

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

1

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
名 稱	編 號				金 額	%
<b>資產</b>		1	<b>117,540,354,140.68</b>	<b>122,669,744,688.89</b>	<b>-5,129,390,548.21</b>	<b>-4.18</b>
<b>流動資產</b>		11- 12	<b>12,662,168,153.10</b>	<b>10,783,254,683.36</b>	<b>1,878,913,469.74</b>	<b>17.42</b>
現金		110 8	8,400,467,874.99	5,950,843,470.29	2,449,624,404.70	41.16
庫存現金		1101 4	25,513.99	19,161.89	6,352.10	33.15
可轉讓定期存單		1103 7	8,400,000,000.00	5,950,000,000.00	2,450,000,000.00	41.18
零用及週轉金		1105 0	367,397.00	377,151.40	-9,754.40	-2.59
待交換票據		1106 6	74,964.00	447,157.00	-372,193.00	-83.24
存放銀行同業		111 5	734,114,015.72	716,360,697.11	17,753,318.61	2.48
存放銀行同業		1111 1	653,424,415.72	169,426,677.11	483,997,738.61	285.67
拆放銀行同業		1113 4	80,689,600.00	546,934,020.00	-466,244,420.00	-85.25
存放央行		112 2	268,711.91	69,918.58	198,793.33	284.32
存放央行		1121 9	268,711.91	69,918.58	198,793.33	284.32
短期投資		113 0	1,027,261,054.23	1,571,163,818.95	-543,902,764.72	-34.62
買入有價證券		1131 6	1,032,109,224.50	691,243,263.03	340,865,961.47	49.31
買入商業本票		1134 5		887,770,049.00	-887,770,049.00	-100.00
備抵短期投資跌價損失		1139 7	4,848,170.27	7,849,493.08	-3,001,322.81	-38.24
應收款項		114-117 7	2,486,418,819.26	2,537,026,919.45	-50,608,100.19	-1.99
應收帳款		1144 2	2,133,011.20	11,893.00	2,121,118.20	17,835.01
備抵呆帳－應收帳款		1145 9	21,330.11	118.93	21,211.18	17,835.01
應收退稅款		114A 3	3,347,379.00		3,347,379.00	
應收收益		114C 3	147,399,006.03	61,414,986.00	85,984,020.03	140.00
應收利息		1151 A	660,851,339.30	766,756,923.58	-105,905,584.28	-13.81
應收保費		1155 6	3,491.00	5,587.00	-2,096.00	-37.52
應攤回再保賠償給付		1158 5	1,854,158.00	5,254,780.00	-3,400,622.00	-64.71
應收遠匯款－外幣		1175 A	2,182,420,290.00	1,720,462,777.00	461,957,513.00	26.85
應付購入遠匯款		1176 7	503,850,000.00		503,850,000.00	
備抵呆帳－其他應收款		1179 6	7,718,525.16	16,879,908.20	-9,161,383.04	-54.27

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
預付款項	125	2	12,501,889.19	7,297,629.75	5,204,259.44	71.31
用品盤存	1252	5	194,895.19	459,702.72	-264,807.53	-57.60
預付費用	1253	1	5,112,357.00	5,441,191.03	-328,834.03	-6.04
預付稅款	1257	7	7,021,321.00	670,978.00	6,350,343.00	946.43
其他預付款	1259	0	173,316.00	725,758.00	-552,442.00	-76.12
短期墊款	126-127	0	1,135,787.80	492,229.23	643,558.57	130.74
短期墊款	1261	6	1,135,787.80	492,229.23	643,558.57	130.74
<b>買匯貼現及放款</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>104,109,023,485.01</b>	<b>110,736,632,312.56</b>	<b>-6,627,608,827.55</b>	<b>-5.99</b>
短期放款及透支	131	1	1,399,353,887.25	890,030,108.14	509,323,779.11	57.23
短期放款	1313	A	1,413,488,775.00	899,020,311.25	514,468,463.75	57.23
備抵呆帳－短期放款	1319	9	14,134,887.75	8,990,203.11	5,144,684.64	57.23
短期擔保放款及透支	132	9	149,895,628.29	112,017,819.97	37,877,808.32	33.81
短期擔保放款	1322	1	151,104,464.00	113,149,313.10	37,955,150.90	33.54
備抵呆帳－短期擔保放款	1325	A	1,208,835.71	1,131,493.13	77,342.58	6.84
中期放款	133	6	12,681,260,617.05	12,167,062,842.44	514,197,774.61	4.23
中期放款	1331	2	12,809,354,158.37	12,292,589,738.89	516,764,419.48	4.20
備抵呆帳－中期放款	1339	3	128,093,541.32	125,526,896.45	2,566,644.87	2.04
中期擔保放款	134	3	8,269,416,713.55	8,428,065,725.40	-158,649,011.85	-1.88
中期擔保放款	1341	0	8,337,996,139.09	8,513,197,702.42	-175,201,563.33	-2.06
備抵呆帳－中期擔保放款	1349	A	68,579,425.54	85,131,977.02	-16,552,551.48	-19.44
長期放款	135	A	1,332,403,293.87	1,231,975,866.43	100,427,427.44	8.15
長期放款	1351	7	1,345,861,913.14	1,244,420,067.02	101,441,846.12	8.15
備抵呆帳－長期放款	1359	8	13,458,619.27	12,444,200.59	1,014,418.68	8.15
長期擔保放款	136	8	80,276,693,345.00	87,907,479,950.18	-7,630,786,605.18	-8.68
長期擔保放款	1361	4	80,668,385,144.92	88,340,849,452.01	-7,672,464,307.09	-8.69
備抵呆帳－長期擔保放款	1369	5	391,691,799.92	433,369,501.83	-41,677,701.91	-9.62
<b>基金長期投資及應收款</b>	<b>14</b>	<b>2</b>	<b>102,500,000.00</b>	<b>57,000,000.00</b>	<b>45,500,000.00</b>	<b>79.82</b>

中國輸出入銀行  
**資 產 負 債 表**

3

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
長期投資	144-145	1	102,500,000.00	57,000,000.00	45,500,000.00	79.82
長期股權投資	1441	8	102,500,000.00	57,000,000.00	45,500,000.00	79.82
<b>固定資產</b>	<b>15</b>	<b>A</b>	<b>521,409,969.18</b>	<b>525,712,953.16</b>	<b>-4,302,983.98</b>	<b>-0.82</b>
土地	150	A	233,713,794.00	233,713,794.00		
土地	1501	7	80,203,142.00	80,203,142.00		
重估增值－土地	1502	3	153,510,652.00	153,510,652.00		
房屋及建築	152	5	252,997,660.38	257,616,798.49	-4,619,138.11	-1.79
房屋及建築	1521	1	350,010,326.29	348,682,384.29	1,327,942.00	0.38
累計折舊－房屋及建築	1523	4	97,012,665.91	91,065,585.80	5,947,080.11	6.53
機械及設備	153	2	24,010,389.77	22,033,498.46	1,976,891.31	8.97
機械及設備	1531	9	59,729,961.09	54,328,626.14	5,401,334.95	9.94
累計折舊－機械及設備	1533	1	35,719,571.32	32,295,127.68	3,424,443.64	10.60
交通及運輸設備	154	0	3,250,317.74	3,696,219.20	-445,901.46	-12.06
交通及運輸設備	1541	6	12,580,465.63	12,443,224.46	137,241.17	1.10
累計折舊－交通運輸設備	1543	9	9,330,147.89	8,747,005.26	583,142.63	6.67
什項設備	155	7	7,266,378.38	8,208,191.29	-941,812.91	-11.47
什項設備	1551	3	26,804,682.52	27,015,988.09	-211,305.57	-0.78
累計折舊－什項設備	1553	6	19,538,304.14	18,807,796.80	730,507.34	3.88
租賃權益改良	156	4	171,428.91	444,451.72	-273,022.81	-61.43
租賃權益改良	1561	A	1,494,502.18	1,685,828.77	-191,326.59	-11.35
累計折舊－租賃權益改良	1563	3	1,323,073.27	1,241,377.05	81,696.22	6.58
<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>22,651,398.70</b>	<b>10,644,131.65</b>	<b>12,007,267.05</b>	<b>112.81</b>
無形資產	170	7	22,651,398.70	10,644,131.65	12,007,267.05	112.81
電腦軟體	1708	8	22,651,398.70	10,644,131.65	12,007,267.05	112.81
<b>其他資產</b>	<b>18</b>	<b>5</b>	<b>122,601,134.69</b>	<b>556,500,608.16</b>	<b>-433,899,473.47</b>	<b>-77.97</b>
什項資產	181-182	5	29,556,325.19	450,647,369.66	-421,091,044.47	-93.44
存出保證金	1811	9	1,871,669.39	1,860,443.80	11,225.59	0.60

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
催收款項	1812	5	269,105,633.00	595,186,430.48	-326,080,797.48	-54.79
備抵呆帳－催收款項	1813	1	249,129,760.20	159,251,586.62	89,878,173.58	56.44
承受擔保品及殘餘物	1814	8	4,620,000.00	4,620,000.00		
暫付及待結轉帳項	1816	A	3,088,783.00	8,232,082.00	-5,143,299.00	-62.48
遞延資產	183-184		93,044,809.50	105,853,238.50	-12,808,429.00	-12.10
債券發行費用	1841	A	270,498.00	156,606.00	113,892.00	72.73
遞延所得稅資產	1847	9	92,346,109.00	105,078,456.00	-12,732,347.00	-12.12
其他遞延資產	1849	1	428,202.50	618,176.50	-189,974.00	-30.73
待整理資產	189	A				
追索債權	1895	2	9.00	8.00	1.00	12.50
待抵銷追索債權	1896	9	9.00	8.00	1.00	12.50
<b>資產總額</b>			<b>117,540,354,140.68</b>	<b>122,669,744,688.89</b>	<b>-5,129,390,548.21</b>	<b>-4.18</b>

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

5

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
<b>負債</b>	2	9	<b>100,487,071,215.00</b>	<b>106,174,379,879.70</b>	<b>-5,687,308,664.70</b>	<b>-5.36</b>
<b>流動負債</b>	21- 22	7	<b>6,538,147,541.71</b>	<b>9,947,718,855.83</b>	<b>-3,409,571,314.12</b>	<b>-34.27</b>
短期債務	210	7		3,589,983,644.00	-3,589,983,644.00	-100.00
應付商業本票	2103	6		3,600,000,000.00	-3,600,000,000.00	-100.00
應付商業本票折價	2104	2		10,016,356.00	-10,016,356.00	-100.00
銀行同業存款	212	1	3,758,151,450.00	3,014,526,080.00	743,625,370.00	24.67
銀行同業拆放	2123	A	3,758,151,450.00	3,014,526,080.00	743,625,370.00	24.67
應付款項	214-217	6	2,777,311,332.72	3,339,322,799.57	-562,011,466.85	-16.83
應付票據	2141	2	954,072.00	954,072.00		
應付帳款	2144	1	2,081,828.20		2,081,828.20	
應付代收款	2145	8	7,329,950.96	6,209,191.57	1,120,759.39	18.05
應付費用	2147	A	83,145,942.38	97,886,794.14	-14,740,851.76	-15.06
應付稅款	2148	7	9,315,715.00	131,608,512.00	-122,292,797.00	-92.92
應付利息	2151	0	301,577,997.65	266,554,560.24	35,023,437.41	13.14
應付佣金	2153		32,241.06		32,241.06	
應付股（官）息紅利	2154	9	125,526,635.00	74,894,273.67	50,632,361.33	67.61
應付再保給付	215A	2	4,444,700.35		4,444,700.35	
應付代收保險費	2172	A	752,642.00	461,121.00	291,521.00	63.22
應付遠匯款－外幣	2175	0	9,583,813,251.13	9,507,867,271.95	75,945,979.18	0.80
應收出售遠匯款	2176	6	7,347,740,000.00	6,750,000,000.00	597,740,000.00	8.86
其他應付款	2178	9	6,076,356.99	2,887,003.00	3,189,353.99	110.47
預收款項	225	1	2,684,758.99	3,886,332.26	-1,201,573.27	-30.92
預收利息	2252	4	231,804.99	1,575,383.26	-1,343,578.27	-85.29
預收收入	2253	A	1,372,783.00	1,329,930.00	42,853.00	3.22
預收保費	2254	7	1,080,171.00	981,019.00	99,152.00	10.11
<b>存款、匯款及金融債券</b>	23	3	<b>15,510,000,000.00</b>	<b>11,250,000,000.00</b>	<b>4,260,000,000.00</b>	<b>37.87</b>
金融債券	237	4	15,510,000,000.00	11,250,000,000.00	4,260,000,000.00	37.87

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
應付金融債券	2371	A	15,510,000,000.00	11,250,000,000.00	4,260,000,000.00	37.87
<b>央行及同業融資</b>	<b>24</b>	<b>1</b>	<b>74,174,444,538.75</b>	<b>80,730,938,460.74</b>	<b>-6,556,493,921.99</b>	<b>-8.12</b>
央行融資	241	9	71,847,695,538.75	78,713,297,460.74	-6,865,601,921.99	-8.72
央行其他融資	2413	8	71,847,695,538.75	78,713,297,460.74	-6,865,601,921.99	-8.72
同業融資	242	6	2,326,749,000.00	2,017,641,000.00	309,108,000.00	15.32
同業融資	2421	2	2,326,749,000.00	2,017,641,000.00	309,108,000.00	15.32
<b>長期負債</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>2,850,532,331.08</b>	<b>2,723,361,222.38</b>	<b>127,171,108.70</b>	<b>4.67</b>
長期債務	250	0	2,850,532,331.08	2,723,361,222.38	127,171,108.70	4.67
撥入放款基金	2511	3	2,759,065,296.90	2,631,776,250.16	127,289,046.74	4.84
估計應付土地增值稅	2515	9	60,891,651.00	60,891,651.00		
應計退休金負債	2517	1	30,575,383.18	30,693,321.22	-117,938.04	-0.38
<b>其他負債</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>1,413,946,803.46</b>	<b>1,522,361,340.75</b>	<b>-108,414,537.29</b>	<b>-7.12</b>
營業及負債準備	280-281	4	1,407,994,550.09	1,412,611,202.41	-4,616,652.32	-0.33
保證責任準備	2803	3	17,851,989.74	28,286,470.67	-10,434,480.93	-36.89
輸出保險準備	2808	5	1,352,262,190.35	1,297,215,985.74	55,046,204.61	4.24
未滿期保費準備	2812	4	5,193,475.00	7,024,915.00	-1,831,440.00	-26.07
賠款特別準備	2814	7	11,464,960.00	27,302,331.00	-15,837,371.00	-58.01
未決賠款準備	2817	6	21,221,935.00	52,781,500.00	-31,559,565.00	-59.79
什項負債	282-283	9	5,952,253.37	109,750,138.34	-103,797,884.97	-94.58
存入保證金	2821	5	3,889,324.00	9,528,085.00	-5,638,761.00	-59.18
應付保管款	2822	1	1,353,000.00	1,515,000.00	-162,000.00	-10.69
暫收及待結轉帳項	2825	A	709,929.37	98,707,053.34	-97,997,123.97	-99.28
<b>業主權益</b>	<b>3</b>		<b>17,053,282,925.68</b>	<b>16,495,364,809.19</b>	<b>557,918,116.49</b>	<b>3.38</b>
<b>資本</b>	<b>31</b>		<b>10,000,000,000.00</b>	<b>10,000,000,000.00</b>		
資本	310		10,000,000,000.00	10,000,000,000.00		
資本	3101	2	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00		
<b>資本公積</b>	<b>32</b>	<b>4</b>	<b>92,619,001.00</b>	<b>93,392,243.00</b>	<b>-773,242.00</b>	<b>-0.83</b>

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

中華民國 91年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本年度 決算數	上年度 決算數	比 較 增 減	
名 稱	編號	檢 查 號 碼			金 額	%
資本公積	320	4	92,619,001.00	93,392,243.00	-773,242.00	-0.83
收入公積	3202	7		773,242.00	-773,242.00	-100.00
土地重估增值準備	3203	3	92,619,001.00	92,619,001.00		
<b>保留盈餘</b>	<b>33</b>	<b>2</b>	<b>6,124,529,106.66</b>	<b>5,563,731,694.65</b>	<b>560,797,412.01</b>	<b>10.08</b>
已指撥保留盈餘	330	2	6,124,065,161.46	5,561,147,143.11	562,918,018.35	10.12
法定公積	3301	9	4,124,065,161.46	3,770,829,143.11	353,236,018.35	9.37
特別公積	3302	5	2,000,000,000.00	1,790,318,000.00	209,682,000.00	11.71
未指撥保留盈餘	331	9	463,945.20	2,584,551.54	-2,120,606.34	-82.05
累積盈餘	3311	6	463,945.20	2,584,551.54	-2,120,606.34	-82.05
<b>權益調整</b>	<b>34</b>	<b>A</b>	<b>836,134,818.02</b>	<b>838,240,871.54</b>	<b>-2,106,053.52</b>	<b>-0.25</b>
累積換算調整數	341	A	836,134,818.02	838,240,871.54	-2,106,053.52	-0.25
累積換算調整數	3411	4	836,134,818.02	838,240,871.54	-2,106,053.52	-0.25
<b>負債及業主權益總額</b>			<b>117,540,354,140.68</b>	<b>122,669,744,688.89</b>	<b>-5,129,390,548.21</b>	<b>-4.18</b>

註：本年底信託代理與保證資產(負債)7,644,801,503.86元，其中或有資產(負債)包括應收保證款項(保證款項)1,785,198,973.75元。