

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

1

中華民國 97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 | 84,993,239,184.18 | 77,441,420,802.60 | 7,551,818,381.58 | 9.75 |
| 流動資產 | 11-12 | 8 | 6,252,583,227.85 | 5,950,033,197.67 | 302,550,030.18 | 5.08 |
| 現金 | 110 | 8 | 608,376.80 | 592,691.05 | 15,685.75 | 2.65 |
| 庫存現金 | 1101 | 4 | 9,000.00 | 9,000.00 | | |
| 零用及週轉金 | 1105 | 0 | 277,165.80 | 302,265.05 | -25,099.25 | -8.30 |
| 待交換票據 | 1106 | 6 | 322,211.00 | 281,426.00 | 40,785.00 | 14.49 |
| 存放銀行同業 | 111 | 5 | 2,406,907,966.67 | 3,004,782,861.09 | -597,874,894.42 | -19.90 |
| 存放銀行同業 | 1111 | 1 | 2,323,674,526.67 | 3,004,782,861.09 | -681,108,334.42 | -22.67 |
| 拆放銀行同業 | 1114 | A | 83,233,440.00 | | 83,233,440.00 | |
| 存放央行 | 112 | 2 | 278,219.91 | 745,275.91 | -467,056.00 | -62.67 |
| 存放央行 | 1121 | 9 | 278,219.91 | 745,275.91 | -467,056.00 | -62.67 |
| 流動金融資產 | 113 | 0 | 3,137,462,528.00 | 2,222,168,065.00 | 915,294,463.00 | 41.19 |
| 公平價值變動列入損益之 金融資產－流動 | 1131 | 6 | | 1,200,000,000.00 | -1,200,000,000.00 | -100.00 |
| 公平價值變動列入損益之 金融資產評價調整－流動 | 1132 | 2 | 537,462,528.00 | 22,168,065.00 | 515,294,463.00 | 2,324.49 |
| 持有至到期日金融資 產－流動 | 1138 | A | 2,600,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 1,600,000,000.00 | 160.00 |
| 應收款項 | 114-117 | 7 | 686,297,107.83 | 714,223,490.73 | -27,926,382.90 | -3.91 |
| 應收帳款 | 1144 | 2 | 135.00 | 24,680.00 | -24,545.00 | -99.45 |
| 備抵呆帳－應收帳款 | 1145 | 9 | 1.08 | 197.44 | -196.36 | -99.45 |
| 應收收益 | 114C | 3 | 679,002.32 | 934,475.95 | -255,473.63 | -27.34 |
| 應收利息 | 1151 | A | 493,122,180.37 | 718,863,411.90 | -225,741,231.53 | -31.40 |
| 應收保費 | 1155 | 6 | 2,153.00 | 32,344.00 | -30,191.00 | -93.34 |
| 其他應收款 | 1178 | 0 | 196,597,121.18 | | 196,597,121.18 | |
| 備抵呆帳－其他應收款 | 1179 | 6 | 4,103,482.96 | 5,631,223.68 | -1,527,740.72 | -27.13 |
| 預付款項 | 125 | 2 | 7,094,505.78 | 7,195,973.89 | -101,468.11 | -1.41 |
| 用品盤存 | 1252 | 5 | 196,560.50 | 155,101.75 | 41,458.75 | 26.73 |
| 預付費用 | 1253 | 1 | 6,733,458.28 | 6,914,015.14 | -180,556.86 | -2.61 |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

中華民國 97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 | % |
| 其他預付款 | 125Y | 9 | 164,487.00 | 126,857.00 | 37,630.00 | 29.66 |
| 短期墊款 | 126-127 | 0 | 282.86 | 324,840.00 | -324,557.14 | -99.91 |
| 短期墊款 | 1261 | 6 | 282.86 | 324,840.00 | -324,557.14 | -99.91 |
| 其他流動資產 | 128 | 4 | 13,934,240.00 | | 13,934,240.00 | |
| 遞延所得稅資產－流動 | 1283 | 3 | 13,934,240.00 | | 13,934,240.00 | |
| 押匯貼現及放款 | 13 | 4 | 77,822,139,716.24 | 70,653,873,940.28 | 7,168,265,775.96 | 10.15 |
| 短期放款及透支 | 131 | 1 | 6,114,206,053.52 | 7,334,803,186.98 | -1,220,597,133.46 | -16.64 |
| 短期放款 | 1313 | A | 6,163,514,166.91 | 7,385,083,857.78 | -1,221,569,690.87 | -16.54 |
| 備抵呆帳－短期放款及透 支 | 1319 | 9 | 49,308,113.39 | 50,280,670.80 | -972,557.41 | -1.93 |
| 中期放款 | 133 | 6 | 35,485,953,356.61 | 27,877,095,042.26 | 7,608,858,314.35 | 27.29 |
| 中期放款 | 1331 | 2 | 35,703,829,617.42 | 28,040,620,001.95 | 7,663,209,615.47 | 27.33 |
| 備抵呆帳－中期放款 | 1339 | 3 | 217,876,260.81 | 163,524,959.69 | 54,351,301.12 | 33.24 |
| 中期擔保放款 | 134 | 3 | 5,563,074,097.90 | 5,114,967,475.38 | 448,106,622.52 | 8.76 |
| 中期擔保放款 | 1341 | 0 | 5,598,413,554.23 | 5,147,602,062.76 | 450,811,491.47 | 8.76 |
| 備抵呆帳－中期擔保放款 | 1349 | A | 35,339,456.33 | 32,634,587.38 | 2,704,868.95 | 8.29 |
| 長期放款 | 135 | A | 1,884,120,059.39 | 1,439,583,928.16 | 444,536,131.23 | 30.88 |
| 長期放款 | 1351 | 7 | 1,899,314,576.00 | 1,451,193,476.01 | 448,121,099.99 | 30.88 |
| 備抵呆帳－長期放款 | 1359 | 8 | 15,194,516.61 | 11,609,547.85 | 3,584,968.76 | 30.88 |
| 長期擔保放款 | 136 | 8 | 28,774,786,148.82 | 28,887,424,307.50 | -112,638,158.68 | -0.39 |
| 長期擔保放款 | 1361 | 4 | 28,890,469,317.34 | 28,999,995,354.13 | -109,526,036.79 | -0.38 |
| 備抵呆帳－長期擔保放款 | 1369 | 5 | 115,683,168.52 | 112,571,046.63 | 3,112,121.89 | 2.76 |
| 基金、投資及長期應收款 | 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 | | |
| 以成本衡量之金融資 產－非流動 | 145C | 5 | 102,500,000.00 | 102,500,000.00 | | |
| 固定資產 | 15 | A | 481,110,883.80 | 487,159,218.88 | -6,048,335.08 | -1.24 |
| 土地 | 150 | A | 230,373,950.00 | 230,373,950.00 | | |
| 土地 | 1501 | 7 | 80,203,142.00 | 80,203,142.00 | | |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 97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 | % |
| 重估增值－土地 | 1502 | 3 | 150,170,808.00 | 150,170,808.00 | | |
| 房屋及建築 | 152 | 5 | 218,150,168.17 | 224,102,024.45 | -5,951,856.28 | -2.66 |
| 房屋及建築 | 1521 | 1 | 351,001,823.29 | 350,983,323.29 | 18,500.00 | 0.01 |
| 累計折舊－房屋及建築 | 1523 | 4 | 132,851,655.12 | 126,881,298.84 | 5,970,356.28 | 4.71 |
| 機械及設備 | 153 | 2 | 21,572,650.21 | 21,872,508.30 | -299,858.09 | -1.37 |
| 機械及設備 | 1531 | 9 | 70,532,315.41 | 68,277,117.65 | 2,255,197.76 | 3.30 |
| 累計折舊－機械及設備 | 1533 | 1 | 48,959,665.20 | 46,404,609.35 | 2,555,055.85 | 5.51 |
| 交通及運輸設備 | 154 | 0 | 4,465,783.67 | 4,212,122.17 | 253,661.50 | 6.02 |
| 交通及運輸設備 | 1541 | 6 | 12,769,415.04 | 12,053,335.89 | 716,079.15 | 5.94 |
| 累計折舊－交通運輸設備 | 1543 | 9 | 8,303,631.37 | 7,841,213.72 | 462,417.65 | 5.90 |
| 什項設備 | 155 | 7 | 6,276,441.27 | 6,598,613.96 | -322,172.69 | -4.88 |
| 什項設備 | 1551 | 3 | 25,673,461.22 | 25,954,292.28 | -280,831.06 | -1.08 |
| 累計折舊－什項設備 | 1553 | 6 | 19,397,019.95 | 19,355,678.32 | 41,341.63 | 0.21 |
| 租賃權益改良 | 156 | 4 | 271,890.48 | | 271,890.48 | |
| 租賃權益改良 | 1561 | A | 1,940,946.86 | 1,805,510.94 | 135,435.92 | 7.50 |
| 累計折舊－租賃權益改良 | 1563 | 3 | 1,669,056.38 | 1,805,510.94 | -136,454.56 | -7.56 |
| 無形資產 | 17 | 7 | 23,989,871.00 | 28,264,416.00 | -4,274,545.00 | -15.12 |
| 無形資產 | 170-171 | 7 | 23,989,871.00 | 28,264,416.00 | -4,274,545.00 | -15.12 |
| 電腦軟體 | 1708 | 8 | 23,989,871.00 | 28,264,416.00 | -4,274,545.00 | -15.12 |
| 其他資產 | 18 | 5 | 310,915,485.29 | 219,590,029.77 | 91,325,455.52 | 41.59 |
| 什項資產 | 181-182 | 5 | 283,196,115.37 | 162,149,048.77 | 121,047,066.60 | 74.65 |
| 存出保證金 | 1811 | 9 | 3,032,425.75 | 1,579,901.84 | 1,452,523.91 | 91.94 |
| 催收款項 | 1812 | 5 | 366,921,945.93 | 355,979,611.62 | 10,942,334.31 | 3.07 |
| 備抵呆帳－催收款項 | 1813 | 1 | 105,741,789.41 | 200,795,601.86 | -95,053,812.45 | -47.34 |
| 暫付及待結轉帳項 | 1816 | A | 18,983,533.10 | 5,385,137.17 | 13,598,395.93 | 252.52 |
| 遞延資產 | 183-184 | 7 | 27,719,369.92 | 57,440,981.00 | -29,721,611.08 | -51.74 |
| 遞延所得稅資產 | 1847 | 9 | 27,433,178.00 | 57,134,469.00 | -29,701,291.00 | -51.98 |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 97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 | % |
| 其他遞延資產 | 1849 | 1 | 286,191.92 | 306,512.00 | -20,320.08 | -6.63 |
| 資產總額 | | | 84,993,239,184.18 | 77,441,420,802.60 | 7,551,818,381.58 | 9.75 |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 97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 | % |
| 負債 | 2 | 9 | 66,646,146,319.45 | 59,361,646,246.86 | 7,284,500,072.59 | 12.27 |
| 流動負債 | 21- 22 | 7 | 28,035,908,232.21 | 23,466,383,189.53 | 4,569,525,042.68 | 19.47 |
| 銀行同業存款 | 212 | 1 | 27,455,753,680.00 | 23,018,604,365.00 | 4,437,149,315.00 | 19.28 |
| 銀行同業拆放 | 2123 | A | 27,455,753,680.00 | 23,018,604,365.00 | 4,437,149,315.00 | 19.28 |
| 應付款項 | 214-217 | 6 | 571,340,374.66 | 378,943,730.53 | 192,396,644.13 | 50.77 |
| 應付代收款 | 2145 | 8 | 797,081.61 | 1,060,073.98 | -262,992.37 | -24.81 |
| 應付費用 | 2147 | A | 97,357,980.86 | 98,164,338.65 | -806,357.79 | -0.82 |
| 應付稅款 | 2148 | 7 | 25,903,868.00 | 50,146,042.00 | -24,242,174.00 | -48.34 |
| 應付利息 | 2151 | 0 | 202,048,061.98 | 173,252,176.96 | 28,795,885.02 | 16.62 |
| 應付佣金 | 2153 | 2 | 143,849.02 | 355,782.63 | -211,933.61 | -59.57 |
| 應付股（官）息紅利 | 2154 | 9 | 14,188,744.00 | 32,498,625.00 | -18,309,881.00 | -56.34 |
| 應付再保給付 | 215A | 2 | 13,575,981.16 | 12,999,084.45 | 576,896.71 | 4.44 |
| 應付代收保險費 | 2172 | A | 373,098.00 | 754,276.00 | -381,178.00 | -50.54 |
| 其他應付款 | 2178 | 9 | 216,951,710.03 | 9,713,330.86 | 207,238,379.17 | 2,133.55 |
| 預收款項 | 225 | 1 | 3,603,378.00 | 2,499,959.00 | 1,103,419.00 | 44.14 |
| 預收收入 | 2253 | A | 2,275,935.00 | 1,413,442.00 | 862,493.00 | 61.02 |
| 預收保費 | 2254 | 7 | 1,327,443.00 | 1,086,517.00 | 240,926.00 | 22.17 |
| 流動金融負債 | 226 | 9 | 5,210,799.55 | 63,283,028.00 | -58,072,228.45 | -91.77 |
| 公平價值變動列入損益之 金融負債評價調整－流動 | 2262 | 1 | 5,210,799.55 | 63,283,028.00 | -58,072,228.45 | -91.77 |
| 其他流動負債 | 227 | 6 | | 3,052,107.00 | -3,052,107.00 | -100.00 |
| 遞延所得稅負債－流動 | 2271 | 2 | | 3,052,107.00 | -3,052,107.00 | -100.00 |
| 存款、匯款及金融債券 | 23 | 3 | 1,750,000,000.00 | 750,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 133.33 |
| 金融債券 | 237 | 4 | 1,750,000,000.00 | 750,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 133.33 |
| 應付金融債券 | 2371 | A | 1,750,000,000.00 | 750,000,000.00 | 1,000,000,000.00 | 133.33 |
| 央行及同業融資 | 24 | 1 | 23,598,776,389.62 | 24,378,264,988.19 | -779,488,598.57 | -3.20 |
| 央行融資 | 241 | 9 | 22,970,276,389.62 | 23,957,326,988.19 | -987,050,598.57 | -4.12 |
| 央行其他融資 | 2413 | 8 | 22,970,276,389.62 | 23,957,326,988.19 | -987,050,598.57 | -4.12 |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表
中華民國 97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 | 628,500,000.00 | 420,938,000.00 | 207,562,000.00 | 49.31 |
| 同業融資 | 2421 | 2 | 628,500,000.00 | 420,938,000.00 | 207,562,000.00 | 49.31 |
| 長期負債 | 25 | 0 | 11,517,548,877.46 | 9,140,978,007.74 | 2,376,570,869.72 | 26.00 |
| 長期債務 | 250-251 | 0 | 66,133,430.46 | 63,911,178.74 | 2,222,251.72 | 3.48 |
| 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 | 34,781,351.46 | 32,559,099.74 | 2,222,251.72 | 6.83 |
| 非流動金融負債 | 252 | 4 | 11,451,415,447.00 | 9,077,066,829.00 | 2,374,348,618.00 | 26.16 |
| 公平價值變動列入損益之 金融負債－非流動 | 2521 | A | 9,250,000,000.00 | 7,750,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | 19.35 |
| 公平價值變動列入損益之 金融負債評價調整－非流 動 | 2522 | 7 | 568,615,141.00 | -68,726,743.00 | 637,341,884.00 | -927.36 |
| 其他金融負債－非流動 | 252Y | 7 | 1,632,800,306.00 | 1,395,793,572.00 | 237,006,734.00 | 16.98 |
| 其他負債 | 28 | 4 | 1,743,912,820.16 | 1,626,020,061.40 | 117,892,758.76 | 7.25 |
| 營業及負債準備 | 280-281 | 4 | 1,672,506,607.56 | 1,610,342,023.64 | 62,164,583.92 | 3.86 |
| 保證責任準備 | 2803 | 3 | 30,722,748.34 | 18,956,960.92 | 11,765,787.42 | 62.07 |
| 輸出保險準備 | 2808 | 5 | 1,554,960,898.22 | 1,477,656,126.72 | 77,304,771.50 | 5.23 |
| 未滿期保費準備 | 2812 | 4 | 12,176,088.00 | 10,810,268.00 | 1,365,820.00 | 12.63 |
| 輸出保險特別準備 | 2814 | 7 | 42,035,651.00 | 38,693,938.00 | 3,341,713.00 | 8.64 |
| 賠款準備 | 2817 | 6 | 32,611,222.00 | 64,224,730.00 | -31,613,508.00 | -49.22 |
| 什項負債 | 282-283 | 9 | 71,406,212.60 | 15,678,037.76 | 55,728,174.84 | 355.45 |
| 存入保證金 | 2821 | 5 | 1,729,395.00 | 2,178,846.00 | -449,451.00 | -20.63 |
| 應付保管款 | 2822 | 1 | 2,169,001.00 | 2,018,334.00 | 150,667.00 | 7.46 |
| 暫收及待結轉帳項 | 2825 | A | 67,507,816.60 | 11,480,857.76 | 56,026,958.84 | 488.00 |
| 業主權益 | 3 | 8 | 18,347,092,864.73 | 18,079,774,555.74 | 267,318,308.99 | 1.48 |
| 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 | | |
| 保留盈餘 | 33 | 2 | 5,466,938,375.62 | 5,280,310,547.62 | 186,627,828.00 | 3.53 |

中國輸出入銀行
資 產 負 債 表

7

中華民國 97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 | % |
| 已指撥保留盈餘 | 330 | 2 | 5,466,938,375.62 | 5,280,310,547.62 | 186,627,828.00 | 3.53 |
| 法定公積 | 3301 | 9 | 5,466,938,375.62 | 5,280,310,547.62 | 186,627,828.00 | 3.53 |
| 業主權益其他項目 | 34 | A | 880,154,489.11 | 799,464,008.12 | 80,690,480.99 | 10.09 |
| 累積換算調整數 | 341 | 8 | 761,335,760.11 | 680,645,279.12 | 80,690,480.99 | 11.85 |
| 累積換算調整數 | 3411 | 4 | 761,335,760.11 | 680,645,279.12 | 80,690,480.99 | 11.85 |
| 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 | | |
| 負債及業主權益總額 | | | 84,993,239,184.18 | 77,441,420,802.60 | 7,551,818,381.58 | 9.75 |

註：1. 本年底信託代理與保證資產(負債)6,174,634,593.90元，其中或有資產(負債)包括應收保證款項(保證款項)5,267,819,994.28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9,250,000,000.00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 42,278,460.00元。