5,500,000,000.00     | 期付款項       | 5,500,000,000.00     |
| 買入期證券     | 5,500,000,000.00     | 期付款項       | 5,500,000,000.00     |
| 信託代理與保證資產 | 1,912,409,747,805.00 | 信託代理與保證負債  | 1,912,409,747,805.00 |
| 保管有價證券    | 7,463,303,922.00     | 應付保管有價證券   | 7,463,303,922.00     |
| 保管品       | 1,904.00             | 應付保管品      | 1,904.00             |
| 保證品       | 2,676,467,614.00     | 存入保證品      | 2,676,467,614.00     |
| 存出保證票據    | 3,500,421,909.00     | 應付保證票據     | 3,500,421,909.00     |
| 經理政府登錄債券  | 1,897,329,100,000.00 | 受託經理政府登錄債券 | 1,897,329,100,000.00 |
| 承銷印花稅票    | 1,361,095,773.00     | 受託承銷印花稅票   | 1,361,095,773.00     |
| 承銷品       | 79,356,683.00        | 受託承銷品      | 79,356,683.00        |
| 合 計       | 1,917,909,747,805.00 | 合 計        | 1,917,909,747,805.00 |
|           |                      |            |                      |
|           |                      |            |                      |