

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	8,690,735,109,198.90	100.00	負債	8,435,303,284,424.15	97.06
流動資產	4,975,015,402,389.42	57.25	流動負債	101,952,281,333.76	1.17
現金	26,430,278,241.50	0.30	銀行同業存款	15,000,000.00	-
庫存現金	26,228,652,531.50	0.30	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	75,414,231,074.70	0.87
庫存外幣	192,200,210.00	-	應付帳款	3,164,195,936.00	0.04
存放銀行同業	1,361,772,257,917.12	15.67	應付代收款	35,133,140,393.00	0.40
存放銀行同業	1,358,551,493,221.12	15.63	應付費用	8,849,278,380.70	0.10
備抵損失－存放銀行同業	-894,235,304.00	-0.01	應付其他稅款	544,147,000.00	0.01
拆放銀行同業	4,115,000,000.00	0.05	應付工程款	12,866,207.00	-
存放央行	1,933,663,074,473.00	22.25	應付利息	25,047,724,016.00	0.29
存放央行	309,997,074,473.00	3.57	應付佣金	267,239,160.00	-
轉存央行存款	1,623,666,000,000.00	18.68	應付保險賠款	90,403,038.00	-
流動金融資產	1,589,431,028,756.00	18.29	應付保險給付	599,066,850.00	0.01
透過損益按公允價值衡量之 金融資產－流動	131,961,463,550.00	1.52	應付壽險紅利	570,397,302.00	0.01
透過損益按公允價值衡量之 金融資產評價調整－流動	-1,156,766,386.00	-0.01	其他應付款	1,135,772,792.00	0.01

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28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	2,578,049,728.00	0.03	本期所得稅負債	897,190,861.00	0.01
透過其他綜合損益按公允價 值衡量之金融資產－流動	267,580,022,989.00	3.08	應付所得稅款	897,190,861.00	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	94,685,480,173.00	1.09	預收款項	3,927,184,855.06	0.05
－流動					
按攤銷後成本衡量之金融資 產－流動	1,093,877,367,955.00	12.59	預收收入	25,380,136.00	-
累計減損－按攤銷後成本衡 量之金融資產－流動	-94,589,253.00	-	預收保費	86,786,021.00	-
應收款項	48,392,011,755.80	0.56	銷項稅額	30,716,352.00	-
應收票據	14,805,000.00	-	其他預收款	3,784,302,346.06	0.04
應收帳款	2,725,917,346.00	0.03	流動金融負債	21,698,674,543.00	0.25
備抵損失－應收帳款	-8,146,575.00	-	持有供交易之金融負債－流 動	21,698,702,493.00	0.25
應收收益	137,008,062.80	-	持有供交易之金融負債評價 調整－流動	-27,950.00	-
應收利息	44,702,195,174.00	0.51	存款、匯款及金融債券	7,382,471,296,706.25	84.95
備抵損失－應收利息	-13,822,453.00	-	儲蓄存款	7,380,434,195,214.25	84.92
其他應收款	834,378,292.00	0.01	劃撥儲金	33,052,949,153.66	0.38
備抵損失－其他應收款	-323,091.00	-	存簿儲金	3,016,112,324,026.90	34.70

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
本期所得稅資產	9,865,922,346.00	0.11	定期儲金	4,331,268,922,033.69	49.84
應收所得稅退稅款	4,544,472,583.00	0.05	匯款	2,037,101,492.00	0.02
預付所得稅稅款	5,321,449,763.00	0.06	匯出匯款	2,015,466,903.00	0.02
存貨	271,562,089.00	-	應解匯款	21,634,589.00	-
商（藥）品存貨	229,259,479.00	-	長期負債	763,864,232.00	0.01
物料	42,302,610.00	-	長期債務	17,264,738.00	-
預付款項	4,042,979,198.00	0.05	其他長期負債	17,264,738.00	-
用品盤存	82,671,589.00	-	租賃負債	746,599,494.00	0.01
預付費用	3,186,174,334.00	0.04	租賃負債	746,599,494.00	0.01
進項稅額	75,199,303.00	-	其他負債	950,115,842,152.14	10.93
其他預付款	698,933,972.00	0.01	負債準備	922,135,364,064.00	10.61
短期墊款	1,146,287,613.00	0.01	未滿期保費準備	18,937,200.00	-
短期墊款	599,763,783.00	0.01	責任準備	877,976,580,969.00	10.10
代繳保費	546,523,830.00	0.01	賠款準備	51,685,876.00	-
押匯貼現及放款	33,373,594,245.00	0.38	保費不足準備	2,105,208,005.00	0.02
短期擔保放款及透支	14,127,262,547.00	0.16	員工福利負債準備	16,107,478,867.00	0.19
短期擔保放款	14,127,262,547.00	0.16	外匯價格變動準備	25,875,473,147.00	0.30

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
中期擔保放款	49,808,127.00	-	遞延負債	29,493,198.00	-
中期擔保放款	50,562,772.00	-	遞延收入	29,493,198.00	-
中期擔保放款溢價調整	-88,046.00	-	遞延所得稅負債	24,852,144,088.00	0.29
中期擔保放款折價調整	91,900.00	-	遞延所得稅負債	23,005,003,067.00	0.26
備抵損失－中期擔保放款	-758,499.00	-	估計應付土地增值稅	1,847,141,021.00	0.02
長期擔保放款	19,196,523,571.00	0.22	待整理負債	0	
長期擔保放款	19,486,656,812.00	0.22	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	-6,441,503.00	-	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	3,098,840,802.14	0.04
備抵損失－長期擔保放款	-292,412,859.00	-	存入保證金	912,557,720.00	0.01
基金、投資及長期應收款	3,507,487,508,286.00	40.36	應付保管款	2,110,796,671.14	0.02
非流動金融資產	3,507,393,809,191.00	40.36	暫收及待結轉帳項	75,486,411.00	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	23,395,305,000.00	0.27	權益	255,431,824,774.75	2.94
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	-4,498,180,127.00	-0.05	資本	84,262,000,000.00	0.97
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	75,037,202,441.00	0.86	資本	84,262,000,000.00	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	-10,933,103,347.00	-0.13	資本	84,262,000,000.00	0.97

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28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	3,425,478,705,874.00	39.42	資本公積	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	-1,086,120,650.00	-0.01	資本公積	6,407,425,374.50	0.07
採用權益法之投資	93,699,095.00	-	股本溢價	6,407,425,374.50	0.07
採用權益法之投資成本	40,000,000.00	-	保留盈餘（或累積虧損）	84,605,185,377.25	0.97
採用權益法認列之投資權益調整	53,699,095.00	-	已指撥保留盈餘	85,560,460,565.00	0.98
不動產、廠房及設備	123,425,507,717.00	1.42	法定公積	69,664,810,131.00	0.80
土地	82,357,454,286.00	0.95	特別公積	15,895,650,434.00	0.18
土地	67,571,480,765.00	0.78	未指撥保留盈餘	-955,275,187.75	-0.01
重估增值—土地	14,785,973,521.00	0.17	累積盈餘	0.24	-
土地改良物	36,137,920.00	-	本期損益	-1,605,634,135.99	-0.02
土地改良物	120,783,275.00	-	其他綜合損益轉入數	650,358,948.00	0.01
累計折舊—土地改良物	-84,645,355.00	-	累積其他綜合損益	80,157,214,023.00	0.92
房屋及建築	13,270,964,832.00	0.15	確定福利計畫之再衡量數	-2,183,136,561.00	-0.03
房屋及建築	35,878,258,093.00	0.41	確定福利計畫之再衡量數	-2,183,136,561.00	-0.03
累計折舊—房屋及建築	-22,607,293,261.00	-0.26	透過其他綜合損益按公允價值	83,685,478,785.00	0.96

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
機械及設備	3,249,300,965.00	0.04	資產損益		
機械及設備	8,263,347,601.00	0.10	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之權益工具投資損益	93,080,092,451.00	1.07
累計折舊－機械及設備	-5,014,046,636.00	-0.06	透過其他綜合損益按公允價 值衡量之債務工具投資損益	-9,394,613,666.00	-0.11
交通及運輸設備	2,205,768,456.00	0.03	採用覆蓋法重分類之其他綜合	-1,345,128,201.00	-0.02
交通及運輸設備	6,777,616,873.00	0.08	採用覆蓋法重分類之其他綜 合損益	-1,345,128,201.00	-0.02
累計折舊－交通及運輸設備	-4,475,096,169.00	-0.05		0	
累計減損－交通及運輸設備	-96,752,248.00	-		0	
什項設備	1,423,298,910.00	0.02		0	
什項設備	5,269,576,201.00	0.06		0	
累計折舊－什項設備	-3,846,277,291.00	-0.04		0	
租賃權益改良	75,458,516.00	-		0	
租賃權益改良	538,501,684.00	0.01		0	
累計折舊－租賃權益改良	-463,043,168.00	-0.01		0	
購建中固定資產	20,807,123,832.00	0.24		0	
未完工程	20,208,889,852.00	0.23		0	

中華郵政股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
預付工程及土地款	598,233,980.00	0.01		0	
使用權資產	868,339,902.00	0.01		0	
使用權資產	868,339,902.00	0.01		0	
使用權資產	1,782,154,543.00	0.02		0	
累計折舊－使用權資產	-913,814,641.00	-0.01		0	
投資性不動產	16,590,958,750.00	0.19		0	
投資性不動產－土地	11,721,845,761.00	0.13		0	
投資性不動產－土地	11,440,881,110.00	0.13		0	
重估增值－投資性不動產 （土地）	280,964,651.00	-		0	
投資性不動產－房屋及建築	4,869,112,989.00	0.06		0	
投資性不動產－房屋及建築	5,746,358,489.00	0.07		0	
累計折舊－投資性不動產 （房屋及建築）	-877,245,500.00	-0.01		0	
無形資產	737,084,939.00	0.01		0	
無形資產	737,084,939.00	0.01		0	
電腦軟體	737,084,939.00	0.01		0	
其他資產	33,236,712,970.48	0.38		0	

中華郵政股份有限公司
資 產 負 債 表
中華民國114年2月28日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
遞延資產	494,147,957.48	0.01		0	
郵政票券印製費	419,433,044.48	-		0	
其他遞延資產	74,714,913.00	-		0	
遞延所得稅資產	32,680,723,629.00	0.38		0	
遞延所得稅資產	32,680,723,629.00	0.38		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	61,841,384.00	-		0	
催收款項	116,264,335.00	-		0	
備抵損失－催收款項	-112,215,070.00	-		0	
郵政票券	10,310,368,836.63	0.12		0	
備售郵政票券	-10,310,368,836.63	-0.12		0	
存出保證金	57,792,119.00	-		0	
合 計	8,690,735,109,198.90	100	合 計	8,690,735,109,198.90	100

註：期收（期付）款項6,900,000,000元。信託代理與保證資產（負債）1,997,404,863,937元。