

ISSN 1017-964X

中華民國  
公 民 營 企 業 資 金 狀 況 調 查 結 果 報 告

年      報  
民國 112 年

中央銀行經濟研究處編印  
中華民國 113 年 12 月

中華民國  
公民國營企業資金狀況調查結果報告

年 報  
民國 112 年

中央銀行經濟研究處編印  
中華民國 113 年 12 月

## 目 錄

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| 壹、調查結果分析 .....                        | 1  |
| 摘    要 .....                          | 1  |
| 一、公營事業 .....                          | 4  |
| 二、民營企業 .....                          | 8  |
| 貳、調查結果表 .....                         | 22 |
| 表1. 全體公營事業資產負債統計表 .....               | 22 |
| 表2-1. 全體民營企業資產負債統計表 .....             | 23 |
| 表2-2. 112年底民營企業資產負債統計表（按各行業大類別） ..... | 24 |
| 表2-3. 111年底民營企業資產負債統計表（按各行業大類別） ..... | 30 |
| 表2-4. 民營礦業及土石採取業資產負債統計表 .....         | 36 |
| 表2-5. 民營製造業資產負債統計表 .....              | 37 |
| 表2-6. 民營電力及燃氣供應業資產負債統計表 .....         | 38 |
| 表2-7. 民營用水供應及污染整治業資產負債統計表 .....       | 39 |
| 表2-8. 民營營建工程業資產負債統計表 .....            | 40 |
| 表2-9. 民營批發及零售業資產負債統計表 .....           | 41 |
| 表2-10. 民營運輸及倉儲業資產負債統計表 .....          | 42 |
| 表2-11. 民營住宿及餐飲業資產負債統計表 .....          | 43 |
| 表2-12. 民營出版影音及資通訊業資產負債統計表 .....       | 44 |
| 表2-13. 民營不動產業資產負債統計表 .....            | 45 |
| 表2-14. 民營專業、科學及技術服務業資產負債統計表 .....     | 46 |
| 表2-15. 民營支援服務業資產負債統計表 .....           | 47 |
| 表2-16. 民營藝術、娛樂及休閒服務業資產負債統計表 .....     | 48 |
| 表2-17. 民營其他服務業資產負債統計表 .....           | 49 |

|                                          |           |
|------------------------------------------|-----------|
| 表2-18. 112年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業） ..... | 50        |
| 表2-19. 111年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業） ..... | 52        |
| 表2-20. 民營大型企業資產負債統計表.....                | 54        |
| 表2-21. 民營中型企業資產負債統計表.....                | 55        |
| 表2-22. 民營小型企業資產負債統計表.....                | 56        |
| 表2-23. 112年底民營企業資產負債統計表（按大企業、中小企業） ..... | 57        |
| 表2-24. 111年底民營企業資產負債統計表（按大企業、中小企業） ..... | 59        |
| 表2-25. 民營大企業資產負債統計表.....                 | 61        |
| 表2-26. 民營中小企業資產負債統計表.....                | 62        |
| <b>附錄、公民國營企業資金狀況調查方法說明.....</b>          | <b>63</b> |

## 壹、調查結果分析

### 摘 要

#### 公營事業

112年底全體公營事業資產總額增至6.09兆元，較上(111)年底成長7%，主要係台電公司、中油公司、台鐵公司等購置設備及機器、中油公司及台電公司將投資性不動產帳列數由成本一次調高為公允價值，以及台電公司提撥之核能後端基金增加並認列相關除役負債之遞延所得稅資產所致。而全體公營事業負債總額為4.33兆元，較上年底增加8.19%，主要係因台電公司、中油公司、台鐵公司等為支應購置廠房及設備之需求等，增加國內金融機構借款及發行國內公司債，以及台電公司同步認列核能後端基金之遞延所得稅負債所致。由於政府對台電公司、台鐵公司及桃園國際機場公司增資，抵銷台電公司、台鐵公司及台灣自來水公司之營運虧損，全體公營事業權益總額增至1.76兆元，較上年底增加4.18%。

#### 民營企業

112 年受主要國家維持高利率水準影響總體需求，貿易成長動能疲弱，台灣出口與民間投資轉呈衰退，惟疫後旅遊聚餐意願提升，以及政府普發現金與全民共享經濟成果，有助帶動民眾消費意願，使得民間消費穩健擴增，全年底全體民營企業資產總額為80.94兆元，較上年底成長3.35%；負債總額為42.49兆元，較上年底成長2.56%；權益總額為38.44兆元，較上年底成長4.23%。

## （一）全體民營企業之資產、負債及權益概況

112年底全體民營企業資產總額為80.94兆元，較上年底成長3.35%。其中，金融性資產為47.05兆元，較上年底成長2.83%，主要係因市場預期美國Fed升息循環告終，激勵年底國內集中市場加權股價指數走高，以及企業持續進行全球布局，使國內有價證券及投資與國外投資分別成長9.45%及6.07%。非金融性資產總額為33.89兆元，較上年底成長4.08%，係因不動產業者的營建用地、在建及待售房地持續增加，以及企業持續購置固定資產，使國內投資性不動產及閒置資產與不動產、廠房及設備淨額分別成長7.62%及5.44%。資產結構方面，金融性資產占資產總額比重自上年之58.42%略降至58.13%，非金融性資產比重由41.58%微升至41.87%。

負債方面，112年底全體民營企業負債總額為42.49兆元，較上年底成長2.56%。其中，融資性負債因企業營運周轉及投資的資金需求，成長4.53%；交易性負債（商業受信）則增加0.22%。負債結構上，仍以融資性負債及交易性負債為主，合計比重達95.48%。此外，112年底全體民營企業資產增幅高於負債，致負債比率（負債總額占資產總額比重）由上年底之52.90%略降為52.50%。

權益方面，112年底全體民營企業之權益總額為38.44兆元，較上年底成長4.23%。其中，實收資本增加3.53%，資本公積、保留盈餘及其他權益因企業獲利增加，成長4.69%。實收資本在股權分配上，仍以個人及非營利團體持股為主，企業投資次之。

## （二）各行業之資產、負債及權益概況

112年底各行業之資產、負債及權益規模，以製造業居冠，其資產、負債及權益占全體民營企業比重分別為55.15%、47.10%及64.06%；資產規模次為批發及零售業約占1成4，不動產業約占1成2。各行業資產、負債及權益較上年大多呈正成長，其中，電力及燃氣供應業因建置再生能源發電廠，致

不動產、廠房及設備投資增加較多；營建工程業因承攬公共工程、建築工程等，致商業授信、存貨淨額及國內金融機構存款均見明顯成長；其他服務業則因內需景氣持續復甦使得商業授信增加。

負債比率方面，以礦業及土石採取業之40.45%最低，而不動產業之69.95%最高。

### （三）各規模企業之資產、負債、權益與行業結構概況

根據本調查對大、中、小型企業之分類標準<sup>1</sup>，112年底大型企業資產及負債占全體民營企業比重分別為86.39%及81.94%，權益則達91.31%；中型企業占10.58%、14.30%及6.46%；小型企業占3.03%、3.75%及2.23%。大型及小型企業之資產、負債及權益，均較去年底成長，中型企業之資產及負債較去年底成長，惟權益較去年底減少。負債比率方面，以中型企業之71.01%最高，次為小型企業之65.02%，大型企業之負債比率相對較低，為49.80%。

以112年底資產總額觀察行業結構，大型企業以製造業占59.50%最大；中型企業以製造業與批發及零售業占比較高，分別為31.17%及28.29%；小型企業則多為批發及零售業，比重達45.91%。

如將實收資本額或出資額超過1億元之企業定義為大企業，其餘為中小企業，112年底大企業資產、負債及權益占全體民營企業比重分別為81.48%、74.13%及89.61%，中小企業分別為18.52%、25.87%及10.39%，且大企業與中小企業之資產、負債及權益，均較去年底成長。負債比率方面，大企業為47.76%，遠低於中小企業之73.36%。

行業結構方面，大企業多為製造業，資產規模占大企業資產規模的61.65%，其次為不動產業與批發及零售業，分別占10.76%及10.04%；中小企業則以批發及零售業與製造業占比較高，分別為30.35%及26.56%。

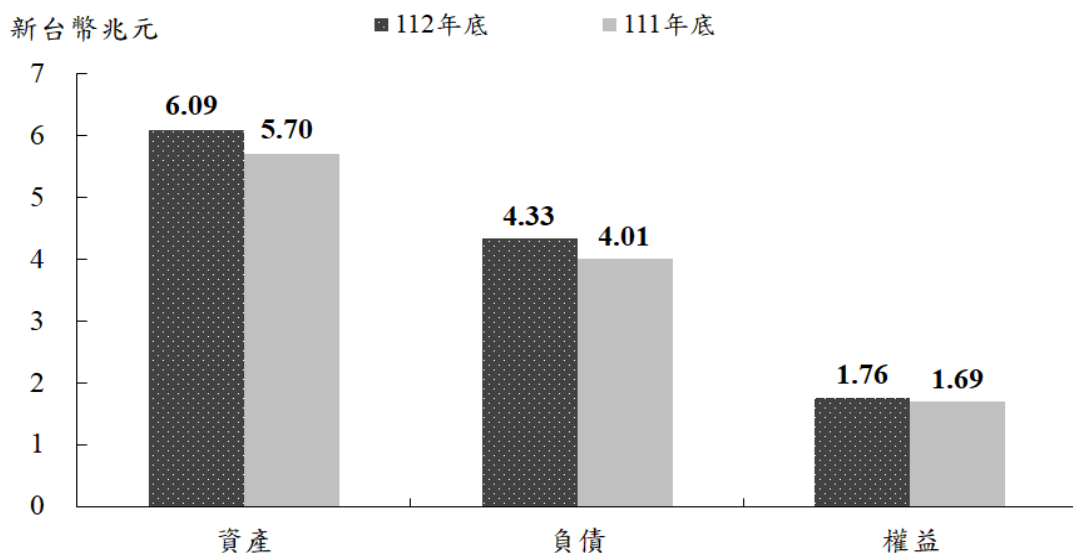
---

<sup>1</sup> 自調查年 112 年起調整大、中、小型企業之分類標準，參見 P.15。

## 一、公營事業

112年底全體公營事業資產總額增至6.09兆元，較上(111)年底成長7%，主要係台電公司、中油公司、台鐵公司等購置設備及機器、中油公司及台電公司將投資性不動產帳列數由成本一次調高為公允價值，以及台電公司提撥之核能後端基金<sup>2</sup> 增加並認列相關除役負債之遞延所得稅資產所致。而全體公營事業負債總額為4.33兆元，較上年底增加8.19%，主要係因台電公司、中油公司、台鐵公司等為支應購置廠房及設備之需求等，增加國內金融機構借款及發行國內公司債，以及台電公司同步認列核能後端基金之遞延所得稅負債所致。由於政府對台電公司、台鐵公司及桃園國際機場公司增資，抵銷台電公司、台鐵公司及台灣自來水公司之營運虧損，全體公營事業權益總額增至1.76兆元，較上年底增加4.18%。

全體公營事業之資產、負債及權益比較



<sup>2</sup> 台電公司為因應未來核電廠除役必要支出，依法提列之基金。

## 全體公營事業資產、負債與權益概況

單位：新台幣億元，%

| 項 目                   | 112 年 底 |        | 111 年 底 |        | 變 動 數  |        |
|-----------------------|---------|--------|---------|--------|--------|--------|
|                       | 金額      | 比重     | 金額      | 比重     | 金額     | 成長率    |
| 資 產 合 計               | 60,948  | 100.00 | 56,963  | 100.00 | 3,985  | 7.00   |
| 一、金融性資產               | 11,002  | 18.05  | 10,038  | 17.62  | 964    | 9.60   |
| 1.庫存現金及零用金            | 6       | 0.01   | 4       | 0.01   | 2      | 50.00  |
| 2.國內金融機構存款            | 1,196   | 1.96   | 1,217   | 2.14   | -21    | -1.73  |
| 3.附賣回票債券投資            | 7       | 0.01   | 17      | 0.03   | -10    | -58.82 |
| 4.融通                  | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 5.商業授信--應收及預付款項淨額     | 8,377   | 13.74  | 7,440   | 13.06  | 937    | 12.59  |
| 6.國內有價證券及投資淨額         | 1,207   | 1.98   | 1,147   | 2.01   | 60     | 5.23   |
| 7.國外投資淨額              | 209     | 0.34   | 212     | 0.37   | -3     | -1.42  |
| 二、非金融性資產              | 49,946  | 81.95  | 46,924  | 82.38  | 3,022  | 6.44   |
| 1.國內投資性不動產及閒置資產       | 5,712   | 9.37   | 4,379   | 7.69   | 1,333  | 30.44  |
| 2.不動產、廠房及設備淨額         | 40,378  | 66.25  | 38,416  | 67.44  | 1,962  | 5.11   |
| 3.存貨淨額                | 2,459   | 4.04   | 2,746   | 4.82   | -287   | -10.45 |
| 4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 1,397   | 2.29   | 1,383   | 2.43   | 14     | 1.01   |
| 負 債 合 計               | 43,340  | 100.00 | 40,061  | 100.00 | 3,279  | 8.19   |
| 一、融資性負債               | 25,080  | 57.87  | 23,419  | 58.46  | 1,661  | 7.09   |
| (一) 借款                | 12,621  | 29.12  | 12,220  | 30.50  | 401    | 3.28   |
| 1.國內金融機構              | 10,461  | 24.14  | 10,124  | 25.27  | 337    | 3.33   |
| 2.政府、企業及個人            | 2,160   | 4.98   | 2,097   | 5.23   | 63     | 3.00   |
| 3.國外                  | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| (二) 附買回票債券負債          | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| (三) 票券及債券發行           | 12,459  | 28.75  | 11,198  | 27.95  | 1,261  | 11.26  |
| 1.應付票券                | 5,838   | 13.47  | 5,759   | 14.37  | 79     | 1.37   |
| 2.應付國內公司債             | 6,621   | 15.28  | 5,440   | 13.58  | 1,181  | 21.71  |
| 3.應付國外有價證券            | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 二、交易性負債--應付及預收款項淨額    | 6,002   | 13.85  | 5,009   | 12.50  | 993    | 19.82  |
| 三、準備性負債               | 9,494   | 21.90  | 9,307   | 23.23  | 187    | 2.01   |
| 1.責任及損失準備             | 5,446   | 12.56  | 5,361   | 13.38  | 85     | 1.59   |
| 2.人事及退休金準備            | 562     | 1.30   | 575     | 1.44   | -13    | -2.26  |
| 3.土地增值稅準備             | 3,486   | 8.04   | 3,371   | 8.41   | 115    | 3.41   |
| 四、資產證券化商品負債           | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 五、遞延負債                | 2,764   | 6.38   | 2,327   | 5.81   | 437    | 18.78  |
| 六、透過損益按公允價值衡量之金融負債    | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 七、避險之金融負債             | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 八、以成本衡量之金融負債          | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 九、特別股負債               | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 十、其他金融負債              | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 權 益 合 計               | 17,608  | 100.00 | 16,901  | 100.00 | 707    | 4.18   |
| 一、實收資本                | 13,425  | 76.24  | 11,552  | 68.35  | 1,873  | 16.21  |
| 1.政府                  | 13,131  | 74.57  | 11,259  | 66.62  | 1,872  | 16.63  |
| 2.金融機構                | 193     | 1.10   | 199     | 1.18   | -6     | -3.02  |
| 3.公營事業                | 63      | 0.36   | 57      | 0.34   | 6      | 10.53  |
| 4.民營企業                | 2       | 0.01   | 2       | 0.01   | —      | —      |
| 5.個人及非營利團體            | 35      | 0.20   | 35      | 0.21   | —      | —      |
| 6.國外                  | —       | —      | —       | —      | —      | —      |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益      | 4,183   | 23.76  | 5,349   | 31.65  | -1,166 | -21.80 |

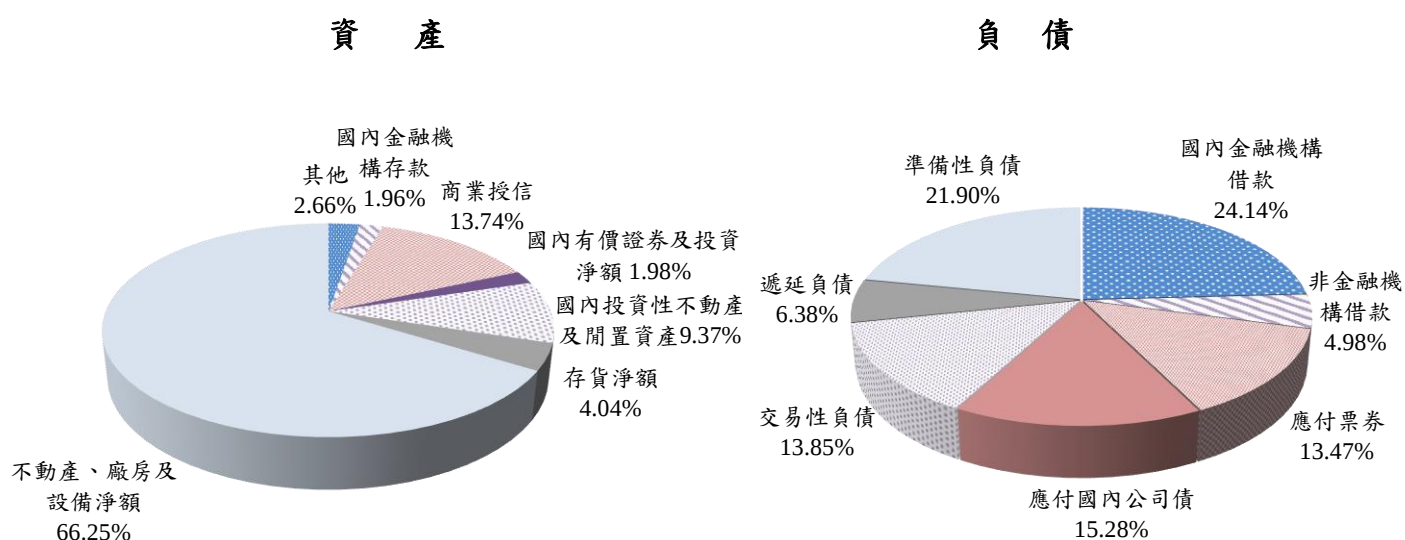
註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## （一）資產

112年底全體公營事業資產總額為6.09兆元，較上年底成長7%。在金融性資產方面，台電公司增加提撥核能後端基金並認列相關除役負債之遞延所得稅資產等應收款項，超過國際原油價格下跌致中油公司對外購油預付款項之減少，致整體金融性資產較上年底增加9.60%。在非金融性資產方面，台電公司、中油公司、台鐵公司等購置設備及機器，以及中油公司及台電公司之會計政策變動，將投資性不動產帳列數由成本一次調高為公允價值，影響所及，整體非金融性資產成長6.44%。

資產結構方面，公營事業因多屬水、電、燃油供應及交通運輸等公用事業，營運所需資產配置以不動產、廠房及設備為主<sup>3</sup>，112年底非金融性資產占資產總額比重達81.95%，其中不動產、廠房及設備淨額占資產總額之66.25%。金融性資產比重為18.05%，以商業授信為主，占資產總額之13.74%，其次為國內有價證券及投資的1.98%及國內金融機構存款的1.96%。

### 112年底全體公營事業資產及負債結構



<sup>3</sup> 台鐵、中油及台糖之營運需要較多的土地；台電及台水則倚重生產設備。

## （二）負債

112年全體公營事業負債總額為4.33兆元，較上年增加8.19%。其中，中油公司及台電公司為支應購置廠房及設備之需求等，增加國內金融機構借款及發行國內公司債，致整體融資性負債成長7.09%。台電公司除認列核能後端基金相關除役負債之遞延所得稅資產，亦同步認列該基金之遞延所得稅負債等應付款項，致交易性負債成長19.82%。準備性負債成長2.01%，主要係台電公司及中油公司增提土地增值稅負債準備。

負債結構方面，112年底公營事業仍以融資性負債為主，占負債總額比重為57.87%，主要包括向國內金融機構借款、發行債券及票券。交易性負債因應付款項增加，致占比上升至13.85%。準備性負債增加幅度不及融資性負債及交易性負債，致占比下降至21.90%。

## （三）權益

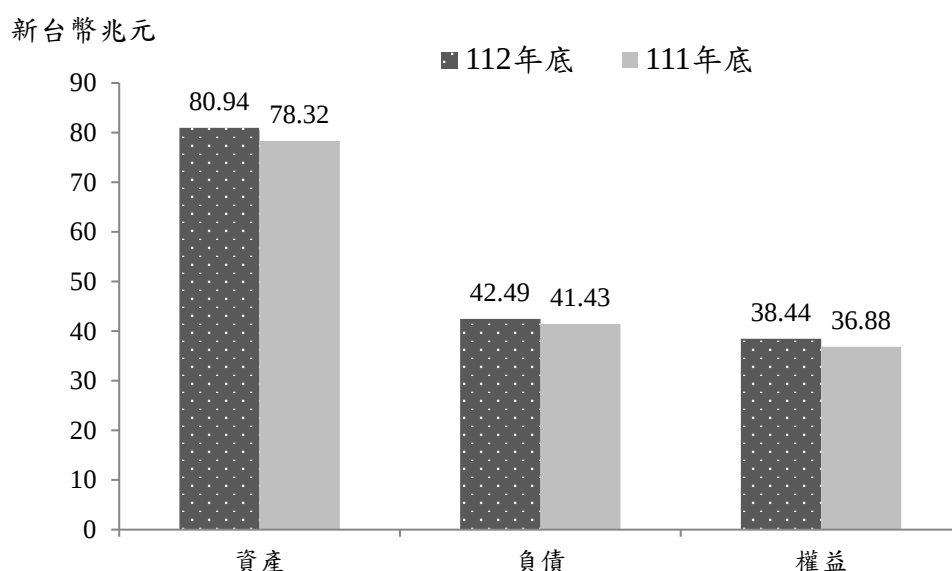
112年底全體公營事業權益總額為1.76兆元，較上年底增加4.18%。其中，因政府對台電公司、台鐵公司及桃園國際機場公司等增資，實收資本較上年底增加16.21%；另外，由於台電公司、台鐵公司及台灣自來水公司營運虧損，資本公積、保留盈餘及其他權益減少21.80%。

權益結構方面，112年底公營事業實收資本占權益總額比重上升至76.24%，資本公積、保留盈餘及其他權益占比則下降至23.76%。公營事業大多由政府獨資，全體公營事業之資本中，97.81%來自政府，其次為金融機構的1.44%。

## 二、民營企業

112 年受主要國家維持高利率水準影響終端消費需求，加以製造業供應鏈存貨調整持續，全球貿易成長動能疲弱，台灣輸出與民間投資轉呈衰退，惟疫後內需消費熱絡態勢延續，民間消費穩健擴增，年底全體民營企業資產總額為80.94兆元，較上年底成長3.35%；負債總額為42.49兆元，較上年底成長2.56%；權益總額為38.44兆元，較上年底成長4.23%。

全體民營企業之資產、負債及權益比較



### (一) 全體民營企業之資產、負債及權益概況

#### 1. 資產

112年底全體民營企業資產總額為80.94兆元，較上年底成長3.35%。其中，金融性資產為47.05兆元，較上年底成長2.83%，主要係因市場預期美國Fed升息循環告終，以及消費旺季來臨，激勵國內集中市場加權股價指數至年底達全年最高，較上年底上漲26.83%，以及企業持續進行全球布局，使國內有價證券及投資與國外投資分別成長9.45%及6.07%。

## 全體民營企業資產、負債與權益概況

單位：新台幣億元；%

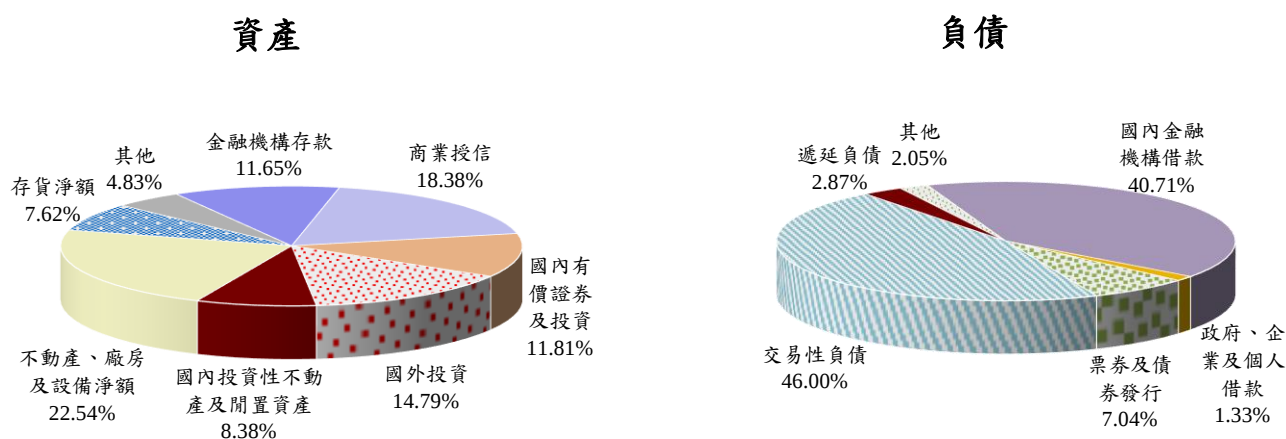
| 項 目                   | 112年底   |        | 111年底   |        | 變動數     |         |
|-----------------------|---------|--------|---------|--------|---------|---------|
|                       | 金 額     | 比 重    | 金 額     | 比 重    | 金 額     | 成長率     |
| 資 產 合 計               | 809,369 | 100.00 | 783,156 | 100.00 | 26,213  | 3.35    |
| 一、金融性資產               | 470,479 | 58.13  | 457,553 | 58.42  | 12,926  | 2.83    |
| 1.庫存現金及零用金            | 3,105   | 0.38   | 3,060   | 0.39   | 46      | 1.49    |
| 2.國內金融機構存款            | 94,329  | 11.65  | 92,501  | 11.81  | 1,828   | 1.98    |
| 3.附賣回票債券投資            | 1,536   | 0.19   | 1,654   | 0.21   | - 118   | - 7.15  |
| 4.融通                  | 7,513   | 0.93   | 7,194   | 0.92   | 320     | 4.45    |
| 5.商業授信--應收及預付款項淨額     | 148,751 | 18.38  | 152,992 | 19.54  | - 4,242 | - 2.77  |
| 6.國內有價證券及投資           | 95,575  | 11.81  | 87,327  | 11.15  | 8,248   | 9.45    |
| 7.國外投資                | 119,670 | 14.79  | 112,826 | 14.41  | 6,844   | 6.07    |
| 二、非金融性資產              | 338,890 | 41.87  | 325,603 | 41.58  | 13,287  | 4.08    |
| 1.國內投資性不動產及閒置資產       | 67,843  | 8.38   | 63,041  | 8.05   | 4,802   | 7.62    |
| 2.不動產、廠房及設備淨額         | 182,445 | 22.54  | 173,034 | 22.09  | 9,411   | 5.44    |
| 3.存貨淨額                | 61,714  | 7.62   | 63,669  | 8.13   | - 1,954 | - 3.07  |
| 4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 26,887  | 3.32   | 25,859  | 3.30   | 1,028   | 3.98    |
| 負 債 合 計               | 424,938 | 100.00 | 414,324 | 100.00 | 10,613  | 2.56    |
| 一、融資性負債               | 210,249 | 49.48  | 201,138 | 48.55  | 9,111   | 4.53    |
| (一)借款                 | 180,337 | 42.44  | 173,868 | 41.96  | 6,469   | 3.72    |
| 1.國內金融機構              | 173,010 | 40.71  | 166,589 | 40.21  | 6,422   | 3.85    |
| 2.政府、企業及個人            | 5,653   | 1.33   | 5,859   | 1.41   | - 205   | - 3.51  |
| 3.國外                  | 1,673   | 0.39   | 1,420   | 0.34   | 252     | 17.77   |
| (二)附買回債券負債            | —       | —      | —       | —      | —       | —       |
| (三)票券及債券發行            | 29,912  | 7.04   | 27,270  | 6.58   | 2,642   | 9.69    |
| 1.應付票券                | 10,628  | 2.50   | 8,969   | 2.16   | 1,658   | 18.49   |
| 2.應付國內公司債             | 18,819  | 4.43   | 17,485  | 4.22   | 1,334   | 7.63    |
| 3.應付國外有價證券            | 466     | 0.11   | 816     | 0.20   | - 350   | - 42.92 |
| 二、交易性負債--應付及預收款項淨額    | 195,475 | 46.00  | 195,049 | 47.08  | 425     | 0.22    |
| 三、準備性負債               | 4,385   | 1.03   | 4,179   | 1.01   | 205     | 4.91    |
| 1.責任及損失準備             | 3,094   | 0.73   | 2,938   | 0.71   | 156     | 5.32    |
| 2.人事及退休金準備            | 85      | 0.02   | 79      | 0.02   | 6       | 8.15    |
| 3.土地增值稅準備             | 1,205   | 0.28   | 1,163   | 0.28   | 42      | 3.65    |
| 四、資產證券化商品負債           | 2       | 0.00   | —       | —      | —       | —       |
| 五、遞延負債                | 12,175  | 2.87   | 11,598  | 2.80   | 577     | 4.97    |
| 六、透過損益按公允價值衡量之金融負債    | 210     | 0.05   | 171     | 0.04   | 40      | 23.22   |
| 七、避險之金融負債             | 2,224   | 0.52   | 1,952   | 0.47   | 272     | 13.95   |
| 八、按攤銷後成本衡量之金融負債       | 13      | 0.00   | 11      | 0.00   | 1       | 9.34    |
| 九、特別股負債               | 136     | 0.03   | 129     | 0.03   | 6       | 4.78    |
| 十、其他金融負債              | 71      | 0.02   | 96      | 0.02   | - 26    | - 26.60 |
| 權 益 合 計               | 384,432 | 100.00 | 368,832 | 100.00 | 15,600  | 4.23    |
| 一、實收資本                | 151,092 | 39.30  | 145,941 | 39.57  | 5,151   | 3.53    |
| 1.政府                  | 2,002   | 0.52   | 1,981   | 0.54   | 21      | 1.08    |
| 2.金融機構                | 15,473  | 4.02   | 14,974  | 4.06   | 499     | 3.33    |
| 3.企業                  | 43,285  | 11.26  | 42,032  | 11.40  | 1,253   | 2.98    |
| 4.個人及非營利團體            | 74,111  | 19.28  | 71,559  | 19.40  | 2,551   | 3.57    |
| 5.國外                  | 16,220  | 4.22   | 15,394  | 4.17   | 827     | 5.37    |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益      | 233,340 | 60.70  | 222,891 | 60.43  | 10,449  | 4.69    |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

非金融性資產總額為33.89兆元，較去年底成長4.08%，係因不動產業者的營建用地、在建及待售房地持續增加，以及企業因應營運所需持續購置固定資產，使國內投資性不動產及閒置資產與不動產、廠房及設備淨額分別成長7.62%及5.44%。

資產結構方面，金融性資產占資產總額比重為58.13%，其中，以商業授信占18.38%最大，其次為國外投資與國內有價證券及投資，分別占14.79%與11.81%。非金融性資產比重為41.87%，以不動產、廠房及設備淨額占22.54%最大，其次為國內投資性不動產及閒置資產占8.38%，以及存貨淨額占7.62%。

### 112年底全體民營企業資產及負債結構



## 2. 負債

112年底全體民營企業負債總額為42.49兆元，較去年底成長2.56%。其中，融資性負債因企業營運周轉及投資的資金需求，成長4.53%；交易性負債（商業受信）則增加0.22%。融資性負債中，企業主要透過國內金融機構融通借款，較去年底成長3.85%；此外，短期票券利率雖然走高，惟企業因應資金需求增加發行短期票券，致應付票券成長18.49%。

負債結構方面，以融資性負債及交易性負債為主，占負債總額比重分別達49.48%及46%。融資性負債中，以國內金融機構借款比重占40.71%最大，其次為票券及債券發行占7.04%。112年底全體民營企業資產增幅高於負債，致負債比率（負債總額占資產總額比重）由上年底之52.90%略降為52.50%。

### 3.權益

112年底全體民營企業之權益總額為38.44兆元，較上年底成長4.23%。其中，實收資本增加3.53%，資本公積、保留盈餘及其他權益因企業獲利增加，成長4.69%。

權益結構方面，實收資本額占權益之39.30%，其中，個人及非營利團體持股占19.28%最大，次為企業投資占11.26%，而來自國外、金融機構及政府則分別占4.22%、4.02%及0.52%；資本公積、保留盈餘及其他權益則占權益之60.70%。

#### （二）各行業之資產、負債及權益概況

觀察各行業之資產、負債及權益占比，112年底民營企業仍以製造業居冠，其資產、負債及權益占全體民營企業比重分別為55.15%、47.10%及64.06%；資產規模次為批發及零售業約占1成4，不動產業約占1成2，其餘行業多未達5%。

112年底各行業之資產、負債及權益較上年大多呈正成長。其中，電力及燃氣供應業因建置再生能源發電廠，致不動產、廠房及設備投資增加較多；營建工程業因承攬公共工程、建築工程等，致商業授信、存貨淨額及國內金融機構存款均見明顯成長；其他服務業則因內需景氣持續復甦使得商業授信增加。

## 112年底各行業之資產、負債及權益

單位：新台幣億元；%

| 項目    | 合 計     | 礦業及土石採取業 | 製造業     | 電力及燃氣供應業 | 用水供應及污染整治業 | 營建工程業  | 批發及零售業  | 運輸及倉儲業 | 住宿及餐飲業 | 出版影音及資訊業 | 不動產業   | 其他服務業  |
|-------|---------|----------|---------|----------|------------|--------|---------|--------|--------|----------|--------|--------|
| 資 產   | 809,369 | 586      | 446,391 | 13,725   | 2,689      | 37,620 | 111,712 | 36,862 | 12,043 | 24,397   | 97,959 | 25,386 |
| 金 額   | 424,938 | 237      | 200,129 | 8,485    | 1,547      | 25,650 | 67,971  | 17,991 | 7,520  | 10,921   | 68,526 | 15,961 |
| 權 益   | 384,432 | 349      | 246,262 | 5,239    | 1,143      | 11,970 | 43,741  | 18,870 | 4,524  | 13,476   | 29,433 | 9,425  |
| 資 產   | 100.00  | 0.07     | 55.15   | 1.70     | 0.33       | 4.65   | 13.80   | 4.55   | 1.49   | 3.01     | 12.10  | 3.14   |
| 比 重   | 100.00  | 0.06     | 47.10   | 2.00     | 0.36       | 6.04   | 16.00   | 4.23   | 1.77   | 2.57     | 16.13  | 3.76   |
| 權 益   | 100.00  | 0.09     | 64.06   | 1.36     | 0.30       | 3.11   | 11.38   | 4.91   | 1.18   | 3.51     | 7.66   | 2.45   |
| 資 產   | 3.35    | 1.49     | 1.88    | 28.41    | 8.32       | 14.28  | 2.04    | - 5.81 | 3.25   | 3.42     | 7.12   | 10.38  |
| 成 長 率 | 2.56    | 0.89     | - 0.69  | 23.22    | 11.53      | 14.67  | 2.43    | - 5.17 | 0.42   | 4.97     | 6.86   | 9.52   |
| 權 益   | 4.23    | 1.90     | 4.07    | 37.82    | 4.26       | 13.44  | 1.42    | - 6.41 | 8.32   | 2.19     | 7.71   | 11.88  |
| 負債比率  | 52.50   | 40.45    | 44.83   | 61.83    | 57.51      | 68.18  | 60.84   | 48.81  | 62.44  | 44.76    | 69.95  | 62.87  |

註：1.負債比重=負債總額 / 資產總額\*100。

2.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

3.其他服務業包含主計總處行業分類之M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂及休閒服務業和S其他服務業。

負債比率方面，以礦業及土石採取業之40.45%最低，次為出版影音及資訊業之44.76%，製造業之44.83%，及運輸及倉儲業之48.81%；其餘各行業則均超過50%，其中，以不動產業之69.95%最高。

### 1.資產

就資產結構觀察，112年底各行業金融性資產占資產總額比重，以礦業及土石採取業、營建工程業及製造業較高，均逾6成。其中，礦業及土石採取業為掌握國外礦源，國外投資比重高達77.38%，明顯高於其他行業；營建工程業因對外承攬工程而有較多在建工程及履約保證金，商業授信比重達37.84%，遠高於其他行業；製造業則持續全球化布局，且近年受地緣政治影響進行全球供應鏈重組，國外投資比重超過2成。

分析各行業非金融性資產占總資產比重，以不動產業之68%最高，其次為住宿及餐飲業之57.26%與電力及燃氣供應業之56.61%。其中，不動產業（以建設公司為主）因興建建案，故國內投資性不動產及閒置資產比重達52.05%，明顯高於其他行業；住宿及餐飲業因營運需要較大規模之固定資產

(如觀光旅館)，故不動產、廠房及設備淨額比重達43.11%；出版影音及資訊業因營運使用的設備金額龐大，不動產、廠房及設備淨額比重高達24.93%，且因電信公司的租賃資產使用權及特許權金額較高，致無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存比重亦高達19.98%。

## 112年底各行業之資產結構

單位：%

| 項 目                       | 合 計          | 礦業及<br>土石採<br>取業 | 製造業          | 電力及<br>燃氣供<br>應業 | 用水供應<br>及污染整<br>治業 | 營建工<br>程業    | 批發及<br>零售業   | 運輸及<br>倉儲業   | 住宿及<br>餐飲業   | 出版影音及<br>資訊業 | 不動產業         | 其他服務<br>業    |
|---------------------------|--------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>一、金融性資產</b>            | <b>58.13</b> | <b>89.82</b>     | <b>64.68</b> | <b>43.39</b>     | <b>49.52</b>       | <b>68.66</b> | <b>57.61</b> | <b>55.40</b> | <b>42.74</b> | <b>49.75</b> | <b>32.00</b> | <b>57.96</b> |
| 1.庫存現金及零用金                | 0.38         | 0.09             | 0.09         | 0.05             | 2.76               | 0.84         | 1.08         | 0.68         | 2.99         | 0.24         | 0.22         | 0.92         |
| 2.國內金融機構存款                | 11.65        | 4.63             | 11.05        | 12.90            | 9.08               | 20.80        | 14.35        | 12.86        | 10.65        | 11.89        | 6.72         | 14.22        |
| 3.附賣回票債券投資                | 0.19         | 0.39             | 0.20         | 0.24             | —                  | 0.30         | 0.20         | 0.29         | 0.05         | 0.02         | 0.13         | 0.06         |
| 4.融通                      | 0.93         | 0.23             | 0.47         | 6.44             | 0.96               | 0.60         | 0.72         | 0.47         | 2.16         | 2.36         | 1.51         | 3.93         |
| 5.商業授信                    | 18.38        | 6.86             | 17.84        | 15.57            | 23.78              | 37.84        | 23.61        | 11.93        | 13.76        | 17.10        | 10.13        | 21.85        |
| 6.國內有價證券及投資               | 11.81        | 0.24             | 12.47        | 7.97             | 10.87              | 6.86         | 10.76        | 7.91         | 11.99        | 16.27        | 12.30        | 13.90        |
| 7.國外投資                    | 14.79        | 77.38            | 22.56        | 0.22             | 2.07               | 1.43         | 6.89         | 21.26        | 1.15         | 1.87         | 1.00         | 3.09         |
| <b>二、非金融性資產</b>           | <b>41.87</b> | <b>10.18</b>     | <b>35.32</b> | <b>56.61</b>     | <b>50.48</b>       | <b>31.34</b> | <b>42.39</b> | <b>44.60</b> | <b>57.26</b> | <b>50.25</b> | <b>68.00</b> | <b>42.04</b> |
| 1.國內投資性不動產及閒置資產           | 8.38         | 0.03             | 1.50         | 0.80             | 2.00               | 11.83        | 2.29         | 1.84         | 2.81         | 2.14         | 52.05        | 5.75         |
| 2.不動產、廠房及設備淨額             | 22.54        | 8.32             | 24.46        | 52.83            | 34.51              | 11.74        | 19.49        | 22.73        | 43.11        | 24.93        | 11.86        | 29.89        |
| 3.存貨淨額                    | 7.62         | 1.67             | 8.01         | 1.07             | 4.67               | 6.49         | 17.14        | 0.84         | 4.10         | 3.19         | 1.91         | 2.51         |
| 4.無形資產、生物資產、遞延資產<br>及用品盤存 | 3.32         | 0.17             | 1.36         | 1.91             | 9.30               | 1.28         | 3.47         | 19.19        | 7.25         | 19.98        | 2.18         | 3.88         |
| 資產合計                      | 100.00       | 100.00           | 100.00       | 100.00           | 100.00             | 100.00       | 100.00       | 100.00       | 100.00       | 100.00       | 100.00       | 100.00       |

註：1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2.其他服務業包含主計總處行業分類之M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂及休閒服務業和S其他服務業。

## 2.負債

112年底各行業之負債集中於融資性負債及交易性負債。其中，營建工程業與製造業基於營運特性，有較多預收或應付款項，交易性負債比重皆逾5成。其餘各行業則融資性負債比率較大，其中，以向金融機構借款轉投資海外之礦業及土石採取業79.28%最高，其次為興建發電設施之資本密集、投資金額龐大的電力及燃氣供應業，對不動產及設備需求較高之用水供應及汙染整治業，以及為購地、興建與銷售房屋而資金需求較大的不動產業，比重均超過6成。

融資性負債中，各行業皆以國內金融機構借款為主，其占負債總額比

重，以礦業及土石採取業之75.07%最高，次為電力及燃氣供應業、用水供應及污染整治業、不動產業與住宿及餐飲業之64.93%、55.99%、53.27%及52.39%，其餘各行業則低於50%。票券及債券發行部分，由於出版影音及資通訊業、製造業與運輸及倉儲業之大型企業較多，較易自資本市場籌資，票券及債券發行比重較其他行業為高，分別為11.50%、10.41%及6.61%。

### 112年底各行業之負債結構

| 項 目                | 單位：%   |          |        |          |            |        |        |        |        |           |        |        |
|--------------------|--------|----------|--------|----------|------------|--------|--------|--------|--------|-----------|--------|--------|
|                    | 合 計    | 礦業及土石採取業 | 製造業    | 電力及燃氣供應業 | 用水供應及污染整治業 | 營建工程業  | 批發及零售業 | 運輸及倉儲業 | 住宿及餐飲業 | 出版影音及資通訊業 | 不動產業   | 其他服務業  |
| 一、融資性負債            | 49.48  | 79.28    | 45.92  | 79.01    | 63.14      | 35.12  | 49.43  | 46.10  | 56.29  | 47.85     | 61.97  | 48.02  |
| (一)借款              | 42.44  | 79.19    | 35.50  | 73.14    | 60.13      | 32.94  | 47.30  | 39.49  | 53.22  | 36.35     | 57.77  | 42.00  |
| 1.國內金融機構           | 40.71  | 75.07    | 34.62  | 64.93    | 55.99      | 32.27  | 46.31  | 39.02  | 52.39  | 32.21     | 53.27  | 40.37  |
| 2.政府、企業及個人         | 1.33   | 4.13     | 0.44   | 5.09     | 4.14       | 0.67   | 0.89   | 0.33   | 0.83   | 4.06      | 3.92   | 1.54   |
| 3.國外               | 0.39   | —        | 0.45   | 3.11     | 0.01       | —      | 0.10   | 0.14   | —      | 0.09      | 0.58   | 0.09   |
| (二)附買回票債券負債        | —      | —        | —      | —        | —          | —      | —      | —      | —      | —         | —      | —      |
| (三)票券及債券發行         | 7.04   | 0.09     | 10.41  | 5.88     | 3.00       | 2.18   | 2.13   | 6.61   | 3.07   | 11.50     | 4.20   | 6.03   |
| 1.應付票券             | 2.50   | 0.09     | 2.30   | 4.50     | 0.94       | 1.48   | 1.89   | 3.36   | 2.88   | 2.01      | 2.92   | 5.78   |
| 2.應付國內公司債          | 4.43   | —        | 7.88   | 1.37     | 2.06       | 0.70   | 0.24   | 3.26   | 0.19   | 9.48      | 1.28   | 0.25   |
| 3.應付國外有價證券         | 0.11   | —        | 0.23   | —        | —          | —      | —      | —      | —      | —         | —      | —      |
| 二、交易性負債            | 46.00  | 20.61    | 50.91  | 16.48    | 34.35      | 62.90  | 45.11  | 29.63  | 33.03  | 46.14     | 35.85  | 46.40  |
| 三、準備性負債            | 1.03   | —        | 1.16   | 0.81     | 1.40       | 0.77   | 0.58   | 4.02   | 0.50   | 1.07      | 0.59   | 0.70   |
| 1.責任及損失準備          | 0.73   | —        | 0.75   | 0.67     | 1.37       | 0.69   | 0.49   | 3.68   | 0.24   | 0.48      | 0.32   | 0.34   |
| 2.人事及退休金準備         | 0.02   | —        | 0.02   | —        | 0.02       | 0.03   | 0.03   | 0.03   | 0.03   | 0.04      | —      | 0.01   |
| 3.土地增值稅準備          | 0.28   | —        | 0.39   | 0.13     | —          | 0.05   | 0.05   | 0.31   | 0.23   | 0.54      | 0.27   | 0.35   |
| 四、資產證券化商品負債        | —      | —        | —      | —        | —          | —      | —      | —      | —      | —         | —      | —      |
| 五、遞延負債             | 2.87   | —        | 1.69   | 3.60     | 1.11       | 1.21   | 4.85   | 9.68   | 10.19  | 4.78      | 1.55   | 4.84   |
| 六、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 0.05   | —        | 0.10   | 0.02     | 0.01       | —      | 0.02   | —      | —      | —         | —      | 0.02   |
| 七、避險之金融負債          | 0.52   | —        | 0.18   | 0.08     | —          | —      | 0.01   | 10.31  | —      | —         | —      | —      |
| 八、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —      | —        | —      | —        | —          | —      | 0.01   | —      | —      | —         | —      | —      |
| 九、特別股負債            | 0.03   | —        | 0.03   | —        | —          | —      | —      | 0.26   | —      | 0.13      | 0.03   | 0.01   |
| 十、其他金融負債           | 0.02   | 0.11     | 0.03   | —        | —          | —      | —      | —      | —      | 0.03      | 0.01   | —      |
| 負債合計               | 100.00 | 100.00   | 100.00 | 100.00   | 100.00     | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00    | 100.00 | 100.00 |

註:1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2.其他服務業包含主計總處行業分類之M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂及休閒服務業和S其他服務業。

### 3.權益

實收資本結構方面，112年底礦業及土石採取業、電力及燃氣供應業與出版影音及資通訊業以企業出資為主，占實收資本分別為93.38%、64.72%及39.76%；其餘行業多來自個人及非營利團體；外資投資則偏重製造業，持股比重達14.79%。

## 112年底各行業之實收資本結構

單位：%

| 項 目          | 合 計    | 礦業及<br>土石採<br>取業 | 製造業    | 電力及<br>燃氣供<br>應業 | 用水供<br>應及污<br>染整治<br>業 | 營建工<br>程業 | 批發及<br>零售業 | 運輸及<br>倉儲業 | 住宿及<br>餐飲業 | 出版影音及<br>資通訊業 | 不動產<br>業 | 其他服務<br>業 |
|--------------|--------|------------------|--------|------------------|------------------------|-----------|------------|------------|------------|---------------|----------|-----------|
| (一) 政府       | 1.33   | —                | 1.36   | 1.22             | 0.01                   | 0.21      | 0.03       | 6.79       | 0.33       | 6.75          | 0.06     | 0.11      |
| (二) 金融機構     | 10.24  | 0.27             | 11.10  | 10.63            | 11.37                  | 7.18      | 5.55       | 10.20      | 5.11       | 13.46         | 14.31    | 9.58      |
| (三) 企業       | 28.65  | 93.38            | 24.40  | 64.72            | 37.48                  | 25.35     | 30.07      | 22.81      | 37.93      | 39.76         | 33.46    | 27.09     |
| (四) 個人及非營利團體 | 49.05  | 6.35             | 48.35  | 12.39            | 47.30                  | 65.70     | 58.69      | 50.98      | 53.03      | 32.73         | 45.91    | 49.80     |
| (五) 國外       | 10.74  | —                | 14.79  | 11.04            | 3.84                   | 1.55      | 5.66       | 9.22       | 3.59       | 7.29          | 6.26     | 13.42     |
| 實收資本         | 100.00 | 100.00           | 100.00 | 100.00           | 100.00                 | 100.00    | 100.00     | 100.00     | 100.00     | 100.00        | 100.00   | 100.00    |

註：1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2.其他服務業包含主計總處行業分類之M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂及休閒服務業和S其他服務業。

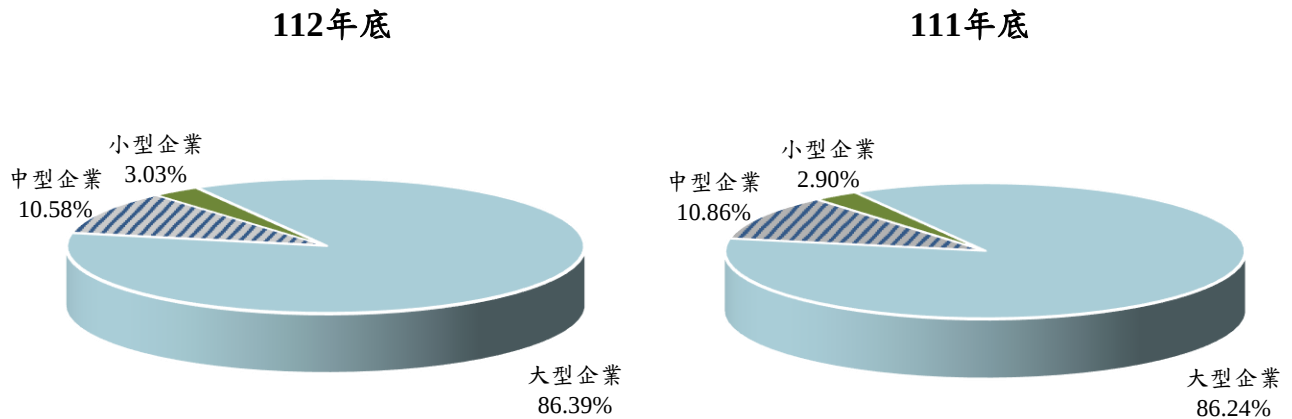
### (三) 各規模企業之資產、負債與權益概況

#### 1.以資產總額新台幣3.5億及3,500萬為大、中、小型企業之分類標準

本調查之大、中、小型企業，係按調查回收樣本之資產總額進行區分，在調查年111年以前，大、中、小型企業分層點係大型企業資產總額在3億元以上，中型企業在2,500萬元以上至未達3億元，小型企業則為未達2,500萬元。經考量社經環境改變與企業資產規模呈逐年增加之趨勢，自調查年112年起調整大、中、小型企業分層點，大型企業為資產總額在3.5億元以上，中型企業為3,500萬元以上至未達3.5億元，小型企業為未達3,500萬元。

根據調整後的大、中、小型企業分類標準，112年底民營企業仍以大型企業為主，其資產占全體民營企業資產比重達86.39%，較上年底略增；中型比重為10.58%，略低於上年底；小型企業比重為3.03%，較上年底增加。

**大、中、小型企業資產占全體資產比重變化  
(以資產規模為分類標準)**



112年底大型及小型企業之資產、負債及權益，均較上年底成長，中型企業之資產及負債較上年底成長，惟權益較上年底減少。負債比率方面，以中型企業之71.01%最高，次為小型企業之65.02%，大型企業之負債比率相對較低，為49.80%。

**112年底大、中、小型企業之資產、負債及權益  
(以資產規模為分類標準)**

單位：新台幣億元；%

| 年底   | 科目 | 合計      | 大型企業    | 中型企業   | 小型企業   |
|------|----|---------|---------|--------|--------|
| 金額   | 資產 | 809,369 | 699,244 | 85,594 | 24,531 |
|      | 負債 | 424,938 | 348,211 | 60,776 | 15,950 |
|      | 權益 | 384,432 | 351,033 | 24,818 | 8,581  |
| 比重   | 資產 | 100.00  | 86.39   | 10.58  | 3.03   |
|      | 負債 | 100.00  | 81.94   | 14.30  | 3.75   |
|      | 權益 | 100.00  | 91.31   | 6.46   | 2.23   |
| 成長率  | 資產 | 3.35    | 3.53    | 0.65   | 7.92   |
|      | 負債 | 2.56    | 2.45    | 0.94   | 12.08  |
|      | 權益 | 4.23    | 4.63    | -0.05  | 0.95   |
| 負債比率 |    | 52.50   | 49.80   | 71.01  | 65.02  |

觀察不同資產規模之行業結構，大型企業以製造業占59.50%最大，次為不動產業與批發及零售業，各占約10%；中型企業以製造業與批發及零售業占比較高，分別為31.17%及28.29%；小型企業則多為批發及零售業，比重達45.91%，其次為製造業之14.98%。

## 112年底大、中、小型企業行業結構 (以資產規模為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 大業別         | 全體民營企業  |        | 大型企業    |        | 中型企業   |        | 小型企業   |        |
|-------------|---------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
|             | 資產總額    | 比重     | 資產總額    | 比重     | 資產總額   | 比重     | 資產總額   | 比重     |
| 礦業及土石採取業    | 586     | 0.07   | 483     | 0.07   | 95     | 0.11   | 8      | 0.03   |
| 製造業         | 446,391 | 55.15  | 416,036 | 59.50  | 26,680 | 31.17  | 3,675  | 14.98  |
| 電力及燃氣供應業    | 13,725  | 1.70   | 12,902  | 1.85   | 800    | 0.93   | 23     | 0.10   |
| 用水供應及污染整治業  | 2,689   | 0.33   | 1,916   | 0.27   | 666    | 0.78   | 107    | 0.44   |
| 營建工程業       | 37,620  | 4.65   | 26,404  | 3.78   | 8,451  | 9.87   | 2,764  | 11.27  |
| 批發及零售業      | 111,712 | 13.80  | 76,238  | 10.90  | 24,211 | 28.29  | 11,262 | 45.91  |
| 運輸及倉儲業      | 36,862  | 4.55   | 32,949  | 4.71   | 2,805  | 3.28   | 1,108  | 4.52   |
| 住宿及餐飲業      | 12,043  | 1.49   | 7,966   | 1.14   | 2,289  | 2.67   | 1,789  | 7.29   |
| 出版影音及資訊業    | 24,397  | 3.01   | 21,761  | 3.11   | 2,167  | 2.53   | 469    | 1.91   |
| 不動產業        | 97,959  | 12.10  | 85,301  | 12.20  | 12,530 | 14.64  | 128    | 0.52   |
| 專業、科學及技術服務業 | 11,159  | 1.38   | 7,515   | 1.07   | 2,750  | 3.21   | 893    | 3.64   |
| 支援服務業       | 7,440   | 0.92   | 5,366   | 0.77   | 1,224  | 1.43   | 850    | 3.46   |
| 藝術、娛樂及休閒服務業 | 3,105   | 0.38   | 2,541   | 0.36   | 371    | 0.43   | 194    | 0.79   |
| 其他服務業       | 3,682   | 0.45   | 1,868   | 0.27   | 554    | 0.65   | 1,260  | 5.14   |
| 總計          | 809,369 | 100.00 | 699,244 | 100.00 | 85,594 | 100.00 | 24,531 | 100.00 |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

### (1) 資產

資產結構方面，大、中、小型企業之金融性資產均以商業授信占比最高，其次，大型企業因應全球運籌布局，國外投資與國內有價證券及投資比重合計達30.39%，而中、小型企業的國內金融機構存款比重則分別占16.54%及23.97%。在非金融性資產部分，大、中、小型企業皆以不動產、廠房及設備淨額占比最高，小型企業之存貨淨額占比亦相對較高，達17.87%。

## 112年底大、中、小型企業之資產結構 (以資產規模為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 項 目                 | 大型企業    |        |       | 中型企業   |        |        | 小型企業   |        |        |
|---------------------|---------|--------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|                     | 金額      | 比重     | 成長率   | 金額     | 比重     | 成長率    | 金額     | 比重     | 成長率    |
| 資產合計                | 699,244 | 100.00 | 3.53  | 85,594 | 100.00 | 0.65   | 24,531 | 100.00 | 7.92   |
| 一、金融性資產             |         |        |       |        |        |        |        |        |        |
| 1.庫存現金及零用金          | 706     | 0.10   | 5.69  | 892    | 1.04   | 8.15   | 1,507  | 6.14   | -3.81  |
| 2.國內金融機構存款          | 74,289  | 10.62  | 1.35  | 14,160 | 16.54  | 1.46   | 5,880  | 23.97  | 12.16  |
| 3.附賣回票債券投資          | 1,510   | 0.22   | -6.37 | 25     | 0.03   | -38.04 | —      | —      | —      |
| 4.融通                | 7,073   | 1.01   | 4.11  | 438    | 0.51   | 10.50  | 2      | 0.01   | -37.16 |
| 5.商業授信              | 121,106 | 17.32  | -3.26 | 19,956 | 23.32  | -2.61  | 7,688  | 31.34  | 5.16   |
| 6.國內有價證券及投資         | 93,195  | 13.33  | 9.66  | 2,265  | 2.65   | 1.79   | 115    | 0.47   | 1.77   |
| 7.國外投資              | 119,295 | 17.06  | 6.06  | 373    | 0.44   | 10.74  | 2      | 0.01   | -82.88 |
| 二、非金融性資產            |         |        |       |        |        |        |        |        |        |
| 1.國內投資性不動產投資及閒置資產   | 61,413  | 8.78   | 8.29  | 6,338  | 7.41   | 23.60  | 91     | 0.37   | 25.07  |
| 2.存貨淨額              | 46,096  | 6.59   | -5.42 | 11,236 | 13.13  | 2.11   | 4,383  | 17.87  | 11.52  |
| 3.不動產、廠房及設備淨額       | 148,733 | 21.27  | 6.13  | 29,052 | 33.94  | 1.67   | 4,661  | 19.00  | 8.02   |
| 4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品 | 25,827  | 3.69   | 4.31  | 857    | 1.00   | -5.17  | 203    | 0.83   | 4.05   |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## (2)負債及權益

112年底之負債結構，大、中、小型企業均偏重交易性負債及國內金融機構借款，兩者合計占負債總額之比重，中、小型企業在98%以上，而大型企業為84.18%，其餘則藉發行公司債與票券等方式籌資。

權益結構方面，112年底大型企業之資本公積、保留盈餘與其他權益占權益總額比重達66.07%，明顯高於中、小型企業，顯示其財務體質較為健全。

### 112年底大、中、小型企業之負債與權益結構 (以資產規模為分類標準)

| 項 目              | 大型企業    |        |         | 中型企業   |        |          | 小型企業   |         |         |
|------------------|---------|--------|---------|--------|--------|----------|--------|---------|---------|
|                  | 金額      | 比重     | 成長率     | 金額     | 比重     | 成長率      | 金額     | 比重      | 成長率     |
| 負債合計             | 348,211 | 100.00 | 2.45    | 60,776 | 100.00 | 0.94     | 15,950 | 100.00  | 12.08   |
| 1.金融機構借款         | 130,666 | 37.53  | 3.00    | 32,339 | 53.21  | 3.44     | 10,005 | 62.73   | 18.14   |
| 2.政府借款           | 68      | 0.02   | - 7.88  | —      | —      | - 100.00 | 1      | 0.01    | - 68.35 |
| 3.企業及個人借款        | 4,700   | 1.35   | - 0.79  | 849    | 1.40   | - 12.00  | 35     | 0.22    | - 43.78 |
| 4.國外借款           | 1,662   | 0.48   | 17.78   | 11     | 0.02   | 16.29    | —      | —       | —       |
| 5.附買回票債券負債       | —       | —      | —       | —      | —      | —        | —      | —       | —       |
| 6.應付票券           | 10,532  | 3.02   | 18.92   | 96     | 0.16   | 16.09    | —      | —       | —       |
| 7.應付國內公司債        | 18,819  | 5.40   | 7.63    | —      | —      | —        | —      | —       | —       |
| 8.應付國外有價證券       | 466     | 0.13   | - 42.90 | —      | —      | - 100.00 | —      | —       | —       |
| 9.交易性負債          | 162,432 | 46.65  | 0.29    | 27,226 | 44.80  | - 1.15   | 5,817  | 36.47   | 4.78    |
| 10.各項準備及其他       | 18,867  | 5.42   | 6.63    | 256    | 0.42   | - 22.46  | 91     | 0.57    | - 19.40 |
| 權益合計             | 351,033 | 100.00 | 4.63    | 24,818 | 100.00 | - 0.05   | 8,581  | 100.00  | 0.95    |
| 1.實收資本           | 119,092 | 33.93  | 3.26    | 22,478 | 90.57  | 1.58     | 9,521  | 110.96  | 12.28   |
| 2.資本公積、保留盈餘及其他權益 | 231,941 | 66.07  | 5.35    | 2,339  | 9.43   | - 13.34  | - 941  | - 10.96 | —       |

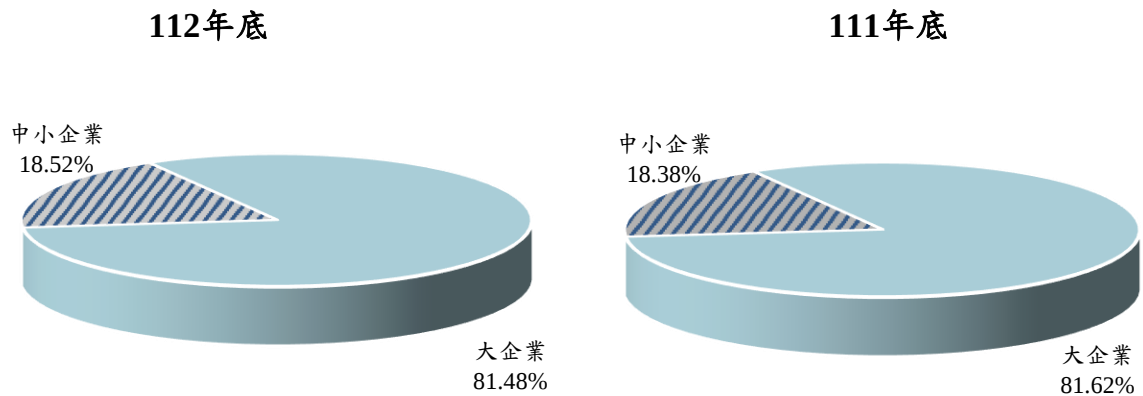
註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## 2.以實收資本額或出資額新台幣1億元為大企業及中小企業之分類標準

如將實收資本額或出資額超過1億元之企業定義為大企業，1億元以下定義為中小企業<sup>4</sup>。112年底仍以大企業為主，其資產占全體民營企業資產比重達81.48%，較上年底略減；中小企業比重為18.52%，略高於上年底。

<sup>4</sup> 根據「中小企業認定標準」，中小企業係指依法辦理公司、有限合夥或商業登記，實收資本額或出資額在新臺幣1億元以下，或經常僱用員工數未滿200人之事業。

**大企業及中小企業資產占全體資產比重變化**  
(以實收資本額或出資額為分類標準)



112年底大企業及中小企業之資產、負債及權益，均較去年底成長，中小企業之資產及負債成長幅度高於大企業，權益成長幅度則不及大企業。負債比率方面，大企業為47.76%，遠低於中小企業之73.36%。

**112年底大企業及中小企業之資產、負債及權益**  
(以實收資本額或出資額為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 年底   | 科目  | 合 計     | 大 企 業   | 中 小 企 業 |
|------|-----|---------|---------|---------|
| 金額   | 資 產 | 809,369 | 659,497 | 149,873 |
|      | 負 債 | 424,938 | 314,990 | 109,948 |
|      | 權 益 | 384,432 | 344,507 | 39,925  |
| 比重   | 資 產 | 100.00  | 81.48   | 18.52   |
|      | 負 債 | 100.00  | 74.13   | 25.87   |
|      | 權 益 | 100.00  | 89.61   | 10.39   |
| 成長率  | 資 產 | 3.35    | 3.17    | 4.13    |
|      | 負 債 | 2.56    | 1.88    | 4.56    |
|      | 權 益 | 4.23    | 4.38    | 2.94    |
| 負債比率 |     | 52.50   | 47.76   | 73.36   |

觀察不同資產規模之行業結構，大企業以製造業占61.65%最高，次為不動產業與批發及零售業，分別占10.76%及10.04%；中小企業則以批發及零售業與製造業占比較高，分別為30.35%及26.56%。

## 112年底大企業及中小企業行業結構 (以實收資本額或出資額為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 大業別         | 全體民營企業  |        | 大企業     |        | 中小企業    |        |
|-------------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|
|             | 資產總額    | 比重     | 資產總額    | 比重     | 資產總額    | 比重     |
| 礦業及土石採取業    | 586     | 0.07   | 487     | 0.07   | 99      | 0.07   |
| 製造業         | 446,391 | 55.15  | 406,589 | 61.65  | 39,802  | 26.56  |
| 電力及燃氣供應業    | 13,725  | 1.70   | 12,789  | 1.94   | 936     | 0.62   |
| 用水供應及污染整治業  | 2,689   | 0.33   | 1,904   | 0.29   | 786     | 0.52   |
| 營建工程業       | 37,620  | 4.65   | 23,295  | 3.53   | 14,325  | 9.56   |
| 批發及零售業      | 111,712 | 13.80  | 66,231  | 10.04  | 45,481  | 30.35  |
| 運輸及倉儲業      | 36,862  | 4.55   | 32,365  | 4.91   | 4,497   | 3.00   |
| 住宿及餐飲業      | 12,043  | 1.49   | 7,859   | 1.19   | 4,184   | 2.79   |
| 出版影音及資訊業    | 24,397  | 3.01   | 21,621  | 3.28   | 2,775   | 1.85   |
| 不動產業        | 97,959  | 12.10  | 70,973  | 10.76  | 26,986  | 18.01  |
| 專業、科學及技術服務業 | 11,159  | 1.38   | 6,309   | 0.96   | 4,849   | 3.24   |
| 支援服務業       | 7,440   | 0.92   | 4,940   | 0.75   | 2,500   | 1.67   |
| 藝術、娛樂及休閒服務業 | 3,105   | 0.38   | 2,371   | 0.36   | 734     | 0.49   |
| 其他服務業       | 3,682   | 0.45   | 1,764   | 0.27   | 1,918   | 1.28   |
| 總計          | 809,369 | 100.00 | 659,497 | 100.00 | 149,873 | 100.00 |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

### (1) 資產

資產結構方面，在金融性資產部分，大企業因應全球運籌布局，以國外投資占比18.06%最高，中小企業則以商業授信占比23.16%最高，其次，大企業之商業授信與國內有價證券及投資比重分別為17.29%及13.73%，而中小企業之金融性資產配置相對保守，國內金融機構存款比重占17.03%。在非金融性資產部分，大企業及中小企業均以不動產、廠房及設備淨額占比逾2成最高。

## 112年底大企業及中小企業之資產結構 (以實收資本額或出資額為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 項 目                   | 大企業     |        |        | 中小企業    |        |         |
|-----------------------|---------|--------|--------|---------|--------|---------|
|                       | 金額      | 比重     | 成長率    | 金額      | 比重     | 成長率     |
| 資產合計                  | 659,497 | 100.00 | 3.17   | 149,873 | 100.00 | 4.13    |
| 一、金融性資產               |         |        |        |         |        |         |
| 1.庫存現金及零用金            | 597     | 0.09   | 1.89   | 2,508   | 1.67   | 1.39    |
| 2.國內金融機構存款            | 68,808  | 10.43  | 0.94   | 25,521  | 17.03  | 4.88    |
| 3.附賣回票債券投資            | 1,510   | 0.23   | - 6.37 | 25      | 0.02   | - 38.04 |
| 4.融通                  | 6,745   | 1.02   | 3.51   | 768     | 0.51   | 13.44   |
| 5.商業授信                | 114,043 | 17.29  | - 3.78 | 34,708  | 23.16  | 0.69    |
| 6.國內有價證券及投資           | 90,574  | 13.73  | 9.35   | 5,001   | 3.34   | 11.23   |
| 7.國外投資                | 119,129 | 18.06  | 6.03   | 541     | 0.36   | 13.53   |
| 二、非金融性資產              |         |        |        |         |        |         |
| 1.國內投資性不動產投資及閒置資產     | 51,346  | 7.79   | 6.97   | 16,497  | 11.01  | 25.07   |
| 2.存貨淨額                | 42,834  | 6.49   | - 5.60 | 18,880  | 12.60  | 3.20    |
| 3.不動產、廠房及設備淨額         | 138,366 | 20.98  | 5.84   | 44,079  | 29.41  | 4.20    |
| 4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 25,544  | 3.87   | 4.12   | 1,343   | 0.90   | 1.26    |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## (2)負債及權益

112年底之負債結構，大企業及中小企業均偏重交易性負債及金融機構借款，兩者合計占負債總額之比重，中小企業達97.71%，大企業則為82.88%，其餘則藉發行公司債及票券等方式籌資。

權益結構方面，112年底大企業之資本公積、保留盈餘及其他權益占權益總額比重達65.16%，明顯高於中小企業之22.20%，顯示其財務體質較為健全。

### 112年底大企業及中小企業之負債與權益結構 (以實收資本額或出資額為分類標準)

單位：新台幣億元；%

| 項 目              | 大企業     |        |         | 中小企業    |        |         |
|------------------|---------|--------|---------|---------|--------|---------|
|                  | 金額      | 比重     | 成長率     | 金額      | 比重     | 成長率     |
| 負債合計             | 314,990 | 100.00 | 1.88    | 109,948 | 100.00 | 4.56    |
| 1.金融機構借款         | 114,999 | 36.51  | 2.67    | 58,011  | 52.76  | 6.29    |
| 2.政府借款           | 68      | 0.02   | - 6.69  | 1       | 0.00   | - 94.56 |
| 3.企業及個人借款        | 4,043   | 1.28   | - 4.31  | 1,540   | 1.40   | 0.09    |
| 4.國外借款           | 1,532   | 0.49   | 19.45   | 141     | 0.13   | 2.18    |
| 5.附買回票債券負債       | —       | —      | —       | —       | —      | —       |
| 6.應付票券           | 10,351  | 3.29   | 20.02   | 276     | 0.25   | - 19.81 |
| 7.應付國內公司債        | 18,819  | 5.97   | 7.63    | —       | —      | —       |
| 8.應付國外有價證券       | 466     | 0.15   | - 42.90 | —       | —      | —       |
| 9.交易性負債          | 146,049 | 46.37  | - 0.72  | 49,426  | 44.95  | 3.11    |
| 10.各項準備及其他       | 18,662  | 5.92   | 6.39    | 552     | 0.50   | - 7.46  |
| 權益合計             | 344,507 | 100.00 | 4.38    | 39,925  | 100.00 | 2.94    |
| 1.實收資本           | 120,030 | 34.84  | 3.01    | 31,062  | 77.80  | 5.58    |
| 2.資本公積、保留盈餘及其他權益 | 224,477 | 65.16  | 5.13    | 8,863   | 22.20  | - 5.34  |

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## 貳、調查結果表

表1 全體公營事業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 6,094,771,081 | 5,696,260,352 | 負 債 合 計             | 4,333,999,122 | 4,006,131,732 |
| 一、庫存現金及零用金             | 619,568       | 444,899       | 一、國內金融機構借款          | 1,046,063,716 | 1,012,379,847 |
| 二、國內金融機構存款             | 119,624,439   | 121,739,362   | 二、國內非金融機構借款         | 215,986,362   | 209,665,861   |
| 1.活期性存款                | 33,563,223    | 29,484,982    | 1.政府                | 215,983,172   | 209,665,861   |
| 2.定期性存款                | 77,697,990    | 89,775,797    | 2.公營事業              | —             | —             |
| 3.外匯存款                 | 8,363,226     | 2,478,583     | 3.民營企業              | 3,190         | —             |
| 三、附賣回票債券投資             | 700,000       | 1,700,000     | 4.個人及非營利團體          | —             | —             |
| 四、融通                   | —             | —             | 三、國外借款              | —             | —             |
| 1.政府                   | —             | —             | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 2.金融機構                 | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 600,186,238   | 500,855,383   |
| 3.公營事業                 | —             | —             | 1.政府                | 131,929,941   | 49,684,299    |
| 4.民營企業                 | —             | —             | 2.金融機構              | 11,700,663    | 9,536,268     |
| 5.個人及非營利團體             | —             | —             | 3.公營事業              | 29,258,798    | 34,947,701    |
| 6.國外                   | —             | —             | 4.民營企業              | 194,610,141   | 182,543,554   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 837,652,130   | 744,033,999   | 5.個人及非營利團體          | 98,685,792    | 100,394,164   |
| 1.政府                   | 631,552,580   | 511,260,569   | 6.國外                | 134,000,903   | 123,749,397   |
| 2.金融機構                 | 2,205,972     | 1,850,769     | 六、應付票券              | 583,804,846   | 575,869,243   |
| 3.公營事業                 | 33,508,452    | 35,770,188    | 七、應付國內公司債           | 662,121,705   | 543,972,491   |
| 4.民營企業                 | 111,694,953   | 116,088,854   | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 5.個人及非營利團體             | 4,796,476     | 4,616,736     | 九、責任及損失準備           | 544,552,971   | 536,091,260   |
| 6.國外                   | 55,542,670    | 76,066,809    | 十、人事及退休金準備          | 56,224,464    | 57,536,639    |
| 7.減：備抵呆帳               | 1,648,973     | 1,619,926     | 十一、土地增值稅準備          | 348,597,851   | 337,083,538   |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 120,741,951   | 114,688,758   | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1.短期票券                 | —             | —             | 十三、遞延負債             | 276,425,953   | 232,672,498   |
| 2.政府公債及國庫券             | 1,696,648     | 1,787,682     | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 34,093        | 4,781         |
| 3.公司債                  | 20,636,413    | 17,910,051    | 十五、避險之金融負債          | —             | —             |
| 4.金融債券                 | 7,566,355     | 8,527,241     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5.受益憑證(受益憑證)           | 11,475,228    | 9,726,336     | 十七、特別股負債            | —             | —             |
| 6.股份                   | 79,159,956    | 76,430,117    | 十八、其他金融負債           | 923           | 191           |
| 7.資產證券化商品              | 150,000       | 250,000       |                     |               |               |
| 8.衍生金融資產及結構型商品         | 57,351        | 57,331        |                     |               |               |
| 9.其他國內投資               | —             | —             |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 571,241,431   | 437,902,247   | 權 益 合 計             | 1,760,771,959 | 1,690,128,620 |
| 八、國外投資淨額               | 20,853,428    | 21,219,776    | 一、實收資本              | 1,342,450,758 | 1,155,224,199 |
| 1.國外存款                 | 220,381       | 227,060       | 1.政府                | 1,313,117,669 | 1,125,891,111 |
| 2.國外直接投資               | 17,934,493    | 18,155,390    | 2.金融機構              | 19,280,769    | 19,880,769    |
| 3.國外有價證券投資             | 2,698,554     | 2,837,326     | 3.公營事業              | 6,343,762     | 5,743,762     |
| 4.國外衍生金融資產及結構型商品       | —             | —             | 4.民營企業              | 190,313       | 190,542       |
| 5.國外不動產投資              | —             | —             | 5.個人及非營利團體          | 3,482,571     | 3,482,341     |
| 九、存貨淨額                 | 245,870,040   | 274,602,511   | 6.國外                | 35,674        | 35,674        |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 4,037,757,154 | 3,841,621,592 | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 418,321,201   | 534,904,421   |
| 1.土地淨額                 | 1,454,001,167 | 1,454,331,126 |                     |               |               |
| 2.建築物、廠房及設備淨額          | 2,583,755,987 | 2,387,290,466 |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 139,710,940   | 138,307,208   |                     |               |               |

表2-1 全體民營企業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底          | 111年底          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                | 80,936,932,017 | 78,315,602,499 | 負 債 合 計             | 42,493,763,570 | 41,432,437,118 |
| 一、庫存現金及零用金             | 310,542,301    | 305,985,123    | 一、國內金融機構借款          | 17,301,049,777 | 16,658,855,888 |
| 二、國內金融機構存款             | 9,432,896,999  | 9,250,109,593  | 二、國內非金融機構借款         | 565,327,546    | 585,874,812    |
| 1. 活期性存款               | 4,532,805,834  | 4,455,812,878  | 1. 政府               | 6,937,042      | 9,409,980      |
| 2. 定期性存款               | 2,656,345,499  | 2,570,601,002  | 2. 企業               | 428,892,199    | 448,406,980    |
| 3. 外匯存款                | 2,243,745,665  | 2,223,695,713  | 3. 個人及非營利團體         | 129,498,305    | 128,057,853    |
| 三、附賣回票債券投資             | 153,561,436    | 165,391,023    | 三、國外借款              | 167,276,131    | 142,034,835    |
| 四、融通                   | 751,343,951    | 719,359,461    | 四、附買回票債券負債          | —              | —              |
| 1. 政府                  | 2,183,298      | 2,201,680      | 五、應付及預收款項淨額         | 19,547,475,385 | 19,504,937,318 |
| 2. 金融機構                | 10,564,651     | 9,377,392      | 1. 政府               | 1,444,753,367  | 1,554,662,054  |
| 3. 企業                  | 537,452,298    | 513,092,919    | 2. 金融機構             | 176,807,368    | 165,468,951    |
| 4. 個人及非營利團體            | 54,644,405     | 54,621,584     | 3. 企業               | 8,172,111,908  | 7,925,496,644  |
| 5. 國外                  | 146,499,299    | 140,065,885    | 4. 個人及非營利團體         | 4,444,288,009  | 4,180,164,983  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 14,875,054,695 | 15,299,212,133 | 5. 國外               | 5,309,514,733  | 5,679,144,686  |
| 1. 政府                  | 892,907,593    | 809,778,208    | 六、應付票券              | 1,062,782,111  | 896,944,082    |
| 2. 金融機構                | 129,999,294    | 123,284,165    | 七、應付國內公司債           | 1,881,883,300  | 1,748,493,217  |
| 3. 企業                  | 7,479,925,216  | 7,235,957,341  | 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 81,607,254     |
| 4. 個人及非營利團體            | 650,929,868    | 704,755,494    | 九、責任及損失準備           | 309,434,041    | 293,808,138    |
| 5. 國外                  | 5,809,867,010  | 6,515,515,995  | 十、人事及退休金準備          | 8,518,327      | 7,876,478      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 88,574,285     | 90,079,071     | 十一、土地增值稅準備          | 120,499,121    | 116,250,306    |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 9,557,504,438  | 8,732,665,064  | 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | 0              |
| 1. 短期票券                | 126,382,803    | 172,507,934    | 十三、遞延負債             | 1,217,491,571  | 1,159,802,555  |
| 2. 政府公債及國庫券            | 4,968,715      | 4,566,077      | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 21,015,774     | 17,054,860     |
| 3. 公司債                 | 56,128,936     | 46,740,016     | 十五、避險之金融負債          | 222,384,159    | 195,161,738    |
| 4. 金融債券                | 18,358,449     | 15,978,751     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 1,256,279      | 1,148,930      |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 247,176,650    | 179,360,989    | 十七、特別股負債            | 13,565,284     | 12,946,416     |
| 6. 股份                  | 8,987,338,884  | 8,201,441,507  | 十八、其他金融負債           | 7,076,234      | 9,640,291      |
| 7. 資產證券化商品             | 3,880,622      | 4,135,038      |                     |                |                |
| 8. 衍生性金融商品             | 74,936,490     | 72,106,457     |                     |                |                |
| 9. 其他國內投資              | 38,332,888     | 35,828,295     |                     |                |                |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 6,784,324,505  | 6,304,083,169  |                     |                |                |
| 八、國外投資                 | 11,967,040,156 | 11,282,606,471 |                     |                |                |
| 1. 國外存款                | 655,879        | 2,946,603      | 權 益 合 計             | 38,443,168,447 | 36,883,165,381 |
| 2. 國外直接投資              | 11,715,420,417 | 11,084,032,749 | 一、實收資本              | 15,109,181,575 | 14,594,067,893 |
| 3. 國外有價證券投資            | 249,055,730    | 193,469,123    | 1. 政府               | 200,241,774    | 198,099,316    |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 1,905,475      | 2,155,220      | 2. 金融機構             | 1,547,328,094  | 1,497,423,577  |
| 5. 國外不動產投資             | 2,656          | 2,776          | 3. 企業               | 4,328,512,596  | 4,203,239,724  |
| 九、存貨淨額                 | 6,171,432,571  | 6,366,875,318  | 4. 個人及非營利團體         | 7,411,058,310  | 7,155,945,571  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 18,244,508,117 | 17,303,396,425 | 5. 國外               | 1,622,040,802  | 1,539,359,706  |
| 1. 土地淨額                | 5,732,260,759  | 5,589,040,240  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 23,333,986,871 | 22,289,097,488 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 12,512,247,358 | 11,714,356,185 |                     |                |                |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 2,688,722,849  | 2,585,918,719  |                     |                |                |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表  
(按各行業大類別)

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 合 計            | 礦業及土石<br>採 取 業 | 製造業            | 電力及燃氣<br>供 應 業 | 用水供應及<br>污染整治業 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                    | 80,936,932,017 | 58,635,787     | 44,639,096,242 | 1,372,453,005  | 268,912,384    |
| 一、庫存現金及零用金                 | 310,542,301    | 54,622         | 38,968,830     | 640,713        | 7,414,602      |
| 二、國內金融機構存款                 | 9,432,896,999  | 2,712,476      | 4,931,378,475  | 176,985,670    | 24,407,842     |
| 1. 活期性存款                   | 4,532,805,834  | 2,201,445      | 1,538,791,972  | 89,616,625     | 17,903,462     |
| 2. 定期性存款                   | 2,656,345,499  | 511,032        | 1,657,970,140  | 83,213,656     | 4,561,189      |
| 3. 外匯存款                    | 2,243,745,665  | —              | 1,734,616,364  | 4,155,389      | 1,943,191      |
| 三、附賣回票債券投資                 | 153,561,436    | 228,199        | 90,268,705     | 3,318,549      | —              |
| 四、融通                       | 751,343,951    | 133,244        | 208,759,790    | 88,401,178     | 2,585,443      |
| 1. 政府                      | 2,183,298      | —              | 1,822,226      | —              | —              |
| 2. 金融機構                    | 10,564,651     | —              | 64,171         | 969            | —              |
| 3. 企業                      | 537,452,298    | 133,244        | 98,112,040     | 88,400,208     | 2,475,017      |
| 4. 個人及非營利團體                | 54,644,405     | —              | 7,944,644      | —              | 110,426        |
| 5. 國外                      | 146,499,299    | —              | 100,816,709    | —              | —              |
| 五、應收及預付款項淨額                | 14,875,054,695 | 4,022,532      | 7,961,730,035  | 213,757,447    | 63,943,404     |
| 1. 政府                      | 892,907,593    | 32,598         | 408,255,300    | 25,789,857     | 24,146,141     |
| 2. 金融機構                    | 129,999,294    | 10,118         | 40,148,058     | 1,881,739      | 295,813        |
| 3. 企業                      | 7,479,925,216  | 3,544,490      | 2,535,650,442  | 181,300,668    | 34,770,611     |
| 4. 個人及非營利團體                | 650,929,868    | 437,855        | 70,079,726     | 3,208,324      | 2,709,114      |
| 5. 國外                      | 5,809,867,010  | —              | 4,965,683,650  | 1,716,337      | 2,186,967      |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 88,574,285     | 2,529          | 58,087,142     | 139,480        | 165,241        |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 9,557,504,438  | 142,195        | 5,568,479,101  | 109,382,013    | 29,229,043     |
| 1. 短期票券                    | 126,382,803    | —              | 52,378,819     | 10,025,407     | 953,053        |
| 2. 政府公債及國庫券                | 4,968,715      | —              | 1,925,049      | —              | —              |
| 3. 公司債                     | 56,128,936     | —              | 33,993,757     | 471,035        | —              |
| 4. 金融債券                    | 18,358,449     | —              | 7,879,716      | 730,298        | —              |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 247,176,650    | —              | 152,689,873    | 801,505        | 134,588        |
| 6. 股份                      | 8,987,338,884  | 142,195        | 5,261,240,761  | 93,788,136     | 26,280,179     |
| 7. 資產證券化商品                 | 3,880,622      | —              | 1,779,935      | —              | —              |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 74,936,490     | —              | 52,880,171     | 2,575,847      | —              |
| 9. 其他國內投資                  | 38,332,888     | —              | 3,711,018      | 989,785        | 1,861,223      |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 6,784,324,505  | 16,545         | 669,081,207    | 11,038,837     | 5,379,479      |
| 八、國外投資淨額                   | 11,967,040,156 | 45,374,520     | 10,070,896,100 | 2,963,360      | 5,579,615      |
| 1. 國外存款                    | 655,879        | —              | 655,879        | —              | —              |
| 2. 國外直接投資                  | 11,715,420,417 | 45,210,053     | 9,887,527,532  | 2,826,545      | 5,579,615      |
| 3. 國外有價證券投資                | 249,055,730    | 164,467        | 180,903,440    | 136,815        | —              |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 1,905,475      | —              | 1,809,249      | —              | —              |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,656          | —              | —              | —              | —              |
| 九、存貨淨額                     | 6,171,432,571  | 977,844        | 3,574,764,808  | 14,667,681     | 12,558,853     |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 18,244,508,117 | 4,876,510      | 10,917,456,194 | 725,085,279    | 92,795,152     |
| 1. 土地淨額                    | 5,732,260,759  | 1,296,367      | 2,700,930,601  | 22,676,788     | 48,169,283     |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 12,512,247,358 | 3,580,142      | 8,216,525,594  | 702,408,492    | 44,625,869     |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 2,688,722,849  | 97,101         | 607,312,996    | 26,212,279     | 25,018,951     |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表（續1）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                     | 合 計            | 礦業及土石<br>採 取 業 | 製造業            | 電力及燃氣<br>供 應 業 | 用水供應及<br>污染整治業 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 負 債 合 計                 | 42,493,763,570 | 23,720,445     | 20,012,934,952 | 848,533,490    | 154,650,171    |
| 一、國內金融機構借款              | 17,301,049,777 | 17,805,817     | 6,927,821,113  | 550,978,524    | 86,585,726     |
| 二、國內非金融機構借款             | 565,327,546    | 979,255        | 87,846,754     | 43,177,802     | 6,402,914      |
| 1.政府                    | 6,937,042      | —              | 6,822,945      | —              | —              |
| 2.企業                    | 428,892,199    | —              | 65,552,627     | 43,060,355     | 2,455,840      |
| 3.個人及非營利團體              | 129,498,305    | 979,255        | 15,471,182     | 117,447        | 3,947,074      |
| 三、國外借款                  | 167,276,131    | —              | 89,257,726     | 26,419,203     | 8,489          |
| 四、附買回票債券負債              | —              | —              | —              | —              | —              |
| 五、應付及預收款項淨額             | 19,547,475,385 | 4,887,810      | 10,187,700,171 | 139,862,379    | 53,117,595     |
| 1.政府                    | 1,444,753,367  | 971,254        | 868,324,512    | 28,522,245     | 5,346,669      |
| 2.金融機構                  | 176,807,368    | 27,751         | 92,598,959     | 757,078        | 250,149        |
| 3.企業                    | 8,172,111,908  | 2,159,000      | 3,071,086,742  | 83,661,764     | 30,993,995     |
| 4.個人及非營利團體              | 4,444,288,009  | 1,729,805      | 1,455,095,962  | 20,036,299     | 16,511,866     |
| 5.國外                    | 5,309,514,733  | —              | 4,700,593,996  | 6,884,994      | 14,916         |
| 六、應付票券                  | 1,062,782,111  | 20,389         | 460,000,854    | 38,201,467     | 1,455,614      |
| 七、應付國內公司債               | 1,881,883,300  | —              | 1,577,538,533  | 11,653,509     | 3,188,214      |
| 八、應付國外有價證券              | 46,577,948     | —              | 46,577,948     | —              | —              |
| 九、責任及損失準備               | 309,434,041    | —              | 150,203,806    | 5,722,807      | 2,121,733      |
| 十、人事及退休金準備              | 8,518,327      | —              | 4,031,864      | 28,623         | 36,705         |
| 十一、土地增值稅準備              | 120,499,121    | —              | 77,240,258     | 1,112,244      | —              |
| 十二、資產證券化商品負債            | 150,583        | —              | 150,583        | —              | —              |
| 十三、遞延負債                 | 1,217,491,571  | —              | 338,297,651    | 30,583,450     | 1,716,643      |
| 十四、透過損益按公允價值衡量<br>之金融負債 | 21,015,774     | —              | 19,311,495     | 156,085        | 16,539         |
| 十五、避險之金融負債              | 222,384,159    | —              | 35,682,845     | 637,398        | —              |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債        | 1,256,279      | —              | 351,293        | —              | —              |
| 十七、特別股負債                | 13,565,284     | —              | 5,338,011      | —              | —              |
| 十八、其他金融負債               | 7,076,234      | 27,175         | 5,584,047      | —              | —              |
| 權 益 合 計                 | 38,443,168,447 | 34,915,342     | 24,626,161,290 | 523,919,515    | 114,262,213    |
| 一、實收資本                  | 15,109,181,575 | 39,689,470     | 7,521,021,518  | 416,905,630    | 77,757,330     |
| 1.政府                    | 200,241,774    | —              | 102,380,416    | 5,072,806      | 9,013          |
| 2.金融機構                  | 1,547,328,094  | 107,211        | 835,083,866    | 44,313,706     | 8,840,473      |
| 3.企業                    | 4,328,512,596  | 37,060,522     | 1,834,969,035  | 269,819,249    | 29,147,301     |
| 4.個人及非營利團體              | 7,411,058,310  | 2,521,737      | 3,636,201,187  | 51,656,812     | 36,778,218     |
| 5.國外                    | 1,622,040,802  | —              | 1,112,387,015  | 46,043,057     | 2,982,325      |
| 二、資本公積、保留盈餘<br>及其他權益    | 23,333,986,871 | - 4,774,128    | 17,105,139,772 | 107,013,884    | 36,504,883     |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表（續2）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 營建工程業         | 批發及零售業         | 運輸及倉儲業        | 住宿及餐飲業        | 出版影音及資通訊業     |
|------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 3,762,005,628 | 11,171,208,635 | 3,686,151,792 | 1,204,318,584 | 2,439,656,795 |
| 一、庫存現金及零用金             | 31,672,312    | 120,206,435    | 25,039,489    | 35,969,121    | 5,896,016     |
| 二、國內金融機構存款             | 782,633,203   | 1,603,542,990  | 473,897,943   | 128,246,689   | 290,054,083   |
| 1. 活期性存款               | 608,620,623   | 1,139,131,786  | 143,968,016   | 98,390,683    | 130,131,496   |
| 2. 定期性存款               | 147,792,214   | 236,798,132    | 156,667,320   | 26,922,513    | 125,678,358   |
| 3. 外匯存款                | 26,220,365    | 227,613,071    | 173,262,607   | 2,933,493     | 34,244,230    |
| 三、附賣回票債券投資             | 11,105,835    | 22,089,686     | 10,808,708    | 641,618       | 518,512       |
| 四、融通                   | 22,385,296    | 80,825,503     | 17,463,063    | 25,991,841    | 57,563,443    |
| 1. 政府                  | —             | 195,175        | —             | —             | —             |
| 2. 金融機構                | —             | 397,069        | —             | —             | —             |
| 3. 企業                  | 18,904,655    | 43,736,518     | 13,657,482    | 10,412,049    | 48,658,398    |
| 4. 個人及非營利團體            | 2,781,984     | 13,195,206     | 593,374       | 7,302,594     | 5,052,746     |
| 5. 國外                  | 698,657       | 23,301,534     | 3,212,207     | 8,277,198     | 3,852,299     |
| 五、應收及預付款項淨額            | 1,423,651,002 | 2,637,986,532  | 439,795,170   | 165,675,627   | 417,115,019   |
| 1. 政府                  | 151,951,550   | 100,879,859    | 44,346,856    | 10,774,139    | 17,362,510    |
| 2. 金融機構                | 7,990,011     | 48,717,135     | 1,902,604     | 1,557,756     | 2,188,659     |
| 3. 企業                  | 1,182,342,773 | 1,742,435,233  | 258,506,103   | 124,042,885   | 323,307,126   |
| 4. 個人及非營利團體            | 55,445,075    | 124,756,828    | 13,146,237    | 28,102,635    | 58,197,292    |
| 5. 國外                  | 31,269,571    | 634,164,451    | 122,705,401   | 1,506,803     | 21,904,150    |
| 6. 減：備抵呆帳              | 5,347,978     | 12,966,975     | 812,031       | 308,591       | 5,844,718     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 257,900,892   | 1,202,168,852  | 291,499,743   | 144,360,125   | 396,979,747   |
| 1. 短期票券                | 5,019,255     | 20,248,535     | 737,681       | 2,190,177     | 15,500,419    |
| 2. 政府公債及國庫券            | 39,968        | —              | —             | —             | —             |
| 3. 公司債                 | 4,619,159     | 10,052,932     | 659,093       | 1,751,635     | 1,190,645     |
| 4. 金融債券                | —             | 4,213,814      | 327,236       | 1,846,238     | 751,882       |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 14,074,531    | 21,211,321     | 3,630,561     | 7,762,288     | 5,464,021     |
| 6. 股份                  | 233,678,154   | 1,125,391,677  | 275,067,527   | 130,418,606   | 370,916,207   |
| 7. 資產證券化商品             | —             | 390,843        | 273,637       | 11,343        | —             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 213,046       | 7,157,593      | 10,553,236    | 27,880        | 156,351       |
| 9. 其他國內投資              | 256,780       | 13,502,138     | 250,773       | 351,959       | 3,000,222     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 445,007,015   | 255,453,426    | 67,759,642    | 33,867,066    | 52,165,465    |
| 八、國外投資淨額               | 53,739,365    | 769,220,305    | 783,618,976   | 13,831,021    | 45,660,221    |
| 1. 國外存款                | —             | —              | —             | —             | —             |
| 2. 國外直接投資              | 50,998,331    | 740,803,739    | 780,513,601   | 10,763,362    | 37,014,030    |
| 3. 國外有價證券投資            | 2,741,034     | 28,416,567     | 3,105,375     | 3,067,660     | 8,646,190     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —              | —             | —             | —             |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —              | —             | —             | —             |
| 九、存貨淨額                 | 244,075,676   | 1,915,250,779  | 30,984,655    | 49,321,614    | 77,831,127    |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 441,497,253   | 2,176,799,739  | 837,861,138   | 519,147,371   | 608,313,238   |
| 1. 土地淨額                | 159,313,116   | 1,195,698,194  | 131,986,787   | 210,118,636   | 238,538,507   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 282,184,137   | 981,101,545    | 705,874,351   | 309,028,735   | 369,774,730   |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 48,337,780    | 387,664,388    | 707,423,266   | 87,266,491    | 487,559,925   |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表（續3）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 營建工程業         | 批發及零售業        | 運輸及倉儲業        | 住宿及餐飲業      | 出版影音及資通訊業     |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 負 債 合 計             | 2,564,980,018 | 6,797,068,184 | 1,799,135,207 | 751,965,739 | 1,092,080,488 |
| 一、國內金融機構借款          | 827,665,818   | 3,147,648,532 | 702,019,579   | 393,948,295 | 351,763,556   |
| 二、國內非金融機構借款         | 17,160,926    | 60,386,726    | 5,951,095     | 6,212,235   | 44,289,843    |
| 1.政府                | —             | —             | —             | —           | 114,097       |
| 2.企業                | 14,058,345    | 47,640,274    | 4,953,835     | 2,330,379   | 40,974,197    |
| 3.個人及非營利團體          | 3,102,581     | 12,746,452    | 997,260       | 3,881,857   | 3,201,548     |
| 三、國外借款              | —             | 6,879,480     | 2,440,635     | 8,266       | 957,891       |
| 四、附買回票債券負債          | —             | —             | —             | —           | —             |
| 五、應付及預收款項淨額         | 1,613,388,262 | 3,066,116,800 | 533,005,542   | 248,365,675 | 503,872,021   |
| 1.政府                | 109,272,587   | 162,829,811   | 101,499,519   | 14,336,957  | 61,028,162    |
| 2.金融機構              | 3,336,251     | 22,290,122    | 11,058,515    | 4,244,172   | 5,891,671     |
| 3.企業                | 1,248,516,385 | 1,868,755,858 | 241,640,456   | 128,932,494 | 303,473,001   |
| 4.個人及非營利團體          | 218,871,892   | 588,118,925   | 98,800,424    | 98,790,138  | 106,399,961   |
| 5.國外                | 33,391,147    | 424,122,085   | 80,006,627    | 2,061,915   | 27,079,227    |
| 六、應付票券              | 37,909,656    | 128,606,537   | 60,411,641    | 21,656,567  | 21,994,404    |
| 七、應付國內公司債           | 17,968,092    | 16,272,979    | 58,589,654    | 1,430,459   | 103,558,167   |
| 八、應付國外有價證券          | —             | —             | —             | —           | —             |
| 九、責任及損失準備           | 17,757,021    | 33,265,019    | 66,226,080    | 1,787,971   | 5,289,969     |
| 十、人事及退休金準備          | 814,013       | 2,177,071     | 516,288       | 234,432     | 460,571       |
| 十一、土地增值稅準備          | 1,300,671     | 3,655,807     | 5,576,461     | 1,713,918   | 5,896,708     |
| 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             | —             | —           | —             |
| 十三、遞延負債             | 30,947,822    | 329,457,524   | 174,213,639   | 76,597,750  | 52,246,628    |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 30,552        | 1,102,127     | —             | 10,171      | 11,812        |
| 十五、避險之金融負債          | 37,184        | 464,255       | 185,562,428   | —           | 49            |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | 904,986       | —             | —           | —             |
| 十七、特別股負債            | —             | 65,684        | 4,622,165     | —           | 1,391,055     |
| 十八、其他金融負債           | —             | 64,657        | —             | —           | 347,812       |
| 權 益 合 計             | 1,197,025,610 | 4,374,140,451 | 1,887,016,585 | 452,352,845 | 1,347,576,307 |
| 一、實收資本              | 784,492,990   | 2,220,203,882 | 672,899,024   | 351,762,481 | 616,143,788   |
| 1.政府                | 1,678,673     | 725,584       | 45,719,900    | 1,177,171   | 41,598,368    |
| 2.金融機構              | 56,326,495    | 123,311,495   | 68,616,684    | 17,978,991  | 82,934,994    |
| 3.企業                | 198,884,614   | 667,605,727   | 153,481,982   | 133,412,034 | 244,994,444   |
| 4.個人及非營利團體          | 515,445,924   | 1,302,937,942 | 343,057,916   | 186,554,825 | 201,677,851   |
| 5.國外                | 12,157,285    | 125,623,134   | 62,022,542    | 12,639,460  | 44,938,132    |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 412,532,620   | 2,153,936,568 | 1,214,117,561 | 100,590,364 | 731,432,519   |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表（續4）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 不動產業          | 專業、科學及<br>技術服務業 | 支援服務業       | 藝術、娛樂及<br>休閒服務業 | 其他服務業       |
|----------------------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 資 產 合 計                    | 9,795,873,765 | 1,115,856,308   | 744,013,063 | 310,546,187     | 368,203,842 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 21,226,661    | 7,608,591       | 12,423,565  | 1,119,081       | 2,302,262   |
| 二、國內金融機構存款                 | 658,075,168   | 184,767,519     | 91,444,724  | 30,003,571      | 54,746,646  |
| 1. 活期性存款                   | 484,657,917   | 137,038,876     | 76,038,217  | 18,629,927      | 47,684,790  |
| 2. 定期性存款                   | 156,468,435   | 35,316,529      | 9,310,347   | 9,423,751       | 5,711,884   |
| 3. 外匯存款                    | 16,948,816    | 12,412,115      | 6,096,160   | 1,949,892       | 1,349,972   |
| 三、附賣回票債券投資                 | 12,974,386    | 1,272,640       | 234,779     | 99,819          | —           |
| 四、融通                       | 147,570,169   | 43,176,918      | 44,379,832  | 3,482,070       | 8,626,161   |
| 1. 政府                      | —             | —               | 165,896     | —               | —           |
| 2. 金融機構                    | 10,102,442    | —               | —           | —               | —           |
| 3. 企業                      | 129,384,581   | 40,128,579      | 39,822,453  | 3,400,023       | 227,052     |
| 4. 個人及非營利團體                | 4,382,180     | 2,787,557       | 2,452,743   | 82,047          | 7,958,903   |
| 5. 國外                      | 3,700,967     | 260,782         | 1,938,740   | —               | 440,207     |
| 五、應收及預付款項淨額                | 992,727,495   | 265,787,444     | 167,765,692 | 30,819,521      | 90,277,775  |
| 1. 政府                      | 72,360,448    | 23,098,536      | 9,909,275   | 1,990,153       | 2,010,369   |
| 2. 金融機構                    | 13,025,847    | 8,983,818       | 2,092,729   | 1,143,230       | 61,777      |
| 3. 企業                      | 652,054,602   | 211,546,040     | 131,598,278 | 25,916,060      | 72,909,904  |
| 4. 個人及非營利團體                | 254,756,038   | 10,680,429      | 14,467,605  | 1,503,404       | 13,439,306  |
| 5. 國外                      | 1,806,494     | 12,683,516      | 10,585,094  | 320,972         | 3,333,604   |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 1,275,934     | 1,204,894       | 887,290     | 54,298          | 1,477,185   |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 1,204,603,066 | 237,619,319     | 73,234,605  | 13,708,124      | 28,197,613  |
| 1. 短期票券                    | 9,421,360     | 9,110,996       | —           | 783,486         | 13,615      |
| 2. 政府公債及國庫券                | 207,826       | —               | —           | —               | 2,795,872   |
| 3. 公司債                     | 2,609,742     | 362,498         | 399,491     | 18,949          | —           |
| 4. 金融債券                    | 1,562,277     | 118,194         | 928,795     | —               | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 25,712,048    | 7,319,505       | 4,274,138   | 184,769         | 3,917,502   |
| 6. 股份                      | 1,150,592,032 | 219,103,882     | 66,739,103  | 12,683,246      | 21,297,181  |
| 7. 資產證券化商品                 | 434,154       | 925,372         | 65,340      | —               | —           |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 912,490       | 9,201           | 447,081     | 3,595           | —           |
| 9. 其他國內投資                  | 13,151,136    | 669,672         | 380,657     | 34,080          | 173,444     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 5,098,526,780 | 40,203,350      | 15,816,624  | 49,303,415      | 40,705,653  |
| 八、國外投資淨額                   | 97,780,141    | 53,801,781      | 14,647,804  | 306,962         | 9,619,985   |
| 1. 國外存款                    | —             | —               | —           | —               | —           |
| 2. 國外直接投資                  | 84,971,975    | 52,538,041      | 14,079,897  | 302,356         | 2,291,341   |
| 3. 國外有價證券投資                | 12,709,284    | 1,263,740       | 567,908     | 4,606           | 7,328,644   |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 96,226        | —               | —           | —               | —           |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,656         | —               | —           | —               | —           |
| 九、存貨淨額                     | 187,158,281   | 31,516,151      | 7,759,390   | 3,285,157       | 21,280,555  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 1,161,956,948 | 210,425,177     | 309,347,974 | 141,209,514     | 97,736,630  |
| 1. 土地淨額                    | 779,628,447   | 84,618,749      | 56,287,372  | 61,483,321      | 41,514,591  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 382,328,501   | 125,806,428     | 253,060,602 | 79,726,193      | 56,222,039  |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 213,274,670   | 39,677,416      | 6,958,074   | 37,208,952      | 14,710,562  |

表2-2 112年底民營企業資產負債統計表（續完）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                     | 不動產業          | 專業、科學及<br>技術服務業 | 支援服務業       | 藝術、娛樂及<br>休閒服務業 | 其他服務業       |
|-------------------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 負 債 合 計                 | 6,852,581,330 | 621,734,913     | 499,063,839 | 193,320,721     | 281,994,071 |
| 一、國內金融機構借款              | 3,650,463,607 | 242,812,960     | 212,760,120 | 70,293,867      | 118,482,263 |
| 二、國內非金融機構借款             | 268,354,172   | 16,084,366      | 5,791,066   | 1,394,415       | 1,295,976   |
| 1.政府                    | —             | —               | —           | —               | —           |
| 2.企業                    | 184,878,255   | 15,209,214      | 5,334,336   | 1,394,415       | 1,050,127   |
| 3.個人及非營利團體              | 83,475,918    | 875,152         | 456,730     | —               | 245,849     |
| 三、國外借款                  | 39,929,932    | 139,124         | —           | 1,235,384       | —           |
| 四、附買回票債券負債              | —             | —               | —           | —               | —           |
| 五、應付及預收款項淨額             | 2,456,593,568 | 314,579,045     | 195,770,963 | 73,195,397      | 157,020,157 |
| 1.政府                    | 53,278,340    | 20,546,597      | 12,005,888  | 3,562,471       | 3,228,357   |
| 2.金融機構                  | 25,454,266    | 3,641,456       | 3,674,033   | 3,348,802       | 234,144     |
| 3.企業                    | 830,134,140   | 183,784,412     | 123,358,586 | 32,387,403      | 23,227,671  |
| 4.個人及非營利團體              | 1,543,383,486 | 85,625,654      | 52,523,809  | 28,268,378      | 130,131,411 |
| 5.國外                    | 4,343,336     | 20,980,926      | 4,208,647   | 5,628,343       | 198,575     |
| 六、應付票券                  | 200,304,138   | 6,117,765       | 78,361,522  | 5,742,103       | 1,999,454   |
| 七、應付國內公司債               | 87,669,510    | 3,913,466       | 4,217       | 96,500          | —           |
| 八、應付國外有價證券              | —             | —               | —           | —               | —           |
| 九、責任及損失準備               | 21,661,463    | 3,233,267       | 357,873     | 1,666,406       | 140,627     |
| 十、人事及退休金準備              | 86,861        | —               | 102,840     | 14,986          | 14,075      |
| 十一、土地增值稅準備              | 18,397,445    | —               | 1,585,612   | 3,870,511       | 149,486     |
| 十二、資產證券化商品負債            | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十三、遞延負債                 | 106,169,334   | 34,509,989      | 4,217,514   | 35,798,630      | 2,734,995   |
| 十四、透過損益按公允價值衡量<br>之金融負債 | 1,704         | 170,886         | 34,842      | 12,522          | 157,038     |
| 十五、避險之金融負債              | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債        | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十七、特別股負債                | 1,974,324     | 174,045         | —           | —               | —           |
| 十八、其他金融負債               | 975,271       | —               | 77,271      | —               | —           |
| 權 益 合 計                 | 2,943,292,435 | 494,121,395     | 244,949,224 | 117,225,466     | 86,209,771  |
| 一、實收資本                  | 1,674,685,410 | 366,750,315     | 185,461,923 | 105,676,186     | 75,731,628  |
| 1.政府                    | 1,060,375     | 790,879         | 28,588      | —               | —           |
| 2.金融機構                  | 239,565,197   | 21,359,928      | 21,136,941  | 25,934,224      | 1,817,891   |
| 3.企業                    | 560,375,616   | 112,242,388     | 42,448,004  | 38,341,967      | 5,729,714   |
| 4.個人及非營利團體              | 768,856,788   | 143,819,101     | 116,661,432 | 41,000,520      | 63,888,057  |
| 5.國外                    | 104,827,435   | 88,538,019      | 5,186,958   | 399,475         | 4,295,966   |
| 二、資本公積、保留盈餘<br>及其他權益    | 1,268,607,025 | 127,371,080     | 59,487,301  | 11,549,280      | 10,478,143  |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表  
(按各行業大類別)

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 合 計            | 礦業及土石<br>採 取 業 | 製造業            | 電力及燃氣<br>供 應 業 | 用水供應及<br>污染整治業 |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                    | 78,315,602,499 | 57,775,209     | 43,816,350,224 | 1,068,794,235  | 248,262,191    |
| 一、庫存現金及零用金                 | 305,985,123    | 74,267         | 35,130,937     | 3,900,639      | 5,186,942      |
| 二、國內金融機構存款                 | 9,250,109,593  | 3,714,709      | 4,809,771,808  | 108,994,616    | 26,742,928     |
| 1. 活期性存款                   | 4,455,812,878  | 1,734,414      | 1,578,132,888  | 63,118,414     | 21,073,804     |
| 2. 定期性存款                   | 2,570,601,002  | 1,980,295      | 1,516,826,284  | 44,580,140     | 3,739,118      |
| 3. 外匯存款                    | 2,223,695,713  | —              | 1,714,812,635  | 1,296,063      | 1,930,006      |
| 三、附賣回票債券投資                 | 165,391,023    | 237,798        | 120,382,791    | 3,021,803      | —              |
| 四、融通                       | 719,359,461    | 342,791        | 198,540,028    | 83,109,209     | 421,274        |
| 1. 政府                      | 2,201,680      | —              | 1,922,253      | —              | —              |
| 2. 金融機構                    | 9,377,392      | —              | 70,077         | 668            | —              |
| 3. 企業                      | 513,092,919    | 342,791        | 101,909,803    | 83,108,542     | 421,274        |
| 4. 個人及非營利團體                | 54,621,584     | —              | 6,782,545      | —              | —              |
| 5. 國外                      | 140,065,885    | —              | 87,855,349     | —              | —              |
| 五、應收及預付款項淨額                | 15,299,212,133 | 2,984,154      | 8,659,524,042  | 205,530,475    | 61,577,983     |
| 1. 政府                      | 809,778,208    | 44,542         | 377,897,753    | 22,584,156     | 23,540,929     |
| 2. 金融機構                    | 123,284,165    | 7,168          | 33,076,451     | 3,015,794      | 251,017        |
| 3. 企業                      | 7,235,957,341  | 2,747,171      | 2,557,769,891  | 176,826,024    | 33,725,593     |
| 4. 個人及非營利團體                | 704,755,494    | 186,959        | 82,803,872     | 2,176,986      | 1,465,629      |
| 5. 國外                      | 6,515,515,995  | —              | 5,666,339,115  | 1,003,332      | 2,832,934      |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 90,079,071     | 1,686          | 58,363,040     | 75,817         | 238,119        |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 8,732,665,064  | 331,730        | 5,091,865,483  | 77,001,027     | 28,790,410     |
| 1. 短期票券                    | 172,507,934    | —              | 104,726,660    | 742,088        | 1,244,519      |
| 2. 政府公債及國庫券                | 4,566,077      | —              | 1,683,048      | —              | —              |
| 3. 公司債                     | 46,740,016     | —              | 26,320,945     | —              | —              |
| 4. 金融債券                    | 15,978,751     | —              | 5,578,054      | 100,021        | —              |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 179,360,989    | 296,854        | 88,230,022     | 441,719        | 139,758        |
| 6. 股份                      | 8,201,441,507  | 34,876         | 4,809,794,560  | 72,238,562     | 25,297,972     |
| 7. 資產證券化商品                 | 4,135,038      | —              | 1,945,277      | —              | —              |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 72,106,457     | —              | 47,835,284     | 2,614,141      | 3,873          |
| 9. 其他國內投資                  | 35,828,295     | —              | 5,751,633      | 864,497        | 2,104,287      |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 6,304,083,169  | 41,716         | 612,309,281    | 9,996,400      | 2,967,117      |
| 八、國外投資淨額                   | 11,282,606,471 | 44,378,015     | 9,419,359,849  | 952,225        | 6,001,542      |
| 1. 國外存款                    | 2,946,603      | —              | 2,946,603      | —              | —              |
| 2. 國外直接投資                  | 11,084,032,749 | 44,231,666     | 9,276,504,713  | 853,894        | 6,001,542      |
| 3. 國外有價證券投資                | 193,469,123    | 146,349        | 138,201,218    | 98,331         | —              |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 2,155,220      | —              | 1,707,315      | —              | —              |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,776          | —              | —              | —              | —              |
| 九、存貨淨額                     | 6,366,875,318  | 1,063,844      | 3,870,765,858  | 20,999,574     | 11,156,284     |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 17,303,396,425 | 4,419,615      | 10,426,112,567 | 535,720,582    | 83,478,735     |
| 1. 土地淨額                    | 5,589,040,240  | 1,108,836      | 2,637,582,666  | 22,350,194     | 43,895,296     |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 11,714,356,185 | 3,310,780      | 7,788,529,901  | 513,370,387    | 39,583,439     |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 2,585,918,719  | 186,569        | 572,587,582    | 19,567,685     | 21,938,977     |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表（續1）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                     | 合 計            | 礦業及土石<br>採 取 業 | 製造業            | 電力及燃氣<br>供 應 業 | 用水供應及<br>污染整治業 |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 負 債 合 計                 | 41,432,437,118 | 23,511,691     | 20,152,731,589 | 688,654,920    | 138,665,895    |
| 一、國內金融機構借款              | 16,658,855,888 | 16,755,510     | 6,733,977,228  | 431,764,346    | 80,618,655     |
| 二、國內非金融機構借款             | 585,874,812    | 995,571        | 89,773,118     | 71,359,617     | 4,098,668      |
| 1.政府                    | 9,409,980      | —              | 9,168,854      | —              | —              |
| 2.企業                    | 448,406,980    | —              | 63,955,845     | 68,080,395     | 1,092,835      |
| 3.個人及非營利團體              | 128,057,853    | 995,571        | 16,648,418     | 3,279,222      | 3,005,833      |
| 三、國外借款                  | 142,034,835    | —              | 97,824,674     | 13,884,341     | 8,489          |
| 四、附買回票債券負債              | —              | —              | —              | —              | —              |
| 五、應付及預收款項淨額             | 19,504,937,318 | 5,598,362      | 10,726,477,093 | 112,707,129    | 46,686,762     |
| 1.政府                    | 1,554,662,054  | 801,482        | 944,133,691    | 16,809,651     | 4,175,294      |
| 2.金融機構                  | 165,468,951    | 26,324         | 85,916,670     | 693,401        | 191,565        |
| 3.企業                    | 7,925,496,644  | 3,271,158      | 3,181,255,540  | 71,541,905     | 27,653,078     |
| 4.個人及非營利團體              | 4,180,164,983  | 1,499,397      | 1,436,807,563  | 18,140,969     | 14,604,490     |
| 5.國外                    | 5,679,144,686  | —              | 5,078,363,629  | 5,521,203      | 62,335         |
| 六、應付票券                  | 896,944,082    | 51,741         | 419,398,492    | 17,433,089     | 1,286,256      |
| 七、應付國內公司債               | 1,748,493,217  | —              | 1,424,796,122  | 10,564,604     | 3,247,956      |
| 八、應付國外有價證券              | 81,607,254     | —              | 81,578,874     | —              | —              |
| 九、責任及損失準備               | 293,808,138    | —              | 146,205,438    | 4,436,119      | 934,970        |
| 十、人事及退休金準備              | 7,876,478      | —              | 3,256,958      | 16,554         | 35,636         |
| 十一、土地增值稅準備              | 116,250,306    | —              | 75,332,085     | 1,117,257      | —              |
| 十二、資產證券化商品負債            | —              | —              | —              | —              | —              |
| 十三、遞延負債                 | 1,159,802,555  | —              | 317,280,260    | 24,017,587     | 1,729,805      |
| 十四、透過損益按公允價值衡量<br>之金融負債 | 17,054,860     | —              | 14,442,211     | 203,586        | 18,699         |
| 十五、避險之金融負債              | 195,161,738    | —              | 8,520,731      | 1,150,689      | —              |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債        | 1,148,930      | —              | 399,130        | —              | —              |
| 十七、特別股負債                | 12,946,416     | —              | 6,200,349      | —              | —              |
| 十八、其他金融負債               | 9,640,291      | 110,507        | 7,268,827      | —              | —              |
| 權 益 合 計                 | 36,883,165,381 | 34,263,518     | 23,663,618,635 | 380,139,315    | 109,596,296    |
| 一、實收資本                  | 14,594,067,893 | 35,884,560     | 7,368,776,542  | 357,544,095    | 74,175,791     |
| 1.政府                    | 198,099,316    | —              | 97,319,994     | 4,349,303      | 861            |
| 2.金融機構                  | 1,497,423,577  | 84,803         | 795,136,595    | 40,031,899     | 8,327,674      |
| 3.企業                    | 4,203,239,724  | 33,795,758     | 1,787,711,698  | 226,338,345    | 29,246,315     |
| 4.個人及非營利團體              | 7,155,945,571  | 2,003,999      | 3,575,122,019  | 45,155,507     | 33,789,383     |
| 5.國外                    | 1,539,359,706  | —              | 1,113,486,236  | 41,669,041     | 2,811,557      |
| 二、資本公積、保留盈餘<br>及其他權益    | 22,289,097,488 | - 1,621,042    | 16,294,842,093 | 22,595,220     | 35,420,505     |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表（續2）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 營建工程業         | 批發及零售業         | 運輸及倉儲業        | 住宿及餐飲業        | 出版影音及資通訊業     |
|----------------------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                    | 3,292,033,255 | 10,948,332,431 | 3,913,609,436 | 1,166,400,073 | 2,359,037,224 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 40,705,253    | 111,151,816    | 22,237,103    | 32,368,718    | 4,689,920     |
| 二、國內金融機構存款                 | 623,506,367   | 1,580,668,379  | 707,293,475   | 133,144,072   | 299,869,208   |
| 1. 活期性存款                   | 487,162,543   | 1,178,325,542  | 152,611,087   | 111,288,403   | 140,402,718   |
| 2. 定期性存款                   | 118,177,693   | 207,475,236    | 344,227,013   | 18,986,166    | 121,382,739   |
| 3. 外匯存款                    | 18,166,131    | 194,867,601    | 210,455,375   | 2,869,502     | 38,083,752    |
| 三、附賣回票債券投資                 | 3,740,925     | 10,954,821     | 17,512,091    | 286,712       | 291,171       |
| 四、融通                       | 26,138,810    | 88,839,000     | 16,721,642    | 21,788,720    | 58,839,365    |
| 1. 政府                      | —             | 110,982        | —             | —             | —             |
| 2. 金融機構                    | —             | 184,001        | —             | —             | 12,362        |
| 3. 企業                      | 18,541,259    | 47,731,167     | 12,465,786    | 7,917,620     | 50,307,735    |
| 4. 個人及非營利團體                | 4,157,375     | 12,597,520     | 449,847       | 7,153,006     | 4,865,026     |
| 5. 國外                      | 3,440,177     | 28,215,330     | 3,806,009     | 6,718,095     | 3,654,243     |
| 五、應收及預付款項淨額                | 1,335,581,508 | 2,695,033,748  | 426,436,805   | 164,390,504   | 383,710,422   |
| 1. 政府                      | 131,747,001   | 85,019,654     | 39,777,203    | 10,128,127    | 19,472,533    |
| 2. 金融機構                    | 8,686,882     | 45,007,271     | 2,327,779     | 759,619       | 2,922,742     |
| 3. 企業                      | 1,086,053,468 | 1,828,486,382  | 239,152,950   | 126,328,208   | 291,219,045   |
| 4. 個人及非營利團體                | 81,840,308    | 125,761,644    | 12,571,625    | 26,105,492    | 53,879,374    |
| 5. 國外                      | 32,053,982    | 625,078,761    | 133,771,920   | 1,359,874     | 22,023,909    |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 4,800,134     | 14,319,963     | 1,164,671     | 290,815       | 5,807,182     |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 215,625,417   | 1,089,775,504  | 282,957,160   | 146,402,090   | 402,712,119   |
| 1. 短期票券                    | 6,724,386     | 17,612,189     | 1,548,581     | 1,033,456     | 21,814,553    |
| 2. 政府公債及國庫券                | 32,304        | —              | 350           | —             | —             |
| 3. 公司債                     | 2,912,558     | 12,081,942     | 623,974       | 1,031,551     | 699,849       |
| 4. 金融債券                    | 15,136        | 4,116,998      | 242,786       | 1,746,640     | 324,609       |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 10,906,255    | 19,000,155     | 7,098,943     | 5,799,228     | 9,275,890     |
| 6. 股份                      | 194,716,680   | 1,013,047,284  | 268,841,722   | 136,386,225   | 363,611,613   |
| 7. 資產證券化商品                 | —             | 369,900        | 313,601       | 12,219        | —             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 274,304       | 10,200,256     | 4,081,153     | 15,361        | 4,302,914     |
| 9. 其他國內投資                  | 43,793        | 13,346,782     | 206,051       | 377,410       | 2,682,690     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 388,035,301   | 244,838,887    | 55,881,303    | 32,269,220    | 50,308,768    |
| 八、國外投資淨額                   | 44,687,393    | 760,264,769    | 794,548,594   | 12,034,492    | 40,396,532    |
| 1. 國外存款                    | —             | —              | —             | —             | —             |
| 2. 國外直接投資                  | 43,038,318    | 735,036,305    | 791,749,830   | 10,328,718    | 38,376,056    |
| 3. 國外有價證券投資                | 1,649,074     | 25,220,353     | 2,798,765     | 1,705,774     | 2,020,476     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | —             | 8,111          | —             | —             | —             |
| 5. 國外不動產投資                 | —             | —              | —             | —             | —             |
| 九、存貨淨額                     | 182,219,931   | 1,886,928,802  | 30,026,423    | 44,130,105    | 73,852,573    |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 403,863,766   | 2,111,668,223  | 808,658,520   | 501,873,532   | 592,066,844   |
| 1. 土地淨額                    | 154,379,062   | 1,163,473,626  | 130,412,952   | 206,279,975   | 233,141,279   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 249,484,704   | 948,194,597    | 678,245,567   | 295,593,557   | 358,925,565   |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 27,928,585    | 368,208,482    | 751,336,320   | 77,711,907    | 452,300,302   |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表（續3）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 營建工程業         | 批發及零售業        | 運輸及倉儲業        | 住宿及餐飲業      | 出版影音及資通訊業     |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 負 債 合 計             | 2,236,833,571 | 6,635,597,878 | 1,897,271,172 | 748,804,227 | 1,040,398,506 |
| 一、國內金融機構借款          | 734,782,444   | 3,116,249,718 | 712,818,633   | 408,698,382 | 339,618,345   |
| 二、國內非金融機構借款         | 15,518,189    | 70,685,679    | 6,485,592     | 5,235,334   | 40,549,096    |
| 1.政府                | —             | —             | 94,238        | —           | 146,887       |
| 2.企業                | 11,670,172    | 63,928,899    | 5,160,902     | 1,629,057   | 35,336,957    |
| 3.個人及非營利團體          | 3,848,017     | 6,756,780     | 1,230,452     | 3,606,277   | 5,065,252     |
| 三、國外借款              | —             | 13,642,573    | 1,425,752     | 10,099      | 1,325,387     |
| 四、附買回票債券負債          | —             | —             | —             | —           | —             |
| 五、應付及預收款項淨額         | 1,406,036,084 | 2,969,258,516 | 586,844,975   | 250,055,749 | 483,730,760   |
| 1.政府                | 86,015,111    | 179,057,415   | 167,843,536   | 11,318,082  | 59,504,613    |
| 2.金融機構              | 3,702,824     | 21,981,690    | 9,642,308     | 4,855,305   | 6,386,140     |
| 3.企業                | 1,102,511,648 | 1,782,136,147 | 237,372,238   | 135,947,129 | 279,243,299   |
| 4.個人及非營利團體          | 188,069,232   | 567,621,771   | 98,607,775    | 95,669,560  | 109,815,264   |
| 5.國外                | 25,737,270    | 418,461,493   | 73,379,117    | 2,265,673   | 28,781,445    |
| 六、應付票券              | 30,993,659    | 106,212,627   | 59,261,669    | 14,035,171  | 15,714,528    |
| 七、應付國內公司債           | 17,299,797    | 18,565,438    | 69,600,042    | 2,435,590   | 101,350,912   |
| 八、應付國外有價證券          | —             | —             | —             | —           | —             |
| 九、責任及損失準備           | 18,160,787    | 32,146,029    | 54,733,163    | 1,154,420   | 5,399,014     |
| 十、人事及退休金準備          | 698,247       | 1,860,030     | 1,079,268     | 224,512     | 166,846       |
| 十一、土地增值稅準備          | 1,300,610     | 3,991,384     | 5,624,817     | 1,633,876   | 5,957,764     |
| 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             | —             | —           | —             |
| 十三、遞延負債             | 11,768,002    | 300,521,550   | 209,182,339   | 65,314,794  | 45,228,740    |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 275,753       | 1,540,547     | 10,460        | 6,299       | 69,443        |
| 十五、避險之金融負債          | —             | 45,744        | 185,444,574   | —           | —             |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | 749,800       | —             | —           | —             |
| 十七、特別股負債            | —             | 65,143        | 4,738,826     | —           | 948,206       |
| 十八、其他金融負債           | —             | 63,098        | 21,062        | —           | 339,466       |
| 權 益 合 計             | 1,055,199,684 | 4,312,734,553 | 2,016,338,264 | 417,595,846 | 1,318,638,718 |
| 一、實收資本              | 707,915,031   | 2,175,695,897 | 670,175,594   | 323,101,471 | 644,866,816   |
| 1.政府                | 1,652,926     | 674,254       | 48,183,758    | 1,034,445   | 43,140,402    |
| 2.金融機構              | 52,322,174    | 142,206,539   | 71,364,557    | 13,604,902  | 77,000,945    |
| 3.企業                | 163,312,819   | 678,461,839   | 156,889,658   | 121,907,404 | 266,932,466   |
| 4.個人及非營利團體          | 479,325,158   | 1,238,623,733 | 337,608,247   | 174,712,980 | 209,392,170   |
| 5.國外                | 11,301,953    | 115,729,532   | 56,129,373    | 11,841,740  | 48,400,833    |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 347,284,653   | 2,137,038,656 | 1,346,162,670 | 94,494,375  | 673,771,902   |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表（續4）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 不動產業          | 專業、科學及<br>技術服務業 | 支援服務業       | 藝術、娛樂及<br>休閒服務業 | 其他服務業       |
|----------------------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 資 產 合 計                    | 9,145,181,440 | 989,137,112     | 645,964,970 | 301,139,787     | 363,584,912 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 15,507,687    | 7,416,864       | 15,603,138  | 1,281,085       | 10,730,755  |
| 二、國內金融機構存款                 | 625,643,550   | 183,572,246     | 73,465,324  | 28,425,603      | 45,297,309  |
| 1. 活期性存款                   | 460,569,618   | 137,632,540     | 62,666,146  | 22,023,134      | 39,071,627  |
| 2. 定期性存款                   | 140,025,876   | 35,426,111      | 6,964,968   | 5,724,409       | 5,084,955   |
| 3. 外匯存款                    | 25,048,056    | 10,513,596      | 3,834,210   | 678,059         | 1,140,727   |
| 三、附賣回票債券投資                 | 6,941,519     | 1,968,503       | 52,890      | —               | —           |
| 四、融通                       | 149,221,726   | 26,031,162      | 36,615,729  | 3,842,189       | 8,907,815   |
| 1. 政府                      | —             | —               | 168,446     | —               | —           |
| 2. 金融機構                    | 9,032,976     | 2,711           | 74,597      | —               | —           |
| 3. 企業                      | 131,646,268   | 24,614,328      | 30,025,916  | 3,842,189       | 218,241     |
| 4. 個人及非營利團體                | 4,862,021     | 1,159,897       | 4,250,817   | —               | 8,343,531   |
| 5. 國外                      | 3,680,461     | 254,226         | 2,095,953   | —               | 346,042     |
| 五、應收及預付款項淨額                | 887,836,354   | 227,908,598     | 136,810,126 | 28,832,562      | 83,054,852  |
| 1. 政府                      | 63,058,724    | 22,201,510      | 10,258,387  | 1,929,158       | 2,118,533   |
| 2. 金融機構                    | 23,362,355    | 1,152,570       | 1,757,286   | 930,299         | 26,931      |
| 3. 企業                      | 520,585,778   | 184,291,709     | 105,125,738 | 23,316,292      | 60,329,094  |
| 4. 個人及非營利團體                | 279,521,832   | 8,828,683       | 12,043,147  | 2,569,244       | 15,000,698  |
| 5. 國外                      | 2,768,162     | 12,717,941      | 8,412,988   | 174,916         | 6,978,162   |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 1,460,496     | 1,283,814       | 787,419     | 87,348          | 1,398,565   |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 1,069,982,846 | 229,269,658     | 58,732,647  | 13,424,344      | 25,794,628  |
| 1. 短期票券                    | 4,717,813     | 11,231,683      | —           | 1,050,528       | 61,478      |
| 2. 政府公債及國庫券                | —             | —               | —           | —               | 2,850,375   |
| 3. 公司債                     | 2,446,427     | 561,477         | 42,146      | 19,146          | —           |
| 4. 金融債券                    | 3,180,849     | 129,052         | 544,605     | —               | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 24,516,577    | 8,895,577       | 1,420,021   | 31              | 3,339,959   |
| 6. 股份                      | 1,023,770,385 | 206,271,125     | 55,975,881  | 12,227,605      | 19,227,017  |
| 7. 資產證券化商品                 | 314,557       | 1,113,360       | 66,125      | —               | —           |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 2,355,531     | 523             | 387,127     | 35,992          | —           |
| 9. 其他國內投資                  | 8,680,707     | 1,066,860       | 296,742     | 91,043          | 315,799     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 4,776,419,727 | 30,550,417      | 15,024,380  | 43,918,183      | 41,522,468  |
| 八、國外投資淨額                   | 95,377,496    | 38,847,712      | 16,599,848  | 246,377         | 8,911,628   |
| 1. 國外存款                    | —             | —               | —           | —               | —           |
| 2. 國外直接投資                  | 81,453,623    | 37,729,390      | 16,074,152  | 226,225         | 2,428,317   |
| 3. 國外有價證券投資                | 13,481,303    | 1,118,321       | 525,696     | 20,152          | 6,483,311   |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 439,794       | —               | —           | —               | —           |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,776         | —               | —           | —               | —           |
| 九、存貨淨額                     | 176,035,183   | 32,613,223      | 7,024,394   | 3,147,820       | 26,911,303  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 1,141,657,405 | 178,286,504     | 279,515,147 | 138,820,714     | 97,254,271  |
| 1. 土地淨額                    | 774,270,347   | 76,544,221      | 51,399,959  | 54,235,157      | 39,966,671  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 367,387,058   | 101,742,284     | 228,115,188 | 84,585,558      | 57,287,599  |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 200,557,945   | 32,672,225      | 6,521,347   | 39,200,910      | 15,199,884  |

表2-3 111年底民營企業資產負債統計表（續完）  
（按各行業大類別）

單位：新台幣千元

| 項 目                     | 不動產業          | 專業、科學及<br>技術服務業 | 支援服務業       | 藝術、娛樂及<br>休閒服務業 | 其他服務業       |
|-------------------------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|-------------|
| 負 債 合 計                 | 6,412,589,545 | 573,521,118     | 431,839,537 | 189,055,078     | 262,962,390 |
| 一、國內金融機構借款              | 3,479,311,240 | 211,083,010     | 205,953,428 | 67,720,731      | 119,504,219 |
| 二、國內非金融機構借款             | 254,965,709   | 18,088,438      | 5,254,898   | 1,740,704       | 1,124,198   |
| 1.政府                    | —             | —               | —           | —               | —           |
| 2.企業                    | 172,058,357   | 18,088,438      | 4,870,969   | 1,740,704       | 793,450     |
| 3.個人及非營利團體              | 82,907,353    | —               | 383,929     | —               | 330,748     |
| 三、國外借款                  | 12,110,119    | 597,682         | —           | 1,205,718       | —           |
| 四、附買回票債券負債              | —             | —               | —           | —               | —           |
| 五、應付及預收款項淨額             | 2,239,469,473 | 303,788,691     | 168,062,017 | 69,774,790      | 136,446,916 |
| 1.政府                    | 46,321,620    | 22,245,521      | 10,251,883  | 3,185,222       | 2,998,933   |
| 2.金融機構                  | 23,895,953    | 1,798,100       | 2,940,831   | 3,162,262       | 275,578     |
| 3.企業                    | 780,094,985   | 163,986,450     | 107,163,135 | 29,934,240      | 23,385,690  |
| 4.個人及非營利團體              | 1,385,233,189 | 82,035,695      | 44,421,436  | 28,459,566      | 109,179,076 |
| 5.國外                    | 3,923,726     | 33,722,924      | 3,284,731   | 5,033,500       | 607,638     |
| 六、應付票券                  | 168,347,936   | 8,370,408       | 47,773,440  | 6,249,101       | 1,815,965   |
| 七、應付國內公司債               | 99,439,887    | 602,218         | 207,039     | 383,611         | —           |
| 八、應付國外有價證券              | —             | 28,380          | —           | —               | —           |
| 九、責任及損失準備               | 24,616,793    | 3,961,728       | 230,625     | 1,661,188       | 167,863     |
| 十、人事及退休金準備              | 89,705        | 256             | 418,957     | 13,588          | 15,922      |
| 十一、土地增值稅準備              | 18,297,010    | —               | 5,415       | 2,812,475       | 177,612     |
| 十二、資產證券化商品負債            | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十三、遞延負債                 | 113,285,296   | 26,564,140      | 3,889,467   | 37,477,261      | 3,543,314   |
| 十四、透過損益按公允價值衡量<br>之金融負債 | 5,991         | 295,533         | 4,047       | 15,910          | 166,380     |
| 十五、避險之金融負債              | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債        | —             | —               | —           | —               | —           |
| 十七、特別股負債                | 853,260       | 140,633         | —           | —               | —           |
| 十八、其他金融負債               | 1,797,126     | —               | 40,204      | —               | —           |
| 權 益 合 計                 | 2,732,591,895 | 415,615,994     | 214,125,433 | 112,084,709     | 100,622,522 |
| 一、實收資本                  | 1,594,093,918 | 296,330,782     | 171,202,915 | 108,128,328     | 66,176,154  |
| 1.政府                    | 1,074,119     | 665,942         | 3,312       | —               | —           |
| 2.金融機構                  | 240,590,413   | 14,129,785      | 14,229,649  | 27,087,989      | 1,305,652   |
| 3.企業                    | 547,612,597   | 110,065,723     | 39,621,183  | 34,448,646      | 6,895,272   |
| 4.個人及非營利團體              | 711,154,046   | 136,822,176     | 112,469,295 | 46,126,902      | 53,639,954  |
| 5.國外                    | 93,662,743    | 34,647,155      | 4,879,475   | 464,791         | 4,335,277   |
| 二、資本公積、保留盈餘<br>及其他權益    | 1,138,497,978 | 119,285,213     | 42,922,518  | 3,956,381       | 34,446,368  |

表2-4 民營礦業及土石採取業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底      | 111年底      | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|------------|------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 58,635,787 | 57,775,209 | 負 債 合 計             | 23,720,445  | 23,511,691  |
| 一、庫存現金及零用金             | 54,622     | 74,267     | 一、國內金融機構借款          | 17,805,817  | 16,755,510  |
| 二、國內金融機構存款             | 2,712,476  | 3,714,709  | 二、國內非金融機構借款         | 979,255     | 995,571     |
| 1. 活期性存款               | 2,201,445  | 1,734,414  | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 511,032    | 1,980,295  | 2. 企業               | —           | —           |
| 3. 外匯存款                | —          | —          | 3. 個人及非營利團體         | 979,255     | 995,571     |
| 三、附賣回票債券投資             | 228,199    | 237,798    | 三、國外借款              | —           | —           |
| 四、融通                   | 133,244    | 342,791    | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —          | —          | 五、應付及預收款項淨額         | 4,887,810   | 5,598,362   |
| 2. 金融機構                | —          | —          | 1. 政府               | 971,254     | 801,482     |
| 3. 企業                  | 133,244    | 342,791    | 2. 金融機構             | 27,751      | 26,324      |
| 4. 個人及非營利團體            | —          | —          | 3. 企業               | 2,159,000   | 3,271,158   |
| 5. 國外                  | —          | —          | 4. 個人及非營利團體         | 1,729,805   | 1,499,397   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 4,022,532  | 2,984,154  | 5. 國外               | —           | —           |
| 1. 政府                  | 32,598     | 44,542     | 六、應付票券              | 20,389      | 51,741      |
| 2. 金融機構                | 10,118     | 7,168      | 七、應付國內公司債           | —           | —           |
| 3. 企業                  | 3,544,490  | 2,747,171  | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 437,855    | 186,959    | 九、責任及損失準備           | —           | —           |
| 5. 國外                  | —          | —          | 十、人事及退休金準備          | —           | —           |
| 6. 減：備抵呆帳              | 2,529      | 1,686      | 十一、土地增值稅準備          | —           | —           |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 142,195    | 331,730    | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | —          | —          | 十三、遞延負債             | —           | —           |
| 2. 政府公債及國庫券            | —          | —          | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | —           | —           |
| 3. 公司債                 | —          | —          | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | —          | —          | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | —          | 296,854    | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 142,195    | 34,876     | 十八、其他金融負債           | 27,175      | 110,507     |
| 7. 資產證券化商品             | —          | —          |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | —          | —          |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | —          | —          |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 16,545     | 41,716     |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 45,374,520 | 44,378,015 | 權 益 合 計             | 34,915,342  | 34,263,518  |
| 1. 國外存款                | —          | —          | 一、實收資本              | 39,689,470  | 35,884,560  |
| 2. 國外直接投資              | 45,210,053 | 44,231,666 | 1. 政府               | —           | —           |
| 3. 國外有價證券投資            | 164,467    | 146,349    | 2. 金融機構             | 107,211     | 84,803      |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —          | —          | 3. 企業               | 37,060,522  | 33,795,758  |
| 5. 國外不動產投資             | —          | —          | 4. 個人及非營利團體         | 2,521,737   | 2,003,999   |
| 九、存貨淨額                 | 977,844    | 1,063,844  | 5. 國外               | —           | —           |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 4,876,510  | 4,419,615  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | - 4,774,128 | - 1,621,042 |
| 1. 土地淨額                | 1,296,367  | 1,108,836  |                     |             |             |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 3,580,142  | 3,310,780  |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 97,101     | 186,569    |                     |             |             |

表2-5 民營製造業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底          | 111年底          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                | 44,639,096,242 | 43,816,350,224 | 負 債 合 計             | 20,012,934,952 | 20,152,731,589 |
| 一、庫存現金及零用金             | 38,968,830     | 35,130,937     | 一、國內金融機構借款          | 6,927,821,113  | 6,733,977,228  |
| 二、國內金融機構存款             | 4,931,378,475  | 4,809,771,808  | 二、國內非金融機構借款         | 87,846,754     | 89,773,118     |
| 1. 活期性存款               | 1,538,791,972  | 1,578,132,888  | 1. 政府               | 6,822,945      | 9,168,854      |
| 2. 定期性存款               | 1,657,970,140  | 1,516,826,284  | 2. 企業               | 65,552,627     | 63,955,845     |
| 3. 外匯存款                | 1,734,616,364  | 1,714,812,635  | 3. 個人及非營利團體         | 15,471,182     | 16,648,418     |
| 三、附賣回票債券投資             | 90,268,705     | 120,382,791    | 三、國外借款              | 89,257,726     | 97,824,674     |
| 四、融通                   | 208,759,790    | 198,540,028    | 四、附買回票債券負債          | —              | —              |
| 1. 政府                  | 1,822,226      | 1,922,253      | 五、應付及預收款項淨額         | 10,187,700,171 | 10,726,477,093 |
| 2. 金融機構                | 64,171         | 70,077         | 1. 政府               | 868,324,512    | 944,133,691    |
| 3. 企業                  | 98,112,040     | 101,909,803    | 2. 金融機構             | 92,598,959     | 85,916,670     |
| 4. 個人及非營利團體            | 7,944,644      | 6,782,545      | 3. 企業               | 3,071,086,742  | 3,181,255,540  |
| 5. 國外                  | 100,816,709    | 87,855,349     | 4. 個人及非營利團體         | 1,455,095,962  | 1,436,807,563  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 7,961,730,035  | 8,659,524,042  | 5. 國外               | 4,700,593,996  | 5,078,363,629  |
| 1. 政府                  | 408,255,300    | 377,897,753    | 六、應付票券              | 460,000,854    | 419,398,492    |
| 2. 金融機構                | 40,148,058     | 33,076,451     | 七、應付國內公司債           | 1,577,538,533  | 1,424,796,122  |
| 3. 企業                  | 2,535,650,442  | 2,557,769,891  | 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 81,578,874     |
| 4. 個人及非營利團體            | 70,079,726     | 82,803,872     | 九、責任及損失準備           | 150,203,806    | 146,205,438    |
| 5. 國外                  | 4,965,683,650  | 5,666,339,115  | 十、人事及退休金準備          | 4,031,864      | 3,256,958      |
| 六、減：備抵呆帳               | 58,087,142     | 58,363,040     | 十一、土地增值稅準備          | 77,240,258     | 75,332,085     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 5,568,479,101  | 5,091,865,483  | 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | —              |
| 1. 短期票券                | 52,378,819     | 104,726,660    | 十三、遞延負債             | 338,297,651    | 317,280,260    |
| 2. 政府公債及國庫券            | 1,925,049      | 1,683,048      | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 19,311,495     | 14,442,211     |
| 3. 公司債                 | 33,993,757     | 26,320,945     | 十五、避險之金融負債          | 35,682,845     | 8,520,731      |
| 4. 金融債券                | 7,879,716      | 5,578,054      | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 351,293        | 399,130        |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 152,689,873    | 88,230,022     | 十七、特別股負債            | 5,338,011      | 6,200,349      |
| 6. 股份                  | 5,261,240,761  | 4,809,794,560  | 十八、其他金融負債           | 5,584,047      | 7,268,827      |
| 7. 資產證券化商品             | 1,779,935      | 1,945,277      |                     |                |                |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 52,880,171     | 47,835,284     |                     |                |                |
| 9. 其他國內投資              | 3,711,018      | 5,751,633      |                     |                |                |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 669,081,207    | 612,309,281    |                     |                |                |
| 八、國外投資淨額               | 10,070,896,100 | 9,419,359,849  |                     |                |                |
| 1. 國外存款                | 655,879        | 2,946,603      | 權 益 合 計             | 24,626,161,290 | 23,663,618,635 |
| 2. 國外直接投資              | 9,887,527,532  | 9,276,504,713  | 一、實收資本              | 7,521,021,518  | 7,368,776,542  |
| 3. 國外有價證券投資            | 180,903,440    | 138,201,218    | 1. 政府               | 102,380,416    | 97,319,994     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 1,809,249      | 1,707,315      | 2. 金融機構             | 835,083,866    | 795,136,595    |
| 5. 國外不動產投資             | —              | —              | 3. 企業               | 1,834,969,035  | 1,787,711,698  |
| 九、存貨淨額                 | 3,574,764,808  | 3,870,765,858  | 4. 個人及非營利團體         | 3,636,201,187  | 3,575,122,019  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 10,917,456,194 | 10,426,112,567 | 5. 國外               | 1,112,387,015  | 1,113,486,236  |
| 1. 土地淨額                | 2,700,930,601  | 2,637,582,666  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 17,105,139,772 | 16,294,842,093 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 8,216,525,594  | 7,788,529,901  |                     |                |                |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 607,312,996    | 572,587,582    |                     |                |                |

表2-6 民營電力及燃氣供應業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 1,372,453,005 | 1,068,794,235 | 負 債 合 計             | 848,533,490 | 688,654,920 |
| 一、庫存現金及零用金             | 640,713       | 3,900,639     | 一、國內金融機構借款          | 550,978,524 | 431,764,346 |
| 二、國內金融機構存款             | 176,985,670   | 108,994,616   | 二、國內非金融機構借款         | 43,177,802  | 71,359,617  |
| 1. 活期性存款               | 89,616,625    | 63,118,414    | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 83,213,656    | 44,580,140    | 2. 企業               | 43,060,355  | 68,080,395  |
| 3. 外匯存款                | 4,155,389     | 1,296,063     | 3. 個人及非營利團體         | 117,447     | 3,279,222   |
| 三、附賣回票債券投資             | 3,318,549     | 3,021,803     | 三、國外借款              | 26,419,203  | 13,884,341  |
| 四、融通                   | 88,401,178    | 83,109,209    | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 139,862,379 | 112,707,129 |
| 2. 金融機構                | 969           | 668           | 1. 政府               | 28,522,245  | 16,809,651  |
| 3. 企業                  | 88,400,208    | 83,108,542    | 2. 金融機構             | 757,078     | 693,401     |
| 4. 個人及非營利團體            | —             | —             | 3. 企業               | 83,661,764  | 71,541,905  |
| 5. 國外                  | —             | —             | 4. 個人及非營利團體         | 20,036,299  | 18,140,969  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 213,757,447   | 205,530,475   | 5. 國外               | 6,884,994   | 5,521,203   |
| 1. 政府                  | 25,789,857    | 22,584,156    | 六、應付票券              | 38,201,467  | 17,433,089  |
| 2. 金融機構                | 1,881,739     | 3,015,794     | 七、應付國內公司債           | 11,653,509  | 10,564,604  |
| 3. 企業                  | 181,300,668   | 176,826,024   | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 3,208,324     | 2,176,986     | 九、責任及損失準備           | 5,722,807   | 4,436,119   |
| 5. 國外                  | 1,716,337     | 1,003,332     | 十、人事及退休金準備          | 28,623      | 16,554      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 139,480       | 75,817        | 十一、土地增值稅準備          | 1,112,244   | 1,117,257   |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 109,382,013   | 77,001,027    | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 10,025,407    | 742,088       | 十三、遞延負債             | 30,583,450  | 24,017,587  |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 156,085     | 203,586     |
| 3. 公司債                 | 471,035       | —             | 十五、避險之金融負債          | 637,398     | 1,150,689   |
| 4. 金融債券                | 730,298       | 100,021       | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 801,505       | 441,719       | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 93,788,136    | 72,238,562    | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | —             | —             |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 2,575,847     | 2,614,141     |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 989,785       | 864,497       |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 11,038,837    | 9,996,400     |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 2,963,360     | 952,225       |                     |             |             |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 523,919,515 | 380,139,315 |
| 2. 國外直接投資              | 2,826,545     | 853,894       | 一、實收資本              | 416,905,630 | 357,544,095 |
| 3. 國外有價證券投資            | 136,815       | 98,331        | 1. 政府               | 5,072,806   | 4,349,303   |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             | 2. 金融機構             | 44,313,706  | 40,031,899  |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —             | 3. 企業               | 269,819,249 | 226,338,345 |
| 九、存貨淨額                 | 14,667,681    | 20,999,574    | 4. 個人及非營利團體         | 51,656,812  | 45,155,507  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 725,085,279   | 535,720,582   | 5. 國外               | 46,043,057  | 41,669,041  |
| 1. 土地淨額                | 22,676,788    | 22,350,194    | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 107,013,884 | 22,595,220  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 702,408,492   | 513,370,387   |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 26,212,279    | 19,567,685    |                     |             |             |

表2-7 民營用水供應及污染整治業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底       | 111年底       | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 268,912,384 | 248,262,191 | 負 債 合 計             | 154,650,171 | 138,665,895 |
| 一、庫存現金及零用金             | 7,414,602   | 5,186,942   | 一、國內金融機構借款          | 86,585,726  | 80,618,655  |
| 二、國內金融機構存款             | 24,407,842  | 26,742,928  | 二、國內非金融機構借款         | 6,402,914   | 4,098,668   |
| 1. 活期性存款               | 17,903,462  | 21,073,804  | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 4,561,189   | 3,739,118   | 2. 企業               | 2,455,840   | 1,092,835   |
| 3. 外匯存款                | 1,943,191   | 1,930,006   | 3. 個人及非營利團體         | 3,947,074   | 3,005,833   |
| 三、附賣回票債券投資             | —           | —           | 三、國外借款              | 8,489       | 8,489       |
| 四、融通                   | 2,585,443   | 421,274     | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —           | —           | 五、應付及預收款項淨額         | 53,117,595  | 46,686,762  |
| 2. 金融機構                | —           | —           | 1. 政府               | 5,346,669   | 4,175,294   |
| 3. 企業                  | 2,475,017   | 421,274     | 2. 金融機構             | 250,149     | 191,565     |
| 4. 個人及非營利團體            | 110,426     | —           | 3. 企業               | 30,993,995  | 27,653,078  |
| 5. 國外                  | —           | —           | 4. 個人及非營利團體         | 16,511,866  | 14,604,490  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 63,943,404  | 61,577,983  | 5. 國外               | 14,916      | 62,335      |
| 1. 政府                  | 24,146,141  | 23,540,929  | 六、應付票券              | 1,455,614   | 1,286,256   |
| 2. 金融機構                | 295,813     | 251,017     | 七、應付國內公司債           | 3,188,214   | 3,247,956   |
| 3. 企業                  | 34,770,611  | 33,725,593  | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 2,709,114   | 1,465,629   | 九、責任及損失準備           | 2,121,733   | 934,970     |
| 5. 國外                  | 2,186,967   | 2,832,934   | 十、人事及退休金準備          | 36,705      | 35,636      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 165,241     | 238,119     | 十一、土地增值稅準備          | —           | —           |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 29,229,043  | 28,790,410  | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 953,053     | 1,244,519   | 十三、遞延負債             | 1,716,643   | 1,729,805   |
| 2. 政府公債及國庫券            | —           | —           | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 16,539      | 18,699      |
| 3. 公司債                 | —           | —           | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | —           | —           | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 134,588     | 139,758     | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 26,280,179  | 25,297,972  | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | —           | —           |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | —           | 3,873       |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 1,861,223   | 2,104,287   | 權 益 合 計             | 114,262,213 | 109,596,296 |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 5,379,479   | 2,967,117   | 一、實收資本              | 77,757,330  | 74,175,791  |
| 八、國外投資淨額               | 5,579,615   | 6,001,542   | 1. 政府               | 9,013       | 861         |
| 1. 國外存款                | —           | —           | 2. 金融機構             | 8,840,473   | 8,327,674   |
| 2. 國外直接投資              | 5,579,615   | 6,001,542   | 3. 企業               | 29,147,301  | 29,246,315  |
| 3. 國外有價證券投資            | —           | —           | 4. 個人及非營利團體         | 36,778,218  | 33,789,383  |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —           | —           | 5. 國外               | 2,982,325   | 2,811,557   |
| 5. 國外不動產投資             | —           | —           | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 36,504,883  | 35,420,505  |
| 九、存貨淨額                 | 12,558,853  | 11,156,284  |                     |             |             |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 92,795,152  | 83,478,735  |                     |             |             |
| 1. 土地淨額                | 48,169,283  | 43,895,296  |                     |             |             |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 44,625,869  | 39,583,439  |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 25,018,951  | 21,938,977  |                     |             |             |

表2-8 民營營建工程業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 3,762,005,628 | 3,292,033,255 | 負 債 合 計             | 2,564,980,018 | 2,236,833,571 |
| 一、庫存現金及零用金             | 31,672,312    | 40,705,253    | 一、國內金融機構借款          | 827,665,818   | 734,782,444   |
| 二、國內金融機構存款             | 782,633,203   | 623,506,367   | 二、國內非金融機構借款         | 17,160,926    | 15,518,189    |
| 1. 活期性存款               | 608,620,623   | 487,162,543   | 1. 政府               | —             | —             |
| 2. 定期性存款               | 147,792,214   | 118,177,693   | 2. 企業               | 14,058,345    | 11,670,172    |
| 3. 外匯存款                | 26,220,365    | 18,166,131    | 3. 個人及非營利團體         | 3,102,581     | 3,848,017     |
| 三、附賣回票債券投資             | 11,105,835    | 3,740,925     | 三、國外借款              | —             | —             |
| 四、融通                   | 22,385,296    | 26,138,810    | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 1,613,388,262 | 1,406,036,084 |
| 2. 金融機構                | —             | —             | 1. 政府               | 109,272,587   | 86,015,111    |
| 3. 企業                  | 18,904,655    | 18,541,259    | 2. 金融機構             | 3,336,251     | 3,702,824     |
| 4. 個人及非營利團體            | 2,781,984     | 4,157,375     | 3. 企業               | 1,248,516,385 | 1,102,511,648 |
| 5. 國外                  | 698,657       | 3,440,177     | 4. 個人及非營利團體         | 218,871,892   | 188,069,232   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 1,423,651,002 | 1,335,581,508 | 5. 國外               | 33,391,147    | 25,737,270    |
| 1. 政府                  | 151,951,550   | 131,747,001   | 六、應付票券              | 37,909,656    | 30,993,659    |
| 2. 金融機構                | 7,990,011     | 8,686,882     | 七、應付國內公司債           | 17,968,092    | 17,299,797    |
| 3. 企業                  | 1,182,342,773 | 1,086,053,468 | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 55,445,075    | 81,840,308    | 九、責任及損失準備           | 17,757,021    | 18,160,787    |
| 5. 國外                  | 31,269,571    | 32,053,982    | 十、人事及退休金準備          | 814,013       | 698,247       |
| 6. 減：備抵呆帳              | 5,347,978     | 4,800,134     | 十一、土地增值稅準備          | 1,300,671     | 1,300,610     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 257,900,892   | 215,625,417   | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | 5,019,255     | 6,724,386     | 十三、遞延負債             | 30,947,822    | 11,768,002    |
| 2. 政府公債及國庫券            | 39,968        | 32,304        | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 30,552        | 275,753       |
| 3. 公司債                 | 4,619,159     | 2,912,558     | 十五、避險之金融負債          | 37,184        | —             |
| 4. 金融債券                | —             | 15,136        | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 14,074,531    | 10,906,255    | 十七、特別股負債            | —             | —             |
| 6. 股份                  | 233,678,154   | 194,716,680   | 十八、其他金融負債           | —             | —             |
| 7. 資產證券化商品             | —             | —             |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 213,046       | 274,304       |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 256,780       | 43,793        |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 445,007,015   | 388,035,301   |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 53,739,365    | 44,687,393    |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 1,197,025,610 | 1,055,199,684 |
| 2. 國外直接投資              | 50,998,331    | 43,038,318    | 一、實收資本              | 784,492,990   | 707,915,031   |
| 3. 國外有價證券投資            | 2,741,034     | 1,649,074     | 1. 政府               | 1,678,673     | 1,652,926     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             | 2. 金融機構             | 56,326,495    | 52,322,174    |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —             | 3. 企業               | 198,884,614   | 163,312,819   |
| 九、存貨淨額                 | 244,075,676   | 182,219,931   | 4. 個人及非營利團體         | 515,445,924   | 479,325,158   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 441,497,253   | 403,863,766   | 5. 國外               | 12,157,285    | 11,301,953    |
| 1. 土地淨額                | 159,313,116   | 154,379,062   | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 412,532,620   | 347,284,653   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 282,184,137   | 249,484,704   |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 48,337,780    | 27,928,585    |                     |               |               |

表2-9 民營批發及零售業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 11,171,208,635 | 10,948,332,431 | 負 債 合 計             | 6,797,068,184 | 6,635,597,878 |
| 一、庫存現金及零用金             | 120,206,435    | 111,151,816    | 一、國內金融機構借款          | 3,147,648,532 | 3,116,249,718 |
| 二、國內金融機構存款             | 1,603,542,990  | 1,580,668,379  | 二、國內非金融機構借款         | 60,386,726    | 70,685,679    |
| 1. 活期性存款               | 1,139,131,786  | 1,178,325,542  | 1. 政府               | —             | —             |
| 2. 定期性存款               | 236,798,132    | 207,475,236    | 2. 企業               | 47,640,274    | 63,928,899    |
| 3. 外匯存款                | 227,613,071    | 194,867,601    | 3. 個人及非營利團體         | 12,746,452    | 6,756,780     |
| 三、附賣回票債券投資             | 22,089,686     | 10,954,821     | 三、國外借款              | 6,879,480     | 13,642,573    |
| 四、融通                   | 80,825,503     | 88,839,000     | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | 195,175        | 110,982        | 五、應付及預收款項淨額         | 3,066,116,800 | 2,969,258,516 |
| 2. 金融機構                | 397,069        | 184,001        | 1. 政府               | 162,829,811   | 179,057,415   |
| 3. 企業                  | 43,736,518     | 47,731,167     | 2. 金融機構             | 22,290,122    | 21,981,690    |
| 4. 個人及非營利團體            | 13,195,206     | 12,597,520     | 3. 企業               | 1,868,755,858 | 1,782,136,147 |
| 5. 國外                  | 23,301,534     | 28,215,330     | 4. 個人及非營利團體         | 588,118,925   | 567,621,771   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 2,637,986,532  | 2,695,033,748  | 5. 國外               | 424,122,085   | 418,461,493   |
| 1. 政府                  | 100,879,859    | 85,019,654     | 六、應付票券              | 128,606,537   | 106,212,627   |
| 2. 金融機構                | 48,717,135     | 45,007,271     | 七、應付國內公司債           | 16,272,979    | 18,565,438    |
| 3. 企業                  | 1,742,435,233  | 1,828,486,382  | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 124,756,828    | 125,761,644    | 九、責任及損失準備           | 33,265,019    | 32,146,029    |
| 5. 國外                  | 634,164,451    | 625,078,761    | 十、人事及退休金準備          | 2,177,071     | 1,860,030     |
| 6. 減：備抵呆帳              | 12,966,975     | 14,319,963     | 十一、土地增值稅準備          | 3,655,807     | 3,991,384     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 1,202,168,852  | 1,089,775,504  | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | 20,248,535     | 17,612,189     | 十三、遞延負債             | 329,457,524   | 300,521,550   |
| 2. 政府公債及國庫券            | —              | —              | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 1,102,127     | 1,540,547     |
| 3. 公司債                 | 10,052,932     | 12,081,942     | 十五、避險之金融負債          | 464,255       | 45,744        |
| 4. 金融債券                | 4,213,814      | 4,116,998      | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 904,986       | 749,800       |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 21,211,321     | 19,000,155     | 十七、特別股負債            | 65,684        | 65,143        |
| 6. 股份                  | 1,125,391,677  | 1,013,047,284  | 十八、其他金融負債           | 64,657        | 63,098        |
| 7. 資產證券化商品             | 390,843        | 369,900        |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 7,157,593      | 10,200,256     |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 13,502,138     | 13,346,782     |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 255,453,426    | 244,838,887    |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 769,220,305    | 760,264,769    |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —              | —              | 權 益 合 計             | 4,374,140,451 | 4,312,734,553 |
| 2. 國外直接投資              | 740,803,739    | 735,036,305    | 一、實收資本              | 2,220,203,882 | 2,175,695,897 |
| 3. 國外有價證券投資            | 28,416,567     | 25,220,353     | 1. 政府               | 725,584       | 674,254       |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —              | 8,111          | 2. 金融機構             | 123,311,495   | 142,206,539   |
| 5. 國外不動產投資             | —              | —              | 3. 企業               | 667,605,727   | 678,461,839   |
| 九、存貨淨額                 | 1,915,250,779  | 1,886,928,802  | 4. 個人及非營利團體         | 1,302,937,942 | 1,238,623,733 |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 2,176,799,739  | 2,111,668,223  | 5. 國外               | 125,623,134   | 115,729,532   |
| 1. 土地淨額                | 1,195,698,194  | 1,163,473,626  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 2,153,936,568 | 2,137,038,656 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 981,101,545    | 948,194,597    |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 387,664,388    | 368,208,482    |                     |               |               |

表2-10 民營運輸及倉儲業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 3,686,151,792 | 3,913,609,436 | 負 債 合 計             | 1,799,135,207 | 1,897,271,172 |
| 一、庫存現金及零用金             | 25,039,489    | 22,237,103    | 一、國內金融機構借款          | 702,019,579   | 712,818,633   |
| 二、國內金融機構存款             | 473,897,943   | 707,293,475   | 二、國內非金融機構借款         | 5,951,095     | 6,485,592     |
| 1. 活期性存款               | 143,968,016   | 152,611,087   | 1. 政府               | —             | 94,238        |
| 2. 定期性存款               | 156,667,320   | 344,227,013   | 2. 企業               | 4,953,835     | 5,160,902     |
| 3. 外匯存款                | 173,262,607   | 210,455,375   | 3. 個人及非營利團體         | 997,260       | 1,230,452     |
| 三、附賣回票債券投資             | 10,808,708    | 17,512,091    | 三、國外借款              | 2,440,635     | 1,425,752     |
| 四、融通                   | 17,463,063    | 16,721,642    | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 533,005,542   | 586,844,975   |
| 2. 金融機構                | —             | —             | 1. 政府               | 101,499,519   | 167,843,536   |
| 3. 企業                  | 13,657,482    | 12,465,786    | 2. 金融機構             | 11,058,515    | 9,642,308     |
| 4. 個人及非營利團體            | 593,374       | 449,847       | 3. 企業               | 241,640,456   | 237,372,238   |
| 5. 國外                  | 3,212,207     | 3,806,009     | 4. 個人及非營利團體         | 98,800,424    | 98,607,775    |
| 五、應收及預付款項淨額            | 439,795,170   | 426,436,805   | 5. 國外               | 80,006,627    | 73,379,117    |
| 1. 政府                  | 44,346,856    | 39,777,203    | 六、應付票券              | 60,411,641    | 59,261,669    |
| 2. 金融機構                | 1,902,604     | 2,327,779     | 七、應付國內公司債           | 58,589,654    | 69,600,042    |
| 3. 企業                  | 258,506,103   | 239,152,950   | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 13,146,237    | 12,571,625    | 九、責任及損失準備           | 66,226,080    | 54,733,163    |
| 5. 國外                  | 122,705,401   | 133,771,920   | 十、人事及退休金準備          | 516,288       | 1,079,268     |
| 6. 減：備抵呆帳              | 812,031       | 1,164,671     | 十一、土地增值稅準備          | 5,576,461     | 5,624,817     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 291,499,743   | 282,957,160   | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | 737,681       | 1,548,581     | 十三、遞延負債             | 174,213,639   | 209,182,339   |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | 350           | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | —             | 10,460        |
| 3. 公司債                 | 659,093       | 623,974       | 十五、避險之金融負債          | 185,562,428   | 185,444,574   |
| 4. 金融債券                | 327,236       | 242,786       | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 3,630,561     | 7,098,943     | 十七、特別股負債            | 4,622,165     | 4,738,826     |
| 6. 股份                  | 275,067,527   | 268,841,722   | 十八、其他金融負債           | —             | 21,062        |
| 7. 資產證券化商品             | 273,637       | 313,601       |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 10,553,236    | 4,081,153     |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 250,773       | 206,051       |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 67,759,642    | 55,881,303    |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 783,618,976   | 794,548,594   |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 1,887,016,585 | 2,016,338,264 |
| 2. 國外直接投資              | 780,513,601   | 791,749,830   | 一、實收資本              | 672,899,024   | 670,175,594   |
| 3. 國外有價證券投資            | 3,105,375     | 2,798,765     | 1. 政府               | 45,719,900    | 48,183,758    |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             | 2. 金融機構             | 68,616,684    | 71,364,557    |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —             | 3. 企業               | 153,481,982   | 156,889,658   |
| 九、存貨淨額                 | 30,984,655    | 30,026,423    | 4. 個人及非營利團體         | 343,057,916   | 337,608,247   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 837,861,138   | 808,658,520   | 5. 國外               | 62,022,542    | 56,129,373    |
| 1. 土地淨額                | 131,986,787   | 130,412,952   | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 1,214,117,561 | 1,346,162,670 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 705,874,351   | 678,245,567   |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 707,423,266   | 751,336,320   |                     |               |               |

表2-11 民營住宿及餐飲業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 1,204,318,584 | 1,166,400,073 | 負 債 合 計             | 751,965,739 | 748,804,227 |
| 一、庫存現金及零用金             | 35,969,121    | 32,368,718    | 一、國內金融機構借款          | 393,948,295 | 408,698,382 |
| 二、國內金融機構存款             | 128,246,689   | 133,144,072   | 二、國內非金融機構借款         | 6,212,235   | 5,235,334   |
| 1. 活期性存款               | 98,390,683    | 111,288,403   | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 26,922,513    | 18,986,166    | 2. 企業               | 2,330,379   | 1,629,057   |
| 3. 外匯存款                | 2,933,493     | 2,869,502     | 3. 個人及非營利團體         | 3,881,857   | 3,606,277   |
| 三、附賣回票債券投資             | 641,618       | 286,712       | 三、國外借款              | 8,266       | 10,099      |
| 四、融通                   | 25,991,841    | 21,788,720    | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 248,365,675 | 250,055,749 |
| 2. 金融機構                | —             | —             | 1. 政府               | 14,336,957  | 11,318,082  |
| 3. 企業                  | 10,412,049    | 7,917,620     | 2. 金融機構             | 4,244,172   | 4,855,305   |
| 4. 個人及非營利團體            | 7,302,594     | 7,153,006     | 3. 企業               | 128,932,494 | 135,947,129 |
| 5. 國外                  | 8,277,198     | 6,718,095     | 4. 個人及非營利團體         | 98,790,138  | 95,669,560  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 165,675,627   | 164,390,504   | 5. 國外               | 2,061,915   | 2,265,673   |
| 1. 政府                  | 10,774,139    | 10,128,127    | 六、應付票券              | 21,656,567  | 14,035,171  |
| 2. 金融機構                | 1,557,756     | 759,619       | 七、應付國內公司債           | 1,430,459   | 2,435,590   |
| 3. 企業                  | 124,042,885   | 126,328,208   | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 28,102,635    | 26,105,492    | 九、責任及損失準備           | 1,787,971   | 1,154,420   |
| 5. 國外                  | 1,506,803     | 1,359,874     | 十、人事及退休金準備          | 234,432     | 224,512     |
| 6. 減：備抵呆帳              | 308,591       | 290,815       | 十一、土地增值稅準備          | 1,713,918   | 1,633,876   |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 144,360,125   | 146,402,090   | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 2,190,177     | 1,033,456     | 十三、遞延負債             | 76,597,750  | 65,314,794  |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 10,171      | 6,299       |
| 3. 公司債                 | 1,751,635     | 1,031,551     | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | 1,846,238     | 1,746,640     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 7,762,288     | 5,799,228     | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 130,418,606   | 136,386,225   | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | 11,343        | 12,219        |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 27,880        | 15,361        |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 351,959       | 377,410       |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 33,867,066    | 32,269,220    |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 13,831,021    | 12,034,492    |                     |             |             |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 452,352,845 | 417,595,846 |
| 2. 國外直接投資              | 10,763,362    | 10,328,718    | 一、實收資本              | 351,762,481 | 323,101,471 |
| 3. 國外有價證券投資            | 3,067,660     | 1,705,774     | 1. 政府               | 1,177,171   | 1,034,445   |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             | 2. 金融機構             | 17,978,991  | 13,604,902  |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —             | 3. 企業               | 133,412,034 | 121,907,404 |
| 九、存貨淨額                 | 49,321,614    | 44,130,105    | 4. 個人及非營利團體         | 186,554,825 | 174,712,980 |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 519,147,371   | 501,873,532   | 5. 國外               | 12,639,460  | 11,841,740  |
| 1. 土地淨額                | 210,118,636   | 206,279,975   | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 100,590,364 | 94,494,375  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 309,028,735   | 295,593,557   |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 87,266,491    | 77,711,907    |                     |             |             |

表2-12 民營出版影音及資通訊業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 2,439,656,795 | 2,359,037,224 | 負 債 合 計             | 1,092,080,488 | 1,040,398,506 |
| 一、庫存現金及零用金             | 5,896,016     | 4,689,920     | 一、國內金融機構借款          | 351,763,556   | 339,618,345   |
| 二、國內金融機構存款             | 290,054,083   | 299,869,208   | 二、國內非金融機構借款         | 44,289,843    | 40,549,096    |
| 1. 活期性存款               | 130,131,496   | 140,402,718   | 1. 政府               | 114,097       | 146,887       |
| 2. 定期性存款               | 125,678,358   | 121,382,739   | 2. 企業               | 40,974,197    | 35,336,957    |
| 3. 外匯存款                | 34,244,230    | 38,083,752    | 3. 個人及非營利團體         | 3,201,548     | 5,065,252     |
| 三、附賣回票債券投資             | 518,512       | 291,171       | 三、國外借款              | 957,891       | 1,325,387     |
| 四、融通                   | 57,563,443    | 58,839,365    | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 503,872,021   | 483,730,760   |
| 2. 金融機構                | —             | 12,362        | 1. 政府               | 61,028,162    | 59,504,613    |
| 3. 企業                  | 48,658,398    | 50,307,735    | 2. 金融機構             | 5,891,671     | 6,386,140     |
| 4. 個人及非營利團體            | 5,052,746     | 4,865,026     | 3. 企業               | 303,473,001   | 279,243,299   |
| 5. 國外                  | 3,852,299     | 3,654,243     | 4. 個人及非營利團體         | 106,399,961   | 109,815,264   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 417,115,019   | 383,710,422   | 5. 國外               | 27,079,227    | 28,781,445    |
| 1. 政府                  | 17,362,510    | 19,472,533    | 六、應付票券              | 21,994,404    | 15,714,528    |
| 2. 金融機構                | 2,188,659     | 2,922,742     | 七、應付國內公司債           | 103,558,167   | 101,350,912   |
| 3. 企業                  | 323,307,126   | 291,219,045   | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 58,197,292    | 53,879,374    | 九、責任及損失準備           | 5,289,969     | 5,399,014     |
| 5. 國外                  | 21,904,150    | 22,023,909    | 十、人事及退休金準備          | 460,571       | 166,846       |
| 6. 減：備抵呆帳              | 5,844,718     | 5,807,182     | 十一、土地增值稅準備          | 5,896,708     | 5,957,764     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 396,979,747   | 402,712,119   | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | 15,500,419    | 21,814,553    | 十三、遞延負債             | 52,246,628    | 45,228,740    |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 11,812        | 69,443        |
| 3. 公司債                 | 1,190,645     | 699,849       | 十五、避險之金融負債          | 49            | —             |
| 4. 金融債券                | 751,882       | 324,609       | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 5,464,021     | 9,275,890     | 十七、特別股負債            | 1,391,055     | 948,206       |
| 6. 股份                  | 370,916,207   | 363,611,613   | 十八、其他金融負債           | 347,812       | 339,466       |
| 7. 資產證券化商品             | —             | —             |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 156,351       | 4,302,914     |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 3,000,222     | 2,682,690     |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 52,165,465    | 50,308,768    |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 45,660,221    | 40,396,532    |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 1,347,576,307 | 1,318,638,718 |
| 2. 國外直接投資              | 37,014,030    | 38,376,056    | 一、實收資本              | 616,143,788   | 644,866,816   |
| 3. 國外有價證券投資            | 8,646,190     | 2,020,476     | 1. 政府               | 41,598,368    | 43,140,402    |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             | 2. 金融機構             | 82,934,994    | 77,000,945    |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —             | 3. 企業               | 244,994,444   | 266,932,466   |
| 九、存貨淨額                 | 77,831,127    | 73,852,573    | 4. 個人及非營利團體         | 201,677,851   | 209,392,170   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 608,313,238   | 592,066,844   | 5. 國外               | 44,938,132    | 48,400,833    |
| 1. 土地淨額                | 238,538,507   | 233,141,279   | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 731,432,519   | 673,771,902   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 369,774,730   | 358,925,565   |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 487,559,925   | 452,300,302   |                     |               |               |

表2-13 民營不動產業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 9,795,873,765 | 9,145,181,440 | 負 債 合 計             | 6,852,581,330 | 6,412,589,545 |
| 一、庫存現金及零用金             | 21,226,661    | 15,507,687    | 一、國內金融機構借款          | 3,650,463,607 | 3,479,311,240 |
| 二、國內金融機構存款             | 658,075,168   | 625,643,550   | 二、國內非金融機構借款         | 268,354,172   | 254,965,709   |
| 1. 活期性存款               | 484,657,917   | 460,569,618   | 1. 政府               | —             | —             |
| 2. 定期性存款               | 156,468,435   | 140,025,876   | 2. 企業               | 184,878,255   | 172,058,357   |
| 3. 外匯存款                | 16,948,816    | 25,048,056    | 3. 個人及非營利團體         | 83,475,918    | 82,907,353    |
| 三、附賣回票債券投資             | 12,974,386    | 6,941,519     | 三、國外借款              | 39,929,932    | 12,110,119    |
| 四、融通                   | 147,570,169   | 149,221,726   | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 2,456,593,568 | 2,239,469,473 |
| 2. 金融機構                | 10,102,442    | 9,032,976     | 1. 政府               | 53,278,340    | 46,321,620    |
| 3. 企業                  | 129,384,581   | 131,646,268   | 2. 金融機構             | 25,454,266    | 23,895,953    |
| 4. 個人及非營利團體            | 4,382,180     | 4,862,021     | 3. 企業               | 830,134,140   | 780,094,985   |
| 5. 國外                  | 3,700,967     | 3,680,461     | 4. 個人及非營利團體         | 1,543,383,486 | 1,385,233,189 |
| 五、應收及預付款項淨額            | 992,727,495   | 887,836,354   | 5. 國外               | 4,343,336     | 3,923,726     |
| 1. 政府                  | 72,360,448    | 63,058,724    | 六、應付票券              | 200,304,138   | 168,347,936   |
| 2. 金融機構                | 13,025,847    | 23,362,355    | 七、應付國內公司債           | 87,669,510    | 99,439,887    |
| 3. 企業                  | 652,054,602   | 520,585,778   | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 254,756,038   | 279,521,832   | 九、責任及損失準備           | 21,661,463    | 24,616,793    |
| 5. 國外                  | 1,806,494     | 2,768,162     | 十、人事及退休金準備          | 86,861        | 89,705        |
| 6. 減：備抵呆帳              | 1,275,934     | 1,460,496     | 十一、土地增值稅準備          | 18,397,445    | 18,297,010    |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 1,204,603,066 | 1,069,982,846 | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | 9,421,360     | 4,717,813     | 十三、遞延負債             | 106,169,334   | 113,285,296   |
| 2. 政府公債及國庫券            | 207,826       | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 1,704         | 5,991         |
| 3. 公司債                 | 2,609,742     | 2,446,427     | 十五、避險之金融負債          | —             | —             |
| 4. 金融債券                | 1,562,277     | 3,180,849     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 25,712,048    | 24,516,577    | 十七、特別股負債            | 1,974,324     | 853,260       |
| 6. 股份                  | 1,150,592,032 | 1,023,770,385 | 十八、其他金融負債           | 975,271       | 1,797,126     |
| 7. 資產證券化商品             | 434,154       | 314,557       |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 912,490       | 2,355,531     |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 13,151,136    | 8,680,707     |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 5,098,526,780 | 4,776,419,727 |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 97,780,141    | 95,377,496    |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —             | —             | 權 益 合 計             | 2,943,292,435 | 2,732,591,895 |
| 2. 國外直接投資              | 84,971,975    | 81,453,623    | 一、實收資本              | 1,674,685,410 | 1,594,093,918 |
| 3. 國外有價證券投資            | 12,709,284    | 13,481,303    | 1. 政府               | 1,060,375     | 1,074,119     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 96,226        | 439,794       | 2. 金融機構             | 239,565,197   | 240,590,413   |
| 5. 國外不動產投資             | 2,656         | 2,776         | 3. 企業               | 560,375,616   | 547,612,597   |
| 九、存貨淨額                 | 187,158,281   | 176,035,183   | 4. 個人及非營利團體         | 768,856,788   | 711,154,046   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 1,161,956,948 | 1,141,657,405 | 5. 國外               | 104,827,435   | 93,662,743    |
| 1. 土地淨額                | 779,628,447   | 774,270,347   | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 1,268,607,025 | 1,138,497,978 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 382,328,501   | 367,387,058   |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 213,274,670   | 200,557,945   |                     |               |               |

表2-14 民營專業、科學及技術服務業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底       | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|---------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 1,115,856,308 | 989,137,112 | 負 債 合 計             | 621,734,913 | 573,521,118 |
| 一、庫存現金及零用金             | 7,608,591     | 7,416,864   | 一、國內金融機構借款          | 242,812,960 | 211,083,010 |
| 二、國內金融機構存款             | 184,767,519   | 183,572,246 | 二、國內非金融機構借款         | 16,084,366  | 18,088,438  |
| 1. 活期性存款               | 137,038,876   | 137,632,540 | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 35,316,529    | 35,426,111  | 2. 企業               | 15,209,214  | 18,088,438  |
| 3. 外匯存款                | 12,412,115    | 10,513,596  | 3. 個人及非營利團體         | 875,152     | —           |
| 三、附賣回票債券投資             | 1,272,640     | 1,968,503   | 三、國外借款              | 139,124     | 597,682     |
| 四、融通                   | 43,176,918    | 26,031,162  | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —             | —           | 五、應付及預收款項淨額         | 314,579,045 | 303,788,691 |
| 2. 金融機構                | —             | 2,711       | 1. 政府               | 20,546,597  | 22,245,521  |
| 3. 企業                  | 40,128,579    | 24,614,328  | 2. 金融機構             | 3,641,456   | 1,798,100   |
| 4. 個人及非營利團體            | 2,787,557     | 1,159,897   | 3. 企業               | 183,784,412 | 163,986,450 |
| 5. 國外                  | 260,782       | 254,226     | 4. 個人及非營利團體         | 85,625,654  | 82,035,695  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 265,787,444   | 227,908,598 | 5. 國外               | 20,980,926  | 33,722,924  |
| 1. 政府                  | 23,098,536    | 22,201,510  | 六、應付票券              | 6,117,765   | 8,370,408   |
| 2. 金融機構                | 8,983,818     | 1,152,570   | 七、應付國內公司債           | 3,913,466   | 602,218     |
| 3. 企業                  | 211,546,040   | 184,291,709 | 八、應付國外有價證券          | —           | 28,380      |
| 4. 個人及非營利團體            | 10,680,429    | 8,828,683   | 九、責任及損失準備           | 3,233,267   | 3,961,728   |
| 5. 國外                  | 12,683,516    | 12,717,941  | 十、人事及退休金準備          | —           | 256         |
| 6. 減：備抵呆帳              | 1,204,894     | 1,283,814   | 十一、土地增值稅準備          | —           | —           |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 237,619,319   | 229,269,658 | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 9,110,996     | 11,231,683  | 十三、遞延負債             | 34,509,989  | 26,564,140  |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | —           | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 170,886     | 295,533     |
| 3. 公司債                 | 362,498       | 561,477     | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | 118,194       | 129,052     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 7,319,505     | 8,895,577   | 十七、特別股負債            | 174,045     | 140,633     |
| 6. 股份                  | 219,103,882   | 206,271,125 | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | 925,372       | 1,113,360   |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 9,201         | 523         |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 669,672       | 1,066,860   |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 40,203,350    | 30,550,417  |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 53,801,781    | 38,847,712  |                     |             |             |
| 1. 國外存款                | —             | —           | 權 益 合 計             | 494,121,395 | 415,615,994 |
| 2. 國外直接投資              | 52,538,041    | 37,729,390  | 一、實收資本              | 366,750,315 | 296,330,782 |
| 3. 國外有價證券投資            | 1,263,740     | 1,118,321   | 1. 政府               | 790,879     | 665,942     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —           | 2. 金融機構             | 21,359,928  | 14,129,785  |
| 5. 國外不動產投資             | —             | —           | 3. 企業               | 112,242,388 | 110,065,723 |
| 九、存貨淨額                 | 31,516,151    | 32,613,223  | 4. 個人及非營利團體         | 143,819,101 | 136,822,176 |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 210,425,177   | 178,286,504 | 5. 國外               | 88,538,019  | 34,647,155  |
| 1. 土地淨額                | 84,618,749    | 76,544,221  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 127,371,080 | 119,285,213 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 125,806,428   | 101,742,284 |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 39,677,416    | 32,672,225  |                     |             |             |

表2-15 民營支援服務業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底       | 111年底       | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 744,013,063 | 645,964,970 | 負 債 合 計             | 499,063,839 | 431,839,537 |
| 一、庫存現金及零用金             | 12,423,565  | 15,603,138  | 一、國內金融機構借款          | 212,760,120 | 205,953,428 |
| 二、國內金融機構存款             | 91,444,724  | 73,465,324  | 二、國內非金融機構借款         | 5,791,066   | 5,254,898   |
| 1. 活期性存款               | 76,038,217  | 62,666,146  | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 9,310,347   | 6,964,968   | 2. 企業               | 5,334,336   | 4,870,969   |
| 3. 外匯存款                | 6,096,160   | 3,834,210   | 3. 個人及非營利團體         | 456,730     | 383,929     |
| 三、附賣回票債券投資             | 234,779     | 52,890      | 三、國外借款              | —           | —           |
| 四、融通                   | 44,379,832  | 36,615,729  | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | 165,896     | 168,446     | 五、應付及預收款項淨額         | 195,770,963 | 168,062,017 |
| 2. 金融機構                | —           | 74,597      | 1. 政府               | 12,005,888  | 10,251,883  |
| 3. 企業                  | 39,822,453  | 30,025,916  | 2. 金融機構             | 3,674,033   | 2,940,831   |
| 4. 個人及非營利團體            | 2,452,743   | 4,250,817   | 3. 企業               | 123,358,586 | 107,163,135 |
| 5. 國外                  | 1,938,740   | 2,095,953   | 4. 個人及非營利團體         | 52,523,809  | 44,421,436  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 167,765,692 | 136,810,126 | 5. 國外               | 4,208,647   | 3,284,731   |
| 1. 政府                  | 9,909,275   | 10,258,387  | 六、應付票券              | 78,361,522  | 47,773,440  |
| 2. 金融機構                | 2,092,729   | 1,757,286   | 七、應付國內公司債           | 4,217       | 207,039     |
| 3. 企業                  | 131,598,278 | 105,125,738 | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 14,467,605  | 12,043,147  | 九、責任及損失準備           | 357,873     | 230,625     |
| 5. 國外                  | 10,585,094  | 8,412,988   | 十、人事及退休金準備          | 102,840     | 418,957     |
| 6. 減：備抵呆帳              | 887,290     | 787,419     | 十一、土地增值稅準備          | 1,585,612   | 5,415       |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 73,234,605  | 58,732,647  | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | —           | —           | 十三、遞延負債             | 4,217,514   | 3,889,467   |
| 2. 政府公債及國庫券            | —           | —           | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 34,842      | 4,047       |
| 3. 公司債                 | 399,491     | 42,146      | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | 928,795     | 544,605     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 4,274,138   | 1,420,021   | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 66,739,103  | 55,975,881  | 十八、其他金融負債           | 77,271      | 40,204      |
| 7. 資產證券化商品             | 65,340      | 66,125      |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 447,081     | 387,127     |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 380,657     | 296,742     |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 15,816,624  | 15,024,380  |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 14,647,804  | 16,599,848  |                     |             |             |
| 1. 國外存款                | —           | —           | 權 益 合 計             | 244,949,224 | 214,125,433 |
| 2. 國外直接投資              | 14,079,897  | 16,074,152  | 一、實收資本              | 185,461,923 | 171,202,915 |
| 3. 國外有價證券投資            | 567,908     | 525,696     | 1. 政府               | 28,588      | 3,312       |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —           | —           | 2. 金融機構             | 21,136,941  | 14,229,649  |
| 5. 國外不動產投資             | —           | —           | 3. 企業               | 42,448,004  | 39,621,183  |
| 九、存貨淨額                 | 7,759,390   | 7,024,394   | 4. 個人及非營利團體         | 116,661,432 | 112,469,295 |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 309,347,974 | 279,515,147 | 5. 國外               | 5,186,958   | 4,879,475   |
| 1. 土地淨額                | 56,287,372  | 51,399,959  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 59,487,301  | 42,922,518  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 253,060,602 | 228,115,188 |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 6,958,074   | 6,521,347   |                     |             |             |

表2-16 民營藝術、娛樂及休閒服務業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底       | 111年底       | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 310,546,187 | 301,139,787 | 負 債 合 計             | 193,320,721 | 189,055,078 |
| 一、庫存現金及零用金             | 1,119,081   | 1,281,085   | 一、國內金融機構借款          | 70,293,867  | 67,720,731  |
| 二、國內金融機構存款             | 30,003,571  | 28,425,603  | 二、國內非金融機構借款         | 1,394,415   | 1,740,704   |
| 1. 活期性存款               | 18,629,927  | 22,023,134  | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 9,423,751   | 5,724,409   | 2. 企業               | 1,394,415   | 1,740,704   |
| 3. 外匯存款                | 1,949,892   | 678,059     | 3. 個人及非營利團體         | —           | —           |
| 三、附賣回票債券投資             | 99,819      | —           | 三、國外借款              | 1,235,384   | 1,205,718   |
| 四、融通                   | 3,482,070   | 3,842,189   | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —           | —           | 五、應付及預收款項淨額         | 73,195,397  | 69,774,790  |
| 2. 金融機構                | —           | —           | 1. 政府               | 3,562,471   | 3,185,222   |
| 3. 企業                  | 3,400,023   | 3,842,189   | 2. 金融機構             | 3,348,802   | 3,162,262   |
| 4. 個人及非營利團體            | 82,047      | —           | 3. 企業               | 32,387,403  | 29,934,240  |
| 5. 國外                  | —           | —           | 4. 個人及非營利團體         | 28,268,378  | 28,459,566  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 30,819,521  | 28,832,562  | 5. 國外               | 5,628,343   | 5,033,500   |
| 1. 政府                  | 1,990,153   | 1,929,158   | 六、應付票券              | 5,742,103   | 6,249,101   |
| 2. 金融機構                | 1,143,230   | 930,299     | 七、應付國內公司債           | 96,500      | 383,611     |
| 3. 企業                  | 25,916,060  | 23,316,292  | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 1,503,404   | 2,569,244   | 九、責任及損失準備           | 1,666,406   | 1,661,188   |
| 5. 國外                  | 320,972     | 174,916     | 十、人事及退休金準備          | 14,986      | 13,588      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 54,298      | 87,348      | 十一、土地增值稅準備          | 3,870,511   | 2,812,475   |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 13,708,124  | 13,424,344  | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 783,486     | 1,050,528   | 十三、遞延負債             | 35,798,630  | 37,477,261  |
| 2. 政府公債及國庫券            | —           | —           | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 12,522      | 15,910      |
| 3. 公司債                 | 18,949      | 19,146      | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | —           | —           | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 184,769     | 31          | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 12,683,246  | 12,227,605  | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | —           | —           |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 3,595       | 35,992      |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 34,080      | 91,043      |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 49,303,415  | 43,918,183  |                     |             |             |
| 八、國外投資淨額               | 306,962     | 246,377     |                     |             |             |
| 1. 國外存款                | —           | —           | 權 益 合 計             | 117,225,466 | 112,084,709 |
| 2. 國外直接投資              | 302,356     | 226,225     | 一、實收資本              | 105,676,186 | 108,128,328 |
| 3. 國外有價證券投資            | 4,606       | 20,152      | 1. 政府               | —           | —           |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —           | —           | 2. 金融機構             | 25,934,224  | 27,087,989  |
| 5. 國外不動產投資             | —           | —           | 3. 企業               | 38,341,967  | 34,448,646  |
| 九、存貨淨額                 | 3,285,157   | 3,147,820   | 4. 個人及非營利團體         | 41,000,520  | 46,126,902  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 141,209,514 | 138,820,714 | 5. 國外               | 399,475     | 464,791     |
| 1. 土地淨額                | 61,483,321  | 54,235,157  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 11,549,280  | 3,956,381   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 79,726,193  | 84,585,558  |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 37,208,952  | 39,200,910  |                     |             |             |

表2-17 民營其他服務業資產負債統計表

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底       | 111年底       | 項 目                 | 112年底       | 111年底       |
|------------------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|
| 資 產 合 計                | 368,203,842 | 363,584,912 | 負 債 合 計             | 281,994,071 | 262,962,390 |
| 一、庫存現金及零用金             | 2,302,262   | 10,730,755  | 一、國內金融機構借款          | 118,482,263 | 119,504,219 |
| 二、國內金融機構存款             | 54,746,646  | 45,297,309  | 二、國內非金融機構借款         | 1,295,976   | 1,124,198   |
| 1. 活期性存款               | 47,684,790  | 39,071,627  | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 定期性存款               | 5,711,884   | 5,084,955   | 2. 企業               | 1,050,127   | 793,450     |
| 3. 外匯存款                | 1,349,972   | 1,140,727   | 3. 個人及非營利團體         | 245,849     | 330,748     |
| 三、附賣回票債券投資             | —           | —           | 三、國外借款              | —           | —           |
| 四、融通                   | 8,626,161   | 8,907,815   | 四、附買回票債券負債          | —           | —           |
| 1. 政府                  | —           | —           | 五、應付及預收款項淨額         | 157,020,157 | 136,446,916 |
| 2. 金融機構                | —           | —           | 1. 政府               | 3,228,357   | 2,998,933   |
| 3. 企業                  | 227,052     | 218,241     | 2. 金融機構             | 234,144     | 275,578     |
| 4. 個人及非營利團體            | 7,958,903   | 8,343,531   | 3. 企業               | 23,227,671  | 23,385,690  |
| 5. 國外                  | 440,207     | 346,042     | 4. 個人及非營利團體         | 130,131,411 | 109,179,076 |
| 五、應收及預付款項淨額            | 90,277,775  | 83,054,852  | 5. 國外               | 198,575     | 607,638     |
| 1. 政府                  | 2,010,369   | 2,118,533   | 六、應付票券              | 1,999,454   | 1,815,965   |
| 2. 金融機構                | 61,777      | 26,931      | 七、應付國內公司債           | —           | —           |
| 3. 企業                  | 72,909,904  | 60,329,094  | 八、應付國外有價證券          | —           | —           |
| 4. 個人及非營利團體            | 13,439,306  | 15,000,698  | 九、責任及損失準備           | 140,627     | 167,863     |
| 5. 國外                  | 3,333,604   | 6,978,162   | 十、人事及退休金準備          | 14,075      | 15,922      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 1,477,185   | 1,398,565   | 十一、土地增值稅準備          | 149,486     | 177,612     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 28,197,613  | 25,794,628  | 十二、資產證券化商品負債        | —           | —           |
| 1. 短期票券                | 13,615      | 61,478      | 十三、遞延負債             | 2,734,995   | 3,543,314   |
| 2. 政府公債及國庫券            | 2,795,872   | 2,850,375   | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 157,038     | 166,380     |
| 3. 公司債                 | —           | —           | 十五、避險之金融負債          | —           | —           |
| 4. 金融債券                | —           | —           | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —           | —           |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 3,917,502   | 3,339,959   | 十七、特別股負債            | —           | —           |
| 6. 股份                  | 21,297,181  | 19,227,017  | 十八、其他金融負債           | —           | —           |
| 7. 資產證券化商品             | —           | —           |                     |             |             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | —           | —           |                     |             |             |
| 9. 其他國內投資              | 173,444     | 315,799     |                     |             |             |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 40,705,653  | 41,522,468  | 權 益 合 計             | 86,209,771  | 100,622,522 |
| 八、國外投資淨額               | 9,619,985   | 8,911,628   | 一、實收資本              | 75,731,628  | 66,176,154  |
| 1. 國外存款                | —           | —           | 1. 政府               | —           | —           |
| 2. 國外直接投資              | 2,291,341   | 2,428,317   | 2. 金融機構             | 1,817,891   | 1,305,652   |
| 3. 國外有價證券投資            | 7,328,644   | 6,483,311   | 3. 企業               | 5,729,714   | 6,895,272   |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —           | —           | 4. 個人及非營利團體         | 63,888,057  | 53,639,954  |
| 5. 國外不動產投資             | —           | —           | 5. 國外               | 4,295,966   | 4,335,277   |
| 九、存貨淨額                 | 21,280,555  | 26,911,303  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 10,478,143  | 34,446,368  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 97,736,630  | 97,254,271  |                     |             |             |
| 1. 土地淨額                | 41,514,591  | 39,966,671  |                     |             |             |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 56,222,039  | 57,287,599  |                     |             |             |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 14,710,562  | 15,199,884  |                     |             |             |

表2-18 112年底民營企業資產負債統計表  
(按大、中、小型企業\*)

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 合 計            | 大型企業           | 中型企業          | 小型企業          |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                    | 80,936,932,017 | 69,924,416,685 | 8,559,427,561 | 2,453,087,772 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 310,542,301    | 70,631,798     | 89,234,360    | 150,676,143   |
| 二、國內金融機構存款                 | 9,432,896,999  | 7,428,887,452  | 1,416,048,573 | 587,960,973   |
| 1. 活期性存款                   | 4,532,805,834  | 2,721,341,608  | 1,236,689,271 | 574,774,955   |
| 2. 定期性存款                   | 2,656,345,499  | 2,576,771,055  | 75,279,362    | 4,295,081     |
| 3. 外匯存款                    | 2,243,745,665  | 2,130,774,789  | 104,079,940   | 8,890,936     |
| 三、附賣回票債券投資                 | 153,561,436    | 151,016,504    | 2,544,932     | —             |
| 四、融通                       | 751,343,951    | 707,340,144    | 43,822,752    | 181,055       |
| 1. 政府                      | 2,183,298      | 2,017,401      | 165,896       | —             |
| 2. 金融機構                    | 10,564,651     | 10,564,602     | 49            | —             |
| 3. 企業                      | 537,452,298    | 514,221,277    | 23,231,022    | —             |
| 4. 個人及非營利團體                | 54,644,405     | 34,037,565     | 20,425,785    | 181,055       |
| 5. 國外                      | 146,499,299    | 146,499,299    | —             | —             |
| 五、應收及預付款項淨額                | 14,875,054,695 | 12,110,607,268 | 1,995,633,684 | 768,813,743   |
| 1. 政府                      | 892,907,593    | 798,223,031    | 77,448,195    | 17,236,367    |
| 2. 金融機構                    | 129,999,294    | 119,360,730    | 10,058,813    | 579,751       |
| 3. 企業                      | 7,479,925,216  | 5,165,168,502  | 1,649,654,223 | 665,102,491   |
| 4. 個人及非營利團體                | 650,929,868    | 476,577,167    | 125,931,254   | 48,421,447    |
| 5. 國外                      | 5,809,867,010  | 5,632,835,741  | 139,477,825   | 37,553,445    |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 88,574,285     | 81,557,902     | 6,936,625     | 79,759        |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 9,557,504,438  | 9,319,493,377  | 226,549,412   | 11,461,649    |
| 1. 短期票券                    | 126,382,803    | 124,537,542    | 1,845,262     | —             |
| 2. 政府公債及國庫券                | 4,968,715      | 4,968,715      | —             | —             |
| 3. 公司債                     | 56,128,936     | 51,337,219     | 4,684,028     | 107,689       |
| 4. 金融債券                    | 18,358,449     | 16,331,436     | 1,879,370     | 147,643       |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 247,176,650    | 224,600,626    | 22,575,009    | 1,016         |
| 6. 股份                      | 8,987,338,884  | 8,800,155,989  | 177,061,072   | 10,121,823    |
| 7. 資產證券化商品                 | 3,880,622      | 3,193,553      | 687,070       | —             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 74,936,490     | 72,008,926     | 2,115,036     | 812,528       |
| 9. 其他國內投資                  | 38,332,888     | 22,359,372     | 15,702,566    | 270,950       |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 6,784,324,505  | 6,141,330,361  | 633,848,242   | 9,145,902     |
| 八、國外投資淨額                   | 11,967,040,156 | 11,929,538,720 | 37,283,144    | 218,292       |
| 1. 國外存款                    | 655,879        | 332,383        | 323,496       | —             |
| 2. 國外直接投資                  | 11,715,420,417 | 11,696,625,710 | 18,662,240    | 132,466       |
| 3. 國外有價證券投資                | 249,055,730    | 231,067,138    | 17,905,422    | 83,170        |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 1,905,475      | 1,513,489      | 391,986       | —             |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,656          | —              | —             | 2,656         |
| 九、存貨淨額                     | 6,171,432,571  | 4,609,616,297  | 1,123,559,060 | 438,257,214   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 18,244,508,117 | 14,873,287,412 | 2,905,161,648 | 466,059,056   |
| 1. 土地淨額                    | 5,732,260,759  | 4,112,835,496  | 1,480,776,681 | 138,648,582   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 12,512,247,358 | 10,760,451,916 | 1,424,384,967 | 327,410,474   |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 2,688,722,849  | 2,582,667,350  | 85,741,753    | 20,313,746    |

\*上述分層係以資產總額為依據，資產總額在3.5億元及以上者為大型企業；資產介於3,500萬元~3.5億元間者為中型企業；小型企業為資產未滿3,500萬元之廠商。

表2-18 112年底民營企業資產負債統計表（續）  
（按大、中、小型企業）

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 合 計            | 大型企業           | 中型企業          | 小型企業          |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 負 債 合 計             | 42,493,763,570 | 34,821,106,525 | 6,077,644,496 | 1,595,012,549 |
| 一、國內金融機構借款          | 17,301,049,777 | 13,066,649,230 | 3,233,856,371 | 1,000,544,176 |
| 二、國內非金融機構借款         | 565,327,546    | 476,807,777    | 84,888,910    | 3,630,859     |
| 1.政府                | 6,937,042      | 6,822,945      | —             | 114,097       |
| 2.企業                | 428,892,199    | 384,068,886    | 43,150,530    | 1,672,783     |
| 3.個人及非營利團體          | 129,498,305    | 85,915,946     | 41,738,380    | 1,843,979     |
| 三、國外借款              | 167,276,131    | 166,176,701    | 1,097,673     | 1,757         |
| 四、附買回票債券負債          | —              | —              | —             | —             |
| 五、應付及預收款項淨額         | 19,547,475,385 | 16,243,170,770 | 2,722,564,203 | 581,740,413   |
| 1.政府                | 1,444,753,367  | 1,341,800,946  | 71,604,590    | 31,347,831    |
| 2.金融機構              | 176,807,368    | 157,074,951    | 15,015,873    | 4,716,544     |
| 3.企業                | 8,172,111,908  | 6,419,120,769  | 1,437,927,087 | 315,064,051   |
| 4.個人及非營利團體          | 4,444,288,009  | 3,107,493,208  | 1,116,142,368 | 220,652,433   |
| 5.國外                | 5,309,514,733  | 5,217,680,897  | 81,874,283    | 9,959,553     |
| 六、應付票券              | 1,062,782,111  | 1,053,171,637  | 9,610,474     | —             |
| 七、應付國內公司債           | 1,881,883,300  | 1,881,883,300  | —             | —             |
| 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 46,577,948     | —             | —             |
| 九、責任及損失準備           | 309,434,041    | 305,672,348    | 2,178,253     | 1,583,439     |
| 十、人事及退休金準備          | 8,518,327      | 6,936,249      | 1,313,722     | 268,356       |
| 十一、土地增值稅準備          | 120,499,121    | 118,911,322    | 1,587,799     | —             |
| 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | 150,583        | —             | —             |
| 十三、遞延負債             | 1,217,491,571  | 1,198,087,585  | 16,790,163    | 2,613,823     |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 21,015,774     | 20,754,155     | 261,619       | —             |
| 十五、避險之金融負債          | 222,384,159    | 222,365,077    | 19,081        | —             |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 1,256,279      | 494,452        | 761,827       | —             |
| 十七、特別股負債            | 13,565,284     | 6,403,695      | 2,539,424     | 4,622,165     |
| 十八、其他金融負債           | 7,076,234      | 6,893,695      | 174,978       | 7,560         |
| 權 益 合 計             | 38,443,168,447 | 35,103,310,159 | 2,481,783,065 | 858,075,222   |
| 一、實收資本              | 15,109,181,575 | 11,909,198,998 | 2,247,833,483 | 952,149,094   |
| 1.政府                | 200,241,774    | 199,054,561    | 1,177,413     | 9,800         |
| 2.金融機構              | 1,547,328,094  | 1,490,028,076  | 50,111,837    | 7,188,180     |
| 3.企業                | 4,328,512,596  | 4,031,739,064  | 238,785,612   | 57,987,920    |
| 4.個人及非營利團體          | 7,411,058,310  | 4,603,268,876  | 1,931,653,160 | 876,136,274   |
| 5.國外                | 1,622,040,802  | 1,585,108,421  | 26,105,461    | 10,826,920    |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 23,333,986,871 | 23,194,111,162 | 233,949,582   | - 94,073,872  |

表2-19 111年底民營企業資產負債統計表  
(按大、中、小型企業\*)

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 合 計            | 大型企業           | 中型企業          | 小型企業          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 78,315,602,499 | 67,538,653,093 | 8,503,848,985 | 2,273,100,422 |
| 一、庫存現金及零用金             | 305,985,123    | 66,827,912     | 82,510,788    | 156,646,424   |
| 二、國內金融機構存款             | 9,250,109,593  | 7,330,271,675  | 1,395,619,773 | 524,218,146   |
| 1. 活期性存款               | 4,455,812,878  | 2,728,684,875  | 1,227,964,396 | 499,163,607   |
| 2. 定期性存款               | 2,570,601,002  | 2,479,573,539  | 87,895,407    | 3,132,056     |
| 3. 外匯存款                | 2,223,695,713  | 2,122,013,261  | 79,759,969    | 21,922,483    |
| 三、附賣回票債券投資             | 165,391,023    | 161,283,873    | 4,107,150     | —             |
| 四、融通                   | 719,359,461    | 679,411,552    | 39,659,794    | 288,115       |
| 1. 政府                  | 2,201,680      | 2,033,235      | 168,446       | —             |
| 2. 金融機構                | 9,377,392      | 9,309,154      | 68,238        | —             |
| 3. 企業                  | 513,092,919    | 492,411,443    | 20,681,476    | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 54,621,584     | 35,591,835     | 18,741,635    | 288,115       |
| 5. 國外                  | 140,065,885    | 140,065,885    | —             | —             |
| 五、應收及預付款項淨額            | 15,299,212,133 | 12,519,007,372 | 2,049,124,117 | 731,080,643   |
| 1. 政府                  | 809,778,208    | 714,967,688    | 77,401,078    | 17,409,442    |
| 2. 金融機構                | 123,284,165    | 109,812,048    | 8,441,742     | 5,030,374     |
| 3. 企業                  | 7,235,957,341  | 4,944,926,358  | 1,681,799,803 | 609,231,180   |
| 4. 個人及非營利團體            | 704,755,494    | 509,088,864    | 125,931,454   | 69,735,177    |
| 5. 國外                  | 6,515,515,995  | 6,322,593,591  | 163,104,985   | 29,817,419    |
| 6. 減：備抵呆帳              | 90,079,071     | 82,381,176     | 7,554,945     | 142,949       |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 8,732,665,064  | 8,498,834,867  | 222,567,489   | 11,262,708    |
| 1. 短期票券                | 172,507,934    | 170,236,654    | 2,271,280     | —             |
| 2. 政府公債及國庫券            | 4,566,077      | 4,566,077      | —             | —             |
| 3. 公司債                 | 46,740,016     | 41,685,096     | 4,944,185     | 110,736       |
| 4. 金融債券                | 15,978,751     | 12,818,344     | 3,160,407     | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 179,360,989    | 161,541,518    | 17,815,457    | 4,014         |
| 6. 股份                  | 8,201,441,507  | 8,013,167,458  | 177,267,011   | 11,007,037    |
| 7. 資產證券化商品             | 4,135,038      | 3,544,614      | 590,424       | —             |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 72,106,457     | 66,681,842     | 5,422,965     | 1,651         |
| 9. 其他國內投資              | 35,828,295     | 24,593,264     | 11,095,761    | 139,270       |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 6,304,083,169  | 5,671,393,558  | 628,310,719   | 4,378,891     |
| 八、國外投資淨額               | 11,282,606,471 | 11,247,663,414 | 33,668,298    | 1,274,758     |
| 1. 國外存款                | 2,946,603      | 2,630,148      | 316,455       | —             |
| 2. 國外直接投資              | 11,084,032,749 | 11,059,036,323 | 24,996,426    | —             |
| 3. 國外有價證券投資            | 193,469,123    | 184,017,675    | 8,179,467     | 1,271,982     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 2,155,220      | 1,979,269      | 175,951       | —             |
| 5. 國外不動產投資             | 2,776          | —              | —             | 2,776         |
| 九、存貨淨額                 | 6,366,875,318  | 4,873,531,259  | 1,100,362,553 | 392,981,506   |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 17,303,396,425 | 14,014,452,648 | 2,857,497,318 | 431,446,459   |
| 1. 土地淨額                | 5,589,040,240  | 3,998,365,675  | 1,453,725,078 | 136,949,487   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 11,714,356,185 | 10,016,086,973 | 1,403,772,240 | 294,496,972   |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 2,585,918,719  | 2,475,974,962  | 90,420,985    | 19,522,772    |

\*見表2-18附註。

表2-19 111年底民營企業資產負債統計表（續）  
（按大、中、小型企業）

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 合 計            | 大型企業           | 中型企業          | 小型企業          |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 負 債 合 計             | 41,432,437,118 | 33,988,402,541 | 6,020,941,383 | 1,423,093,193 |
| 一、國內金融機構借款          | 16,658,855,888 | 12,685,494,036 | 3,126,428,897 | 846,932,955   |
| 二、國內非金融機構借款         | 585,874,812    | 481,150,706    | 98,108,676    | 6,615,430     |
| 1.政府                | 9,409,980      | 7,406,590      | 1,642,922     | 360,467       |
| 2.企業                | 448,406,980    | 395,778,167    | 47,190,915    | 5,437,898     |
| 3.個人及非營利團體          | 128,057,853    | 77,965,949     | 49,274,839    | 817,064       |
| 三、國外借款              | 142,034,835    | 141,090,920    | 943,915       | —             |
| 四、附買回票債券負債          | —              | —              | —             | —             |
| 五、應付及預收款項淨額         | 19,504,937,318 | 16,195,652,717 | 2,754,102,413 | 555,182,188   |
| 1.政府                | 1,554,662,054  | 1,445,429,441  | 76,660,973    | 32,571,640    |
| 2.金融機構              | 165,468,951    | 145,257,159    | 17,510,713    | 2,701,079     |
| 3.企業                | 7,925,496,644  | 6,124,380,828  | 1,461,735,237 | 339,380,578   |
| 4.個人及非營利團體          | 4,180,164,983  | 2,909,004,323  | 1,100,629,330 | 170,531,330   |
| 5.國外                | 5,679,144,686  | 5,571,580,965  | 97,566,159    | 9,997,561     |
| 六、應付票券              | 896,944,082    | 885,587,927    | 8,278,752     | 3,077,404     |
| 七、應付國內公司債           | 1,748,493,217  | 1,748,493,217  | —             | —             |
| 八、應付國外有價證券          | 81,607,254     | 81,578,874     | 28,380        | —             |
| 九、責任及損失準備           | 293,808,138    | 290,991,553    | 1,016,206     | 1,800,379     |
| 十、人事及退休金準備          | 7,876,478      | 6,622,169      | 711,069       | 543,240       |
| 十一、土地增值稅準備          | 116,250,306    | 112,685,063    | 3,565,243     | —             |
| 十二、資產證券化商品負債        | —              | —              | —             | —             |
| 十三、遞延負債             | 1,159,802,555  | 1,132,195,310  | 23,410,198    | 4,197,047     |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 17,054,860     | 15,700,707     | 1,354,153     | —             |
| 十五、避險之金融負債          | 195,161,738    | 195,158,601    | 3,137         | —             |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 1,148,930      | 399,130        | 749,800       | —             |
| 十七、特別股負債            | 12,946,416     | 6,265,492      | 1,942,099     | 4,738,826     |
| 十八、其他金融負債           | 9,640,291      | 9,336,120      | 298,446       | 5,725         |
| 權 益 合 計             | 36,883,165,381 | 33,550,250,552 | 2,482,907,601 | 850,007,228   |
| 一、實收資本              | 14,594,067,893 | 11,533,145,289 | 2,212,938,475 | 847,984,129   |
| 1.政府                | 198,099,316    | 197,090,042    | 999,474       | 9,800         |
| 2.金融機構              | 1,497,423,577  | 1,443,310,821  | 43,999,682    | 10,113,073    |
| 3.企業                | 4,203,239,724  | 3,908,116,220  | 238,205,275   | 56,918,228    |
| 4.個人及非營利團體          | 7,155,945,571  | 4,480,369,897  | 1,903,933,053 | 771,642,621   |
| 5.國外                | 1,539,359,706  | 1,504,258,310  | 25,800,991    | 9,300,406     |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 22,289,097,488 | 22,017,105,262 | 269,969,126   | 2,023,100     |

表2-20 民營大型企業資產負債統計表\*

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底          | 111年底          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                | 69,924,416,685 | 67,538,653,093 | 負 債 合 計             | 34,821,106,525 | 33,988,402,541 |
| 一、庫存現金及零用金             | 70,631,798     | 66,827,912     | 一、國內金融機構借款          | 13,066,649,230 | 12,685,494,036 |
| 二、國內金融機構存款             | 7,428,887,452  | 7,330,271,675  | 二、國內非金融機構借款         | 476,807,777    | 481,150,706    |
| 1. 活期性存款               | 2,721,341,608  | 2,728,684,875  | 1. 政府               | 6,822,945      | 7,406,590      |
| 2. 定期性存款               | 2,576,771,055  | 2,479,573,539  | 2. 企業               | 384,068,886    | 395,778,167    |
| 3. 外匯存款                | 2,130,774,789  | 2,122,013,261  | 3. 個人及非營利團體         | 85,915,946     | 77,965,949     |
| 三、附賣回票債券投資             | 151,016,504    | 161,283,873    | 三、國外借款              | 166,176,701    | 141,090,920    |
| 四、融通                   | 707,340,144    | 679,411,552    | 四、附買回票債券負債          | —              | —              |
| 1. 政府                  | 2,017,401      | 2,033,235      | 五、應付及預收款項淨額         | 16,243,170,770 | 16,195,652,717 |
| 2. 金融機構                | 10,564,602     | 9,309,154      | 1. 政府               | 1,341,800,946  | 1,445,429,441  |
| 3. 企業                  | 514,221,277    | 492,411,443    | 2. 金融機構             | 157,074,951    | 145,257,159    |
| 4. 個人及非營利團體            | 34,037,565     | 35,591,835     | 3. 企業               | 6,419,120,769  | 6,124,380,828  |
| 5. 國外                  | 146,499,299    | 140,065,885    | 4. 個人及非營利團體         | 3,107,493,208  | 2,909,004,323  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 12,110,607,268 | 12,519,007,372 | 5. 國外               | 5,217,680,897  | 5,571,580,965  |
| 1. 政府                  | 798,223,031    | 714,967,688    | 六、應付票券              | 1,053,171,637  | 885,587,927    |
| 2. 金融機構                | 119,360,730    | 109,812,048    | 七、應付國內公司債           | 1,881,883,300  | 1,748,493,217  |
| 3. 企業                  | 5,165,168,502  | 4,944,926,358  | 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 81,578,874     |
| 4. 個人及非營利團體            | 476,577,167    | 509,088,864    | 九、責任及損失準備           | 305,672,348    | 290,991,553    |
| 5. 國外                  | 5,632,835,741  | 6,322,593,591  | 十、人事及退休金準備          | 6,936,249      | 6,622,169      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 81,557,902     | 82,381,176     | 十一、土地增值稅準備          | 118,911,322    | 112,685,063    |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 9,319,493,377  | 8,498,834,867  | 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | —              |
| 1. 短期票券                | 124,537,542    | 170,236,654    | 十三、遞延負債             | 1,198,087,585  | 1,132,195,310  |
| 2. 政府公債及國庫券            | 4,968,715      | 4,566,077      | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 20,754,155     | 15,700,707     |
| 3. 公司債                 | 51,337,219     | 41,685,096     | 十五、避險之金融負債          | 222,365,077    | 195,158,601    |
| 4. 金融債券                | 16,331,436     | 12,818,344     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 494,452        | 399,130        |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 224,600,626    | 161,541,518    | 十七、特別股負債            | 6,403,695      | 6,265,492      |
| 6. 股份                  | 8,800,155,989  | 8,013,167,458  | 十八、其他金融負債           | 6,893,695      | 9,336,120      |
| 7. 資產證券化商品             | 3,193,553      | 3,544,614      |                     |                |                |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 72,008,926     | 66,681,842     |                     |                |                |
| 9. 其他國內投資              | 22,359,372     | 24,593,264     |                     |                |                |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 6,141,330,361  | 5,671,393,558  |                     |                |                |
| 八、國外投資淨額               | 11,929,538,720 | 11,247,663,414 |                     |                |                |
| 1. 國外存款                | 332,383        | 2,630,148      | 權 益 合 計             | 35,103,310,159 | 33,550,250,552 |
| 2. 國外直接投資              | 11,696,625,710 | 11,059,036,323 | 一、實收資本              | 11,909,198,998 | 11,533,145,289 |
| 3. 國外有價證券投資            | 231,067,138    | 184,017,675    | 1. 政府               | 199,054,561    | 197,090,042    |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 1,513,489      | 1,979,269      | 2. 金融機構             | 1,490,028,076  | 1,443,310,821  |
| 5. 國外不動產投資             | —              | —              | 3. 企業               | 4,031,739,064  | 3,908,116,220  |
| 九、存貨淨額                 | 4,609,616,297  | 4,873,531,259  | 4. 個人及非營利團體         | 4,603,268,876  | 4,480,369,897  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 14,873,287,412 | 14,014,452,648 | 5. 國外               | 1,585,108,421  | 1,504,258,310  |
| 1. 土地淨額                | 4,112,835,496  | 3,998,365,675  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 23,194,111,162 | 22,017,105,262 |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 10,760,451,916 | 10,016,086,973 |                     |                |                |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 2,582,667,350  | 2,475,974,962  |                     |                |                |

\*見表2-18附註。

表2-21 民營中型企業資產負債統計表\*

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 8,559,427,561 | 8,503,848,985 | 負 債 合 計             | 6,077,644,496 | 6,020,941,383 |
| 一、庫存現金及零用金             | 89,234,360    | 82,510,788    | 一、國內金融機構借款          | 3,233,856,371 | 3,126,428,897 |
| 二、國內金融機構存款             | 1,416,048,573 | 1,395,619,773 | 二、國內非金融機構借款         | 84,888,910    | 98,108,676    |
| 1.活期性存款                | 1,236,689,271 | 1,227,964,396 | 1.政府                | —             | 1,642,922     |
| 2.定期性存款                | 75,279,362    | 87,895,407    | 2.企業                | 43,150,530    | 47,190,915    |
| 3.外匯存款                 | 104,079,940   | 79,759,969    | 3.個人及非營利團體          | 41,738,380    | 49,274,839    |
| 三、附賣回票債券投資             | 2,544,932     | 4,107,150     | 三、國外借款              | 1,097,673     | 943,915       |
| 四、融通                   | 43,822,752    | 39,659,794    | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1.政府                   | 165,896       | 168,446       | 五、應付及預收款項淨額         | 2,722,564,203 | 2,754,102,413 |
| 2.金融機構                 | 49            | 68,238        | 1.政府                | 71,604,590    | 76,660,973    |
| 3.企業                   | 23,231,022    | 20,681,476    | 2.金融機構              | 15,015,873    | 17,510,713    |
| 4.個人及非營利團體             | 20,425,785    | 18,741,635    | 3.企業                | 1,437,927,087 | 1,461,735,237 |
| 5.國外                   | —             | —             | 4.個人及非營利團體          | 1,116,142,368 | 1,100,629,330 |
| 五、應收及預付款項淨額            | 1,995,633,684 | 2,049,124,117 | 5.國外                | 81,874,283    | 97,566,159    |
| 1.政府                   | 77,448,195    | 77,401,078    | 六、應付票券              | 9,610,474     | 8,278,752     |
| 2.金融機構                 | 10,058,813    | 8,441,742     | 七、應付國內公司債           | —             | —             |
| 3.企業                   | 1,649,654,223 | 1,681,799,803 | 八、應付國外有價證券          | —             | 28,380        |
| 4.個人及非營利團體             | 125,931,254   | 125,931,454   | 九、責任及損失準備           | 2,178,253     | 1,016,206     |
| 5.國外                   | 139,477,825   | 163,104,985   | 十、人事及退休金準備          | 1,313,722     | 711,069       |
| 6.減：備抵呆帳               | 6,936,625     | 7,554,945     | 十一、土地增值稅準備          | 1,587,799     | 3,565,243     |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 226,549,412   | 222,567,489   | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1.短期票券                 | 1,845,262     | 2,271,280     | 十三、遞延負債             | 16,790,163    | 23,410,198    |
| 2.政府公債及國庫券             | —             | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 261,619       | 1,354,153     |
| 3.公司債                  | 4,684,028     | 4,944,185     | 十五、避險之金融負債          | 19,081        | 3,137         |
| 4.金融債券                 | 1,879,370     | 3,160,407     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 761,827       | 749,800       |
| 5.共同基金(受益憑證)           | 22,575,009    | 17,815,457    | 十七、特別股負債            | 2,539,424     | 1,942,099     |
| 6.股份                   | 177,061,072   | 177,267,011   | 十八、其他金融負債           | 174,978       | 298,446       |
| 7.資產證券化商品              | 687,070       | 590,424       |                     |               |               |
| 8.衍生金融資產及結構型商品         | 2,115,036     | 5,422,965     | 權 益 合 計             | 2,481,783,065 | 2,482,907,601 |
| 9.其他國內投資               | 15,702,566    | 11,095,761    | 一、實收資本              | 2,247,833,483 | 2,212,938,475 |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 633,848,242   | 628,310,719   | 1.政府                | 1,177,413     | 999,474       |
| 八、國外投資淨額               | 37,283,144    | 33,668,298    | 2.金融機構              | 50,111,837    | 43,999,682    |
| 1.國外存款                 | 323,496       | 316,455       | 3.企業                | 238,785,612   | 238,205,275   |
| 2.國外直接投資               | 18,662,240    | 24,996,426    | 4.個人及非營利團體          | 1,931,653,160 | 1,903,933,053 |
| 3.國外有價證券投資             | 17,905,422    | 8,179,467     | 5.國外                | 26,105,461    | 25,800,991    |
| 4.國外衍生金融資產及結構型商品       | 391,986       | 175,951       | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 233,949,582   | 269,969,126   |
| 5.國外不動產投資              | —             | —             |                     |               |               |
| 九、存貨淨額                 | 1,123,559,060 | 1,100,362,553 |                     |               |               |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 2,905,161,648 | 2,857,497,318 |                     |               |               |
| 1.土地淨額                 | 1,480,776,681 | 1,453,725,078 |                     |               |               |
| 2.建築物、廠房及設備淨額          | 1,424,384,967 | 1,403,772,240 |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 85,741,753    | 90,420,985    |                     |               |               |

\*見表2-18附註。

表2-22 民營小型企業資產負債統計表\*

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底         | 111年底         | 項 目                 | 112年底         | 111年底         |
|------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|---------------|
| 資 產 合 計                | 2,453,087,772 | 2,273,100,422 | 負 債 合 計             | 1,595,012,549 | 1,423,093,193 |
| 一、庫存現金及零用金             | 150,676,143   | 156,646,424   | 一、國內金融機構借款          | 1,000,544,176 | 846,932,955   |
| 二、國內金融機構存款             | 587,960,973   | 524,218,146   | 二、國內非金融機構借款         | 3,630,859     | 6,615,430     |
| 1. 活期性存款               | 574,774,955   | 499,163,607   | 1. 政府               | 114,097       | 360,467       |
| 2. 定期性存款               | 4,295,081     | 3,132,056     | 2. 企業               | 1,672,783     | 5,437,898     |
| 3. 外匯存款                | 8,890,936     | 21,922,483    | 3. 個人及非營利團體         | 1,843,979     | 817,064       |
| 三、附賣回票債券投資             | —             | —             | 三、國外借款              | 1,757         | —             |
| 四、融通                   | 181,055       | 288,115       | 四、附買回票債券負債          | —             | —             |
| 1. 政府                  | —             | —             | 五、應付及預收款項淨額         | 581,740,413   | 555,182,188   |
| 2. 金融機構                | —             | —             | 1. 政府               | 31,347,831    | 32,571,640    |
| 3. 企業                  | —             | —             | 2. 金融機構             | 4,716,544     | 2,701,079     |
| 4. 個人及非營利團體            | 181,055       | 288,115       | 3. 企業               | 315,064,051   | 339,380,578   |
| 5. 國外                  | —             | —             | 4. 個人及非營利團體         | 220,652,433   | 170,531,330   |
| 五、應收及預付款項淨額            | 768,813,743   | 731,080,643   | 5. 國外               | 9,959,553     | 9,997,561     |
| 1. 政府                  | 17,236,367    | 17,409,442    | 六、應付票券              | —             | 3,077,404     |
| 2. 金融機構                | 579,751       | 5,030,374     | 七、應付國內公司債           | —             | —             |
| 3. 企業                  | 665,102,491   | 609,231,180   | 八、應付國外有價證券          | —             | —             |
| 4. 個人及非營利團體            | 48,421,447    | 69,735,177    | 九、責任及損失準備           | 1,583,439     | 1,800,379     |
| 5. 國外                  | 37,553,445    | 29,817,419    | 十、人事及退休金準備          | 268,356       | 543,240       |
| 6. 減：備抵呆帳              | 79,759        | 142,949       | 十一、土地增值稅準備          | —             | —             |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 11,461,649    | 11,262,708    | 十二、資產證券化商品負債        | —             | —             |
| 1. 短期票券                | —             | —             | 十三、遞延負債             | 2,613,823     | 4,197,047     |
| 2. 政府公債及國庫券            | —             | —             | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | —             | —             |
| 3. 公司債                 | 107,689       | 110,736       | 十五、避險之金融負債          | —             | —             |
| 4. 金融債券                | 147,643       | —             | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | —             | —             |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 1,016         | 4,014         | 十七、特別股負債            | 4,622,165     | 4,738,826     |
| 6. 股份                  | 10,121,823    | 11,007,037    | 十八、其他金融負債           | 7,560         | 5,725         |
| 7. 資產證券化商品             | —             | —             |                     |               |               |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 812,528       | 1,651         |                     |               |               |
| 9. 其他國內投資              | 270,950       | 139,270       |                     |               |               |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 9,145,902     | 4,378,891     |                     |               |               |
| 八、國外投資淨額               | 218,292       | 1,274,758     |                     |               |               |
| 1. 國外存款                | —             | —             |                     |               |               |
| 2. 國外直接投資              | 132,466       | —             |                     |               |               |
| 3. 國外有價證券投資            | 83,170        | 1,271,982     |                     |               |               |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | —             | —             |                     |               |               |
| 5. 國外不動產投資             | 2,656         | 2,776         |                     |               |               |
| 九、存貨淨額                 | 438,257,214   | 392,981,506   |                     |               |               |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 466,059,056   | 431,446,459   |                     |               |               |
| 1. 土地淨額                | 138,648,582   | 136,949,487   |                     |               |               |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 327,410,474   | 294,496,972   |                     |               |               |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 20,313,746    | 19,522,772    |                     |               |               |
|                        |               |               | 權 益 合 計             | 858,075,222   | 850,007,228   |
|                        |               |               | 一、實收資本              | 952,149,094   | 847,984,129   |
|                        |               |               | 1. 政府               | 9,800         | 9,800         |
|                        |               |               | 2. 金融機構             | 7,188,180     | 10,113,073    |
|                        |               |               | 3. 企業               | 57,987,920    | 56,918,228    |
|                        |               |               | 4. 個人及非營利團體         | 876,136,274   | 771,642,621   |
|                        |               |               | 5. 國外               | 10,826,920    | 9,300,406     |
|                        |               |               | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | - 94,073,872  | 2,023,100     |

\*見表2-18附註。

表2-23 112年底民營企業資產負債統計表  
(按大企業、中小企業\*)

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 合 計            | 大企業            | 中小企業           |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                    | 80,936,932,017 | 65,949,678,650 | 14,987,253,367 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 310,542,301    | 59,745,705     | 250,796,596    |
| 二、國內金融機構存款                 | 9,432,896,999  | 6,880,767,674  | 2,552,129,325  |
| 1. 活期性存款                   | 4,532,805,834  | 2,405,840,998  | 2,126,964,836  |
| 2. 定期性存款                   | 2,656,345,499  | 2,444,467,793  | 211,877,706    |
| 3. 外匯存款                    | 2,243,745,665  | 2,030,458,883  | 213,286,783    |
| 三、附賣回票債券投資                 | 153,561,436    | 151,016,504    | 2,544,932      |
| 四、融通                       | 751,343,951    | 674,495,248    | 76,848,703     |
| 1. 政府                      | 2,183,298      | 2,017,401      | 165,896        |
| 2. 金融機構                    | 10,564,651     | 10,564,651     | —              |
| 3. 企業                      | 537,452,298    | 493,988,337    | 43,463,962     |
| 4. 個人及非營利團體                | 54,644,405     | 24,494,303     | 30,150,102     |
| 5. 國外                      | 146,499,299    | 143,430,556    | 3,068,743      |
| 五、應收及預付款項淨額                | 14,875,054,695 | 11,404,277,942 | 3,470,776,753  |
| 1. 政府                      | 892,907,593    | 774,386,373    | 118,521,219    |
| 2. 金融機構                    | 129,999,294    | 110,806,900    | 19,192,393     |
| 3. 企業                      | 7,479,925,216  | 4,659,889,536  | 2,820,035,679  |
| 4. 個人及非營利團體                | 650,929,868    | 424,339,337    | 226,590,531    |
| 5. 國外                      | 5,809,867,010  | 5,514,162,468  | 295,704,543    |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 88,574,285     | 79,306,673     | 9,267,613      |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 9,557,504,438  | 9,057,423,327  | 500,081,111    |
| 1. 短期票券                    | 126,382,803    | 115,098,298    | 11,284,505     |
| 2. 政府公債及國庫券                | 4,968,715      | 3,581,423      | 1,387,293      |
| 3. 公司債                     | 56,128,936     | 46,434,042     | 9,694,894      |
| 4. 金融債券                    | 18,358,449     | 13,421,584     | 4,936,865      |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 247,176,650    | 215,094,051    | 32,082,599     |
| 6. 股份                      | 8,987,338,884  | 8,570,576,321  | 416,762,563    |
| 7. 資產證券化商品                 | 3,880,622      | 2,268,181      | 1,612,442      |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 74,936,490     | 69,750,395     | 5,186,095      |
| 9. 其他國內投資                  | 38,332,888     | 21,199,032     | 17,133,856     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 6,784,324,505  | 5,134,623,480  | 1,649,701,025  |
| 八、國外投資淨額                   | 11,967,040,156 | 11,912,929,874 | 54,110,282     |
| 1. 國外存款                    | 655,879        | 332,383        | 323,496        |
| 2. 國外直接投資                  | 11,715,420,417 | 11,683,350,644 | 32,069,772     |
| 3. 國外有價證券投資                | 249,055,730    | 228,186,758    | 20,868,971     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 1,905,475      | 1,060,089      | 845,386        |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,656          | —              | 2,656          |
| 九、存貨淨額                     | 6,171,432,571  | 4,283,391,803  | 1,888,040,769  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 18,244,508,117 | 13,836,613,630 | 4,407,894,486  |
| 1. 土地淨額                    | 5,732,260,759  | 3,500,104,140  | 2,232,156,619  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 12,512,247,358 | 10,336,509,490 | 2,175,737,868  |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 2,688,722,849  | 2,554,393,464  | 134,329,385    |

\*上述分層係將實收資本額或出資額超過1億元之企業定義為大企業，1億元以下定義為中小企業。

表2-23 112年底民營企業資產負債統計表（續）  
（按大企業、中小企業）

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 合 計            | 大企業            | 中小企業           |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 負 債 合 計             | 42,493,763,570 | 31,498,971,335 | 10,994,792,236 |
| 一、國內金融機構借款          | 17,301,049,777 | 11,499,904,962 | 5,801,144,815  |
| 二、國內非金融機構借款         | 565,327,546    | 411,165,231    | 154,162,314    |
| 1.政府                | 6,937,042      | 6,822,945      | 114,097        |
| 2.企業                | 428,892,199    | 348,233,920    | 80,658,279     |
| 3.個人及非營利團體          | 129,498,305    | 56,108,367     | 73,389,938     |
| 三、國外借款              | 167,276,131    | 153,187,061    | 14,089,070     |
| 四、附買回票債券負債          | —              | —              | —              |
| 五、應付及預收款項淨額         | 19,547,475,385 | 14,604,897,066 | 4,942,578,319  |
| 1.政府                | 1,444,753,367  | 1,308,370,971  | 136,382,396    |
| 2.金融機構              | 176,807,368    | 144,793,004    | 32,014,365     |
| 3.企業                | 8,172,111,908  | 5,745,854,496  | 2,426,257,411  |
| 4.個人及非營利團體          | 4,444,288,009  | 2,294,310,757  | 2,149,977,252  |
| 5.國外                | 5,309,514,733  | 5,111,567,838  | 197,946,895    |
| 六、應付票券              | 1,062,782,111  | 1,035,138,767  | 27,643,344     |
| 七、應付國內公司債           | 1,881,883,300  | 1,881,883,300  | —              |
| 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 46,577,948     | —              |
| 九、責任及損失準備           | 309,434,041    | 303,470,616    | 5,963,425      |
| 十、人事及退休金準備          | 8,518,327      | 6,924,336      | 1,593,992      |
| 十一、土地增值稅準備          | 120,499,121    | 115,576,838    | 4,922,283      |
| 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | 150,583        | —              |
| 十三、遞延負債             | 1,217,491,571  | 1,183,928,728  | 33,562,843     |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 21,015,774     | 20,229,410     | 786,364        |
| 十五、避險之金融負債          | 222,384,159    | 222,365,077    | 19,081         |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 1,256,279      | 351,293        | 904,986        |
| 十七、特別股負債            | 13,565,284     | 6,403,695      | 7,161,589      |
| 十八、其他金融負債           | 7,076,234      | 6,816,424      | 259,809        |
| 權 益 合 計             | 38,443,168,447 | 34,450,707,315 | 3,992,461,131  |
| 一、實收資本              | 15,109,181,575 | 12,002,990,253 | 3,106,191,323  |
| 1.政府                | 200,241,774    | 198,505,915    | 1,735,858      |
| 2.金融機構              | 1,547,328,094  | 1,497,296,222  | 50,031,871     |
| 3.企業                | 4,328,512,596  | 4,097,710,781  | 230,801,815    |
| 4.個人及非營利團體          | 7,411,058,310  | 4,627,110,741  | 2,783,947,569  |
| 5.國外                | 1,622,040,802  | 1,582,366,593  | 39,674,209     |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 23,333,986,871 | 22,447,717,063 | 886,269,809    |

表2-24 111年底民營企業資產負債統計表  
(按大企業、中小企業\*)

單位：新台幣千元

| 項 目                        | 合 計            | 大企業            | 中小企業           |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                    | 78,315,602,499 | 63,922,134,682 | 14,393,467,817 |
| 一、庫存現金及零用金                 | 305,985,123    | 58,635,971     | 247,349,152    |
| 二、國內金融機構存款                 | 9,250,109,593  | 6,816,618,524  | 2,433,491,069  |
| 1. 活期性存款                   | 4,455,812,878  | 2,409,486,661  | 2,046,326,217  |
| 2. 定期性存款                   | 2,570,601,002  | 2,392,390,398  | 178,210,604    |
| 3. 外匯存款                    | 2,223,695,713  | 2,014,741,465  | 208,954,248    |
| 三、附賣回票債券投資                 | 165,391,023    | 161,283,873    | 4,107,150      |
| 四、融通                       | 719,359,461    | 651,617,143    | 67,742,318     |
| 1. 政府                      | 2,201,680      | 2,033,235      | 168,446        |
| 2. 金融機構                    | 9,377,392      | 9,234,590      | 142,801        |
| 3. 企業                      | 513,092,919    | 477,966,972    | 35,125,947     |
| 4. 個人及非營利團體                | 54,621,584     | 24,841,270     | 29,780,315     |
| 5. 國外                      | 140,065,885    | 137,541,075    | 2,524,810      |
| 五、應收及預付款項淨額                | 15,299,212,133 | 11,852,271,947 | 3,446,940,186  |
| 1. 政府                      | 809,778,208    | 704,356,967    | 105,421,241    |
| 2. 金融機構                    | 123,284,165    | 85,106,617     | 38,177,548     |
| 3. 企業                      | 7,235,957,341  | 4,502,015,082  | 2,733,942,259  |
| 4. 個人及非營利團體                | 704,755,494    | 414,818,684    | 289,936,810    |
| 5. 國外                      | 6,515,515,995  | 6,226,971,635  | 288,544,360    |
| 6. 減：備抵呆帳                  | 90,079,071     | 80,997,038     | 9,082,032      |
| 六、國內有價證券及投資淨額              | 8,732,665,064  | 8,283,057,966  | 449,607,098    |
| 1. 短期票券                    | 172,507,934    | 162,296,213    | 10,211,721     |
| 2. 政府公債及國庫券                | 4,566,077      | 3,009,450      | 1,556,627      |
| 3. 公司債                     | 46,740,016     | 38,979,021     | 7,760,996      |
| 4. 金融債券                    | 15,978,751     | 10,104,616     | 5,874,135      |
| 5. 共同基金(受益憑證)              | 179,360,989    | 155,886,577    | 23,474,413     |
| 6. 股份                      | 8,201,441,507  | 7,822,726,722  | 378,714,785    |
| 7. 資產證券化商品                 | 4,135,038      | 2,431,254      | 1,703,784      |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品            | 72,106,457     | 64,112,476     | 7,993,982      |
| 9. 其他國內投資                  | 35,828,295     | 23,511,639     | 12,316,656     |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產            | 6,304,083,169  | 4,799,851,269  | 1,504,231,900  |
| 八、國外投資淨額                   | 11,282,606,471 | 11,234,944,831 | 47,661,640     |
| 1. 國外存款                    | 2,946,603      | 2,630,148      | 316,455        |
| 2. 國外直接投資                  | 11,084,032,749 | 11,052,260,499 | 31,772,250     |
| 3. 國外有價證券投資                | 193,469,123    | 178,424,631    | 15,044,492     |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品          | 2,155,220      | 1,629,553      | 525,667        |
| 5. 國外不動產投資                 | 2,776          | —              | 2,776          |
| 九、存貨淨額                     | 6,366,875,318  | 4,537,316,346  | 1,829,558,972  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額              | 17,303,396,425 | 13,073,270,798 | 4,230,125,627  |
| 1. 土地淨額                    | 5,589,040,240  | 3,417,561,664  | 2,171,478,575  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額             | 11,714,356,185 | 9,655,709,133  | 2,058,647,052  |
| 十一、無形資產、生物資產、<br>遞延資產及用品盤存 | 2,585,918,719  | 2,453,266,014  | 132,652,705    |

\*見表2-23附註。

表2-24 111年底民營企業資產負債統計表(續)  
(按大企業、中小企業\*)

單位：新台幣千元

| 項 目                 | 合 計            | 大企業            | 中小企業           |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 負 債 合 計             | 41,432,437,118 | 30,917,282,200 | 10,515,154,918 |
| 一、國內金融機構借款          | 16,658,855,888 | 11,201,151,974 | 5,457,703,915  |
| 二、國內非金融機構借款         | 585,874,812    | 429,863,588    | 156,011,224    |
| 1.政府                | 9,409,980      | 7,312,352      | 2,097,627      |
| 2.企業                | 448,406,980    | 370,508,942    | 77,898,038     |
| 3.個人及非營利團體          | 128,057,853    | 52,042,294     | 76,015,559     |
| 三、國外借款              | 142,034,835    | 128,245,953    | 13,788,882     |
| 四、附買回票債券負債          | —              | —              | —              |
| 五、應付及預收款項淨額         | 19,504,937,318 | 14,711,411,193 | 4,793,526,125  |
| 1.政府                | 1,554,662,054  | 1,402,807,795  | 151,854,259    |
| 2.金融機構              | 165,468,951    | 135,310,102    | 30,158,849     |
| 3.企業                | 7,925,496,644  | 5,500,142,686  | 2,425,353,958  |
| 4.個人及非營利團體          | 4,180,164,983  | 2,178,220,076  | 2,001,944,907  |
| 5.國外                | 5,679,144,686  | 5,494,930,535  | 184,214,151    |
| 六、應付票券              | 896,944,082    | 862,472,189    | 34,471,893     |
| 七、應付國內公司債           | 1,748,493,217  | 1,748,493,217  | —              |
| 八、應付國外有價證券          | 81,607,254     | 81,578,874     | 28,380         |
| 九、責任及損失準備           | 293,808,138    | 289,098,215    | 4,709,923      |
| 十、人事及退休金準備          | 7,876,478      | 6,449,428      | 1,427,049      |
| 十一、土地增值稅準備          | 116,250,306    | 111,353,577    | 4,896,729      |
| 十二、資產證券化商品負債        | —              | —              | —              |
| 十三、遞延負債             | 1,159,802,555  | 1,120,744,859  | 39,057,696     |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 17,054,860     | 15,503,592     | 1,551,268      |
| 十五、避險之金融負債          | 195,161,738    | 194,976,064    | 185,673        |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 1,148,930      | 399,130        | 749,800        |
| 十七、特別股負債            | 12,946,416     | 6,265,492      | 6,680,924      |
| 十八、其他金融負債           | 9,640,291      | 9,274,854      | 365,438        |
| 權 益 合 計             | 36,883,165,381 | 33,004,852,482 | 3,878,312,899  |
| 一、實收資本              | 14,594,067,893 | 11,652,005,382 | 2,942,062,511  |
| 1.政府                | 198,099,316    | 196,721,694    | 1,377,623      |
| 2.金融機構              | 1,497,423,577  | 1,447,602,810  | 49,820,767     |
| 3.企業                | 4,203,239,724  | 3,980,749,342  | 222,490,382    |
| 4.個人及非營利團體          | 7,155,945,571  | 4,519,735,726  | 2,636,209,845  |
| 5.國外                | 1,539,359,706  | 1,507,195,812  | 32,163,895     |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 22,289,097,488 | 21,352,847,100 | 936,250,388    |

表2-25 民營大企業資產負債統計表\*

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底          | 111年底          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                | 65,949,678,650 | 63,922,134,682 | 負 債 合 計             | 31,498,971,335 | 30,917,282,200 |
| 一、庫存現金及零用金             | 59,745,705     | 58,635,971     | 一、國內金融機構借款          | 11,499,904,962 | 11,201,151,974 |
| 二、國內金融機構存款             | 6,880,767,674  | 6,816,618,524  | 二、國內非金融機構借款         | 411,165,231    | 429,863,588    |
| 1.活期性存款                | 2,405,840,998  | 2,409,486,661  | 1.政府                | 6,822,945      | 7,312,352      |
| 2.定期性存款                | 2,444,467,793  | 2,392,390,398  | 2.企業                | 348,233,920    | 370,508,942    |
| 3.外匯存款                 | 2,030,458,883  | 2,014,741,465  | 3.個人及非營利團體          | 56,108,367     | 52,042,294     |
| 三、附賣回票債券投資             | 151,016,504    | 161,283,873    | 三、國外借款              | 153,187,061    | 128,245,953    |
| 四、融通                   | 674,495,248    | 651,617,143    | 四、附買回票債券負債          | —              | —              |
| 1.政府                   | 2,017,401      | 2,033,235      | 五、應付及預收款項淨額         | 14,604,897,066 | 14,711,411,193 |
| 2.金融機構                 | 10,564,651     | 9,234,590      | 1.政府                | 1,308,370,971  | 1,402,807,795  |
| 3.企業                   | 493,988,337    | 477,966,972    | 2.金融機構              | 144,793,004    | 135,310,102    |
| 4.個人及非營利團體             | 24,494,303     | 24,841,270     | 3.企業                | 5,745,854,496  | 5,500,142,686  |
| 5.國外                   | 143,430,556    | 137,541,075    | 4.個人及非營利團體          | 2,294,310,757  | 2,178,220,076  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 11,404,277,942 | 11,852,271,947 | 5.國外                | 5,111,567,838  | 5,494,930,535  |
| 1.政府                   | 774,386,373    | 704,356,967    | 六、應付票券              | 1,035,138,767  | 862,472,189    |
| 2.金融機構                 | 110,806,900    | 85,106,617     | 七、應付國內公司債           | 1,881,883,300  | 1,748,493,217  |
| 3.企業                   | 4,659,889,536  | 4,502,015,082  | 八、應付國外有價證券          | 46,577,948     | 81,578,874     |
| 4.個人及非營利團體             | 424,339,337    | 414,818,684    | 九、責任及損失準備           | 303,470,616    | 289,098,215    |
| 5.國外                   | 5,514,162,468  | 6,226,971,635  | 十、人事及退休金準備          | 6,924,336      | 6,449,428      |
| 6.減：備抵呆帳               | 79,306,673     | 80,997,038     | 十一、土地增值稅準備          | 115,576,838    | 111,353,577    |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 9,057,423,327  | 8,283,057,966  | 十二、資產證券化商品負債        | 150,583        | —              |
| 1.短期票券                 | 115,098,298    | 162,296,213    | 十三、遞延貸項             | 1,183,928,728  | 1,120,744,859  |
| 2.政府公債及國庫券             | 3,581,423      | 3,009,450      | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 20,229,410     | 15,503,592     |
| 3.公司債                  | 46,434,042     | 38,979,021     | 十五、避險之金融負債          | 222,365,077    | 194,976,064    |
| 4.金融債券                 | 13,421,584     | 10,104,616     | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 351,293        | 399,130        |
| 5.共同基金(受益憑證)           | 215,094,051    | 155,886,577    | 十七、特別股負債            | 6,403,695      | 6,265,492      |
| 6.股份                   | 8,570,576,321  | 7,822,726,722  | 十八、其他金融負債           | 6,816,424      | 9,274,854      |
| 7.資產證券化商品              | 2,268,181      | 2,431,254      | 權 益 合 計             | 34,450,707,315 | 33,004,852,482 |
| 8.衍生金融資產及結構型商品         | 69,750,395     | 64,112,476     | 一、實收資本              | 12,002,990,253 | 11,652,005,382 |
| 9.其他國內投資               | 21,199,032     | 23,511,639     | 1.政府                | 198,505,915    | 196,721,694    |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 5,134,623,480  | 4,799,851,269  | 2.金融機構              | 1,497,296,222  | 1,447,602,810  |
| 八、國外投資淨額               | 11,912,929,874 | 11,234,944,831 | 3.企業                | 4,097,710,781  | 3,980,749,342  |
| 1.國外存款                 | 332,383        | 2,630,148      | 4.個人及非營利團體          | 4,627,110,741  | 4,519,735,726  |
| 2.國外直接投資               | 11,683,350,644 | 11,052,260,499 | 5.國外                | 1,582,366,593  | 1,507,195,812  |
| 3.國外有價證券投資             | 228,186,758    | 178,424,631    | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 22,447,717,063 | 21,352,847,100 |
| 4.國外衍生金融資產及結構型商品       | 1,060,089      | 1,629,553      |                     |                |                |
| 5.國外不動產投資              | —              | —              |                     |                |                |
| 九、存貨淨額                 | 4,283,391,803  | 4,537,316,346  |                     |                |                |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 13,836,613,630 | 13,073,270,798 |                     |                |                |
| 1.土地淨額                 | 3,500,104,140  | 3,417,561,664  |                     |                |                |
| 2.建築物、廠房及設備淨額          | 10,336,509,490 | 9,655,709,133  |                     |                |                |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 2,554,393,464  | 2,453,266,014  |                     |                |                |

\*見表2-23附註。

表2-26 民營中小企業資產負債統計表\*

單位：新台幣千元

| 項 目                    | 112年底          | 111年底          | 項 目                 | 112年底          | 111年底          |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|----------------|----------------|
| 資 產 合 計                | 14,987,253,367 | 14,393,467,817 | 負 債 合 計             | 10,994,792,236 | 10,515,154,918 |
| 一、庫存現金及零用金             | 250,796,596    | 247,349,152    | 一、國內金融機構借款          | 5,801,144,815  | 5,457,703,915  |
| 二、國內金融機構存款             | 2,552,129,325  | 2,433,491,069  | 二、國內非金融機構借款         | 154,162,314    | 156,011,224    |
| 1. 活期性存款               | 2,126,964,836  | 2,046,326,217  | 1. 政府               | 114,097        | 2,097,627      |
| 2. 定期性存款               | 211,877,706    | 178,210,604    | 2. 企業               | 80,658,279     | 77,898,038     |
| 3. 外匯存款                | 213,286,783    | 208,954,248    | 3. 個人及非營利團體         | 73,389,938     | 76,015,559     |
| 三、附賣回票債券投資             | 2,544,932      | 4,107,150      | 三、國外借款              | 14,089,070     | 13,788,882     |
| 四、融通                   | 76,848,703     | 67,742,318     | 四、附買回票債券負債          | —              | —              |
| 1. 政府                  | 165,896        | 168,446        | 五、應付及預收款項淨額         | 4,942,578,319  | 4,793,526,125  |
| 2. 金融機構                | —              | 142,801        | 1. 政府               | 136,382,396    | 151,854,259    |
| 3. 企業                  | 43,463,962     | 35,125,947     | 2. 金融機構             | 32,014,365     | 30,158,849     |
| 4. 個人及非營利團體            | 30,150,102     | 29,780,315     | 3. 企業               | 2,426,257,411  | 2,425,353,958  |
| 5. 國外                  | 3,068,743      | 2,524,810      | 4. 個人及非營利團體         | 2,149,977,252  | 2,001,944,907  |
| 五、應收及預付款項淨額            | 3,470,776,753  | 3,446,940,186  | 5. 國外               | 197,946,895    | 184,214,151    |
| 1. 政府                  | 118,521,219    | 105,421,241    | 六、應付票券              | 27,643,344     | 34,471,893     |
| 2. 金融機構                | 19,192,393     | 38,177,548     | 七、應付國內公司債           | —              | —              |
| 3. 企業                  | 2,820,035,679  | 2,733,942,259  | 八、應付國外有價證券          | —              | 28,380         |
| 4. 個人及非營利團體            | 226,590,531    | 289,936,810    | 九、責任及損失準備           | 5,963,425      | 4,709,923      |
| 5. 國外                  | 295,704,543    | 288,544,360    | 十、人事及退休金準備          | 1,593,992      | 1,427,049      |
| 6. 減：備抵呆帳              | 9,267,613      | 9,082,032      | 十一、土地增值稅準備          | 4,922,283      | 4,896,729      |
| 六、國內有價證券及投資淨額          | 500,081,111    | 449,607,098    | 十二、資產證券化商品負債        | —              | —              |
| 1. 短期票券                | 11,284,505     | 10,211,721     | 十三、遞延負債             | 33,562,843     | 39,057,696     |
| 2. 政府公債及國庫券            | 1,387,293      | 1,556,627      | 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 786,364        | 1,551,268      |
| 3. 公司債                 | 9,694,894      | 7,760,996      | 十五、避險之金融負債          | 19,081         | 185,673        |
| 4. 金融債券                | 4,936,865      | 5,874,135      | 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 904,986        | 749,800        |
| 5. 共同基金(受益憑證)          | 32,082,599     | 23,474,413     | 十七、特別股負債            | 7,161,589      | 6,680,924      |
| 6. 股份                  | 416,762,563    | 378,714,785    | 十八、其他金融負債           | 259,809        | 365,438        |
| 7. 資產證券化商品             | 1,612,442      | 1,703,784      |                     |                |                |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品        | 5,186,095      | 7,993,982      |                     |                |                |
| 9. 其他國內投資              | 17,133,856     | 12,316,656     |                     |                |                |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產        | 1,649,701,025  | 1,504,231,900  |                     |                |                |
| 八、國外投資淨額               | 54,110,282     | 47,661,640     |                     |                |                |
| 1. 國外存款                | 323,496        | 316,455        | 權 益 合 計             | 3,992,461,131  | 3,878,312,899  |
| 2. 國外直接投資              | 32,069,772     | 31,772,250     | 一、實收資本              | 3,106,191,323  | 2,942,062,511  |
| 3. 國外有價證券投資            | 20,868,971     | 15,044,492     | 1. 政府               | 1,735,858      | 1,377,623      |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品      | 845,386        | 525,667        | 2. 金融機構             | 50,031,871     | 49,820,767     |
| 5. 國外不動產投資             | 2,656          | 2,776          | 3. 企業               | 230,801,815    | 222,490,382    |
| 九、存貨淨額                 | 1,888,040,769  | 1,829,558,972  | 4. 個人及非營利團體         | 2,783,947,569  | 2,636,209,845  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額          | 4,407,894,486  | 4,230,125,627  | 5. 國外               | 39,674,209     | 32,163,895     |
| 1. 土地淨額                | 2,232,156,619  | 2,171,478,575  | 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 886,269,809    | 936,250,388    |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額         | 2,175,737,868  | 2,058,647,052  |                     |                |                |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存 | 134,329,385    | 132,652,705    |                     |                |                |

\*見表2-23附註。

## 附錄、公營企業資金狀況調查方法說明

一、調查目的：為瞭解公、民營非金融企業資金狀況，分析其資金來源與用途，據以編製資金流量統計，提供金融決策及研究分析之參考。

二、調查對象：

（一）公營事業：民國112年底台灣地區從事非金融業務的24家公營事業。至於其他公務機關所附屬的事業、地方政府經營的公共造產或有營業行為的作業組織，因規模較小，並未列入本調查的範圍。

依主管機關別劃分如下：

1.國營事業：15家

台灣糖業股份有限公司、台灣中油股份有限公司、台灣電力股份有限公司、臺灣銀行採購部、臺灣銀行貴金屬部、中華郵政股份有限公司、桃園國際機場股份有限公司、中央造幣廠、中央印製廠、臺灣菸酒股份有限公司、台灣自來水股份有限公司、財政部印刷廠、國營臺灣鐵路股份有限公司、臺灣港務股份有限公司及臺灣港務港勤股份有限公司。

2.直轄市營事業：5家

臺北自來水事業處、臺北大眾捷運股份有限公司、臺北都會區大眾捷運系統土地開發基金、桃園大眾捷運股份有限公司及桃園航空城股份有限公司。

3.縣(市)營事業：4家

基隆市公共汽車管理處、澎湖縣政府公共車船管理處、嘉義縣公共汽車管理處及新竹瓦斯股份有限公司。

（二）民營企業：民國112年底從事礦業及土石採取業、製造業、電力及燃氣供應業、用水供應及污染整治業、營建工程業、批發及零售業、運輸及倉儲業、住宿及餐飲業、出版影音及資通訊業、不動產業、專業、科學及技術服務業、支援服務業、藝術、娛樂及休閒服務業、其他服務業之民營企業。

三、調查範圍：臺灣地區。

四、調查方法：

（一）公營事業：通訊調查。

(二) 民營企業：以訪問調查為主，透過台灣證券交易所「公開資訊觀測站」取得企業申報的資產負債資料為輔。

五、調查週期：每年 1 次。

六、調查項目及其定義：詳見附表。

七、抽樣方法及樣本家數（民營企業）：

(一) 母體來源

1. 抽樣母體（不含上市上櫃公司）：以行政院主計總處 111 年工業及服務業母體資料庫檔經調整後作為抽樣母體。調整項目如下：

(1) 刪除 112 年倒閉歇業（包含解散、撤銷及廢止）之公司資料

(2) 釐清不調查之行業別（見表 1）

表 1、工業及服務業母體資料庫及民營企業資金狀況調查之行業別比較表

| 行業別                                                                | 工業及服務業普查 | 民營企業資金狀況調查 |
|--------------------------------------------------------------------|----------|------------|
| 一、配合工業及服務業普查不調查                                                    |          |            |
| A 大業「農、林、漁、牧業」。                                                    | 不調查      | 不調查        |
| G 大業批發零售業之 486 零售攤販業。                                              | 不調查      | 不調查        |
| I 大業住宿及餐飲業之 5612 餐食攤販、5632 飲料攤販業。                                  | 不調查      | 不調查        |
| K 大業金融及保險業之 6430 信託、基金及類似金融實體以及 6540 退休基金。                         | 不調查      | 不調查        |
| O 公共行政及國防；強制性社會安全之 831 公共行政業、832 國防事務業及 84 國際組織及外國機構。              | 不調查      | 不調查        |
| P 教育業之正規教育體制內之各級學校（幼兒園除外）。                                         | 不調查      | 不調查        |
| Q 醫療保健及社會工作服務業之 86 醫療保健業中之無門診醫療服務部分；社會工作服務業之兒童、老人與身心障礙、失能照顧等以外之機構。 | 不調查      | 不調查        |

|                                                   |     |                                                 |
|---------------------------------------------------|-----|-------------------------------------------------|
| R 藝術、娛樂及休閒服務業之 9101 圖書館及檔案保存業與 9319 其他運動服務業。      | 不調查 | 不調查                                             |
| S 其他服務業之 94 宗教、職業及類似組織、964 家事服務業。                 | 不調查 | 不調查                                             |
| 二、非屬民營企業調查範疇*，不調查                                 |     |                                                 |
| C 製造業之 10 菸草製造業                                   | 調查  | 僅臺灣菸酒公司，央行另辦公營事業調查                              |
| E 用水供應及污染整治業之 36 用水供應業                            | 調查  | 多屬公營事業，故不調查                                     |
| M 專業、科學及技術服務業之 69 法律及會計服務業及 75 獸醫業。               | 調查  | 多屬個人執行業務或欠缺資產負債表，故不調查                           |
| O 公共行政及國防；強制性社會安全之 833 強制性社會安全事務                  | 調查  | 非屬民營企業，故不調查                                     |
| P 教育服務業之 859 其他教育服務業中之補習班部分                       | 調查  | 樣本回收困難，故不調查                                     |
| Q 醫療保健及社會工作服務業之 86 醫療保健業、87 居住型照顧服務業、88 其他社會工作服務業 | 調查  | 樣本回收困難，故不調查                                     |
| R 藝術、娛樂及休閒服務業之 92 博弈業                             | 調查  | 樣本回收困難，故不調查                                     |
| K 金融及保險業                                          | 調查  | 屬金融機構（非民營企業），僅證券期貨及其他金融業、保險輔助業、其他金融服務業以附屬調查方式辦理 |

\*本項調查對象為從事非金融業務的民營企業。

### （3）選擇組織別及單位級別符合調查範疇之企業

民營企業資金狀況調查之企業組織別為公司組織、獨資或合夥，單位級別為獨立經營單位、或分支單位與總管理單位合併者。

### （4）刪除資產總額 500 萬元以下之企業

由於資產總額 500 萬元以下的企業家數眾多（111 年工業及服務業母體資料庫中占 72.8%），其資產總額占全體之比重低（111 年工業及服務業母體資料庫中僅占 1.6%），且多無法提供財務報表。基於資料蒐集不易，且影響不大，本調查將其排除在外。

## 2. 上市上櫃公司母體：截至 112 年 12 月 31 日的上市上櫃公司。

(二) 分業標準：採第11次行業統計分類，分至2位碼中業。

(三) 抽樣方法

1. 各中業抽、全查截略點之界定係依葛勒瑟 (Glaser) 方法決定，資產總額在截略點以上之廠商全數調查，至於截略點以下之廠商採「紐曼分層抽樣法」決定各中業抽查家數。
2. 抽查層樣本抽取方式係採不等機率抽樣法 (PPS 抽樣法) 抽樣，使資產總額較高之廠家抽出率較高。

(四) 樣本家數

1. 抽樣樣本家數：共計 4,914 家民營企業，其中 4,350 家分配給銀行調查。
2. 上市上櫃公司樣本家數：共計 1,616 家。

八、調查方式與回收狀況 (民營企業)：

(一) 調查方式

1. 抽樣樣本與上市上櫃公司樣本：委由臺灣銀行、臺灣土地銀行、合作金庫銀行、第一商業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、台北富邦商業銀行、國泰世華商業銀行、台新國際商業銀行、兆豐國際商業銀行及臺灣中小企業銀行等 11 家銀行選派調查人員，進行訪問調查；部分樣本由央行指派專人調查。
2. 分配給銀行未回收及未分配的樣本：依所屬中業之回卷樣本進行推估。

(二) 回收狀況

1. 抽樣樣本：分配給銀行調查 4,350 家，回收 4,323 家，銀行回收比率約 99.4%。
2. 上市上櫃公司樣本：回收 1,613 家，銀行回收比率約 99.8%。

九、推估方法 (民營企業)：

(一) 抽樣母體推估

1. 抽查企業

$$T_{1l} = \sum_{j=1}^h \sum_{i=1}^{h_j} N_{1lji} \hat{Y}_{1lji} + \sum_{j=1}^h \sum_{r=1}^{n'_{1ljr}} y'_{1ljr} = \sum_{j=1}^h \sum_{i=1}^{h_j} N_{1lji} \hat{\bar{y}}_{1lji} + \sum_{j=1}^h \sum_{r=1}^{n'_{1ljr}} y'_{1ljr}$$

$$\text{其中，} \bar{y}_{1lji} = \frac{1}{n_{1lji} N_{1lji}} \sum_{k=1}^{n_{1lji}} \frac{y_{1ljik} w_{1lji}}{p_{1ljik}}$$

$T_{1l}$  為抽查層第  $l$  類別某特徵值估計值；

$y_{1jik}$  為抽查層第  $i$  層第  $k$  家樣本回卷觀察值，但非極端值；

$y_{1lji}^*$  為抽查層回卷觀察值中第  $r$  個極端值；

$\hat{\bar{y}}_{1lji}$  為抽查層第  $i$  層已扣除極端值之母體平均資產總額估計值；

$\bar{y}_{1lji}$  為抽查層第  $i$  層已扣除極端值之回卷樣本平均數；

$p_{1jik}$  為抽查層第  $i$  層第  $k$  家已扣除極端值之回卷樣本被抽出的機率，採平均

$$\text{機率計算} = p_{1jik} = \bar{p}_{1lji} = \frac{1}{n_{1lji}} \sum_{k=1}^{n_{1lji}} \frac{X_{1jik}}{X_{1lji}}$$

$X_{1jik}$  為抽查層已扣除極端值之第  $i$  層第  $k$  家樣本在母體底冊中之資產總額；

$X_{1lji}$  為抽查層已扣除極端值之第  $i$  層母體在母體底冊中之資產總額  
 $= \sum_{k=1}^{n_{1lji}} X_{1jik}$ ；

$$w_{1lji} \text{ 為抽查層未回卷調整權數} = \frac{\sum_{k=1}^{n_{1lji}} X_{1jik}}{\sum_{k=1}^{n_{1lji}} X_{1jik}}^*$$

$n_{1lji}$  為抽查層已扣除極端值之第  $i$  層樣本家數；

$n_{1lji}^*$  為抽查層已扣除極端值之第  $i$  層回卷樣本家數；

$N_{1lji}$  為抽查層已扣除極端值之第  $i$  層母體數；

## 2. 全查企業

$$T_{2l} = \sum_{j=1}^h \sum_{k=1}^{n_{2lj}} w_{2lj} y_{2ljk}$$

其中，

$T_{2l}$  為全查層第  $l$  類別母體表徵值總數推估式；

$y_{2ljk}$  為全查層第  $i$  層第  $k$  家回卷企業某特徵值；

$$w_{2lj} \text{ 為全查層未回卷調整權數} = \frac{\sum_{k=1}^{N_{2lj}} X_{2ljk}}{\sum_{k=1}^{n_{2lj}} X_{2ljk}} ;$$

$X_{2ljk}$  為全查層第  $i$  層第  $k$  家樣本在母體底冊中之資產總額；

$N_{2lj}$  為全查層第  $i$  層母體數；

$n_{2lj}$  為全查層第  $i$  層回卷樣本數；

## (二) 上市上櫃母體推估

$$T_{3l} = \sum_{j=1}^h \sum_{k=1}^{n_{3lj}} y_{3ljk}$$

其中，

$T_{3l}$  為上市上櫃公司第  $l$  類某特徵值估計值；

$y_{3ljk}$  為上市上櫃公司第  $k$  個企業某特徵值觀察值；

$n_{3lj}$  為上市上櫃公司樣本家數；

## (四) 全部母體推估

$$T_l = T_{1l} + T_{2l} + T_{3l}$$

十、抽樣誤差及相對誤差（民營企業）：民營企業資金狀況調查在 95% 的信賴水準下，估計全體民營企業資產總額之抽樣誤差為 344,746 百萬元，相對誤差為 0.43%，全體民營企業資產總額之相對誤差並不大，惟受限於樣本數、回卷率等因素，致各大業資產總額的相對誤差大小不一（見表 2）。

表 2、民營企業各大業抽樣誤差及相對誤差

| 大業別           | 抽樣誤差<br>(百萬元) | 相對誤差*<br>(%) |
|---------------|---------------|--------------|
| B 礦業及土石採取業    | 2,131         | 3.63         |
| C 製造業         | 179,532       | 0.40         |
| D 電力及燃氣供應業    | 39,070        | 2.85         |
| E 用水供應及污染整治業  | 15,432        | 5.74         |
| F 營建工程業       | 101,795       | 2.71         |
| G 批發及零售業      | 187,763       | 1.68         |
| H 運輸及倉儲業      | 38,841        | 1.05         |
| I 住宿及餐飲業      | 51,419        | 4.27         |
| J 出版影音及資通訊業   | 41,676        | 1.71         |
| L 不動產業        | 176,049       | 1.80         |
| M 專業、科學及技術服務業 | 36,528        | 3.27         |
| N 支援服務業       | 21,921        | 2.95         |
| R 藝術、娛樂及休閒服務業 | 15,459        | 4.98         |
| S 其他服務業       | 17,198        | 4.67         |
| 全體民營企業        | 344,746       | 0.43         |

\*相對誤差=抽樣誤差/全體推估值\*100%

#### 十一、民營企業規模分類：

(一) 根據企業資產分類：根據 110 年工業及服務業普查初步統計結果對企業資產作 DH 分層，並取整數切點，將企業分為大、中、小型企業，資產合計未達 3,500 萬元者為小型企業，3,500 萬以上至未達 3.5 億元者為中型企業，3.5 億元以上者為大型企業。

(二) 根據企業實收資本額或出資額分類：企業實收資本額或出資額超過 1 億元者為大企業，1 億元以下者為中小企業。

十二、協辦人員（民營企業）：洽請臺灣銀行、臺灣土地銀行、合作金庫銀行、第一商業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、台北富邦商業銀行、國泰世華商業銀行、台新國際商業銀行、兆豐國際商業銀行及臺灣中小企業銀行等 11 家銀行選派調查人員，並請各銀行指定高級徵信或授信管理人員擔任視導聯絡工作。

十三、工作進度：5 月底以前完成準備工作，6 至 8 月進行調查，10 月底以前完成資料審核及整編工作，11 月底前民營企業完成推估，12 月底完成調查結果報告。

十四、所需經費及來源：依年度預算程序編列。

## 十五、符號說明

1. — 無資料，數值不明或數值不及半單位。
2. 各表細項加總因四捨五入，容或與總數未盡相符。

中央銀行經濟研究處

公民營企業資金狀況調查表

(公營事業)

機關編號:   
(由主辦單位填寫)

核定機關：行政院主計總處  
核定文號：主普管字第 1110401135 號  
調查類別：一般統計調查  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元（千元以下四捨五入）

| 項 目                                               | 電腦代號   | 112年12月底 |  |  |                                                 | 填 表 說 明                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------|--------|----------|--|--|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>資 產 合 計</b>                                    | 100000 |          |  |  |                                                 | 指下列一至十一大項之和                                                                                                                                                                      |
| <b>一、庫存現金及零用金</b>                                 | 101000 |          |  |  | 指庫存現金（包含外幣）、零用金或週轉金                             |                                                                                                                                                                                  |
| <b>二、國內金融機構存款</b>                                 | 102000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1至3細項之和，國內金融機構包括 <b>OBUs</b> 、外商及 <b>大陸銀行在台分行</b> （結構型商品歸入衍生金融資產）                                                                                                            |
| 1. 活期性存款                                          | 102010 |          |  |  | 指存於國內金融機構之支票存款、活期存款、郵政劃撥及存簿存款、 <b>在途存款、備償專戶</b> |                                                                                                                                                                                  |
| 2. 定期性存款                                          | 102020 |          |  |  | 指存於國內金融機構之定存、可轉讓定存單及郵政定期存款                      |                                                                                                                                                                                  |
| 3. 外匯存款                                           | 102030 |          |  |  | 指存於國內金融機構之外匯活（定）期存款（包括本項所產生之兌換損益）               |                                                                                                                                                                                  |
| <b>三、附賣回票債券投資</b>                                 | 103000 |          |  |  | 指附條件交易                                          |                                                                                                                                                                                  |
| <b>四、融通（計息）</b>                                   | 104000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1至6細項之和（計息），融通應以「 <b>淨額</b> 」（即扣除備抵呆帳）填入                                                                                                                                     |
| 1. 政府                                             | 104010 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 2. 金融機構                                           | 104020 |          |  |  | 填表手冊P3~P4                                       |                                                                                                                                                                                  |
| 3. 公營事業                                           | 104030 |          |  |  | 填表手冊P5                                          |                                                                                                                                                                                  |
| 4. 民營企業                                           | 104040 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 5. 個人及非營利團體                                       | 104050 |          |  |  | 指對員工、個人股東或職工福利會等之融通                             |                                                                                                                                                                                  |
| 6. 國外                                             | 104060 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| <b>五、應收及預付款項淨額（不計息）</b>                           | 105000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1至6細項之和，減「備抵呆帳」後之淨額（不計息）                                                                                                                                                     |
| 請先依項目將毛額數字填入附表1-應收預付及應付預收明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項 |        |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 1. 政府                                             | 105010 |          |  |  |                                                 | 須以 <b>毛額</b> 填列，扣除銷售折讓及退回，不扣除備抵呆帳                                                                                                                                                |
| 2. 金融機構（含公、民營）                                    | 105020 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 3. 公營事業（非金融）                                      | 105030 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 4. 民營企業（非金融）                                      | 105040 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 5. 個人及非營利團體                                       | 105050 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 6. 國外                                             | 105060 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 減：備抵呆帳                                            | 105070 |          |  |  | 減：                                              | 為應收款項之減項科目，前面 <b>不須加負號</b>                                                                                                                                                       |
| <b>六、國內有價證券及投資淨額（含評價調整）</b>                       | 106000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1至9細項之和，各細項含評價調整                                                                                                                                                             |
| 請先依項目將資料填入附表2-國內外金融投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項     |        |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 1. 短期票券（商業本票、銀行承兌匯票）                              | 106010 |          |  |  |                                                 | 指持有國內票券金融公司或銀行承銷之商業本票、持有經銀行承兌之國內匯票                                                                                                                                               |
| 2. 政府公債及國庫券                                       | 106020 |          |  |  |                                                 | 指持有我國各級政府發行之公債及財政部發行之國庫券                                                                                                                                                         |
| 3. 公司債                                            | 106030 |          |  |  |                                                 | 指持有國內企業發行之公司債                                                                                                                                                                    |
| 4. 金融債券                                           | 106040 |          |  |  |                                                 | 指持有國內銀行發行之金融債券                                                                                                                                                                   |
| 5. 共同基金（受益憑證）                                     | 106050 |          |  |  |                                                 | 指持有國內證券投資信託公司及信託業發行之共同基金，包括債券基金、股票基金、貨幣市場基金等。有關國內投信與信託部發行之 <b>共同基金名單</b> 請參照「調查手冊」 <b>附錄二</b>                                                                                    |
| 6. 股份                                             | 106060 |          |  |  |                                                 | 指持有公營事業、民營企業及金融機構之股權                                                                                                                                                             |
| (1) 上市櫃股份                                         | 106061 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| (2) 非上市櫃股份                                        | 106062 |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 7. 資產證券化商品                                        | 106070 |          |  |  |                                                 | 指持有信託業發行之受益證券或資產基礎證券，包括不動產證券化商品（REITs、REATs）、金融資產證券化商品、資產基礎商業本票(ABCP)等                                                                                                           |
| 8. 衍生金融資產及結構式商品                                   | 106080 |          |  |  |                                                 | 指持有國內發行之選擇權、認購權證、期貨、連動式債券、結構債券及結構式存款等                                                                                                                                            |
| 9. 其他國內投資                                         | 106090 |          |  |  |                                                 | 指持有黃金、寶石、古董、藝術品、紀念幣及團體保險解約價值等保值資產                                                                                                                                                |
| <b>七、國內投資性不動產及閒置資產</b>                            | 107000 |          |  |  |                                                 | 指非營業用之出租或閒置資產，及建設公司之營建推案（待售房地、營建用地、在建房地）                                                                                                                                         |
| <b>八、國外投資淨額（含評價調整）</b>                            | 108000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1至5細項之和，各細項含其所產生之匯率換算調整數及評價調整                                                                                                                                                |
| 1. 國外存款                                           | 108010 |          |  |  |                                                 | 指企業存放在國外的各類存款                                                                                                                                                                    |
| 請先依項目將資料填入附表2-有價證券投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項      |        |          |  |  |                                                 |                                                                                                                                                                                  |
| 2. 國外直接投資（持股在10%以上）                               | 108020 |          |  |  |                                                 | 指在國外創設新公司、分公司或轉投資公司且持股在10%以上                                                                                                                                                     |
| 3. 國外有價證券投資（含境外基金）                                | 108030 |          |  |  |                                                 | 指投資國外發行之有價證券(含債券、共同基金、持股10%以下之股票等)。有關境外機構發行之共同基金名單請參照「境外基金資訊觀測站」（網址： <a href="http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/">http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/</a> ） |
| 4. 國外衍生金融資產及結構式商品                                 | 108040 |          |  |  |                                                 | 指持有國外發行之選擇權、認購權證、期貨及連動式債券及結構債券等                                                                                                                                                  |
| 5. 國外不動產投資                                        | 108050 |          |  |  |                                                 | 指國外不動產投資                                                                                                                                                                         |
| <b>九、存貨淨額</b>                                     | 109000 |          |  |  |                                                 | 指扣除備抵跌價損失後之淨額，不包含預購原物料（建築業存貨（不含預付土地款）歸在國內投資性不動產項）                                                                                                                                |
| <b>十、不動產、廠房與設備淨額</b>                              | 110000 |          |  |  |                                                 | 指本項下1及2細項之和，減「累積折舊」後之淨額                                                                                                                                                          |
| 1. 土地淨額                                           | 110010 |          |  |  |                                                 | 指營業用之土地淨額，包含土地重估增值， <b>土地改良物</b> 請填建築物、廠房及設備淨額                                                                                                                                   |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額                                    | 110020 |          |  |  |                                                 | 指營業用之建築物、機械設備、運輸工具及各項設備等扣除累積折舊之淨額， <b>預付購置設備款</b> 請填附表1                                                                                                                          |
| <b>十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存</b>                     | 111000 |          |  |  |                                                 | 包括未攤銷費用、商譽、開辦費、 <b>租賃權益</b> 、 <b>使用權資產</b> 、遞延資產、遞延費用、遞延退休金成本、遞延兌換損失、未實現售後租回損失、電腦軟體及用品盤存等                                                                                        |

業務主管：\_\_\_\_\_ 填表人：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ 轉 \_\_\_\_\_。

中央銀行經濟研究處聯絡電話:(02)23571765

## 中央銀行經濟研究處

## 公營企業資金狀況調查表（續）

（公營事業）

機關編號:   
（由主辦單位填寫）

核定機關：行政院主計總處  
核定文號：主普管字第 1110401135 號  
調查類別：一般統計調查  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元（千元以下四捨五入）

| 項 目                                               | 電腦代號   | 112 年12月底 |  |  |  | 填 表 說 明                                                                                      |
|---------------------------------------------------|--------|-----------|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 負 債 合 計                                           | 200000 |           |  |  |  | 指下列一至十八大項之和                                                                                  |
| 一、國內金融機構借款                                        | 201000 |           |  |  |  | 指國內金融機構之借款，包括OBU、外商及大陸銀行在台分行、金融租賃公司等                                                         |
| 二、國內非金融機構借款(計息)                                   | 202000 |           |  |  |  | 指本項下1至4細項之和（計息）                                                                              |
| 1.政府                                              | 202010 |           |  |  |  | 指政府（如行政院開發基金、中小企業發展基金）委託銀行貸放之各種政策性貸款(風險由政府承擔)                                                |
| 2.公營事業                                            | 202020 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 3.民營企業                                            | 202030 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 4.個人及非營利團體                                        | 202040 |           |  |  |  | 指吸收員工存款、個人股東往來(計息)、向職工福利會借款或民間標會                                                             |
| 三、國外借款                                            | 203000 |           |  |  |  | 指來自國外（含本國銀行海外分行）之借款，以經濟領域以外為劃分標準                                                             |
| 四、附買回票債券負債                                        | 204000 |           |  |  |  | 指附條件交易                                                                                       |
| 五、應付及預收項淨額(不計息)                                   | 205000 |           |  |  |  | 指本項下1至6細項之和（不計息）                                                                             |
| 請先依項目將毛額數字填入附表1-應收預付及應付預收明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項 |        |           |  |  |  |                                                                                              |
| 1.政府                                              | 205010 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 2.金融機構（含公、民營）                                     | 205020 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 3.公營事業（非金融）                                       | 205030 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 4.民營企業（非金融）                                       | 205040 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 5.個人及非營利團體                                        | 205050 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 6.國外                                              | 205060 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 六、應付票券(商業本票、銀行承兌匯票)                               | 206000 |           |  |  |  | 指發行經票券金融公司或銀行保證之商業本票未償還餘額（扣除未攤銷折價）、開立經銀行承兌之國內匯票餘額（扣除未攤銷折價）                                   |
| 七、應付國內公司債                                         | 207000 |           |  |  |  | 指在國內發行之公司債未償還餘額（扣除未攤銷折價）                                                                     |
| 八、應付國外有價證券                                        | 208000 |           |  |  |  | 指在國外發行之公司債等有價證券未償還餘額（扣除未攤銷折價）                                                                |
| 九、責任及損失準備                                         | 209000 |           |  |  |  | 包含各種損失準備、長期股權投資貸餘、售後租回準備等                                                                    |
| 十、人事及退休金準備                                        | 210000 |           |  |  |  | （應計退休金負債，歸入附表1之個人及非營利團體部門）                                                                   |
| 十一、土地增值稅準備                                        | 211000 |           |  |  |  | 指辦理土地重估，依法提列之增值稅準備                                                                           |
| 十二、資產證券化商品負債                                      | 212000 |           |  |  |  | 因辦理資產證券化於帳上所產生之負債                                                                            |
| 十三、遞延負債                                           | 213000 |           |  |  |  | 指租賃負債、遞延收入等未實現利益                                                                             |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債                               | 214000 |           |  |  |  | 與財報上之會計科目一致                                                                                  |
| 十五、避險之金融負債                                        | 215000 |           |  |  |  | 與財報上之會計科目一致                                                                                  |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債                                  | 216000 |           |  |  |  | 與財報上之會計科目一致                                                                                  |
| 十七、特別股負債                                          | 217000 |           |  |  |  | 與財報上之會計科目一致                                                                                  |
| 十八、其他金融負債                                         | 218000 |           |  |  |  | 指無法歸入以上項目之金融負債，金額小且重要性低，如其他金融負債－其他                                                           |
| 權 益 合 計                                           | 300000 |           |  |  |  | 指下列一及二大項之和（本項金額如為負債，請在數字前加負號）                                                                |
| 一、實收資本                                            | 301000 |           |  |  |  | 指本項下1至6細項之和（本項明細不包括負債性質之特別股，請依據出資對象分別填列）                                                     |
| 1.政府                                              | 301010 |           |  |  |  | 包括政府基金，如國安基金、行政院國家發展基金等                                                                      |
| 2.金融機構                                            | 301020 |           |  |  |  | 包括投資公司、勞保基金、勞退基金、退撫基金等                                                                       |
| 3.公營事業                                            | 301030 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 4.民營企業                                            | 301040 |           |  |  |  |                                                                                              |
| 5.個人及非營利團體                                        | 301050 |           |  |  |  | 包括民間財團法人                                                                                     |
| 6.國外                                              | 301060 |           |  |  |  | 來自國外政府、企業或個人（含華僑）之出資，包括以存託憑證（GDR、ADR）至海外發行部分                                                 |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益                                  | 302000 |           |  |  |  | 包括法定公積、特別公積、資本公積、累積盈虧、庫藏股及累積換算調整數、金融商品未實現損益（包括備供出售金融資產未實現損益、現金流量避險未實現損益）等（本項金額如為負債，請在數字前加負號） |
| 負債及權益合計                                           | 檢誤公式   |           |  |  |  |                                                                                              |
| 資產-(負債+權益)                                        | 檢誤公式   |           |  |  |  |                                                                                              |

業務主管：\_\_\_\_\_ 填表人：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ 轉 \_\_\_\_\_.

中央銀行經濟研究處聯絡電話:(02)23571765

附表1---應收、預付及應付、預收明細表

(本表填妥後，紅框內各部門合計金額會自動連結到調查表資產之五、應收及預付款項淨額下及負債之五、應付及預收款項淨額下紅框內各對應部門合計欄內。)

機關編號:

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 部門 \ 項目       | 一、商業授信毛額<br>(與商品、服務銷售直接相關的應收及預付款項； <u>不</u> 扣除備抵呆帳， <u>但</u> 扣除銷貨退回及折讓) |    | 二、其他應收、預付款項 |    | 各部門合計 | 一、商業受信<br>(與生產商品、提供服務直接相關的應付及預收款項) |    | 二、其他應付、預收款項 |    | 各部門合計 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------------|----|-------------|----|-------|------------------------------------|----|-------------|----|-------|
|               | 項目                                                                      | 金額 | 項目          | 金額 |       | 項目                                 | 金額 | 項目          | 金額 |       |
| 1.政府          | 應收票據（不計息）                                                               |    | 應退(留抵)稅款    |    | 112年底 | 合約負債                               |    | 稅款          |    |       |
|               | 應收帳款（不計息）                                                               |    | 進項稅額        |    |       |                                    |    | 銷項稅額        |    |       |
|               | 應收工程款                                                                   |    | 外勞保證金       |    |       |                                    |    | 代扣薪資所得稅     |    |       |
|               | 在建工程（應收建造合約款）                                                           |    | 法院擔保金       |    |       |                                    |    | 遞延所得稅負債     |    |       |
|               | 合約資產                                                                    |    | 遞延所得稅資產     |    |       |                                    |    | 代扣健保費       |    |       |
|               |                                                                         |    | 暫繳營所稅       |    |       |                                    |    |             |    |       |
|               |                                                                         |    | 代扣健保費       |    |       |                                    |    |             |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |
| 2.金融機構（含公、民營） | 應收票據（不計息）                                                               |    | 保險費         |    |       | 合約負債                               |    | 保險費         |    |       |
|               | 應收帳款（不計息）                                                               |    | 外購結匯款       |    |       |                                    |    | 購入遠匯款       |    |       |
|               | 應收關係人款項（不計息）                                                            |    | 應收利息        |    |       |                                    |    | 代扣勞保費       |    |       |
|               | 合約資產                                                                    |    | 代扣勞保費       |    |       |                                    |    | 應付金融機構借款利息  |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |
| 3.公營事業（非金融）   | 合約資產                                                                    |    | 貨款          |    |       | 合約負債                               |    | 水電費         |    |       |
|               |                                                                         |    | 郵政押金        |    |       |                                    |    | 預收貨款        |    |       |
|               |                                                                         |    |             |    |       |                                    |    | 工程押標金       |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |
| 4.民營企業（非金融）   | 合約資產                                                                    |    | 貨款          |    |       | 合約負債                               |    | 電話費         |    |       |
|               |                                                                         |    | 電信押金        |    |       |                                    |    | 預收貨款        |    |       |
|               |                                                                         |    | 預付購料款、機器設備款 |    |       |                                    |    | 工程押標金       |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |
| 5.個人及非營利團體    | 合約資產                                                                    |    | 薪資、旅費       |    |       | 合約負債                               |    | 薪資          |    |       |
|               |                                                                         |    | 自律基金保證金     |    |       |                                    |    | 應計退休金負債     |    |       |
|               |                                                                         |    | 員工借支        |    |       |                                    |    | 應計勞務費       |    |       |
|               |                                                                         |    |             |    |       |                                    |    | 應計簽證費       |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |
| 6.國外          | 合約資產                                                                    |    | 應收國外工程款     |    |       | 以D/A、D/P進口                         |    | 國外保險費       |    |       |
|               |                                                                         |    | 佣金及運費       |    |       |                                    |    | 國外貨款        |    |       |
|               |                                                                         |    |             |    |       |                                    |    |             |    |       |
|               | 小計                                                                      |    | 小計          |    |       | 小計                                 |    | 小計          |    |       |

註：或有資產「存出保證票據」、「應收保證票據」、「信託代理及保證資產」應與或有負債「應付保證票據」、「存入保證票據」、「信託代理及保證負債」相互沖銷。

業務主管：\_\_\_\_\_ 填表人：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ 轉 \_\_\_\_\_。

附表2----國內外金融投資明細表

(本表填妥後，紅框內各投資明細合計金額會自動連結到調查表資產之 六、國內有價證券及投資淨額及 八、國外投資淨額項下紅框內各投資明細合計欄內)

機關編號:     \_\_\_\_\_

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 會計項目<br>調查表項目                    | (一)透過損益按公允價值衡量之金融資產 | (二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產/備供出售金融資產 | (三)按攤銷後成本衡量之金融資產 | (四)避險之金融資產 | (五)採用權益法之投資 | 110年底合計 |
|----------------------------------|---------------------|----------------------------------|------------------|------------|-------------|---------|
| <b>一、國內金融投資淨額</b>                |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 1.短期票券                           |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 2.政府公債及國庫券                       |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 3.公司債                            |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 4.金融債券                           |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 5.共同基金（受益憑證）                     |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 6-1.上市櫃股份                        |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 6-2.非上市櫃股份                       |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 7.資產證券化商品                        |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 8.衍生金融資產及結構型商品                   |                     |                                  |                  |            |             |         |
| <b>二、國外金融投資淨額</b>                |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 1.國外直接投資<br>（持股在10%以上）           |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 2.國外公司發行之股權證券<br>（基金、持股低於10%之股票） |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 3.國外公司發行之債權證券<br>（債券）            |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 4.台灣公司發行之海外可轉債<br>（ECB）          |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 5.台灣公司發行之海外存託憑證<br>（GDR、ADR）     |                     |                                  |                  |            |             |         |
| 6.國外衍生金融資產及結構型商品                 |                     |                                  |                  |            |             |         |

註：本表之金融資產評價方式，按照會計準則規定處理，其中第(一)、(二)類按公允價值評價。

業務主管：\_\_\_\_\_ 填表人：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ 轉\_\_\_\_\_。

核定機關：行政院主計總處  
核定文號：主普管字第 1110401135 號  
調查類別：一般統計調查  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 114 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處  
113年公民營企業資金狀況調查表  
( 民營企業 )

1、本調查依統計法第 15 條規定，政府辦理調查時，受查者應依限據實答覆。  
2、本表所填資料，僅供總體經濟分析，個別資料絕對保密。

樣 本 編 號: (請填)

實際經營項目: (請填)

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 項 目                                               | 電腦代號   | 112年12月底 |  |  |  |   | 111年12月底 |  |  |  |   | 成長率% |
|---------------------------------------------------|--------|----------|--|--|--|---|----------|--|--|--|---|------|
| 資產合計                                              | 100000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 一、庫存現金及零用金                                        | 101000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 二、國內金融機構存款                                        | 102000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1. 活期性存款(新台幣)                                     | 102010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 2. 定期性存款(新台幣)                                     | 102020 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 3. 外匯活期及定期存款                                      | 102030 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 三、附賣回票債券投資                                        | 103000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 四、融通 (計息)                                         | 104000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1. 政府                                             | 104010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 2. 金融機構                                           | 104020 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 3. 企業                                             | 104030 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 4. 個人及非營利團體                                       | 104040 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 5. 國外                                             | 104050 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 五、應收及預付款項淨額 (不計息)                                 | 105000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 請先將應收及預付款項明細資料填入附表1，並註明其科目名稱，明細表各部門合計金額會自動連結至本欄各項 |        |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 1. 政府                                             | 105010 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 2. 金融機構                                           | 105020 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 3. 企業                                             | 105030 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 4. 個人及非營利團體                                       | 105040 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 5. 國外                                             | 105050 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 減：備抵呆帳(請填正數)                                      | 105060 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 六、國內有價證券及投資淨額                                     | 106000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 請先依財報上會計項目將資料填入附表2，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄1~8項         |        |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 1. 短期票券 (商業本票、銀行承兌匯票)                             | 106010 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 2. 政府公債及國庫券                                       | 106020 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 3. 公司債                                            | 106030 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 4. 金融債券                                           | 106040 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 5. 共同基金 (受益憑證)                                    | 106050 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 6. 股份                                             | 106060 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 7. 資產證券化商品                                        | 106070 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品                                   | 106080 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 9. 其他國內投資                                         | 106090 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 七、國內投資性不動產及閒置資產                                   | 107000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 八、國外投資淨額                                          | 108000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1. 國外存款                                           | 108010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 請先依財報上會計項目將資料填入附表2，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄2~4項         |        |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 2. 國外直接投資 (持股在10%以上)                              | 108020 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 3. 國外有價證券投資                                       | 108030 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品                                 | 108040 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 5. 國外不動產投資                                        | 108050 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 九、存貨淨額                                            | 109000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十、不動產、廠房及設備淨額                                     | 110000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1. 土地淨額                                           | 110010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額                                    | 110020 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存                            | 111000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |

調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查人員: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ e-mail: \_\_\_\_\_

核定機關：行政院主計總處  
核定文號：主普管字第 1110401135 號  
調查類別：一般統計調查  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 114 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處  
113年公民營企業資金狀況調查表(續)  
( 民 營 企 業 )

1、本調查依統計法第 15 條規定，政府辦理調查時，受查者應依限據實答覆。  
2、本表所填資料，僅供總體經濟分析，個別資料絕對保密。

樣 本 編 號: (請填) \_\_\_\_\_

實際經營項目: (請填) \_\_\_\_\_

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 項 目                                                | 電腦代號   | 112年12月底 |  |  |  |   | 111年12月底 |  |  |  |   | 成長率% |
|----------------------------------------------------|--------|----------|--|--|--|---|----------|--|--|--|---|------|
| 負債合計                                               | 200000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 一、國內金融機構借款                                         | 201000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 二、國內非金融機構借款（計息）                                    | 202000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1.政府                                               | 202010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 2.企業                                               | 202020 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 3.個人及非營利團體                                         | 202030 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 三、國外借款                                             | 203000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 四、附買回票債券負債                                         | 204000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 五、應付及預收款項淨額（不計息）                                   | 205000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 請先將應付及預收款項明細資料填入附表1中，並註明其科目名稱，明細表各部門合計金額會自動連結至本欄各項 |        |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 1.政府                                               | 205010 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 2.金融機構                                             | 205020 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 3.企業                                               | 205030 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 4.個人及非營利團體                                         | 205040 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 5.國外                                               | 205050 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 六、應付票券                                             | 206000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 七、應付國內公司債                                          | 207000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 八、應付國外有價證券                                         | 208000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 九、責任及損失準備                                          | 209000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十、人事及退休金準備                                         | 210000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十一、土地增值稅準備                                         | 211000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十二、資產證券化商品負債                                       | 212000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十三、遞延負債                                            | 213000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債                                | 214000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十五、避險之金融負債                                         | 215000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債                                   | 216000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十七、特別股負債                                           | 217000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 十八、其他金融負債                                          | 218000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 權益合計                                               | 300000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 一、實收資本                                             | 301000 | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   | 0.0  |
| 1.政府                                               | 301010 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 2.金融機構                                             | 301020 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 3.企業                                               | 301030 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 4.個人及非營利團體                                         | 301040 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 5.國外                                               | 301050 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益                                   | 302000 |          |  |  |  | 0 |          |  |  |  | 0 | 0.0  |
| 該企業外銷比重(請填數字，若無則填0)                                | 附帶揭露   |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 負債及權益合計                                            | 檢誤公式   |          |  |  |  |   |          |  |  |  |   |      |
| 資產－（負債+權益）                                         | 檢誤公式   | 0        |  |  |  |   | 0        |  |  |  |   |      |

調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查人員: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ e-mail: \_\_\_\_\_

附表1---應收預付及應付預收款項明細表

(本表填妥後，紅框內各部門合計金額會自動連結到調查表資產之五、應收及預付款項淨額下及負債之五、應付及預收款項淨額下紅框內各對應部門合計欄內)

樣本編號: (請填)

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 項 目<br><br>部 門 | 一、商業授信 <b>毛額</b><br>(與商品、服務銷售直接相關的應收及預付款項； <u>不扣除備抵呆帳，但扣除銷貨退回及折讓</u> ) |       |       | 二、其他應收、預付款項 |       |       | 各部門<br>合 計 |       | 一、商業受信<br>(與生產商品、提供服務直接相關的應付及預收款項) |       |       | 二、其他應付、預收款項 |       |       | 各部門<br>合 計 |       |
|----------------|------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------------|-------|-------|------------|-------|------------------------------------|-------|-------|-------------|-------|-------|------------|-------|
|                | 項目                                                                     | 112年底 | 111年底 | 項目          | 112年底 | 111年底 | 112年底      | 111年底 | 項目                                 | 112年底 | 111年底 | 項目          | 112年底 | 111年底 | 112年底      | 111年底 |
| 1.政府           | 應收票據（不計息）                                                              |       |       | 遞延所得稅資產     |       |       |            |       | 應付票據（不計息）                          |       |       | 遞延所得稅負債     |       |       |            |       |
|                | 應收帳款（不計息）                                                              |       |       | 應收退稅款       |       |       |            |       | 應付帳款（不計息）                          |       |       | 應付稅款        |       |       |            |       |
|                | 應收工程款                                                                  |       |       | 預付或暫繳營所稅    |       |       |            |       | 預收工程款（應付建造合約款）                     |       |       | 銷項稅額        |       |       |            |       |
|                | 在建工程（應收建造合約款）                                                          |       |       | 進項稅額        |       |       |            |       |                                    |       |       | 應付代收薪資所得稅   |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       | 留抵稅額        |       |       |            |       |                                    |       |       | 應付代收健保費     |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       | 外勞保證金       |       |       |            |       |                                    |       |       |             |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       | 法院擔保金       |       |       |            |       |                                    |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 小計                                                                     |       |       | 小計          |       |       |            |       | 小計                                 |       |       | 小計          |       |       |            |       |
| 2.金融機構         | 應收票據（不計息）                                                              |       |       | 預付保險費       |       |       |            |       | 應付票據（不計息）                          |       |       | 應付保險費       |       |       |            |       |
|                | 應收帳款（不計息）                                                              |       |       | 應收銀行存款利息    |       |       |            |       | 應付帳款（不計息）                          |       |       | 應付代收勞保費     |       |       |            |       |
|                | 應收關係人款項（不計息）                                                           |       |       | 應收保險賠償款     |       |       |            |       | 應付關係人款項（不計息）                       |       |       | 應付金融機構借款利息  |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       | 預付進口結匯款     |       |       |            |       |                                    |       |       |             |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       | 應收帳款讓售（賣斷）  |       |       |            |       |                                    |       |       |             |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       |             |       |       |            |       |                                    |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 小計                                                                     |       |       | 小計          |       |       |            |       | 小計                                 |       |       | 小計          |       |       |            |       |
| 3.企業           | 應收票據（不計息）                                                              |       |       | 預付租金        |       |       |            |       | 應付票據（不計息）                          |       |       | 應付水電、瓦斯、電信費 |       |       |            |       |
|                | 應收帳款（不計息，以外銷比重分拆至國外）                                                   |       |       | 存出保證金       |       |       |            |       | 應付帳款（不計息）                          |       |       | 應付運費、勞務費    |       |       |            |       |
|                | 應收關係人款項（不計息）                                                           |       |       | 同業往來（不計息）   |       |       |            |       | 應付關係人款項（不計息）                       |       |       | 應付代收款       |       |       |            |       |
|                | 應收工程款                                                                  |       |       | 應收收益        |       |       |            |       | 預收工程款（應付建造合約款）                     |       |       | 存入保證金       |       |       |            |       |
|                | 預付貨款                                                                   |       |       |             |       |       |            |       | 預收貨款                               |       |       | 同業往來（不計息）   |       |       |            |       |
|                | 在建工程（應收建造合約款）                                                          |       |       |             |       |       |            |       | 應付工程及設備款                           |       |       | 預收股本        |       |       |            |       |
|                | 預付設備款                                                                  |       |       |             |       |       |            |       | 合約負債（以外銷比重分拆至國外）                   |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 合約資產（以外銷比重分拆至國外）                                                       |       |       |             |       |       |            |       | 退款負債                               |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 小計                                                                     |       |       | 小計          |       |       |            |       | 小計                                 |       |       | 小計          |       |       |            |       |
| 4.個人及非營利團體     | 應收票據（不計息）                                                              |       |       | 預付租金        |       |       |            |       | 應付票據（不計息）                          |       |       | 應付薪資及獎金     |       |       |            |       |
|                | 應收帳款（不計息）                                                              |       |       | 預支差旅費       |       |       |            |       | 應付帳款（不計息）                          |       |       | 應付員工紅利及董監酬勞 |       |       |            |       |
|                | 應收關係人款項（不計息）                                                           |       |       | 預支薪資、員工借支   |       |       |            |       | 應付關係人款項（不計息）                       |       |       | 股東往來（不計息）   |       |       |            |       |
|                | 應收工程款                                                                  |       |       | 淨確定福利資產     |       |       |            |       | 預收工程款（應付建造合約款）                     |       |       | 淨確定福利負債     |       |       |            |       |
|                | 在建工程（應收建造合約款）                                                          |       |       | 股東往來（不計息）   |       |       |            |       | 預收房地款                              |       |       | 預收股本        |       |       |            |       |
|                | 預付土地款                                                                  |       |       |             |       |       |            |       | 合約負債                               |       |       | 應付勞工退休金     |       |       |            |       |
|                | 合約資產                                                                   |       |       |             |       |       |            |       | 退款負債                               |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 小計                                                                     |       |       | 小計          |       |       |            |       | 小計                                 |       |       | 小計          |       |       |            |       |
| 5.國外           | 應收帳款（不計息，以外銷比重分拆至國外）                                                   |       |       | 預付國外佣金      |       |       |            |       | 應付帳款（不計息）                          |       |       | 應付國外權利金     |       |       |            |       |
|                | 應收關係人款項（不計息）                                                           |       |       | 應收技術服務費     |       |       |            |       | 應付關係人款項（不計息）                       |       |       | 應付佣金        |       |       |            |       |
|                | 預付貨款                                                                   |       |       |             |       |       |            |       | 預收國外貨款                             |       |       | 應付國外勞務費     |       |       |            |       |
|                | 合約資產（以外銷比重分拆至國外）                                                       |       |       |             |       |       |            |       | 應付國外貨款、結匯款                         |       |       |             |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       |             |       |       |            |       | 合約負債（以外銷比重分拆至國外）                   |       |       |             |       |       |            |       |
|                |                                                                        |       |       |             |       |       |            |       | 退款負債                               |       |       |             |       |       |            |       |
|                | 小計                                                                     |       |       | 小計          |       |       |            |       | 小計                                 |       |       | 小計          |       |       |            |       |

調查銀行名稱: 銀行 分行 調查人員: 電話: e-mail:

附表2---國內外金融投資明細表

(本表填妥後，紅框內各投資明細合計金額會自動連結到調查表資產之 六、國內有價證券及投資淨額及 八、國外投資淨額項下紅框內各投資明細合計欄內)

樣本編號: (請填) \_\_\_\_\_

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

| 會計項目<br>調查表項目                    | (一)透過損益按公允價值衡量之金融資產 |       | (二)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產/備供出售金融資產 |       | (三)按攤銷後成本衡量之金融資產 |       | (四)避險之金融資產 |       | (五)採用權益法之投資 |       | 合 計   |       |
|----------------------------------|---------------------|-------|----------------------------------|-------|------------------|-------|------------|-------|-------------|-------|-------|-------|
|                                  | 112年底               | 111年底 | 112年底                            | 111年底 | 112年底            | 111年底 | 112年底      | 111年底 | 112年底       | 111年底 | 112年底 | 111年底 |
| 國內外總計                            | 0                   | 0     | 0                                | 0     | 0                | 0     | 0          | 0     | 0           | 0     | 0     | 0     |
| 一、國內金融投資淨額                       |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 1.短期票券                           |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 2.政府公債及國庫券                       |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 3.公司債                            |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 4.金融債券                           |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 5.共同基金（受益憑證）                     |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 6.股份                             |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 7.資產證券化商品                        |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 8.衍生金融資產及結構型商品                   |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 二、國外金融投資淨額                       |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 1.國外直接投資<br>（持股在10%以上）           |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 2.國外公司發行之股權證券<br>（基金、持股低於10%之股票） |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 3.國外公司發行之債權證券<br>（債券）            |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 4.台灣公司發行之海外可轉債<br>（ECB）          |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 5.台灣公司發行之海外存託憑證<br>（GDR、ADR）     |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |
| 6.國外衍生金融資產及結構型<br>商品             |                     |       |                                  |       |                  |       |            |       |             |       |       |       |

調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查人員: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ e-mail: \_\_\_\_\_

中央銀行經濟研究處  
113年公民營企業資金狀況調查表  
( 民營企業 )  
資產表填表說明

| 調查表項目                                     | 電腦代號   | 可能對應的財報項目                                                    | 填 表 說 明                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>資產合計</b>                               | 100000 |                                                              | 指下列一至十一大項之和                                                                                                                                                                      |
| <b>一、庫存現金及零用金</b>                         | 101000 |                                                              | 指庫存現金（含外幣）、零用金或週轉金                                                                                                                                                               |
| <b>二、國內金融機構存款</b>                         | 102000 |                                                              | 指存於國內金融機構之存款，包括OBU、外商銀行在台分行                                                                                                                                                      |
| 1. 活期性存款                                  | 102010 | 現金及約當現金                                                      | 指存於國內金融機構之新台幣支票存款、活存、活儲、在途存款、郵政劃撥及存簿存款、備償專戶                                                                                                                                      |
| 2. 定期性存款                                  | 102020 |                                                              | 指存於國內金融機構之新台幣定存、定儲、可轉讓定存單，及郵政定期存款                                                                                                                                                |
| 3. 外匯存款                                   | 102030 |                                                              | 指存於國內金融機構之外匯活期及外匯定期存款（含本項所產生之兌換損益）                                                                                                                                               |
| <b>三、附賣回票債券投資</b>                         | 103000 |                                                              | 指附條件交易                                                                                                                                                                           |
| <b>四、融通（計息）</b>                           | 104000 |                                                              | 指本項下1至5細項之和（計息）                                                                                                                                                                  |
| 1. 政府                                     | 104010 | 有息股東往來、有息關係人借貸、分期應收帳款、應收租賃款、預付租賃款                            | 指對政府之融通，如對公立醫院有息之借貸或應收款。                                                                                                                                                         |
| 2. 金融機構                                   | 104020 |                                                              | 指對金融機構之融通，常發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是投資公司或金融機構                                                                                                                                        |
| 3. 企業                                     | 104030 |                                                              | 指對公營事業及民營企業之融通，常發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是國內企業                                                                                                                                        |
| 4. 個人及非營利團體                               | 104040 |                                                              | 指對員工、個人股東或職工福利會等之融通，常發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是自然人                                                                                                                                    |
| 5. 國外                                     | 104050 |                                                              | 指對國外之融通，可能發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是國外公司或外國人                                                                                                                                          |
| <b>五、應收及預付款項淨額（不計息）</b>                   | 105000 |                                                              | 指本項下1至5細項之和，減第6細項後之淨額（不計息）                                                                                                                                                       |
| 1. 政府（毛額）                                 | 105010 | 應收票據、應收帳款、預付款項、稅款(包括遞延所得稅資產)                                 | 請先將應收及預付款項明細資料填入附表1，並註明其項目名稱，明細表各部門合計金額會自動連結至本欄各項                                                                                                                                |
| 2. 金融機構（毛額）                               | 105020 |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| 3. 企業（毛額）                                 | 105030 |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| 4. 個人及非營利團體（毛額）                           | 105040 |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| 5. 國外（毛額）                                 | 105050 |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| <b>6. 減：備抵呆帳</b>                          | 105060 | 備抵呆帳                                                         | 前面不須加負號，為應收款項之減項項目                                                                                                                                                               |
| <b>六、國內有價證券及投資淨額</b>                      | 106000 |                                                              | 指本項下1至9細項之和，並加計評價調整後之淨額                                                                                                                                                          |
| 請先依財報上會計項目將資料填入附表2，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄1~8項 |        |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| 1. 短期票券(商業本票、銀行承兌匯票)                      | 106010 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產、採用權益法之投資 | 指持有國內票券金融公司或銀行承銷之商業本票、持有經銀行承兌之國內匯票                                                                                                                                               |
| 2. 政府公債及國庫券                               | 106020 |                                                              | 指持有我國各級政府發行之公債及財政部發行之國庫券                                                                                                                                                         |
| 3. 公司債                                    | 106030 |                                                              | 指持有企業發行之國內公司債                                                                                                                                                                    |
| 4. 金融債券                                   | 106040 |                                                              | 指持有國內銀行發行之一年期以上金融債券                                                                                                                                                              |
| 5. 共同基金（受益憑證）                             | 106050 |                                                              | 指持有國內證券投資信託公司及信託業發行之共同基金，包括債券基金、股票基金、貨幣市場基金等。有關國內投信與信託部發行之共同基金名單請參照央行官網電子公布欄之民營企業資金狀況調查相關電子檔之「5. 國內基金明細表」                                                                        |
| 6. 股份                                     | 106060 |                                                              | 指持有國內公、民營企業及金融機構之股權                                                                                                                                                              |
| 7. 資產證券化商品                                | 106070 |                                                              | 指持有國內信託業發行之受益證券或資產基礎證券，包括不動產證券化商品（REITs、REATs）、金融資產證券化商品、資產基礎商業本票（ABCP）等                                                                                                         |
| 8. 衍生金融資產及結構型商品                           | 106080 |                                                              | 指持有國內發行之選擇權、認購權證、期貨、連動式債券、結構債券及結構型商品等                                                                                                                                            |
| 9. 其他國內投資                                 | 106090 |                                                              | 指持有黃金、珠寶、古董字畫、藝術品、紀念幣、高爾夫球證及團體保險解約價值等資產                                                                                                                                          |
| <b>七、國內投資性不動產及閒置資產</b>                    | 107000 | 出租及閒置資產                                                      | 指建設公司之營建推案（待售房地、營建用地、在建房地）、非營業用之出租或閒置資產                                                                                                                                          |
| <b>八、國外投資淨額</b>                           | 108000 |                                                              | 指本項下1至4細項（各項含所產生之匯率換算調整數）之和，並加計評價調整後之淨額                                                                                                                                          |
| 1. 國外存款                                   | 108010 | 現金及約當現金                                                      | 指企業存放在國外的各類存款                                                                                                                                                                    |
| 請先依財報上會計項目將資料填入附表2，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄2~4項 |        |                                                              |                                                                                                                                                                                  |
| 2. 國外直接投資(持股在10%以上)                       | 108020 | 同前述投資類項目                                                     | 指在國外創設新公司、分公司，或轉投資公司且持股在10%以上                                                                                                                                                    |
| 3. 國外有價證券投資                               | 108030 |                                                              | 指投資國外發行之有價證券（含債券、共同基金、持股10%以下之股票等）。有關境外機構發行之共同基金名單請參照「境外基金資訊觀測站」（網址： <a href="http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/">http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/</a> ） |
| 4. 國外衍生金融資產及結構型商品                         | 108040 |                                                              | 指持有國外發行之選擇權、認購權證、期貨、連動式債券及結構債券等                                                                                                                                                  |
| 5. 國外不動產投資                                | 108050 |                                                              | 指國外不動產投資                                                                                                                                                                         |
| <b>九、存貨淨額</b>                             | 109000 | 存貨                                                           | 指扣除備抵跌價損失後之淨額，不包含預購原物料（建築業存貨（不含預付土地款）歸在國內投資性不動產項）                                                                                                                                |
| <b>十、不動產、廠房及設備淨額</b>                      | 110000 | 不動產、廠房及設備淨額                                                  | 指本項下1及2細項之和                                                                                                                                                                      |
| 1. 土地淨額                                   | 110010 |                                                              | 指營業用土地之淨額，包含土地重估增值                                                                                                                                                               |
| 2. 建築物、廠房及設備淨額                            | 110020 |                                                              | 指營業用建築物、機械設備、運輸工具及各項設備等扣除累計折舊後淨額，不包含預付購置設備款                                                                                                                                      |
| <b>十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存</b>             | 111000 |                                                              | 包括未攤銷費用、商譽、牲畜、林木、經濟作物、開辦費、租賃權益、地上權、權利金、使用權資產、遞延資產、遞延費用、遞延退休金成本、遞延兌換損失、未實現售後租回損失、電腦軟體及用品盤存等                                                                                       |

中央銀行經濟研究處  
113年公民國營企業資金狀況調查表  
(民營企業)  
負債表填表說明

| 項目                  | 電腦代號   | 可能對應的財報項目                                     | 填 表 說 明                                                                           |
|---------------------|--------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 負債合計                | 200000 |                                               | 指下列一至十八大項之和                                                                       |
| 一、國內金融機構借款          | 201000 |                                               | 指向國內金融機構之借款，包括OBU、外商銀行在台分行、金融租賃公司等；或關係人為投資公司                                      |
| 二、國內非金融機構借款（計息）     | 202000 |                                               | 指本項下1至3細項之和（計息）                                                                   |
| 1.政府                | 202010 | 借款、有息股東往來、有息關係人借貸、分期應付帳款、應付租賃款、預收租賃款          | 指政府（如行政院開發基金、中小企業發展基金）委託銀行貸放之各種政策性貸款（風險由政府承擔）                                     |
| 2.企業                | 202020 |                                               | 常發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是國內企業                                                        |
| 3.個人及非營利團體          | 202030 |                                               | 指吸收員工存款、個人股東往來（計息）、向職工福利會借款或民間標會                                                  |
| 三、國外借款              | 203000 |                                               | 指向國外（含本國銀行海外分行）之借款，可能發生在有息關係人借貸或股東往來，而關係人是國外公司或外國人                                |
| 四、附買回票債券負債          | 204000 | 通常不會有                                         | 指附條件交易（證券期貨業）                                                                     |
| 五、應付及預收款項淨額（不計息）    | 205000 |                                               | 指本項下1至5細項之和（不計息）                                                                  |
| 1.政府                | 205010 | 應付票據、應付帳款、各式應付款項（如利息、退休金、確定福利負債、應付稅款、遞延所得稅負債） | 請先將應付及預收款項明細資料填入附表1中，並註明其項目名稱，明細表各部門合計金額會自動連結至本欄各項                                |
| 2.金融機構              | 205020 |                                               |                                                                                   |
| 3.企業                | 205030 |                                               |                                                                                   |
| 4.個人及非營利團體          | 205040 |                                               |                                                                                   |
| 5.國外                | 205050 |                                               |                                                                                   |
| 六、應付票券              | 206000 | 應付商業本票、應付公司債、一年內到期之長期負債                       | 指發行經票券金融公司或銀行保證之商業本票未償還餘額（扣除未攤銷折價）、開立經銀行承兌之國內匯票餘額（扣除未攤銷折價）                        |
| 七、應付國內公司債           | 207000 |                                               | 指企業在國內發行之公司債未償還餘額（扣除未攤銷折價）                                                        |
| 八、應付國外有價證券          | 208000 |                                               | 指企業在國外發行之公司債等有價證券未償還餘額（扣除未攤銷折價）                                                   |
| 九、責任及損失準備           | 209000 | 準備類項目，其中土地增值稅準備可能藏在遞延所得稅中                     | 包含各種損失準備、售後租回準備、長期股權投資貸餘等                                                         |
| 十、人事及退休金準備          | 210000 |                                               | （淨確定福利資產或負債，歸在附表1之個人及非營利團體部門）                                                     |
| 十一、土地增值稅準備          | 211000 |                                               | 指辦理土地重估，依法提列之增值稅準備，如遞延所得稅中有，須拆出                                                   |
| 十二、資產證券化商品負債        | 212000 |                                               | 因辦理資產證券化於帳上所產生之負債                                                                 |
| 十三、遞延負債             | 213000 |                                               | 指租賃負債、未實現利益、遞延收入(含合約負債中遞延收入部分)                                                    |
| 十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債 | 214000 |                                               | 與財報上之會計項目一致                                                                       |
| 十五、避險之金融負債          | 215000 |                                               | 與財報上之會計項目一致                                                                       |
| 十六、按攤銷後成本衡量之金融負債    | 216000 |                                               | 與財報上之會計項目一致                                                                       |
| 十七、特別股負債            | 217000 |                                               | 與財報上之會計項目一致                                                                       |
| 十八、其他金融負債           | 218000 |                                               | 指無法歸入以上項目之金融負債，金額小且重要性低                                                           |
| 權益合計                | 300000 |                                               | 指下列一及二大項之和（本項金額如為負債，請在數字前加負號）                                                     |
| 一、實收資本              | 301000 | 股本(普通股及特別股)                                   | 指本項下1至5細項之和（本項明細不包括負債性質之特別股，請依據出資對象分別填列）                                          |
| 1.政府                | 301010 |                                               | 包括政府基金，如國安基金及行政院國家發展基金等                                                           |
| 2.金融機構              | 301020 |                                               | 包括投資公司、勞保基金、勞退基金、退輔基金等                                                            |
| 3.企業                | 301030 |                                               |                                                                                   |
| 4.個人及非營利團體          | 301040 |                                               | 包括民間財團法人                                                                          |
| 5.國外                | 301050 |                                               | 來自國外政府、企業或個人（含華僑）之出資，包括以存託憑證（GDR、ADR）至海外發行部分                                      |
| 二、資本公積、保留盈餘及其他權益    | 302000 | 股本以外                                          | 股本以外之權益項目均填在此，含資本公積、法定公積、特別公積、累積盈虧、庫藏股及累積換算調整數、金融商品未實現損益等。<br>【本項金額如為負債，請在數字前加負號】 |

## 中央銀行出版品一覽

### 圖書

| 序號 | 統一編號        | 出版單位    | 書（刊）名                                                                  | 定價    |
|----|-------------|---------|------------------------------------------------------------------------|-------|
| 1  | 1009502856  | 業務局     | 中央銀行貨幣在支付系統中扮演之角色                                                      | 190   |
| 2  | 1009801703  | 業務局     | 中華民國支付及清算系統                                                            | 150   |
| 3  | 12029870018 | 發行局     | 臺幣・新臺幣圖鑑                                                               | 3,500 |
| 4  | 1009500679  | 金融業務檢查處 | 金融監理與風險管理選輯                                                            | 400   |
| 5  | 1009804739  | 金融業務檢查處 | 金融危機專輯                                                                 | 400   |
| 6  | 1009900973  | 金融業務檢查處 | 金融危機專輯（增訂版）                                                            | 400   |
| 7  | 12062810024 | 經濟研究處   | 中華民國中央銀行之制度與功能：<br>中華民國五十年七月在台復業至八十年六月                                 |       |
| 8  | 12062850033 | 經濟研究處   | The Central Bank of China: Purposes and Functions (1961-1991)          | 500   |
| 9  | 1009203273  | 經濟研究處   | 中華民國中央銀行之制度與功能（92 年版）                                                  | 500   |
| 10 | 1009203552  | 經濟研究處   | 中華民國中央銀行之制度與功能（92 年版）-精裝版                                              | 600   |
| 11 | 1009501943  | 經濟研究處   | The Central Bank of China (Taiwan): Purposes and Functions (1992-2004) | 350   |
| 12 | 12061810019 | 經濟研究處   | 各國中央銀行法選譯(第一輯)                                                         | 500   |
| 13 | 12061820026 | 經濟研究處   | 各國中央銀行法選譯(第二輯)                                                         | 500   |
| 14 | 1009203958  | 法務室     | 各國中央銀行法選譯（92 年版）                                                       | 600   |
| 15 | 1009302083  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2003 年版）《中英對照本》                                              |       |
| 16 | 1009801079  | 法務室     | 各國中央銀行法選譯（續編）                                                          | 600   |
| 17 | 1009801080  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（續編）《中英對照本》                                                   | 1,200 |
| 18 | 1010203391  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2013 年版）（上冊）                                                 | 1,200 |
| 19 | 1010203393  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2013 年版）（下冊）                                                 | 1,000 |
| 20 | 1010802049  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2019 年版）（上冊）<br>《中英對照本》                                      | 1,300 |
| 21 | 1010802050  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2019 年版）（中冊）<br>《中英對照本》                                      | 1,150 |
| 22 | 1010802051  | 法務室     | 各國中央銀行法選輯（2019 年版）（下冊）<br>《中英對照本》                                      | 1,250 |
| 23 | 12072880010 | 秘書處     | 認識通貨膨脹（88 年 12 月）                                                      |       |

|    |             |       |                                            |       |
|----|-------------|-------|--------------------------------------------|-------|
| 24 | 12072890017 | 秘書處   | 認識中央銀行（89 年 12 月）                          |       |
| 25 | 1009004168  | 秘書處   | 中央銀行在我國經濟發展中的貢獻（90 年 12 月）                 |       |
| 26 | 1009200895  | 秘書處   | The Central Bank of China (Taiwan)（2003/6） |       |
| 27 | 1009701447  | 中央印製廠 | 中央印製廠遷台 60 週年歷年印製鈔券圖輯                      | 1,200 |
| 28 | 1009200061  | 中央造幣廠 | 中央造幣廠幣章圖鑑 82 年至 92 年                       | 600   |
| 29 | 1009803376  | 中央造幣廠 | 中央造幣廠幣章圖鑑 92 年至 98 年                       | 600   |
| 30 | 1010600376  | 中央造幣廠 | 中央造幣廠幣章圖鑑 98 年至 105 年                      | 600   |
| 31 | 1011100910  | 經濟研究處 | 中央銀行臉書貼文系列專書 I                             | 350   |
| 32 | 1011200182  | 經濟研究處 | 中央銀行臉書貼文系列專書 II                            | 500   |
| 33 | 1011200003  | 中央造幣廠 | 中央造幣廠幣章圖鑑 105 年至 112 年                     | 600   |

## 期刊

| 序號 | 統一編號       | 出版單位    | 書（刊）名                                                         | 出刊<br>頻率 | 定價  |
|----|------------|---------|---------------------------------------------------------------|----------|-----|
| 1  | 2008600047 | 金融業務檢查處 | 本國銀行營運績效季報                                                    | 季刊       |     |
| 2  | 2009701740 | 金融業務檢查處 | 中華民國金融穩定報告                                                    | 年刊       | 300 |
| 3  | 2009703514 | 金融業務檢查處 | Financial Stability Report                                    | 年刊       | 300 |
| 4  | 2005900017 | 金融業務檢查處 | 金融機構業務概況年報                                                    | 年刊       |     |
| 5  | 2005100020 | 經濟研究處   | 中華民國金融統計月報                                                    | 月刊       | 100 |
| 6  | 2007000052 | 經濟研究處   | Financial Statistics                                          | 月刊       | 40  |
| 7  | 2006800019 | 經濟研究處   | 中央銀行季刊                                                        | 季刊       | 250 |
| 8  | 2007000029 | 經濟研究處   | 中華民國國際收支平衡表季報                                                 | 季刊       | 110 |
| 9  | 2005100018 | 經濟研究處   | 中央銀行年報                                                        | 年刊       | 250 |
| 10 | 2005100019 | 經濟研究處   | Annual Report, Central Bank of the Republic of China (Taiwan) | 年刊       | 250 |
| 11 | 2005900018 | 經濟研究處   | 中華民國資金流量統計                                                    | 年刊       | 350 |
| 12 | 2005700016 | 經濟研究處   | 中華民國公民營企業資金狀況調查結果報告                                           | 年刊       | 350 |
| 13 | 2006700023 | 經濟研究處   | 國際金融參考資料                                                      | 半年刊      | 300 |
| 14 | 2007300032 | 中央印製廠   | 印刷科技季刊                                                        | 季刊       | 100 |

消費者服務專線：“1 9 5 0”

一通就護您！

※※※※※※※※※※  
檢 肅 貪 瀆  
※※※※※※※※※※

---

中央銀行暨所屬中央印製廠、中央造幣廠均設有行政革新信箱，供各界革新建言，歡迎多加利用：

中央銀行：

信箱號碼：台北郵政第 5-64 號信箱

專線電話：02 — 23571870

傳真號碼：02 — 23571981

另於國庫局及業務局營業大廳設有革新專用信箱

中央印製廠：

信箱號碼：台北郵政第 16-1 號信箱

專線電話：02 — 22157011

傳真號碼：02 — 22142636

中央造幣廠：

信箱號碼：桃園郵政第 224 號信箱

專線電話：03 — 3295174 轉 150 分機

傳真號碼：03 — 3291412



全國婦幼保護專線 113

行政院性別平等會 <https://gec.ey.gov.tw/>

## 中華民國公營企業資金狀況調查結果報告 民國112年

出版機關：中央銀行

地址：10066台北市羅斯福路1段2號

電話：(02) 2393-6161

網址：<http://www.cbc.gov.tw>

編者：中央銀行經濟研究處

出版年月：中華民國113年12月

創刊年月：中華民國57年12月

刊期頻率：每年

定價：新台幣350元

展售處：

一、「五南文化廣場」：

台中總店：40354台中市西區台灣大道二段85號

電話：(04) 2226-0330

傳真：(04) 2225-8234

物流中心：40642 台中市北屯區軍福七路600號

電話：(04) 2437-8010

傳真：(04) 2437-7010

網路書店：<http://www.wunanbooks.com.tw>

二、「三民書局」：

重南店：10045台北市中正區重慶南路1段61號

電話：(02) 2361-7511

傳真：(02) 2361-7711

復北店：10476台北市中山區復興北路386號

電話：(02) 2500-6600

傳真：(02) 2506-4000

網路書店：<http://www.sanmin.com.tw>

三、「國家書店」：

松江門市：10485台北市中山區松江路209號1樓

電話：(02) 2518-0207

傳真：(02) 2518-0778

網路書店：<http://www.govbooks.com.tw>

印刷者：中央印製廠

地址：23152新北市新店區北宜路2段200號

電話：(02) 2217-1221

GPN：2005700016

ISSN：1017-964X



本著作採創用CC「姓名標示—非商業性」授權條款台灣3.0版釋出，限於標示著作人姓名及非營利性目的之條件下，得利用本著作。

ISSN 1017-964X



GPN:2005700016

定價：新台幣 350 元