

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

1

中華民國 94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	%
資產	1	0	78,834,282,068.79	97,912,338,683.57	-19,078,056,614.78	-19.48
流動資產	11-12	8	9,410,395,236.03	13,892,980,395.83	-4,482,585,159.80	-32.27
現金	110	8	381,052.48	544,971.00	-163,918.52	-30.08
庫存現金	1101	4	19,512.88	22,890.00	-3,377.12	-14.75
零用及週轉金	1105	0	277,224.60	371,340.00	-94,115.40	-25.34
待交換票據	1106	6	84,315.00	150,741.00	-66,426.00	-44.07
存放銀行同業	111	5	60,319,526.37	137,391,671.77	-77,072,145.40	-56.10
存放銀行同業	1111	1	60,319,526.37	137,391,671.77	-77,072,145.40	-56.10
存放央行	112	2	1,165.91	386,534.91	-385,369.00	-99.70
存放央行	1121	9	1,165.91	386,534.91	-385,369.00	-99.70
短期投資	113	0	8,385,006,755.06	13,214,738,290.58	-4,829,731,535.52	-36.55
買入有價證券	1131	6	93,338,421.20	319,749,196.08	-226,410,774.88	-70.81
買入商業本票	1134	5		496,936,038.00	-496,936,038.00	-100.00
買入可轉讓定期存單	1135	1	8,300,000,000.00	12,400,000,000.00	-4,100,000,000.00	-33.06
備抵短期投資跌價損失	1139	7	8,331,666.14	1,946,943.50	6,384,722.64	327.94
應收款項	114-117	7	952,629,854.15	526,025,686.97	426,604,167.18	81.10
應收帳款	1144	2	3,321,679.47	652,378.12	2,669,301.35	409.16
備抵呆帳－應收帳款	1145	9	26,573.44	5,219.02	21,354.42	409.17
應收退稅款	114A	3	15,441,699.00		15,441,699.00	
應收收益	114C	3	19,779,981.39	15,805,988.60	3,973,992.79	25.14
應收利息	1151	A	535,955,543.44	432,501,625.76	103,453,917.68	23.92
應收保費	1155	6	11,980.00	8,625.00	3,355.00	38.90
應攤回再保賠償給付	1158	5	422,556.00		422,556.00	
附賣回有限價證券投資	1162	4	184,863,392.00	80,145,512.00	104,717,880.00	130.66
其他應收款	1178	0	197,108,037.00	272,695.00	196,835,342.00	72,181.50
備抵呆帳－其他應收款	1179	6	4,248,440.71	3,355,918.49	892,522.22	26.60
預付款項	125	2	5,608,255.06	8,532,045.50	-2,923,790.44	-34.27

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 94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	%
用品盤存	1252	5	282,491.30	196,660.90	85,830.40	43.64
預付費用	1253	1	5,195,641.76	6,394,686.60	-1,199,044.84	-18.75
預付稅款	1257	7		1,292,258.00	-1,292,258.00	-100.00
其他預付款	1259	0	130,122.00	648,440.00	-518,318.00	-79.93
短期墊款	126-127	0	5,545,266.00	5,361,195.10	184,070.90	3.43
短期墊款	1261	6	5,545,266.00	5,361,195.10	184,070.90	3.43
其他流動資產	128	4	903,361.00		903,361.00	
遞延所得稅資產－流動	1281	A	903,361.00		903,361.00	
買匯貼現及放款	13	4	68,658,369,414.30	83,216,913,734.92	-14,558,544,320.62	-17.49
短期放款及透支	131	1	5,150,897,360.15	5,438,007,007.69	-287,109,647.54	-5.28
短期放款	1313	A	5,193,924,035.11	5,481,861,903.14	-287,937,868.03	-5.25
備抵呆帳－短期放款及透 支	1319	9	43,026,674.96	43,854,895.45	-828,220.49	-1.89
短期擔保放款及透支	132	9		109,552,835.28	-109,552,835.28	-100.00
短期擔保放款	1322	1		110,214,120.00	-110,214,120.00	-100.00
備抵呆帳－短期擔保放款 及透支	1325	A		661,284.72	-661,284.72	-100.00
中期放款	133	6	12,555,455,657.27	9,617,348,282.75	2,938,107,374.52	30.55
中期放款	1331	2	12,640,580,299.46	9,686,843,027.10	2,953,737,272.36	30.49
備抵呆帳－中期放款	1339	3	85,124,642.19	69,494,744.35	15,629,897.84	22.49
中期擔保放款	134	3	4,306,751,919.48	4,266,743,283.84	40,008,635.64	0.94
中期擔保放款	1341	0	4,334,518,584.99	4,294,268,448.53	40,250,136.46	0.94
備抵呆帳－中期擔保放款	1349	A	27,766,665.51	27,525,164.69	241,500.82	0.88
長期放款	135	A	995,971,099.25	1,186,097,749.96	-190,126,650.71	-16.03
長期放款	1351	7	1,004,003,124.38	1,195,663,054.25	-191,659,929.87	-16.03
備抵呆帳－長期放款	1359	8	8,032,025.13	9,565,304.29	-1,533,279.16	-16.03
長期擔保放款	136	8	45,649,293,378.15	62,599,164,575.40	-16,949,871,197.25	-27.08
長期擔保放款	1361	4	45,889,437,080.89	62,850,434,019.93	-16,960,996,939.04	-26.99
備抵呆帳－長期擔保放款	1369	5	240,143,702.74	251,269,444.53	-11,125,741.79	-4.43

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

3

中華民國 94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	%
基金長期投資及應收款	14	2	102,500,000.00	102,500,000.00		
長期投資	144-145	1	102,500,000.00	102,500,000.00		
長期股權投資	1441	8	102,500,000.00	102,500,000.00		
固定資產	15	A	499,102,239.97	511,387,704.20	-12,285,464.23	-2.40
土地	150	A	230,373,950.00	233,713,794.00	-3,339,844.00	-1.43
土地	1501	7	80,203,142.00	80,203,142.00		
重估增值－土地	1502	3	150,170,808.00	153,510,652.00	-3,339,844.00	-2.18
房屋及建築	152	5	235,772,404.56	241,461,917.31	-5,689,512.75	-2.36
房屋及建築	1521	1	350,699,123.29	350,410,201.29	288,922.00	0.08
累計折舊－房屋及建築	1523	4	114,926,718.73	108,948,283.98	5,978,434.75	5.49
機械及設備	153	2	22,102,633.43	26,832,640.34	-4,730,006.91	-17.63
機械及設備	1531	9	67,493,154.22	67,492,248.51	905.71	
累計折舊－機械及設備	1533	1	45,390,520.79	40,659,608.17	4,730,912.62	11.64
交通及運輸設備	154	0	3,163,370.13	2,619,099.98	544,270.15	20.78
交通及運輸設備	1541	6	11,305,501.46	11,130,314.66	175,186.80	1.57
累計折舊－交通運輸設備	1543	9	8,142,131.33	8,511,214.68	-369,083.35	-4.34
什項設備	155	7	7,689,881.85	6,760,252.57	929,629.28	13.75
什項設備	1551	3	26,015,857.29	25,062,828.34	953,028.95	3.80
累計折舊－什項設備	1553	6	18,325,975.44	18,302,575.77	23,399.67	0.13
租賃權益改良	156	4				
租賃權益改良	1561	A	1,687,107.26	1,580,835.28	106,271.98	6.72
累計折舊－租賃權益改良	1563	3	1,687,107.26	1,580,835.28	106,271.98	6.72
無形資產	17	7	57,141,749.50	70,281,221.50	-13,139,472.00	-18.70
無形資產	170-171	7	57,141,749.50	70,281,221.50	-13,139,472.00	-18.70
電腦軟體	1708	8	57,141,749.50	70,281,221.50	-13,139,472.00	-18.70
其他資產	18	5	106,773,428.99	118,275,627.12	-11,502,198.13	-9.72
什項資產	181-182	5	47,171,358.49	16,692,637.12	30,478,721.37	182.59

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

中華民國 94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	%
存出保證金	1811	9	2,660,020.15	1,703,617.08	956,403.07	56.14
催收款項	1812	5	164,107,085.35	103,141,072.72	60,966,012.63	59.11
備抵呆帳－催收款項	1813	1	120,908,353.66	91,513,814.68	29,394,538.98	32.12
暫付及待結轉帳項	1816	A	1,312,606.65	3,361,762.00	-2,049,155.35	-60.95
遞延資產	183-184	7	59,602,070.50	101,582,990.00	-41,980,919.50	-41.33
債券發行費用	1841	A	161,078.00	134,533.00	26,545.00	19.73
遞延所得稅資產	1847	9	59,232,323.00	101,315,453.00	-42,083,130.00	-41.54
其他遞延資產	1849	1	208,669.50	133,004.00	75,665.50	56.89
資產總額			78,834,282,068.79	97,912,338,683.57	-19,078,056,614.78	-19.48

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

5

中華民國 94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	%
負債	2	9	61,130,386,997.97	80,588,321,056.99	-19,457,934,059.02	-24.14
流動負債	21- 22	7	9,447,645,928.81	7,580,716,935.95	1,866,928,992.86	24.63
銀行同業存款	212	1	9,076,669,040.00	7,335,972,080.00	1,740,696,960.00	23.73
銀行同業拆放	2123	A	9,076,669,040.00	7,335,972,080.00	1,740,696,960.00	23.73
應付款項	214-217	6	369,167,821.81	242,764,098.95	126,403,722.86	52.07
應付票據	2141	2	770,128.00	770,116.00	12.00	
應付帳款	2144	1	3,315,194.47	652,378.12	2,662,816.35	408.17
應付代收款	2145	8	1,714,633.24	3,797,321.21	-2,082,687.97	-54.85
應付費用	2147	A	99,437,885.61	84,549,834.79	14,888,050.82	17.61
應付稅款	2148	7	4,209,845.00	21,430,035.00	-17,220,190.00	-80.36
應付利息	2151	0	144,829,213.11	217,864,991.86	-73,035,778.75	-33.52
應付佣金	2153	2		222,189.52	-222,189.52	-100.00
應付股（官）息紅利	2154	9	12,252,814.00	13,919,728.00	-1,666,914.00	-11.98
應付再保給付	215A	2	5,617,420.94	9,539,614.80	-3,922,193.86	-41.11
應付代收保險費	2172	A	620,824.00	663,837.00	-43,013.00	-6.48
應付遠匯款－外幣	2175	0	2,378,904,872.16	3,946,246,469.39	-1,567,341,597.23	-39.72
應收出售遠匯款	2176	6	2,500,000,000.00	4,158,812,000.00	-1,658,812,000.00	-39.89
其他應付款	2178	9	217,494,991.28	101,919,583.26	115,575,408.02	113.40
預收款項	225	1	1,809,067.00	1,980,757.00	-171,690.00	-8.67
預收收入	2253	A	620,470.00	629,398.00	-8,928.00	-1.42
預收保費	2254	7	1,188,597.00	1,351,359.00	-162,762.00	-12.04
存款、匯款及金融債券	23	3	8,000,000,000.00	12,000,000,000.00	-4,000,000,000.00	-33.33
金融債券	237	4	8,000,000,000.00	12,000,000,000.00	-4,000,000,000.00	-33.33
應付金融債券	2371	A	8,000,000,000.00	12,000,000,000.00	-4,000,000,000.00	-33.33
央行及同業融資	24	1	41,001,745,979.94	57,907,501,904.29	-16,905,755,924.35	-29.19
央行融資	241	9	40,763,866,979.94	57,115,082,904.29	-16,351,215,924.35	-28.63
央行其他融資	2413	8	40,763,866,979.94	57,115,082,904.29	-16,351,215,924.35	-28.63

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 94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	%
同業融資	242	6	237,879,000.00	792,419,000.00	-554,540,000.00	-69.98
同業融資	2421	2	237,879,000.00	792,419,000.00	-554,540,000.00	-69.98
長期負債	25	0	1,095,788,960.60	1,557,729,889.05	-461,940,928.45	-29.65
長期債務	250-251	0	1,095,788,960.60	1,557,729,889.05	-461,940,928.45	-29.65
撥入放款基金	2511	3	1,035,379,808.62	1,467,651,583.38	-432,271,774.76	-29.45
估計應付土地增值稅	2515	9	31,352,079.00	60,891,651.00	-29,539,572.00	-48.51
應計退休金負債	2517	1	29,057,072.98	29,186,654.67	-129,581.69	-0.44
其他負債	28	4	1,585,206,128.62	1,542,372,327.70	42,833,800.92	2.78
營業及負債準備	280-281	4	1,571,432,849.37	1,532,988,567.74	38,444,281.63	2.51
保證責任準備	2803	3	35,044,064.66	21,139,173.60	13,904,891.06	65.78
輸出保險準備	2808	5	1,488,407,272.71	1,467,150,782.14	21,256,490.57	1.45
未滿期保費準備	2812	4	7,091,081.00	6,371,949.00	719,132.00	11.29
賠款特別準備	2814	7	28,843,323.00	26,337,551.00	2,505,772.00	9.51
未決賠款準備	2817	6	12,047,108.00	11,989,112.00	57,996.00	0.48
什項負債	282-283	9	13,773,279.25	9,383,759.96	4,389,519.29	46.78
存入保證金	2821	5	2,808,755.00	4,234,010.00	-1,425,255.00	-33.66
應付保管款	2822	1	2,117,000.00	1,567,000.00	550,000.00	35.10
暫收及待結轉帳項	2825	A	8,847,524.25	3,582,749.96	5,264,774.29	146.95
業主權益	3	8	17,703,895,070.82	17,324,017,626.58	379,877,444.24	2.19
資本	31	6	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00		
資本	310	6	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00		
資本	3101	2	12,000,000,000.00	12,000,000,000.00		
資本公積	32	4	118,818,729.00	92,619,001.00	26,199,728.00	28.29
資本公積	320	4	118,818,729.00	92,619,001.00	26,199,728.00	28.29
土地重估增值準備	3203	3	118,818,729.00	92,619,001.00	26,199,728.00	28.29
保留盈餘	33	2	4,895,850,678.45	4,713,820,803.75	182,029,874.70	3.86
已指撥保留盈餘	330	2	4,895,850,678.45	4,713,820,803.75	182,029,874.70	3.86

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

中華民國 94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	%
法定公積	3301	9	4,895,850,678.45	4,713,820,803.75	182,029,874.70	3.86
權益調整	34	A	689,225,663.37	517,577,821.83	171,647,841.54	33.16
累積換算調整數	341	A	689,225,663.37	517,577,821.83	171,647,841.54	33.16
累積換算調整數	3411	4	689,225,663.37	517,577,821.83	171,647,841.54	33.16
負債及業主權益總額			78,834,282,068.79	97,912,338,683.57	-19,078,056,614.78	-19.48

註：1. 本年底信託代理與保證資產(負債)6,330,811,521.42元，其中或有資產(負債)包括應收保證款項(保證款項)4,380,508,081.50元。
2. 本年底期收(期付)款項0元。