

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 101 年

中央銀行經濟研究處編印

中華民國 102 年 12 月

中華民國  
公民營企業資金狀況調查結果報告

年 報  
民國 101 年

中央銀行經濟研究處編印  
中華民國 102 年 12 月

# 目 錄

<b>壹、調查結果分析</b> .....	<b>1</b>
摘    要 .....	1
一、公營事業 .....	3
二、民營企業 .....	6
<b>貳、調查結果表</b> .....	<b>18</b>
表1. 全體公營事業資產負債統計表 .....	18
表2-1. 全體民營企業資產負債統計表 .....	19
表2-2. 101年底民營企業資產負債統計表（按各業大類別） .....	20
表2-3. 100年底民營企業資產負債統計表（按各業大類別） .....	26
表2-4. 民營礦業及土石採取業資產負債統計表 .....	32
表2-5. 民營製造業資產負債統計表 .....	33
表2-6. 民營電力及燃氣供應業資產負債統計表 .....	34
表2-7. 民營用水供應及污染整治業資產負債統計表 .....	35
表2-8. 民營營造業資產負債統計表 .....	36
表2-9. 民營批發及零售業資產負債統計表 .....	37
表2-10. 民營運輸及倉儲業資產負債統計表 .....	38
表2-11. 民營住宿及餐飲業資產負債統計表 .....	39
表2-12. 民營資訊及通訊傳播業資產負債統計表 .....	40
表2-13. 民營不動產業資產負債統計表 .....	41
表2-14. 民營專業、科學及技術服務業資產負債統計表 .....	42

表2-15. 民營支援服務業資產負債統計表 .....	43
表2-16. 民營藝術、娛樂及休閒服務業資產負債統計表 .....	44
表2-17. 民營其他服務業資產負債統計表 .....	45
表2-18. 101年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業） .....	46
表2-19. 100年底民營企業資產負債統計表（按大、中、小型企業） .....	48
表2-20. 民營大型企業資產負債統計表 .....	50
表2-21. 民營中型企業資產負債統計表 .....	51
表2-22. 民營小型企業資產負債統計表 .....	52
<b>附錄、公民營企業資金狀況調查方法說明 .....</b>	<b>53</b>

# 壹、調查結果分析

## 摘要

### 公營事業

101年3月政府將原屬公營事業之4家港務局減資改制成立臺灣港務公司及交通部航港局（政府單位），致公營事業家數減少3家，並將港區土地及建物移撥交通部航港局，使全體公營事業固定資產及淨值大幅減少。101年底全體公營事業資產總額為4.69兆元，較上年底減少4.69%；淨值為1.92兆元，亦縮減17.93%，除因港務局合併減資改制外，部分公營事業持續虧損，亦使公積及累積盈餘大幅下滑。負債總額為2.77兆元，則較上年底增加7.32%，主要係台灣電力公司及台灣中油公司為因應虧損，增加短期票券及國內公司債發行以籌措營運資金所致。

### 民營企業

101年上半年全球景氣疲弱，國內經濟表現亦不佳，惟下半年隨外需回穩，國內經濟重拾成長動能，全體民營企業資產、負債及淨值，均較上年底成長<sup>1</sup>。

#### （一）全體民營企業之資產、負債及淨值概況

101年底全體民營企業資產總額為42.85兆元，較上年底成長4.17%。其中，金融性資產為24.24兆元，較上年底成長6.35%，主要係商業授信及國內外投資增加所致。至於非金融性資產，亦較上年底成長1.47%，主要來自不動產投資的增加。資產結構上，隨三角貿易盛行及民營企業持續全球投資布局，全體民營企業之金融性資產比重續攀升至56.57%。

負債方面，101年底負債總額為22.62兆元，較上年底成長4.73%，主要係金融機構借款增加所致。負債結構上，仍以融資性負債及交易性負債（商

---

<sup>1</sup>本調查根據行政院主計總處100年工商及服務業普查結果，修正民營企業96至100年之歷年公布數。

業受信)為大宗，兩者合計比重近98%。101年底全體民營企業因舉債增加，負債比率由上年底之52.50%略升為52.78%。

淨值方面，101年底為20.23兆元，較上年底成長3.56%。其中，實收資本成長2.61%，公積及累積盈餘增加4.94%。股權結構分配上，仍以個人及非營利團體持股為主，占54.25%，企業轉投資占23.77%居次。

## (二) 各業別之資產、負債及淨值概況

101年底各業資產、負債及淨值占全體比重，仍以製造業居冠，其次依序為批發零售業及不動產業。各業資產、負債及淨值多呈成長，其中，不動產業受惠建案增加、房地產價格上揚，資產、負債及淨值俱成長近1成5，營造業隨營建工程量增，資產亦穩定成長。負債方面，僅電力及燃氣供應業因償還金融機構借款而呈負成長，淨值方面，除資訊及通訊傳播業外，其餘行業均呈現成長。

負債比率方面，仍以資訊及通訊傳播業之36.92%最低，電力及燃氣供應業、製造業亦低於5成，其餘行業均超過5成5，尤以不動產業最高。

## (三) 大、中、小型企業之資產、負債、淨值與行業結構概況

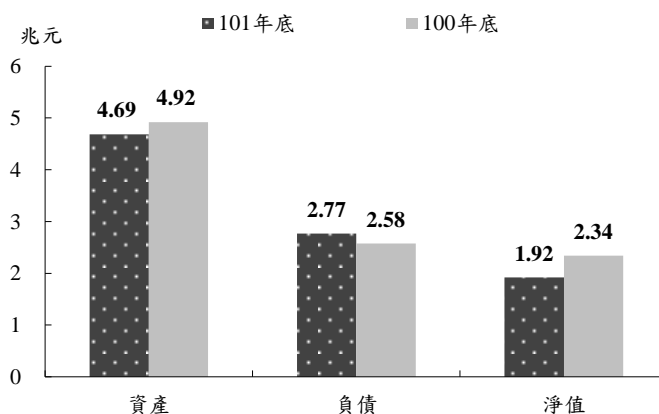
101年底大型企業資產、負債及淨值占全體比重，約在8成左右，中型企業大抵占1至2成，小型企業則不及4%。就成長情況觀察，101年底大型企業之資產、負債及淨值俱較上年底增加，中、小型企業則多呈減少。負債比率方面，仍以中型企業最高，大型企業最低，兩者均較上年底微幅增加，小型企業則較上年底降低。

大、中、小型企業之行業結構有所不同，就資產總額觀察，101年大型企業仍集中於製造業，小型企業持續偏重在批發及零售業，中型企業則是製造業與批發及零售業並重。

## 一、公營事業

101年政府推動航港體制改革，將原屬公營事業之基隆、臺中、高雄及花蓮等4家港務局減資改制成立臺灣港務公司及交通部航港局(政府單位)，致公營事業家數減少3家；原港務局經營之土地及建物多數移撥交通部航港局，全體公營事業資產及淨值因此較上年底明顯減少。此外，因部分公營事業績呈虧損，亦使公積及累積盈餘明顯下滑；而台灣電力公司及台灣中油公司為因應虧損，充實營運資金，增加票券及債券發行，致負債持續擴增。

全體公營事業之資產、負債及淨值比較



### (一) 資產

101年底全體公營事業資產總額為4.69兆元，較上年底縮減4.69%，主要因4家港務局減資改制成立臺灣港務公司及交通部航港局，而原屬港務局之不動產多數移撥航港局，使全體公營事業固定資產較上年底大幅減少7.94%，惟台灣中油公司油品庫存增加，致非金融性資產僅縮減5.46%。至於金融性資產則成長3.00%，係因台灣中油公司及台灣菸酒公司調整資金配置，使全體公營事業之金融機構存款較上年底增加11.53%。

## 全體公營事業資產、負債與淨值概況

單位：新台幣億元，%

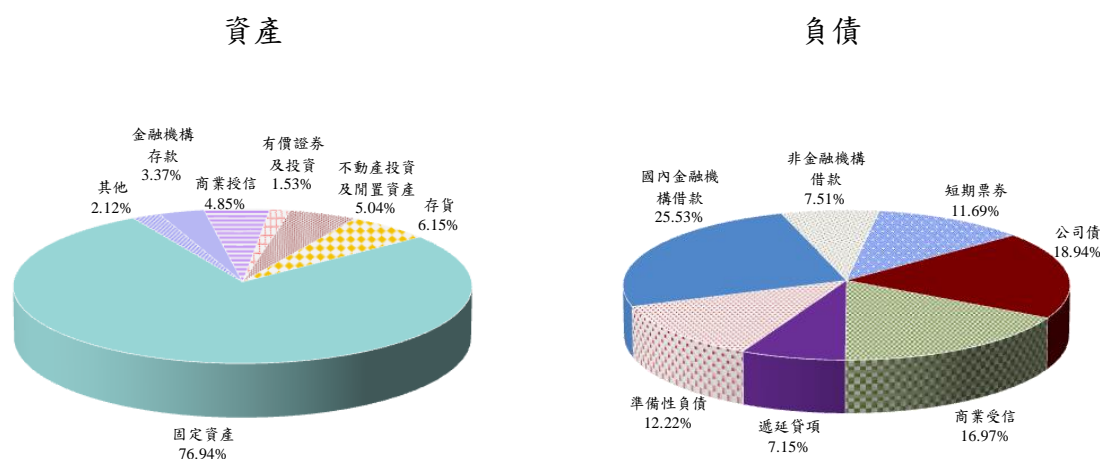
項 目	101 年 底		100 年 底		變 動 數	
	金額	比重	金額	比重	金額	成長率
資 產 合 計	46,865	100.00	49,170	100.00	-2,304	-4.69
一、金融性資產	4,633	9.88	4,498	9.15	135	3.00
1.庫存現金	4	0.01	4	0.01	0	7.94
2.金融機構存款	1,579	3.37	1,416	2.88	163	11.53
3.附賣回交易	-	-	29	0.06	-	-
4.融通	-	-	-	-	-	-
5.商業授信	2,273	4.85	2,300	4.68	-27	-1.16
6.國內有價證券及投資	716	1.53	685	1.39	31	4.55
7.國外投資	60	0.13	64	0.13	-4	-6.13
二、非金融性資產	42,233	90.12	44,672	90.85	-2,439	-5.46
1.不動產投資、出租及閒置資產	2,362	5.04	2,207	4.49	155	7.03
2.固定資產	36,059	76.94	39,170	79.66	-3,111	-7.94
3.存貨	2,884	6.15	2,559	5.20	325	12.72
4.無形資產、遞延資產及用品盤存	927	1.98	736	1.50	191	25.93
負 債 合 計	27,674	100.00	25,787	100.00	1,887	7.32
一、融資性負債	17,619	63.66	16,184	62.76	1,434	8.86
(一) 借款	9,143	33.04	10,121	39.25	-978	-9.66
1.金融機構	7,065	25.53	7,804	30.26	-739	-9.47
2.政府、企業及個人	2,078	7.51	2,054	7.96	24	1.16
3.國外	-	-	263	1.02	-	-
(二) 附買回交易	-	-	-	-	-	-
(三) 票券及債券發行	8,476	30.63	6,064	23.51	2,412	39.78
1.國內票券	3,234	11.69	1,304	5.06	1,930	147.96
2.國內公司債	5,241	18.94	4,759	18.46	482	10.13
3.國外有價證券	-	-	-	-	-	-
二、交易性負債—商業受信	4,695	16.97	4,350	16.87	345	7.92
三、準備性負債	3,383	12.22	3,379	13.10	4	0.12
1.營業準備	6	0.02	2	0.01	4	173.14
2.職工退休金及福利金準備	1	0.00	-	-	-	-
3.土地增值稅準備	3,376	12.20	3,377	13.09	-1	-0.03
四、資產證券化商品負債	-	-	-	-	-	-
五、遞延貸項	1,978	7.15	1,874	7.27	104	5.54
六、公平價值變動列入損益之 金融負債	-	-	-	-	-	-
七、避險之衍生性金融負債	-	-	0	0.00	-	-
八、以成本衡量之金融負債	-	-	-	-	-	-
九、特別股負債	-	-	-	-	-	-
十、其他金融負債	-	-	-	-	-	-
淨 值 合 計	19,191	100.00	23,382	100.00	-4,191	-17.93
一、實收資本額	9,909	51.64	10,895	46.60	-986	-9.05
1.政府	9,665	50.36	10,650	45.55	-986	-9.25
2.金融機構	200	1.04	200	0.86	0	0.00
3.公營事業	3	0.02	3	0.01	0	0.00
4.民營企業	2	0.01	2	0.01	0	-0.66
5.個人及非營利團體	38	0.20	38	0.16	0	0.03
6.國外	0	0.00	0	0.00	0	-0.82
二、公積及累積盈虧	9,282	48.36	12,487	53.40	-3,206	-25.67

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。



在資產結構上，由於公營事業多屬水、電、燃油供應及交通運輸等公用事業，營運上多需配置大量固定資產（如台糖公司及台灣鐵路局擁有龐大之土地；台灣電力公司、台灣中油公司及台灣自來水公司則倚重生產設備），故101年底非金融性資產占資產總額比重高達90.12%，其中固定資產占76.94%。至於金融性資產占比僅9.88%，以商業授信及金融機構存款為主，所占比重分別為4.85%及3.37%。

### 101年底全體公營事業資產及負債結構



## (二) 負債

101年底全體公營事業負債總額為2.77兆元，較上年底成長7.32%，主要來自融資性負債增加8.86%。101年國際原油價格仍高，政府為穩定物價，年初賡續採行油價減半調漲措施，且電價亦未足額調漲，致台灣中油公司及台灣電力公司虧損擴大，而增加票券及公司債發行，以充實營運資金，全體公營事業票券與債券發行餘額因此大幅提高39.78%。

在負債結構方面，公營事業仍以融資性負債為主，其次為商業受信，101年底分別占負債總額之63.66%及16.97%。融資性負債中，主要為票券及債券發行，占負債總額之30.63%；其次為金融機構借款，占25.53%。由於

台灣電力公司及台灣中油公司101年增加短期票券及債券發行，致全體公營事業短期票券發行餘額比重由上年底之5.06%，躍升至11.69%，而國內公司債發行餘額比重則由上年底之18.46%，略增為18.94%。

### （三）淨值

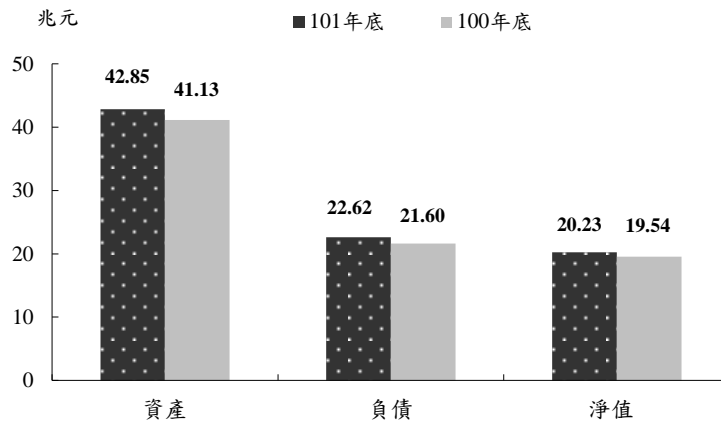
101年底全體公營事業淨值為1.92兆元，較上年底大幅縮減17.93%，主要因4家港務局減資改制成立臺灣港務公司，並將部分業務劃歸交通部航港局（政府單位），實收資本額與公積及累積盈餘劇減，加以台灣中油公司與台灣電力公司虧損持續擴大，致全體公營事業實收資本額較上年底減少9.05%，公積及累積盈餘減幅更高達25.67%。

在淨值結構方面，101年底公營事業實收資本額占淨值之51.64%，高於上年底之46.60%；而公積及累積盈餘占淨值之比重則下降至48.36%。公營事業之資本，97.54%來自政府出資，其次為金融機構，僅占2.02%。多數公營事業係由政府獨資，僅台灣糖業公司及台灣電力公司因50年代曾短暫上市，使其股東較為多元化，尚包含企業、個人及非營利團體及國外等部門。

## 二、民營企業

101年上半年受全球景氣疲弱影響，國內經濟表現不佳，出口衰退，民間投資亦不振；惟下半年隨外需回穩，台灣出口與民間投資逐漸恢復正成長，致全體民營企業101年底資產總額仍較上年底成長4.17%，達42.85兆元，主要來自商業授信、不動產投資、國外投資及國內有價證券投資的增加。負債亦隨企業融資性負債增加而成長4.73%，總額達22.62兆元；淨值成長3.56%，增幅則較上年微升，總額達20.23兆元。以下分別就全體民營企業、各行業及大、中、小型企業之資產、負債及淨值概況加以分析。

## 全體民營企業之資產、負債及淨值比較



### (一) 全體民營企業之資產、負債及淨值概況

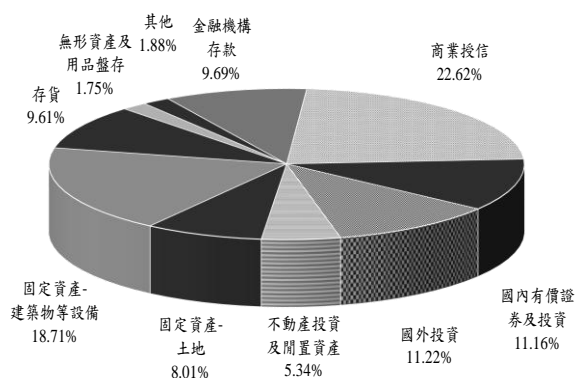
#### 1. 資產

101年底全體民營企業資產總額為42.85兆元，較上年底成長4.17%。其中，金融性資產為24.24兆元，較上年底成長6.35%，主要係企業持續海外投資布局，帶動三角貿易規模擴大，使國外投資及商業授信俱呈增加。此外，隨國內股市回升及企業轉投資增加，國內有價證券及投資亦轉呈成長。

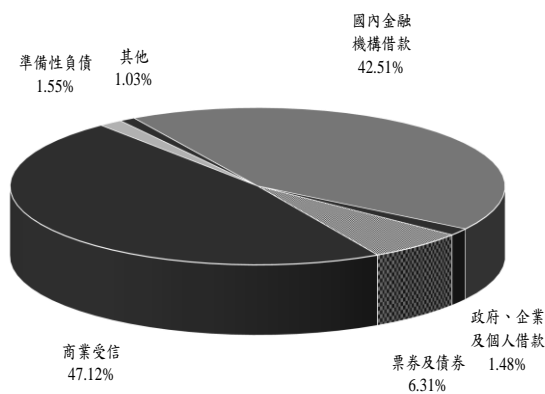
至於非金融性資產為18.61兆元，較上年底成長1.47%。由於經濟前景不確定性高，企業資本支出保守，固定資產幾近零成長，且企業審慎控管庫存，加上庫存跌價影響，存貨減少5.13%；惟在房地產價格持續上揚及建商積極推案下，使不動產投資大幅擴增29.53%，帶動整體非金融性資產呈正成長。

## 101年底全體民營企業資產及負債結構

資產



負債



資產結構方面，金融性資產比重持續攀高至56.57%，其中，因三角貿易盛行，企業對國外之應收款項成長快速，推升商業授信占資產總額比重至22.62%，而企業持續拓展海外據點及資產布局多元化，亦使整體國外投資占資產總額比重升達11.22%。非金融性資產占資產總額比重則降至43.43%，主要仍集中於固定資產（土地、建築物等設備），占資產總額的比重降為26.72%，其次為存貨，比重亦降為9.61%，至於不動產投資所占比重則升為5.34%。

## 全體民營企業資產、負債與淨值概況

單位：新台幣億元，%

項 目	101年底		100年底		變動數	
	金 額	比 重	金 額	比 重	金 額	成 長 率
資 產 合 計	428,510	100.00	411,339	100.00	17,171	4.17
一、金融性資產	242,422	56.57	227,940	55.41	14,482	6.35
1.庫存現金	2,016	0.47	1,708	0.42	308	18.06
2.金融機構存款	41,521	9.69	40,771	9.91	750	1.84
3.附賣回交易	1,270	0.30	1,526	0.37	- 257	- 16.81
4.融通	4,765	1.11	4,316	1.05	449	10.41
5.商業授信	96,939	22.62	90,583	22.02	6,357	7.02
6.國內有價證券及投資	47,833	11.16	44,722	10.87	3,111	6.96
7.國外投資	48,078	11.22	44,315	10.77	3,764	8.49
二、非金融性資產	186,088	43.43	183,399	44.59	2,689	1.47
1.不動產投資、出租及閒置資產	22,867	5.34	17,654	4.29	5,212	29.53
2.固定資產-土地及土地重估增值	34,333	8.01	34,520	8.39	- 186	- 0.54
3.固定資產-建築物及其他營業資產	80,192	18.71	79,816	19.40	376	0.47
4.存貨	41,192	9.61	43,419	10.56	- 2,227	- 5.13
5.遞延資產、無形資產及用品盤存	7,503	1.75	7,991	1.94	- 487	- 6.10
負 債 合 計	226,172	100.00	215,953	100.00	10,219	4.73
一、融資性負債	114,729	50.73	106,116	49.14	8,613	8.12
(一)借款	100,452	44.41	94,417	43.72	6,035	6.39
1.金融機構	96,153	42.51	90,022	41.69	6,131	6.81
2.政府、企業及個人	3,341	1.48	3,380	1.57	- 39	- 1.16
3.國外	958	0.42	1,015	0.47	- 57	- 5.61
(二)附買回交易	-	-	-	-	-	-
(三)票券及債券發行	14,278	6.31	11,699	5.42	2,579	22.04
1.國內票券	4,801	2.12	3,940	1.82	861	21.86
2.國內公司債	8,131	3.59	6,455	2.99	1,675	25.95
3.國外有價證券	1,346	0.60	1,304	0.60	42	3.22
二、交易性負債--商業受信	106,563	47.12	104,871	48.56	1,692	1.61
三、準備性負債	3,504	1.55	3,610	1.67	- 105	- 2.92
1.營業準備	1,167	0.52	1,218	0.56	- 51	- 4.19
2.職工退休金及福利金準備	276	0.12	345	0.16	- 69	- 20.05
3.土地增值稅準備	2,061	0.91	2,046	0.95	15	0.73
四、資產證券化商品負債	-	-	3	0.00	- 3	- 100.00
五、遞延貸項	1,103	0.49	1,169	0.54	- 66	- 5.64
六、公平價值變動列入損益之	123	0.05	104	0.05	19	18.22
七、避險之衍生性金融負債	51	0.02	28	0.01	23	83.62
八、以成本衡量之金融負債	-	-	-	-	-	-
九、特別股負債	55	0.02	20	0.01	35	171.62
十、其他金融負債	43	0.02	32	0.01	11	36.22
淨 值 合 計	202,338	100.00	195,386	100.00	6,952	3.56
一、實收資本額	118,962	58.79	115,933	59.34	3,029	2.61
1.政府	1,715	0.85	1,920	0.98	- 206	- 10.72
2.金融機構	8,117	4.01	8,893	4.55	- 776	- 8.73
3.企業	28,276	13.97	25,088	12.84	3,188	12.71
4.個人及非營利團體	64,542	31.90	64,598	33.06	- 57	- 0.09
5.國外	16,312	8.06	15,433	7.90	879	5.70
二、公積及累積盈虧	83,376	41.21	79,453	40.66	3,923	4.94

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

## 2. 負債

101年底全體民營企業負債總額為22.62兆元，較上年底成長4.73%，主要係因應海外布局、營建推案及營運週轉等資金需求，企業向金融機構借款增加6.81%，以及國內市場利率走低，債券及票券發行餘額大幅增加22.04%，致整體融資性負債成長8.12%。交易性負債（商業受信）雖受三角貿易影響，企業對國外之應付款項大幅增加，惟對其他部門之應付款項互有消長，致整體成長率僅1.61%。

負債結構方面，仍以融資性負債及交易性負債為大宗，101年底分別占50.73%及47.12%，合計比重已近98%。融資性負債中，又以金融機構借款為主，占負債總額之42.51%，較上年底增加0.82個百分點；其次為票券及債券發行，占負債總額的比重亦由上年底之5.42%上升至6.31%。

## 3. 淨值

101年底全體民營企業之淨值為20.23兆元，較上年底增加3.56%。其中，因獲利縮減，公積及累積盈餘成長率由上年之5.16%下滑至4.94%；而實收資本增加2.61%，主要來自國內企業持股增加，其次為國外部門，亦隨外資買超台股而增加。

實收資本的股權分配上，仍以個人及非營利團體持股為主，占資本之54.25%，其次為企業投資占23.77%，而來自國外、金融機構及政府則分別占13.71%、6.82%及1.44%。

### （二）各業別之資產、負債及淨值概況

101年底各業別之資產、負債及淨值比重，皆以製造業逾5成居冠，其次為批發及零售業，約占1成5，再次為不動產業，約占1成。

若就各大業之資產、負債與淨值成長率來看，101年底各業別多呈增長。其中，不動產業受惠建案增加與房地產價格上揚，其資產成長約1成6左右；營造業隨營建工程量增，資產亦穩定成長。負債方面，電力及燃氣供應業因償還金融機構借款而呈負成長。淨值方面，住宿及餐飲業在連鎖餐飲店獲利擴增下，淨值成長最多，達17.42%；不動產業淨值亦成長14.83%；資訊及通訊傳播業則因部分電信公司及資訊服務業營運狀況較差，及線上遊戲公司受到手持裝置應用程式盛行而影響獲利表現，致淨值略減。

負債比率方面，全體民營企業因舉債增加，而由去年底之52.50%微升至52.78%。各業中，以資訊及通訊傳播業之36.92%最低，電力及燃氣供應業及製造業則在4至5成間，其餘行業均超過5成5，尤以不動產業之65.96%最高。

### 101年底各行業之資產、負債及淨值

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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊傳播業	不動產業	其他服務業
金額												
資產	428,510	89	253,449	2,790	762	14,412	62,382	20,183	6,826	15,602	41,266	10,748
負債	226,172	58	120,720	1,195	421	9,077	38,126	12,619	4,104	5,759	27,220	6,871
淨值	202,338	31	132,729	1,595	341	5,335	24,256	7,564	2,722	9,842	14,046	3,877
比重												
資產	100.00	0.02	59.15	0.65	0.18	3.36	14.56	4.71	1.59	3.64	9.63	2.51
負債	100.00	0.03	53.38	0.53	0.19	4.01	16.86	5.58	1.81	2.55	12.04	3.04
淨值	100.00	0.02	65.60	0.79	0.17	2.64	11.99	3.74	1.35	4.86	6.94	1.92
成長率												
資產	4.17	5.83	2.48	1.16	5.23	8.28	3.85	3.48	7.17	0.99	15.72	6.42
負債	4.73	7.15	4.14	-2.89	7.43	7.04	0.43	1.05	1.31	5.27	16.19	6.18
淨值	3.56	3.39	1.02	4.42	2.63	10.46	9.71	7.81	17.42	-1.36	14.83	6.86
負債比率	52.78	65.64	47.63	42.83	55.25	62.98	61.12	62.52	60.12	36.92	65.96	63.93

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

#### 1.資產

就101年底各業別之資產結構觀察，金融性資產所占比重以營造業、製造業、批發及零售業及其他服務業較高，分別為69.83%、61.82%、57.56%及50.12%，其餘各業均低於5成。其中，營造業基於業務特性，有較多的在

建工程及出具押標金、履約保證金的需求，商業授信及金融機構存款的比重分別高達40.54%及17.32%，居各業之冠；製造業因進行全球布局，故國內外投資比重合計28.16%，高於其他各業；國內電信業轉投資普遍，致資訊及通訊傳播業之國內有價證券及投資比重高達17.83%。

非金融性資產方面，以電力及燃氣供應業、住宿及餐飲業、及不動產業占比最高，均超過6成。電力及燃氣供應業、住宿及餐飲業、運輸及倉儲業等經營上需要較大規模的固定資產，其占比均超過5成；不動產業（以建設公司為主）之國內不動產投資、出租及閒置資產占比近4成，明顯高於其他各業。至於存貨方面，則以批發及零售業最高，約占2成左右。

### 101年底各行業之資產結構

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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊傳播業	不動產業	其他服務業
一、金融性資產	56.57	42.33	61.82	32.88	43.32	69.83	57.56	45.37	33.66	48.30	34.16	50.12
1.庫存現金	0.47	1.57	0.09	0.11	2.68	0.66	1.61	0.94	2.86	0.13	0.10	1.99
2.金融機構存款	9.69	11.39	8.75	7.66	13.08	17.32	13.33	8.33	8.66	11.45	6.59	13.17
3.附賣回交易	0.30	-	0.24	0.04	0.20	0.07	0.06	1.74	0.16	1.39	0.08	0.11
4.融通	1.11	1.95	0.93	0.26	0.72	0.45	1.08	1.88	0.60	1.68	1.30	4.14
5.商業授信	22.62	27.17	23.65	14.82	16.86	40.54	28.29	14.97	10.15	14.22	11.36	21.49
6.國內有價證券及投資	11.16	0.25	11.88	9.02	8.56	8.09	7.58	6.89	10.20	17.83	13.95	8.20
7.國外投資	11.22	-	16.28	0.98	1.22	2.71	5.61	10.62	1.03	1.60	0.78	1.02
二、非金融性資產	43.43	57.67	38.18	67.12	56.68	30.17	42.44	54.63	66.34	51.70	65.84	49.88
1.不動產投資、出租及閒置資產	5.34	-	1.30	1.00	1.32	9.57	1.47	0.49	3.60	0.75	39.67	3.76
2.固定資產-土地	8.01	9.28	6.26	6.91	14.64	5.09	9.96	5.21	24.53	11.90	12.56	13.30
3.固定資產-建築物等設備	18.71	28.54	19.62	55.43	21.17	6.80	9.88	45.14	30.20	23.99	9.75	24.73
4.存貨	9.61	18.75	9.84	2.63	17.15	7.66	20.18	1.87	4.10	2.57	1.67	5.48
5.遞延資產、無形資產及用品盤存	1.75	1.10	1.15	1.15	2.40	1.04	0.95	1.92	3.91	12.48	2.19	2.62
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M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂休閒服務業和S其他服務業。

## 2.負債

觀察101年底各大業之負債結構，均集中於融資性負債及交易性負債。其中，營造業因預收工程款較多，資訊及通訊傳播業則因應付款項較多，負債皆偏重於交易性負債；而運輸及倉儲業、電力及燃氣供應業、住宿及餐飲業，以及不動產業因設備或不動產投資大，高度倚賴融資，致其融資



性負債占負債總額比重皆超過6成；至於其餘各業則是融資性負債及交易性負債並重。

融資性負債中，各大業均以金融機構借款為主，其次為票券及債券發行。電力及燃氣供應業、運輸及倉儲業、及製造業因多屬規模較大之企業，較易自資本市場籌資，致其票券及債券發行所占比重較其他行業為高，分別為15.83%、10.16%及8.24%。國內公司債發行方面，以電力及燃氣供應業最為積極，比重達12.97%；而票券發行則以不動產業之3.68%居首。

### 101年底各行業之負債結構

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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊傳播業	不動產業	其他服務業
一、融資性負債	50.73	57.57	48.67	68.05	53.85	32.46	47.67	74.81	60.39	38.92	60.04	47.69
(一)借款	44.41	57.57	40.44	52.21	52.44	30.91	45.14	64.64	57.90	34.93	55.58	44.64
1.金融機構	42.51	53.13	38.34	47.94	49.48	30.00	44.51	61.85	56.29	29.91	53.84	41.68
2.政府、企業及個人	1.48	4.44	1.59	4.27	2.74	0.50	0.54	1.02	1.42	4.74	1.65	2.91
3.國外	0.42	-	0.50	-	0.22	0.41	0.09	1.77	0.20	0.28	0.09	0.05
(二)附買回交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)票券及債券發行	6.31	-	8.24	15.83	1.41	1.56	2.53	10.16	2.48	4.00	4.45	3.05
1.國內票券	2.12	-	1.84	2.87	0.11	1.01	2.11	2.37	2.13	0.96	3.68	2.99
2.國內公司債	3.59	-	5.30	12.97	1.30	0.45	0.42	7.65	0.35	3.03	0.78	0.06
3.國外有價證券	0.60	-	1.09	-	-	0.10	-	0.14	-	-	-	-
二、交易性負債--商業受信	47.12	42.39	48.79	29.06	45.29	66.73	51.40	22.68	38.25	55.98	38.41	48.57
三、準備性負債	1.55	0.03	1.94	1.43	0.33	0.67	0.63	1.60	1.29	2.21	1.28	1.56
1.營業準備	0.52	-	0.79	0.15	0.24	0.40	0.16	0.47	0.01	0.22	0.12	0.12
2.職工退休金及福利金準備	0.12	-	0.09	0.07	0.03	0.03	0.20	0.08	0.06	1.04	0.00	0.20
3.土地增值稅準備	0.91	0.03	1.07	1.21	0.07	0.23	0.27	1.05	1.22	0.94	1.16	1.24
四、資產證券化商品負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五、遞延貸項	0.49	-	0.44	0.94	0.32	0.14	0.21	0.80	0.07	2.74	0.21	2.16
六、公平價值變動列入損益之	0.05	-	0.08	0.07	0.02	0.00	0.02	0.11	0.00	0.03	0.00	0.01
七、避險之衍生性金融負債	0.02	-	0.02	0.45	-	0.00	0.05	0.00	-	0.01	0.00	0.00
八、以成本衡量之金融負債	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九、特別股負債	0.02	-	0.03	-	-	-	-	-	-	0.04	0.05	-
十、其他金融負債	0.02	-	0.02	-	0.20	0.00	0.03	0.00	0.00	0.07	0.00	0.01
負債合計	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

註1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2.其他服務業包含M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂休閒服務業和S其他服務業。

### 3.淨值

觀察101年底各大業之實收資本額結構，除電力及燃氣供應業以企業出資為主（占實收資本額53.91%），資訊及通訊傳播業以企業與個人及非營利團體並重（各約占3至4成）外，其餘各大業實收資本額主要來自個人及非營利團體，其中礦業及土石採取業、營造業、批發及零售業、其他服務業、用水供應及汙染整治業等，個人及非營利團體持股的比重極高，均逾6成5。

來自金融機構（包含投資公司）出資，則以電力及燃氣供應業、資訊及通訊傳播業、運輸及倉儲業較高，比重均逾1成；至於外資投資業別，則偏重於製造業，其國外部門持股比重達18.28%。

### 101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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊傳播業	不動產業	其他服務業
(一) 政府	1.44	-	1.31	5.43	0.04	0.16	0.08	3.89	0.48	6.95	0.16	1.73
(二) 金融機構	6.82	-	6.40	14.42	9.01	4.38	5.16	10.50	2.40	11.91	9.17	7.39
(三) 企業	23.77	-	23.11	53.91	23.30	19.97	18.91	27.91	30.84	37.25	27.51	17.26
(四) 個人及非營利團體	54.25	100.00	50.90	17.27	66.08	72.33	68.34	49.26	58.32	34.95	57.82	67.39
(五) 國外	13.71	-	18.28	8.97	1.56	3.15	7.51	8.44	7.96	8.95	5.35	6.23
實收資本額	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00

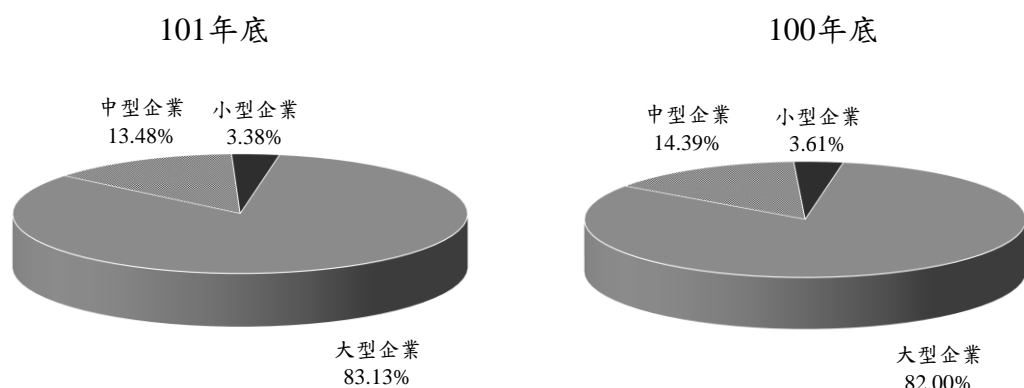
註:1.各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

2.其他服務業包含M專業、科學及技術服務業、N支援服務業、R藝術、娛樂休閒服務業和S其他服務業。

### (三) 大、中、小型企業<sup>2</sup>之資產、負債與淨值概況

如按資產規模將民營企業分為大、中、小型企業，101年底大型企業資產占全體之比重達83.13%，較上年底為高，中、小型企業分別占13.48%及3.38%，均較上年底降低，顯示民營企業的發展仍偏重在大型企業。

#### 大、中、小型企業資產占全體資產比重變化



<sup>2</sup>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，101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。

就大、中、小型企業之資產、負債及淨值成長情況來看，101年底製造業之擴張速度雖緩，惟在不動產業帶動下，大型企業之資產、負債及淨值規模俱較上年底增加；反之，中、小型企業之資產及負債規模均減少，淨值方面，中型企業因轉為累積虧損，淨值較上年底減少；小型企業累積虧損情形改善，淨值略增1.99%。就負債比率來看，以中型企業之68.07%最高，大型企業之50.07%最低，兩者均較上年底升高，小型企業負債比率則由上年底之60.15%，略降為58.39%。

### 101年底大、中、小型企業之資產、負債及淨值

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	428,510	356,232	57,781	14,497
	負債	226,172	178,377	39,331	8,465
	淨值	202,338	177,855	18,450	6,032
比重	資產	100.00	83.13	13.48	3.38
	負債	100.00	78.87	17.39	3.74
	淨值	100.00	87.90	9.12	2.98
成長率	資產	4.17	5.61	-2.38	-2.33
	負債	4.73	6.81	-1.72	-5.19
	淨值	3.56	4.44	-3.75	1.99
負債比率		52.78	50.07	68.07	58.39

因各行業之最適經營規模不同，大、中、小型企業之行業結構亦有別，大型企業偏重製造業，小型企業多投入服務業，中型企業則介於兩者之間，行業別分布較為分散。就101年底資產總額觀察，大型企業之製造業比重高達64.80%，而小型企業之批發及零售業比重亦達56.81%，中型企業則以製造業與批發及零售業並重，分別占35.48%及31.27%。

## 101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	89	0.02	10	0.00	67	0.12	12	0.09
製造業	253,449	59.15	230,836	64.80	20,499	35.48	2,114	14.58
電力及燃氣供應業	2,790	0.65	2,727	0.77	63	0.11	1	0.01
用水供應及汙染整治業	762	0.18	454	0.13	187	0.32	122	0.84
營造業	14,412	3.36	9,027	2.53	4,489	7.77	896	6.18
批發及零售業	62,382	14.56	36,076	10.13	18,071	31.27	8,235	56.81
運輸及倉儲業	20,183	4.71	16,669	4.68	2,939	5.09	576	3.97
住宿及餐飲業	6,826	1.59	4,263	1.20	2,080	3.60	482	3.33
資訊及通訊傳播業	15,602	3.64	14,304	4.02	1,175	2.03	123	0.85
不動產業	41,266	9.63	36,046	10.12	5,073	8.78	146	1.01
專業、科學及技術服務業	3,971	0.93	1,985	0.56	1,471	2.55	515	3.55
支援服務業	3,510	0.82	2,149	0.60	1,024	1.77	338	2.33
藝術、娛樂及休閒服務業	1,744	0.41	1,347	0.38	239	0.41	158	1.09
其他服務業	1,523	0.36	338	0.10	405	0.70	780	5.38
總計	428,510	100.00	356,232	100.00	57,781	100.00	14,497	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，大、中型企業前兩大主要資產項目皆為固定資產及商業授信，小型企業則為商業授信及存貨。金融性資產方面，大型企業之國內有價證券及國外投資比重合計26.48%，明顯高於中、小型企業，且隨海外投資布局持續擴大及國內股價回升，比重較去年底提高；中、小型企業資產配置則較保守，國內金融機構存款比重高，分別為13.81%及17.29%。

## 101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	356,232	100.00	5.61	57,781	100.00	- 2.38	14,497	100.00	- 2.33
1.庫存現金	290	0.08	- 8.31	485	0.84	- 7.25	1,241	8.56	42.90
2.國內金融機構存款	31,036	8.71	4.55	7,979	13.81	- 4.89	2,506	17.29	- 7.10
3.附賣回交易	1,267	0.36	- 16.91	3	0.01	72.01	-	-	-
4.融通	4,539	1.27	15.11	202	0.35	- 32.06	24	0.17	- 68.06
5.商業授信	76,471	21.47	9.08	16,051	27.78	1.43	4,417	30.47	- 5.04
6.國內有價證券及投資	46,526	13.06	6.45	1,269	2.20	31.70	37	0.26	- 26.90
7.國內不動產投資、出租及閒置資產	20,741	5.82	24.55	2,090	3.62	112.90	36	0.25	76.26
8.國外投資	47,824	13.42	8.93	249	0.43	- 36.92	6	0.04	- 67.31
9.存貨	27,963	7.85	- 5.03	9,718	16.82	- 10.74	3,510	24.21	13.72
10.固定資產淨額	93,288	26.19	2.38	18,672	32.31	- 6.74	2,566	17.70	- 19.71
11.遞延資產、無形資產及用品盤存	6,287	1.76	- 8.98	1,063	1.84	17.47	154	1.06	- 14.02

註：各表細項加總因四捨五入，或與總數未盡相符。

非金融性資產方面，中、小型企業之存貨所占比重明顯高於大型企業，不動產投資比重以大型企業最高，固定資產比重則以中型企業居冠。

## 2. 負債及淨值

在負債結構上，101年底大、中、小型企業均集中於金融機構借款及商業受信，兩者合計占負債總額比重，大型企業為87.34%，較中、小型企業之98%左右為低，主因大型企業除透過金融機構及商業交易取得融通外，尚能運用直接金融管道籌資，在國內發行票、債券，或赴海外發行公司債，此外，各項準備提列亦較多。

淨值方面，大型企業因具規模優勢、發展能力較強，101年底淨值持續成長；小型企業因累積虧損較上年底縮小，淨值轉為正成長；而中型企業則因出現累積虧損，淨值成長由正轉負。

### 101年底大、中、小型企業之負債與淨值結構

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	178,377	100.00	6.81	39,331	100.00	- 1.72	8,465	100.00	- 5.19
1.金融機構借款	72,871	40.85	7.18	19,028	48.38	5.23	4,254	50.25	7.73
2.政府借款	67	0.04	- 67.12	53	0.13	67.13	39	0.46	3,172
3.企業及個人借款	2,747	1.54	3.83	329	0.84	- 15.76	106	1.25	- 1.30
4.國外借款	875	0.49	- 8.16	82	0.21	84.00	1	0.01	- 95.50
5.附買回交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.國內票券	4,732	2.65	23.56	59	0.15	- 46.05	10	0.12	5,023
7.國內公司債	8,131	4.56	25.97	-	-	- 100.00	-	-	- 100.00
8.國外有價證券	1,346	0.75	3.22	-	-	-	-	-	-
9.商業受信	82,924	46.49	5.13	19,598	49.83	- 7.41	4,042	47.75	- 16.35
10.各項準備及其他	4,684	2.63	- 1.36	181	0.46	- 6.83	14	0.17	- 37.26
淨值合計	177,855	100.00	4.44	18,450	100.00	- 3.75	6,032	100.00	1.99
1.實收資本額	93,158	52.38	3.50	18,913	102.51	- 0.76	6,891	114.23	0.28
2.公積及累積盈虧	84,697	47.62	5.48	- 463	- 2.51	-	- 859	- 14.23	-

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	4,686,522,441	4,916,958,893	負 債 合 計	2,767,425,073	2,578,732,043
一、庫存現金及零用金	420,658	390,022	一、國內金融機構借款	706,525,336	780,426,308
二、國內金融機構存款	157,898,771	141,576,532	二、國內非金融機構借款	207,763,131	205,383,381
1. 活期性存款	28,640,876	17,187,060	1. 政府	202,068,131	205,383,381
2. 定期性存款	126,858,683	119,999,639	2. 公營事業	5,695,000	—
3. 外匯存款	2,399,212	4,389,833	3. 民營企業	—	—
三、附賣回交易	—	2,911,103	4. 個人及非營利團體	—	—
四、融通	—	—	三、國外借款	—	26,272,538
1. 政府	—	—	四、附買(賣)回交易	—	—
2. 金融機構	—	—	五、應付及預收款項淨額	469,512,468	435,038,270
3. 公營事業	—	—	1. 政府	67,296,731	68,443,858
4. 民營企業	—	—	2. 金融機構	28,800,852	17,364,311
5. 個人及非營利團體	—	—	3. 公營事業	27,383,001	35,638,801
6. 國外	—	—	4. 民營企業	99,852,898	98,072,685
五、應收及預付款項淨額	227,294,500	229,968,060	5. 個人及非營利團體	157,401,782	156,557,835
1. 政府	74,360,678	65,961,863	6. 國外	88,780,224	58,960,780
2. 金融機構	6,447,372	7,411,903	六、應付短期票券	323,441,461	130,439,315
3. 公營事業	8,116,944	35,049,828	七、應付國內公司債	524,146,760	475,914,278
4. 民營企業	106,536,435	97,292,306	八、應付國外有價證券	—	—
5. 個人及非營利團體	4,489,379	3,544,070	九、營業準備	580,881	212,715
6. 國外	32,267,624	25,299,189	十、職工退休金及福利金準備	137,031	—
7. 減：備抵呆帳	4,923,932	4,591,099	十一、土地增值稅準備	337,550,282	337,660,726
六、國內有價證券及投資淨額	71,592,077	68,476,103	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	—	—	十三、遞延貸項	197,767,703	187,380,079
2. 政府公債及國庫券	1,071,371	400,000	十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	—	—
3. 公司債	10,587,364	9,432,394	十五、避險之衍生性金融負債	—	4,433
4. 金融債券	11,700,324	9,928,893	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 受益憑證(受益憑證)	11,538,021	12,914,879	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	36,553,541	33,987,027	十八、其他金融負債	—	—
7. 資產證券化商品	141,456	112,910			
8. 衍生性金融商品	—	1,700,000			
9. 其他國內投資	—	—			
七、國內不動產投資、出租及閒置資產	236,231,190	220,715,014	淨 值 合 計	1,919,097,368	2,338,226,850
八、國外投資	6,044,846	6,439,873	一、實收資本額	990,942,464	1,089,508,985
1. 國外存款	209,911	245,234	1. 政府	966,456,076	1,065,022,597
2. 國外直接投資	5,831,836	6,174,133	2. 金融機構	20,043,807	20,043,807
3. 國外有價證券投資	—	—	3. 公營事業	349,873	349,872
4. 國外衍生性金融商品	3,099	20,506	4. 民營企業	228,115	229,508
5. 國外不動產投資	—	—	5. 個人及非營利團體	3,821,280	3,819,844
九、存貨	288,401,528	255,862,033	6. 國外	43,313	43,357
十、固定資產淨額	3,605,924,273	3,916,994,141	二、公積及累積盈虧	928,154,903	1,248,717,865
1. 土地及土地重估增值	1,593,429,541	1,990,624,183			
2. 建築物及其他營業資產	4,285,510,872	4,177,346,365			
3. 減：累積折舊	2,273,016,140	2,250,976,407			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	92,713,744	73,626,012			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	42,851,017,635	41,133,921,167	負 債 合 計	22,617,236,337	21,595,300,870
一、庫存現金及零用金	201,623,424	170,784,034	一、國內金融機構借款	9,615,270,427	9,002,175,689
二、國內金融機構存款	4,152,105,393	4,077,089,279	二、金融機構以外借款	334,127,453	338,043,458
1. 活期性存款	2,002,457,761	1,942,046,290	1. 政府	15,930,274	23,699,089
2. 定期性存款	1,169,977,391	1,258,332,806	2. 企業	266,675,618	254,675,362
3. 外匯存款	979,670,240	876,710,182	3. 個人及非營利團體	51,521,561	59,669,007
三、附賣回交易	126,961,279	152,615,589	三、國外借款	95,767,247	101,463,534
四、融通	476,503,455	431,564,470	四、附買回交易	—	—
1. 政府	107,515	213,815	五、應付及預收款項淨額	10,656,348,289	10,487,123,518
2. 金融機構	4,313,696	5,795,128	1. 政府	469,466,797	492,982,719
3. 企業	315,863,915	258,007,787	2. 金融機構	110,383,711	124,309,193
4. 個人及非營利團體	39,636,237	51,155,661	3. 企業	4,803,938,765	4,712,920,869
5. 國外	116,582,093	116,392,079	4. 個人及非營利團體	2,622,822,416	2,673,785,143
五、應收及預付款項淨額	9,693,914,507	9,058,251,114	5. 國外	2,649,736,600	2,483,125,593
1. 政府	543,837,796	594,617,987	六、應付短期票券	480,096,716	393,980,345
2. 金融機構	96,102,974	82,080,885	七、應付國內公司債	813,084,020	645,535,647
3. 企業	5,026,557,483	4,777,866,099	八、應付國外有價證券	134,584,894	130,383,792
4. 個人及非營利團體	482,210,581	405,223,292	九、營業準備	116,722,108	121,831,580
5. 國外	3,649,851,135	3,313,158,268	十、職工退休金及福利金準備	27,576,031	34,492,501
六、國內有價證券及投資淨額	4,783,302,015	4,472,227,593	十一、土地增值稅準備	206,131,595	204,627,944
1. 短期票券	76,052,819	83,510,112	十二、資產證券化商品負債	—	346,507
2. 政府公債及國庫券	1,306,594	1,383,719	十三、遞延貸項	110,346,816	116,939,532
3. 公司債	35,884,949	38,022,949	十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	12,301,611	10,406,118
4. 金融債券	6,261,536	6,221,590	十五、避險之衍生性金融負債	5,057,462	2,754,360
5. 共同基金(受益憑證)	174,700,529	202,638,654	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	4,453,209,831	4,112,204,837	十七、特別股負債	5,503,225	2,026,081
7. 資產證券化商品	7,076,191	5,219,392	十八、其他金融負債	4,318,443	3,170,264
8. 衍生性金融商品	14,138,991	11,862,239			
9. 其他國內投資	14,670,575	11,164,102	淨 值 合 計	20,233,781,298	19,538,620,297
七、國內不動產投資及閒置資產	2,286,682,824	1,765,434,419	一、實收資本額	11,896,168,019	11,593,297,781
八、國外投資	4,807,805,315	4,431,453,409	1. 政府	171,462,203	192,045,657
1. 國外存款	4,276,476	3,676,117	2. 金融機構	811,733,036	889,339,965
2. 國外直接投資	4,730,058,648	4,365,057,335	3. 企業	2,827,646,505	2,508,800,519
3. 國外有價證券投資	72,435,670	61,283,856	4. 個人及非營利團體	6,454,151,404	6,459,842,310
4. 國外衍生性金融商品	591,567	825,636	5. 國外	1,631,174,871	1,543,269,329
5. 國外不動產投資	442,953	610,464	二、公積及累積盈虧	8,337,613,279	7,945,322,516
九、存貨	4,119,201,547	4,341,885,798			
十、固定資產淨額	11,452,569,232	11,433,563,617			
1. 土地	3,433,333,966	3,451,965,974			
2. 建築物及其他營業資產	19,187,168,352	18,295,537,788			
3. 減：累積折舊及折耗	11,167,933,086	10,313,940,145			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	750,348,645	799,051,845			

表2-2 101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	42,851,017,635	8,882,485	25,344,895,184	279,047,701	76,233,233
一、庫存現金及零用金	201,623,424	139,665	23,607,601	299,034	2,046,162
二、國內金融機構存款	4,152,105,393	1,011,884	2,218,923,235	21,361,871	9,967,764
1. 活期性存款	2,002,457,761	929,624	712,928,630	9,524,738	7,289,976
2. 定期性存款	1,169,977,391	81,276	699,289,011	11,528,732	2,390,149
3. 外匯存款	979,670,240	984	806,705,595	308,401	287,640
三、附賣回交易	126,961,279	—	59,972,222	109,962	156,276
四、融通	476,503,455	173,121	234,745,323	733,529	548,163
1. 政府	107,515	—	—	—	—
2. 金融機構	4,313,696	36,080	2,924,799	—	—
3. 企業	315,863,915	—	150,786,250	733,529	392,251
4. 個人及非營利團體	39,636,237	137,041	1,751,578	—	155,912
5. 國外	116,582,093	—	79,282,695	—	—
五、應收及預付款項淨額	9,693,914,507	2,413,057	5,995,086,548	41,346,615	12,853,128
1. 政府	543,837,796	160,055	255,381,210	2,456,552	1,569,979
2. 金融機構	96,102,974	12,523	33,601,394	146,354	70,287
3. 企業	5,026,557,483	1,972,244	2,511,866,563	35,654,283	10,565,089
4. 個人及非營利團體	482,210,581	253,847	44,173,779	3,132,261	275,981
5. 國外	3,649,851,135	17,705	3,225,923,010	114,363	385,874
6. 減：備抵呆帳	104,645,461	3,317	75,859,409	157,198	14,083
六、國內有價證券及投資淨額	4,783,302,015	22,480	3,011,477,557	25,178,009	6,526,912
1. 短期票券	76,052,819	—	37,526,734	3,510,558	288,158
2. 政府公債及國庫券	1,306,594	—	771,857	—	—
3. 公司債	35,884,949	—	13,138,512	—	—
4. 金融債券	6,261,536	—	3,251,672	20,000	—
5. 共同基金(受益憑證)	174,700,529	17,809	104,537,432	2,954,300	278,279
6. 股份	4,453,209,831	4,671	2,835,621,484	18,649,146	5,938,869
7. 資產證券化商品	7,076,191	—	3,339,884	40,200	—
8. 衍生性金融商品	14,138,991	—	10,055,332	206	—
9. 其他國內投資	14,670,575	—	3,234,650	3,599	21,607
七、國內不動產投資及閒置資產	2,286,682,824	—	329,650,619	2,790,177	1,004,750
八、國外投資	4,807,805,315	—	4,125,401,163	2,726,126	928,913
1. 國外存款	4,276,476	—	1,492,547	—	26,679
2. 國外直接投資	4,730,058,648	—	4,074,526,128	2,679,611	887,552
3. 國外有價證券投資	72,435,670	—	48,746,828	37,096	14,683
4. 國外衍生性金融商品	591,567	—	202,165	9,419	—
5. 國外不動產投資	442,953	—	433,495	—	—
九、存貨	4,119,201,547	1,665,429	2,494,408,055	7,333,733	13,072,150
十、固定資產淨額	11,452,569,232	3,359,119	6,559,384,239	173,959,613	27,299,176
1. 土地	3,433,333,966	824,011	1,587,709,438	19,272,992	11,164,299
2. 建築物及其他營業資產	19,187,168,352	7,738,617	13,258,926,382	265,062,082	30,486,847
3. 減：累積折舊及折耗	11,167,933,086	5,203,510	8,287,251,581	110,375,460	14,351,969
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	750,348,645	97,730	292,238,621	3,209,032	1,829,839



表2-2 101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	22,617,236,337	5,830,536	12,072,025,958	119,528,521	42,121,760
一、國內金融機構借款	9,615,270,427	3,098,000	4,628,732,191	57,300,613	20,843,461
二、金融機構以外借款	334,127,453	258,831	191,848,543	5,109,152	1,154,029
1.政府	15,930,274	—	8,565,497	—	—
2.企業	266,675,618	76,673	155,455,480	5,059,655	1,154,029
3.個人及非營利團體	51,521,561	182,158	27,827,566	49,497	—
三、國外借款	95,767,247	—	60,759,942	—	91,354
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	10,656,348,289	2,471,751	5,889,938,941	34,732,861	19,075,363
1.政府	469,466,797	93,051	263,232,532	4,509,876	844,577
2.金融機構	110,383,711	218,917	60,071,151	76,883	49,214
3.企業	4,803,938,765	1,156,454	2,386,638,923	21,719,092	12,625,793
4.個人及非營利團體	2,622,822,416	1,003,329	953,769,667	8,426,020	5,396,015
5.國外	2,649,736,600	—	2,226,226,668	989	159,764
六、應付短期票券	480,096,716	—	222,350,702	3,427,069	46,337
七、應付國內公司債	813,084,020	—	640,034,605	15,500,000	546,030
八、應付國外有價證券	134,584,894	—	131,827,327	—	—
九、營業準備	116,722,108	—	95,313,513	184,754	99,369
十、職工退休金及福利金準備	27,576,031	—	10,829,927	84,414	10,662
十一、土地增值稅準備	206,131,595	1,954	128,643,300	1,445,947	29,899
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延貸項	110,346,816	—	53,116,519	1,121,542	134,981
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	12,301,611	—	9,638,659	79,337	7,874
十五、避險之衍生性金融負債	5,057,462	—	2,551,089	542,831	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	5,503,225	—	3,953,326	—	—
十八、其他金融負債	4,318,443	—	2,487,375	—	82,402
淨 值 合 計	20,233,781,298	3,051,949	13,272,869,225	159,519,181	34,111,473
一、實收資本額	11,896,168,019	2,179,008	7,078,344,650	104,237,346	24,577,177
1.政府	171,462,203	—	92,662,454	5,655,421	9,816
2.金融機構	811,733,036	—	453,161,873	15,029,753	2,215,176
3.企業	2,827,646,505	—	1,636,075,982	56,198,039	5,726,730
4.個人及非營利團體	6,454,151,404	2,179,008	3,602,724,333	18,000,173	16,241,736
5.國外	1,631,174,871	—	1,293,720,008	9,353,960	383,720
二、公積及累積盈虧	8,337,613,279	872,941	6,194,524,575	55,281,834	9,534,296

表2-2 101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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊 傳 播 業
資 產 合 計	1,441,222,836	6,238,226,293	2,018,333,014	682,584,379	1,560,163,452
一、庫存現金及零用金	9,446,202	100,243,101	18,974,013	19,517,890	2,019,591
二、國內金融機構存款	249,569,379	831,754,164	168,160,816	59,092,228	178,671,823
1. 活期性存款	175,394,080	568,446,707	70,660,463	45,824,692	70,940,606
2. 定期性存款	67,163,172	156,035,763	60,606,832	12,175,164	97,570,646
3. 外匯存款	7,012,127	107,271,694	36,893,521	1,092,372	10,160,571
三、附賣回交易	1,031,308	3,523,192	35,065,116	1,083,960	21,641,491
四、融通	6,508,515	67,254,342	37,893,690	4,115,000	26,231,684
1. 政府	—	94,406	—	—	13,109
2. 金融機構	—	1,122,365	—	28,213	17,627
3. 企業	1,456,357	45,005,724	16,578,187	1,976,431	24,055,160
4. 個人及非營利團體	2,114,141	13,842,328	6,661,860	1,893,645	669,316
5. 國外	2,938,017	7,189,519	14,653,644	216,712	1,476,472
五、應收及預付款項淨額	584,302,612	1,764,885,770	302,149,715	69,270,181	221,858,540
1. 政府	109,308,179	65,349,003	26,971,577	5,447,194	17,654,564
2. 金融機構	11,656,363	22,262,693	10,631,150	1,464,081	3,047,936
3. 企業	442,050,198	1,274,098,344	223,309,207	43,766,079	157,549,655
4. 個人及非營利團體	19,187,002	68,825,608	5,111,656	18,002,800	31,599,303
5. 國外	7,675,302	349,008,356	37,018,866	775,200	16,315,307
6. 減：備抵呆帳	5,574,433	14,658,233	892,741	185,174	4,308,226
六、國內有價證券及投資淨額	116,596,425	472,775,251	139,119,478	69,648,203	278,223,376
1. 短期票券	2,124,803	23,976,107	2,951,811	131,848	647,327
2. 政府公債及國庫券	—	—	17,735	—	—
3. 公司債	1,359,373	1,583,128	2,056,772	—	14,991,022
4. 金融債券	89,082	186,677	383,547	2,507	1,359,532
5. 共同基金(受益憑證)	9,423,223	23,107,332	8,038,074	2,110,611	8,884,215
6. 股份	96,401,332	421,725,288	124,383,367	66,748,036	251,416,213
7. 資產證券化商品	9,320	105,350	120,000	4,024	82,308
8. 衍生性金融商品	900,852	1,766,854	1,076,645	—	78,176
9. 其他國內投資	6,288,440	324,515	91,527	651,177	764,584
七、國內不動產投資及閒置資產	137,879,159	91,734,490	9,859,928	24,601,496	11,694,735
八、國外投資	39,020,152	350,229,247	214,259,097	7,050,959	24,990,201
1. 國外存款	204	585,375	1,472,717	—	485,873
2. 國外直接投資	38,601,061	340,446,543	208,802,035	6,407,333	19,317,622
3. 國外有價證券投資	129,442	9,187,233	3,938,750	643,626	5,142,653
4. 國外衍生性金融商品	289,446	638	45,595	—	44,053
5. 國外不動產投資	—	9,458	—	—	—
九、存貨	110,439,865	1,258,567,425	37,798,464	27,977,090	40,130,321
十、固定資產淨額	171,444,782	1,237,842,541	1,016,284,025	373,557,831	559,921,835
1. 土地	73,428,120	621,224,319	105,215,219	167,435,726	185,704,592
2. 建築物及其他營業資產	211,593,776	1,190,580,717	1,497,168,799	370,454,040	1,321,975,779
3. 減：累積折舊及折耗	113,577,114	573,962,495	586,099,993	164,331,935	947,758,536
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	14,984,437	59,416,768	38,768,673	26,669,539	194,779,855

表2-2 101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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊 傳 播 業
負 債 合 計	907,708,750	3,812,639,192	1,261,920,308	410,372,339	575,949,267
一、國內金融機構借款	272,287,440	1,697,103,159	780,548,440	230,994,923	172,291,127
二、金融機構以外借款	4,513,571	20,444,425	12,814,625	5,809,839	27,282,048
1.政府	483,613	1,701,331	1,913,321	24,670	—
2.企業	2,927,297	11,710,530	10,751,420	2,419,088	26,017,636
3.個人及非營利團體	1,102,661	7,032,564	149,884	3,366,081	1,264,412
三、國外借款	3,740,264	3,612,135	22,396,271	809,124	1,587,864
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	605,674,456	1,959,597,501	286,215,166	156,948,346	322,396,400
1.政府	42,878,235	61,324,390	26,056,177	4,814,139	32,500,418
2.金融機構	3,198,918	17,415,401	8,814,977	3,186,971	6,335,568
3.企業	443,656,013	1,090,171,119	141,671,994	55,155,784	170,448,776
4.個人及非營利團體	113,012,425	452,437,171	63,810,414	93,006,030	96,725,690
5.國外	2,928,865	338,249,419	45,861,604	785,422	16,385,948
六、應付短期票券	9,148,070	80,352,310	29,871,721	8,741,215	5,540,328
七、應付國內公司債	4,044,664	15,927,861	96,555,042	1,455,000	17,479,754
八、應付國外有價證券	953,092	—	1,804,475	—	—
九、營業準備	3,628,181	6,081,838	5,935,397	39,118	1,294,702
十、職工退休金及福利金準備	314,897	7,670,100	975,832	236,428	5,993,625
十一、土地增值稅準備	2,102,678	10,198,041	13,269,530	5,024,739	5,426,998
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延貸項	1,249,935	7,966,522	10,069,278	291,033	15,758,638
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	23,838	839,357	1,377,235	16,421	161,406
十五、避險之衍生性金融負債	38	1,723,338	50,697	—	80,461
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	—	—	—	—	234,403
十八、其他金融負債	27,626	1,122,607	36,599	6,153	421,512
淨 值 合 計	533,514,086	2,425,587,100	756,412,706	272,212,040	984,214,185
一、實收資本額	427,433,764	1,759,206,788	674,877,357	213,543,691	523,906,458
1.政府	689,482	1,413,139	26,243,287	1,022,962	36,386,974
2.金融機構	18,739,629	90,809,503	70,884,410	5,128,447	62,398,362
3.企業	85,372,107	332,625,493	188,333,801	65,866,605	195,142,917
4.個人及非營利團體	309,175,115	1,202,292,459	332,453,507	124,534,132	183,097,380
5.國外	13,457,432	132,066,194	56,962,353	16,991,545	46,880,826
二、公積及累積盈虧	106,080,322	666,380,313	81,535,349	58,668,349	460,307,727

表2-2 101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	4,126,582,238	397,126,215	351,016,272	174,370,583	152,333,748
一、庫存現金及零用金	3,988,435	5,303,606	12,310,236	1,283,253	2,444,633
二、國內金融機構存款	272,074,055	66,541,350	43,655,405	15,026,122	16,295,298
1. 活期性存款	239,891,246	43,352,167	34,539,426	8,957,175	13,778,232
2. 定期性存款	29,320,308	20,227,584	6,872,526	4,277,234	2,438,994
3. 外匯存款	2,862,501	2,961,598	2,243,452	1,791,713	78,072
三、附賣回交易	3,184,912	982,015	55,921	154,904	—
四、融通	53,800,898	16,035,735	25,245,819	3,129,039	88,595
1. 政府	—	—	—	—	—
2. 金融機構	15,090	157,623	11,898	—	—
3. 企業	41,207,199	5,353,849	25,121,241	3,109,143	88,595
4. 個人及非營利團體	12,297,734	—	112,681	—	—
5. 國外	280,874	10,524,263	—	19,896	—
五、應收及預付款項淨額	468,740,835	118,175,608	66,159,297	15,603,572	31,069,030
1. 政府	42,332,679	13,418,479	2,608,209	698,898	481,219
2. 金融機構	8,904,441	1,785,146	1,475,275	423,667	621,662
3. 企業	138,452,575	93,393,751	54,381,829	12,223,761	27,273,905
4. 個人及非營利團體	275,783,979	3,757,241	7,417,522	2,124,853	2,564,748
5. 國外	4,461,461	6,595,784	1,178,149	142,363	239,393
6. 減：備抵呆帳	1,194,300	774,794	901,688	9,969	111,897
六、國內有價證券及投資淨額	575,606,150	34,618,505	34,786,300	14,810,716	3,912,653
1. 短期票券	4,408,904	62,626	240,552	103,190	80,201
2. 政府公債及國庫券	400,231	—	—	—	116,772
3. 公司債	286,395	182,125	55,308	2,232,314	—
4. 金融債券	788,014	4,968	25,065	—	150,471
5. 共同基金(受益憑證)	9,280,391	4,149,269	1,123,621	57,241	738,732
6. 股份	555,700,050	29,347,828	32,095,753	12,351,901	2,825,893
7. 資產證券化商品	2,272,017	—	1,103,089	—	—
8. 衍生性金融商品	58,521	60,000	142,405	—	—
9. 其他國內投資	2,411,628	811,688	507	66,070	584
七、國內不動產投資及閒置資產	1,637,093,755	13,029,115	22,449,510	2,292,572	2,602,517
八、國外投資	32,199,109	7,892,814	2,241,493	593,543	272,497
1. 國外存款	1,346	211,246	489	—	—
2. 國外直接投資	28,176,037	7,251,414	2,151,117	593,543	218,652
3. 國外有價證券投資	4,021,726	429,902	89,886	—	53,845
4. 國外衍生性金融商品	—	252	—	—	—
5. 國外不動產投資	—	—	—	—	—
九、存貨	68,888,447	18,255,357	4,004,743	1,168,310	35,492,158
十、固定資產淨額	920,824,154	103,729,736	136,833,861	117,264,479	50,863,841
1. 土地	518,421,857	45,249,172	21,464,417	54,758,496	21,461,308
2. 建築物及其他營業資產	531,944,603	108,776,120	195,042,483	132,126,861	65,291,246
3. 減：累積折舊及折耗	129,542,307	50,295,556	79,673,039	69,620,878	35,888,713
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	90,181,488	12,562,375	3,273,687	3,044,074	9,292,527

表2-2 101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	2,721,990,219	236,364,273	237,033,431	111,550,254	102,201,528
一、國內金融機構借款	1,465,636,220	104,719,221	104,937,118	38,501,605	38,276,909
二、金融機構以外借款	44,917,084	4,993,268	2,390,521	2,304,130	10,287,386
1.政府	—	60,540	—	—	3,181,303
2.企業	43,920,238	4,287,893	2,336,796	257,837	301,045
3.個人及非營利團體	996,846	644,835	53,725	2,046,293	6,805,039
三、國外借款	2,415,532	248,252	—	106,510	—
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	1,045,558,438	118,769,180	117,875,395	57,129,927	39,964,566
1.政府	18,276,197	9,002,538	3,955,349	1,117,374	861,944
2.金融機構	7,120,459	1,508,959	1,229,616	536,833	619,844
3.企業	298,193,220	72,431,757	76,579,253	18,610,231	14,880,356
4.個人及非營利團體	712,728,265	31,580,672	33,957,627	35,224,438	21,744,652
5.國外	9,240,297	4,245,254	2,153,550	1,641,051	1,857,770
六、應付短期票券	100,094,868	4,084,257	11,139,753	4,303,509	996,575
七、應付國內公司債	21,107,725	404,605	28,734	—	—
八、應付國外有價證券	—	—	—	—	—
九、營業準備	3,311,269	603,588	76,372	153,978	28
十、職工退休金及福利金準備	82,801	922,197	367,927	29,439	57,783
十一、土地增值稅準備	31,452,557	186,156	118,348	8,190,077	41,370
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延貸項	5,812,639	1,417,436	48,158	783,225	12,576,911
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	102,139	4,872	2,619	47,854	—
十五、避險之衍生性金融負債	94,106	728	14,173	—	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	1,315,495	—	—	—	—
十八、其他金融負債	89,346	10,513	34,312	—	—
淨 值 合 計	1,404,592,020	160,761,942	113,982,841	62,820,329	50,132,220
一、實收資本額	727,512,145	146,467,004	98,163,459	63,020,050	52,699,121
1.政府	1,147,221	6,166,271	62,874	2,303	—
2.金融機構	66,721,299	11,510,743	8,504,475	6,621,577	7,790
3.企業	200,114,611	27,746,056	16,219,124	7,975,290	10,249,751
4.個人及非營利團體	420,618,439	89,041,306	66,308,640	46,446,622	41,038,554
5.國外	38,910,576	12,002,628	7,068,346	1,974,259	1,403,025
二、公積及累積盈虧	677,079,875	14,294,938	15,819,382	- 199,721	- 2,566,900

表2-3 100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	41,133,921,167	8,393,548	24,730,841,202	275,853,734	72,446,598
一、庫存現金及零用金	170,784,034	216,001	28,714,132	209,596	534,425
二、國內金融機構存款	4,077,089,279	916,516	2,217,420,111	17,129,147	8,115,798
1. 活期性存款	1,942,046,290	776,401	738,856,528	8,020,477	5,166,746
2. 定期性存款	1,258,332,806	107,125	778,408,324	8,827,681	2,682,608
3. 外匯存款	876,710,182	32,990	700,155,259	280,989	266,443
三、附賣回交易	152,615,589	—	64,829,956	1,531,361	—
四、融通	431,564,470	267,685	244,794,404	866,106	180,228
1. 政府	213,815	—	49,197	—	—
2. 金融機構	5,795,128	—	3,292,240	—	—
3. 企業	258,007,787	66,957	155,350,646	346,745	180,228
4. 個人及非營利團體	51,155,661	200,728	791,074	—	—
5. 國外	116,392,079	—	85,311,247	519,361	—
五、應收及預付款項淨額	9,058,251,114	1,789,665	5,658,022,317	38,468,981	16,133,111
1. 政府	594,617,987	91,081	270,103,324	814,808	1,663,645
2. 金融機構	82,080,885	13,573	27,203,987	69,061	105,055
3. 企業	4,777,866,099	1,569,758	2,523,291,537	33,938,791	13,919,315
4. 個人及非營利團體	405,223,292	116,640	57,222,354	3,115,813	81,061
5. 國外	3,313,158,268	—	2,866,816,592	665,742	387,758
6. 減：備抵呆帳	114,695,417	1,387	86,615,477	135,234	23,724
六、國內有價證券及投資淨額	4,472,227,593	5,716	3,014,140,559	21,481,195	6,394,882
1. 短期票券	83,510,112	—	48,552,904	590,444	801,541
2. 政府公債及國庫券	1,383,719	—	195,561	—	—
3. 公司債	38,022,949	—	15,010,188	—	—
4. 金融債券	6,221,590	—	3,199,400	21,108	—
5. 共同基金(受益憑證)	202,638,654	8	125,656,361	1,215,845	880,388
6. 股份	4,112,204,837	5,708	2,803,527,366	19,605,862	4,712,953
7. 資產證券化商品	5,219,392	—	3,010,314	32,137	—
8. 衍生性金融商品	11,862,239	—	9,222,396	12,011	—
9. 其他國內投資	11,164,102	—	5,766,069	3,787	—
七、國內不動產投資及閒置資產	1,765,434,419	—	312,140,031	3,018,989	1,409,027
八、國外投資	4,431,453,409	—	3,864,453,678	2,475,382	1,400,981
1. 國外存款	3,676,117	—	1,914,916	—	—
2. 國外直接投資	4,365,057,335	—	3,822,212,932	2,393,888	1,400,981
3. 國外有價證券投資	61,283,856	—	39,561,619	81,494	—
4. 國外衍生性金融商品	825,636	—	204,830	—	—
5. 國外不動產投資	610,464	—	559,380	—	—
九、存貨	4,341,885,798	1,452,358	2,592,624,737	9,844,927	10,877,400
十、固定資產淨額	11,433,563,617	3,579,827	6,462,886,595	177,527,433	23,393,597
1. 土地	3,451,965,974	894,222	1,530,492,301	19,738,392	8,374,700
2. 建築物及其他營業資產	18,295,537,788	6,440,674	12,585,759,316	258,808,914	27,433,846
3. 減：累積折舊及折耗	10,313,940,145	3,755,069	7,653,365,022	101,019,873	12,414,949
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	799,051,845	165,781	270,814,682	3,300,616	4,007,148

表2-3 100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	21,595,300,870	5,441,637	11,592,358,076	123,089,885	39,210,250
一、國內金融機構借款	9,002,175,689	2,449,307	4,443,265,691	64,335,253	19,802,671
二、金融機構以外借款	338,043,458	4,730	184,229,338	10,031,509	3,101,908
1.政府	23,699,089	181	20,273,919	—	238,844
2.企業	254,675,362	4,320	147,541,315	10,029,974	2,863,063
3.個人及非營利團體	59,669,007	229	16,414,104	1,535	—
三、國外借款	101,463,534	—	57,066,990	182,439	—
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	10,487,123,518	2,987,599	5,755,982,220	31,933,673	15,786,253
1.政府	492,982,719	55,637	261,007,537	3,109,362	926,793
2.金融機構	124,309,193	112,677	63,186,558	85,738	87,038
3.企業	4,712,920,869	1,184,818	2,276,511,170	19,636,056	9,599,035
4.個人及非營利團體	2,673,785,143	1,634,467	1,041,052,753	8,949,501	4,996,081
5.國外	2,483,125,593	—	2,114,224,201	153,015	177,306
六、應付短期票券	393,980,345	—	183,343,775	3,174,440	81,751
七、應付國內公司債	645,535,647	—	507,206,244	9,890,471	304,212
八、應付國外有價證券	130,383,792	—	129,346,394	—	—
九、營業準備	121,831,580	—	109,842,556	133,983	2,986
十、職工退休金及福利金準備	34,492,501	—	13,054,439	62,136	22,148
十一、土地增值稅準備	204,627,944	—	132,613,390	1,451,933	2,341
十二、資產證券化商品負債	346,507	—	—	—	—
十三、遞延貸項	116,939,532	—	63,458,455	1,279,955	99,295
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	10,406,118	—	8,145,416	120,870	6,686
十五、避險之衍生性金融負債	2,754,360	—	2,119,908	461,075	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	2,026,081	—	991,947	—	—
十八、其他金融負債	3,170,264	—	1,691,311	32,147	—
淨 值 合 計	19,538,620,297	2,951,911	13,138,483,126	152,763,850	33,236,348
一、實收資本額	11,593,297,781	2,322,593	6,972,155,389	103,505,578	27,573,508
1.政府	192,045,657	—	102,671,579	6,904,410	—
2.金融機構	889,339,965	—	447,382,625	13,607,931	871,445
3.企業	2,508,800,519	37,125	1,440,856,033	55,550,021	11,837,747
4.個人及非營利團體	6,459,842,310	2,247,358	3,732,993,819	18,304,553	14,254,378
5.國外	1,543,269,329	38,110	1,248,251,333	9,138,663	609,937
二、公積及累積盈虧	7,945,322,516	629,319	6,166,327,736	49,258,272	5,662,841

表2-3 100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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊 傳 播 業
資 產 合 計	1,331,024,849	6,007,231,892	1,950,445,417	636,915,122	1,544,917,722
一、庫存現金及零用金	14,608,076	72,550,719	15,773,186	6,725,871	3,056,230
二、國內金融機構存款	223,600,851	856,506,570	147,132,486	60,620,607	160,645,916
1. 活期性存款	142,327,474	569,248,919	73,948,442	46,335,576	65,935,012
2. 定期性存款	73,226,605	157,405,842	50,179,346	13,422,238	89,189,916
3. 外匯存款	8,046,772	129,851,809	23,004,698	862,792	5,520,988
三、附賣回交易	1,910,986	30,893,665	31,241,199	782,123	19,228,626
四、融通	9,104,008	66,530,968	36,014,935	7,365,183	15,736,127
1. 政府	—	146,415	—	—	—
2. 金融機構	—	740,042	890,503	—	75,261
3. 企業	5,411,724	28,738,223	12,967,787	4,476,956	14,071,044
4. 個人及非營利團體	2,692,861	22,600,738	9,275,808	2,682,171	242,116
5. 國外	999,422	14,305,550	12,880,836	206,056	1,347,706
五、應收及預付款項淨額	546,055,378	1,655,741,472	277,333,010	59,126,834	211,251,496
1. 政府	127,261,216	57,136,043	25,337,081	2,725,735	29,312,264
2. 金融機構	7,511,785	21,256,322	2,759,573	1,224,950	9,311,244
3. 企業	357,921,969	1,158,302,411	202,423,150	38,420,939	133,492,558
4. 個人及非營利團體	44,262,080	77,937,354	9,947,307	16,126,335	21,396,359
5. 國外	12,595,149	355,340,812	37,537,289	1,206,678	23,995,736
6. 減：備抵呆帳	3,496,821	14,231,469	671,390	577,802	6,256,664
六、國內有價證券及投資淨額	75,878,154	372,751,795	135,931,471	61,025,043	225,975,052
1. 短期票券	3,023,666	24,528,064	2,169,736	216,387	140,326
2. 政府公債及國庫券	—	—	—	51,875	130,397
3. 公司債	—	586,150	1,003,157	—	19,785,772
4. 金融債券	85,671	368,266	450,505	133,201	1,312,364
5. 共同基金(受益憑證)	6,586,240	31,519,305	10,723,487	1,858,037	10,502,547
6. 股份	65,877,583	312,788,502	119,879,437	58,052,261	193,031,049
7. 資產證券化商品	5,843	27,156	—	—	35,507
8. 衍生性金融商品	29,285	726,592	1,684,057	—	22,028
9. 其他國內投資	269,866	2,207,760	21,092	713,282	1,015,062
七、國內不動產投資及閒置資產	117,204,602	66,452,435	11,326,058	23,992,079	28,681,187
八、國外投資	22,707,265	256,856,035	206,165,643	5,516,795	35,056,612
1. 國外存款	452	132,694	1,344,054	—	261,034
2. 國外直接投資	21,766,621	250,791,853	200,651,324	4,777,113	28,380,678
3. 國外有價證券投資	420,605	5,851,927	4,098,375	739,682	6,414,900
4. 國外衍生性金融商品	519,587	28,477	71,889	—	—
5. 國外不動產投資	—	51,084	—	—	—
九、存貨	112,831,244	1,223,011,883	45,074,947	24,162,163	47,610,608
十、固定資產淨額	197,479,792	1,320,420,270	1,013,391,746	374,981,424	542,521,931
1. 土地	78,181,864	670,001,102	115,555,654	177,646,869	178,363,444
2. 建築物及其他營業資產	215,145,553	1,215,761,644	1,410,727,920	350,809,429	1,257,214,113
3. 減：累積折舊及折耗	95,847,624	565,342,475	512,891,828	153,474,874	893,055,626
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	9,644,493	85,516,079	31,060,736	12,617,000	255,153,937



表2-3 100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	營造業	批發及零售業	運輸及倉儲業	住宿及餐飲業	資訊及通訊 傳 播 業
負 債 合 計	848,022,769	3,796,305,124	1,248,826,212	405,085,482	547,111,401
一、國內金融機構借款	285,648,104	1,567,432,037	757,114,610	185,674,887	174,981,226
二、金融機構以外借款	2,207,520	32,709,525	13,207,592	18,658,121	26,420,151
1.政府	—	931,568	996,805	—	175,274
2.企業	1,064,475	19,475,396	9,355,841	6,240,513	25,904,241
3.個人及非營利團體	1,143,045	12,302,561	2,854,946	12,417,607	340,636
三、國外借款	1,493,926	11,073,368	25,439,805	—	468,197
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	544,848,867	2,095,860,723	306,386,612	187,125,889	304,965,602
1.政府	52,792,038	61,856,313	23,817,489	6,995,408	35,033,265
2.金融機構	2,848,621	11,953,540	12,903,703	1,591,118	17,140,327
3.企業	381,266,625	1,176,779,095	143,007,141	74,391,578	151,509,033
4.個人及非營利團體	93,908,354	564,455,070	83,836,109	103,273,101	82,328,140
5.國外	14,033,229	280,816,705	42,822,171	874,684	18,954,838
六、應付短期票券	5,658,579	45,493,443	21,682,454	6,955,304	5,504,510
七、應付國內公司債	493,841	16,328,032	87,912,418	1,530,644	12,013,807
八、應付國外有價證券	1,037,398	—	—	—	—
九、營業準備	2,815,321	4,065,289	885,915	86,392	1,038,074
十、職工退休金及福利金準備	393,021	5,227,273	10,747,340	341,565	2,725,321
十一、土地增值稅準備	1,731,321	6,166,756	14,187,448	4,629,510	5,830,138
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—	—
十三、遞延貸項	1,174,808	10,267,898	10,340,026	52,898	12,712,508
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	41,279	963,938	807,490	11,669	257,377
十五、避險之衍生性金融負債	—	28,698	74,640	—	32,848
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	—	43	—	—	72,851
十八、其他金融負債	478,784	688,100	39,862	18,603	88,791
淨 值 合 計	483,002,080	2,210,926,768	701,619,205	231,829,640	997,806,321
一、實收資本額	377,559,004	1,685,062,769	606,926,660	186,108,990	519,264,269
1.政府	733,497	2,716,660	32,418,609	1,451,613	39,246,680
2.金融機構	25,533,313	106,541,880	68,844,548	4,279,091	70,163,516
3.企業	39,175,201	283,624,071	157,497,956	53,146,311	194,853,890
4.個人及非營利團體	297,066,785	1,192,878,500	301,429,453	114,010,760	155,364,050
5.國外	15,050,208	99,301,658	46,736,095	13,221,217	59,636,133
二、公積及累積盈虧	105,443,076	525,863,998	94,692,545	45,720,650	478,542,051

表2-3 100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	3,565,871,102	374,009,350	327,334,410	161,862,401	146,773,820
一、庫存現金及零用金	5,463,152	10,138,936	9,653,805	1,025,773	2,114,132
二、國內金融機構存款	244,579,489	75,891,531	39,000,566	12,103,363	13,426,329
1. 活期性存款	188,387,932	55,716,216	29,024,073	7,844,156	10,458,336
2. 定期性存款	52,922,792	15,613,823	9,256,438	4,203,315	2,886,754
3. 外匯存款	3,268,765	4,561,492	720,055	55,891	81,239
三、附賣回交易	1,363,773	101,250	264,317	468,333	—
四、融通	29,770,519	2,039,532	17,746,264	689,651	458,861
1. 政府	—	—	18,203	—	—
2. 金融機構	546,460	214,044	36,577	—	—
3. 企業	19,756,677	1,600,954	14,281,816	401,864	356,164
4. 個人及非營利團體	8,904,383	182,946	3,409,667	172,931	237
5. 國外	562,998	41,587	—	114,856	102,459
五、應收及預付款項淨額	362,299,436	119,519,338	65,382,510	12,912,859	34,214,707
1. 政府	62,621,083	12,428,632	2,174,197	1,600,063	1,348,815
2. 金融機構	3,159,505	4,033,670	4,730,999	331,273	369,888
3. 企業	138,088,548	88,335,485	51,076,312	8,244,303	28,841,024
4. 個人及非營利團體	158,028,794	5,665,771	5,167,222	2,663,252	3,492,953
5. 國外	1,515,044	9,951,298	2,801,208	81,713	263,250
6. 減：備抵呆帳	1,113,537	895,517	567,428	7,745	101,223
六、國內有價證券及投資淨額	477,792,942	31,627,009	30,513,197	13,194,747	5,515,830
1. 短期票券	1,782,147	1,214,344	273,120	—	217,432
2. 政府公債及國庫券	925,917	—	—	—	79,969
3. 公司債	651,573	145,786	5,413	722,833	112,078
4. 金融債券	628,522	—	22,553	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	8,782,255	3,117,323	1,158,475	331,531	306,851
6. 股份	462,812,058	27,055,926	28,808,174	12,095,688	3,952,269
7. 資產證券化商品	1,879,525	—	228,909	—	—
8. 衍生性金融商品	71,631	71,958	329	12,284	9,667
9. 其他國內投資	259,314	21,672	16,225	32,411	837,563
七、國內不動產投資及閒置資產	1,167,975,540	5,070,398	14,119,463	1,644,906	12,399,703
八、國外投資	20,027,315	14,077,844	1,420,068	684,251	611,540
1. 國外存款	—	22,966	—	—	—
2. 國外直接投資	16,378,263	13,673,585	1,344,566	684,251	601,279
3. 國外有價證券投資	3,648,198	381,293	75,502	—	10,261
4. 國外衍生性金融商品	853	—	—	—	—
5. 國外不動產投資	—	—	—	—	—
九、存貨	235,621,691	16,296,851	6,043,002	3,398,457	13,035,528
十、固定資產淨額	938,786,740	71,235,291	140,755,128	112,899,209	53,704,633
1. 土地	542,971,889	27,364,205	26,817,904	58,497,918	17,065,510
2. 建築物及其他營業資產	511,411,401	83,070,404	185,254,183	123,528,593	64,171,799
3. 減：累積折舊及折耗	115,596,550	39,199,317	71,316,960	69,127,302	27,532,676
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	82,190,505	28,011,370	2,436,090	2,840,851	11,292,557

表2-3 100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	2,342,693,705	219,635,633	217,994,642	104,558,450	104,967,604
一、國內金融機構借款	1,272,268,437	60,154,891	101,577,803	34,595,936	32,874,836
二、金融機構以外借款	30,893,110	1,919,417	6,330,722	1,970,754	6,359,062
1.政府	—	761,896	320,602	—	—
2.企業	23,892,399	572,239	2,136,054	936,007	4,659,526
3.個人及非營利團體	7,000,711	585,282	3,874,066	1,034,747	1,699,536
三、國外借款	4,283,610	—	135,737	1,319,463	—
四、附買回交易	—	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	877,022,371	153,621,933	96,915,134	55,802,785	57,883,857
1.政府	28,724,208	12,499,887	3,014,821	1,921,532	1,228,431
2.金融機構	10,585,005	2,183,572	835,583	394,236	401,476
3.企業	301,553,483	84,388,817	65,669,419	14,455,423	12,969,176
4.個人及非營利團體	534,926,234	51,451,986	23,972,310	39,023,259	39,977,779
5.國外	1,233,441	3,097,671	3,423,000	8,336	3,306,995
六、應付短期票券	103,109,067	2,988,891	11,844,744	3,364,340	779,045
七、應付國內公司債	9,855,977	—	—	—	—
八、應付國外有價證券	—	—	—	—	—
九、營業準備	2,583,517	134,927	97,745	116,610	28,265
十、職工退休金及福利金準備	696,592	613,870	478,126	76,464	54,204
十一、土地增值稅準備	30,892,301	114,255	130,171	6,757,942	120,438
十二、資產證券化商品負債	346,507	—	—	—	—
十三、遞延貸項	9,644,826	35,432	451,379	554,156	6,867,895
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	33,609	12,808	4,976	—	—
十五、避險之衍生性金融負債	16,771	13,827	6,594	—	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—	—
十七、特別股負債	961,238	—	—	—	—
十八、其他金融負債	85,771	25,382	21,512	—	—
淨 值 合 計	1,223,177,397	154,373,717	109,339,767	57,303,951	41,806,216
一、實收資本額	777,429,174	129,689,189	96,817,866	63,942,350	44,940,442
1.政府	5,765,573	27,380	4,027	—	105,630
2.金融機構	114,012,861	22,408,161	6,547,053	6,985,921	2,161,620
3.企業	216,569,776	18,512,600	21,663,206	9,767,113	5,709,468
4.個人及非營利團體	404,978,337	84,714,114	60,240,536	46,057,737	35,301,932
5.國外	36,102,626	4,026,934	8,363,043	1,131,578	1,661,793
二、公積及累積盈虧	445,748,223	24,684,528	12,521,902	- 6,638,399	- 3,134,226

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	8,882,485	8,393,548	負 債 合 計	5,830,536	5,441,637
一、庫存現金及零用金	139,665	216,001	一、國內金融機構借款	3,098,000	2,449,307
二、國內金融機構存款	1,011,884	916,516	二、金融機構以外借款	258,831	4,730
1. 活期性存款	929,624	776,401	1. 政府	—	181
2. 定期性存款	81,276	107,125	2. 企業	76,673	4,320
3. 外匯存款	984	32,990	3. 個人及非營利團體	182,158	229
三、附賣回交易	—	—	三、國外借款	—	—
四、融通	173,121	267,685	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	2,471,751	2,987,599
2. 金融機構	36,080	—	1. 政府	93,051	55,637
3. 企業	—	66,957	2. 金融機構	218,917	112,677
4. 個人及非營利團體	137,041	200,728	3. 企業	1,156,454	1,184,818
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	1,003,329	1,634,467
五、應收及預付款項淨額	2,413,057	1,789,665	5. 國外	—	—
1. 政府	160,055	91,081	六、應付短期票券	—	—
2. 金融機構	12,523	13,573	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	1,972,244	1,569,758	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	253,847	116,640	九、營業準備	—	—
5. 國外	17,705	—	十、職工退休金及福利金準備	—	—
6. 減：備抵呆帳	3,317	1,387	十一、土地增值稅準備	1,954	—
六、國內有價證券及投資淨額	22,480	5,716	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	—	—	十三、遞延貸項	—	—
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益	—	—
3. 公司債	—	—	之金融負債	—	—
4. 金融債券	—	—	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	17,809	8	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	4,671	5,708	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	—	—	十八、其他金融負債	—	—
8. 衍生性金融商品	—	—			
9. 其他國內投資	—	—	淨 值 合 計	3,051,949	2,951,911
七、國內不動產投資及閒置資產	—	—	一、實收資本額	2,179,008	2,322,593
八、國外投資	—	—	1. 政府	—	—
1. 國外存款	—	—	2. 金融機構	—	—
2. 國外直接投資	—	—	3. 企業	—	37,125
3. 國外有價證券投資	—	—	4. 個人及非營利團體	2,179,008	2,247,358
4. 國外衍生性金融商品	—	—	5. 國外	—	38,110
5. 國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	872,941	629,319
九、存貨	1,665,429	1,452,358			
十、固定資產淨額	3,359,119	3,579,827			
1. 土地	824,011	894,222			
2. 建築物及其他營業資產	7,738,617	6,440,674			
3. 減：累積折舊及折耗	5,203,510	3,755,069			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	97,730	165,781			

表2-5 民營製造業資產負債統計表

單位：新台幣千元

項 目	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	25,344,895,184	24,730,841,202	負 債 合 計	12,072,025,958	11,592,358,076
一、庫存現金及零用金	23,607,601	28,714,132	一、國內金融機構借款	4,628,732,191	4,443,265,691
二、國內金融機構存款	2,218,923,235	2,217,420,111	二、金融機構以外借款	191,848,543	184,229,338
1. 活期性存款	712,928,630	738,856,528	1. 政府	8,565,497	20,273,919
2. 定期性存款	699,289,011	778,408,324	2. 企業	155,455,480	147,541,315
3. 外匯存款	806,705,595	700,155,259	3. 個人及非營利團體	27,827,566	16,414,104
三、附賣回交易	59,972,222	64,829,956	三、國外借款	60,759,942	57,066,990
四、融通	234,745,323	244,794,404	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	49,197	五、應付及預收款項淨額	5,889,938,941	5,755,982,220
2. 金融機構	2,924,799	3,292,240	1. 政府	263,232,532	261,007,537
3. 企業	150,786,250	155,350,646	2. 金融機構	60,071,151	63,186,558
4. 個人及非營利團體	1,751,578	791,074	3. 企業	2,386,638,923	2,276,511,170
5. 國外	79,282,695	85,311,247	4. 個人及非營利團體	953,769,667	1,041,052,753
五、應收及預付款項淨額	5,995,086,548	5,658,022,317	5. 國外	2,226,226,668	2,114,224,201
1. 政府	255,381,210	270,103,324	六、應付短期票券	222,350,702	183,343,775
2. 金融機構	33,601,394	27,203,987	七、應付國內公司債	640,034,605	507,206,244
3. 企業	2,511,866,563	2,523,291,537	八、應付國外有價證券	131,827,327	129,346,394
4. 個人及非營利團體	44,173,779	57,222,354	九、營業準備	95,313,513	109,842,556
5. 國外	3,225,923,010	2,866,816,592	十、職工退休金及福利金準備	10,829,927	13,054,439
6. 減：備抵呆帳	75,859,409	86,615,477	十一、土地增值稅準備	128,643,300	132,613,390
六、國內有價證券及投資淨額	3,011,477,557	3,014,140,559	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	37,526,734	48,552,904	十三、遞延貸項	53,116,519	63,458,455
2. 政府公債及國庫券	771,857	195,561	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	9,638,659	8,145,416
3. 公司債	13,138,512	15,010,188	十五、避險之衍生性金融負債	2,551,089	2,119,908
4. 金融債券	3,251,672	3,199,400	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	104,537,432	125,656,361	十七、特別股負債	3,953,326	991,947
6. 股份	2,835,621,484	2,803,527,366	十八、其他金融負債	2,487,375	1,691,311
7. 資產證券化商品	3,339,884	3,010,314			
8. 衍生性金融商品	10,055,332	9,222,396	淨 值 合 計	13,272,869,225	13,138,483,126
9. 其他國內投資	3,234,650	5,766,069	一、實收資本額	7,078,344,650	6,972,155,389
七、國內不動產投資及閒置資產	329,650,619	312,140,031	1. 政府	92,662,454	102,671,579
八、國外投資	4,125,401,163	3,864,453,678	2. 金融機構	453,161,873	447,382,625
1. 國外存款	1,492,547	1,914,916	3. 企業	1,636,075,982	1,440,856,033
2. 國外直接投資	4,074,526,128	3,822,212,932	4. 個人及非營利團體	3,602,724,333	3,732,993,819
3. 國外有價證券投資	48,746,828	39,561,619	5. 國外	1,293,720,008	1,248,251,333
4. 國外衍生性金融商品	202,165	204,830	二、公積及累積盈虧	6,194,524,575	6,166,327,736
5. 國外不動產投資	433,495	559,380			
九、存貨	2,494,408,055	2,592,624,737			
十、固定資產淨額	6,559,384,239	6,462,886,595			
1. 土地	1,587,709,438	1,530,492,301			
2. 建築物及其他營業資產	13,258,926,382	12,585,759,316			
3. 減：累積折舊及折耗	8,287,251,581	7,653,365,022			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	292,238,621	270,814,682			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	279,047,701	275,853,734	負 債 合 計	119,528,521	123,089,885
一、庫存現金及零用金	299,034	209,596	一、國內金融機構借款	57,300,613	64,335,253
二、國內金融機構存款	21,361,871	17,129,147	二、金融機構以外借款	5,109,152	10,031,509
1.活期性存款	9,524,738	8,020,477	1.政府	—	—
2.定期性存款	11,528,732	8,827,681	2.企業	5,059,655	10,029,974
3.外匯存款	308,401	280,989	3.個人及非營利團體	49,497	1,535
三、附賣回交易	109,962	1,531,361	三、國外借款	—	182,439
四、融通	733,529	866,106	四、附買回交易	—	—
1.政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	34,732,861	31,933,673
2.金融機構	—	—	1.政府	4,509,876	3,109,362
3.企業	733,529	346,745	2.金融機構	76,883	85,738
4.個人及非營利團體	—	—	3.企業	21,719,092	19,636,056
5.國外	—	519,361	4.個人及非營利團體	8,426,020	8,949,501
五、應收及預付款項淨額	41,346,615	38,468,981	5.國外	989	153,015
1.政府	2,456,552	814,808	六、應付短期票券	3,427,069	3,174,440
2.金融機構	146,354	69,061	七、應付國內公司債	15,500,000	9,890,471
3.企業	35,654,283	33,938,791	八、應付國外有價證券	—	—
4.個人及非營利團體	3,132,261	3,115,813	九、營業準備	184,754	133,983
5.國外	114,363	665,742	十、職工退休金及福利金準備	84,414	62,136
6.減：備抵呆帳	157,198	135,234	十一、土地增值稅準備	1,445,947	1,451,933
六、國內有價證券及投資淨額	25,178,009	21,481,195	十二、資產證券化商品負債	—	—
1.短期票券	3,510,558	590,444	十三、遞延貸項	1,121,542	1,279,955
2.政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益	79,337	120,870
3.公司債	—	—	之金融負債		
4.金融債券	20,000	21,108	十五、避險之衍生性金融負債	542,831	461,075
5.共同基金(受益憑證)	2,954,300	1,215,845	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6.股份	18,649,146	19,605,862	十七、特別股負債	—	—
7.資產證券化商品	40,200	32,137	十八、其他金融負債	—	32,147
8.衍生性金融商品	206	12,011			
9.其他國內投資	3,599	3,787	淨 值 合 計	159,519,181	152,763,850
七、國內不動產投資及閒置資產	2,790,177	3,018,989	一、實收資本額	104,237,346	103,505,578
八、國外投資	2,726,126	2,475,382	1.政府	5,655,421	6,904,410
1.國外存款	—	—	2.金融機構	15,029,753	13,607,931
2.國外直接投資	2,679,611	2,393,888	3.企業	56,198,039	55,550,021
3.國外有價證券投資	37,096	81,494	4.個人及非營利團體	18,000,173	18,304,553
4.國外衍生性金融商品	9,419	—	5.國外	9,353,960	9,138,663
5.國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	55,281,834	49,258,272
九、存貨	7,333,733	9,844,927			
十、固定資產淨額	173,959,613	177,527,433			
1.土地	19,272,992	19,738,392			
2.建築物及其他營業資產	265,062,082	258,808,914			
3.減：累積折舊及折耗	110,375,460	101,019,873			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	3,209,032	3,300,616			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	76,233,233	72,446,598	負 債 合 計	42,121,760	39,210,250
一、庫存現金及零用金	2,046,162	534,425	一、國內金融機構借款	20,843,461	19,802,671
二、國內金融機構存款	9,967,764	8,115,798	二、金融機構以外借款	1,154,029	3,101,908
1. 活期性存款	7,289,976	5,166,746	1. 政府	—	238,844
2. 定期性存款	2,390,149	2,682,608	2. 企業	1,154,029	2,863,063
3. 外匯存款	287,640	266,443	3. 個人及非營利團體	—	—
三、附賣回交易	156,276	—	三、國外借款	91,354	—
四、融通	548,163	180,228	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	19,075,363	15,786,253
2. 金融機構	—	—	1. 政府	844,577	926,793
3. 企業	392,251	180,228	2. 金融機構	49,214	87,038
4. 個人及非營利團體	155,912	—	3. 企業	12,625,793	9,599,035
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	5,396,015	4,996,081
五、應收及預付款項淨額	12,853,128	16,133,111	5. 國外	159,764	177,306
1. 政府	1,569,979	1,663,645	六、應付短期票券	46,337	81,751
2. 金融機構	70,287	105,055	七、應付國內公司債	546,030	304,212
3. 企業	10,565,089	13,919,315	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	275,981	81,061	九、營業準備	99,369	2,986
5. 國外	385,874	387,758	十、職工退休金及福利金準備	10,662	22,148
6. 減：備抵呆帳	14,083	23,724	十一、土地增值稅準備	29,899	2,341
六、國內有價證券及投資淨額	6,526,912	6,394,882	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	288,158	801,541	十三、遞延貸項	134,981	99,295
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	7,874	6,686
3. 公司債	—	—	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
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)	278,279	880,388	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	5,938,869	4,712,953	十八、其他金融負債	82,402	—
7. 資產證券化商品	—	—			
8. 衍生性金融商品	—	—	淨 值 合 計	34,111,473	33,236,348
9. 其他國內投資	21,607	—	一、實收資本額	24,577,177	27,573,508
七、國內不動產投資及閒置資產	1,004,750	1,409,027	1. 政府	9,816	—
八、國外投資	928,913	1,400,981	2. 金融機構	2,215,176	871,445
1. 國外存款	26,679	—	3. 企業	5,726,730	11,837,747
2. 國外直接投資	887,552	1,400,981	4. 個人及非營利團體	16,241,736	14,254,378
3. 國外有價證券投資	14,683	—	5. 國外	383,720	609,937
4. 國外衍生性金融商品	—	—	二、公積及累積盈虧	9,534,296	5,662,841
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	13,072,150	10,877,400			
十、固定資產淨額	27,299,176	23,393,597			
1. 土地	11,164,299	8,374,700			
2. 建築物及其他營業資產	30,486,847	27,433,846			
3. 減：累積折舊及折耗	14,351,969	12,414,949			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	1,829,839	4,007,148			

表2-8 民營營造業資產負債統計表

單位：新台幣千元

項 目	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	1,441,222,836	1,331,024,849	負 債 合 計	907,708,750	848,022,769
一、庫存現金及零用金	9,446,202	14,608,076	一、國內金融機構借款	272,287,440	285,648,104
二、國內金融機構存款	249,569,379	223,600,851	二、金融機構以外借款	4,513,571	2,207,520
1. 活期性存款	175,394,080	142,327,474	1. 政府	483,613	—
2. 定期性存款	67,163,172	73,226,605	2. 企業	2,927,297	1,064,475
3. 外匯存款	7,012,127	8,046,772	3. 個人及非營利團體	1,102,661	1,143,045
三、附賣回交易	1,031,308	1,910,986	三、國外借款	3,740,264	1,493,926
四、融通	6,508,515	9,104,008	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	605,674,456	544,848,867
2. 金融機構	—	—	1. 政府	42,878,235	52,792,038
3. 企業	1,456,357	5,411,724	2. 金融機構	3,198,918	2,848,621
4. 個人及非營利團體	2,114,141	2,692,861	3. 企業	443,656,013	381,266,625
5. 國外	2,938,017	999,422	4. 個人及非營利團體	113,012,425	93,908,354
五、應收及預付款項淨額	584,302,612	546,055,378	5. 國外	2,928,865	14,033,229
1. 政府	109,308,179	127,261,216	六、應付短期票券	9,148,070	5,658,579
2. 金融機構	11,656,363	7,511,785	七、應付國內公司債	4,044,664	493,841
3. 企業	442,050,198	357,921,969	八、應付國外有價證券	953,092	1,037,398
4. 個人及非營利團體	19,187,002	44,262,080	九、營業準備	3,628,181	2,815,321
5. 國外	7,675,302	12,595,149	十、職工退休金及福利金準備	314,897	393,021
6. 減：備抵呆帳	5,574,433	3,496,821	十一、土地增值稅準備	2,102,678	1,731,321
六、國內有價證券及投資淨額	116,596,425	75,878,154	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	2,124,803	3,023,666	十三、遞延貸項	1,249,935	1,174,808
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	23,838	41,279
3. 公司債	1,359,373	—	十五、避險之衍生性金融負債	38	—
4. 金融債券	89,082	85,671	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	9,423,223	6,586,240	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	96,401,332	65,877,583	十八、其他金融負債	27,626	478,784
7. 資產證券化商品	9,320	5,843			
8. 衍生性金融商品	900,852	29,285	淨 值 合 計	533,514,086	483,002,080
9. 其他國內投資	6,288,440	269,866	一、實收資本額	427,433,764	377,559,004
七、國內不動產投資及閒置資產	137,879,159	117,204,602	1. 政府	689,482	733,497
八、國外投資	39,020,152	22,707,265	2. 金融機構	18,739,629	25,533,313
1. 國外存款	204	452	3. 企業	85,372,107	39,175,201
2. 國外直接投資	38,601,061	21,766,621	4. 個人及非營利團體	309,175,115	297,066,785
3. 國外有價證券投資	129,442	420,605	5. 國外	13,457,432	15,050,208
4. 國外衍生性金融商品	289,446	519,587	二、公積及累積盈虧	106,080,322	105,443,076
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	110,439,865	112,831,244			
十、固定資產淨額	171,444,782	197,479,792			
1. 土地	73,428,120	78,181,864			
2. 建築物及其他營業資產	211,593,776	215,145,553			
3. 減：累積折舊及折耗	113,577,114	95,847,624			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	14,984,437	9,644,493			



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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	6,238,226,293	6,007,231,892	負 債 合 計	3,812,639,192	3,796,305,124
一、庫存現金及零用金	100,243,101	72,550,719	一、國內金融機構借款	1,697,103,159	1,567,432,037
二、國內金融機構存款	831,754,164	856,506,570	二、金融機構以外借款	20,444,425	32,709,525
1. 活期性存款	568,446,707	569,248,919	1. 政府	1,701,331	931,568
2. 定期性存款	156,035,763	157,405,842	2. 企業	11,710,530	19,475,396
3. 外匯存款	107,271,694	129,851,809	3. 個人及非營利團體	7,032,564	12,302,561
三、附賣回交易	3,523,192	30,893,665	三、國外借款	3,612,135	11,073,368
四、融通	67,254,342	66,530,968	四、附買回交易	—	—
1. 政府	94,406	146,415	五、應付及預收款項淨額	1,959,597,501	2,095,860,723
2. 金融機構	1,122,365	740,042	1. 政府	61,324,390	61,856,313
3. 企業	45,005,724	28,738,223	2. 金融機構	17,415,401	11,953,540
4. 個人及非營利團體	13,842,328	22,600,738	3. 企業	1,090,171,119	1,176,779,095
5. 國外	7,189,519	14,305,550	4. 個人及非營利團體	452,437,171	564,455,070
五、應收及預付款項淨額	1,764,885,770	1,655,741,472	5. 國外	338,249,419	280,816,705
1. 政府	65,349,003	57,136,043	六、應付短期票券	80,352,310	45,493,443
2. 金融機構	22,262,693	21,256,322	七、應付國內公司債	15,927,861	16,328,032
3. 企業	1,274,098,344	1,158,302,411	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	68,825,608	77,937,354	九、營業準備	6,081,838	4,065,289
5. 國外	349,008,356	355,340,812	十、職工退休金及福利金準備	7,670,100	5,227,273
6. 減：備抵呆帳	14,658,233	14,231,469	十一、土地增值稅準備	10,198,041	6,166,756
六、國內有價證券及投資淨額	472,775,251	372,751,795	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	23,976,107	24,528,064	十三、遞延貸項	7,966,522	10,267,898
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	839,357	963,938
3. 公司債	1,583,128	586,150	十五、避險之衍生性金融負債	1,723,338	28,698
4. 金融債券	186,677	368,266	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	23,107,332	31,519,305	十七、特別股負債	—	43
6. 股份	421,725,288	312,788,502	十八、其他金融負債	1,122,607	688,100
7. 資產證券化商品	105,350	27,156	淨 值 合 計	2,425,587,100	2,210,926,768
8. 衍生性金融商品	1,766,854	726,592	一、實收資本額	1,759,206,788	1,685,062,769
9. 其他國內投資	324,515	2,207,760	1. 政府	1,413,139	2,716,660
七、國內不動產投資及閒置資產	91,734,490	66,452,435	2. 金融機構	90,809,503	106,541,880
八、國外投資	350,229,247	256,856,035	3. 企業	332,625,493	283,624,071
1. 國外存款	585,375	132,694	4. 個人及非營利團體	1,202,292,459	1,192,878,500
2. 國外直接投資	340,446,543	250,791,853	5. 國外	132,066,194	99,301,658
3. 國外有價證券投資	9,187,233	5,851,927	二、公積及累積盈虧	666,380,313	525,863,998
4. 國外衍生性金融商品	638	28,477			
5. 國外不動產投資	9,458	51,084			
九、存貨	1,258,567,425	1,223,011,883			
十、固定資產淨額	1,237,842,541	1,320,420,270			
1. 土地	621,224,319	670,001,102			
2. 建築物及其他營業資產	1,190,580,717	1,215,761,644			
3. 減：累積折舊及折耗	573,962,495	565,342,475			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	59,416,768	85,516,079			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	2,018,333,014	1,950,445,417	負 債 合 計	1,261,920,308	1,248,826,212
一、庫存現金及零用金	18,974,013	15,773,186	一、國內金融機構借款	780,548,440	757,114,610
二、國內金融機構存款	168,160,816	147,132,486	二、金融機構以外借款	12,814,625	13,207,592
1. 活期性存款	70,660,463	73,948,442	1. 政府	1,913,321	996,805
2. 定期性存款	60,606,832	50,179,346	2. 企業	10,751,420	9,355,841
3. 外匯存款	36,893,521	23,004,698	3. 個人及非營利團體	149,884	2,854,946
三、附賣回交易	35,065,116	31,241,199	三、國外借款	22,396,271	25,439,805
四、融通	37,893,690	36,014,935	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	286,215,166	306,386,612
2. 金融機構	—	890,503	1. 政府	26,056,177	23,817,489
3. 企業	16,578,187	12,967,787	2. 金融機構	8,814,977	12,903,703
4. 個人及非營利團體	6,661,860	9,275,808	3. 企業	141,671,994	143,007,141
5. 國外	14,653,644	12,880,836	4. 個人及非營利團體	63,810,414	83,836,109
五、應收及預付款項淨額	302,149,715	277,333,010	5. 國外	45,861,604	42,822,171
1. 政府	26,971,577	25,337,081	六、應付短期票券	29,871,721	21,682,454
2. 金融機構	10,631,150	2,759,573	七、應付國內公司債	96,555,042	87,912,418
3. 企業	223,309,207	202,423,150	八、應付國外有價證券	1,804,475	—
4. 個人及非營利團體	5,111,656	9,947,307	九、營業準備	5,935,397	885,915
5. 國外	37,018,866	37,537,289	十、職工退休金及福利金準備	975,832	10,747,340
六、國內有價證券及投資淨額	139,119,478	135,931,471	十一、土地增值稅準備	13,269,530	14,187,448
1. 短期票券	2,951,811	2,169,736	十二、資產證券化商品負債	—	—
2. 政府公債及國庫券	17,735	—	十三、遞延貸項	10,069,278	10,340,026
3. 公司債	2,056,772	1,003,157	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	1,377,235	807,490
4. 金融債券	383,547	450,505	十五、避險之衍生性金融負債	50,697	74,640
5. 共同基金(受益憑證)	8,038,074	10,723,487	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	124,383,367	119,879,437	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	120,000	—	十八、其他金融負債	36,599	39,862
8. 衍生性金融商品	1,076,645	1,684,057			
9. 其他國內投資	91,527	21,092	淨 值 合 計	756,412,706	701,619,205
七、國內不動產投資及閒置資產	9,859,928	11,326,058	一、實收資本額	674,877,357	606,926,660
八、國外投資	214,259,097	206,165,643	1. 政府	26,243,287	32,418,609
1. 國外存款	1,472,717	1,344,054	2. 金融機構	70,884,410	68,844,548
2. 國外直接投資	208,802,035	200,651,324	3. 企業	188,333,801	157,497,956
3. 國外有價證券投資	3,938,750	4,098,375	4. 個人及非營利團體	332,453,507	301,429,453
4. 國外衍生性金融商品	45,595	71,889	5. 國外	56,962,353	46,736,095
5. 國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	81,535,349	94,692,545
九、存貨	37,798,464	45,074,947			
十、固定資產淨額	1,016,284,025	1,013,391,746			
1. 土地	105,215,219	115,555,654			
2. 建築物及其他營業資產	1,497,168,799	1,410,727,920			
3. 減：累積折舊及折耗	586,099,993	512,891,828			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	38,768,673	31,060,736			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	682,584,379	636,915,122	負 債 合 計	410,372,339	405,085,482
一、庫存現金及零用金	19,517,890	6,725,871	一、國內金融機構借款	230,994,923	185,674,887
二、國內金融機構存款	59,092,228	60,620,607	二、金融機構以外借款	5,809,839	18,658,121
1. 活期性存款	45,824,692	46,335,576	1. 政府	24,670	—
2. 定期性存款	12,175,164	13,422,238	2. 企業	2,419,088	6,240,513
3. 外匯存款	1,092,372	862,792	3. 個人及非營利團體	3,366,081	12,417,607
三、附賣回交易	1,083,960	782,123	三、國外借款	809,124	—
四、融通	4,115,000	7,365,183	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	156,948,346	187,125,889
2. 金融機構	28,213	—	1. 政府	4,814,139	6,995,408
3. 企業	1,976,431	4,476,956	2. 金融機構	3,186,971	1,591,118
4. 個人及非營利團體	1,893,645	2,682,171	3. 企業	55,155,784	74,391,578
5. 國外	216,712	206,056	4. 個人及非營利團體	93,006,030	103,273,101
五、應收及預付款項淨額	69,270,181	59,126,834	5. 國外	785,422	874,684
1. 政府	5,447,194	2,725,735	六、應付短期票券	8,741,215	6,955,304
2. 金融機構	1,464,081	1,224,950	七、應付國內公司債	1,455,000	1,530,644
3. 企業	43,766,079	38,420,939	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	18,002,800	16,126,335	九、營業準備	39,118	86,392
5. 國外	775,200	1,206,678	十、職工退休金及福利金準備	236,428	341,565
六、國內有價證券及投資淨額	69,648,203	61,025,043	十一、土地增值稅準備	5,024,739	4,629,510
1. 短期票券	131,848	216,387	十二、資產證券化商品負債	—	—
2. 政府公債及國庫券	—	51,875	十三、遞延貸項	291,033	52,898
3. 公司債	—	—	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	16,421	11,669
4. 金融債券	2,507	133,201	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	2,110,611	1,858,037	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	66,748,036	58,052,261	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	4,024	—	十八、其他金融負債	6,153	18,603
8. 衍生性金融商品	—	—			
9. 其他國內投資	651,177	713,282	淨 值 合 計	272,212,040	231,829,640
七、國內不動產投資及閒置資產	24,601,496	23,992,079	一、實收資本額	213,543,691	186,108,990
八、國外投資	7,050,959	5,516,795	1. 政府	1,022,962	1,451,613
1. 國外存款	—	—	2. 金融機構	5,128,447	4,279,091
2. 國外直接投資	6,407,333	4,777,113	3. 企業	65,866,605	53,146,311
3. 國外有價證券投資	643,626	739,682	4. 個人及非營利團體	124,534,132	114,010,760
4. 國外衍生性金融商品	—	—	5. 國外	16,991,545	13,221,217
5. 國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	58,668,349	45,720,650
九、存貨	27,977,090	24,162,163			
十、固定資產淨額	373,557,831	374,981,424			
1. 土地	167,435,726	177,646,869			
2. 建築物及其他營業資產	370,454,040	350,809,429			
3. 減：累積折舊及折耗	164,331,935	153,474,874			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	26,669,539	12,617,000			

表2-12 民營資訊及通訊傳播業資產負債統計表

單位：新台幣千元

項 目	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	1,560,163,452	1,544,917,722	負 債 合 計	575,949,267	547,111,401
一、庫存現金及零用金	2,019,591	3,056,230	一、國內金融機構借款	172,291,127	174,981,226
二、國內金融機構存款	178,671,823	160,645,916	二、金融機構以外借款	27,282,048	26,420,151
1. 活期性存款	70,940,606	65,935,012	1. 政府	—	175,274
2. 定期性存款	97,570,646	89,189,916	2. 企業	26,017,636	25,904,241
3. 外匯存款	10,160,571	5,520,988	3. 個人及非營利團體	1,264,412	340,636
三、附賣回交易	21,641,491	19,228,626	三、國外借款	1,587,864	468,197
四、融通	26,231,684	15,736,127	四、附買回交易	—	—
1. 政府	13,109	—	五、應付及預收款項淨額	322,396,400	304,965,602
2. 金融機構	17,627	75,261	1. 政府	32,500,418	35,033,265
3. 企業	24,055,160	14,071,044	2. 金融機構	6,335,568	17,140,327
4. 個人及非營利團體	669,316	242,116	3. 企業	170,448,776	151,509,033
5. 國外	1,476,472	1,347,706	4. 個人及非營利團體	96,725,690	82,328,140
五、應收及預付款項淨額	221,858,540	211,251,496	5. 國外	16,385,948	18,954,838
1. 政府	17,654,564	29,312,264	六、應付短期票券	5,540,328	5,504,510
2. 金融機構	3,047,936	9,311,244	七、應付國內公司債	17,479,754	12,013,807
3. 企業	157,549,655	133,492,558	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	31,599,303	21,396,359	九、營業準備	1,294,702	1,038,074
5. 國外	16,315,307	23,995,736	十、職工退休金及福利金準備	5,993,625	2,725,321
6. 減：備抵呆帳	4,308,226	6,256,664	十一、土地增值稅準備	5,426,998	5,830,138
六、國內有價證券及投資淨額	278,223,376	225,975,052	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	647,327	140,326	十三、遞延貸項	15,758,638	12,712,508
2. 政府公債及國庫券	—	130,397	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	161,406	257,377
3. 公司債	14,991,022	19,785,772	十五、避險之衍生性金融負債	80,461	32,848
4. 金融債券	1,359,532	1,312,364	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	8,884,215	10,502,547	十七、特別股負債	234,403	72,851
6. 股份	251,416,213	193,031,049	十八、其他金融負債	421,512	88,791
7. 資產證券化商品	82,308	35,507			
8. 衍生性金融商品	78,176	22,028	淨 值 合 計	984,214,185	997,806,321
9. 其他國內投資	764,584	1,015,062	一、實收資本額	523,906,458	519,264,269
七、國內不動產投資及閒置資產	11,694,735	28,681,187	1. 政府	36,386,974	39,246,680
八、國外投資	24,990,201	35,056,612	2. 金融機構	62,398,362	70,163,516
1. 國外存款	485,873	261,034	3. 企業	195,142,917	194,853,890
2. 國外直接投資	19,317,622	28,380,678	4. 個人及非營利團體	183,097,380	155,364,050
3. 國外有價證券投資	5,142,653	6,414,900	5. 國外	46,880,826	59,636,133
4. 國外衍生性金融商品	44,053	—	二、公積及累積盈虧	460,307,727	478,542,051
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	40,130,321	47,610,608			
十、固定資產淨額	559,921,835	542,521,931			
1. 土地	185,704,592	178,363,444			
2. 建築物及其他營業資產	1,321,975,779	1,257,214,113			
3. 減：累積折舊及折耗	947,758,536	893,055,626			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	194,779,855	255,153,937			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	4,126,582,238	3,565,871,102	負 債 合 計	2,721,990,219	2,342,693,705
一、庫存現金及零用金	3,988,435	5,463,152	一、國內金融機構借款	1,465,636,220	1,272,268,437
二、國內金融機構存款	272,074,055	244,579,489	二、金融機構以外借款	44,917,084	30,893,110
1. 活期性存款	239,891,246	188,387,932	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	29,320,308	52,922,792	2. 企業	43,920,238	23,892,399
3. 外匯存款	2,862,501	3,268,765	3. 個人及非營利團體	996,846	7,000,711
三、附賣回交易	3,184,912	1,363,773	三、國外借款	2,415,532	4,283,610
四、融通	53,800,898	29,770,519	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	1,045,558,438	877,022,371
2. 金融機構	15,090	546,460	1. 政府	18,276,197	28,724,208
3. 企業	41,207,199	19,756,677	2. 金融機構	7,120,459	10,585,005
4. 個人及非營利團體	12,297,734	8,904,383	3. 企業	298,193,220	301,553,483
5. 國外	280,874	562,998	4. 個人及非營利團體	712,728,265	534,926,234
五、應收及預付款項淨額	468,740,835	362,299,436	5. 國外	9,240,297	1,233,441
1. 政府	42,332,679	62,621,083	六、應付短期票券	100,094,868	103,109,067
2. 金融機構	8,904,441	3,159,505	七、應付國內公司債	21,107,725	9,855,977
3. 企業	138,452,575	138,088,548	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	275,783,979	158,028,794	九、營業準備	3,311,269	2,583,517
5. 國外	4,461,461	1,515,044	十、職工退休金及福利金準備	82,801	696,592
6. 減：備抵呆帳	1,194,300	1,113,537	十一、土地增值稅準備	31,452,557	30,892,301
六、國內有價證券及投資淨額	575,606,150	477,792,942	十二、資產證券化商品負債	—	346,507
1. 短期票券	4,408,904	1,782,147	十三、遞延貸項	5,812,639	9,644,826
2. 政府公債及國庫券	400,231	925,917	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	102,139	33,609
3. 公司債	286,395	651,573	十五、避險之衍生性金融負債	94,106	16,771
4. 金融債券	788,014	628,522	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	9,280,391	8,782,255	十七、特別股負債	1,315,495	961,238
6. 股份	555,700,050	462,812,058	十八、其他金融負債	89,346	85,771
7. 資產證券化商品	2,272,017	1,879,525			
8. 衍生性金融商品	58,521	71,631	淨 值 合 計	1,404,592,020	1,223,177,397
9. 其他國內投資	2,411,628	259,314	一、實收資本額	727,512,145	777,429,174
七、國內不動產投資及閒置資產	1,637,093,755	1,167,975,540	1. 政府	1,147,221	5,765,573
八、國外投資	32,199,109	20,027,315	2. 金融機構	66,721,299	114,012,861
1. 國外存款	1,346	—	3. 企業	200,114,611	216,569,776
2. 國外直接投資	28,176,037	16,378,263	4. 個人及非營利團體	420,618,439	404,978,337
3. 國外有價證券投資	4,021,726	3,648,198	5. 國外	38,910,576	36,102,626
4. 國外衍生性金融商品	—	853	二、公積及累積盈虧	677,079,875	445,748,223
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	68,888,447	235,621,691			
十、固定資產淨額	920,824,154	938,786,740			
1. 土地	518,421,857	542,971,889			
2. 建築物及其他營業資產	531,944,603	511,411,401			
3. 減：累積折舊及折耗	129,542,307	115,596,550			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	90,181,488	82,190,505			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	397,126,215	374,009,350	負 債 合 計	236,364,273	219,635,633
一、庫存現金及零用金	5,303,606	10,138,936	一、國內金融機構借款	104,719,221	60,154,891
二、國內金融機構存款	66,541,350	75,891,531	二、金融機構以外借款	4,993,268	1,919,417
1. 活期性存款	43,352,167	55,716,216	1. 政府	60,540	761,896
2. 定期性存款	20,227,584	15,613,823	2. 企業	4,287,893	572,239
3. 外匯存款	2,961,598	4,561,492	3. 個人及非營利團體	644,835	585,282
三、附賣回交易	982,015	101,250	三、國外借款	248,252	—
四、融通	16,035,735	2,039,532	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	118,769,180	153,621,933
2. 金融機構	157,623	214,044	1. 政府	9,002,538	12,499,887
3. 企業	5,353,849	1,600,954	2. 金融機構	1,508,959	2,183,572
4. 個人及非營利團體	—	182,946	3. 企業	72,431,757	84,388,817
5. 國外	10,524,263	41,587	4. 個人及非營利團體	31,580,672	51,451,986
五、應收及預付款項淨額	118,175,608	119,519,338	5. 國外	4,245,254	3,097,671
1. 政府	13,418,479	12,428,632	六、應付短期票券	4,084,257	2,988,891
2. 金融機構	1,785,146	4,033,670	七、應付國內公司債	404,605	—
3. 企業	93,393,751	88,335,485	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	3,757,241	5,665,771	九、營業準備	603,588	134,927
5. 國外	6,595,784	9,951,298	十、職工退休金及福利金準備	922,197	613,870
6. 減：備抵呆帳	774,794	895,517	十一、土地增值稅準備	186,156	114,255
六、國內有價證券及投資淨額	34,618,505	31,627,009	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	62,626	1,214,344	十三、遞延貸項	1,417,436	35,432
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益之金融負債	4,872	12,808
3. 公司債	182,125	145,786	十五、避險之衍生性金融負債	728	13,827
4. 金融債券	4,968	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	4,149,269	3,117,323	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	29,347,828	27,055,926	十八、其他金融負債	10,513	25,382
7. 資產證券化商品	—	—	淨 值 合 計	160,761,942	154,373,717
8. 衍生性金融商品	60,000	71,958	一、實收資本額	146,467,004	129,689,189
9. 其他國內投資	811,688	21,672	1. 政府	6,166,271	27,380
七、國內不動產投資及閒置資產	13,029,115	5,070,398	2. 金融機構	11,510,743	22,408,161
八、國外投資	7,892,814	14,077,844	3. 企業	27,746,056	18,512,600
1. 國外存款	211,246	22,966	4. 個人及非營利團體	89,041,306	84,714,114
2. 國外直接投資	7,251,414	13,673,585	5. 國外	12,002,628	4,026,934
3. 國外有價證券投資	429,902	381,293	二、公積及累積盈虧	14,294,938	24,684,528
4. 國外衍生性金融商品	252	—			
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	18,255,357	16,296,851			
十、固定資產淨額	103,729,736	71,235,291			
1. 土地	45,249,172	27,364,205			
2. 建築物及其他營業資產	108,776,120	83,070,404			
3. 減：累積折舊及折耗	50,295,556	39,199,317			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	12,562,375	28,011,370			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	351,016,272	327,334,410	負 債 合 計	237,033,431	217,994,642
一、庫存現金及零用金	12,310,236	9,653,805	一、國內金融機構借款	104,937,118	101,577,803
二、國內金融機構存款	43,655,405	39,000,566	二、金融機構以外借款	2,390,521	6,330,722
1. 活期性存款	34,539,426	29,024,073	1. 政府	—	320,602
2. 定期性存款	6,872,526	9,256,438	2. 企業	2,336,796	2,136,054
3. 外匯存款	2,243,452	720,055	3. 個人及非營利團體	53,725	3,874,066
三、附賣回交易	55,921	264,317	三、國外借款	—	135,737
四、融通	25,245,819	17,746,264	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	18,203	五、應付及預收款項淨額	117,875,395	96,915,134
2. 金融機構	11,898	36,577	1. 政府	3,955,349	3,014,821
3. 企業	25,121,241	14,281,816	2. 金融機構	1,229,616	835,583
4. 個人及非營利團體	112,681	3,409,667	3. 企業	76,579,253	65,669,419
5. 國外	—	—	4. 個人及非營利團體	33,957,627	23,972,310
五、應收及預付款項淨額	66,159,297	65,382,510	5. 國外	2,153,550	3,423,000
1. 政府	2,608,209	2,174,197	六、應付短期票券	11,139,753	11,844,744
2. 金融機構	1,475,275	4,730,999	七、應付國內公司債	28,734	—
3. 企業	54,381,829	51,076,312	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	7,417,522	5,167,222	九、營業準備	76,372	97,745
5. 國外	1,178,149	2,801,208	十、職工退休金及福利金準備	367,927	478,126
6. 減：備抵呆帳	901,688	567,428	十一、土地增值稅準備	118,348	130,171
六、國內有價證券及投資淨額	34,786,300	30,513,197	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	240,552	273,120	十三、遞延貸項	48,158	451,379
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益	2,619	4,976
3. 公司債	55,308	5,413	之金融負債		
4. 金融債券	25,065	22,553	十五、避險之衍生性金融負債	14,173	6,594
5. 共同基金(受益憑證)	1,123,621	1,158,475	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	32,095,753	28,808,174	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	1,103,089	228,909	十八、其他金融負債	34,312	21,512
8. 衍生性金融商品	142,405	329			
9. 其他國內投資	507	16,225	淨 值 合 計	113,982,841	109,339,767
七、國內不動產投資及閒置資產	22,449,510	14,119,463	一、實收資本額	98,163,459	96,817,866
八、國外投資	2,241,493	1,420,068	1. 政府	62,874	4,027
1. 國外存款	489	—	2. 金融機構	8,504,475	6,547,053
2. 國外直接投資	2,151,117	1,344,566	3. 企業	16,219,124	21,663,206
3. 國外有價證券投資	89,886	75,502	4. 個人及非營利團體	66,308,640	60,240,536
4. 國外衍生性金融商品	—	—	5. 國外	7,068,346	8,363,043
5. 國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	15,819,382	12,521,902
九、存貨	4,004,743	6,043,002			
十、固定資產淨額	136,833,861	140,755,128			
1. 土地	21,464,417	26,817,904			
2. 建築物及其他營業資產	195,042,483	185,254,183			
3. 減：累積折舊及折耗	79,673,039	71,316,960			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	3,273,687	2,436,090			

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	174,370,583	161,862,401	負 債 合 計	111,550,254	104,558,450
一、庫存現金及零用金	1,283,253	1,025,773	一、國內金融機構借款	38,501,605	34,595,936
二、國內金融機構存款	15,026,122	12,103,363	二、金融機構以外借款	2,304,130	1,970,754
1. 活期性存款	8,957,175	7,844,156	1. 政府	—	—
2. 定期性存款	4,277,234	4,203,315	2. 企業	257,837	936,007
3. 外匯存款	1,791,713	55,891	3. 個人及非營利團體	2,046,293	1,034,747
三、附賣回交易	154,904	468,333	三、國外借款	106,510	1,319,463
四、融通	3,129,039	689,651	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	57,129,927	55,802,785
2. 金融機構	—	—	1. 政府	1,117,374	1,921,532
3. 企業	3,109,143	401,864	2. 金融機構	536,833	394,236
4. 個人及非營利團體	—	172,931	3. 企業	18,610,231	14,455,423
5. 國外	19,896	114,856	4. 個人及非營利團體	35,224,438	39,023,259
五、應收及預付款項淨額	15,603,572	12,912,859	5. 國外	1,641,051	8,336
1. 政府	698,898	1,600,063	六、應付短期票券	4,303,509	3,364,340
2. 金融機構	423,667	331,273	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	12,223,761	8,244,303	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	2,124,853	2,663,252	九、營業準備	153,978	116,610
5. 國外	142,363	81,713	十、職工退休金及福利金準備	29,439	76,464
6. 減：備抵呆帳	9,969	7,745	十一、土地增值稅準備	8,190,077	6,757,942
六、國內有價證券及投資淨額	14,810,716	13,194,747	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	103,190	—	十三、遞延貸項	783,225	554,156
2. 政府公債及國庫券	—	—	十四、公平價值變動列入損益	47,854	—
3. 公司債	2,232,314	722,833	之金融負債	—	—
4. 金融債券	—	—	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	57,241	331,531	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	12,351,901	12,095,688	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	—	—	十八、其他金融負債	—	—
8. 衍生性金融商品	—	12,284			
9. 其他國內投資	66,070	32,411	淨 值 合 計	62,820,329	57,303,951
七、國內不動產投資及閒置資產	2,292,572	1,644,906	一、實收資本額	63,020,050	63,942,350
八、國外投資	593,543	684,251	1. 政府	2,303	—
1. 國外存款	—	—	2. 金融機構	6,621,577	6,985,921
2. 國外直接投資	593,543	684,251	3. 企業	7,975,290	9,767,113
3. 國外有價證券投資	—	—	4. 個人及非營利團體	46,446,622	46,057,737
4. 國外衍生性金融商品	—	—	5. 國外	1,974,259	1,131,578
5. 國外不動產投資	—	—	二、公積及累積盈虧	- 199,721	- 6,638,399
九、存貨	1,168,310	3,398,457			
十、固定資產淨額	117,264,479	112,899,209			
1. 土地	54,758,496	58,497,918			
2. 建築物及其他營業資產	132,126,861	123,528,593			
3. 減：累積折舊及折耗	69,620,878	69,127,302			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	3,044,074	2,840,851			



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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	152,333,748	146,773,820	負 債 合 計	102,201,528	104,967,604
一、庫存現金及零用金	2,444,633	2,114,132	一、國內金融機構借款	38,276,909	32,874,836
二、國內金融機構存款	16,295,298	13,426,329	二、金融機構以外借款	10,287,386	6,359,062
1. 活期性存款	13,778,232	10,458,336	1. 政府	3,181,303	—
2. 定期性存款	2,438,994	2,886,754	2. 企業	301,045	4,659,526
3. 外匯存款	78,072	81,239	3. 個人及非營利團體	6,805,039	1,699,536
三、附賣回交易	—	—	三、國外借款	—	—
四、融通	88,595	458,861	四、附買回交易	—	—
1. 政府	—	—	五、應付及預收款項淨額	39,964,566	57,883,857
2. 金融機構	—	—	1. 政府	861,944	1,228,431
3. 企業	88,595	356,164	2. 金融機構	619,844	401,476
4. 個人及非營利團體	—	237	3. 企業	14,880,356	12,969,176
5. 國外	—	102,459	4. 個人及非營利團體	21,744,652	39,977,779
五、應收及預付款項淨額	31,069,030	34,214,707	5. 國外	1,857,770	3,306,995
1. 政府	481,219	1,348,815	六、應付短期票券	996,575	779,045
2. 金融機構	621,662	369,888	七、應付國內公司債	—	—
3. 企業	27,273,905	28,841,024	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	2,564,748	3,492,953	九、營業準備	28	28,265
5. 國外	239,393	263,250	十、職工退休金及福利金準備	57,783	54,204
6. 減：備抵呆帳	111,897	101,223	十一、土地增值稅準備	41,370	120,438
六、國內有價證券及投資淨額	3,912,653	5,515,830	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	80,201	217,432	十三、遞延貸項	12,576,911	6,867,895
2. 政府公債及國庫券	116,772	79,969	十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	—	—
3. 公司債	—	112,078	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
4. 金融債券	150,471	—	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	738,732	306,851	十七、特別股負債	—	—
6. 股份	2,825,893	3,952,269	十八、其他金融負債	—	—
7. 資產證券化商品	—	—	淨 值 合 計	50,132,220	41,806,216
8. 衍生性金融商品	—	9,667	一、實收資本額	52,699,121	44,940,442
9. 其他國內投資	584	837,563	1. 政府	—	105,630
七、國內不動產投資及閒置資產	2,602,517	12,399,703	2. 金融機構	7,790	2,161,620
八、國外投資	272,497	611,540	3. 企業	10,249,751	5,709,468
1. 國外存款	—	—	4. 個人及非營利團體	41,038,554	35,301,932
2. 國外直接投資	218,652	601,279	5. 國外	1,403,025	1,661,793
3. 國外有價證券投資	53,845	10,261	二、公積及累積盈虧	- 2,566,900	- 3,134,226
4. 國外衍生性金融商品	—	—			
5. 國外不動產投資	—	—			
九、存貨	35,492,158	13,035,528			
十、固定資產淨額	50,863,841	53,704,633			
1. 土地	21,461,308	17,065,510			
2. 建築物及其他營業資產	65,291,246	64,171,799			
3. 減：累積折舊及折耗	35,888,713	27,532,676			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	9,292,527	11,292,557			

表2-18 101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	42,851,017,635	35,623,167,588	5,778,131,589	1,449,718,459
一、庫存現金及零用金	201,623,424	28,989,637	48,523,811	124,109,975
二、國內金融機構存款	4,152,105,393	3,103,581,321	797,939,762	250,584,310
1. 活期性存款	2,002,457,761	1,156,320,409	630,388,471	215,748,882
2. 定期性存款	1,169,977,391	1,071,098,736	80,208,550	18,670,105
3. 外匯存款	979,670,240	876,162,176	87,342,741	16,165,323
三、附賣回交易	126,961,279	126,659,942	301,337	—
四、融通	476,503,455	453,912,949	20,193,945	2,396,561
1. 政府	107,515	107,210	204	102
2. 金融機構	4,313,696	4,235,990	66,051	11,655
3. 企業	315,863,915	303,782,697	11,249,938	831,279
4. 個人及非營利團體	39,636,237	31,765,038	6,339,051	1,532,148
5. 國外	116,582,093	114,022,014	2,538,702	21,377
五、應收及預付款項淨額	9,693,914,507	7,647,086,708	1,605,089,685	441,738,115
1. 政府	543,837,796	438,949,109	81,997,331	22,891,355
2. 金融機構	96,102,974	62,689,434	28,186,764	5,226,775
3. 企業	5,026,557,483	3,375,829,452	1,259,560,761	391,167,270
4. 個人及非營利團體	482,210,581	376,987,527	90,778,636	14,444,418
5. 國外	3,649,851,135	3,488,286,980	153,395,095	8,169,060
6. 減：備抵呆帳	104,645,461	95,655,795	8,828,903	160,764
六、國內有價證券及投資淨額	4,783,302,015	4,652,631,326	126,949,160	3,721,528
1. 短期票券	76,052,819	75,873,097	168,253	11,469
2. 政府公債及國庫券	1,306,594	1,306,545	36	13
3. 公司債	35,884,949	35,815,118	55,346	14,484
4. 金融債券	6,261,536	6,261,176	254	106
5. 共同基金(受益憑證)	174,700,529	165,508,667	7,788,899	1,402,964
6. 股份	4,453,209,831	4,342,551,337	108,379,560	2,278,934
7. 資產證券化商品	7,076,191	7,072,778	2,511	902
8. 衍生性金融商品	14,138,991	11,462,171	2,676,802	18
9. 其他國內投資	14,670,575	6,780,438	7,877,498	12,638
七、國內不動產投資及閒置資產	2,286,682,824	2,074,123,996	208,997,345	3,561,483
八、國外投資	4,807,805,315	4,782,364,649	24,869,093	571,573
1. 國外存款	4,276,476	3,693,999	254,391	328,086
2. 國外直接投資	4,730,058,648	4,706,980,340	22,839,750	238,559
3. 國外有價證券投資	72,435,670	70,679,698	1,751,045	4,927
4. 國外衍生性金融商品	591,567	591,566	1	0
5. 國外不動產投資	442,953	419,046	23,906	1
九、存貨	4,119,201,547	2,796,340,108	971,834,818	351,026,621
十、固定資產淨額	11,452,569,232	9,328,824,550	1,867,154,991	256,589,691
1. 土地	3,433,333,966	2,514,037,611	865,125,100	54,171,255
2. 建築物及其他營業資產	19,187,168,352	16,528,464,767	2,105,369,754	553,333,831
3. 減：累積折舊及折耗	11,167,933,086	9,713,677,829	1,103,339,863	350,915,394
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	750,348,645	628,652,403	106,277,641	15,418,602

\*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2-18 101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	22,617,236,337	17,837,670,987	3,933,082,980	846,482,370
一、國內金融機構借款	9,615,270,427	7,287,080,663	1,902,839,359	425,350,406
二、金融機構以外借款	334,127,453	281,454,259	38,178,449	14,494,745
1.政府	15,930,274	6,711,581	5,288,365	3,930,328
2.企業	266,675,618	249,087,780	15,458,834	2,129,003
3.個人及非營利團體	51,521,561	25,654,897	17,431,250	8,435,414
三、國外借款	95,767,247	87,489,530	8,199,454	78,263
四、附買回交易	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	10,656,348,289	8,292,368,432	1,959,801,163	404,178,694
1.政府	469,466,797	399,669,570	56,242,388	13,554,839
2.金融機構	110,383,711	88,115,073	18,400,155	3,868,483
3.企業	4,803,938,765	3,624,196,951	990,506,304	189,235,509
4.個人及非營利團體	2,622,822,416	1,638,288,633	796,511,830	188,021,953
5.國外	2,649,736,600	2,542,098,204	98,140,486	9,497,910
六、應付短期票券	480,096,716	473,185,073	5,936,383	975,260
七、應付國內公司債	813,084,020	813,084,020	—	—
八、應付國外有價證券	134,584,894	134,584,894	—	—
九、營業準備	116,722,108	115,880,768	836,322	5,018
十、職工退休金及福利金準備	27,576,031	24,407,982	2,415,405	752,643
十一、土地增值稅準備	206,131,595	195,963,859	10,167,736	—
十二、資產證券化商品負債	—	—	—	—
十三、遞延貸項	110,346,816	107,300,038	2,399,440	647,338
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	12,301,611	12,088,271	213,340	—
十五、避險之衍生性金融負債	5,057,462	3,896,426	1,161,035	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—
十七、特別股負債	5,503,225	5,473,975	29,250	—
十八、其他金融負債	4,318,443	3,412,798	905,642	3
淨 值 合 計	20,233,781,298	17,785,496,601	1,845,048,608	603,236,088
一、實收資本額	11,896,168,019	9,315,758,157	1,891,316,403	689,093,459
1.政府	171,462,203	170,168,654	666,036	627,514
2.金融機構	811,733,036	775,331,853	28,733,413	7,667,770
3.企業	2,827,646,505	2,658,105,563	126,737,161	42,803,781
4.個人及非營利團體	6,454,151,404	4,151,981,931	1,669,584,371	632,585,103
5.國外	1,631,174,871	1,560,170,157	65,595,423	5,409,291
二、公積及累積盈虧	8,337,613,279	8,469,738,444	- 46,267,795	- 85,857,370

表2-19 100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	41,133,921,167	33,730,573,794	5,919,034,080	1,484,313,293
一、庫存現金及零用金	170,784,034	31,618,244	52,314,958	86,850,832
二、國內金融機構存款	4,077,089,279	2,968,412,702	838,938,328	269,738,249
1. 活期性存款	1,942,046,290	1,089,764,787	644,786,616	207,494,886
2. 定期性存款	1,258,332,806	1,108,320,458	113,725,774	36,286,574
3. 外匯存款	876,710,182	770,327,456	80,425,937	25,956,789
三、附賣回交易	152,615,589	152,440,403	175,186	—
四、融通	431,564,470	394,339,301	29,722,995	7,502,174
1. 政府	213,815	207,014	3,990	2,811
2. 金融機構	5,795,128	5,483,264	235,212	76,653
3. 企業	258,007,787	236,047,584	17,401,534	4,558,669
4. 個人及非營利團體	51,155,661	38,896,206	10,237,773	2,021,682
5. 國外	116,392,079	113,705,233	1,844,487	842,359
五、應收及預付款項淨額	9,058,251,114	7,010,544,277	1,582,525,516	465,181,321
1. 政府	594,617,987	474,413,200	101,576,628	18,628,158
2. 金融機構	82,080,885	51,372,818	22,079,912	8,628,154
3. 企業	4,777,866,099	3,206,188,027	1,203,726,908	367,951,164
4. 個人及非營利團體	405,223,292	270,230,413	98,748,825	36,244,055
5. 國外	3,313,158,268	3,114,180,831	165,035,919	33,941,518
6. 減：備抵呆帳	114,695,417	105,841,013	8,642,676	211,728
六、國內有價證券及投資淨額	4,472,227,593	4,370,747,188	96,389,455	5,090,950
1. 短期票券	83,510,112	81,384,334	1,702,275	423,503
2. 政府公債及國庫券	1,383,719	1,367,178	14,613	1,928
3. 公司債	38,022,949	37,986,866	32,439	3,644
4. 金融債券	6,221,590	6,195,532	23,974	2,084
5. 共同基金(受益憑證)	202,638,654	192,760,583	9,605,135	272,936
6. 股份	4,112,204,837	4,024,949,863	82,909,340	4,345,634
7. 資產證券化商品	5,219,392	5,178,204	35,781	5,406
8. 衍生性金融商品	11,862,239	11,741,328	120,799	112
9. 其他國內投資	11,164,102	9,183,300	1,945,099	35,703
七、國內不動產投資及閒置資產	1,765,434,419	1,665,249,057	98,164,731	2,020,632
八、國外投資	4,431,453,409	4,390,280,748	39,424,390	1,748,271
1. 國外存款	3,676,117	3,530,619	144,534	965
2. 國外直接投資	4,365,057,335	4,325,921,909	37,412,604	1,722,823
3. 國外有價證券投資	61,283,856	59,472,881	1,786,764	24,211
4. 國外衍生性金融商品	825,636	825,536	98	2
5. 國外不動產投資	610,464	529,804	80,390	270
九、存貨	4,341,885,798	2,944,463,491	1,088,736,460	308,685,847
十、固定資產淨額	11,433,563,617	9,111,831,899	2,002,169,912	319,561,805
1. 土地	3,451,965,974	2,406,059,411	971,917,886	73,988,678
2. 建築物及其他營業資產	18,295,537,788	15,592,959,773	2,074,417,091	628,160,924
3. 減：累積折舊及折耗	10,313,940,145	8,887,187,284	1,044,165,065	382,587,796
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	799,051,845	690,646,484	90,472,149	17,933,212

\*見表2-18附註。

表2-19 100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	21,595,300,870	16,700,440,834	4,002,037,761	892,822,275
一、國內金融機構借款	9,002,175,689	6,799,052,613	1,808,301,071	394,822,005
二、金融機構以外借款	338,043,458	285,014,686	42,205,600	10,823,172
1.政府	23,699,089	20,414,709	3,164,270	120,110
2.企業	254,675,362	231,248,839	17,105,592	6,320,931
3.個人及非營利團體	59,669,007	33,351,138	21,935,738	4,382,131
三、國外借款	101,463,534	95,267,563	4,456,129	1,739,842
四、附買回交易	—	—	—	—
五、應付及預收款項淨額	10,487,123,518	7,887,389,360	2,116,566,214	483,167,943
1.政府	492,982,719	414,931,626	62,394,625	15,656,468
2.金融機構	124,309,193	99,141,521	21,192,319	3,975,353
3.企業	4,712,920,869	3,445,676,894	1,030,380,189	236,863,786
4.個人及非營利團體	2,673,785,143	1,573,103,450	899,566,705	201,114,988
5.國外	2,483,125,593	2,354,535,870	103,032,375	25,557,348
六、應付短期票券	393,980,345	382,957,583	11,003,725	19,038
七、應付國內公司債	645,535,647	645,477,323	47,615	10,709
八、應付國外有價證券	130,383,792	130,383,792	—	—
九、營業準備	121,831,580	120,113,651	1,703,817	14,112
十、職工退休金及福利金準備	34,492,501	32,463,641	1,770,090	258,770
十一、土地增值稅準備	204,627,944	194,827,868	9,753,489	46,586
十二、資產證券化商品負債	346,507	346,507	—	—
十三、遞延貸項	116,939,532	109,481,901	5,599,863	1,857,769
十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	10,406,118	10,337,909	53,326	14,884
十五、避險之衍生性金融負債	2,754,360	2,748,180	6,180	—
十六、以成本衡量之金融負債	—	—	—	—
十七、特別股負債	2,026,081	2,026,037	43	—
十八、其他金融負債	3,170,264	2,552,220	570,599	47,445
淨 值 合 計	19,538,620,297	17,030,132,960	1,916,996,319	591,491,018
一、實收資本額	11,593,297,781	9,000,302,886	1,905,796,170	687,198,725
1.政府	192,045,657	186,359,417	3,960,916	1,725,324
2.金融機構	889,339,965	801,899,538	63,573,180	23,867,247
3.企業	2,508,800,519	2,290,581,588	165,279,212	52,939,719
4.個人及非營利團體	6,459,842,310	4,238,293,490	1,626,888,184	594,660,636
5.國外	1,543,269,329	1,483,168,852	46,094,678	14,005,799
二、公積及累積盈虧	7,945,322,516	8,029,830,074	11,200,149	- 95,707,707

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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	35,623,167,588	33,730,573,794	負 債 合 計	17,837,670,987	16,700,440,834
一、庫存現金及零用金	28,989,637	31,618,244	一、國內金融機構借款	7,287,080,663	6,799,052,613
二、國內金融機構存款	3,103,581,321	2,968,412,702	二、金融機構以外借款	281,454,259	285,014,686
1. 活期性存款	1,156,320,409	1,089,764,787	1. 政府	6,711,581	20,414,709
2. 定期性存款	1,071,098,736	1,108,320,458	2. 企業	249,087,780	231,248,839
3. 外匯存款	876,162,176	770,327,456	3. 個人及非營利團體	25,654,897	33,351,138
三、附賣回交易	126,659,942	152,440,403	三、國外借款	87,489,530	95,267,563
四、融通	453,912,949	394,339,301	四、附買回交易	—	—
1. 政府	107,210	207,014	五、應付及預收款項淨額	8,292,368,432	7,887,389,360
2. 金融機構	4,235,990	5,483,264	1. 政府	399,669,570	414,931,626
3. 企業	303,782,697	236,047,584	2. 金融機構	88,115,073	99,141,521
4. 個人及非營利團體	31,765,038	38,896,206	3. 企業	3,624,196,951	3,445,676,894
5. 國外	114,022,014	113,705,233	4. 個人及非營利團體	1,638,288,633	1,573,103,450
五、應收及預付款項淨額	7,647,086,708	7,010,544,277	5. 國外	2,542,098,204	2,354,535,870
1. 政府	438,949,109	474,413,200	六、應付短期票券	473,185,073	382,957,583
2. 金融機構	62,689,434	51,372,818	七、應付國內公司債	813,084,020	645,477,323
3. 企業	3,375,829,452	3,206,188,027	八、應付國外有價證券	134,584,894	130,383,792
4. 個人及非營利團體	376,987,527	270,230,413	九、營業準備	115,880,768	120,113,651
5. 國外	3,488,286,980	3,114,180,831	十、職工退休金及福利金準備	24,407,982	32,463,641
六、國內有價證券及投資淨額	4,652,631,326	4,370,747,188	十一、土地增值稅準備	195,963,859	194,827,868
1. 短期票券	75,873,097	81,384,334	十二、資產證券化商品負債	—	346,507
2. 政府公債及國庫券	1,306,545	1,367,178	十三、遞延貸項	107,300,038	109,481,901
3. 公司債	35,815,118	37,986,866	十四、公平價值變動列入損益 之金融負債	12,088,271	10,337,909
4. 金融債券	6,261,176	6,195,532	十五、避險之衍生性金融負債	3,896,426	2,748,180
5. 共同基金(受益憑證)	165,508,667	192,760,583	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	4,342,551,337	4,024,949,863	十七、特別股負債	5,473,975	2,026,037
7. 資產證券化商品	7,072,778	5,178,204	十八、其他金融負債	3,412,798	2,552,220
8. 衍生性金融商品	11,462,171	11,741,328			
9. 其他國內投資	6,780,438	9,183,300			
七、國內不動產投資及閒置資產	2,074,123,996	1,665,249,057	淨 值 合 計	17,785,496,601	17,030,132,960
八、國外投資	4,782,364,649	4,390,280,748	一、實收資本額	9,315,758,157	9,000,302,886
1. 國外存款	3,693,999	3,530,619	1. 政府	170,168,654	186,359,417
2. 國外直接投資	4,706,980,340	4,325,921,909	2. 金融機構	775,331,853	801,899,538
3. 國外有價證券投資	70,679,698	59,472,881	3. 企業	2,658,105,563	2,290,581,588
4. 國外衍生性金融商品	591,566	825,536	4. 個人及非營利團體	4,151,981,931	4,238,293,490
5. 國外不動產投資	419,046	529,804	5. 國外	1,560,170,157	1,483,168,852
九、存貨	2,796,340,108	2,944,463,491	二、公積及累積盈虧	8,469,738,444	8,029,830,074
十、固定資產淨額	9,328,824,550	9,111,831,899			
1. 土地	2,514,037,611	2,406,059,411			
2. 建築物及其他營業資產	16,528,464,767	15,592,959,773			
3. 減：累積折舊及折耗	9,713,677,829	8,887,187,284			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	628,652,403	690,646,484			

\*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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	5,778,131,589	5,919,034,080	負 債 合 計	3,933,082,980	4,002,037,761
一、庫存現金及零用金	48,523,811	52,314,958	一、國內金融機構借款	1,902,839,359	1,808,301,071
二、國內金融機構存款	797,939,762	838,938,328	二、金融機構以外借款	38,178,449	42,205,600
1. 活期性存款	630,388,471	644,786,616	1. 政府	5,288,365	3,164,270
2. 定期性存款	80,208,550	113,725,774	2. 企業	15,458,834	17,105,592
3. 外匯存款	87,342,741	80,425,937	3. 個人及非營利團體	17,431,250	21,935,738
三、附賣回交易	301,337	175,186	三、國外借款	8,199,454	4,456,129
四、融通	20,193,945	29,722,995	四、附買回交易	—	—
1. 政府	204	3,990	五、應付及預收款項淨額	1,959,801,163	2,116,566,214
2. 金融機構	66,051	235,212	1. 政府	56,242,388	62,394,625
3. 企業	11,249,938	17,401,534	2. 金融機構	18,400,155	21,192,319
4. 個人及非營利團體	6,339,051	10,237,773	3. 企業	990,506,304	1,030,380,189
5. 國外	2,538,702	1,844,487	4. 個人及非營利團體	796,511,830	899,566,705
五、應收及預付款項淨額	1,605,089,685	1,582,525,516	5. 國外	98,140,486	103,032,375
1. 政府	81,997,331	101,576,628	六、應付短期票券	5,936,383	11,003,725
2. 金融機構	28,186,764	22,079,912	七、應付國內公司債	—	47,615
3. 企業	1,259,560,761	1,203,726,908	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	90,778,636	98,748,825	九、營業準備	836,322	1,703,817
5. 國外	153,395,095	165,035,919	十、職工退休金及福利金準備	2,415,405	1,770,090
6. 減：備抵呆帳	8,828,903	8,642,676	十一、土地增值稅準備	10,167,736	9,753,489
六、國內有價證券及投資淨額	126,949,160	96,389,455	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	168,253	1,702,275	十三、遞延貸項	2,399,440	5,599,863
2. 政府公債及國庫券	36	14,613	十四、公平價值變動列入損益	213,340	53,326
3. 公司債	55,346	32,439	之金融負債		
4. 金融債券	254	23,974	十五、避險之衍生性金融負債	1,161,035	6,180
5. 共同基金(受益憑證)	7,788,899	9,605,135	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	108,379,560	82,909,340	十七、特別股負債	29,250	43
7. 資產證券化商品	2,511	35,781	十八、其他金融負債	905,642	570,599
8. 衍生性金融商品	2,676,802	120,799			
9. 其他國內投資	7,877,498	1,945,099	淨 值 合 計	1,845,048,608	1,916,996,319
七、國內不動產投資及閒置資產	208,997,345	98,164,731	一、實收資本額	1,891,316,403	1,905,796,170
八、國外投資	24,869,093	39,424,390	1. 政府	666,036	3,960,916
1. 國外存款	254,391	144,534	2. 金融機構	28,733,413	63,573,180
2. 國外直接投資	22,839,750	37,412,604	3. 企業	126,737,161	165,279,212
3. 國外有價證券投資	1,751,045	1,786,764	4. 個人及非營利團體	1,669,584,371	1,626,888,184
4. 國外衍生性金融商品	1	98	5. 國外	65,595,423	46,094,678
5. 國外不動產投資	23,906	80,390	二、公積及累積盈虧	- 46,267,795	11,200,149
九、存貨	971,834,818	1,088,736,460			
十、固定資產淨額	1,867,154,991	2,002,169,912			
1. 土地	865,125,100	971,917,886			
2. 建築物及其他營業資產	2,105,369,754	2,074,417,091			
3. 減：累積折舊及折耗	1,103,339,863	1,044,165,065			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	106,277,641	90,472,149			

\*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	101年底	100年底	項 目	101年底	100年底
資 產 合 計	1,449,718,459	1,484,313,293	負 債 合 計	846,482,370	892,822,275
一、庫存現金及零用金	124,109,975	86,850,832	一、國內金融機構借款	425,350,406	394,822,005
二、國內金融機構存款	250,584,310	269,738,249	二、金融機構以外借款	14,494,745	10,823,172
1. 活期性存款	215,748,882	207,494,886	1. 政府	3,930,328	120,110
2. 定期性存款	18,670,105	36,286,574	2. 企業	2,129,003	6,320,931
3. 外匯存款	16,165,323	25,956,789	3. 個人及非營利團體	8,435,414	4,382,131
三、附賣回交易	—	—	三、國外借款	78,263	1,739,842
四、融通	2,396,561	7,502,174	四、附買回交易	—	—
1. 政府	102	2,811	五、應付及預收款項淨額	404,178,694	483,167,943
2. 金融機構	11,655	76,653	1. 政府	13,554,839	15,656,468
3. 企業	831,279	4,558,669	2. 金融機構	3,868,483	3,975,353
4. 個人及非營利團體	1,532,148	2,021,682	3. 企業	189,235,509	236,863,786
5. 國外	21,377	842,359	4. 個人及非營利團體	188,021,953	201,114,988
五、應收及預付款項淨額	441,738,115	465,181,321	5. 國外	9,497,910	25,557,348
1. 政府	22,891,355	18,628,158	六、應付短期票券	975,260	19,038
2. 金融機構	5,226,775	8,628,154	七、應付國內公司債	—	10,709
3. 企業	391,167,270	367,951,164	八、應付國外有價證券	—	—
4. 個人及非營利團體	14,444,418	36,244,055	九、營業準備	5,018	14,112
5. 國外	8,169,060	33,941,518	十、職工退休金及福利金準備	752,643	258,770
6. 減：備抵呆帳	160,764	211,728	十一、土地增值稅準備	—	46,586
六、國內有價證券及投資淨額	3,721,528	5,090,950	十二、資產證券化商品負債	—	—
1. 短期票券	11,469	423,503	十三、遞延貸項	647,338	1,857,769
2. 政府公債及國庫券	13	1,928	十四、公平價值變動列入損益	—	14,884
3. 公司債	14,484	3,644	之金融負債		
4. 金融債券	106	2,084	十五、避險之衍生性金融負債	—	—
5. 共同基金(受益憑證)	1,402,964	272,936	十六、以成本衡量之金融負債	—	—
6. 股份	2,278,934	4,345,634	十七、特別股負債	—	—
7. 資產證券化商品	902	5,406	十八、其他金融負債	3	47,445
8. 衍生性金融商品	18	112			
9. 其他國內投資	12,638	35,703	淨 值 合 計	603,236,088	591,491,018
七、國內不動產投資及閒置資產	3,561,483	2,020,632	一、實收資本額	689,093,459	687,198,725
八、國外投資	571,573	1,748,271	1. 政府	627,514	1,725,324
1. 國外存款	328,086	965	2. 金融機構	7,667,770	23,867,247
2. 國外直接投資	238,559	1,722,823	3. 企業	42,803,781	52,939,719
3. 國外有價證券投資	4,927	24,211	4. 個人及非營利團體	632,585,103	594,660,636
4. 國外衍生性金融商品	0	2	5. 國外	5,409,291	14,005,799
5. 國外不動產投資	1	270	二、公積及累積盈虧	- 85,857,370	- 95,707,707
九、存貨	351,026,621	308,685,847			
十、固定資產淨額	256,589,691	319,561,805			
1. 土地	54,171,255	73,988,678			
2. 建築物及其他營業資產	553,333,831	628,160,924			
3. 減：累積折舊及折耗	350,915,394	382,587,796			
十一、無形資產、遞延資產及用品盤存	15,418,602	17,933,212			

\*見表2-18附註。



## 附錄、公民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101年底台灣地區從事非金融業務的23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、漢翔航空工業股份有限公司、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及臺灣港務股份有限公司。

### 2. 直轄市營事業：4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及高雄市公共汽車管理處。

### 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101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、營造業、批發及零售業、運輸及倉儲業、住宿及餐飲業、資訊及通訊傳播業、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：包括 5 個直轄市及臺灣各縣市鄉鎮。

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 100 年工商及服務業普查檔經調整後作為抽樣母體。調整項目如下：

(1) 刪除 101 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、工商及服務業普查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 563 餐飲攤販業。	不調查	不調查
K 大業金融及保險業之 643 信託、基金及其他金融工具以及 654 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 教育服務業之 851 學前教育事業、852 小學、853 中學、854 職業學校、855 大專校院、856 特殊教育事業、858 教育輔助服務業。	不調查	不調查
Q 醫療保健及社會工作服務業之 8620 診所(無門診醫療部分)、8699 未分類其他醫療保健服務業(捐血站、捐血中心)及 8701 護理照顧服務業(愛滋中途之家)、8702 心智障礙及藥物濫用者居住照顧服務業(戒毒中途之家)與 8804 婦女之社會工作服務業、8809 未分類其他社會工作服務業。	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(從事個人表演部分)、91 圖書館、檔案保存、博物館及類似機構、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 獸醫服務業。	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 857 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 醫療保健業之 862 診所，不包括無門診醫療服務部分；社會工作服務業僅包括老人、兒童及身心障礙照顧機構	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
I 金融保險業	調查	屬金融機構(非民營企業)，僅證券期貨及其他金融業、保險及退休基金輔助業、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（100 年工商及服務業普查檔中占 74.9%），其資產總額占全體之比重低（100 年工商及服務業普查檔中僅占 1.0%），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：為 101 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 101 年新設立公司。

(二) 分業標準：採第9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 5,062 家民營企業，其中 4,622 家分配給銀行調查。
2. 上市上櫃公司樣本家數：共計 1,348 家。
3. 新增公司樣本家數：經財政資訊中心提供資料，且刪除資產總額在 500 萬以下與不調查之行業別的企業後，101 年新增公司樣本家數為 35,407 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、台北富邦銀行、國泰世華銀行、台新銀行、兆豐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：請財政資訊中心提供資料。

#### （二）回收狀況

1. 抽樣樣本：5,062 家中，回收 4,895 家，回收率為 96.70%。其中銀行調查 4,622 家，回收 4,582 家，回收率為 99.13%。
2. 上市上櫃公司樣本：1,348 家中，1,347 家由銀行回收，1 家由財政資訊中心回收。
3. 新增公司樣本：35,407 家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，納入統計家數計 7,461 家。

### 九、推估方法（民營企業）：

#### （一）抽樣母體推估

1. 抽查企業

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

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

$T_i$  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；

$N_{1i}$  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 355,164 百萬元，相對誤差為 0.83%，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	2,435	25.49
C 製造業	143,318	0.57
D 電力及燃氣供應業	3,428	1.23
E 用水供應及污染整治業	11,138	14.61
F 營造業	105,088	7.29
G 批發及零售業	215,348	3.45
H 運輸及倉儲業	47,084	2.33
I 住宿及餐飲業	66,594	9.98
J 資訊及通訊傳播業	30,323	1.94
L 不動產業	193,535	4.69
M 專業、科學及技術服務業	40,465	10.19
N 支援服務業	24,788	7.06
R 藝術、娛樂及休閒服務業	22,173	12.72
S 其他服務業	16,467	10.81
全體民營企業	355,164	0.83

\*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 101 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、台北富邦銀行、國泰世華銀行、台新銀行、兆豐銀行及臺灣中小企業銀行等 11 家銀行選派調查員，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  
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：行政院主計處  
核定文號：處普三字第 0990006066 號  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 102 年 12 月 31 日

1、本調查依統計法第二十條規定，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。

單位：新台幣千元（千元以下四捨五入）

項 目	電腦代號	101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
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
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、附資(買)回交易	112000				指附條件交易
四、融通(計息)	103000				指本項下1至6細項之和（計息）
1. 政府	103010				
2. 金融機構	103020				金融機構請查填表手冊第三節
3. 公營事業	103031				公營事業請查填表手冊第四節
4. 民營企業	103032				
5. 個人及非營利團體	103040				指對員工、個人股東或職工福利會等之融通
6. 國外	103050				
五、應收及預付項淨額(不計息)	104000				指本項下1至6細項之和，減「備抵呆帳」後之淨額（不計息）
請先依項目將毛額數字填入附表1-應收預付及應付預收明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項					
1. 政府	104010				
2. 金融機構	104020				
3. 公營事業	104031				
4. 民營企業	104032				
5. 個人及非營利團體	104040				
6. 國外	104050				
減：備抵呆帳	104060			減：	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)	105000				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-有價證券投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項					
1. 短期票券	105010				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	105020				指持有各級政府發行之公債及財政部發行之國庫券
3. 公司債	105030				指持有企業發行之公司債
4. 金融債券	105040				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)	105050				指持有國內證券投信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
6. 股份	105060				指對公營事業、民營企業及金融機構之投資
7. 資產證券化商品	105070				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. 衍生性金融商品	105080				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	105090				指持有黃金、寶石、古董、藝術品、紀念幣及團體保險解約價值等保值資產
七、國內不動產投資、出租及閒置資產	106000				指非營業用之不動產、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)	107000				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	107010				指企業存放在國外的各類存款
請先依項目將資料填入附表2-有價證券投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項					
2. 國外直接投資(持股在10%以上)	107020				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)	107030				指投資國外發行之有價證券(含債券、共同基金、持股10%以下之股票等)。有關境外機構發行之共同基金名單請參照「境外基金資訊觀測站」(網址： <a href="http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/">http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/</a> )
4. 國外衍生性金融商品	107040				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	107060				指國外不動產投資
九、存貨	108000				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（不含預附土地款）歸在國內不動產投資項）
十、固定資產淨額	109000				指本項下1及2細項之和，減「累積折舊」後之淨額
1. 土地及土地重估增值	109010				指營業用之土地，包含土地重估增值
2. 建築物及其他營業資產	109020				指營業用之建築物及各項設備，不包含預付購置設備款
減：累積折舊	109030			減：	為固定資產之減項，前面不須加負號
十一、遞延資產、無形資產及用品盤存	110000				包括遞延退休金成本、遞延兌換損失、軟體、租賃權益及未實現售後租回損失

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

中央銀行經濟研究處  
公營企業資金狀況調查表(續)

(公營事業)

機關編號:

(由主辦單位填寫)

核定機關：行政院主計處  
核定文號：處普三字第 0990006066 號  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 102 年 12 月 31 日

1、本調查依統計法第二十條規定，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。

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

項 目	電腦代號	101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、外商銀行在台分行、金融租賃公司等	
二、國內非金融機構借款(計息)	202000				指本項下1至4細項之和(計息)	
1.政府	202010				指政府(如行政院開發基金、中小企業發展基金)委託銀行貸放之各種政策性貸款(風險由政府承擔)	
2.公營事業	202021					
3.民營企業	202022					
4.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(賣)回交易	203500				指附條件交易	
五、應付及預收項淨額(不計息)	204000				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	204010					
2.金融機構	204020					
3.公營事業	204031					
4.民營企業	204032					
5.個人及非營利團體	204040					
6.國外	204050					
六、應付票券(商業本票、銀行承兌匯票)	205000				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	206000				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	207000				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、營業準備	208000				包含各種損失準備、長期股權投資貸餘、售後租回準備等	
十、職工退休金及福利金準備	209000					
十一、土地增值稅準備	210000				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	211000				因辦理資產證券化於帳上所產生之負債	
十三、遞延貸項	212000				指遞延收益及其他遞延負債，如未實現售後租回利得	
十四、公平價值變動列入損益之金融負債	213000				指公平價值變動列入損益之金融負債	
十五、避險之衍生性金融負債	214000				指依避險會計指定且為有效避險工具之衍生性金融負債	
十六、以成本衡量之金融負債	215000				指無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量之權益負債，如：興櫃股票、未上市櫃股票	
十七、特別股負債	216000				指發行具金融負債性質之特別股，如：強制贖回特別股、可賣回特別股	
十八、其他金融負債	217000				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	
淨 值 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、實收資本額	301000				指本項下1至6細項之和	
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	301031					
4.民營企業	301032					
5.個人及非營利團體	301040					
6.國外	301050				來自國外政府、企業或個人(包括華僑)之出資，包括以存託憑證(GDR、ADR)至海外發行部分	
二、公積及累積盈虧	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)	
負債及淨值合計						
資產-(負債+淨值)						

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

## 附表1----應收、預付及應付、預收明細表

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

機關編號:

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

部門	項目	一、應收票據、應收帳款(毛額) <small>不扣除備抵呆帳，但扣除未實現遞延毛利、未實現利息收入及銷貨退回及折讓。如為融資性票據請改列在資產四、融通項下。</small>		二、預付費用及其他		各部門合計	一、應付票據、應付帳款		二、預收款項及其他		各部門合計	
		項目	金額	項目	金額		項目	金額	項目	金額		
1.政府	應收帳款			應退(留抵)稅款					稅款			
	應收票據			進項稅額					其他應付款			
					外勞保證金					應付代收款		
					法院擔保金					應付費用		
					遞延所得稅資產							
					暫繳營所稅							
					代扣健保費							
	年底			年底				年底				
2.金融機構(含公、民營)				保險費					保險費			
				外購結匯款					購入遠匯款			
				應收利息					代扣勞保費			
				代扣勞保費					應付金融機構借款利息			
	年底			年底				年底				
3.公營事業(非金融)	應收帳款			短期墊款					預收款項			
	101年底			101年底				101年底				
4.民營企業(非金融)	應收帳款			短期墊款			應付帳款		預收款項			
				預付費用					存入保證金			
				其他應收款					應付費用			
				存出保證金					應付工程款			
									暫收及待結轉帳項			
	年底			年底				年底				
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			
	年底			年底				年底				
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			
	年底			年底				年底				

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----有價證券投資明細表

(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、國內有價證券投資及八、國外投資項下紅框內各投資明細合計欄內)

機關編號：

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

項目  明細		適用財務會計準則第34號公報之有價證券					採權益法之長期股權投資	合計
		(1)公平價值變動列入損益之金融資產(含非避險性之衍生性金融資產)	(2)備供出售之金融資產	(3)持有至到期日金融資產	(4)其他金融資產(含以成本衡量及無活絡市場債券投資等)	(5)避險之衍生性金融商品		
<b>一、國內有價證券投資</b>	年底							
1.短期票券(商業本票及銀行承兌匯票)	年底							
2.政府公債及國庫券	年底							
3.公司債	年底							
4.金融債券	年底							
5.共同基金(受益憑證)	年底							
6.股份	年底							
7.資產證券化商品	年底							
8.衍生性金融商品	年底							
9.其他國內投資	年底							
<b>二、國外有價證券投資</b>	年底							
1.國外直接投資(持股在10%以上)	年底							
2.國外有價證券投資(含境外基金)	年底							
3.國外衍生性金融商品	年底							

註：本表之金融工具除以成本衡量及無活絡市場之債券投資以帳面價值填報外，其餘均需以公平價值(市價)填列，且含評價調整及累計減損。

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

核定機關：行政院主計處  
核定文號：處會三字第 0990006066 號  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 102 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處  
102年公民營企業資金狀況調查表

(民營企業)

1、本調查依統計法第二十條規定，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。

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	101年12月底					100年12月底					成長率%
資產合計	1000	0					0					0.0
一、庫存現金及零用金	1010	0					0					0.0
二、國內金融機構存款	1020	0					0					0.0
1. 活期性存款	1021	0					0					0.0
2. 定期性存款	1022	0					0					0.0
3. 外匯存款	1023	0					0					0.0
三、附賣(買)回交易	1030	0					0					0.0
四、融通(計息)	1040	0					0					0.0
1. 政府	1041	0					0					0.0
2. 金融機構	1042	0					0					0.0
3. 企業	1043	0					0					0.0
4. 個人及非營利團體	1044	0					0					0.0
5. 國外	1045	0					0					0.0
五、應收及預付項淨額(不計息)	1050	0					0					0.0
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(毛額)	1051	0					0					0.0
2. 金融機構(毛額)	1052	0					0					0.0
3. 企業(毛額)	1053	0					0					0.0
4. 個人及非營利團體(毛額)	1054	0					0					0.0
5. 國外(毛額)	1055	0					0					0.0
6. 減：備抵呆帳	1056	0					0					0.0
六、國內有價證券及投資淨額	1060	0					0					0.0
請先依項目將資料填入附表2-有價證券投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項												
1. 短期票券(商業本票、銀行承兌匯票)	1061	0					0					0.0
2. 政府公債及國庫券	1062	0					0					0.0
3. 公司債	1063	0					0					0.0
4. 金融債券	1064	0					0					0.0
5. 共同基金(受益憑證)	1065	0					0					0.0
6. 股份	1066	0					0					0.0
7. 資產證券化商品	1067	0					0					0.0
8. 衍生性金融商品	1068	0					0					0.0
9. 其他國內投資	1069	0					0					0.0
七、國內不動產投資、出租及閒置資產	1070	0					0					0.0
八、國外投資淨額	1080	0					0					0.0
1. 國外存款	1081	0					0					0.0
請先依項目將資料填入附表2-有價證券投資明細表，明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項												
2. 國外直接投資(持股在10%以上)	1082	0					0					0.0
3. 國外有價證券投資(含海外基金)	1083	0					0					0.0
4. 國外衍生性金融商品	1084	0					0					0.0
5. 國外不動產投資	1085	0					0					0.0
九、存貨	1090	0					0					0.0
十、固定資產淨額	1100	0					0					0.0
1. 土地及土地重估增值	1101	0					0					0.0
2. 建築物及其他營業資產	1102	0					0					0.0
3. 減：累積折舊	1103	0					0					0.0
十一、遞延借項、無形資產及用品盤存	1110	0					0					0.0

負責調查銀行名稱：\_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查員姓名：\_\_\_\_\_ 電話：\_\_\_\_\_ email信箱：\_\_\_\_\_

核定機關：行政院主計處  
核定文號：處管三字第 0990006066 號  
調查週期：定期按年調查  
有效期間：至民國 102 年 12 月 31 日

中央銀行經濟研究處  
102年公民營企業資金狀況調查表(續)

(民營企業)

1、本調查依統計法第二十條規定，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。

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	101年12月底					100年12月底					成長率%
負債合計	2000	0					0					0.0
一、國內金融機構借款	2010	0					0					0.0
二、國內非金融機構借款(計息)	2020	0					0					0.0
1.政府	2021	0					0					0.0
2.企業	2022	0					0					0.0
3.個人及非營利團體	2023	0					0					0.0
三、國外借款	2030	0					0					0.0
四、附買(賣)回交易	2040	0					0					0.0
五、應付及預收項淨額(不計息)	2050	0					0					0.0
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	2051	0					0					0.0
2.金融機構	2052	0					0					0.0
3.企業	2053	0					0					0.0
4.個人及非營利團體	2054	0					0					0.0
5.國外	2055	0					0					0.0
六、應付票券	2060	0					0					0.0
七、應付國內公司債	2070	0					0					0.0
八、應付國外有價證券	2080	0					0					0.0
九、營業準備	2090	0					0					0.0
十、職工退休金及福利金準備	2100	0					0					0.0
十一、土地增值稅準備	2110	0					0					0.0
十二、資產證券化商品負債	2120	0					0					0.0
十三、遞延貸項	2130	0					0					0.0
十四、公平價值變動列入損益之金融負債	2140	0					0					0.0
十五、避險之衍生性金融負債	2150	0					0					0.0
十六、以成本衡量之金融負債	2160	0					0					0.0
十七、特別股負債	2170	0					0					0.0
十八、其他金融負債	2180	0					0					0.0
淨值合計	3000	0					0					0.0
一、實收資本額	3010	0					0					0.0
1.政府	3011	0					0					0.0
2.金融機構	3012	0					0					0.0
3.企業	3013	0					0					0.0
4.個人及非營利團體	3014	0					0					0.0
5.國外	3015	0					0					0.0
二、公積及累積盈虧	3020	0					0					0.0
負債及淨值合計		0					0					0.0
資產-(負債+淨值)		0					0					0.0

負責調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查員姓名: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ email信箱 \_\_\_\_\_

## 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。)

樣本編號: \_\_\_\_\_

單位：新台幣千元(千元以下四捨五入)

部 門	項 目	一、應收票據、應收帳款毛額 (不須扣除備抵呆帳，但要扣除：銷貨退回及折讓、未實現遞延毛利、及未實現利息收入。)			二、預付費用及其他			各部門合計			一、應付票據、應付帳款			二、預收款項及其他			各部門合計	
		項目	101年底	100年底	項目	101年底	100年底				項目	101年底	100年底	項目	101年底	100年底		
1.政府	應收票據(不計息)				遞延所得稅資產-流動					應付票據(不計息)			遞延所得稅負債					
	應收票據-關係人(不計息)				遞延所得稅資產-非流動					應付票據-關係人(不計息)			應付稅款					
	應收帳款(不計息)				應收退稅款					應付帳款(不計息)			銷項稅額					
	應收帳款-關係人(不計息)				留抵稅額、暫繳營所稅					應付帳款-關係人(不計息)			代扣薪資所得稅					
					進項稅額													
					外勞保證金													
					法院擔保金													
	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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					
	應收票據-關係人(不計息)				應收銀行存款利息					應付票據-關係人(不計息)			應付金融機構借款利息					
	應收帳款(不計息)									應付帳款(不計息)			代扣保費					
	應收帳款-關係人(不計息)									應付帳款-關係人(不計息)								
	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3.企業	應收票據(不計息)				預付貸款					應付票據(不計息)			應付水電、瓦斯、電話費					
	應收票據-關係人(不計息)				電信押金					應付票據-關係人(不計息)			應付運費					
	應收帳款(不計息)				預付租金					應付帳款(不計息)			應付出口費用					
	應收帳款-關係人(不計息)				預付設備款					應付帳款-關係人(不計息)			工程押標金					
					應收收入								預收貨款					
					代付款								存入保證金					
	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
4.個人及非營利團體	應收票據(不計息)				預支薪資、旅費					應付票據(不計息)			應付薪資、獎金、員工紅利					
	應收票據-關係人(不計息)				股東往來(不計息)					應付票據-關係人(不計息)			應計退休金負債					
	應收帳款(不計息)				員工借支					應付帳款(不計息)			應付勞務費					
	應收帳款-關係人(不計息)				預付租金					應付帳款-關係人(不計息)			應付簽證費					
													股東往來(不計息)					
	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
5.國外	應收帳款(不計息)				預付國外佣金、運費					應付帳款(不計息)			預收國外貨款					
	應收帳款-關係人(不計息)				預付貸款					應付帳款-關係人(不計息)			應付國外權利金					
					應收技術服務費							應付國外保險費						
	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>小計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

負責調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 \_\_\_\_\_ 調查員姓名: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ email信箱: \_\_\_\_\_



附表2----有價證券投資明細表

(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、國內有價證券投資及八、國外投資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)

明細 項目	適用財務會計準則第34號公報之有價證券										採權益法之股權投資		合計	
	(一)公平價值變動列入損益之金融資產(含非避險性之衍生性金融資產)		(二)備供出售之金融資產		(三)持有至到期日金融資產		(四)其他金融資產(含以成本衡量及無活絡市場之債券投資等)		(五)避險之衍生性金融商品		採權益法之股權投資		合計	
	101年底	100年底	101年底	100年底	101年底	100年底	101年底	100年底	101年底	100年底	101年底	100年底	101年底	100年底
一、國內有價證券投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.短期票券(商業本票及銀行承兌匯票)													0	0
2.政府公債及國庫券													0	0
3.公司債													0	0
4.金融債券													0	0
5.共同基金(受益憑證)													0	0
6.股份													0	0
7.資產證券化商品													0	0
8.衍生性金融商品													0	0
9.其他國內投資													0	0
二、國外有價證券投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.國外直接投資(持股在10%以上)													0	0
2.國外有價證券投資(含境外基金)													0	0
3.國外衍生性金融商品													0	0

註: 本表之金融工具除以成本衡量及無活絡市場之債券投資以帳面價值填報外, 其餘均需以公平價值(市價)填列, 且含評價調整及累計減損。

負責調查銀行名稱: \_\_\_\_\_ 銀行 \_\_\_\_\_ 分行 調查員姓名: \_\_\_\_\_ 電話: \_\_\_\_\_ email信箱: \_\_\_\_\_

中央銀行經濟研究處  
102年公民營企業資金狀況調查表  
( 民營企業 )  
資產表填表說明

項目	電腦代號	填表說明
<b>資產合計</b>	1000	指下列一至十一大項之和
<b>一、庫存現金及零用金</b>	1010	指庫存現金(含外幣)、零用金或週轉金
<b>二、國內金融機構存款</b>	1020	指存於國內金融機構之存款,包括OBU、外商銀行在台分行(結構式商品歸類在衍生性金融商品)
1. 活期性存款	1021	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	1022	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	1023	指存於國內金融機構之外匯活期及外匯定期存款(含本項所產生之兌換損益)
<b>三、附賣(買)回交易</b>	1030	指附條件交易
<b>四、融通(計息)</b>	1040	指本項下1至5細項之和(計息)
1. 政府	1041	
2. 金融機構	1042	
3. 企業	1043	指對公營事業及民營企業之融通
4. 個人及非營利團體	1044	指對員工、個人股東或職工福利會等之融通
5. 國外	1045	
<b>五、應收及預付項淨額(不計息)</b>	1050	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)	1051	請先將應收及預付等款項明細資料填入明細表,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)	1052	
3. 企業(毛額)	1053	
4. 個人及非營利團體(毛額)	1054	
5. 國外(毛額)	1055	
6. 減:備抵呆帳	1056	前面不須加負號,為應收款項之減項科目
<b>六、國內有價證券及投資淨額</b>	1060	指本項下1至9細項之和,並加計評價調整後之淨額
請先依項目將資料填入明細表,明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項		
1. 短期票券(商業本票、銀行承兌匯票)	1061	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	1062	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	1063	指持有企業發行之國內公司債
4. 金融債券	1064	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)	1065	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」 <a href="#">附錄五</a> 。
6. 股份	1066	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	1067	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. 衍生性金融商品	1068	指持有國內發行之選擇權、認購權證、期貨、連動式債券、結構債券及結構式商品等
9. 其他國內投資	1069	指持有黃金、珠寶、古董字畫、藝術品、紀念幣、高爾夫球證及團體保險解約價值等資產
<b>七、國內不動產投資、出租及閒置資產</b>	1070	指建設公司之營運推案(待售房地、營建用地、在建房地)、非營業用之出租或閒置資產
<b>八、國外投資淨額</b>	1080	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	1081	指企業存放在國外的各類存款
請先依項目將資料填入明細表,明細表各項目合計金額會自動連結至本欄各項		
2. 國外直接投資(持股在10%以上)	1082	指在國外創設新公司、分公司,或轉投資公司且 <b>持股在10%以上</b>
3. 國外有價證券投資	1083	指投資國外發行之有價證券(含債券、共同基金、持股10%以下之股票等)。有關境外機構發行之共同基金名單請參照「境外基金資訊觀測站」(網址: <a href="http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/">http://announce.fundclear.com.tw/MOPSFundWeb/</a> )。
4. 國外衍生性金融商品	1084	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	1085	指國外不動產投資
<b>九、存貨淨額</b>	1090	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)歸在國內不動產投資項)
<b>十、固定資產淨額</b>	1100	指本項下1及2細項之和,減第3細項後之淨額
1. 土地及土地重估增值	1101	指營業用之土地,包含土地重估增值
2. 建築物及其他營業資產	1102	指營業用之建築物、機械設備、運輸工具及各項設備等,不包含預付購置設備款
3. 減:累積折舊	1103	為固定資產之減項,前面不須加負號
<b>十一、遞延資產、無形資產、及用品盤存</b>	1110	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

中央銀行經濟研究處  
102年公民營企業資金狀況調查表(續)  
(民營企業)  
負債表填表說明

項目	電腦代號	填 表 說 明
負債合計	2000	指下列一至十八大項之和
一、國內金融機構借款	2010	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
二、國內非金融機構借款(計息)	2020	指本項下1至3細項之和(計息)
1.政府	2021	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	2022	
3.個人及非營利團體	2023	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	2030	指向國外(含本國銀行海外分行)之借款。
四、附買(賣)回交易	2040	指附條件交易(證券期貨業)
五、應付及預收項淨額(不計息)	2050	指本項下1至5細項之和(不計息)
1.政府	2051	請先將應付及預收等款項金額填入分類明細表中，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	2052	
3.企業	2053	
4.個人及非營利團體	2054	
5.國外	2055	
六、應付票券	2060	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	2070	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	2080	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、營業準備	2090	包含各種損失準備、售後租回準備、長期股權投資貸餘等
十、職工退休金及福利金準備	2100	(應計退休金負債，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	2110	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	2120	因辦理資產證券化於帳上所產生之負債
十三、遞延貸項	2130	指未實現利益
十四、公平價值變動列入損益之金融負債	2140	與財報上之會計科目一致
十五、避險之衍生性金融負債	2150	與財報上之會計科目一致
十六、以成本衡量之金融負債	2160	與財報上之會計科目一致
十七、特別股負債	2170	與財報上之會計科目一致
十八、其他金融負債	2180	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
淨值合計	3000	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、實收資本額	3010	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	3011	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	3012	包括投資公司、勞保基金、勞退基金、退輔基金等
3.企業	3013	
4.個人及非營利團體	3014	包括民間財團法人
5.國外	3015	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、公積及累積盈虧	3020	股本以外之淨值項目均填在此，含法定公積、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	1009900249	金融業務檢查處	全球金融危機專輯	400
6	12062810024	經濟研究處	中華民國中央銀行之制度與功能(80年版)	350
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	12072880010	秘書處	認識通貨膨脹(88年12月)	贈閱
22	12072890017	秘書處	認識中央銀行(89年12月)	贈閱

23	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
24	1009200895	秘書處	The Central Bank of China (Taiwan) (2003/6)	贈閱
25	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
26	1009200061	中央造幣廠	中央造幣廠幣章圖鑑 82 年至 92 年	600
27	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  
※※※※※※※※※※

# 中華民國公民營企業資金狀況調查結果報告

## 民國101年

出版機關：中央銀行  
地址：10066台北市羅斯福路一段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102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

台大法學店：10054台北市中正區銅山街1號

電話：(02) 3322-4985

傳真：(02) 3322-4983

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一段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2.5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



9 771017 964005

GPN:2005700016

定價：新台幣 350 元