

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,677,510,012,691	100.00	負債	8,420,278,800,680	97.04
流動資產	4,959,987,361,811	57.16	流動負債	109,680,168,157	1.26
現金	46,405,591,644	0.53	短期債務	38,145,364	-
庫存現金	46,216,141,461	0.53	應付到期長期負債	38,145,364	-
零用金及週轉金	9,425,500	-	銀行同業存款	3,015,000,000	0.03
庫存外幣	180,024,683	-	銀行同業拆放	3,015,000,000	0.03
存放銀行同業	1,380,218,049,905	15.91	應付款項	72,621,797,430	0.84
存放銀行同業	1,361,297,285,209	15.69	應付帳款	3,047,401,371	0.04
備抵損失－存放銀行同業	-894,235,304	-0.01	應付代收款	34,052,900,702	0.39
拆放銀行同業	19,815,000,000	0.23	應付費用	8,433,855,437	0.10
存放央行	1,889,032,655,589	21.77	應付其他稅款	268,234,000	-
存放央行	265,366,655,589	3.06	應付工程款	108,768,382	-
轉存央行存款	1,623,666,000,000	18.71	應付利息	23,040,057,392	0.27
流動金融資產	1,572,714,248,281	18.12	應付佣金	263,273,906	-
透過損益按公允價值衡量之 金融資產－流動	123,370,675,969	1.42	應付保險賠款	87,322,878	-
透過損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	-825,037,306	-0.01	應付保險給付	622,943,686	0.01

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31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	2,838,247,085	0.03	應付壽險紅利	529,658,359	0.01
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產－流動	266,923,807,569	3.08	其他應付款	2,167,381,317	0.02
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產評價調整	96,538,964,741	1.11	本期所得稅負債	389,917,164	-
－流動					
按攤銷後成本衡量之金融資 產－流動	1,083,962,179,476	12.49	應付所得稅款	389,917,164	-
累計減損－按攤銷後成本衡 量之金融資產－流動	-94,589,253	-	預收款項	10,954,425,041	0.13
應收款項	54,986,134,288	0.63	預收收入	27,010,547	-
應收票據	16,322,900	-	預收保費	77,671,515	-
應收帳款	2,738,588,977	0.03	銷項稅額	17,714,542	-
備抵損失－應收帳款	-8,146,575	-	其他預收款	10,832,028,437	0.12
應收收益	263,143,141	-	流動金融負債	22,660,883,158	0.26
應收利息	51,559,516,989	0.59	持有供交易之金融負債－流 動	22,660,883,158	0.26
備抵損失－應收利息	-13,822,453	-	存款、匯款及金融債券	7,364,723,988,614	84.87
其他應收款	430,911,113	-	儲蓄存款	7,362,741,672,640	84.85
備抵損失－其他應收款	-379,804	-	劃撥儲金	31,463,236,085	0.36
本期所得稅資產	9,499,131,422	0.11	存簿儲金	3,024,553,467,091	34.86

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1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	4,544,472,583	0.05	定期儲金	4,306,724,969,465	49.63
預付所得稅稅款	4,954,658,839	0.06	匯款	1,982,315,974	0.02
存貨	272,674,020	-	匯出匯款	1,971,570,283	0.02
商（藥）品存貨	229,259,479	-	應解匯款	10,745,691	-
物料	43,414,541	-	長期負債	731,255,738	0.01
預付款項	5,394,193,047	0.06	長期債務	17,265,423	-
用品盤存	82,671,589	-	其他長期負債	17,265,423	-
預付費用	3,221,549,075	0.04	租賃負債	713,990,315	0.01
進項稅額	37,626,157	-	租賃負債	713,990,315	0.01
其他預付款	2,052,346,226	0.02	其他負債	945,143,388,171	10.89
短期墊款	1,464,683,615	0.02	負債準備	917,246,469,993	10.57
短期墊款	928,638,096	0.01	未滿期保費準備	18,895,659	-
代繳保費	536,045,519	0.01	責任準備	873,815,715,280	10.07
押匯貼現及放款	33,568,266,779	0.39	賠款準備	44,109,677	-
短期擔保放款及透支	14,160,106,186	0.16	保費不足準備	2,143,398,470	0.02
短期擔保放款	14,160,106,186	0.16	員工福利負債準備	16,107,340,564	0.19
中期擔保放款	51,245,239	-	外匯價格變動準備	25,117,010,343	0.29

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
中期擔保放款	52,021,725	-	遞延負債	31,274,254	-
中期擔保放款溢價調整	-88,002	-	遞延收入	31,274,254	-
中期擔保放款折價調整	91,900	-	遞延所得稅負債	24,852,144,088	0.29
備抵損失－中期擔保放款	-780,384	-	遞延所得稅負債	23,005,003,067	0.27
長期擔保放款	19,356,915,354	0.22	估計應付土地增值稅	1,847,141,021	0.02
長期擔保放款	19,649,394,229	0.23	待整理負債	0	
長期擔保放款溢價調整	-6,390,432	-	大陸地區及國外負債淨額	121,630,732	-
長期擔保放款折價調整	8,721,121	-	待抵銷大陸地區及國外負債	-121,630,732	-
備抵損失－長期擔保放款	-294,809,564	-	什項負債	3,013,499,836	0.03
基金、投資及長期應收款	3,507,482,727,007	40.42	存入保證金	960,667,377	0.01
非流動金融資產	3,507,389,027,912	40.42	應付保管款	2,012,596,434	0.02
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	23,380,015,000	0.27	暫收及待結轉帳項	40,236,025	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-5,131,289,740	-0.06	權益	257,231,212,011	2.96
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	74,971,586,265	0.86	資本	84,262,000,000	0.97
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	-11,906,304,397	-0.14	資本	84,262,000,000	0.97

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	3,427,161,141,434	39.49	資本	84,262,000,000	0.97
累計減損－按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	-1,086,120,650	-0.01	資本公積	6,407,425,375	0.07
採用權益法之投資	93,699,095	-	資本公積	6,407,425,375	0.07
採用權益法之投資成本	40,000,000	-	股本溢價	6,407,425,375	0.07
採用權益法認列之投資權益調整	53,699,095	-	保留盈餘（或累積虧損）	85,513,964,896	0.99
不動產、廠房及設備	125,053,323,222	1.44	已指撥保留盈餘	85,560,460,565	0.99
土地	82,314,485,215	0.95	法定公積	69,664,810,131	0.80
土地	67,528,511,694	0.78	特別公積	15,895,650,434	0.18
重估增值－土地	14,785,973,521	0.17	未指撥保留盈餘	-46,495,669	-
土地改良物	33,979,636	-	累積盈餘	0	-
土地改良物	118,136,062	-	本期損益	-418,330,908	-
累計折舊－土地改良物	-84,156,426	-	其他綜合損益轉入數	371,835,238	-
房屋及建築	13,300,707,764	0.15	累積其他綜合損益	81,047,821,741	0.93
房屋及建築	35,876,331,828	0.41	確定福利計畫之再衡量數	-2,183,136,561	-0.03
累計折舊－房屋及建築	-22,575,624,064	-0.26	確定福利計畫之再衡量數	-2,183,136,561	-0.03
機械及設備	3,225,536,856	0.04	透過其他綜合損益按公允價值	84,565,740,303	0.97

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	8,189,397,973	0.09	資產損益		
累計折舊－機械及設備	-4,963,861,117	-0.06	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資損益	94,954,711,069	1.09
交通及運輸設備	2,211,213,035	0.03	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之債務工具投資損益	-10,388,970,766	-0.12
交通及運輸設備	6,761,221,703	0.08	採用覆蓋法重分類之其他綜合	-1,334,782,001	-0.02
累計折舊－交通及運輸設備	-4,453,256,420	-0.05	採用覆蓋法重分類之其他綜 合損益	-1,334,782,001	-0.02
累計減損－交通及運輸設備	-96,752,248	-		0	
什項設備	1,409,009,297	0.02		0	
什項設備	5,252,702,227	0.06		0	
累計折舊－什項設備	-3,843,692,930	-0.04		0	
租賃權益改良	76,747,068	-		0	
租賃權益改良	537,721,400	0.01		0	
累計折舊－租賃權益改良	-460,974,332	-0.01		0	
購建中固定資產	22,481,644,351	0.26		0	
未完工程	21,865,942,424	0.25		0	
預付工程及土地款	615,701,927	0.01		0	

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
使用權資產	894,451,189	0.01		0	
使用權資產	894,451,189	0.01		0	
使用權資產	1,776,432,952	0.02		0	
累計折舊－使用權資產	-881,981,763	-0.01		0	
投資性不動產	16,600,976,421	0.19		0	
投資性不動產－土地	11,721,845,761	0.14		0	
投資性不動產－土地	11,440,881,110	0.13		0	
重估增值－投資性不動產 (土地)	280,964,651	-		0	
投資性不動產－房屋及建築	4,879,130,660	0.06		0	
投資性不動產－房屋及建築	5,744,109,480	0.07		0	
累計折舊－投資性不動產 (房屋及建築)	-864,978,820	-0.01		0	
無形資產	727,982,572	0.01		0	
無形資產	727,982,572	0.01		0	
電腦軟體	727,982,572	0.01		0	
其他資產	33,194,923,690	0.38		0	
遞延資產	452,124,597	0.01		0	

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年1月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
郵政票券印製費	390,406,343	-		0	
其他遞延資產	61,718,254	-		0	
遞延所得稅資產	32,680,723,629	0.38		0	
遞延所得稅資產	32,680,723,629	0.38		0	
待整理資產	0			0	
大陸地區及國外資產淨額	8,137,911	-		0	
待抵銷大陸地區及國外資產	-8,137,911	-		0	
什項資產	62,075,464	-		0	
催收款項	114,442,314	-		0	
備抵損失－催收款項	-110,515,954	-		0	
郵政票券	10,649,385,566	0.12		0	
備售郵政票券	-10,649,385,566	-0.12		0	
存出保證金	58,149,104	-		0	
合 計	8,677,510,012,691	100	合 計	8,677,510,012,691	100

註：期收（期付）款項2,000,000,000元。信託代理與保證資產（負債）2,007,521,643,586元。