

ISSN 1017-964X

中華民國

公營企業資金狀況調查結果報告

年 報

民國 106 年

中央銀行經濟研究處編印

中華民國 107 年 12 月

中華民國
公營企業資金狀況調查結果報告

年 報
民國 106 年

中央銀行經濟研究處編印
中華民國 107 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	19
表1. 全體公營事業資產負債統計表	19
表2-1. 全體民營企業資產負債統計表	20
表2-2. 106年底民營企業資產負債統計表（按各業大類別）	21
表2-3. 105年底民營企業資產負債統計表（按各業大類別）	27
表2-4. 民營礦業及土石採取業資產負債統計表	33
表2-5. 民營製造業資產負債統計表	34
表2-6. 民營電力及燃氣供應業資產負債統計表	35
表2-7. 民營用水供應及污染整治業資產負債統計表	36
表2-8. 民營營建工程業資產負債統計表	37
表2-9. 民營批發及零售業資產負債統計表	38
表2-10. 民營運輸及倉儲業資產負債統計表	39
表2-11. 民營住宿及餐飲業資產負債統計表	40
表2-12. 民營出版、影音製作、傳播及資通訊服務業資產負債統計表	41
表2-13. 民營不動產業資產負債統計表	42
表2-14. 民營專業、科學及技術服務業資產負債統計表	43
表2-15. 民營支援服務業資產負債統計表	44
表2-16. 民營藝術、娛樂及休閒服務業資產負債統計表	45
表2-17. 民營其他服務業資產負債統計表	46

表2-18. 106年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業）	47
表2-19. 105年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業）	49
表2-20. 民營大型企業資產負債統計表.....	51
表2-21. 民營中型企業資產負債統計表.....	52
表2-22. 民營小型企業資產負債統計表.....	53
附錄、公民營企業資金狀況調查方法說明.....	54

壹、調查結果分析

摘要

公營事業

106年底各家公營事業資產總額較上(105)年底增減互異。整體而言，全體公營事業資產總額增至5.04兆元，較上年底增加0.83%，主因台北自來水公司、台鐵公司及台灣自來水公司之土地重估增值、土地改良物增加及新購設備；而全體公營事業負債總額為3.09兆元，微幅成長0.19%，主要係台電公司因核電除役增提責任及損失準備所致。由於中油公司及台北自來水公司盈餘增加及部分公營事業增資，全體公營事業權益總額擴增至1.95兆元，較上年底增加1.87%。

民營企業

106年全球景氣穩健擴張及國際原油等商品價格上揚，帶動我國出口成長，加以民間消費溫和增加，國內經濟成長率為3.08%。隨企業產銷活動增強，106年底全體民營企業資產總額為56.13兆元，較上年底成長5.04%；負債總額為29.04兆元，較上年底成長3.65%；權益總額為27.09兆元，較上年底成長6.58%。

(一) 全體民營企業之資產、負債及權益概況

106年底全體民營企業資產總額為56.13兆元，較上年底成長5.04%。而金融性資產為32.95兆元，較上年底成長6.04%，其中，隨企業產銷活動增溫，最大宗之商業授信增加9.17%；其次，國內有價證券及投資與國外投資分別成長5.74%及4.84%，主因民營企業國內策略轉投資及海外布局增加所致。至於非金融性資產總額為23.18兆元，較上年底成長3.65%；其中，存貨增加9.29%，係企業積極備貨，以因應市場需求擴增所致；另不動產、廠房及設備淨額亦成長2.96%。資產結構方面，金融性資產占資產總額比重自上年之

58.15%略升至58.71%，非金融性資產比重則由41.85%略降至41.29%。

負債方面，106年底全體民營企業負債總額為29.04兆元，較上年底成長3.65%。其中，隨企業產銷活動增溫，融資需求上揚，致融資性負債年增5.74%，交易性負債（商業受信）增長1.40%。負債結構方面，仍以融資性負債及交易性負債為主，合計比重達98%。另因106年底全體民營企業資產增幅略高於負債，使負債比率由上年底之52.44%略降至51.74%。

權益方面，106年底全體民營企業之權益總額為27.09兆元，較上年底小幅成長6.58%。其中，由於企業增資意願不高，實收資本僅小幅增加1.78%；資本公積、保留盈餘及其他權益因企業獲利增加，較上年底成長11.65%。實收資本在股權分配上，仍以個人及非營利團體持股為主，企業投資居次。

（二）各業別之資產、負債及權益概況

106年底各業之資產、負債及權益規模，以製造業居冠，其次為批發及零售業與不動產業。各業資產、負債及權益成長率消長互見，其中，製造業因出口擴張及原物料價格上揚，帶動電子業、石化業、金屬製造業及機械業營運擴張及獲利增加，致資產、負債及權益均較上年底增加；批發零售業因進出口貿易暢旺及民間消費擴增，資產、負債及權益俱增；不動產業因建商推出新案，並加強促銷餘屋，帶動獲利成長，資產及權益均增加，惟負債因商業受信減少而下滑。

負債比率方面，以電力及燃氣供應業之37.29%為最低，其餘各業則均超過40%，其中，以不動產業之64.80%最高。

（三）大、中、小型企業¹之資產、負債、權益與行業結構概況

106年底大型企業資產、負債及權益占全體民營企業比重均約8成左

¹ 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，106年大型企業之資產總額在3億元以上，中型企業為介於2,500萬元到3億元，小型企業則小於2,500萬元。

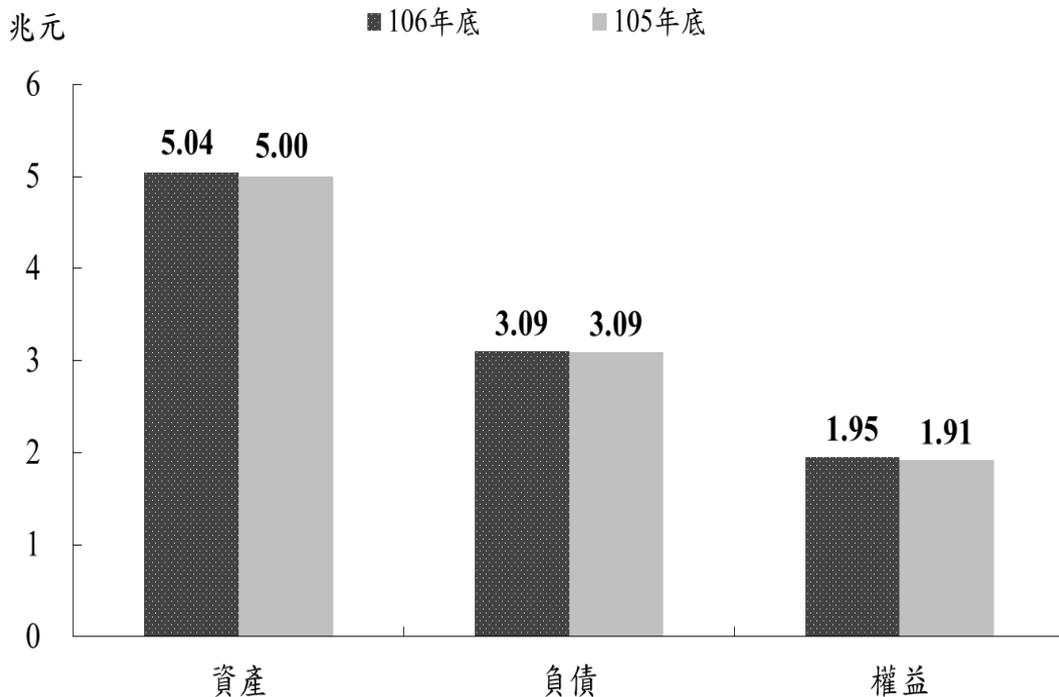
右，中型企業大抵占1至2成，小型企業約占3%。大、中、小型企業之資產、負債及權益多較上年底擴增。負債比率，則以中型企業之69.65%最高，其次為小型企業之56.92%，大型企業之負債比率相對較低，為48.76%。

以106年底資產總額觀察行業結構，大型企業以製造業占64.17%為主；中型企業，以批發及零售業、製造業並重，分別占35.06%及30.56%；小型企業則偏重批發及零售業，比重達51.39%。

一、公營事業

106年全體公營事業調查家數略減1家，為24家²，年底資產總額略升至5.04兆元，較上(105)年底增加0.83%，主要係台北自來水公司、台鐵公司及台灣自來水公司之不動產、廠房及設備大幅增加所致。雖然中油公司及台電公司之短期票券到期償還，惟台電公司因核電除役增提責任與損失準備，致106年底全體公營事業負債總額為3.09兆元，較上年微增0.19%。雖然台電公司累積虧損擴大，惟中油公司及台北自來水公司盈餘增加，加以部分公營事業增資，致106年全體公營事業權益合計增至1.95兆元，年增率為1.87%。

全體公營事業之資產、負債及權益比較



² 106年調查家數較105年減少1家，係因桃園機場保全股份有限公司於106年5月22日董事會決議解散，並於106年8月31日完成清算。

全體公營事業資產、負債與權益概況

單位：新台幣億元，%

項 目	106 年 底		105 年 底		變 動 數	
	金額	比重	金額	比重	金額	成長率
資 產 合 計	50,407	100.00	49,991	100.00	416	0.83
一、金融性資產	7,530	14.94	7,548	15.10	-18	-0.24
1.庫存現金及零用金	6	0.01	5	0.01	1	20.00
2.國內金融機構存款	1,303	2.58	1,194	2.39	109	9.13
3.附賣回票債券投資	3	0.01	35	0.07	-32	-91.43
4.融通	20	0.04	0	0.00	20	-
5.商業授信	5,123	10.16	5,205	10.41	-82	-1.58
6.國內有價證券及投資	925	1.84	981	1.96	-56	-5.71
7.國外投資	149	0.30	128	0.26	21	16.41
二、非金融性資產	42,877	85.06	42,443	84.90	434	1.02
1.國內投資性不動產及閒置資產	4,020	7.97	4,010	8.02	10	0.25
2.不動產、廠房及設備淨額	36,310	72.03	35,950	71.91	360	1.00
3.存貨淨額	1,755	3.48	1,580	3.16	175	11.08
4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	792	1.57	903	1.81	-111	-12.29
負 債 合 計	30,930	100.00	30,871	100.00	59	0.19
一、融資性負債	15,358	49.65	15,693	50.83	-335	-2.13
(一) 借款	7,202	23.28	7,201	23.33	1	0.01
1.國內金融機構	5,395	17.44	5,391	17.46	4	0.07
2.政府、企業及個人	1,807	5.84	1,810	5.86	-3	-0.17
3.國外	—	—	—	—	—	—
(二) 附買回票債券負債	—	—	—	—	—	—
(三) 票券及債券發行	8,156	26.37	8,492	27.51	-336	-3.96
1.應付票券	2,743	8.87	3,198	10.36	-455	-14.23
2.應付國內公司債	5,413	17.50	5,294	17.15	119	2.25
3.應付國外有價證券	—	—	—	—	—	—
二、交易性負債--商業受信	4,257	13.76	4,616	14.95	-359	-7.78
三、準備性負債	9,147	29.58	8,505	27.55	642	7.55
1.責任及損失準備	5,289	17.10	4,653	15.07	636	13.67
2.員工退休金及福利負債準備	482	1.56	471	1.53	11	2.34
3.土地增值稅準備	3,376	10.92	3,381	10.95	-5	-0.15
四、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—	—
五、遞延負債	2,168	7.01	2,057	6.66	111	5.40
六、透過損益按公允價值衡量之金融負債	—	—	—	—	—	—
七、避險之衍生金融負債	—	—	—	—	—	—
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	19,477	100.00	19,120	100.00	357	1.87
一、實收資本	10,378	53.28	10,307	53.91	71	0.69
1.政府	10,107	51.89	10,050	52.56	57	0.57
2.金融機構	214	1.10	196	1.03	18	9.18
3.公營事業	19	0.10	24	0.13	-5	-20.83
4.民營企業	2	0.01	2	0.01	0	0.00
5.個人及非營利團體	35	0.18	35	0.18	0	0.00
6.國外	—	—	—	—	—	—
二、資本公積、保留盈餘及其他權益	9,099	46.72	8,813	46.09	286	3.25

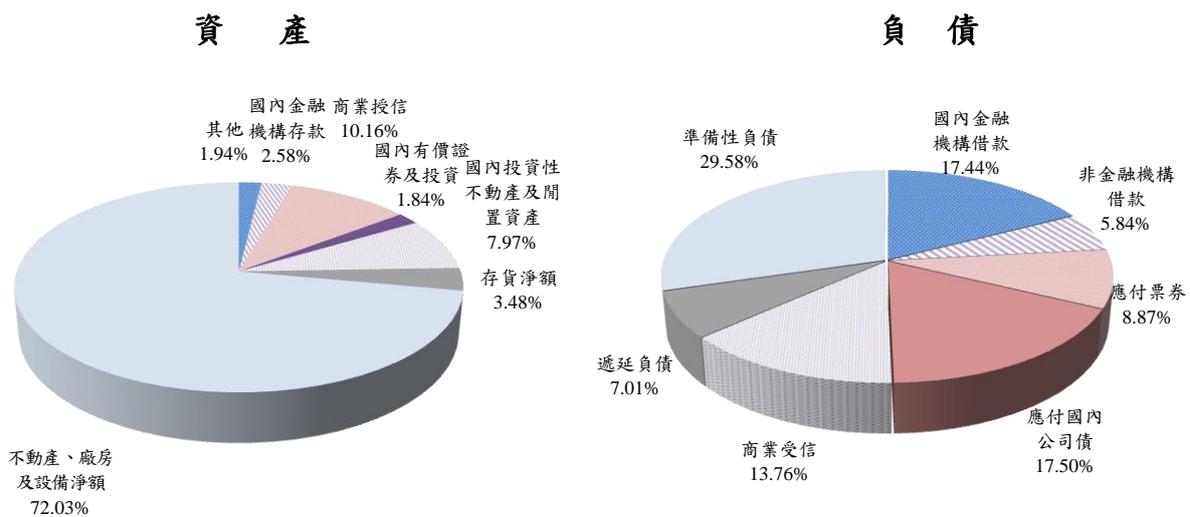
註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

(一) 資產

106年底全體公營事業資產總額為5.04兆元，較上(105)年底增加0.83%；其中，非金融性資產增加1.02%，主要係台北自來水公司土地重估增值、台鐵公司電氣化工程完工及台灣自來水公司新購設備，致不動產、廠房及設備淨額大幅增加，加以中油公司存貨淨額大幅成長所致。雖台灣菸酒公司及台糖公司之國內金融機構存款較上年底大幅增加，惟台電公司之商業授信減少及台灣菸酒公司對國內有價證券及投資減少，致金融性資產較上年底小幅減少0.24%。

資產結構方面，由於公營事業多屬水、電、燃油供應及交通運輸等公用事業，營運上的資產配置以不動產、廠房及設備為主³，106年底非金融性資產占資產總額比重高達85.06%，其中不動產、廠房及設備淨額占資產總額之72.03%；而金融性資產比重為14.94%，以商業授信及國內金融機構存款為主，分別占資產總額之10.16%及2.58%。

106年底全體公營事業資產及負債結構



³ 台糖、中油及台鐵擁有龐大土地；台電及台水則倚重生產設備。

（二）負債

106年底全體公營事業負債總額為3.09兆元，較上年微幅增加0.19%。其中，融資性負債減少2.13%，主因中油公司及台電公司短期票券到期償還所致；商業受信亦減少7.78%，主因台電公司之應付及預收款減少所致；準備性負債增加7.55%，係台電公司因核電除役增提責任及損失準備所致；此外，台鐵公司因攤提設備費用，使遞延負債增加5.40%。

負債結構方面，106年底公營事業仍以融資性負債為主，與上年底比較，占負債總額比重降為49.65%；其中，以票券及債券發行占負債總額之26.37%為最大宗，其次為國內金融機構借款占17.44%。準備性負債因台電公司增提責任及損失準備，比重上升2個百分點至29.58%居次；商業受信略降至13.76%。

（三）權益

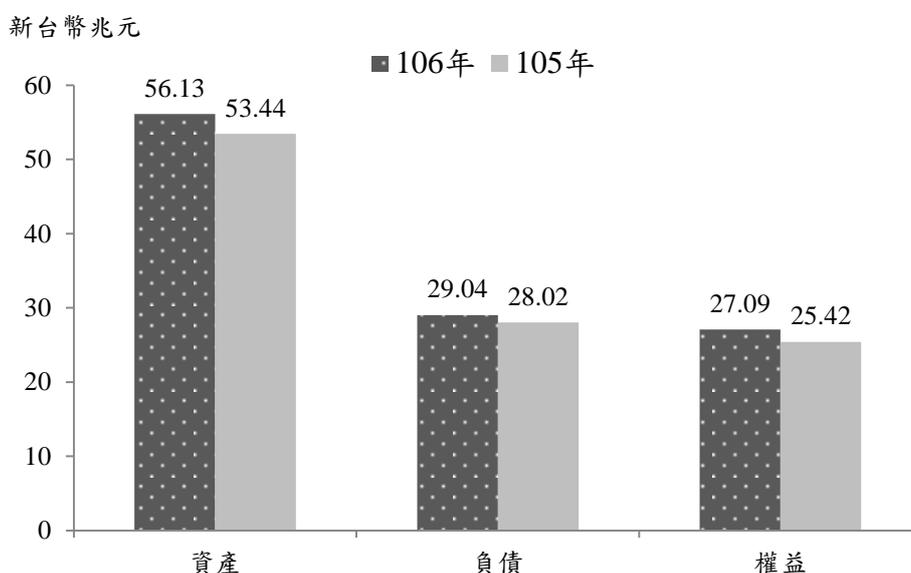
106年底全體公營事業權益總額為1.95兆元，較上年底增加1.87%，其中，實收資本較上年底增加0.69%，係因台鐵公司、台灣自來水公司及桃園機場股份有限公司增資所致。雖台電累積虧損擴大，惟中油公司受惠國際燃料成本仍低而盈餘成長及台北自來水公司因土地重估增值盈餘增加，致資本公積、保留盈餘及其他權益增加3.25%。

權益結構方面，106年底公營事業實收資本占權益總額比重略降至53.28%，資本公積、保留盈餘與其他權益則略上揚至46.72%。公營事業大多由政府獨資，全體公營事業之資本中，97.39%來自政府，其次為金融機構之2.06%。

二、民營企業

106年由於全球景氣穩健擴張及國際原油等商品價格上揚，帶動我國出口成長，加以民間消費溫和增長，致企業產銷活動活絡，106年底全體民營企業資產總額為56.13兆元，較上年底成長5.04%；負債總額為29.04兆元，較上年底成長3.65%；權益總額為27.09兆元，較上年底成長6.58%。

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

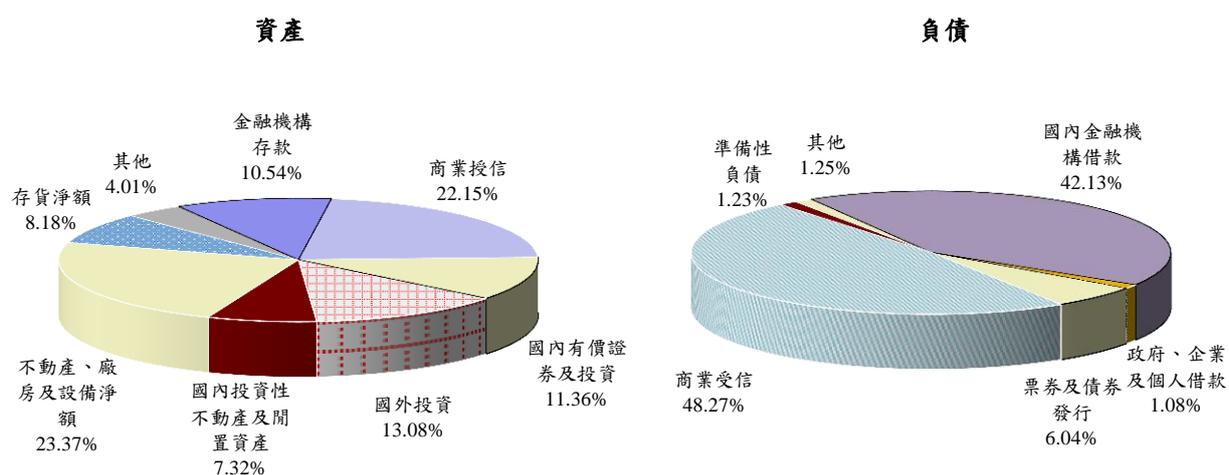
106年底全體民營企業資產總額為56.13兆元，較上年底成長5.04%。其中，金融性資產為32.95兆元，較上年底成長6.04%，最大宗之商業授信隨企業產銷活動增溫，增加9.17%；國內有價證券及投資與國外投資因民營企業國內策略轉投資及海外布局增加，亦分別成長5.74%及4.84%。

非金融性資產總額為23.18兆元，較上年底成長3.65%。其中，企業因應市場需求擴增而積極備貨，致存貨增加9.29%，另不動產、廠房及設備淨額

亦成長2.96%。

資產結構方面，金融性資產占資產總額比重自上年之58.15%微升至58.71%；其中，以商業授信占22.15%最大，其次為國外投資與國內有價證券及投資，分別占13.08%及11.36%。非金融性資產比重為41.29%，集中於不動產、廠房及設備淨額占23.37%，其次為存貨淨額占8.18%，以及國內投資性不動產及閒置資產占7.32%。

106年底全體民營企業資產及負債結構



全體民營企業資產、負債與權益概況

單位：新台幣億元，%

項 目	106年底		105年底		變動數	
	金 額	比 重	金 額	比 重	金 額	成 長 率
資 產 合 計	561,291	100.00	534,350	100.00	26,940	5.04
一、金融性資產	329,527	58.71	310,751	58.15	18,776	6.04
1. 庫存現金及零用金	2,143	0.38	2,216	0.41	- 73	- 3.30
2. 國內金融機構存款	59,138	10.54	57,060	10.68	2,077	3.64
3. 附賣回票債券投資	1,078	0.19	1,260	0.24	- 182	- 14.42
4. 融通	5,687	1.01	6,031	1.13	- 343	- 5.69
5. 商業授信	124,315	22.15	113,868	21.31	10,447	9.17
6. 國內有價證券及投資	63,744	11.36	60,286	11.28	3,459	5.74
7. 國外投資	73,422	13.08	70,031	13.11	3,391	4.84
二、非金融性資產	231,764	41.29	223,600	41.85	8,164	3.65
1. 國內投資性不動產及閒置資產	41,114	7.32	40,361	7.55	753	1.86
2. 不動產、廠房及設備淨額	131,180	23.37	127,410	23.84	3,770	2.96
3. 存貨淨額	45,890	8.18	41,987	7.86	3,903	9.29
4. 無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	13,580	2.42	13,841	2.59	- 262	- 1.89
負 債 合 計	290,428	100.00	280,205	100.00	10,223	3.65
一、融資性負債	144,410	49.72	136,574	48.74	7,836	5.74
(一) 借款	126,878	43.69	119,579	42.68	7,300	6.10
1. 國內金融機構	122,359	42.13	114,748	40.95	7,611	6.63
2. 政府、企業及個人	3,131	1.08	3,321	1.19	- 190	- 5.73
3. 國外	1,388	0.48	1,510	0.54	- 121	- 8.04
(二) 附買回債券負債	--	--	--	--	--	--
(三) 票券及債券發行	17,532	6.04	16,995	6.07	536	3.15
1. 應付票券	6,563	2.26	5,731	2.05	832	14.52
2. 應付國內公司債	10,337	3.56	10,627	3.79	- 290	- 2.73
3. 應付國外有價證券	632	0.22	638	0.23	- 6	- 0.97
二、交易性負債--商業受信	140,188	48.27	138,254	49.34	1,935	1.40
三、準備性負債	3,558	1.23	3,535	1.26	23	0.65
1. 責任及損失準備	1,730	0.60	1,816	0.65	- 86	- 4.74
2. 人事及退休金準備	478	0.16	457	0.16	21	4.59
3. 土地增值稅準備	1,350	0.46	1,262	0.45	88	6.96
四、資產證券化商品負債	--	--	--	--	--	--
五、遞延負債	1,584	0.55	1,365	0.49	218	16.00
六、透過損益按公允價值衡量之金融負債	235	0.08	221	0.08	14	6.41
七、避險之衍生金融負債	29	0.01	33	0.01	- 4	- 10.80
八、以成本衡量之金融負債	81	0.03	11	0.00	70	635.45
九、特別股負債	105	0.04	79	0.03	25	32.11
十、其他金融負債	239	0.08	133	0.05	106	79.61
權 益 合 計	270,862	100.00	254,145	100.00	16,717	6.58
一、實收資本	132,882	49.06	130,562	51.37	2,319	1.78
1. 政府	2,019	0.75	2,113	0.83	- 94	- 4.46
2. 金融機構	10,213	3.77	10,655	4.19	- 442	- 4.15
3. 企業	33,966	12.54	33,798	13.30	168	0.50
4. 個人及非營利團體	68,813	25.41	66,910	26.33	1,903	2.84
5. 國外	17,871	6.60	17,086	6.72	785	4.59
二、資本公積、保留盈餘及其他權益	137,980	50.94	123,583	48.63	14,397	11.65

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2. 負債

106年底全體民營企業負債總額為29.04兆元，較上年底成長3.65%。其中，隨企業產銷活動增溫，融資需求上揚，致融資性負債成長5.74%，交易性負債（商業受信）成長1.40%。融資性負債中，企業主要仰賴國內金融機構借款，較上年底增長6.10%；此外，因票券市場利率維持低檔，企業亦增加商業本票籌資，致票券發行較上年增加14.52%。

負債結構方面，仍以融資性負債及交易性負債為主，106年底占負債總額比重分別達49.72%及48.27%。融資性負債中，以金融機構借款比重占42.13%最大，其次為票券及債券發行占6.04%。另外，因106年底全體民營企業資產增幅略高於負債，使負債比率由上年底之52.44%略降至51.74%。

3. 權益

106年底全體民營企業之權益總額為27.09兆元，較上年底成長6.58%。其中，由於企業增資意願不高，實收資本僅小幅增加1.78%；資本公積、保留盈餘及其他權益因企業獲利增加，增幅達11.65%。

權益結構方面，實收資本額占權益之49.06%，其中，以個人及非營利團體持股占25.41%最大，其次為企業投資占12.54%，而來自國外、金融機構及政府則分別占6.60%、3.77%及0.75%；資本公積、保留盈餘及其他權益則占權益之50.94%。

（二）各業別之資產、負債及權益概況

就各業別之資產、負債及權益規模觀察，106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58.09%、51.08%及65.60%，其次為批發及零售業約占1~2成，不動產業約占1成，其餘各業比

重則多在5%以下。

106年底各業別資產、負債及權益成長率消長互見。其中，製造業因原物料價格上揚及出口回溫，帶動電子業、石化業、金屬製造及機械業營運擴張並獲利，資產、負債及權益均較上年底增加；批發零售業因進出口貿易暢旺及民間消費擴增，資產、負債及權益俱增；不動產業因建商推出新案，並加強促銷餘屋，帶動獲利成長，資產及權益均增加，惟負債因商業受信減少而下滑。

106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 製作、傳播 及資通訊服 務業	不動產業	其他 服務業
金額												
資產	561,291	447	326,051	3,282	1,151	19,210	85,603	22,467	8,796	19,544	57,781	16,957
負債	290,428	207	148,357	1,224	588	11,743	53,497	14,038	5,132	7,887	37,444	10,311
權益	270,862	240	177,694	2,058	564	7,467	32,106	8,428	3,664	11,658	20,337	6,646
比重												
資產	100.00	0.08	58.09	0.58	0.21	3.42	15.25	4.00	1.57	3.48	10.29	3.02
負債	100.00	0.07	51.08	0.42	0.20	4.04	18.42	4.83	1.77	2.72	12.89	3.55
權益	100.00	0.09	65.60	0.76	0.21	2.76	11.85	3.11	1.35	4.30	7.51	2.45
成長率												
資產	5.04	52.29	5.23	-1.43	15.58	11.59	5.57	-3.26	0.44	10.10	2.38	10.01
負債	3.65	150.53	3.99	0.28	20.36	8.27	5.24	-4.60	-3.13	11.79	-2.42	19.44
權益	6.58	13.79	6.29	-2.43	10.98	17.24	6.12	-0.95	5.90	8.98	12.58	-1.99
負債比率	51.74	46.32	45.50	37.29	51.03	61.13	62.49	62.49	58.34	40.35	64.80	60.81

註：1.負債比率=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，以電力及燃氣供應業之37.29%為最低，出版、影音製作、傳播及資通訊服務業40.35%，製造業45.50%，礦業及土石採取業46.32%；其餘各業則均超過50%，其中，以不動產業之64.80%最高。

1.資產

就各業之資產結構觀察，106年底各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72.48%，明顯高於其他各業；

營建工程業因在建工程及履約保證金需求較高，商業授信比重達45.53%，遠高於各業；製造業因產業布局，國內有價證券及投資與國外投資比重合計約3成；出版、影音製作、傳播及資通訊服務業因國內電信業轉投資普遍，致其國內有價證券及投資比重達18.43%，居各業之冠。

非金融性資產方面，以不動產業及住宿及餐飲業比重較高，均超過6成。不動產業（以建設公司為主）之國內投資性不動產及閒置資產比重達51.47%，明顯高於其他行業；住宿及餐飲業因經營上需要較大規模的固定資產，不動產、廠房及設備淨額比重達51.53%。存貨方面，則以批發及零售業最高，約占18.33%。無形資產方面，運輸及倉儲業、出版、影音製作、傳播及資通訊服務業因特許權金額較大，致比重高達20.58%及18.03%。

106年底各行業之資產結構

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、影音製作、傳播及資通訊服務業	不動產業	其他服務業
一、金融性資產	58.71	85.32	65.73	53.09	50.79	73.96	55.90	45.41	37.93	48.71	31.40	54.49
1.庫存現金及零用金	0.38	1.28	0.08	0.05	1.69	1.04	0.99	0.80	2.49	0.18	0.14	1.65
2.國內金融機構存款	10.54	6.72	10.27	8.74	16.33	16.52	13.68	9.00	8.67	9.30	5.83	13.57
3.附賣回票債券投資	0.19	0.05	0.21	0.40	0.04	0.09	0.09	1.00	0.06	0.07	0.02	0.08
4.融通	1.01	--	0.73	18.91	0.33	0.79	0.89	0.53	1.34	1.35	1.35	2.89
5.商業授信	22.15	4.70	22.54	11.74	22.03	45.53	28.45	16.53	12.88	17.40	9.11	20.89
6.國內有價證券及投資	11.36	0.09	12.03	9.69	8.31	8.14	6.97	7.83	11.00	18.43	13.71	13.64
7.國外投資	13.08	72.48	19.86	3.55	2.06	1.85	4.83	9.73	1.48	1.98	1.25	1.76
二、非金融性資產	41.29	14.68	34.27	46.91	49.21	26.04	44.10	54.59	62.07	51.29	68.60	45.51
1.國內投資性不動產及閒置資產	7.32	0.02	1.59	0.81	0.15	7.90	2.60	2.40	5.50	2.35	51.47	5.46
2.不動產、廠房及設備淨額	23.37	9.25	23.99	39.51	37.67	11.05	22.05	30.44	51.53	27.96	13.35	33.22
3.存貨淨額	8.18	4.57	7.86	2.39	7.08	6.16	18.33	1.16	2.05	2.95	2.71	3.71
4.無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	2.42	0.84	0.83	4.20	4.31	0.93	1.11	20.58	2.99	18.03	1.07	3.11
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

106年底各業之負債集中於融資性負債及交易性負債（商業受信）。其中，營建工程業因預收工程款較多，交易性負債比重達61.95%；製造業、出版、影音製作、傳播及資通訊服務業基於其經營特性，有較多預收或應

付款項，交易性負債比重大致占5成，高於融資性負債；其餘產業則以融資性負債為主，以籌資轉投資海外之礦業及土石採取業的81.86%為最高，其次為需大量購買或租賃運輸設備之運輸及倉儲業的65.75%。

融資性負債中，各業均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的81.36%最高，其次為住宿及餐飲業的56.45%，以及不動產業之53.39%。票券及債券發行方面，由於運輸及倉儲業、製造業及出版、影音製作、傳播及資通訊服務業因大型企業較多，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11.14%、7.55%及7.02%；其中，票券及國內公司債發行方面，均以運輸及倉儲業居冠，比重分別為5.06%及6.09%。

106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 製作、傳播 及資通訊服 務業	不動產業	其他服 務業
一、融資性負債	49.72	81.86	44.44	49.18	51.52	37.19	53.34	65.75	60.51	45.92	61.77	52.48
(一)借款	43.69	81.86	36.90	44.70	50.11	35.25	51.60	54.61	57.56	38.90	55.42	47.95
1.國內金融機構	42.13	81.36	35.36	41.65	48.58	34.83	50.93	51.93	56.45	34.72	53.39	45.41
2.政府、企業及個人	1.08	0.50	0.91	2.73	1.53	0.42	0.61	1.31	1.08	3.74	1.59	2.28
3.國外	0.48	0.00	0.63	0.32	--	--	0.06	1.38	0.04	0.44	0.43	0.25
(二)附買回票債券負債	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
(三)票券及債券發行	6.04	--	7.55	4.47	1.41	1.94	1.74	11.14	2.94	7.02	6.35	4.54
1.應付票券	2.26	--	1.67	3.43	1.41	1.64	1.58	5.06	2.64	1.24	4.38	4.04
2.應付國內公司債	3.56	--	5.45	1.04	--	0.30	0.16	6.09	0.30	5.78	1.97	0.49
3.應付國外有價證券	0.22	--	0.43	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、交易性負債--商業受信	48.27	18.11	53.48	42.39	48.16	61.95	45.65	25.20	38.51	51.37	37.22	46.55
三、準備性負債	1.23	0.03	1.39	0.38	0.27	0.78	0.71	3.41	0.92	1.98	0.77	0.44
1.責任及損失準備	0.60	--	0.65	0.26	0.23	0.67	0.40	2.35	0.10	0.68	0.16	0.21
2.人事及退休金準備	0.16	--	0.14	0.01	0.03	0.10	0.19	0.64	0.19	0.59	0.01	0.13
3.土地增值稅準備	0.46	0.03	0.60	0.12	0.01	0.01	0.13	0.42	0.63	0.72	0.61	0.11
四、資產證券化商品負債	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
五、遞延負債	0.55	--	0.30	7.98	0.05	0.05	0.17	5.58	0.05	0.66	0.16	0.45
六、透過損益按公允價值衡 量之金融負債	0.08	--	0.14	0.00	0.01	0.03	0.04	0.01	0.00	0.01	0.00	0.00
七、避險之衍生金融負債	0.01	--	0.01	0.07	--	0.00	0.00	0.03	0.00	0.00	0.00	--
八、以成本衡量之金融負債	0.03	--	0.05	--	--	--	--	0.00	--	--	--	0.00
九、特別股負債	0.04	--	0.03	--	--	--	0.06	--	--	--	0.06	--
十、其他金融負債	0.08	--	0.14	--	--	0.00	0.03	0.00	--	0.05	0.00	0.06
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

實收資本結構部分，106年底礦業及土石採取業、電力及燃氣供應業、出版、影音製作、傳播及資通訊服務以企業出資為主，均占實收資本4成以上；其餘各業則多來自個人及非營利團體。外資投資則偏重製造業，持股比例達19.30%。

106年底各行業之實收資本結構

單位：%

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、影音製作、傳播及資通訊服務業	不動產業	其他服務業
(一) 政府	1.52	--	1.45	6.26	0.79	0.22	0.06	7.07	0.32	6.32	0.10	0.08
(二) 金融機構	7.69	--	8.15	15.24	3.68	5.28	5.80	4.87	5.41	12.20	9.68	4.77
(三) 企業	25.56	91.14	23.13	53.42	17.87	13.92	22.27	28.58	30.00	45.56	35.73	21.35
(四) 個人及非營利團體	51.79	8.86	47.97	16.43	74.83	77.56	65.68	49.45	61.07	27.56	46.68	70.59
(五) 國外	13.45	--	19.30	8.66	2.83	3.03	6.18	10.03	3.20	8.36	7.81	3.21
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

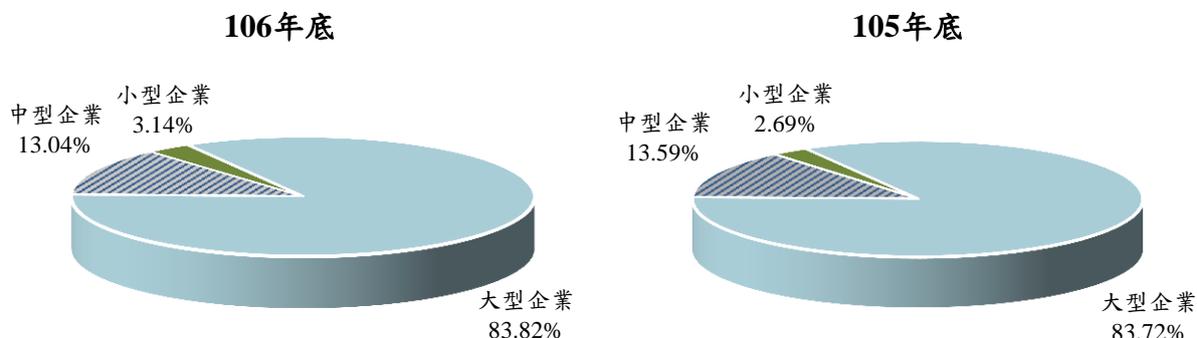
註:1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

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) 大、中、小型企業⁴之資產、負債與權益概況

如按資產規模將民營企業分為大、中、小型企業，106年底仍以大型企業為主，其資產占全體民營企業資產比重達83.82%，較上年底微增；中型比重為13.04%，則較上年底略降；小型企業比重為3.14%，較上年底略增。

大、中、小型企業資產占全體資產比重變化



⁴ 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，106年大型企業之資產總額在3億元以上，中型企業為介於2,500萬元到3億元，小型企業則小於2,500萬元。

106年底大、中、小型企業之資產、負債及權益，多較上年底成長。負債比率方面，則以中型企業之69.65%最高，其次為小型企業之56.92%，大型企業之負債比率相對較低，為48.76%。

106年底大、中、小型企業之資產、負債及權益

單位：新台幣億元,%

項目		合計	大型企業	中型企業	小型企業
金額	資產	561,291	470,453	73,172	17,665
	負債	290,428	229,407	50,966	10,056
	權益	270,862	241,046	22,207	7,610
比重	資產	100.00	83.82	13.04	3.14
	負債	100.00	78.99	17.55	3.46
	權益	100.00	88.99	8.20	2.81
成長率	資產	5.04	5.17	0.75	22.74
	負債	3.65	3.39	1.64	22.87
	權益	6.58	6.92	-1.23	22.57
負債比率		51.74	48.76	69.65	56.92

以106年底資產總額觀察行業結構，大型企業以製造業占64.17%為主，其次為批發及零售業及不動產業，均占約1成；中型企業以批發及零售業、製造業並重，分別占35.06%及30.56%；小型企業則偏重批發及零售業，比重達51.39%，其次為製造業之10.21%。

106年底大、中、小型企業行業結構

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	447	0.08	359	0.08	75	0.10	13	0.07
製造業	326,051	58.09	301,886	64.17	22,361	30.56	1,804	10.21
電力及燃氣供應業	3,282	0.58	3,124	0.66	143	0.20	15	0.08
用水供應及污染整治業	1,151	0.21	641	0.14	359	0.49	151	0.85
營建工程業	19,210	3.42	12,553	2.67	5,220	7.13	1,437	8.13
批發及零售業	85,603	15.25	50,873	10.81	25,651	35.06	9,079	51.39
運輸及倉儲業	22,467	4.00	18,914	4.02	2,831	3.87	721	4.08
住宿及餐飲業	8,796	1.57	5,435	1.16	2,010	2.75	1,350	7.64
出版、影音製作、傳播及資訊服務業	19,544	3.48	17,691	3.76	1,635	2.23	219	1.24
不動產業	57,781	10.29	49,091	10.43	8,563	11.70	127	0.72
專業、科學及技術服務業	6,528	1.16	3,904	0.83	1,731	2.37	893	5.06
支援服務業	5,255	0.94	3,244	0.69	1,317	1.80	694	3.93
藝術、娛樂及休閒服務業	2,054	0.37	1,539	0.33	351	0.48	165	0.93
其他服務業	3,120	0.56	1,198	0.25	924	1.26	998	5.65
總計	561,291	100.00	470,453	100.00	73,172	100.00	17,665	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

資產結構上，金融性資產中，大、中、小型企業主要均為商業授信，其次，大型企業因全球布局，國內有價證券及投資與國外投資比重合計達28.72%，明顯高於中、小型企業；而中、小型企業金融資產配置則相對保守，國內金融機構存款比重較高，分別為14.52%及16.88%。在非金融資產方面，大、中、小型企業均以不動產、廠房及設備淨額比重最高。

106年底大、中、小型企業之資產結構

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	470,453	100.00	5.17	73,172	100.00	0.75	17,665	100.00	22.74
一、金融性資產									
1. 庫存現金及零用金	382	0.08	54.79	563	0.77	-41.73	1,198	6.78	19.40
2. 國內金融機構存款	45,534	9.68	3.70	10,622	14.52	4.24	2,982	16.88	0.68
3. 附賣回票債券投資	1,062	0.23	-15.13	16	0.02	88.88	0	0.00	-76.32
4. 融通	5,454	1.16	-3.67	188	0.26	-45.51	46	0.26	93.94
5. 商業授信	98,921	21.03	10.19	19,230	26.28	-1.83	6,165	34.90	36.76
6. 國內有價證券及投資	62,018	13.18	6.02	1,629	2.23	-1.39	97	0.55	-29.84
7. 國外投資	73,112	15.54	4.95	236	0.32	-28.05	74	0.42	81.77
二、非金融性資產									
1. 國內投資性不動產投資及閒置資產	36,735	7.81	-1.74	4,360	5.96	23.60	19	0.11	25.07
2. 存貨淨額	32,040	6.81	14.56	10,565	14.44	-3.91	3,285	18.60	8.65
3. 不動產、廠房及設備淨額	102,575	21.80	2.25	24,991	34.15	1.06	3,614	20.46	53.18
4. 無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	12,621	2.68	-0.31	772	1.06	-19.38	187	1.06	-16.31

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

在負債結構上，106年底大、中、小型企業均集中於國內金融機構借款及商業受信，兩者合計占負債總額比重，中、小型企業在98%以上，而大型企業為88.15%，餘則運用票券及公司債籌資。

權益結構方面，106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57.22%，明顯較中、小型企業為高，顯示其財務體質較為健全。

106年底大、中、小型企業之負債與權益結構

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
負債合計	229,407	100.00	3.39	50,966	100.00	1.64	10,056	100.00	22.87
1.金融機構借款	88,637	38.64	3.41	27,261	53.49	9.53	6,461	64.25	55.75
2.政府借款	48	0.02	- 47.84	6	0.01	- 67.04	0	0.00	- 81.96
3.企業及個人借款	2,682	1.17	0.11	346	0.68	- 26.00	48	0.48	- 23.41
4.國外借款	1,371	0.60	- 4.86	17	0.03	- 70.29	0	0.00	- 95.91
5.附買回票債券負債	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6.應付票券	6,530	2.85	15.02	33	0.06	- 38.00	--	--	- 100.00
7.應付國內公司債	10,337	4.51	- 2.73	--	--	--	--	--	- 100.00
8.應付國外有價證券	632	0.28	- 0.97	--	--	--	--	--	--
9.商業受信	113,584	49.51	3.42	23,070	45.27	- 5.72	3,534	35.15	- 10.67
10.各項準備及其他	5,586	2.43	7.69	233	0.46	24.64	12	0.12	258.04
權益合計	241,046	100.00	6.92	22,207	100.00	- 1.23	7,610	100.00	22.57
1.實收資本	103,129	42.78	1.54	22,183	99.89	- 1.38	7,570	99.48	16.40
2.資本公積、保留盈餘及其他權益	137,917	57.22	11.33	24	0.11	--	39	0.52	--

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	5,040,703,613	4,999,083,976	負 債 合 計	3,093,048,536	3,087,046,263
一、庫存現金及零用金	559,014	533,035	一、國內金融機構借款	539,496,459	539,085,687
二、國內金融機構存款	130,320,332	119,383,617	二、國內非金融機構借款	180,743,558	180,991,407
1. 活期性存款	23,323,517	20,648,202	1. 政府	180,743,558	180,991,407
2. 定期性存款	102,388,558	91,779,421	2. 公營事業	—	—
3. 外匯存款	4,608,257	6,955,994	3. 民營企業	—	—
三、附賣回票債券投資	348,256	3,500,000	4. 個人及非營利團體	—	—
四、融通	1,990,185	—	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	425,715,171	461,594,435
3. 公營事業	—	—	1. 政府	78,422,198	101,013,073
4. 民營企業	1,990,185	—	2. 金融機構	8,037,808	9,625,394
5. 個人及非營利團體	—	—	3. 公營事業	26,145,901	28,292,612
6. 國外	—	—	4. 民營企業	128,899,017	127,153,592
五、應收及預付款項淨額	512,336,669	520,508,652	5. 個人及非營利團體	118,336,325	125,527,453
1. 政府	358,147,973	378,990,295	6. 國外	65,873,922	69,982,311
2. 金融機構	2,178,807	2,603,166	六、應付票券	274,259,353	319,753,719
3. 公營事業	18,124,305	15,951,039	七、應付國內公司債	541,300,431	529,396,407
4. 民營企業	104,347,275	91,622,662	八、應付國外有價證券	—	—
5. 個人及非營利團體	3,987,103	4,623,302	九、責任及損失準備	528,861,136	465,328,371
6. 國外	28,294,958	29,471,264	十、員工退休金及福利負債準備	48,227,294	47,101,702
7. 減：備抵呆帳	2,743,570	2,753,076	十一、估計應付土地增值稅	337,611,998	338,074,743
六、國內有價證券及投資淨額	92,528,975	98,101,779	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	—	—	十三、遞延負債	216,807,685	205,717,637
2. 政府公債及國庫券	2,152,381	2,080,077	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	—	—
3. 公司債	19,660,883	19,921,804	十五、避險之衍生金融負債	24,710	—
4. 金融債券	15,620,545	16,320,400	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 受益憑證(受益憑證)	9,032,279	14,549,723	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	45,885,094	45,073,109	十八、其他金融負債	741	—
7. 資產證券化商品	100,000	100,000			
8. 衍生金融資產及結構型商品	77,793	56,666			
9. 其他國內投資	—	—			
七、國內投資性不動產及閒置資產	401,956,408	401,049,565	權 益 合 計	1,947,655,076	1,912,037,713
八、國外投資淨額	14,946,912	12,773,985	一、實收資本	1,037,786,852	1,030,785,011
1. 國外存款	246,003	280,214	1. 政府	1,010,723,482	1,005,048,052
2. 國外直接投資	12,872,337	10,347,394	2. 金融機構	21,411,133	19,637,662
3. 國外有價證券投資	1,824,474	2,138,655	3. 公營事業	1,943,762	2,393,130
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	4,098	7,722	4. 民營企業	193,252	191,540
5. 國外不動產投資	—	—	5. 個人及非營利團體	3,478,031	3,477,893
九、存貨淨額	175,494,934	157,995,954	6. 國外	37,192	36,734
十、不動產、廠房及設備淨額	3,630,989,894	3,594,969,897	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	909,868,224	881,252,702
1. 土地淨額	1,471,249,216	1,451,014,468			
2. 建築物、廠房及設備淨額	2,159,760,678	2,143,955,429			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	79,211,851	90,267,492			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	56,129,061,804	53,435,032,224	負 債 合 計	29,042,848,695	28,020,504,628
一、庫存現金及零用金	214,258,870	221,581,019	一、國內金融機構借款	12,235,903,890	11,474,792,536
二、國內金融機構存款	5,913,760,544	5,706,035,071	二、國內非金融機構借款	313,079,028	332,093,552
1. 活期性存款	2,820,938,339	2,625,365,616	1. 政府	5,428,230	11,086,071
2. 定期性存款	1,493,198,293	1,470,163,939	2. 企業	250,589,911	255,662,201
3. 外匯存款	1,599,623,913	1,610,505,517	3. 個人及非營利團體	57,060,887	65,345,281
三、附賣回票債券投資	107,804,716	125,969,923	三、國外借款	138,847,220	150,991,120
四、融通	568,746,360	603,059,921	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	2,795,283	2,975,287	五、應付及預收款項淨額	14,018,839,427	13,825,388,659
2. 金融機構	5,028,631	10,395,103	1. 政府	781,268,183	828,672,765
3. 企業	378,906,962	373,716,215	2. 金融機構	133,751,245	154,757,463
4. 個人及非營利團體	34,493,563	28,624,578	3. 企業	5,436,500,738	5,525,862,305
5. 國外	147,521,922	187,348,739	4. 個人及非營利團體	3,275,756,275	3,183,724,345
五、應收及預付款項淨額	12,431,478,794	11,386,757,466	5. 國外	4,391,562,986	4,132,371,781
1. 政府	725,555,020	668,133,128	六、應付票券	656,314,918	573,102,918
2. 金融機構	91,891,325	147,520,978	七、應付國內公司債	1,033,692,699	1,062,674,209
3. 企業	5,415,764,548	5,145,081,004	八、應付國外有價證券	63,151,474	63,771,142
4. 個人及非營利團體	541,897,640	548,317,946	九、責任及損失準備	172,973,866	181,572,088
5. 國外	5,747,382,594	4,977,303,794	十、員工退休金及福利負債準備	47,818,344	45,717,939
6. 減：備抵呆帳	91,012,335	99,599,384	十一、估計應付土地增值稅	135,007,552	126,224,988
六、國內有價證券及投資淨額	6,374,421,193	6,028,565,119	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	92,464,367	110,705,734	十三、遞延負債	158,372,864	136,529,188
2. 政府公債及國庫券	1,290,047	1,422,901	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	23,470,121	22,056,316
3. 公司債	20,907,086	22,541,795	十五、避險之衍生金融負債	2,908,263	3,260,244
4. 金融債券	13,964,596	9,915,805	十六、以成本衡量之金融負債	8,111,486	1,102,924
5. 共同基金(受益憑證)	162,087,530	208,354,686	十七、特別股負債	10,480,895	7,933,330
6. 股份	6,037,169,191	5,634,541,937	十八、其他金融負債	23,876,648	13,293,476
7. 資產證券化商品	3,667,407	4,528,731			
8. 衍生金融資產及結構型商品	18,935,809	26,347,498	權 益 合 計	27,086,213,109	25,414,527,596
9. 其他國內投資	23,935,162	10,206,033	一、實收資本	13,288,181,112	13,056,232,023
七、國內投資性不動產及閒置資產	4,111,406,688	4,036,138,582	1. 政府	201,912,769	211,347,791
八、國外投資淨額	7,342,224,737	7,003,106,212	2. 金融機構	1,021,285,960	1,065,451,222
1. 國外存款	378,580	659,337	3. 企業	3,396,604,900	3,379,824,223
2. 國外直接投資	7,206,877,496	6,778,073,650	4. 個人及非營利團體	6,881,310,618	6,691,007,306
3. 國外有價證券投資	132,888,644	211,284,066	5. 國外	1,787,066,865	1,708,601,482
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	737,642	1,917,356	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	13,798,031,996	12,358,295,578
5. 國外不動產投資	1,342,376	11,171,803			
九、存貨淨額	4,588,992,590	4,198,725,427			
十、不動產、廠房及設備淨額	13,117,992,794	12,740,966,641			
1. 土地淨額	4,258,966,681	4,133,300,150			
2. 建築物、廠房及設備淨額	8,859,026,112	8,607,666,491			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	1,357,974,517	1,384,126,843			

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表
(按各業大類別)

單位：新台幣千元

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
資 產 合 計	56,129,061,804	44,742,864	32,605,145,314	328,173,298	115,135,418
一、庫存現金及零用金	214,258,870	570,712	26,821,188	163,647	1,949,563
二、國內金融機構存款	5,913,760,544	3,004,500	3,348,223,044	28,673,675	18,797,216
1. 活期性存款	2,820,938,339	2,703,285	1,049,409,340	13,805,317	12,791,548
2. 定期性存款	1,493,198,293	254,001	1,016,219,690	13,942,638	4,612,366
3. 外匯存款	1,599,623,913	47,214	1,282,594,013	925,720	1,393,303
三、附賣回票債券投資	107,804,716	22,786	69,784,722	1,321,782	47,000
四、融通	568,746,360	—	237,744,999	62,069,832	375,863
1. 政府	2,795,283	—	—	—	—
2. 金融機構	5,028,631	—	362,085	—	—
3. 企業	378,906,962	—	113,703,339	62,069,832	283,481
4. 個人及非營利團體	34,493,563	—	2,044,064	—	3,269
5. 國外	147,521,922	—	121,635,512	—	89,113
五、應收及預付款項淨額	12,431,478,794	2,103,155	7,349,931,410	38,527,347	25,368,817
1. 政府	725,555,020	173,617	300,452,856	4,959,919	1,973,444
2. 金融機構	91,891,325	104,743	25,455,212	134,775	191,792
3. 企業	5,415,764,548	1,725,615	2,017,920,490	31,282,908	21,612,811
4. 個人及非營利團體	541,897,640	105,411	44,670,408	2,104,583	489,622
5. 國外	5,747,382,594	—	5,019,179,192	258,273	1,124,865
6. 減：備抵呆帳	91,012,335	6,231	57,746,748	213,110	23,718
六、國內有價證券及投資淨額	6,374,421,193	39,823	3,923,732,265	31,810,700	9,568,837
1. 短期票券	92,464,367	—	36,478,063	2,822,163	697,378
2. 政府公債及國庫券	1,290,047	—	227,300	—	—
3. 公司債	20,907,086	—	13,124,667	—	—
4. 金融債券	13,964,596	—	5,835,264	40,000	33,484
5. 共同基金(受益憑證)	162,087,530	—	97,339,392	671,606	279,071
6. 股份	6,037,169,191	39,823	3,751,484,890	28,276,931	8,249,283
7. 資產證券化商品	3,667,407	—	3,074,793	—	—
8. 衍生金融資產及結構型商品	18,935,809	—	12,639,868	—	309,597
9. 其他國內投資	23,935,162	—	3,528,027	—	24
七、國內投資性不動產及閒置資產	4,111,406,688	7,206	519,293,223	2,665,191	174,268
八、國外投資淨額	7,342,224,737	32,431,582	6,474,738,422	11,645,867	2,370,448
1. 國外存款	378,580	—	305,723	—	—
2. 國外直接投資	7,206,877,496	31,620,674	6,391,344,167	1,641,542	2,192,588
3. 國外有價證券投資	132,888,644	810,908	81,569,129	10,004,325	177,861
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	737,642	—	177,986	—	—
5. 國外不動產投資	1,342,376	—	1,341,417	—	—
九、存貨淨額	4,588,992,590	2,046,793	2,562,694,687	7,845,739	8,154,762
十、不動產、廠房及設備淨額	13,117,992,794	4,139,388	7,821,814,895	129,670,414	43,366,476
1. 土地淨額	4,258,966,681	1,447,834	1,960,766,055	22,191,854	20,686,760
2. 建築物、廠房及設備淨額	8,859,026,112	2,691,554	5,861,048,841	107,478,560	22,679,715
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	1,357,974,517	376,919	270,366,459	13,779,103	4,962,167

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表（續1）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

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
負 債 合 計	29,042,848,695	20,723,142	14,835,735,877	122,368,942	58,757,379
一、國內金融機構借款	12,235,903,890	16,859,624	5,245,763,710	50,970,815	28,545,980
二、國內非金融機構借款	313,079,028	103,810	134,535,167	3,336,550	896,096
1.政府	5,428,230	0	4,679,983	—	—
2.企業	250,589,911	103,806	108,788,511	3,336,550	50,746
3.個人及非營利團體	57,060,887	4	21,066,673	—	845,350
三、國外借款	138,847,220	35	93,445,547	397,579	—
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	14,018,839,427	3,753,002	7,934,718,625	51,866,129	28,295,958
1.政府	781,268,183	117,671	484,951,523	8,795,810	1,655,022
2.金融機構	133,751,245	12,587	37,546,195	149,267	178,187
3.企業	5,436,500,738	1,225,383	2,353,418,603	30,571,480	17,008,542
4.個人及非營利團體	3,275,756,275	2,397,361	1,136,689,523	10,821,061	9,051,612
5.國外	4,391,562,986	—	3,922,112,781	1,528,512	402,595
六、應付票券	656,314,918	—	247,249,386	4,200,037	829,297
七、應付國內公司債	1,033,692,699	—	809,215,808	1,274,944	—
八、應付國外有價證券	63,151,474	—	63,151,474	—	—
九、責任及損失準備	172,973,866	—	96,363,708	314,611	137,165
十、員工退休金及福利負債準備	47,818,344	—	20,518,244	12,248	16,712
十一、估計應付土地增值稅	135,007,552	6,670	89,382,060	142,079	3,351
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	158,372,864	—	44,544,671	9,762,729	26,730
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	23,470,121	—	20,966,719	992	6,090
十五、避險之衍生金融負債	2,908,263	—	2,008,029	90,229	—
十六、以成本衡量之金融負債	8,111,486	—	8,001,501	—	—
十七、特別股負債	10,480,895	—	4,880,213	—	—
十八、其他金融負債	23,876,648	—	20,991,016	—	—
權 益 合 計	27,086,213,109	24,019,722	17,769,409,437	205,804,356	56,378,039
一、實收資本	13,288,181,112	25,690,585	7,233,014,468	122,066,474	38,842,848
1.政府	201,912,769	—	105,142,890	7,637,255	308,511
2.金融機構	1,021,285,960	—	589,662,544	18,597,346	1,429,259
3.企業	3,396,604,900	23,413,904	1,672,848,684	65,208,097	6,940,835
4.個人及非營利團體	6,881,310,618	2,276,681	3,469,454,073	20,052,164	29,065,844
5.國外	1,787,066,865	—	1,395,906,277	10,571,612	1,098,399
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	13,798,031,996	- 1,670,863	10,536,394,969	83,737,882	17,535,190

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表（續2）

（按各業大類別）

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、影音製 作、傳播及資通 訊服務業
資 產 合 計	1,921,029,887	8,560,309,188	2,246,660,863	879,618,878	1,954,428,410
一、庫存現金及零用金	20,063,915	84,940,306	17,963,122	21,928,732	3,429,194
二、國內金融機構存款	317,370,689	1,170,710,844	202,272,901	76,281,393	181,760,219
1. 活期性存款	228,706,298	823,715,835	87,628,441	56,362,205	104,294,622
2. 定期性存款	52,381,131	191,573,469	50,514,291	16,463,743	57,252,799
3. 外匯存款	36,283,260	155,421,540	64,130,170	3,455,445	20,212,797
三、附賣回票債券投資	1,725,295	7,941,435	22,390,231	551,131	1,350,099
四、融通	15,131,254	76,465,374	11,934,098	11,784,573	26,354,207
1. 政府	—	153,983	1,569,181	—	—
2. 金融機構	88,954	3,211,243	207,641	—	247,527
3. 企業	8,711,201	56,147,575	7,148,810	6,101,709	23,272,382
4. 個人及非營利團體	5,544,720	8,180,145	349,354	984,787	1,217,178
5. 國外	786,379	8,772,428	2,659,111	4,698,077	1,617,120
五、應收及預付款項淨額	874,664,110	2,435,409,987	371,301,858	113,306,019	340,092,597
1. 政府	187,023,662	81,899,588	28,763,580	8,138,699	27,572,947
2. 金融機構	2,277,975	37,622,885	5,900,202	1,178,539	8,447,083
3. 企業	621,516,905	1,636,994,233	246,050,149	79,451,699	236,440,061
4. 個人及非營利團體	39,411,488	117,272,108	16,974,353	23,291,318	49,580,867
5. 國外	29,291,742	576,564,157	75,559,102	1,438,645	26,283,442
6. 減：備抵呆帳	4,857,661	14,942,984	1,945,528	192,881	8,231,804
六、國內有價證券及投資淨額	156,283,478	596,748,469	175,908,436	96,738,167	360,284,818
1. 短期票券	6,158,526	32,345,293	221,225	569,872	9,841,699
2. 政府公債及國庫券	—	10,958	—	—	1,051,789
3. 公司債	2,089,890	1,767,045	1,262,639	39,006	791,905
4. 金融債券	636,367	3,640,257	882,427	2,095,417	370,077
5. 共同基金(受益憑證)	6,346,150	18,115,906	3,944,284	4,373,596	5,608,180
6. 股份	139,839,416	526,090,532	165,303,866	89,033,990	342,561,863
7. 資產證券化商品	—	445,910	98,108	—	—
8. 衍生金融資產及結構型商品	1,078,986	3,044,224	814,930	8	19,504
9. 其他國內投資	134,142	11,288,344	3,380,957	626,278	39,801
七、國內投資性不動產及閒置資產	151,730,803	222,849,371	53,993,467	48,412,962	45,879,886
八、國外投資淨額	35,577,121	413,317,494	218,501,237	13,006,083	38,790,192
1. 國外存款	—	55,625	—	—	—
2. 國外直接投資	34,615,964	402,956,028	216,949,138	8,981,888	32,345,560
3. 國外有價證券投資	961,157	10,305,841	1,357,224	4,024,195	6,302,901
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	—	194,875	—	140,773
5. 國外不動產投資	—	—	—	—	959
九、存貨淨額	118,256,198	1,568,774,265	26,094,050	18,005,643	57,665,412
十、不動產、廠房及設備淨額	212,356,165	1,887,930,228	683,964,798	453,263,376	546,518,509
1. 土地淨額	98,838,689	1,028,575,832	112,221,795	178,037,831	185,425,835
2. 建築物、廠房及設備淨額	113,517,476	859,354,396	571,743,003	275,225,545	361,092,674
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	17,870,859	95,221,415	462,336,667	26,340,799	352,303,277

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表（續3）

（按各業大類別）

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、影音製 作、傳播及資通 訊服務業
負 債 合 計	1,174,309,280	5,349,709,797	1,403,831,233	513,193,253	788,672,056
一、國內金融機構借款	408,968,755	2,724,695,122	728,989,040	289,678,001	273,827,429
二、國內非金融機構借款	4,964,426	32,760,050	18,329,899	5,541,004	29,479,649
1.政府	—	129,477	110,822	—	—
2.企業	4,106,148	21,962,953	17,381,064	4,856,513	28,742,648
3.個人及非營利團體	858,278	10,667,620	838,013	684,492	737,001
三、國外借款	—	3,194,388	19,315,242	194,584	3,509,215
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	727,517,420	2,442,219,722	353,830,458	197,651,495	405,154,580
1.政府	38,143,825	96,084,465	26,979,387	9,244,740	43,463,070
2.金融機構	1,686,483	52,624,652	22,700,167	2,169,160	7,466,160
3.企業	567,164,826	1,351,681,427	172,590,163	78,491,364	220,905,915
4.個人及非營利團體	98,516,182	579,387,673	106,932,503	105,620,701	110,957,471
5.國外	22,006,103	362,441,504	24,628,238	2,125,531	22,361,963
六、應付票券	19,276,980	84,698,669	70,974,471	13,554,816	9,805,638
七、應付國內公司債	3,478,527	8,306,395	85,442,829	1,557,696	45,551,407
八、應付國外有價證券	—	—	—	—	—
九、責任及損失準備	7,858,501	21,177,034	33,042,231	490,418	5,348,893
十、員工退休金及福利負債準備	1,189,416	9,947,928	8,946,510	971,970	4,649,727
十一、估計應付土地增值稅	154,535	6,806,814	5,841,353	3,251,560	5,650,154
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	556,413	8,829,974	78,398,391	278,230	5,199,497
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	336,738	1,916,057	141,795	20,366	67,287
十五、避險之衍生金融負債	7,129	205,931	452,899	3,111	944
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	65,820	—	—
十七、特別股負債	—	3,315,980	—	—	—
十八、其他金融負債	440	1,635,733	60,294	—	427,638
權 益 合 計	746,720,607	3,210,599,391	842,829,630	366,425,626	1,165,756,354
一、實收資本	511,125,769	2,092,425,917	628,651,416	296,176,392	623,020,322
1.政府	1,127,860	1,358,427	44,415,582	940,563	39,367,342
2.金融機構	26,976,915	121,422,007	30,608,290	16,025,507	75,983,827
3.企業	71,124,228	466,042,725	179,683,890	88,851,602	283,869,410
4.個人及非營利團體	396,410,776	1,374,342,103	310,881,410	180,880,433	171,715,158
5.國外	15,485,991	129,260,654	63,062,244	9,478,286	52,084,586
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	235,594,838	1,118,173,474	214,178,215	70,249,234	542,736,032

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表（續4）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

項 目	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
資 產 合 計	5,778,106,166	652,785,169	525,514,012	205,434,436	311,977,901
一、庫存現金及零用金	8,366,141	3,076,852	11,157,564	1,595,592	12,232,342
二、國內金融機構存款	336,606,133	93,679,329	73,807,676	20,081,582	42,491,343
1. 活期性存款	263,078,275	62,725,802	63,105,771	13,641,045	38,970,556
2. 定期性存款	50,071,216	22,712,482	8,712,271	5,294,035	3,194,160
3. 外匯存款	23,456,641	8,241,045	1,989,634	1,146,503	326,627
三、附賣回票債券投資	1,239,302	1,365,256	65,677	—	—
四、融通	77,826,758	11,031,396	35,960,687	1,486,295	581,025
1. 政府	1,072,119	—	—	—	—
2. 金融機構	407,775	36,171	429,795	—	37,439
3. 企業	63,229,451	4,548,232	31,754,307	1,486,295	450,347
4. 個人及非營利團體	10,792,776	1,581,847	3,702,184	—	93,239
5. 國外	2,324,638	4,865,145	74,400	—	—
五、應收及預付款項淨額	526,483,139	157,611,347	107,290,232	24,703,143	64,685,634
1. 政府	63,313,413	14,773,153	2,845,189	1,614,795	2,050,156
2. 金融機構	8,431,705	390,086	1,174,846	218,589	362,895
3. 企業	249,808,016	119,800,983	83,703,502	19,046,433	50,410,744
4. 個人及非營利團體	205,902,188	13,219,006	14,587,410	3,405,853	10,883,024
5. 國外	78,915	10,022,002	5,759,274	694,927	1,128,060
6. 減：備抵呆帳	1,051,098	593,883	779,990	277,454	149,244
六、國內有價證券及投資淨額	792,009,784	148,981,682	55,828,064	10,638,423	15,848,247
1. 短期票券	2,564,019	586,459	4,705	—	174,967
2. 政府公債及國庫券	—	—	—	—	—
3. 公司債	11,680	1,395,521	—	—	424,732
4. 金融債券	227,736	291	—	—	203,277
5. 共同基金(受益憑證)	21,086,749	1,681,725	886,972	861,889	892,008
6. 股份	764,137,862	145,178,911	54,521,073	9,776,102	12,674,648
7. 資產證券化商品	48,595	—	—	—	—
8. 衍生金融資產及結構型商品	991,286	185	13,783	431	23,006
9. 其他國內投資	2,941,856	138,591	401,532	—	1,455,609
七、國內投資性不動產及閒置資產	2,973,772,877	34,107,571	19,927,632	5,969,397	32,622,835
八、國外投資淨額	71,972,486	18,411,112	6,581,351	326,276	4,555,066
1. 國外存款	—	—	17,232	—	—
2. 國外直接投資	57,920,114	17,339,237	6,412,991	326,276	2,231,329
3. 國外有價證券投資	13,843,244	1,056,995	151,128	—	2,323,738
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	209,128	14,880	—	—	—
5. 國外不動產投資	—	—	—	—	—
九、存貨淨額	156,536,792	24,491,827	12,341,761	2,781,189	23,303,471
十、不動產、廠房及設備淨額	771,643,762	144,080,861	197,756,639	127,343,587	94,143,695
1. 土地淨額	455,025,863	69,273,843	34,360,618	55,849,331	36,264,542
2. 建築物、廠房及設備淨額	316,617,899	74,807,018	163,396,021	71,494,257	57,879,154
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	61,648,992	15,947,937	4,796,729	10,508,952	21,514,243

表2-2 106年底民營企業資產負債統計表（續完）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

項 目	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
負 債 合 計	3,744,400,825	339,517,495	344,056,993	131,339,112	216,233,311
一、國內金融機構借款	1,999,314,828	156,988,885	139,310,154	61,670,453	110,321,093
二、國內非金融機構借款	59,613,350	9,575,989	8,576,884	4,306,144	1,060,010
1.政府	507,947	—	—	—	—
2.企業	42,680,708	9,575,989	5,505,105	2,460,723	1,038,449
3.個人及非營利團體	16,424,695	—	3,071,779	1,845,422	21,561
三、國外借款	16,175,187	1,098,841	1,516,600	—	—
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	1,393,803,191	158,320,325	163,230,984	60,327,910	98,149,628
1.政府	45,275,147	12,669,926	7,111,106	4,520,995	2,255,496
2.金融機構	3,830,402	1,768,863	2,752,492	403,926	462,703
3.企業	401,383,966	85,126,487	97,537,136	21,226,041	38,169,403
4.個人及非營利團體	914,467,478	57,200,438	53,117,920	33,419,023	57,177,328
5.國外	28,846,197	1,554,611	2,712,330	757,925	84,697
六、應付票券	164,051,041	4,771,864	30,478,882	3,606,714	2,817,123
七、應付國內公司債	73,769,496	1,955,946	—	—	3,139,651
八、應付國外有價證券	—	—	—	—	—
九、責任及損失準備	6,050,585	1,304,602	139,559	599,411	147,148
十、員工退休金及福利負債準備	272,921	678,018	597,965	16,684	—
十一、估計應付土地增值稅	22,684,147	112,382	118,348	735,716	118,382
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	6,116,702	4,205,287	21,863	20,747	411,630
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	2,098	699	113	11,167	—
十五、避險之衍生金融負債	139,992	—	—	—	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	44,166	—
十七、特別股負債	2,284,703	—	—	—	—
十八、其他金融負債	122,584	504,658	65,639	—	68,648
權 益 合 計	2,033,705,341	313,267,673	181,457,019	74,095,324	95,744,590
一、實收資本	1,195,973,219	229,842,905	134,696,393	77,231,740	79,422,665
1.政府	1,178,322	379,266	36,770	19,981	—
2.金融機構	115,728,962	8,363,984	11,961,005	2,602,717	1,923,597
3.企業	427,357,926	55,212,246	29,751,887	21,616,544	4,682,923
4.個人及非營利團體	558,319,082	158,694,488	87,973,669	52,604,166	68,640,569
5.國外	93,388,927	7,192,920	4,973,061	388,332	4,175,576
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	837,732,122	83,424,769	46,760,626	-3,136,416	16,321,926

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表
(按各業大類別)

單位：新台幣千元

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
資 產 合 計	53,435,032,224	29,380,387	30,984,152,531	332,947,184	99,617,696
一、庫存現金及零用金	221,581,019	224,431	23,911,467	350,243	1,084,169
二、國內金融機構存款	5,706,035,071	1,206,246	3,259,237,034	33,725,726	13,379,845
1. 活期性存款	2,625,365,616	994,272	1,048,013,109	16,431,230	6,838,351
2. 定期性存款	1,470,163,939	211,962	956,330,444	16,383,950	5,392,562
3. 外匯存款	1,610,505,517	12	1,254,893,481	910,546	1,148,932
三、附賣回票債券投資	125,969,923	—	74,994,539	1,202,266	—
四、融通	603,059,921	—	265,790,647	68,012,365	605,640
1. 政府	2,975,287	—	1,613,609	—	—
2. 金融機構	10,395,103	—	278,732	—	—
3. 企業	373,716,215	—	102,347,148	68,012,365	276,833
4. 個人及非營利團體	28,624,578	—	1,911,249	—	—
5. 國外	187,348,739	—	159,639,909	—	328,807
五、應收及預付款項淨額	11,386,757,466	3,402,833	6,652,612,728	34,460,374	21,214,929
1. 政府	668,133,128	170,930	303,842,696	4,569,233	2,205,747
2. 金融機構	147,520,978	39,769	84,651,582	654,675	96,299
3. 企業	5,145,081,004	2,997,010	2,013,959,972	26,678,490	17,361,869
4. 個人及非營利團體	548,317,946	119,490	65,064,770	2,369,227	915,556
5. 國外	4,977,303,794	77,752	4,251,675,001	395,533	655,850
6. 減：備抵呆帳	99,599,384	2,118	66,581,293	206,784	20,392
六、國內有價證券及投資淨額	6,028,565,119	1,548,209	3,682,519,364	34,713,842	10,997,556
1. 短期票券	110,705,734	—	59,596,896	1,559,063	477,959
2. 政府公債及國庫券	1,422,901	—	171,476	—	—
3. 公司債	22,541,795	—	13,675,481	—	—
4. 金融債券	9,915,805	—	6,537,241	20,000	—
5. 共同基金(受益憑證)	208,354,686	—	134,244,455	5,082,931	500,152
6. 股份	5,634,541,937	1,548,209	3,438,291,992	28,033,010	10,018,494
7. 資產證券化商品	4,528,731	—	3,325,212	2,422	—
8. 衍生金融資產及結構型商品	26,347,498	—	22,386,033	13,776	951
9. 其他國內投資	10,206,033	—	4,290,578	2,640	—
七、國內投資性不動產及閒置資產	4,036,138,582	—	513,786,761	2,860,832	608,677
八、國外投資淨額	7,003,106,212	16,310,178	6,160,115,738	12,914,241	2,925,498
1. 國外存款	659,337	—	331,028	—	—
2. 國外直接投資	6,778,073,650	16,310,178	5,977,287,752	1,869,643	2,881,111
3. 國外有價證券投資	211,284,066	—	176,573,717	11,044,598	44,387
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	1,917,356	—	1,102,629	—	—
5. 國外不動產投資	11,171,803	—	4,820,613	—	—
九、存貨淨額	4,198,725,427	2,361,776	2,401,761,310	7,107,454	5,797,434
十、不動產、廠房及設備淨額	12,740,966,641	3,937,217	7,677,376,785	117,249,874	34,069,350
1. 土地淨額	4,133,300,150	970,810	1,941,006,481	18,309,853	14,134,212
2. 建築物、廠房及設備淨額	8,607,666,491	2,966,408	5,736,370,304	98,940,021	19,935,138
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	1,384,126,843	389,497	272,046,157	20,349,968	8,934,600

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表（續1）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

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
負 債 合 計	28,020,504,628	8,271,675	14,265,925,600	122,024,472	48,816,485
一、國內金融機構借款	11,474,792,536	4,946,678	4,948,157,505	51,636,873	24,827,861
二、國內非金融機構借款	332,093,552	325,668	130,008,611	3,903,652	2,016,496
1.政府	11,086,071	—	10,909,879	—	—
2.企業	255,662,201	215,972	101,528,231	3,885,378	1,987,041
3.個人及非營利團體	65,345,281	109,696	17,570,500	18,273	29,455
三、國外借款	150,991,120	—	90,935,838	—	—
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	13,825,388,659	2,992,026	7,667,746,304	50,939,694	21,671,580
1.政府	828,672,765	94,527	502,644,798	12,421,651	1,398,085
2.金融機構	154,757,463	135,679	48,222,882	96,413	155,815
3.企業	5,525,862,305	1,339,605	2,401,826,496	23,826,749	10,929,897
4.個人及非營利團體	3,183,724,345	1,422,216	1,129,063,252	12,523,969	8,841,263
5.國外	4,132,371,781	—	3,585,988,876	2,070,912	346,519
六、應付票券	573,102,918	—	232,573,371	2,688,077	127,505
七、應付國內公司債	1,062,674,209	—	858,252,856	3,850,000	—
八、應付國外有價證券	63,771,142	—	62,041,707	—	—
九、責任及損失準備	181,572,088	—	105,228,629	284,964	93,892
十、員工退休金及福利負債準備	45,717,939	—	24,265,846	98,671	43,447
十一、估計應付土地增值稅	126,224,988	—	79,667,436	516,353	—
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	136,529,188	7,303	36,896,323	7,848,999	14,506
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	22,056,316	—	19,941,072	27,650	21,198
十五、避險之衍生金融負債	3,260,244	—	1,146,874	204,032	—
十六、以成本衡量之金融負債	1,102,924	—	5,661	—	—
十七、特別股負債	7,933,330	—	355,048	20,000	—
十八、其他金融負債	13,293,476	—	8,702,518	5,506	—
權 益 合 計	25,414,527,596	21,108,712	16,718,226,932	210,922,712	50,801,211
一、實收資本	13,056,232,023	19,953,137	7,166,920,072	119,134,783	37,759,016
1.政府	211,347,791	—	106,551,293	9,065,849	4,379
2.金融機構	1,065,451,222	—	548,696,412	19,446,840	2,598,189
3.企業	3,379,824,223	16,650,000	1,584,029,312	60,375,249	7,226,397
4.個人及非營利團體	6,691,007,306	3,303,137	3,586,417,439	18,593,821	20,959,347
5.國外	1,708,601,482	—	1,341,225,617	11,653,025	6,970,703
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	12,358,295,578	1,155,575	9,551,306,859	91,787,929	13,042,195

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表（續2）

（按各業大類別）

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、影音製 作、傳播及資通 訊服務業
資 產 合 計	1,721,522,005	8,108,920,912	2,322,404,560	875,780,452	1,775,167,333
一、庫存現金及零用金	16,382,156	104,684,978	19,366,488	11,405,222	1,653,606
二、國內金融機構存款	246,727,768	1,103,641,447	215,687,542	83,391,553	162,250,199
1. 活期性存款	182,606,665	685,121,961	99,806,986	57,657,504	84,824,688
2. 定期性存款	46,736,650	198,270,052	38,745,491	20,092,345	62,358,555
3. 外匯存款	17,384,453	220,249,434	77,135,065	5,641,703	15,066,956
三、附賣回票債券投資	2,939,554	4,736,820	34,378,432	250,281	3,516,412
四、融通	13,701,053	91,924,077	13,279,690	15,970,478	35,723,710
1. 政府	—	—	1,361,678	—	—
2. 金融機構	2,133,867	6,658,221	194,480	1,957	66,898
3. 企業	9,840,420	64,669,540	6,724,285	6,007,559	31,991,975
4. 個人及非營利團體	1,478,968	9,090,383	373,111	4,655,767	1,135,772
5. 國外	247,798	11,505,933	4,626,135	5,305,195	2,529,065
五、應收及預付款項淨額	750,056,554	2,235,180,156	403,203,520	93,335,067	290,729,066
1. 政府	107,142,481	71,085,109	36,473,786	5,757,118	27,052,669
2. 金融機構	4,405,645	36,474,704	4,118,859	959,881	9,916,704
3. 企業	565,652,665	1,482,101,675	252,096,290	73,742,732	201,839,720
4. 個人及非營利團體	53,826,840	109,152,286	15,624,560	10,946,995	29,953,827
5. 國外	23,389,462	551,216,341	96,436,445	2,213,986	29,729,878
6. 減：備抵呆帳	4,360,539	14,849,960	1,546,420	285,645	7,763,732
六、國內有價證券及投資淨額	123,983,617	569,998,195	162,754,231	113,968,343	308,922,868
1. 短期票券	1,719,127	30,259,492	1,726,981	99,004	10,794,635
2. 政府公債及國庫券	—	75,797	—	—	1,121,534
3. 公司債	2,333,695	1,191,078	1,659,628	68	2,026,611
4. 金融債券	281,429	1,216,493	335,820	348,787	675,792
5. 共同基金(受益憑證)	14,837,730	24,590,206	3,878,591	2,828,686	6,021,846
6. 股份	104,532,618	506,301,914	154,649,672	110,123,384	288,213,152
7. 資產證券化商品	—	316,500	—	—	38,737
8. 衍生金融資產及結構型商品	97,564	3,044,427	496,515	10,899	5,792
9. 其他國內投資	181,454	3,002,289	7,024	557,515	24,770
七、國內投資性不動產及閒置資產	169,767,114	257,548,438	30,866,766	67,004,595	45,150,401
八、國外投資淨額	43,757,459	420,782,169	218,160,299	15,615,875	26,623,166
1. 國外存款	—	165,923	4,019	—	27,590
2. 國外直接投資	40,430,144	412,097,383	216,321,352	14,428,141	23,631,972
3. 國外有價證券投資	2,091,477	6,969,347	1,769,915	1,187,734	2,641,334
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	313,066	50,752	65,013	—	285,051
5. 國外不動產投資	922,771	1,498,763	—	—	37,218
九、存貨淨額	136,613,115	1,498,387,857	39,821,099	25,721,645	40,237,599
十、不動產、廠房及設備淨額	210,425,335	1,713,120,066	695,556,399	419,027,734	553,581,886
1. 土地淨額	81,402,753	888,424,266	99,559,016	156,718,692	189,558,971
2. 建築物、廠房及設備淨額	129,022,582	824,695,800	595,997,384	262,309,041	364,022,915
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	7,168,282	108,916,710	489,330,093	30,089,660	306,778,420

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表（續3）

（按各業大類別）

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、影音製 作、傳播及資通 訊服務業
負 債 合 計	1,084,593,802	5,083,484,692	1,471,482,037	529,759,519	705,500,215
一、國內金融機構借款	349,028,228	2,395,981,313	824,608,167	284,857,469	248,679,124
二、國內非金融機構借款	8,514,200	34,472,177	12,024,972	19,923,100	28,452,184
1.政府	176,191	—	—	—	—
2.企業	5,632,303	20,352,241	10,424,621	19,721,740	27,967,846
3.個人及非營利團體	2,705,705	14,119,936	1,600,351	201,360	484,338
三、國外借款	—	13,066,952	24,664,846	2,297,231	2,383,467
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	694,819,994	2,520,935,802	341,865,525	201,583,421	352,955,119
1.政府	32,775,677	103,587,631	29,077,001	15,507,542	36,797,375
2.金融機構	3,142,800	28,748,040	23,609,446	6,551,240	8,486,066
3.企業	537,793,442	1,362,878,218	148,540,860	113,325,379	192,147,204
4.個人及非營利團體	96,757,828	590,770,768	98,663,510	63,706,364	98,878,377
5.國外	24,350,247	434,951,146	41,974,709	2,492,896	16,646,097
六、應付票券	19,596,069	60,029,151	61,570,123	11,873,132	7,990,912
七、應付國內公司債	4,504,935	9,940,997	88,449,507	1,672,038	45,654,470
八、應付國外有價證券	—	—	1,686,235	—	43,200
九、責任及損失準備	4,717,287	19,976,972	29,199,661	3,245,899	5,604,753
十、員工退休金及福利負債準備	647,196	11,887,178	2,390,740	1,826,868	936,663
十一、估計應付土地增值稅	1,350,480	6,535,146	6,493,227	1,283,359	5,985,767
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	1,006,844	4,072,368	77,341,232	71,662	5,973,636
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	406,507	1,433,614	17,473	—	170,994
十五、避險之衍生金融負債	—	565,579	1,023,323	21,570	169,973
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	1,097,263	—
十七、特別股負債	—	2,558,468	—	—	—
十八、其他金融負債	2,062	2,028,975	147,006	6,507	499,951
權 益 合 計	636,928,203	3,025,436,220	850,922,524	346,020,934	1,069,667,117
一、實收資本	466,664,234	2,028,812,713	661,412,672	316,682,181	574,252,077
1.政府	1,558,282	1,432,948	46,798,513	1,578,266	37,439,707
2.金融機構	25,871,919	125,955,222	37,562,216	8,347,059	73,540,829
3.企業	81,553,187	491,430,991	204,020,996	111,466,414	233,187,989
4.個人及非營利團體	345,361,615	1,305,540,292	316,681,854	180,070,073	168,455,127
5.國外	12,319,231	104,453,260	56,349,093	15,220,370	61,628,424
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	170,263,969	996,623,508	189,509,852	29,338,752	495,415,041

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表（續4）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

項 目	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
資 產 合 計	5,643,788,256	654,407,449	464,581,426	192,433,503	229,928,529
一、庫存現金及零用金	5,514,221	4,688,560	10,623,654	1,980,698	19,711,125
二、國內金融機構存款	359,571,613	112,653,065	61,877,844	20,780,586	31,904,604
1. 活期性存款	285,979,933	66,623,195	52,219,125	11,648,344	26,600,253
2. 定期性存款	66,311,592	40,154,204	6,045,121	8,154,282	4,976,728
3. 外匯存款	7,280,088	5,875,665	3,613,598	977,960	327,623
三、附賣回票債券投資	2,889,871	722,194	218,183	121,371	—
四、融通	63,635,235	4,398,701	25,801,342	2,588,958	1,628,026
1. 政府	—	—	—	—	—
2. 金融機構	1,060,948	—	—	—	—
3. 企業	53,501,726	3,304,752	22,880,043	2,588,958	1,570,610
4. 個人及非營利團體	6,823,982	208,551	2,889,379	—	57,416
5. 國外	2,248,580	885,397	31,920	—	—
五、應收及預付款項淨額	591,853,624	143,458,968	108,910,216	15,943,833	42,395,598
1. 政府	79,652,072	21,726,359	4,417,523	3,020,647	1,016,757
2. 金融機構	1,266,948	1,397,055	2,564,908	164,815	809,134
3. 企業	275,412,645	108,578,302	86,548,425	9,566,018	28,545,193
4. 個人及非營利團體	230,319,767	4,945,363	12,711,121	2,857,325	9,510,821
5. 國外	6,818,098	7,440,306	4,273,816	363,504	2,617,822
6. 減：備抵呆帳	1,615,906	628,416	1,605,577	28,475	104,128
六、國內有價證券及投資淨額	758,454,554	193,548,138	48,344,887	13,934,499	4,876,816
1. 短期票券	3,761,744	146,418	499,453	2	64,959
2. 政府公債及國庫券	54,094	—	—	—	—
3. 公司債	107,915	745,333	15,789	786,197	—
4. 金融債券	500,243	—	—	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	11,909,421	2,476,646	563,608	946,171	474,242
6. 股份	740,636,074	189,968,010	45,733,577	12,158,268	4,333,564
7. 資產證券化商品	243	—	845,618	—	—
8. 衍生金融資產及結構型商品	201,233	63,808	13,002	13,499	—
9. 其他國內投資	1,283,586	147,923	673,841	30,362	4,052
七、國內投資性不動產及閒置資產	2,890,161,540	23,829,671	18,688,028	7,290,403	8,575,356
八、國外投資淨額	69,650,170	7,610,117	6,508,627	828,767	1,303,910
1. 國外存款	—	—	130,777	—	—
2. 國外直接投資	57,924,265	6,486,365	6,276,810	824,625	1,303,910
3. 國外有價證券投資	7,732,623	1,123,752	101,040	4,142	—
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	100,844	—	—	—	—
5. 國外不動產投資	3,892,438	—	—	—	—
九、存貨淨額	8,962,023	12,522,640	5,042,337	1,234,355	13,154,782
十、不動產、廠房及設備淨額	810,067,157	121,149,276	167,044,312	120,217,801	98,143,449
1. 土地淨額	546,907,294	57,848,033	27,281,766	57,877,276	53,300,728
2. 建築物、廠房及設備淨額	263,159,863	63,301,243	139,762,547	62,340,526	44,842,721
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	83,028,249	29,826,119	11,521,996	7,512,232	8,234,861

表2-3 105年底民營企業資產負債統計表（續完）

（按各業大類別）

單位：新台幣千元

項 目	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
負 債 合 計	3,837,336,251	281,280,575	302,611,595	126,469,416	152,948,296
一、國內金融機構借款	1,957,291,280	126,796,060	121,852,919	52,762,995	83,366,062
二、國內非金融機構借款	79,494,373	2,283,910	5,481,128	3,980,495	1,212,588
1.政府	—	—	—	—	—
2.企業	55,217,376	1,463,719	4,337,355	1,715,789	1,212,588
3.個人及非營利團體	24,276,997	820,191	1,143,773	2,264,706	—
三、國外借款	14,034,973	488,235	1,597,400	1,522,177	—
四、附買回票債券負債	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	1,553,562,693	144,294,779	147,718,246	58,957,026	65,346,449
1.政府	68,792,080	12,054,584	7,192,320	4,677,143	1,652,349
2.金融機構	30,351,490	1,483,295	2,933,257	439,746	401,294
3.企業	526,223,532	75,054,806	94,632,656	16,597,915	20,745,546
4.個人及非營利團體	913,262,747	52,127,227	39,965,269	36,891,700	40,849,856
5.國外	14,932,844	3,574,867	2,994,743	350,522	1,697,404
六、應付票券	145,740,020	1,958,113	23,005,159	3,987,377	1,963,908
七、應付國內公司債	48,765,579	1,205,251	378,576	—	—
八、應付國外有價證券	—	—	—	—	—
九、責任及損失準備	11,528,160	601,892	170,867	615,396	303,714
十、員工退休金及福利負債準備	1,651,021	1,172,224	773,518	18,748	5,818
十一、估計應付土地增值稅	19,770,090	265,848	120	4,317,507	39,656
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延負債	1,951,168	623,642	13,971	301,015	406,522
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	35,918	728	—	1,162	—
十五、避險之衍生金融負債	127,897	996	—	—	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	3,214,154	1,482,536	—	—	303,124
十八、其他金融負債	168,925	106,360	1,619,691	5,520	455
權 益 合 計	1,806,452,005	373,126,874	161,969,832	65,964,088	76,980,233
一、實收資本	1,088,459,887	312,366,226	117,727,984	69,272,972	76,814,070
1.政府	2,333,716	1,179,855	24,489	3,380,495	—
2.金融機構	184,838,617	16,321,006	13,844,278	6,962,364	1,466,271
3.企業	394,500,057	152,065,818	24,360,697	13,975,221	4,981,895
4.個人及非營利團體	418,089,133	138,422,144	75,832,465	44,651,608	68,629,250
5.國外	88,698,365	4,377,402	3,666,054	303,283	1,736,654
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	717,992,125	60,760,647	44,241,848	-3,308,884	166,163

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	44,742,864	29,380,387	負 債 合 計	20,723,142	8,271,675
一、庫存現金及零用金	570,712	224,431	一、國內金融機構借款	16,859,624	4,946,678
二、國內金融機構存款	3,004,500	1,206,246	二、國內非金融機構借款	103,810	325,668
1. 活期性存款	2,703,285	994,272	1. 政府	0	—
2. 定期性存款	254,001	211,962	2. 企業	103,806	215,972
3. 外匯存款	47,214	12	3. 個人及非營利團體	4	109,696
三、附賣回票債券投資	22,786	—	三、國外借款	35	—
四、融通	—	—	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	3,753,002	2,992,026
2. 金融機構	—	—	1. 政府	117,671	94,527
3. 企業	—	—	2. 金融機構	12,587	135,679
4. 個人及非營利團體	—	—	3. 企業	1,225,383	1,339,605
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	2,397,361	1,422,216
五、應收及預付款項淨額	2,103,155	3,402,833	5. 國外	—	—
1. 政府	173,617	170,930	六、應付票券	—	—
2. 金融機構	104,743	39,769	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	1,725,615	2,997,010	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	105,411	119,490	九、責任及損失準備	—	—
5. 國外	—	77,752	十、員工退休金及福利負債準備	—	—
6. 減：備抵呆帳	6,231	2,118	十一、估計應付土地增值稅	6,670	—
六、國內有價證券及投資淨額	39,823	1,548,209	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	—	—	十三、遞延負債	—	7,303
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、避險之衍生金融負債	—	—
4. 金融債券	—	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	—	—	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	39,823	1,548,209	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	—	—	權 益 合 計	24,019,722	21,108,712
9. 其他國內投資	—	—	一、實收資本	25,690,585	19,953,137
七、國內投資性不動產及閒置資產	7,206	—	1. 政府	—	—
八、國外投資淨額	32,431,582	16,310,178	2. 金融機構	—	—
1. 國外存款	—	—	3. 企業	23,413,904	16,650,000
2. 國外直接投資	31,620,674	16,310,178	4. 個人及非營利團體	2,276,681	3,303,137
3. 國外有價證券投資	810,908	—	5. 國外	—	—
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	—	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	- 1,670,863	1,155,575
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	2,046,793	2,361,776			
十、不動產、廠房及設備淨額	4,139,388	3,937,217			
1. 土地淨額	1,447,834	970,810			
2. 建築物、廠房及設備淨額	2,691,554	2,966,408			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	376,919	389,497			

表2-5 民營製造業資產負債統計表

單位：新台幣千元

項 目	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	32,605,145,314	30,984,152,531	負 債 合 計	14,835,735,877	14,265,925,600
一、庫存現金及零用金	26,821,188	23,911,467	一、國內金融機構借款	5,245,763,710	4,948,157,505
二、國內金融機構存款	3,348,223,044	3,259,237,034	二、國內非金融機構借款	134,535,167	130,008,611
1.活期性存款	1,049,409,340	1,048,013,109	1.政府	4,679,983	10,909,879
2.定期性存款	1,016,219,690	956,330,444	2.企業	108,788,511	101,528,231
3.外匯存款	1,282,594,013	1,254,893,481	3.個人及非營利團體	21,066,673	17,570,500
三、附賣回票債券投資	69,784,722	74,994,539	三、國外借款	93,445,547	90,935,838
四、融通	237,744,999	265,790,647	四、附買回票債券負債	—	—
1.政府	—	1,613,609	五、應付及預收款項淨額	7,934,718,625	7,667,746,304
2.金融機構	362,085	278,732	1.政府	484,951,523	502,644,798
3.企業	113,703,339	102,347,148	2.金融機構	37,546,195	48,222,882
4.個人及非營利團體	2,044,064	1,911,249	3.企業	2,353,418,603	2,401,826,496
5.國外	121,635,512	159,639,909	4.個人及非營利團體	1,136,689,523	1,129,063,252
五、應收及預付款項淨額	7,349,931,410	6,652,612,728	5.國外	3,922,112,781	3,585,988,876
1.政府	300,452,856	303,842,696	六、應付票券	247,249,386	232,573,371
2.金融機構	25,455,212	84,651,582	七、應付國內公司債	809,215,808	858,252,856
3.企業	2,017,920,490	2,013,959,972	八、應付國外有價證券	63,151,474	62,041,707
4.個人及非營利團體	44,670,408	65,064,770	九、責任及損失準備	96,363,708	105,228,629
5.國外	5,019,179,192	4,251,675,001	十、員工退休金及福利負債準備	20,518,244	24,265,846
六、國內有價證券及投資淨額	3,923,732,265	3,682,519,364	十一、估計應付土地增值稅	89,382,060	79,667,436
1.短期票券	36,478,063	59,596,896	十二、資產證券化商品負債	—	—
2.政府公債及國庫券	227,300	171,476	十三、遞延負債	44,544,671	36,896,323
3.公司債	13,124,667	13,675,481	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	20,966,719	19,941,072
4.金融債券	5,835,264	6,537,241	十五、避險之衍生金融負債	2,008,029	1,146,874
5.共同基金(受益憑證)	97,339,392	134,244,455	十六、以成本衡量之金融負債	8,001,501	5,661
6.股份	3,751,484,890	3,438,291,992	十七、特別股負債	4,880,213	355,048
7.資產證券化商品	3,074,793	3,325,212	十八、其他金融負債	20,991,016	8,702,518
8.衍生金融資產及結構型商品	12,639,868	22,386,033			
9.其他國內投資	3,528,027	4,290,578	權 益 合 計	17,769,409,437	16,718,226,932
七、國內投資性不動產及閒置資產	519,293,223	513,786,761	一、實收資本	7,233,014,468	7,166,920,072
八、國外投資淨額	6,474,738,422	6,160,115,738	1.政府	105,142,890	106,551,293
1.國外存款	305,723	331,028	2.金融機構	589,662,544	548,696,412
2.國外直接投資	6,391,344,167	5,977,287,752	3.企業	1,672,848,684	1,584,029,312
3.國外有價證券投資	81,569,129	176,573,717	4.個人及非營利團體	3,469,454,073	3,586,417,439
4.國外衍生金融資產及結構型商品	177,986	1,102,629	5.國外	1,395,906,277	1,341,225,617
5.國外不動產投資	1,341,417	4,820,613	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	10,536,394,969	9,551,306,859
九、存貨淨額	2,562,694,687	2,401,761,310			
十、不動產、廠房及設備淨額	7,821,814,895	7,677,376,785			
1.土地淨額	1,960,766,055	1,941,006,481			
2.建築物、廠房及設備淨額	5,861,048,841	5,736,370,304			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	270,366,459	272,046,157			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	328,173,298	332,947,184	負 債 合 計	122,368,942	122,024,472
一、庫存現金及零用金	163,647	350,243	一、國內金融機構借款	50,970,815	51,636,873
二、國內金融機構存款	28,673,675	33,725,726	二、國內非金融機構借款	3,336,550	3,903,652
1. 活期性存款	13,805,317	16,431,230	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	13,942,638	16,383,950	2. 企業	3,336,550	3,885,378
3. 外匯存款	925,720	910,546	3. 個人及非營利團體	—	18,273
三、附賣回票債券投資	1,321,782	1,202,266	三、國外借款	397,579	—
四、融通	62,069,832	68,012,365	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	51,866,129	50,939,694
2. 金融機構	—	—	1. 政府	8,795,810	12,421,651
3. 企業	62,069,832	68,012,365	2. 金融機構	149,267	96,413
4. 個人及非營利團體	—	—	3. 企業	30,571,480	23,826,749
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	10,821,061	12,523,969
五、應收及預付款項淨額	38,527,347	34,460,374	5. 國外	1,528,512	2,070,912
1. 政府	4,959,919	4,569,233	六、應付票券	4,200,037	2,688,077
2. 金融機構	134,775	654,675	七、應付國內公司債	1,274,944	3,850,000
3. 企業	31,282,908	26,678,490	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	2,104,583	2,369,227	九、責任及損失準備	314,611	284,964
5. 國外	258,273	395,533	十、員工退休金及福利負債準備	12,248	98,671
6. 減：備抵呆帳	213,110	206,784	十一、估計應付土地增值稅	142,079	516,353
六、國內有價證券及投資淨額	31,810,700	34,713,842	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	2,822,163	1,559,063	十三、遞延負債	9,762,729	7,848,999
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	992	27,650
3. 公司債	—	—	十五、避險之衍生金融負債	90,229	204,032
4. 金融債券	40,000	20,000	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	671,606	5,082,931	十七、特別股負債	—	20,000
6. 股份	28,276,931	28,033,010	十八、其他金融負債	—	5,506
7. 資產證券化商品	—	2,422			
8. 衍生金融資產及結構型商品	—	13,776	權 益 合 計	205,804,356	210,922,712
9. 其他國內投資	—	2,640	一、實收資本	122,066,474	119,134,783
七、國內投資性不動產及閒置資產	2,665,191	2,860,832	1. 政府	7,637,255	9,065,849
八、國外投資淨額	11,645,867	12,914,241	2. 金融機構	18,597,346	19,446,840
1. 國外存款	—	—	3. 企業	65,208,097	60,375,249
2. 國外直接投資	1,641,542	1,869,643	4. 個人及非營利團體	20,052,164	18,593,821
3. 國外有價證券投資	10,004,325	11,044,598	5. 國外	10,571,612	11,653,025
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	—	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	83,737,882	91,787,929
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	7,845,739	7,107,454			
十、不動產、廠房及設備淨額	129,670,414	117,249,874			
1. 土地淨額	22,191,854	18,309,853			
2. 建築物、廠房及設備淨額	107,478,560	98,940,021			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	13,779,103	20,349,968			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	115,135,418	99,617,696	負 債 合 計	58,757,379	48,816,485
一、庫存現金及零用金	1,949,563	1,084,169	一、國內金融機構借款	28,545,980	24,827,861
二、國內金融機構存款	18,797,216	13,379,845	二、國內非金融機構借款	896,096	2,016,496
1. 活期性存款	12,791,548	6,838,351	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	4,612,366	5,392,562	2. 企業	50,746	1,987,041
3. 外匯存款	1,393,303	1,148,932	3. 個人及非營利團體	845,350	29,455
三、附賣回票債券投資	47,000	—	三、國外借款	—	—
四、融通	375,863	605,640	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	28,295,958	21,671,580
2. 金融機構	—	—	1. 政府	1,655,022	1,398,085
3. 企業	283,481	276,833	2. 金融機構	178,187	155,815
4. 個人及非營利團體	3,269	—	3. 企業	17,008,542	10,929,897
5. 國外	89,113	328,807	4. 個人及非營利團體	9,051,612	8,841,263
五、應收及預付款項淨額	25,368,817	21,214,929	5. 國外	402,595	346,519
1. 政府	1,973,444	2,205,747	六、應付票券	829,297	127,505
2. 金融機構	191,792	96,299	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	21,612,811	17,361,869	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	489,622	915,556	九、責任及損失準備	137,165	93,892
5. 國外	1,124,865	655,850	十、員工退休金及福利負債準備	16,712	43,447
6. 減：備抵呆帳	23,718	20,392	十一、估計應付土地增值稅	3,351	—
六、國內有價證券及投資淨額	9,568,837	10,997,556	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	697,378	477,959	十三、遞延負債	26,730	14,506
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	6,090	21,198
3. 公司債	—	—	十五、避險之衍生金融負債	—	—
4. 金融債券	33,484	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	279,071	500,152	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	8,249,283	10,018,494	十八、其他金融負債	—	—
7. 資產證券化商品	—	—	權 益 合 計	56,378,039	50,801,211
8. 衍生金融資產及結構型商品	309,597	951	一、實收資本	38,842,848	37,759,016
9. 其他國內投資	24	—	1. 政府	308,511	4,379
七、國內投資性不動產及閒置資產	174,268	608,677	2. 金融機構	1,429,259	2,598,189
八、國外投資淨額	2,370,448	2,925,498	3. 企業	6,940,835	7,226,397
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	29,065,844	20,959,347
2. 國外直接投資	2,192,588	2,881,111	5. 國外	1,098,399	6,970,703
3. 國外有價證券投資	177,861	44,387	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	17,535,190	13,042,195
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	8,154,762	5,797,434			
十、不動產、廠房及設備淨額	43,366,476	34,069,350			
1. 土地淨額	20,686,760	14,134,212			
2. 建築物、廠房及設備淨額	22,679,715	19,935,138			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	4,962,167	8,934,600			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	1,921,029,887	1,721,522,005	負 債 合 計	1,174,309,280	1,084,593,802
一、庫存現金及零用金	20,063,915	16,382,156	一、國內金融機構借款	408,968,755	349,028,228
二、國內金融機構存款	317,370,689	246,727,768	二、國內非金融機構借款	4,964,426	8,514,200
1. 活期性存款	228,706,298	182,606,665	1. 政府	—	176,191
2. 定期性存款	52,381,131	46,736,650	2. 企業	4,106,148	5,632,303
3. 外匯存款	36,283,260	17,384,453	3. 個人及非營利團體	858,278	2,705,705
三、附賣回票債券投資	1,725,295	2,939,554	三、國外借款	—	—
四、融通	15,131,254	13,701,053	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	727,517,420	694,819,994
2. 金融機構	88,954	2,133,867	1. 政府	38,143,825	32,775,677
3. 企業	8,711,201	9,840,420	2. 金融機構	1,686,483	3,142,800
4. 個人及非營利團體	5,544,720	1,478,968	3. 企業	567,164,826	537,793,442
5. 國外	786,379	247,798	4. 個人及非營利團體	98,516,182	96,757,828
五、應收及預付款項淨額	874,664,110	750,056,554	5. 國外	22,006,103	24,350,247
1. 政府	187,023,662	107,142,481	六、應付票券	19,276,980	19,596,069
2. 金融機構	2,277,975	4,405,645	七、應付國內公司債	3,478,527	4,504,935
3. 企業	621,516,905	565,652,665	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	39,411,488	53,826,840	九、責任及損失準備	7,858,501	4,717,287
5. 國外	29,291,742	23,389,462	十、員工退休金及福利負債準備	1,189,416	647,196
6. 減：備抵呆帳	4,857,661	4,360,539	十一、估計應付土地增值稅	154,535	1,350,480
六、國內有價證券及投資淨額	156,283,478	123,983,617	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	6,158,526	1,719,127	十三、遞延負債	556,413	1,006,844
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	336,738	406,507
3. 公司債	2,089,890	2,333,695	十五、避險之衍生金融負債	7,129	—
4. 金融債券	636,367	281,429	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	6,346,150	14,837,730	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	139,839,416	104,532,618	十八、其他金融負債	440	2,062
7. 資產證券化商品	—	—	權 益 合 計	746,720,607	636,928,203
8. 衍生金融資產及結構型商品	1,078,986	97,564	一、實收資本	511,125,769	466,664,234
9. 其他國內投資	134,142	181,454	1. 政府	1,127,860	1,558,282
七、國內投資性不動產及閒置資產	151,730,803	169,767,114	2. 金融機構	26,976,915	25,871,919
八、國外投資淨額	35,577,121	43,757,459	3. 企業	71,124,228	81,553,187
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	396,410,776	345,361,615
2. 國外直接投資	34,615,964	40,430,144	5. 國外	15,485,991	12,319,231
3. 國外有價證券投資	961,157	2,091,477	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	235,594,838	170,263,969
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	313,066			
5. 國外不動產投資	—	922,771			
九、存貨淨額	118,256,198	136,613,115			
十、不動產、廠房及設備淨額	212,356,165	210,425,335			
1. 土地淨額	98,838,689	81,402,753			
2. 建築物、廠房及設備淨額	113,517,476	129,022,582			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	17,870,859	7,168,282			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	8,560,309,188	8,108,920,912	負 債 合 計	5,349,709,797	5,083,484,692
一、庫存現金及零用金	84,940,306	104,684,978	一、國內金融機構借款	2,724,695,122	2,395,981,313
二、國內金融機構存款	1,170,710,844	1,103,641,447	二、國內非金融機構借款	32,760,050	34,472,177
1. 活期性存款	823,715,835	685,121,961	1. 政府	129,477	—
2. 定期性存款	191,573,469	198,270,052	2. 企業	21,962,953	20,352,241
3. 外匯存款	155,421,540	220,249,434	3. 個人及非營利團體	10,667,620	14,119,936
三、附賣回票債券投資	7,941,435	4,736,820	三、國外借款	3,194,388	13,066,952
四、融通	76,465,374	91,924,077	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	153,983	—	五、應付及預收款項淨額	2,442,219,722	2,520,935,802
2. 金融機構	3,211,243	6,658,221	1. 政府	96,084,465	103,587,631
3. 企業	56,147,575	64,669,540	2. 金融機構	52,624,652	28,748,040
4. 個人及非營利團體	8,180,145	9,090,383	3. 企業	1,351,681,427	1,362,878,218
5. 國外	8,772,428	11,505,933	4. 個人及非營利團體	579,387,673	590,770,768
五、應收及預付款項淨額	2,435,409,987	2,235,180,156	5. 國外	362,441,504	434,951,146
1. 政府	81,899,588	71,085,109	六、應付票券	84,698,669	60,029,151
2. 金融機構	37,622,885	36,474,704	七、應付國內公司債	8,306,395	9,940,997
3. 企業	1,636,994,233	1,482,101,675	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	117,272,108	109,152,286	九、責任及損失準備	21,177,034	19,976,972
5. 國外	576,564,157	551,216,341	十、員工退休金及福利負債準備	9,947,928	11,887,178
6. 減：備抵呆帳	14,942,984	14,849,960	十一、估計應付土地增值稅	6,806,814	6,535,146
六、國內有價證券及投資淨額	596,748,469	569,998,195	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	32,345,293	30,259,492	十三、遞延負債	8,829,974	4,072,368
2. 政府公債及國庫券	10,958	75,797	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	1,916,057	1,433,614
3. 公司債	1,767,045	1,191,078	十五、避險之衍生金融負債	205,931	565,579
4. 金融債券	3,640,257	1,216,493	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	18,115,906	24,590,206	十七、特別股負債	3,315,980	2,558,468
6. 股份	526,090,532	506,301,914	十八、其他金融負債	1,635,733	2,028,975
7. 資產證券化商品	445,910	316,500			
8. 衍生金融資產及結構型商品	3,044,224	3,044,427	權 益 合 計	3,210,599,391	3,025,436,220
9. 其他國內投資	11,288,344	3,002,289	一、實收資本	2,092,425,917	2,028,812,713
七、國內投資性不動產及閒置資產	222,849,371	257,548,438	1. 政府	1,358,427	1,432,948
八、國外投資淨額	413,317,494	420,782,169	2. 金融機構	121,422,007	125,955,222
1. 國外存款	55,625	165,923	3. 企業	466,042,725	491,430,991
2. 國外直接投資	402,956,028	412,097,383	4. 個人及非營利團體	1,374,342,103	1,305,540,292
3. 國外有價證券投資	10,305,841	6,969,347	5. 國外	129,260,654	104,453,260
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	50,752	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	1,118,173,474	996,623,508
5. 國外不動產投資	—	1,498,763			
九、存貨淨額	1,568,774,265	1,498,387,857			
十、不動產、廠房及設備淨額	1,887,930,228	1,713,120,066			
1. 土地淨額	1,028,575,832	888,424,266			
2. 建築物、廠房及設備淨額	859,354,396	824,695,800			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	95,221,415	108,916,710			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	2,246,660,863	2,322,404,560	負 債 合 計	1,403,831,233	1,471,482,037
一、庫存現金及零用金	17,963,122	19,366,488	一、國內金融機構借款	728,989,040	824,608,167
二、國內金融機構存款	202,272,901	215,687,542	二、國內非金融機構借款	18,329,899	12,024,972
1. 活期性存款	87,628,441	99,806,986	1. 政府	110,822	—
2. 定期性存款	50,514,291	38,745,491	2. 企業	17,381,064	10,424,621
3. 外匯存款	64,130,170	77,135,065	3. 個人及非營利團體	838,013	1,600,351
三、附賣回票債券投資	22,390,231	34,378,432	三、國外借款	19,315,242	24,664,846
四、融通	11,934,098	13,279,690	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	1,569,181	1,361,678	五、應付及預收款項淨額	353,830,458	341,865,525
2. 金融機構	207,641	194,480	1. 政府	26,979,387	29,077,001
3. 企業	7,148,810	6,724,285	2. 金融機構	22,700,167	23,609,446
4. 個人及非營利團體	349,354	373,111	3. 企業	172,590,163	148,540,860
5. 國外	2,659,111	4,626,135	4. 個人及非營利團體	106,932,503	98,663,510
五、應收及預付款項淨額	371,301,858	403,203,520	5. 國外	24,628,238	41,974,709
1. 政府	28,763,580	36,473,786	六、應付票券	70,974,471	61,570,123
2. 金融機構	5,900,202	4,118,859	七、應付國內公司債	85,442,829	88,449,507
3. 企業	246,050,149	252,096,290	八、應付國外有價證券	—	1,686,235
4. 個人及非營利團體	16,974,353	15,624,560	九、責任及損失準備	33,042,231	29,199,661
5. 國外	75,559,102	96,436,445	十、員工退休金及福利負債準備	8,946,510	2,390,740
6. 減：備抵呆帳	1,945,528	1,546,420	十一、估計應付土地增值稅	5,841,353	6,493,227
六、國內有價證券及投資淨額	175,908,436	162,754,231	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	221,225	1,726,981	十三、遞延負債	78,398,391	77,341,232
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	141,795	17,473
3. 公司債	1,262,639	1,659,628	十五、避險之衍生金融負債	452,899	1,023,323
4. 金融債券	882,427	335,820	十六、以成本衡量之金融負債	65,820	—
5. 共同基金(受益憑證)	3,944,284	3,878,591	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	165,303,866	154,649,672	十八、其他金融負債	60,294	147,006
7. 資產證券化商品	98,108	—			
8. 衍生金融資產及結構型商品	814,930	496,515	權 益 合 計	842,829,630	850,922,524
9. 其他國內投資	3,380,957	7,024	一、實收資本	628,651,416	661,412,672
七、國內投資性不動產及閒置資產	53,993,467	30,866,766	1. 政府	44,415,582	46,798,513
八、國外投資淨額	218,501,237	218,160,299	2. 金融機構	30,608,290	37,562,216
1. 國外存款	—	4,019	3. 企業	179,683,890	204,020,996
2. 國外直接投資	216,949,138	216,321,352	4. 個人及非營利團體	310,881,410	316,681,854
3. 國外有價證券投資	1,357,224	1,769,915	5. 國外	63,062,244	56,349,093
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	194,875	65,013	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	214,178,215	189,509,852
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	26,094,050	39,821,099			
十、不動產、廠房及設備淨額	683,964,798	695,556,399			
1. 土地淨額	112,221,795	99,559,016			
2. 建築物、廠房及設備淨額	571,743,003	595,997,384			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	462,336,667	489,330,093			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	879,618,878	875,780,452	負 債 合 計	513,193,253	529,759,519
一、庫存現金及零用金	21,928,732	11,405,222	一、國內金融機構借款	289,678,001	284,857,469
二、國內金融機構存款	76,281,393	83,391,553	二、國內非金融機構借款	5,541,004	19,923,100
1. 活期性存款	56,362,205	57,657,504	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	16,463,743	20,092,345	2. 企業	4,856,513	19,721,740
3. 外匯存款	3,455,445	5,641,703	3. 個人及非營利團體	684,492	201,360
三、附賣回票債券投資	551,131	250,281	三、國外借款	194,584	2,297,231
四、融通	11,784,573	15,970,478	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	197,651,495	201,583,421
2. 金融機構	—	1,957	1. 政府	9,244,740	15,507,542
3. 企業	6,101,709	6,007,559	2. 金融機構	2,169,160	6,551,240
4. 個人及非營利團體	984,787	4,655,767	3. 企業	78,491,364	113,325,379
5. 國外	4,698,077	5,305,195	4. 個人及非營利團體	105,620,701	63,706,364
五、應收及預付款項淨額	113,306,019	93,335,067	5. 國外	2,125,531	2,492,896
1. 政府	8,138,699	5,757,118	六、應付票券	13,554,816	11,873,132
2. 金融機構	1,178,539	959,881	七、應付國內公司債	1,557,696	1,672,038
3. 企業	79,451,699	73,742,732	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	23,291,318	10,946,995	九、責任及損失準備	490,418	3,245,899
5. 國外	1,438,645	2,213,986	十、員工退休金及福利負債準備	971,970	1,826,868
6. 減：備抵呆帳	192,881	285,645	十一、估計應付土地增值稅	3,251,560	1,283,359
六、國內有價證券及投資淨額	96,738,167	113,968,343	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	569,872	99,004	十三、遞延負債	278,230	71,662
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	20,366	—
3. 公司債	39,006	68	十五、避險之衍生金融負債	3,111	21,570
4. 金融債券	2,095,417	348,787	十六、以成本衡量之金融負債	—	1,097,263
5. 共同基金(受益憑證)	4,373,596	2,828,686	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	89,033,990	110,123,384	十八、其他金融負債	—	6,507
7. 資產證券化商品	—	—	權 益 合 計	366,425,626	346,020,934
8. 衍生金融資產及結構型商品	8	10,899	一、實收資本	296,176,392	316,682,181
9. 其他國內投資	626,278	557,515	1. 政府	940,563	1,578,266
七、國內投資性不動產及閒置資產	48,412,962	67,004,595	2. 金融機構	16,025,507	8,347,059
八、國外投資淨額	13,006,083	15,615,875	3. 企業	88,851,602	111,466,414
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	180,880,433	180,070,073
2. 國外直接投資	8,981,888	14,428,141	5. 國外	9,478,286	15,220,370
3. 國外有價證券投資	4,024,195	1,187,734	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	70,249,234	29,338,752
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	18,005,643	25,721,645			
十、不動產、廠房及設備淨額	453,263,376	419,027,734			
1. 土地淨額	178,037,831	156,718,692			
2. 建築物、廠房及設備淨額	275,225,545	262,309,041			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	26,340,799	30,089,660			

表2-12 民營出版、影音製作、傳播及資通訊服務業資產負債統計表

單位：新台幣千元

項 目	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	1,954,428,410	1,775,167,333	負 債 合 計	788,672,056	705,500,215
一、庫存現金及零用金	3,429,194	1,653,606	一、國內金融機構借款	273,827,429	248,679,124
二、國內金融機構存款	181,760,219	162,250,199	二、國內非金融機構借款	29,479,649	28,452,184
1. 活期性存款	104,294,622	84,824,688	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	57,252,799	62,358,555	2. 企業	28,742,648	27,967,846
3. 外匯存款	20,212,797	15,066,956	3. 個人及非營利團體	737,001	484,338
三、附賣回票債券投資	1,350,099	3,516,412	三、國外借款	3,509,215	2,383,467
四、融通	26,354,207	35,723,710	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	405,154,580	352,955,119
2. 金融機構	247,527	66,898	1. 政府	43,463,070	36,797,375
3. 企業	23,272,382	31,991,975	2. 金融機構	7,466,160	8,486,066
4. 個人及非營利團體	1,217,178	1,135,772	3. 企業	220,905,915	192,147,204
5. 國外	1,617,120	2,529,065	4. 個人及非營利團體	110,957,471	98,878,377
五、應收及預付款項淨額	340,092,597	290,729,066	5. 國外	22,361,963	16,646,097
1. 政府	27,572,947	27,052,669	六、應付票券	9,805,638	7,990,912
2. 金融機構	8,447,083	9,916,704	七、應付國內公司債	45,551,407	45,654,470
3. 企業	236,440,061	201,839,720	八、應付國外有價證券	—	43,200
4. 個人及非營利團體	49,580,867	29,953,827	九、責任及損失準備	5,348,893	5,604,753
5. 國外	26,283,442	29,729,878	十、員工退休金及福利負債準備	4,649,727	936,663
6. 減：備抵呆帳	8,231,804	7,763,732	十一、估計應付土地增值稅	5,650,154	5,985,767
六、國內有價證券及投資淨額	360,284,818	308,922,868	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	9,841,699	10,794,635	十三、遞延負債	5,199,497	5,973,636
2. 政府公債及國庫券	1,051,789	1,121,534	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	67,287	170,994
3. 公司債	791,905	2,026,611	十五、避險之衍生金融負債	944	169,973
4. 金融債券	370,077	675,792	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	5,608,180	6,021,846	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	342,561,863	288,213,152	十八、其他金融負債	427,638	499,951
7. 資產證券化商品	—	38,737			
8. 衍生金融資產及結構型商品	19,504	5,792	權 益 合 計	1,165,756,354	1,069,667,117
9. 其他國內投資	39,801	24,770	一、實收資本	623,020,322	574,252,077
七、國內投資性不動產及閒置資產	45,879,886	45,150,401	1. 政府	39,367,342	37,439,707
八、國外投資淨額	38,790,192	26,623,166	2. 金融機構	75,983,827	73,540,829
1. 國外存款	—	27,590	3. 企業	283,869,410	233,187,989
2. 國外直接投資	32,345,560	23,631,972	4. 個人及非營利團體	171,715,158	168,455,127
3. 國外有價證券投資	6,302,901	2,641,334	5. 國外	52,084,586	61,628,424
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	140,773	285,051	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	542,736,032	495,415,041
5. 國外不動產投資	959	37,218			
九、存貨淨額	57,665,412	40,237,599			
十、不動產、廠房及設備淨額	546,518,509	553,581,886			
1. 土地淨額	185,425,835	189,558,971			
2. 建築物、廠房及設備淨額	361,092,674	364,022,915			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	352,303,277	306,778,420			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	5,778,106,166	5,643,788,256	負 債 合 計	3,744,400,825	3,837,336,251
一、庫存現金及零用金	8,366,141	5,514,221	一、國內金融機構借款	1,999,314,828	1,957,291,280
二、國內金融機構存款	336,606,133	359,571,613	二、國內非金融機構借款	59,613,350	79,494,373
1. 活期性存款	263,078,275	285,979,933	1. 政府	507,947	—
2. 定期性存款	50,071,216	66,311,592	2. 企業	42,680,708	55,217,376
3. 外匯存款	23,456,641	7,280,088	3. 個人及非營利團體	16,424,695	24,276,997
三、附賣回票債券投資	1,239,302	2,889,871	三、國外借款	16,175,187	14,034,973
四、融通	77,826,758	63,635,235	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	1,072,119	—	五、應付及預收款項淨額	1,393,803,191	1,553,562,693
2. 金融機構	407,775	1,060,948	1. 政府	45,275,147	68,792,080
3. 企業	63,229,451	53,501,726	2. 金融機構	3,830,402	30,351,490
4. 個人及非營利團體	10,792,776	6,823,982	3. 企業	401,383,966	526,223,532
5. 國外	2,324,638	2,248,580	4. 個人及非營利團體	914,467,478	913,262,747
五、應收及預付款項淨額	526,483,139	591,853,624	5. 國外	28,846,197	14,932,844
1. 政府	63,313,413	79,652,072	六、應付票券	164,051,041	145,740,020
2. 金融機構	8,431,705	1,266,948	七、應付國內公司債	73,769,496	48,765,579
3. 企業	249,808,016	275,412,645	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	205,902,188	230,319,767	九、責任及損失準備	6,050,585	11,528,160
5. 國外	78,915	6,818,098	十、員工退休金及福利負債準備	272,921	1,651,021
6. 減：備抵呆帳	1,051,098	1,615,906	十一、土地增值稅準備	22,684,147	19,770,090
六、國內有價證券及投資淨額	792,009,784	758,454,554	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	2,564,019	3,761,744	十三、遞延貸項	6,116,702	1,951,168
2. 政府公債及國庫券	—	54,094	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	2,098	35,918
3. 公司債	11,680	107,915	十五、避險之衍生性金融負債	139,992	127,897
4. 金融債券	227,736	500,243	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	21,086,749	11,909,421	十七、特別股負債	2,284,703	3,214,154
6. 股份	764,137,862	740,636,074	十八、其他金融負債	122,584	168,925
7. 資產證券化商品	48,595	243			
8. 衍生金融資產及結構型商品	991,286	201,233	權 益 合 計	2,033,705,341	1,806,452,005
9. 其他國內投資	2,941,856	1,283,586	一、實收資本額	1,195,973,219	1,088,459,887
七、國內投資性不動產及閒置資產	2,973,772,877	2,890,161,540	1. 政府	1,178,322	2,333,716
八、國外投資淨額	71,972,486	69,650,170	2. 金融機構	115,728,962	184,838,617
1. 國外存款	—	—	3. 企業	427,357,926	394,500,057
2. 國外直接投資	57,920,114	57,924,265	4. 個人及非營利團體	558,319,082	418,089,133
3. 國外有價證券投資	13,843,244	7,732,623	5. 國外	93,388,927	88,698,365
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	209,128	100,844	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	837,732,122	717,992,125
5. 國外不動產投資	—	3,892,438			
九、存貨淨額	156,536,792	8,962,023			
十、不動產、廠房及設備淨額	771,643,762	810,067,157			
1. 土地淨額	455,025,863	546,907,294			
2. 建築物、廠房及設備淨額	316,617,899	263,159,863			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	61,648,992	83,028,249			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	652,785,169	654,407,449	負 債 合 計	339,517,495	281,280,575
一、庫存現金及零用金	3,076,852	4,688,560	一、國內金融機構借款	156,988,885	126,796,060
二、國內金融機構存款	93,679,329	112,653,065	二、國內非金融機構借款	9,575,989	2,283,910
1. 活期性存款	62,725,802	66,623,195	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	22,712,482	40,154,204	2. 企業	9,575,989	1,463,719
3. 外匯存款	8,241,045	5,875,665	3. 個人及非營利團體	—	820,191
三、附賣回票債券投資	1,365,256	722,194	三、國外借款	1,098,841	488,235
四、融通	11,031,396	4,398,701	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	158,320,325	144,294,779
2. 金融機構	36,171	—	1. 政府	12,669,926	12,054,584
3. 企業	4,548,232	3,304,752	2. 金融機構	1,768,863	1,483,295
4. 個人及非營利團體	1,581,847	208,551	3. 企業	85,126,487	75,054,806
5. 國外	4,865,145	885,397	4. 個人及非營利團體	57,200,438	52,127,227
五、應收及預付款項淨額	157,611,347	143,458,968	5. 國外	1,554,611	3,574,867
1. 政府	14,773,153	21,726,359	六、應付票券	4,771,864	1,958,113
2. 金融機構	390,086	1,397,055	七、應付國內公司債	1,955,946	1,205,251
3. 企業	119,800,983	108,578,302	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	13,219,006	4,945,363	九、責任及損失準備	1,304,602	601,892
5. 國外	10,022,002	7,440,306	十、員工退休金及福利負債準備	678,018	1,172,224
6. 減：備抵呆帳	593,883	628,416	十一、估計應付土地增值稅	112,382	265,848
六、國內有價證券及投資淨額	148,981,682	193,548,138	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	586,459	146,418	十三、遞延負債	4,205,287	623,642
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	699	728
3. 公司債	1,395,521	745,333	十五、避險之衍生金融負債	—	996
4. 金融債券	291	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	1,681,725	2,476,646	十七、特別股負債	—	1,482,536
6. 股份	145,178,911	189,968,010	十八、其他金融負債	504,658	106,360
7. 資產證券化商品	—	—	權 益 合 計	313,267,673	373,126,874
8. 衍生金融資產及結構型商品	185	63,808	一、實收資本	229,842,905	312,366,226
9. 其他國內投資	138,591	147,923	1. 政府	379,266	1,179,855
七、國內投資性不動產及閒置資產	34,107,571	23,829,671	2. 金融機構	8,363,984	16,321,006
八、國外投資淨額	18,411,112	7,610,117	3. 企業	55,212,246	152,065,818
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	158,694,488	138,422,144
2. 國外直接投資	17,339,237	6,486,365	5. 國外	7,192,920	4,377,402
3. 國外有價證券投資	1,056,995	1,123,752	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	83,424,769	60,760,647
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	14,880	—			
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	24,491,827	12,522,640			
十、不動產、廠房及設備淨額	144,080,861	121,149,276			
1. 土地淨額	69,273,843	57,848,033			
2. 建築物、廠房及設備淨額	74,807,018	63,301,243			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	15,947,937	29,826,119			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	525,514,012	464,581,426	負 債 合 計	344,056,993	302,611,595
一、庫存現金及零用金	11,157,564	10,623,654	一、國內金融機構借款	139,310,154	121,852,919
二、國內金融機構存款	73,807,676	61,877,844	二、國內非金融機構借款	8,576,884	5,481,128
1. 活期性存款	63,105,771	52,219,125	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	8,712,271	6,045,121	2. 企業	5,505,105	4,337,355
3. 外匯存款	1,989,634	3,613,598	3. 個人及非營利團體	3,071,779	1,143,773
三、附賣回票債券投資	65,677	218,183	三、國外借款	1,516,600	1,597,400
四、融通	35,960,687	25,801,342	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	163,230,984	147,718,246
2. 金融機構	429,795	—	1. 政府	7,111,106	7,192,320
3. 企業	31,754,307	22,880,043	2. 金融機構	2,752,492	2,933,257
4. 個人及非營利團體	3,702,184	2,889,379	3. 企業	97,537,136	94,632,656
5. 國外	74,400	31,920	4. 個人及非營利團體	53,117,920	39,965,269
五、應收及預付款項淨額	107,290,232	108,910,216	5. 國外	2,712,330	2,994,743
1. 政府	2,845,189	4,417,523	六、應付票券	30,478,882	23,005,159
2. 金融機構	1,174,846	2,564,908	七、應付國內公司債	—	378,576
3. 企業	83,703,502	86,548,425	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	14,587,410	12,711,121	九、責任及損失準備	139,559	170,867
5. 國外	5,759,274	4,273,816	十、員工退休金及福利負債準備	597,965	773,518
6. 減：備抵呆帳	779,990	1,605,577	十一、估計應付土地增值稅	118,348	120
六、國內有價證券及投資淨額	55,828,064	48,344,887	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	4,705	499,453	十三、遞延負債	21,863	13,971
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	113	—
3. 公司債	—	15,789	十五、避險之衍生金融負債	—	—
4. 金融債券	—	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	886,972	563,608	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	54,521,073	45,733,577	十八、其他金融負債	65,639	1,619,691
7. 資產證券化商品	—	845,618			
8. 衍生金融資產及結構型商品	13,783	13,002	權 益 合 計	181,457,019	161,969,832
9. 其他國內投資	401,532	673,841	一、實收資本	134,696,393	117,727,984
七、國內投資性不動產及閒置資產	19,927,632	18,688,028	1. 政府	36,770	24,489
八、國外投資淨額	6,581,351	6,508,627	2. 金融機構	11,961,005	13,844,278
1. 國外存款	17,232	130,777	3. 企業	29,751,887	24,360,697
2. 國外直接投資	6,412,991	6,276,810	4. 個人及非營利團體	87,973,669	75,832,465
3. 國外有價證券投資	151,128	101,040	5. 國外	4,973,061	3,666,054
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	—	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	46,760,626	44,241,848
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	12,341,761	5,042,337			
十、不動產、廠房及設備淨額	197,756,639	167,044,312			
1. 土地淨額	34,360,618	27,281,766			
2. 建築物、廠房及設備淨額	163,396,021	139,762,547			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	4,796,729	11,521,996			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	205,434,436	192,433,503	負 債 合 計	131,339,112	126,469,416
一、庫存現金及零用金	1,595,592	1,980,698	一、國內金融機構借款	61,670,453	52,762,995
二、國內金融機構存款	20,081,582	20,780,586	二、國內非金融機構借款	4,306,144	3,980,495
1. 活期性存款	13,641,045	11,648,344	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	5,294,035	8,154,282	2. 企業	2,460,723	1,715,789
3. 外匯存款	1,146,503	977,960	3. 個人及非營利團體	1,845,422	2,264,706
三、附賣回票債券投資	—	121,371	三、國外借款	—	1,522,177
四、融通	1,486,295	2,588,958	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	60,327,910	58,957,026
2. 金融機構	—	—	1. 政府	4,520,995	4,677,143
3. 企業	1,486,295	2,588,958	2. 金融機構	403,926	439,746
4. 個人及非營利團體	—	—	3. 企業	21,226,041	16,597,915
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	33,419,023	36,891,700
五、應收及預付款項淨額	24,703,143	15,943,833	5. 國外	757,925	350,522
1. 政府	1,614,795	3,020,647	六、應付票券	3,606,714	3,987,377
2. 金融機構	218,589	164,815	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	19,046,433	9,566,018	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	3,405,853	2,857,325	九、責任及損失準備	599,411	615,396
5. 國外	694,927	363,504	十、員工退休金及福利負債準備	16,684	18,748
6. 減：備抵呆帳	277,454	28,475	十一、估計應付土地增值稅	735,716	4,317,507
六、國內有價證券及投資淨額	10,638,423	13,934,499	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	—	2	十三、遞延負債	20,747	301,015
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	11,167	1,162
3. 公司債	—	786,197	十五、避險之衍生金融負債	—	—
4. 金融債券	—	—	十六、以成本衡量之金融負債	44,166	—
5. 共同基金(受益憑證)	861,889	946,171	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	9,776,102	12,158,268	十八、其他金融負債	—	5,520
7. 資產證券化商品	—	—	權 益 合 計	74,095,324	65,964,088
8. 衍生金融資產及結構型商品	431	13,499	一、實收資本	77,231,740	69,272,972
9. 其他國內投資	—	30,362	1. 政府	19,981	3,380,495
七、國內投資性不動產及閒置資產	5,969,397	7,290,403	2. 金融機構	2,602,717	6,962,364
八、國外投資淨額	326,276	828,767	3. 企業	21,616,544	13,975,221
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	52,604,166	44,651,608
2. 國外直接投資	326,276	824,625	5. 國外	388,332	303,283
3. 國外有價證券投資	—	4,142	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	- 3,136,416	- 3,308,884
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	2,781,189	1,234,355			
十、不動產、廠房及設備淨額	127,343,587	120,217,801			
1. 土地淨額	55,849,331	57,877,276			
2. 建築物、廠房及設備淨額	71,494,257	62,340,526			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	10,508,952	7,512,232			

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	311,977,901	229,928,529	負 債 合 計	216,233,311	152,948,296
一、庫存現金及零用金	12,232,342	19,711,125	一、國內金融機構借款	110,321,093	83,366,062
二、國內金融機構存款	42,491,343	31,904,604	二、國內非金融機構借款	1,060,010	1,212,588
1. 活期性存款	38,970,556	26,600,253	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	3,194,160	4,976,728	2. 企業	1,038,449	1,212,588
3. 外匯存款	326,627	327,623	3. 個人及非營利團體	21,561	—
三、附賣回票債券投資	—	—	三、國外借款	—	—
四、融通	581,025	1,628,026	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	98,149,628	65,346,449
2. 金融機構	37,439	—	1. 政府	2,255,496	1,652,349
3. 企業	450,347	1,570,610	2. 金融機構	462,703	401,294
4. 個人及非營利團體	93,239	57,416	3. 企業	38,169,403	20,745,546
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	57,177,328	40,849,856
五、應收及預付款項淨額	64,685,634	42,395,598	5. 國外	84,697	1,697,404
1. 政府	2,050,156	1,016,757	六、應付票券	2,817,123	1,963,908
2. 金融機構	362,895	809,134	七、應付國內公司債	3,139,651	—
3. 企業	50,410,744	28,545,193	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	10,883,024	9,510,821	九、責任及損失準備	147,148	303,714
5. 國外	1,128,060	2,617,822	十、員工退休金及福利負債準備	—	5,818
6. 減：備抵呆帳	149,244	104,128	十一、估計應付土地增值稅	118,382	39,656
六、國內有價證券及投資淨額	15,848,247	4,876,816	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	174,967	64,959	十三、遞延負債	411,630	406,522
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	424,732	—	十五、避險之衍生金融負債	—	—
4. 金融債券	203,277	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	892,008	474,242	十七、特別股負債	—	303,124
6. 股份	12,674,648	4,333,564	十八、其他金融負債	68,648	455
7. 資產證券化商品	—	—			
8. 衍生金融資產及結構型商品	23,006	—	權 益 合 計	95,744,590	76,980,233
9. 其他國內投資	1,455,609	4,052	一、實收資本	79,422,665	76,814,070
七、國內投資性不動產及閒置資產	32,622,835	8,575,356	1. 政府	—	—
八、國外投資淨額	4,555,066	1,303,910	2. 金融機構	1,923,597	1,466,271
1. 國外存款	—	—	3. 企業	4,682,923	4,981,895
2. 國外直接投資	2,231,329	1,303,910	4. 個人及非營利團體	68,640,569	68,629,250
3. 國外有價證券投資	2,323,738	—	5. 國外	4,175,576	1,736,654
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	—	—	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	16,321,926	166,163
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨淨額	23,303,471	13,154,782			
十、不動產、廠房及設備淨額	94,143,695	98,143,449			
1. 土地淨額	36,264,542	53,300,728			
2. 建築物、廠房及設備淨額	57,879,154	44,842,721			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	21,514,243	8,234,861			

表2-18 106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	56,129,061,804	47,045,290,381	7,317,227,871	1,766,543,552
一、庫存現金及零用金	214,258,870	38,197,848	56,273,377	119,787,645
二、國內金融機構存款	5,913,760,544	4,553,365,082	1,062,237,656	298,157,806
1. 活期性存款	2,820,938,339	1,694,521,401	842,708,860	283,708,077
2. 定期性存款	1,493,198,293	1,401,217,189	84,845,904	7,135,200
3. 外匯存款	1,599,623,913	1,457,626,492	134,682,892	7,314,529
三、附賣回票債券投資	107,804,716	106,171,610	1,631,279	1,827
四、融通	568,746,360	545,351,784	18,839,527	4,555,050
1. 政府	2,795,283	2,776,871	14,847	3,565
2. 金融機構	5,028,631	4,879,675	143,682	5,274
3. 企業	378,906,962	364,953,742	13,681,649	271,571
4. 個人及非營利團體	34,493,563	25,316,336	4,914,767	4,262,460
5. 國外	147,521,922	147,425,161	84,581	12,180
五、應收及預付款項淨額	12,431,478,794	9,892,059,847	1,922,959,405	616,459,542
1. 政府	725,555,020	611,047,862	96,118,081	18,389,077
2. 金融機構	91,891,325	62,590,094	19,800,747	9,500,484
3. 企業	5,415,764,548	3,413,486,684	1,474,213,090	528,064,773
4. 個人及非營利團體	541,897,640	328,995,547	166,805,132	46,096,961
5. 國外	5,747,382,594	5,559,839,881	173,034,932	14,507,781
6. 減：備抵呆帳	91,012,335	83,900,222	7,012,577	99,535
六、國內有價證券及投資淨額	6,374,421,193	6,201,845,829	162,902,645	9,672,720
1. 短期票券	92,464,367	89,780,185	2,546,093	138,089
2. 政府公債及國庫券	1,290,047	1,288,149	15	1,883
3. 公司債	20,907,086	19,146,590	1,759,891	606
4. 金融債券	13,964,596	10,037,126	3,924,094	3,376
5. 共同基金(受益憑證)	162,087,530	151,826,794	8,216,592	2,044,144
6. 股份	6,037,169,191	5,904,395,775	125,888,120	6,885,295
7. 資產證券化商品	3,667,407	3,567,581	99,452	374
8. 衍生金融資產及結構型商品	18,935,809	15,665,701	3,270,024	84
9. 其他國內投資	23,935,162	6,137,929	17,198,364	598,869
七、國內投資性不動產及閒置資產	4,111,406,688	3,673,498,335	435,973,898	1,934,455
八、國外投資淨額	7,342,224,737	7,311,219,426	23,603,904	7,401,407
1. 國外存款	378,580	378,580	—	—
2. 國外直接投資	7,206,877,496	7,178,114,787	21,386,331	7,376,378
3. 國外有價證券投資	132,888,644	130,779,091	2,085,456	24,097
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	737,642	605,551	132,090	—
5. 國外不動產投資	1,342,376	1,341,417	27	932
九、存貨淨額	4,588,992,590	3,203,951,070	1,056,522,966	328,518,554
十、不動產、廠房及設備淨額	13,117,992,794	10,257,539,010	2,499,085,977	361,367,807
1. 土地淨額	4,258,966,681	2,950,333,228	1,204,822,176	103,811,277
2. 建築物、廠房及設備淨額	8,859,026,112	7,307,205,782	1,294,263,801	257,556,529
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	1,357,974,517	1,262,090,539	77,197,239	18,686,739

*上述分層係以資產總額為依據，資產總額在3億元及以上者為大型企業；資產介於2,500萬元~3億元間者為中型企業；小型企業為資產未滿2,500萬元之廠商。

表2-18 106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	29,042,848,695	22,940,684,146	5,096,574,606	1,005,589,943
一、國內金融機構借款	12,235,903,890	8,863,707,703	2,726,104,019	646,092,168
二、國內非金融機構借款	313,079,028	272,999,412	35,223,388	4,856,228
1.政府	5,428,230	4,835,938	585,063	7,229
2.企業	250,589,911	230,454,713	17,501,931	2,633,267
3.個人及非營利團體	57,060,887	37,708,761	17,136,394	2,215,732
三、國外借款	138,847,220	137,111,604	1,686,576	49,040
四、附買回票債券負債	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	14,018,839,427	11,358,439,428	2,306,966,617	353,433,381
1.政府	781,268,183	714,676,667	49,755,872	16,835,643
2.金融機構	133,751,245	94,309,985	36,214,810	3,226,450
3.企業	5,436,500,738	4,158,894,795	1,072,754,339	204,851,604
4.個人及非營利團體	3,275,756,275	2,111,913,700	1,042,233,323	121,609,251
5.國外	4,391,562,986	4,278,644,281	106,008,272	6,910,433
六、應付票券	656,314,918	653,004,497	3,310,421	—
七、應付國內公司債	1,033,692,699	1,033,692,699	—	—
八、應付國外有價證券	63,151,474	63,151,474	—	—
九、責任及損失準備	172,973,866	165,709,287	7,208,838	55,740
十、員工退休金及福利負債準備	47,818,344	44,600,056	2,169,730	1,048,558
十一、估計應付土地增值稅	135,007,552	125,085,137	9,922,415	—
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—
十三、遞延負債	158,372,864	156,923,560	1,408,244	41,059
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	23,470,121	22,802,830	667,270	21
十五、避險之衍生金融負債	2,908,263	2,891,400	16,863	—
十六、以成本衡量之金融負債	8,111,486	6,614,412	1,497,075	—
十七、特別股負債	10,480,895	10,480,895	—	—
十八、其他金融負債	23,876,648	23,469,750	393,150	13,748
權 益 合 計	27,086,213,109	24,104,606,235	2,220,653,265	760,953,608
一、實收資本	13,288,181,112	10,312,903,195	2,218,270,269	757,007,649
1.政府	201,912,769	201,453,469	288,185	171,115
2.金融機構	1,021,285,960	973,476,947	34,923,854	12,885,159
3.企業	3,396,604,900	3,087,720,103	264,298,675	44,586,123
4.個人及非營利團體	6,881,310,618	4,318,271,633	1,866,962,119	696,076,867
5.國外	1,787,066,865	1,731,981,043	51,797,436	3,288,386
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	13,798,031,996	13,791,703,040	2,382,996	3,945,960

表2-19 105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	53,435,032,224	44,733,219,928	7,262,552,384	1,439,259,911
一、庫存現金及零用金	221,581,019	24,676,675	96,580,307	100,324,038
二、國內金融機構存款	5,706,035,071	4,390,868,609	1,019,021,383	296,145,078
1. 活期性存款	2,625,365,616	1,605,775,923	784,462,372	235,127,321
2. 定期性存款	1,470,163,939	1,330,316,666	106,039,528	33,807,745
3. 外匯存款	1,610,505,517	1,454,776,021	128,519,483	27,210,012
三、附賣回票債券投資	125,969,923	125,098,557	863,651	7,715
四、融通	603,059,921	566,134,588	34,576,681	2,348,652
1. 政府	2,975,287	2,937,638	33,846	3,803
2. 金融機構	10,395,103	7,798,877	2,420,404	175,821
3. 企業	373,716,215	352,025,300	19,805,766	1,885,149
4. 個人及非營利團體	28,624,578	18,021,683	10,452,450	150,445
5. 國外	187,348,739	185,351,090	1,864,214	133,434
五、應收及預付款項淨額	11,386,757,466	8,977,162,665	1,958,834,752	450,760,049
1. 政府	668,133,128	557,293,813	90,957,831	19,881,484
2. 金融機構	147,520,978	117,528,959	23,343,243	6,648,776
3. 企業	5,145,081,004	3,258,357,580	1,525,745,315	360,978,109
4. 個人及非營利團體	548,317,946	377,259,493	135,366,182	35,692,272
5. 國外	4,977,303,794	4,753,605,930	195,343,798	28,354,066
6. 減：備抵呆帳	99,599,384	86,883,109	11,921,617	794,658
六、國內有價證券及投資淨額	6,028,565,119	5,849,577,318	165,202,008	13,785,792
1. 短期票券	110,705,734	108,719,973	1,949,497	36,263
2. 政府公債及國庫券	1,422,901	1,389,645	21,774	11,483
3. 公司債	22,541,795	22,458,955	78,385	4,455
4. 金融債券	9,915,805	9,207,364	701,464	6,976
5. 共同基金(受益憑證)	208,354,686	199,893,442	8,104,087	357,157
6. 股份	5,634,541,937	5,472,445,839	150,888,025	11,208,074
7. 資產證券化商品	4,528,731	4,467,495	59,796	1,440
8. 衍生金融資產及結構型商品	26,347,498	25,940,179	404,545	2,774
9. 其他國內投資	10,206,033	5,054,427	2,994,436	2,157,169
七、國內投資性不動產及閒置資產	4,036,138,582	3,738,551,223	286,373,810	11,213,548
八、國外投資淨額	7,003,106,212	6,966,229,885	32,804,409	4,071,918
1. 國外存款	659,337	567,268	92,069	—
2. 國外直接投資	6,778,073,650	6,748,303,351	26,718,615	3,051,685
3. 國外有價證券投資	211,284,066	208,695,232	2,491,376	97,457
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	1,917,356	1,914,970	2,381	5
5. 國外不動產投資	11,171,803	6,749,065	3,499,967	922,771
九、存貨淨額	4,198,725,427	2,796,799,246	1,099,556,960	302,369,221
十、不動產、廠房及設備淨額	12,740,966,641	10,032,071,947	2,472,989,853	235,904,841
1. 土地淨額	4,133,300,150	2,880,629,749	1,205,700,589	46,969,812
2. 建築物、廠房及設備淨額	8,607,666,491	7,151,442,199	1,267,289,264	188,935,029
十一、無形資產、生物資產、 遞延資產及用品盤存	1,384,126,843	1,266,049,214	95,748,570	22,329,059

*見表2-18附註。

表2-19 105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	28,020,504,628	22,187,901,113	5,014,162,543	818,440,972
一、國內金融機構借款	11,474,792,536	8,571,085,381	2,488,886,390	414,820,764
二、國內非金融機構借款	332,093,552	277,136,142	48,586,477	6,370,933
1.政府	11,086,071	9,271,202	1,774,801	40,067
2.企業	255,662,201	224,641,385	26,053,198	4,967,617
3.個人及非營利團體	65,345,281	43,223,554	20,758,478	1,363,249
三、國外借款	150,991,120	144,114,862	5,676,549	1,199,708
四、附買回票債券負債	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	13,825,388,659	10,982,727,199	2,446,992,778	395,668,682
1.政府	828,672,765	734,506,342	70,945,934	23,220,489
2.金融機構	154,757,463	114,189,765	36,488,454	4,079,244
3.企業	5,525,862,305	3,999,212,036	1,307,847,331	218,802,938
4.個人及非營利團體	3,183,724,345	2,163,967,688	896,221,534	123,535,122
5.國外	4,132,371,781	3,970,851,368	135,489,524	26,030,889
六、應付票券	573,102,918	567,708,642	5,339,598	54,678
七、應付國內公司債	1,062,674,209	1,062,671,749	—	2,460
八、應付國外有價證券	63,771,142	63,771,142	—	—
九、責任及損失準備	181,572,088	179,704,747	1,788,335	79,005
十、員工退休金及福利負債準備	45,717,939	42,629,456	2,902,604	185,879
十一、估計應付土地增值稅	126,224,988	115,145,104	11,079,884	—
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—
十三、遞延負債	136,529,188	135,625,419	880,729	23,040
十四、透過損益按公允價值衡量 之金融負債	22,056,316	21,730,359	304,451	21,506
十五、避險之衍生金融負債	3,260,244	3,124,333	135,910	—
十六、以成本衡量之金融負債	1,102,924	1,102,924	—	—
十七、特別股負債	7,933,330	7,853,307	76,723	3,300
十八、其他金融負債	13,293,476	11,770,346	1,512,114	11,016
權 益 合 計	25,414,527,596	22,545,318,816	2,248,389,841	620,818,939
一、實收資本	13,056,232,023	10,156,656,750	2,249,217,309	650,357,964
1.政府	211,347,791	204,428,166	6,351,581	568,045
2.金融機構	1,065,451,222	974,363,176	65,939,780	25,148,266
3.企業	3,379,824,223	2,961,283,211	296,803,061	121,737,951
4.個人及非營利團體	6,691,007,306	4,364,243,215	1,836,650,084	490,114,007
5.國外	1,708,601,482	1,652,338,984	43,472,802	12,789,696
二、資本公積、保留盈餘 及其他權益	12,358,295,578	12,388,662,072	- 827,468	- 29,539,025

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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	47,045,290,381	44,733,219,928	負 債 合 計	22,940,684,146	22,187,901,113
一、庫存現金及零用金	38,197,848	24,676,675	一、國內金融機構借款	8,863,707,703	8,571,085,381
二、國內金融機構存款	4,553,365,082	4,390,868,609	二、國內非金融機構借款	272,999,412	277,136,142
1. 活期性存款	1,694,521,401	1,605,775,923	1. 政府	4,835,938	9,271,202
2. 定期性存款	1,401,217,189	1,330,316,666	2. 企業	230,454,713	224,641,385
3. 外匯存款	1,457,626,492	1,454,776,021	3. 個人及非營利團體	37,708,761	43,223,554
三、附賣回票債券投資	106,171,610	125,098,557	三、國外借款	137,111,604	144,114,862
四、融通	545,351,784	566,134,588	四、附買回票債券負債	—	—
1. 政府	2,776,871	2,937,638	五、應付及預收款項淨額	11,358,439,428	10,982,727,199
2. 金融機構	4,879,675	7,798,877	1. 政府	714,676,667	734,506,342
3. 企業	364,953,742	352,025,300	2. 金融機構	94,309,985	114,189,765
4. 個人及非營利團體	25,316,336	18,021,683	3. 企業	4,158,894,795	3,999,212,036
5. 國外	147,425,161	185,351,090	4. 個人及非營利團體	2,111,913,700	2,163,967,688
五、應收及預付款項淨額	9,892,059,847	8,977,162,665	5. 國外	4,278,644,281	3,970,851,368
1. 政府	611,047,862	557,293,813	六、應付票券	653,004,497	567,708,642
2. 金融機構	62,590,094	117,528,959	七、應付國內公司債	1,033,692,699	1,062,671,749
3. 企業	3,413,486,684	3,258,357,580	八、應付國外有價證券	63,151,474	63,771,142
4. 個人及非營利團體	328,995,547	377,259,493	九、責任及損失準備	165,709,287	179,704,747
5. 國外	5,559,839,881	4,753,605,930	十、員工退休金及福利負債準備	44,600,056	42,629,456
6. 減：備抵呆帳	83,900,222	86,883,109	十一、估計應付土地增值稅	125,085,137	115,145,104
六、國內有價證券及投資淨額	6,201,845,829	5,849,577,318	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	89,780,185	108,719,973	十三、遞延負債	156,923,560	135,625,419
2. 政府公債及國庫券	1,288,149	1,389,645	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	22,802,830	21,730,359
3. 公司債	19,146,590	22,458,955	十五、避險之衍生金融負債	2,891,400	3,124,333
4. 金融債券	10,037,126	9,207,364	十六、以成本衡量之金融負債	6,614,412	1,102,924
5. 共同基金(受益憑證)	151,826,794	199,893,442	十七、特別股負債	10,480,895	7,853,307
6. 股份	5,904,395,775	5,472,445,839	十八、其他金融負債	23,469,750	11,770,346
7. 資產證券化商品	3,567,581	4,467,495			
8. 衍生金融資產及結構型商品	15,665,701	25,940,179	權 益 合 計	24,104,606,235	22,545,318,816
9. 其他國內投資	6,137,929	5,054,427	一、實收資本	10,312,903,195	10,156,656,750
七、國內投資性不動產及閒置資產	3,673,498,335	3,738,551,223	1. 政府	201,453,469	204,428,166
八、國外投資淨額	7,311,219,426	6,966,229,885	2. 金融機構	973,476,947	974,363,176
1. 國外存款	378,580	567,268	3. 企業	3,087,720,103	2,961,283,211
2. 國外直接投資	7,178,114,787	6,748,303,351	4. 個人及非營利團體	4,318,271,633	4,364,243,215
3. 國外有價證券投資	130,779,091	208,695,232	5. 國外	1,731,981,043	1,652,338,984
4. 國外衍生金融資產及結構型商品	605,551	1,914,970	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	13,791,703,040	12,388,662,072
5. 國外不動產投資	1,341,417	6,749,065			
九、存貨淨額	3,203,951,070	2,796,799,246			
十、不動產、廠房及設備淨額	10,257,539,010	10,032,071,947			
1. 土地淨額	2,950,333,228	2,880,629,749			
2. 建築物、廠房及設備淨額	7,307,205,782	7,151,442,199			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	1,262,090,539	1,266,049,214			

*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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	7,317,227,871	7,262,552,384	負 債 合 計	5,096,574,606	5,014,162,543
一、庫存現金及零用金	56,273,377	96,580,307	一、國內金融機構借款	2,726,104,019	2,488,886,390
二、國內金融機構存款	1,062,237,656	1,019,021,383	二、國內非金融機構借款	35,223,388	48,586,477
1.活期性存款	842,708,860	784,462,372	1.政府	585,063	1,774,801
2.定期性存款	84,845,904	106,039,528	2.企業	17,501,931	26,053,198
3.外匯存款	134,682,892	128,519,483	3.個人及非營利團體	17,136,394	20,758,478
三、附賣回票債券投資	1,631,279	863,651	三、國外借款	1,686,576	5,676,549
四、融通	18,839,527	34,576,681	四、附買回票債券負債	—	—
1.政府	14,847	33,846	五、應付及預收款項淨額	2,306,966,617	2,446,992,778
2.金融機構	143,682	2,420,404	1.政府	49,755,872	70,945,934
3.企業	13,681,649	19,805,766	2.金融機構	36,214,810	36,488,454
4.個人及非營利團體	4,914,767	10,452,450	3.企業	1,072,754,339	1,307,847,331
5.國外	84,581	1,864,214	4.個人及非營利團體	1,042,233,323	896,221,534
五、應收及預付款項淨額	1,922,959,405	1,958,834,752	5.國外	106,008,272	135,489,524
1.政府	96,118,081	90,957,831	六、應付票券	3,310,421	5,339,598
2.金融機構	19,800,747	23,343,243	七、應付國內公司債	—	—
3.企業	1,474,213,090	1,525,745,315	八、應付國外有價證券	—	—
4.個人及非營利團體	166,805,132	135,366,182	九、責任及損失準備	7,208,838	1,788,335
5.國外	173,034,932	195,343,798	十、員工退休金及福利負債準備	2,169,730	2,902,604
6.減：備抵呆帳	7,012,577	11,921,617	十一、估計應付土地增值稅	9,922,415	11,079,884
六、國內有價證券及投資淨額	162,902,645	165,202,008	十二、資產證券化商品負債	—	—
1.短期票券	2,546,093	1,949,497	十三、遞延負債	1,408,244	880,729
2.政府公債及國庫券	15	21,774	十四、透過損益按公允價值衡量之金融負債	667,270	304,451
3.公司債	1,759,891	78,385	十五、避險之衍生金融負債	16,863	135,910
4.金融債券	3,924,094	701,464	十六、以成本衡量之金融負債	1,497,075	—
5.共同基金(受益憑證)	8,216,592	8,104,087	十七、特別股負債	—	76,723
6.股份	125,888,120	150,888,025	十八、其他金融負債	393,150	1,512,114
7.資產證券化商品	99,452	59,796			
8.衍生金融資產及結構型商品	3,270,024	404,545	權 益 合 計	2,220,653,265	2,248,389,841
9.其他國內投資	17,198,364	2,994,436	一、實收資本	2,218,270,269	2,249,217,309
七、國內投資性不動產及閒置資產	435,973,898	286,373,810	1.政府	288,185	6,351,581
八、國外投資淨額	23,603,904	32,804,409	2.金融機構	34,923,854	65,939,780
1.國外存款	—	92,069	3.企業	264,298,675	296,803,061
2.國外直接投資	21,386,331	26,718,615	4.個人及非營利團體	1,866,962,119	1,836,650,084
3.國外有價證券投資	2,085,456	2,491,376	5.國外	51,797,436	43,472,802
4.國外衍生金融資產及結構型商品	132,090	2,381	二、資本公積、保留盈餘及其他權益	2,382,996	- 827,468
5.國外不動產投資	27	3,499,967			
九、存貨淨額	1,056,522,966	1,099,556,960			
十、不動產、廠房及設備淨額	2,499,085,977	2,472,989,853			
1.土地淨額	1,204,822,176	1,205,700,589			
2.建築物、廠房及設備淨額	1,294,263,801	1,267,289,264			
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	77,197,239	95,748,570			

*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	106年底	105年底	項 目	106年底	105年底
資 產 合 計	1,766,543,552	1,439,259,911	負 債 合 計	1,005,589,943	818,440,972
一、庫存現金及零用金	119,787,645	100,324,038	一、國內金融機構借款	646,092,168	414,820,764
二、國內金融機構存款	298,157,806	296,145,078	二、國內非金融機構借款	4,856,228	6,370,933
1.活期性存款	283,708,077	235,127,321	1.政府	7,229	40,067
2.定期性存款	7,135,200	33,807,745	2.企業	2,633,267	4,967,617
3.外匯存款	7,314,529	27,210,012	3.個人及非營利團體	2,215,732	1,363,249
三、附賣回票債券投資	1,827	7,715	三、國外借款	49,040	1,199,708
四、融通	4,555,050	2,348,652	四、附買回票債券負債	—	—
1.政府	3,565	3,803	五、應付及預收款項淨額	353,433,381	395,668,682
2.金融機構	5,274	175,821	1.政府	16,835,643	23,220,489
3.企業	271,571	1,885,149	2.金融機構	3,226,450	4,079,244
4.個人及非營利團體	4,262,460	150,445	3.企業	204,851,604	218,802,938
5.國外	12,180	133,434	4.個人及非營利團體	121,609,251	123,535,122
五、應收及預付款項淨額	616,459,542	450,760,049	5.國外	6,910,433	26,030,889
1.政府	18,389,077	19,881,484	六、應付票券	—	54,678
2.金融機構	9,500,484	6,648,776	七、應付國內公司債	—	2,460
3.企業	528,064,773	360,978,109	八、應付國外有價證券	—	—
4.個人及非營利團體	46,096,961	35,692,272	九、責任及損失準備	55,740	79,005
5.國外	14,507,781	28,354,066	十、員工退休金及福利負債準備	1,048,558	185,879
6.減：備抵呆帳	99,535	794,658	十一、估計應付土地增值稅	—	—
六、國內有價證券及投資淨額	9,672,720	13,785,792	十二、資產證券化商品負債	—	—
1.短期票券	138,089	36,263	十三、遞延負債	41,059	23,040
2.政府公債及國庫券	1,883	11,483	十四、透過損益按公允價值衡量	21	21,506
3.公司債	606	4,455	之金融負債	—	—
4.金融債券	3,376	6,976	十五、避險之衍生金融負債	—	—
5.共同基金(受益憑證)	2,044,144	357,157	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6.股份	6,885,295	11,208,074	十七、特別股負債	—	3,300
7.資產證券化商品	374	1,440	十八、其他金融負債	13,748	11,016
8.衍生金融資產及結構型商品	84	2,774			
9.其他國內投資	598,869	2,157,169	權 益 合 計	760,953,608	620,818,939
七、國內投資性不動產及閒置資產	1,934,455	11,213,548	一、實收資本	757,007,649	650,357,964
八、國外投資淨額	7,401,407	4,071,918	1.政府	171,115	568,045
1.國外存款	—	—	2.金融機構	12,885,159	25,148,266
2.國外直接投資	7,376,378	3,051,685	3.企業	44,586,123	121,737,951
3.國外有價證券投資	24,097	97,457	4.個人及非營利團體	696,076,867	490,114,007
4.國外衍生金融資產及結構型商品	—	5	5.國外	3,288,386	12,789,696
5.國外不動產投資	932	922,771	二、資本公積、保留盈餘	3,945,960	- 29,539,025
九、存貨淨額	328,518,554	302,369,221	及其他權益		
十、不動產、廠房及設備淨額	361,367,807	235,904,841			
1.土地淨額	103,811,277	46,969,812			
2.建築物、廠房及設備淨額	257,556,529	188,935,029			
十一、無形資產、生物資產、	18,686,739	22,329,059			
遞延資產及用品盤存					

*見表2-18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106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、交通部臺灣鐵路管理局、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106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、影音製作、傳播及資通訊服務業、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」及財政部「財政資訊中心」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 105 年工商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 106 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、工商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	工商及服務業普查	民營企業資金狀況調查
一、配合工商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 餐飲攤販業。	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
M 專業、科學及技術服務業之 72 研究發展服務業。	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；社會工作服務業不包含老人與身心障礙照顧機構及兒童托育機構。	不調查	不調查

R 藝術、娛樂及休閒服務業之 901 創作業、9020 藝術表演業之僅從事個人表演之表演藝術業、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	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	缺乏此類樣本，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、其他金融中介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(105 年工商及服務業母體資料庫中占 67.2%)，其資產總額占全體之比重低(105 年工商及服務業母體資料庫中僅占 1.9%)，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 106 年 12 月 31 日的上市上櫃公司。

3. 新增公司母體：為經濟部商業司所提供之 106 年新設立公司。

(二) 分業標準：採第10次行業標準分類，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 5,003 家民營企業，其中 4,484 家分配給銀行調查。
2. 上市上櫃公司樣本家數：共計 1,486 家。
3. 新增公司樣本家數：根據商業司 106 年新設立的公司，並刪除 106 年註銷、歇業及解散公司名單及上市櫃樣本後，共 45,119 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. 新增公司樣本、分配給銀行未回收及未分配的樣本：請財政資訊中心提供資料。

(二) 回收狀況

1. 抽樣樣本：5,003 家中，回收 4,946 家，回收率為 98.9%。其中銀行調查 4,484 家，回收 4,439 家，回收率約 99%。
2. 上市上櫃公司樣本：1,486 家全數回收。
3. 新增公司樣本：新增公司樣本中全數由財政資訊中心提供資料，刪除資產總額小於 500 萬元之公司及不調查之行業後，納入統計家數之民營企業家數 106 年 7,050 家。

九、推估方法（民營企業）：

（一）抽樣母體推估

1. 抽查企業

$$T_l = \sum_{i=1}^h N_{li} \hat{Y}_{li} + \sum_k y'_{lr} = \sum_{i=1}^h N_{li} \bar{y}_{li} + \sum_k y'_{lr}$$

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

T_l 為抽查層某特徵值估計值；

y_{lik} 為抽查層第 i 層第 k 家樣本回卷觀察值，但非極端值；

y'_{lr} 為抽查層回卷觀察值中第 r 個極端值；

\hat{Y}_{li} 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}_{li} 為抽查層第 i 層已扣除極端值之回卷樣本平均數；

p_{lik} 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

機率計算 = $\bar{p}_{li} = \frac{1}{n_{li}^*} \sum_{k=1}^{n_{li}^*} \frac{X_{lik}}{X_{li}}$

X_{lik} 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_{li} 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
= $\sum_{k=1}^{n_{li}^*} X_{lik}$ ；

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

n_{li} 為抽查層已扣除極端值之第 i 層樣本家數；

n_{li}^* 為抽查層已扣除極端值之第 i 層回卷樣本家數；

N_{li} 為抽查層已扣除極端值之第 i 層母體數；

2. 全查企業

$$T_2 = \sum_{i=1}^h \sum_{k=1}^{n_{2i}} w_{2i} y_{2ik}$$

其中，

T_2 為全查層母體表徵值總數推估式；

y_{2ik} 為全查層第 i 層第 k 家回卷企業某特徵值；

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

X_{2ik} 為全查層第 i 層第 k 家樣本在母體底冊中之資產總額；

N_{2i} 為全查層第 i 層母體數；

n_{2i} 為全查層第 i 層回卷樣本數；

(二) 上市上櫃母體推估

$$T_3 = \sum_{k=1}^{n_3} y_{3k}$$

其中，

T_3 為上市上櫃公司某特徵值估計值；

y_{3k} 為上市上櫃公司第 k 個企業某特徵值觀察值；

n_3 為上市上櫃公司樣本家數；

(三) 新增公司母體推估

$$T_4 = \sum_{k=1}^{n_4} y_{4k}$$

其中，

T_4 為新增公司某特徵值估計值；

y_{4k} 為新增公司第 k 個企業某特徵值觀察值；

n_4 為新增公司樣本家數；

(四) 全部母體推估

$$T = T_1 + T_2 + T_3 + T_4$$

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 427,591 百萬元，相對誤差為 0.75%，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 (百萬元)	相對誤差* (%)
B 礦業及土石採取業	1,464	3.27
C 製造業	174,059	0.53
D 電力及燃氣供應業	13,970	3.34
E 用水供應及污染整治業	9,761	8.48
F 營造業	68,621	3.57
G 批發及零售業	321,501	3.57
H 運輸及倉儲業	50,195	2.15
I 住宿及餐飲業	77,660	8.02
J 資訊及通訊傳播業	35,237	1.80
L 不動產業	173,296	3.00
M 專業、科學及技術服務業	41,921	5.36
N 支援服務業	21,371	4.01
R 藝術、娛樂及休閒服務業	15,761	7.67
S 其他服務業	43,441	13.35
全體民營企業	587,775	0.75

*相對誤差=抽樣誤差/全體推估值*100%

十一、企業資產分層（民營企業）：根據 106 年的資料對企業資產作 DH 分層，並取整數切點，將企業分為大、中、小型企業，資產合計未滿 2,500 萬元者為小型企業，2,500 萬至 3 億元者為中型企業，3 億元及以上者為大型企業。

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. — 無資料或數值不明。
2. 0 數值不及半單位。
3. 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

107年公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 1050401153 號
調查週期：定期按年調查
有效期間：至民國 108 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	106年12月底	填 表 說 明
資 產 合 計	100000		指下列一至十一大項之和
一、庫存現金及零用金	101000		指庫存現金（包含外幣）、零用金或週轉金
二、國內金融機構存款	102000		指本項下1至3細項之和，國內金融機構包括OBU、外商及大陸銀行在台分行（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、 在途存款、備償專戶
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）
三、附買回債券投資	103000		指附條件交易
四、融通（計息）	104000		指本項下1至6細項之和（計息），融通應以「淨額」（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		
五、應收及預付項淨額（不計息）	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，明細表各項合計金額會自動連結至本欄各項			
1. 政府	105010		
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		須以毛額填列，扣除銷售折讓及退回，不扣除備抵呆帳
5. 個人及非營利團體	105050		
6. 國外	105060		
減：備抵呆帳	105070		為應收款項之減項科目，前面 不須加負號
六、國內有價證券及投資淨額（含評價調整）	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 共同基金名單 請參照「調查手冊」 附錄二
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價資產
七、國內投資性不動產及閒置資產	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）
八、國外投資淨額（含評價調整）	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： http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/ ）
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
九、存貨淨額	109000		指扣除備抵跌價損失後之淨額，不包含預購物料（建築業存貨（不含預付土地款）歸在國內投資性不動產項）
十、不動產、廠房與設備淨額	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， 土地改良物 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， 預付購置設備款 請填附表1
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	111000		包括未攤銷費用、商譽、開辦費、租賃權益、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

107年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 1050401153 號

調查週期：定期按年調查

有效期間：至民國 108 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	106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)委託銀行貸款之各種政策性貸款(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、員工退休金及福利負債準備	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、避險之衍生金融負債	215000					與財報上之會計科目一致
十六、以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)23571768

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	一、商業授信毛額 (與商品、服務銷售直接相關的應收及預付款項； 不扣除備抵呆帳，但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 (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		106年底	項目	金額	項目	
1.政府	應收票據(不計息)		應退(留抵)稅款					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		
			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		
2.金融機構(含公、民營)	應收票據(不計息)		保險費					保險費		
	應收帳款(不計息)		外購結匯款					購入透匯款		
	應收關係人款項(不計息)		應收利息					代扣勞保費		
			代扣勞保費					應付金融機構借款利息		
		小計		小計				小計		
3.公營事業(非金融)			貨款					水電費		
			郵政押金					預收貨款		
								工程押標金		
		小計		小計				小計		
4.民營企業(非金融)			貨款					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		
5.個人及非營利團體			薪資、旅費					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		
6.國外			應收國外工程款			以D/A、D/P進口		國外保險費		
			佣金及運費					國外貸款		
		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)

樣本編號: _____

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

會計項目 調查表項目	(一)透過損益按公允價值衡 量之金融資產	(二)備供出售之金融資產	(三)持有至到期日金融資產 或無活絡市場之債券投資	(四)以成本衡量之金融資產	(五)避險之衍生金融資產	(六)採用權益法之投資	106年底 合計
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)							
6-1.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							
二、國外金融投資淨額							
1.國外直接投資 (持股在10%以上)							
2.國外公司發行之股權證券 (基金、持股低於10%之股票)							
3.國外公司發行之債權證券 (債券)							
4.台灣公司發行之海外可轉債 (ECB)							
5.台灣公司發行之海外存託憑 證(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，第(三)類按攤銷後成本法評價，第(四)類按成本評價。

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 1050401153 號
調查週期：定期按年調查
有效期間：至民國 108 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處
107年公營企業資金狀況調查表

1、本調查依統計法第 20 條規定，政府辦理調查時，被調查者有據實填報之義務。
2、本表所填資料，僅供總體經濟分析，個別資料絕對保密。

(民營企業)

樣本編號: _____ 實際經營項目: _____

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

項 目	電腦代號	106年12月底				105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	102010	0				0				0.0
2. 定期性存款	102020	0				0				0.0
3. 外匯存款	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 1050401153 號
 調查週期：定期按年調查
 有效期間：至民國 108 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處
 107年公民營企業資金狀況調查表(續)

1、本調查依統計法第 20 條規定，政府辦理調查時，被調查者有據實填報之義務。
 2、本表所填資料，僅供總體經濟分析，個別資料絕對保密。

(民營企業)

樣本編號：_____ 實際經營項目：_____

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

項 目	電腦代號	106年12月底					105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、避險之衍生金融負債	215000	0					0					0.0
十六、以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											

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: _____

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

部門	一、商業授信毛額 (與商品、服務銷售直接相關的應收及預付款項；不扣除備抵呆帳，但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 (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	106年底	105年底	項目	106年底	105年底	106年底	105年底	項目	106年底	105年底	項目	106年底	105年底	106年底	105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)			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				
	預付貸款								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															
	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											應付勞工退休金				
		小計			小計					小計		小計				
5.國外	應收帳款(不計息)			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				
	預付貸款								預收國外貨款			應付國外勞務費				
									應付國外貨款、結匯款							
	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: _____

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

會計項目 調查表項目	(一)透過損益按公允價值衡量之金融資產		(二)備供出售之金融資產		(三)持有至到期日金融資產或無活絡市場之債券投資		(四)以成本衡量之金融資產		(五)避險之衍生金融資產		(六)採用權益法之投資		合計	
	106年底	105年底	106年底	105年底	106年底	105年底	106年底	105年底	106年底	105年底	106年底	105年底	106年底	105年底
國內外總計	0	0	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 (持股在10%以上)														
2.國外公司發行之股權證券 (基金、持股低於10%之股票)														
3.國外公司發行之債權證券 (債券)														
4.台灣公司發行之海外可轉債 (ECB)														
5.台灣公司發行之海外存託憑證 (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，第(三)類按攤銷後成本法評價，第(四)類按成本評價。

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
107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	可能對應的財報科目	填表說明
資產合計	100000		指下列一至十一大項之和
一、庫存現金及零用金	101000	現金及約當現金	指庫存現金(含外幣)、零用金或週轉金
二、國內金融機構存款	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		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)
三、附賣回票債券投資	103000		指附條件交易
四、融通(計息)	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,如對科學園區之預付租賃款
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
五、應收及預付項淨額(不計息)	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 ,並註明其科目名稱,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		
6. 減:備抵呆帳	105060	備抵呆帳	前面不須加負號,為應收款項之減項科目
六、國內有價證券及投資淨額	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、備供出售之金融資產、持有至到期日金融資產或無活絡市場之債券投資、以成本衡量之金融資產、避險之衍生金融資產、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「調查手冊與實習範例」 附錄四 。
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
七、國內投資性不動產及閒置資產	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
八、國外投資淨額	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	同前述投資類科目	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: http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/)。
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
九、存貨淨額	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)
十、不動產、廠房及設備淨額	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
十一、無形資產、生物資產、遞延資產及用品盤存	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、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
107年公民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	可能對應的財報科目	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，並註明其科目名稱，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	準備類科目，其中土地增值稅準備可能藏在遞延所得稅負債中	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，如遞延所得稅負債中有，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、避險之衍生金融負債	215000		與財報上之會計科目一致
十六、以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(本項金額如為負值，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。 【本項金額如為負值，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	12062850033	經濟研究處	The Central Bank of China: Purposes and Functions (1961-1991)	500
8	1009203273	經濟研究處	中華民國中央銀行之制度與功能(92年版)	500
9	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
10	1009501943	經濟研究處	The Central Bank of China (Taiwan): Purposes and Functions (1992-2004)	350
11	12061810019	經濟研究處	各國中央銀行法選譯(第一輯)	500
12	12061820026	經濟研究處	各國中央銀行法選譯(第二輯)	500
13	1009203958	法務室	各國中央銀行法選譯(92年版)	600
14	1009302083	法務室	各國中央銀行法選輯(2003年版)《中英對照本》	1,200
15	1009405080	法務室	中央銀行業務規章彙編上冊(94年12月修訂版)	580
16	1009405081	法務室	中央銀行業務規章彙編下冊(94年12月修訂版)	450
17	1009600601	法務室	中央銀行規章彙編上冊(95年12月修訂版)《中英對照本》	1,040
18	1009600602	法務室	中央銀行規章彙編下冊(95年12月修訂版)《中英對照本》	880
19	1009801079	法務室	各國中央銀行法選譯(續編)	600
20	1009801080	法務室	各國中央銀行法選輯(續編)《中英對照本》	1,200
21	1010203391	法務室	各國中央銀行法選輯(2013年版)(上冊)	1,200
22	1010203393	法務室	各國中央銀行法選輯(2013年版)(下冊)	1,000

23	12072880010	秘書處	認識通貨膨脹（88年12月）	贈閱
24	12072890017	秘書處	認識中央銀行（89年12月）	贈閱
25	1009004168	秘書處	中央銀行在我國經濟發展中的貢獻（90年12月）	贈閱
26	1009200895	秘書處	The Central Bank of China (Taiwan) (2003/6)	贈閱
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

期刊

序號	統一編號	出版單位	書（刊）名	出刊頻率	定價
1	2005800020	金融業務檢查處	金融業務參考資料	月刊	60
2	2008600047	金融業務檢查處	本國銀行營運績效季報	季刊	240
3	2009701740	金融業務檢查處	中華民國金融穩定報告	半年刊	300
4	2009703514	金融業務檢查處	Financial Stability Report	半年刊	300
5	2005900017	金融業務檢查處	金融機構業務概況年報	年刊	320
6	2005900016	金融業務檢查處	金融機構重要業務統計表	年刊	350
7	2005100020	經濟研究處	中華民國金融統計月報	月刊	100
8	2007000052	經濟研究處	Financial Statistics	月刊	40
9	2006800019	經濟研究處	中央銀行季刊	季刊	250
10	2007000029	經濟研究處	中華民國國際收支平衡表季報	季刊	110
11	2005100018	經濟研究處	中央銀行年報	年刊	250
12	2005100019	經濟研究處	Annual Report, Central Bank of the Republic of China (Taiwan)	年刊	250
13	2005900018	經濟研究處	中華民國資金流量統計	年刊	350
14	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
15	2006700023	經濟研究處	國際金融參考資料	半年刊	300
16	2007300032	中央印製廠	印刷科技季刊	季刊	100

消費者服務專線：“1950”

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

※※※※※※※※※※
以 廉 潔 為 榮
以 貪 瀆 為 恥
※※※※※※※※※※

中華民國公營企業資金狀況調查結果報告
民國106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107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：40042台中市中區中山路6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

台大店：10091台北市中正區羅斯福路4段160號

電話：(02) 2368-3380

傳真：(02) 2368-3381

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