

中國輸出入銀行

損 益 表

中華民國107年度10月份

單位：新臺幣元

編號	科目	本年度法定 預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
			實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
					金額	%			金額	%
41	營業收入	2,392,595,000.00	265,181,487.09	200,563,000.00	64,618,487.09	32.22	2,322,390,154.72	2,025,383,000.00	297,007,154.72	14.66
4103	金融保險收入	2,392,595,000.00	265,181,487.09	200,563,000.00	64,618,487.09	32.22	2,322,390,154.72	2,025,383,000.00	297,007,154.72	14.66
410301	利息收入	1,911,159,000.00	211,651,370.32	160,431,000.00	51,220,370.32	31.93	1,853,794,271.89	1,604,310,000.00	249,484,271.89	15.55
410302	保費收入	295,000,000.00	29,678,328.62	25,832,000.00	3,846,328.62	14.89	287,370,691.46	258,320,000.00	29,050,691.46	11.25
410303	再保佣金收入	45,400,000.00	3,748,414.00	3,782,000.00	-33,586.00	-0.89	59,483,028.87	37,820,000.00	21,663,028.87	57.28
410305	手續費收入	58,285,000.00	6,722,369.54	5,270,000.00	1,452,369.54	27.56	65,105,873.85	52,700,000.00	12,405,873.85	23.54
410321	攤回再保賠款與給付	50,000,000.00	4,290,921.82	4,165,000.00	125,921.82	3.02	13,450,875.65	41,650,000.00	-28,199,124.35	-67.70
410342	透過損益按公允價值衡量之金融 資產利益	13,000,000.00	14,279,283.00	1,083,000.00	13,196,283.00	1,218.49	19,902,708.00	10,832,000.00	9,070,708.00	83.74
410343	透過損益按公允價值衡量之金融 負債利益		-5,157,586.00		-5,157,586.00		1,970,503.00		1,970,503.00	
410353	外幣兌換利益		-31,614.21		-31,614.21					
410356	透過其他綜合損益按公允價值衡 量之金融資產已實現利益	19,751,000.00					21,312,202.00	19,751,000.00	1,561,202.00	7.90
51	營業成本	1,135,411,000.00	138,492,893.75	90,891,000.00	47,601,893.75	52.37	1,244,703,713.65	951,114,000.00	293,589,713.65	30.87
5103	金融保險成本	1,135,411,000.00	138,492,893.75	90,891,000.00	47,601,893.75	52.37	1,244,703,713.65	951,114,000.00	293,589,713.65	30.87
510301	利息費用	577,605,000.00	94,947,983.43	48,128,000.00	46,819,983.43	97.28	752,301,306.81	481,280,000.00	271,021,306.81	56.31
510302	保險費用	142,000,000.00	11,817,009.00	11,831,000.00	-13,991.00	-0.12	122,970,626.37	118,310,000.00	4,660,626.37	3.94
510304	佣金費用	4,500,000.00	126,551.00	368,000.00	-241,449.00	-65.61	3,187,083.01	3,680,000.00	-492,916.99	-13.39
510305	手續費用	23,438,000.00	1,766,198.41	1,949,000.00	-182,801.59	-9.38	17,474,985.37	19,490,000.00	-2,015,014.63	-10.34
510311	各項提存	250,318,000.00	19,750,828.08	20,856,000.00	-1,105,171.92	-5.30	322,033,134.40	228,560,000.00	93,473,134.40	40.90
510321	保險賠款與給付	51,000,000.00	8,816,467.31	4,248,000.00	4,568,467.31	107.54	15,638,520.17	42,480,000.00	-26,841,479.83	-63.19
510325	提存未滿期保費準備	8,000,000.00					6,831,721.00	4,000,000.00	2,831,721.00	70.79
510327	提存賠款準備	36,400,000.00					2,998,480.00	18,200,000.00	-15,201,520.00	-83.52
510343	透過損益按公允價值衡量之金融 負債損失	41,150,000.00		3,428,000.00	-3,428,000.00	-100.00		34,282,000.00	-34,282,000.00	-100.00
510353	外幣兌換損失	1,000,000.00	1,267,856.52	83,000.00	1,184,856.52	1,427.54	1,267,856.52	832,000.00	435,856.52	52.39
61	營業毛利(毛損)	1,257,184,000.00	126,688,593.34	109,672,000.00	17,016,593.34	15.52	1,077,686,441.07	1,074,269,000.00	3,417,441.07	0.32
52	營業費用	610,475,000.00	43,585,149.33	47,554,000.00	-3,968,850.67	-8.35	432,338,094.83	493,174,000.00	-60,835,905.17	-12.34
5202	業務費用	531,163,000.00	37,287,070.33	41,295,000.00	-4,007,929.67	-9.71	369,905,415.83	429,104,000.00	-59,198,584.17	-13.80



單位：新臺幣元

	本期其他綜合損益	本月份實際數	本年度截至本月份實際數
7102	不重分類至損益之項目（稅後淨額）		-1,005,000.00
710208	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之權益工具投資損益		-1,005,000.00
7103	後續可能重分類至損益之項目（ 稅後淨額）	150,704,304.94	450,689,716.23
710301	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	150,704,304.94	450,689,716.23

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表

中華民國107年10月31日

單位：新臺幣元

科目	金 額	%	科目	金 額	%
<b>資產</b>	124,159,738,155.68	100.00	<b>負債</b>	92,039,376,674.84	74.13
<b>流動資產</b>	9,014,527,501.01	7.26	<b>流動負債</b>	31,713,028,655.91	25.54
<b>現金</b>	369,296.00		<b>銀行同業存款</b>	30,486,419,000.00	24.55
庫存現金	3,000.00		銀行同業拆放	30,486,419,000.00	24.55
零用金及週轉金	271,000.00		<b>應付款項</b>	1,114,554,461.90	0.90
待交換票據	95,296.00		應付代收款	3,786,393.27	
<b>存放銀行同業</b>	133,496,050.94	0.11	應付費用	143,482,099.00	0.12
存放銀行同業	133,496,050.94	0.11	應付其他稅款	7,998,074.00	0.01
<b>存放央行</b>	10,635,596.38	0.01	應付利息	225,713,154.48	0.18
存放央行	10,635,596.38	0.01	應付佣金	100,197.00	
<b>流動金融資產</b>	7,614,188,748.00	6.13	應付再保給付	9,679,240.54	0.01
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	14,188,748.00	0.01	應付代收保險費	442,589.45	
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	7,600,000,000.00	6.12	其他應付款	723,352,714.16	0.58
<b>應收款項</b>	1,136,273,035.69	0.92	<b>本期所得稅負債</b>	47,990,621.00	0.04
應收收益	557,974.45		應付所得稅款	47,990,621.00	0.04
應收無追索權承購帳款	4,760,625.43		<b>預收款項</b>	60,399,576.01	0.05
備抵呆帳－應收無追索權承購帳款	47,606.25		預收收入	55,509,022.01	0.04
應收利息	455,109,672.83	0.37	預收保費	4,890,554.00	
備抵呆帳－應收利息	4,701,828.77		<b>流動金融負債</b>	3,664,997.00	
應收保費	126,198.00		持有供交易之金融負債評價調整－流動	3,664,997.00	
其他應收款	680,468,000.00	0.55	<b>存款、匯款及金融債券</b>	17,995,991,689.00	14.49
<b>本期所得稅資產</b>	15,032,986.00	0.01	<b>金融債券</b>	17,995,991,689.00	14.49
預付所得稅稅款	15,032,986.00	0.01	應付金融債券	18,000,000,000.00	14.50
<b>預付款項</b>	100,720,788.00	0.08	應付金融債券折價	4,008,311.00	
用品盤存	221,353.50		<b>央行及同業融資</b>	20,423,430,391.93	16.45
預付費用	100,333,895.50	0.08	<b>央行融資</b>	20,423,430,391.93	16.45

其他預付款	165,539.00		央行其他融資	20,423,430,391.93	16.45
<b>短期墊款</b>	<b>3,811,000.00</b>		<b>長期負債</b>	<b>19,628,770,624.00</b>	<b>15.81</b>
短期墊款	3,811,000.00		<b>非流動金融負債</b>	<b>19,628,770,624.00</b>	<b>15.81</b>
<b>押匯貼現及放款</b>	<b>113,923,017,607.97</b>	<b>91.76</b>	其他金融負債－非流動	19,628,770,624.00	15.81
<b>短期放款及透支</b>	<b>23,304,116,177.67</b>	<b>18.77</b>	<b>其他負債</b>	<b>2,278,155,314.00</b>	<b>1.83</b>
短期放款	23,468,288,268.27	18.90	<b>負債準備</b>	<b>975,271,489.61</b>	<b>0.79</b>
備抵呆帳－短期放款及透支	164,172,090.60	0.13	保證責任準備	196,112,182.15	0.16
<b>短期擔保放款及透支</b>	<b>4,969,495.00</b>		未滿期保費準備	117,604,088.00	0.09
短期擔保放款	5,000,000.00		賠款準備	372,986,564.00	0.30
備抵呆帳－短期擔保放款及透支	30,505.00		員工福利負債準備	288,568,655.46	0.23
<b>中期放款</b>	<b>60,631,535,662.50</b>	<b>48.83</b>	<b>遞延所得稅負債</b>	<b>39,764,549.00</b>	<b>0.03</b>
中期放款	61,674,716,214.67	49.67	遞延所得稅負債	967,015.00	
中期放款折價調整	3,767,675.63		估計應付土地增值稅	38,797,534.00	0.03
備抵呆帳－中期放款	1,039,412,876.54	0.84	<b>什項負債</b>	<b>1,263,119,275.39</b>	<b>1.02</b>
<b>中期擔保放款</b>	<b>1,700,525,953.50</b>	<b>1.37</b>	存入保證金	11,189,116.00	0.01
中期擔保放款	1,710,964,459.50	1.38	應付保管款	1,995,642.00	
備抵呆帳－中期擔保放款	10,438,506.00	0.01	暫收及待結轉帳項	42,100,033.53	0.03
<b>長期放款</b>	<b>2,797,644,669.32</b>	<b>2.25</b>	撥入輸保基金	1,207,834,483.86	0.97
長期放款	2,837,344,081.48	2.29	<b>權益</b>	<b>32,120,361,480.84</b>	<b>25.87</b>
備抵呆帳－長期放款	39,699,412.16	0.03	<b>資本</b>	<b>28,800,000,000.00</b>	<b>23.20</b>
<b>長期擔保放款</b>	<b>25,484,225,649.98</b>	<b>20.53</b>	<b>資本</b>	<b>28,800,000,000.00</b>	<b>23.20</b>
長期擔保放款	25,541,026,667.80	20.57	資本	28,800,000,000.00	23.20
備抵呆帳－長期擔保放款	56,801,017.82	0.05	保留盈餘（或累積虧損）	2,662,638,494.96	2.14
<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>567,377,047.00</b>	<b>0.46</b>	<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>2,102,029,105.59</b>	<b>1.69</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>369,486,450.00</b>	<b>0.30</b>	法定公積	817,021,065.83	0.66
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	788,312.00		特別公積	1,285,008,039.76	1.03
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	82,500,000.00	0.07	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>560,609,389.37</b>	<b>0.45</b>
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	286,198,138.00	0.23	上期損益	309,370,559.77	0.25
<b>再保險準備資產</b>	<b>197,890,597.00</b>	<b>0.16</b>	本期損益	251,238,829.60	0.20
再保險準備資產	197,890,597.00	0.16	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>471,405,658.13</b>	<b>0.38</b>
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>523,723,839.41</b>	<b>0.42</b>	<b>國外營運機構財務報表換算之兌換差額</b>	<b>185,207,520.13</b>	<b>0.15</b>

<b>土地</b>	<b>278,070,069.00</b>	<b>0.22</b>	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	185,207,520.13	0.15
土地	103,279,102.00	0.08	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	286,198,138.00	0.23
重估增值－土地	174,790,967.00	0.14	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	286,198,138.00	0.23
<b>房屋及建築</b>	<b>210,681,788.34</b>	<b>0.17</b>	首次採用國際財務報導準則調整數	186,317,327.75	0.15
房屋及建築	407,606,118.29	0.33	首次採用國際財務報導準則調整數	186,317,327.75	0.15
累計折舊－房屋及建築	196,924,329.95	0.16	首次採用國際財務報導準則調整數	186,317,327.75	0.15
<b>機械及設備</b>	<b>19,269,721.09</b>	<b>0.02</b>			
機械及設備	57,306,530.59	0.05			
累計折舊－機械及設備	38,036,809.50	0.03			
<b>交通及運輸設備</b>	<b>3,457,303.96</b>				
交通及運輸設備	10,558,819.00	0.01			
累計折舊－交通及運輸設備	7,101,515.04	0.01			
<b>什項設備</b>	<b>12,244,957.02</b>	<b>0.01</b>			
什項設備	33,817,959.99	0.03			
累計折舊－什項設備	21,573,002.97	0.02			
<b>租賃權益改良</b>					
租賃權益改良	978,322.98				
累計折舊－租賃權益改良	978,322.98				
<b>無形資產</b>	<b>41,672,601.00</b>	<b>0.03</b>			
無形資產	41,672,601.00	0.03			
電腦軟體	41,672,601.00	0.03			
<b>其他資產</b>	<b>89,419,559.29</b>	<b>0.07</b>			
遞延所得稅資產	86,331,509.00	0.07			
遞延所得稅資產	86,331,509.00	0.07			
<b>什項資產</b>	<b>3,088,050.29</b>				
暫付及待結轉帳項	1,960,807.00				
存出保證金	1,127,243.29				
<b>合計</b>	<b>124,159,738,155.68</b>	<b>100.00</b>	<b>合計</b>	<b>124,159,738,155.68</b>	<b>100.00</b>

單位：新臺幣元

科目	金額	科目	金額
<b>信託代理與保證資產</b>	<b>19,981,858,801.41</b>	<b>信託代理與保證負債</b>	<b>19,981,858,801.41</b>
保證品	59,940.00	存入保證品	59,940.00
約定融資額度	30,471,376,098.46	受託代收款	470,442,500.87
待抵銷約定融資額度	30,471,376,098.46	受託代放款	65,646,918.31
應收代收款	470,442,500.87	保證款項	19,445,709,442.23
應收代放款	65,646,918.31		
應收保證款項	19,445,709,442.23		
<b>合計</b>	<b>19,981,858,801.41</b>	<b>合計</b>	<b>19,981,858,801.41</b>

**中國輸出入銀行**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國107年10月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形						差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計 (1)		實際執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額 (4)=(3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	0.00	18,873,000.00	0.00	0.00	18,873,000.00	15,533,000.00	14,805,534.00	0.00	14,805,534.00	95.32	-727,466.00	-4.68	印度當地政府尚未核准成立孟買辦事處，暫無法執行。	
一次性項目	0.00	18,873,000.00	0.00	0.00	18,873,000.00	15,533,000.00	14,805,534.00	0.00	14,805,534.00	95.32	-727,466.00	-4.68		
房屋及建築	0.00	3,150,000.00	0.00	-890,000.00	2,260,000.00	2,245,000.00	2,244,668.00	0.00	2,244,668.00	99.99	-332.00	-0.01		
機械及設備	0.00	9,398,000.00	0.00	990,000.00	10,388,000.00	9,285,000.00	9,284,783.00	0.00	9,284,783.00	100.00	-217.00	0.00		
交通及運輸設備	0.00	2,495,000.00	0.00	-597,000.00	1,898,000.00	1,746,000.00	1,746,299.00	0.00	1,746,299.00	100.02	299.00	0.02		
什項設備	0.00	1,830,000.00	0.00	497,000.00	2,327,000.00	1,457,000.00	1,529,784.00	0.00	1,529,784.00	105.00	72,784.00	5.00		
租賃權益改良	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-800,000.00	-100.00		
總計	0.00	18,873,000.00	0.00	0.00	18,873,000.00	15,533,000.00	14,805,534.00	0.00	14,805,534.00	95.32	-727,466.00	-4.68		
不動產、廠房及設備	0.00	18,873,000.00	0.00	0.00	18,873,000.00	15,533,000.00	14,805,534.00	0.00	14,805,534.00	95.32	-727,466.00	-4.68		
房屋及建築	0.00	3,150,000.00	0.00	-890,000.00	2,260,000.00	2,245,000.00	2,244,668.00	0.00	2,244,668.00	99.99	-332.00	-0.01		
機械及設備	0.00	9,398,000.00	0.00	990,000.00	10,388,000.00	9,285,000.00	9,284,783.00	0.00	9,284,783.00	100.00	-217.00	0.00		
交通及運輸設備	0.00	2,495,000.00	0.00	-597,000.00	1,898,000.00	1,746,000.00	1,746,299.00	0.00	1,746,299.00	100.02	299.00	0.02		
什項設備及其他	0.00	3,830,000.00	0.00	497,000.00	4,327,000.00	2,257,000.00	1,529,784.00	0.00	1,529,784.00	67.78	-727,216.00	-32.22		
總計	0.00	18,873,000.00	0.00	0.00	18,873,000.00	15,533,000.00	14,805,534.00	0.00	14,805,534.00	95.32	-727,466.00	-4.68		