

中國輸出入銀行  
**資 產 負 債 表**

中華民國 96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>資產</b>	1	0	<b>77,441,420,802.60</b>	<b>72,762,169,947.56</b>	<b>4,679,250,855.04</b>	<b>6.43</b>
<b>流動資產</b>	11- 12	8	<b>5,950,033,197.67</b>	<b>10,819,453,975.26</b>	<b>-4,869,420,777.59</b>	<b>-45.01</b>
現金	110	8	592,691.05	862,060.08	-269,369.03	-31.25
庫存現金	1101	4	9,000.00	10,796.08	-1,796.08	-16.64
零用及週轉金	1105	0	302,265.05	278,439.00	23,826.05	8.56
待交換票據	1106	6	281,426.00	572,825.00	-291,399.00	-50.87
存放銀行同業	111	5	3,004,782,861.09	1,971,588,156.59	1,033,194,704.50	52.40
存放銀行同業	1111	1	3,004,782,861.09	1,971,588,156.59	1,033,194,704.50	52.40
存放央行	112	2	745,275.91	547,039.91	198,236.00	36.24
存放央行	1121	9	745,275.91	547,039.91	198,236.00	36.24
流動金融資產	113	0	2,222,168,065.00	8,064,811,311.78	-5,842,643,246.78	-72.45
公平價值變動列入損益之 金融資產－流動	1131	6	1,200,000,000.00	7,950,000,000.00	-6,750,000,000.00	-84.91
公平價值變動列入損益之 金融資產評價調整－流動	1132	2	22,168,065.00	114,811,311.78	-92,643,246.78	-80.69
持有至到期日金融資 產－流動	1138	A	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	
應收款項	114-117	7	714,223,490.73	764,615,379.32	-50,391,888.59	-6.59
應收帳款	1144	2	24,680.00	134,105.00	-109,425.00	-81.60
備抵呆帳－應收帳款	1145	9	197.44	540.84	-343.40	-63.49
應收退稅款	114A	3		15,441,699.00	-15,441,699.00	-100.00
應收收益	114C	3	934,475.95	2,043,708.21	-1,109,232.26	-54.28
應收利息	1151	A	718,863,411.90	753,038,359.52	-34,174,947.62	-4.54
應收保費	1155	6	32,344.00	12,872.00	19,472.00	151.27
應攤回再保賠償給付	1158	5		390,381.00	-390,381.00	-100.00
其他應收款	1178	0		36,273.68	-36,273.68	-100.00
備抵呆帳－其他應收款	1179	6	5,631,223.68	6,481,478.25	-850,254.57	-13.12
預付款項	125	2	7,195,973.89	9,105,617.35	-1,909,643.46	-20.97
用品盤存	1252	5	155,101.75	105,328.90	49,772.85	47.25

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 96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	%
預付費用	1253	1	6,914,015.14	8,938,300.45	-2,024,285.31	-22.65
其他預付款	125Y	9	126,857.00	61,988.00	64,869.00	104.65
短期墊款	126-127	0	324,840.00	6,735,521.23	-6,410,681.23	-95.18
短期墊款	1261	6	324,840.00	6,735,521.23	-6,410,681.23	-95.18
其他流動資產	128	4		1,188,889.00	-1,188,889.00	-100.00
遞延所得稅資產－流動	1283	3		1,188,889.00	-1,188,889.00	-100.00
<b>押匯貼現及放款</b>	<b>13</b>	<b>4</b>	<b>70,653,873,940.28</b>	<b>61,245,164,116.30</b>	<b>9,408,709,823.98</b>	<b>15.36</b>
短期放款及透支	131	1	7,334,803,186.98	7,475,845,503.79	-141,042,316.81	-1.89
短期放款	1313	A	7,385,083,857.78	7,537,708,370.73	-152,624,512.95	-2.02
備抵呆帳－短期放款及透支	1319	9	50,280,670.80	61,862,866.94	-11,582,196.14	-18.72
中期放款	133	6	27,877,095,042.26	18,317,537,232.26	9,559,557,810.00	52.19
中期放款	1331	2	28,040,620,001.95	18,457,681,443.66	9,582,938,558.29	51.92
備抵呆帳－中期放款	1339	3	163,524,959.69	140,144,211.40	23,380,748.29	16.68
中期擔保放款	134	3	5,114,967,475.38	4,513,516,735.37	601,450,740.01	13.33
中期擔保放款	1341	0	5,147,602,062.76	4,542,520,835.38	605,081,227.38	13.32
備抵呆帳－中期擔保放款	1349	A	32,634,587.38	29,004,100.01	3,630,487.37	12.52
長期放款	135	A	1,439,583,928.16	919,761,325.74	519,822,602.42	56.52
長期放款	1351	7	1,451,193,476.01	927,178,755.82	524,014,720.19	56.52
備抵呆帳－長期放款	1359	8	11,609,547.85	7,417,430.08	4,192,117.77	56.52
長期擔保放款	136	8	28,887,424,307.50	30,018,503,319.14	-1,131,079,011.64	-3.77
長期擔保放款	1361	4	28,999,995,354.13	30,247,340,193.09	-1,247,344,838.96	-4.12
備抵呆帳－長期擔保放款	1369	5	112,571,046.63	228,836,873.95	-116,265,827.32	-50.81
<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>14</b>	<b>2</b>	<b>102,500,000.00</b>	<b>102,500,000.00</b>		
長期投資	144-145	1	102,500,000.00	102,500,000.00		
以成本衡量之金融資產－非流動	145C	8	102,500,000.00	102,500,000.00		
<b>固定資產</b>	<b>15</b>	<b>A</b>	<b>487,159,218.88</b>	<b>493,421,879.62</b>	<b>-6,262,660.74</b>	<b>-1.27</b>
土地	150	A	230,373,950.00	230,373,950.00		

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 96年12月31日

3

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	%
土地	1501	7	80,203,142.00	80,203,142.00		
重估增值－土地	1502	3	150,170,808.00	150,170,808.00		
房屋及建築	152	5	224,102,024.45	230,013,079.73	-5,911,055.28	-2.57
房屋及建築	1521	1	350,983,323.29	350,926,123.29	57,200.00	0.02
累計折舊－房屋及建築	1523	4	126,881,298.84	120,913,043.56	5,968,255.28	4.94
機械及設備	153	2	21,872,508.30	21,735,638.23	136,870.07	0.63
機械及設備	1531	9	68,277,117.65	68,564,151.58	-287,033.93	-0.42
累計折舊－機械及設備	1533	1	46,404,609.35	46,828,513.35	-423,904.00	-0.91
交通及運輸設備	154	0	4,212,122.17	3,534,078.87	678,043.30	19.19
交通及運輸設備	1541	6	12,053,335.89	12,011,112.94	42,222.95	0.35
累計折舊－交通運輸設備	1543	9	7,841,213.72	8,477,034.07	-635,820.35	-7.50
什項設備	155	7	6,598,613.96	7,765,132.79	-1,166,518.83	-15.02
什項設備	1551	3	25,954,292.28	26,301,276.24	-346,983.96	-1.32
累計折舊－什項設備	1553	6	19,355,678.32	18,536,143.45	819,534.87	4.42
租賃權益改良	156	4				
租賃權益改良	1561	A	1,805,510.94	1,697,838.21	107,672.73	6.34
累計折舊－租賃權益改良	1563	3	1,805,510.94	1,697,838.21	107,672.73	6.34
<b>無形資產</b>	<b>17</b>	<b>7</b>	<b>28,264,416.00</b>	<b>29,399,645.50</b>	<b>-1,135,229.50</b>	<b>-3.86</b>
無形資產	170-171	7	28,264,416.00	29,399,645.50	-1,135,229.50	-3.86
電腦軟體	1708	8	28,264,416.00	29,399,645.50	-1,135,229.50	-3.86
<b>其他資產</b>	<b>18</b>	<b>5</b>	<b>219,590,029.77</b>	<b>72,230,330.88</b>	<b>147,359,698.89</b>	<b>204.01</b>
什項資產	181-182	5	162,149,048.77	38,572,546.88	123,576,501.89	320.37
存出保證金	1811	9	1,579,901.84	1,500,401.33	79,500.51	5.30
催收款項	1812	5	355,979,611.62	72,190,446.86	283,789,164.76	393.11
備抵呆帳－催收款項	1813	1	200,795,601.86	36,434,752.75	164,360,849.11	451.11
暫付及待結轉帳項	1816	A	5,385,137.17	1,316,451.44	4,068,685.73	309.06
遞延資產	183-184	7	57,440,981.00	33,657,784.00	23,783,197.00	70.66

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 96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	%
遞延所得稅資產	1847	9	57,134,469.00	33,267,725.00	23,866,744.00	71.74
其他遞延資產	1849	1	306,512.00	390,059.00	-83,547.00	-21.42
<b>資 產 總 額</b>			<b>77,441,420,802.60</b>	<b>72,762,169,947.56</b>	<b>4,679,250,855.04</b>	<b>6.43</b>

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 96年12月31日

5

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>59,361,646,246.86</b>	<b>54,872,914,916.00</b>	<b>4,488,731,330.86</b>	<b>8.18</b>
<b>流動負債</b>	21- 22	7	<b>23,466,383,189.53</b>	<b>19,005,012,925.84</b>	<b>4,461,370,263.69</b>	<b>23.47</b>
銀行同業存款	212	1	23,018,604,365.00	18,660,782,420.00	4,357,821,945.00	23.35
銀行同業拆放	2123	A	23,018,604,365.00	18,660,782,420.00	4,357,821,945.00	23.35
應付款項	214-217	6	378,943,730.53	287,706,572.84	91,237,157.69	31.71
應付票據	2141	2		1,359,036.00	-1,359,036.00	-100.00
應付代收款	2145	8	1,060,073.98	871,479.29	188,594.69	21.64
應付費用	2147	A	98,164,338.65	96,944,220.07	1,220,118.58	1.26
應付稅款	2148	7	50,146,042.00	34,214,667.00	15,931,375.00	46.56
應付利息	2151	0	173,252,176.96	104,099,583.41	69,152,593.55	66.43
應付佣金	2153	2	355,782.63	30,758.91	325,023.72	1,056.68
應付股（官）息紅利	2154	9	32,498,625.00	29,013,181.00	3,485,444.00	12.01
應付再保給付	215A	2	12,999,084.45	4,729,565.31	8,269,519.14	174.85
應付代收保險費	2172	A	754,276.00	401,791.00	352,485.00	87.73
其他應付款	2178	9	9,713,330.86	16,042,290.85	-6,328,959.99	-39.45
預收款項	225	1	2,499,959.00	2,197,533.00	302,426.00	13.76
預收收入	2253	A	1,413,442.00	1,499,104.00	-85,662.00	-5.71
預收保費	2254	7	1,086,517.00	698,429.00	388,088.00	55.57
流動金融負債	226	9	63,283,028.00	42,114,203.00	21,168,825.00	50.27
公平價值變動列入損益之 金融負債評價調整－流動	2262	1	63,283,028.00	42,114,203.00	21,168,825.00	50.27
其他流動負債	227	6	3,052,107.00	12,212,197.00	-9,160,090.00	-75.01
遞延所得稅負債－流動	2271	2	3,052,107.00	12,212,197.00	-9,160,090.00	-75.01
<b>存款、匯款及金融債券</b>	23	3	<b>750,000,000.00</b>	<b>500,000,000.00</b>	<b>250,000,000.00</b>	<b>50.00</b>
金融債券	237	4	750,000,000.00	500,000,000.00	250,000,000.00	50.00
應付金融債券	2371	A	750,000,000.00	500,000,000.00	250,000,000.00	50.00
<b>央行及同業融資</b>	24	1	<b>24,378,264,988.19</b>	<b>25,662,483,172.93</b>	<b>-1,284,218,184.74</b>	<b>-5.00</b>
央行融資	241	9	23,957,326,988.19	25,369,504,172.93	-1,412,177,184.74	-5.57

中國輸出入銀行  
資 產 負 債 表  
中華民國 96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	%
央行其他融資	2413	8	23,957,326,988.19	25,369,504,172.93	-1,412,177,184.74	-5.57
同業融資	242	6	420,938,000.00	292,979,000.00	127,959,000.00	43.68
同業融資	2421	2	420,938,000.00	292,979,000.00	127,959,000.00	43.68
<b>長期負債</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>9,140,978,007.74</b>	<b>8,057,140,462.49</b>	<b>1,083,837,545.25</b>	<b>13.45</b>
長期債務	250-251	0	63,911,178.74	59,523,975.49	4,387,203.25	7.37
估計應付土地增值稅	2515	9	31,352,079.00	31,352,079.00		
應計退休金負債	2517	1	32,559,099.74	28,171,896.49	4,387,203.25	15.57
非流動金融負債	252	4	9,077,066,829.00	7,997,616,487.00	1,079,450,342.00	13.50
公平價值變動列入損益之 金融負債－非流動	2521	A	7,750,000,000.00	7,000,000,000.00	750,000,000.00	10.71
公平價值變動列入損益之 金融負債評價調整－非流 動	2522	7	-68,726,743.00	-87,640,837.00	18,914,094.00	-21.58
其他金融負債－非流動	252Y	7	1,395,793,572.00	1,085,257,324.00	310,536,248.00	28.61
<b>其他負債</b>	<b>28</b>	<b>4</b>	<b>1,626,020,061.40</b>	<b>1,648,278,354.74</b>	<b>-22,258,293.34</b>	<b>-1.35</b>
營業及負債準備	280-281	4	1,610,342,023.64	1,592,658,337.95	17,683,685.69	1.11
保證責任準備	2803	3	18,956,960.92	20,783,122.91	-1,826,161.99	-8.79
輸出保險準備	2808	5	1,477,656,126.72	1,510,514,436.04	-32,858,309.32	-2.18
未滿期保費準備	2812	4	10,810,268.00	10,419,693.00	390,575.00	3.75
輸出保險特別準備	2814	7	38,693,938.00	34,502,375.00	4,191,563.00	12.15
未決賠款準備	2817	6	64,224,730.00	16,438,711.00	47,786,019.00	290.69
什項負債	282-283	9	15,678,037.76	55,620,016.79	-39,941,979.03	-71.81
存入保證金	2821	5	2,178,846.00	2,474,100.00	-295,254.00	-11.93
應付保管款	2822	1	2,018,334.00	2,067,667.00	-49,333.00	-2.39
暫收及待結轉帳項	2825	A	11,480,857.76	51,078,249.79	-39,597,392.03	-77.52
<b>業主權益</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>18,079,774,555.74</b>	<b>17,889,255,031.56</b>	<b>190,519,524.18</b>	<b>1.06</b>
<b>資本</b>	<b>31</b>	<b>6</b>	<b>12,000,000,000.00</b>	<b>12,000,000,000.00</b>		
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		

中國輸出入銀行  
**資 產 負 債 表**

7

中華民國 96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	%
保留盈餘	33	2	<b>5,280,310,547.62</b>	<b>5,085,224,798.98</b>	<b>195,085,748.64</b>	<b>3.84</b>
已指撥保留盈餘	330	2	5,280,310,547.62	5,085,224,798.98	195,085,748.64	3.84
法定公積	3301	9	5,280,310,547.62	5,085,224,798.98	195,085,748.64	3.84
業主權益其他項目	34	A	<b>799,464,008.12</b>	<b>804,030,232.58</b>	<b>-4,566,224.46</b>	<b>-0.57</b>
累積換算調整數	341	8	680,645,279.12	685,211,503.58	-4,566,224.46	-0.67
累積換算調整數	3411	4	680,645,279.12	685,211,503.58	-4,566,224.46	-0.67
未實現重估增值	344	0	118,818,729.00	118,818,729.00		
未實現重估增值	3441	6	118,818,729.00	118,818,729.00		
<b>負債及業主權益總額</b>			<b>77,441,420,802.60</b>	<b>72,762,169,947.56</b>	<b>4,679,250,855.04</b>	<b>6.43</b>

註：1. 本年底信託代理與保證資產(負債)6,905,535,237.99元，其中或有資產(負債)包括應收保證款項(保證款項)4,725,112,937.03元。

2. 本年底期收(期付)款項0元。

3. 截至本年底與利率有關之衍生性金融商品合約，計新台幣7,250,000,000.00元。

    截至本年底與匯率有關之衍生性金融商品合約，計新台幣500,000,000.00元。