

中華民國 97 年度

(97年1月1日至97年12月31日)

中央政府總決算

行政院國軍退除役官兵輔導委員會主管

榮民工程股份有限公司  
附屬單位決算

(營業部分)

(審定本)

榮民工程股份有限公司編

# 榮民工程股份有限公司

## 目 錄

中華民國 97 年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及決算概要	
壹、業務範圍及營業政策執行情形	
一、業務範圍概述	3
二、關於經營管理者	3
三、關於供需配合者	4
貳、業務計畫概述	
一、產銷營運計畫	6
二、生產計畫	8
三、固定資產建設、改良、擴充執行情形	8
四、長期債務之舉借及償還計畫	9
五、資金之轉投資及其盈虧	9
六、環境保護、研究發展及管理革新計畫	12
七、其他重要計畫	14
參、營業損益之經過	
一、營業收支及盈虧情形	21
二、最近 5 年度簡明損益表	23
肆、盈虧撥補之擬議	
一、盈虧撥補之情形	24
二、最近 5 年度盈餘分配情形表	24
伍、現金流量之情形	24
陸、資產負債狀況	
一、資產負債之結構	25
二、最近 5 年度簡明資產負債表	27
柒、財務地位、經營績效及成長分析	
一、財務比率	28
二、經營比率	28
三、成長比率	28
四、最近 5 年度投資報酬分析表	29
捌、其他	
一、補辦預算事項	31
二、預算所列未來承諾授權之執行情形	31

三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項·····	31
丙、決算主要表	
一、損益表·····	33
二、盈虧撥補表·····	34
三、現金流量表·····	35
四、所得稅計算附表·····	36
五、股東可扣抵稅額帳戶·····	37
六、資產負債表·····	39
七、財務報表附註·····	42
丁、決算明細表	
壹、損益明細表	
一、銷貨收入明細表·····	58
二、勞務收入明細表·····	60
三、其他營業收入明細表·····	62
四、營業外收入明細表·····	63
五、銷貨成本明細表·····	64
六、勞務成本明細表·····	68
七、其他營業成本明細表·····	70
八、行銷費用明細表·····	72
九、管理費用明細表·····	74
十、其他營業費用明細表	
(1)研究發展費用明細表·····	78
(2)員工訓練費用明細表·····	80
十一、營業外費用明細表·····	82
貳、資金運用明細表	
一、固定資產建設改良擴充明細表·····	84
二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表·····	86
三、資產折舊明細表·····	88
四、資產變賣明細表·····	90
五、資產報廢明細表·····	92
六、資金轉投資及其盈虧明細表·····	94
七、長期債務舉借與償還明細表·····	96
八、資本增減與股額明細表·····	98
參、產品成本	
一、成本彙總表·····	100
二、直接材料人工明細表·····	102

三、製造費用明細表.....	104
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	109
二、用人費用彙計表.....	110
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	112
四、產銷(營運)量值比較表.....	114
五、5 來主要營運項目量值明細表.....	116
六、5 年來主要產品成本比較表.....	117
七、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	118
八、各項費用彙計表.....	121
九、各項費用增減原因說明.....	123
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	124
己、附錄	
一、資產負債表—未含工業區.....	125
二、委託代辦工業區資產負債表.....	128

甲、財 務 摘 要

# 榮民工程股份有限公司

## 甲、財務摘要

中華民國 97 年度

單位：新臺幣億元

項 目	本年度	上年度	比較增減數	%
<b>經營成績：</b>				
營業總收入	162.55	191.90	-29.35	15.29
營業總支出	182.92	204.52	-21.60	10.56
稅前純益(純損-)	-20.37	-12.62	-7.75	61.41
<b>盈虧撥補：</b>				
國庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	118.24	88.28	29.96	33.94
<b>現金流量(1)：</b>				
增加固定資產及遞耗資產	0.06	0.04	0.02	50.00
增加長期債務	131.99	379.01	-247.02	65.18
現金及約當現金淨增(-減)	-1.99	-11.05	9.06	81.99
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(2)	335.56	217.63	117.93	54.19
固定資產餘額	79.80	160.70	-80.90	50.34
長期負債餘額	466.04	406.35	59.69	14.69
業主權益	-31.76	1.05	-32.81	3,124.76

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

(2)營運資金來源=流動資產-流動負債。

本 頁 空 白

## 乙、業務計畫及決算概要

## 乙、業務計畫及決算概要

### 壹、業務範圍及營業政策執行情形

#### 一、業務範圍概述

本公司以承接政府重大公共工程建設為主要業務來源，同時爭取民間重大建設，並視營運需要參與相關事業的經營，以期在「信譽卓著、服務優良、技術高超、行動積極」四大經營理念下，有效掌握市場機會，充分運用企業資源，達成營運目標，促進國家經濟建設。以下列舉本公司主要業務經營範圍：

- (一)承辦國內外土木、建築工程業務。
- (二)環境保護工程、廢棄物清除、處理設備安裝（焚化爐及污染處理）、環境檢驗測定、環境風險及影響評估等業務。
- (三)工程機械、配件及施工設備之組裝與修護，機械設備製造、金屬建築結構及組件製造等業務。
- (四)工程材料有關金屬、非金屬礦業、土石採取、預拌混凝土、水泥及混凝土製品及石材製品等之產銷業務。
- (五)國內外相關之投資開發建設工程業務，有關辦公住宅大樓、工業廠房、特定專業區、新市鎮新社區開發、投資興建公共建設（BOT）、以及區段徵收、都市更新及市地重劃代辦等業務。

#### 二、關於經營管理者

(一)持續推動民營化，藉以提高公司經營成效，確保事業永續經營：

##### 1. 營造本體民營化之推動

榮工公司民營化於 93 年及 95 年經歷二次公告招標均未成功，經檢討市場意向及投資人之意願，在確保民營化可行的前提下，委請顧問規劃，提出『以榮工的無形資產(包括商標、實績及證照)及施工材料機具以資產作價方式與民間合組公司，完成民營；未完成工程則由民營新公司負責施工至完工止；其餘業務則留存榮工公司辦理清理及結束』之第三次修正計畫。該計畫業於 97 年 11 月 10 日獲行政院院臺榮字第 0970044800 號函核定實施，預計於 98 年 3 月初辦理公告招標，6 月底完成新公司設立及民營化。

##### 2. 持續辦理局部分割民營化

為加速民營化進程，縮減榮工公司營運規模，優先將具市場性之事業單位

辦理局部民營化，除新竹污水處理廠(環保水處理業務)、楠梓工廠及高雄工廠(預鑄及砂石材料業務)及花蓮三棧、和平、大濁水三礦分別完成民營化、設立新公司之外，目前正持續辦理環保廢棄物處理及羅東砂石廠業務之局部民營化作業中。

(二)持續推動企業改造，藉以提高公司經營成效：

1. 調整業務發展策略，以縮減營運規模

考量公司即將民營化，基於民間投資利益及公司未來最適營運規模之考量，除專案報請核准承作之項目外，不再新接工程，並加速消化現有存量以期調整業務結構至最適規模。

2. 加強管理機制，改善經營體質並調整營運規模

配合業務量之縮減，辦理組織簡併作業，並於97年10月辦理第七次專案裁減計畫，期進一步提高人員生產力並降低管理成本。

3. 檢討內部管控制度，強化工地管理，健全管理機能，以改善經營體質，提升經營效益。

(三)拓展營運層面，促使事業轉型：

為提高經營綜效、平衡競標工程衍生之營運風險及增加民營化誘因，利用榮工公司將既有之競爭優勢及資源，開拓營建業務之關聯事業，例如都市更新業務等，促使業務多元化，突破傳統營造業之經營困境，開創經營空間及事業經營價值。

(四)降低公司負債，穩定資金調度：

為降低負債以穩定財務狀況，榮工公司除配合政府『006688』專案持續加強工業區土地銷售以減緩滯銷問題，加速回收資金之外；同時依行政院指示辦理非營造業務之土地營業讓與予退輔會安置基金，以期穩定財務狀況並增加資金調度空間。

三、關於供需配合者

(一)積極推動民營化，期於98年6月前完成：

「榮工公司依據第三次修正計畫」於97年10月完成後，案經行政院97年11月10日院臺榮字第0970044800號函核定實施，預計98年3月初辦理公告招標，6月底完成新公司設立及民營化。榮工公司除依計畫原則，研擬完成『民

營化第三次修正執行計畫書』並於 97 年 12 月 25 日報請行政院審查之外；同時積極洽詢市場投資人，以瞭解其投資意願；另已依計畫時程於 97 年 10 月 24 日舉辦第一次投資人說明會，於 97 年底訂定在建工程處理方式並完成移轉範圍之資產鑑價作業。另外，環保廢棄物處理及羅東砂石廠業務之局部民營化作業，亦積極辦理資產鑑價作業中。

(二)除專案報請核准承接工程之外，原則上停止承接業務，以期降低營運規模：

榮工公司民營化後，資本額預定 10~30 億元，年營收 100 億元，與現有規模相較，有待進一步調降；故除專案報請承作之工作外，不再承接新工程，以加速消化現有工程存量。97 年工程承接量約 15 億元、年營收 148 億元，較往年 200 億餘元之承接量比較，已大幅下降。

(三)配合業務量之縮減，97 年 10 月辦理第七次專案裁減，合計裁減 221 人，員工人數降至 800 人以下；另配合業務縮減，陸續裁撤工程材料事業部、三個施工處(環工處、建基處及明湖施工處)附屬之管理室、高捷施工處 22 個附屬單位，及總公司行政處與政風室之簡併作業，以求組織精簡及扁平化。

(四)加強財務管理及促進財務管理績效，以降低公司負債、改善財務結構：

1. 每月檢討編製「各施工單位現金收支預算表」，並於預算內撥付承攬工程合作廠商之價款，以管控現金流量，並督促各施工單位儘速向業主辦理應收工程款催收。
2. 另對各工程業主應給付之物調款及其他履約爭議調解求償款，亦積極協商催辦，以期增加資金收入。
3. 積極洽請金融機構降低融資利率，並儘速回收工業區開發資金，以降低負債，減少利息支出，改善財務結構。
4. 辦理土地營業讓與，降低資產及負債規模，改善財務結構：依行政院核示，於 97 年底前移轉板橋基地及新店等 8 筆土地予退輔會安置基金，由退輔會代榮工公司清償負債 73.52 億元，以改善資金調度空間。

## 貳、業務計畫概述

### 一、產銷營運計畫

#### 國內工程

##### (一)國內預計承接與實績比較

本年度(97)營建工程市場逐漸飽和，及國外大型公司透過共同投標分食國內重大公共工程市場之雙面衝擊，營造業者的生存空間日益受到壓縮，以致在公共工程承攬上，利潤空間已大幅減少，再加上配合本公司積極民營化政策目標，投標策略更加強風險考量，因而本年度實際承接量約 15.4 億元，達預計承接量 100 億元之 15.42%，其中新承接之重大工程有：「雅加達防洪工程 PACKAGE 25」8.6 億元、臺北都會區大眾捷運系統松山線 CG590B 區段標工程複合式覆蓋板生產及供應 0.74 億元、新竹喜來登飯店預鑄版嵌石材外牆版工程 1.02 億元、捷運系統松山線 CG294 標開挖支撐系統、臨時覆蓋板及其支撐安裝及拆除工程 1.51 億元。

(二) 國內營運預算與實績比較

單位：新臺幣億元

項 目	預 算	實 績	比 較	
			金 額	%
銷貨收入	1.90	2.97	1.07	56.32
銷貨收入	1.90	2.97	1.07	56.32
營建收入	143.52	141.28	-2.24	-1.56
土木工程	116.67	91.37	-25.30	-21.69
建築工程	26.85	34.83	7.98	29.72
其他營造工程		15.08	15.08	
其他營業收入		5.53	5.53	
合 計	145.42	149.78	4.36	3.00

國外工程

(一) 國外營建市場預計與實際承接比較：

配合公司民營化，審慎參投、務實經營、以利潤導向，僅延續以前年度承作工程。其中哥斯大黎加聖卡洛斯公路工程因業主路權未能如期交付問題，嚴重影響工程進度與工程成本。逐向業主申請全面停工，96.12.12 日獲業主核准部份停工，部分停工後逾半年因路權等延宕事宜仍未解決，再於 97.07.04 函業主申請終止合約，於 97.10.07 獲業主 CONAVI DE08-3435 函通知聖卡洛斯工程合約同意轉讓，刻正辦理工程轉讓事項。

(二) 國外投資開發業務實際執行情形：

為配合公司民營化，大馬榮工聯營公司、輔榮園聯營公司、新加坡榮工國際公司辦公大樓、泰國榮富大樓土地擬採出售方式辦理讓售。

大馬榮工聯營公司，目前正於當地再次辦理鑑價作業，並擬將鑑價結果及再洽印方股東所提最新欲購買之價格，彙整後提報公司與董事會討論。

輔榮園聯營公司，依原提報董事會決議事項多次與印方股東再協商後之最終價格調升為 USD 14,845,733 元（含利息，分 4 年 9 期支付），待公司董事會決議。

新加坡榮工國際公司辦公大樓，因受此次經濟衰退之影響出售價格恐不如預期（也無買主出價），本案則將俟經濟復甦後視當時現況再行辦理。

泰國榮富大樓出售土地案，目前正與買主 Rojana Industrial Co. Ltd. 就與銀行通道問題做最後磋商，如能有共識即能出售結案

(三) 國外營運預算與實績比較：

單位：新臺幣億元

項 目	預 算	實 績	比 較	
			金 額	%
營建收入	7.45	8.50	1.05	14.09
土木工程	7.45	8.50	1.05	14.09
合 計	7.45	8.50	1.05	14.09

二、生產計畫

本公司承攬之工程項目與標準隨業主需求不同，故以當年度承辦工程之成本及費用為生產量值，本年度預計承辦工程項目執行結果列表說明如下：

97 年度生產計畫執行實績表

單位：新臺幣億元

項 目	預 算	實 績	比 較	
			金 額	%
銷貨成本	1.84	2.54	0.70	38.04
銷貨成本	1.84	2.54	0.70	38.04
國內	138.54	141.33	2.79	2.01
土木工程	116.56	97.39	-19.17	-16.45
建築工程	21.98	34.55	12.57	57.19
其他營造		9.39	9.39	
國外	7.21	7.57	0.36	4.99
土木工程	7.21	7.57	0.36	4.99
其他營業成本		5.53	5.53	
合 計	147.59	156.97	9.38	6.36

三、固定資產建設、改良、擴充執行情形

一般建築及設備

本年度一般建築及設備預算編列 309 萬 8,000 元，上年度保留數 36 萬 1,714 元及本年度先行動支補辦 99 年度預算 552 萬元，可用預算數合計 897 萬 9,714 元，實際執行 656 萬 4,084 元，茲比較說明如下表：

一般建築及設備資本支出執行比較表

單位：新臺幣元

項 目	決算數	可執行預算	比較增減	差異及保留說明
房屋及建築	5,037,637	5,520,000	-482,363	購置結餘款
機械及設備	1,238,969	2,891,714	-1,652,745	非必要性之購置緩購
交通及運輸設備	80,000	87,000	-7,000	
什項設備	207,478	481,000	-273,522	非必要性之購置緩購
合 計	6,564,084	8,979,714	-2,415,630	

#### 四、長期債務之舉借及償還計畫

- (一)本年預計舉借長期借款 140.71 億元(含保留預算 39 億元),實際舉借 131.99 億元,均為向國內行局借款,其中公司本體營運資金借款 94.60 億元,代辦工業區開發代籌開發資金專案借款 37.39 億元。
- (二)預計償還長期借款 374.46 億元(含保留預算 302.75 億元),實際償還金額 150.50 億元,償還明細包含:台北富邦銀行 52 億元、慶豐銀行 3 億元、中國信託商業銀行 20.14 億元、日盛商銀 20 億元、華泰商銀 6.25 億元、永豐商銀 7.5 億元、花旗(台灣)銀行 10 億元、台灣中小企銀 2.4 億元、聯邦商銀 1.88 億元、台灣工業銀行 3.33 億元、高雄銀行 24 億元。
- (三)本年度長期借款餘額 461.45 億元,公司本體長期借款 81.47 億元,代籌工業區開發資金長期借款 379.98 億元,另一年內到期之長期負債 35.74 億元轉列短期債務項下「應付到期長期負債」。

#### 五、資金之轉投資及其盈虧

##### (一)本公司轉投資公司計有:

國內轉投資:中國鋼鐵結構股份有限公司、欣欣水泥股份有限公司、世正開發股份有限公司、聯合大地工程顧問股份有限公司、泛亞工程股份有限公司、高雄捷運股份有限公司、達榮環保股份有限公司、歐榮環保科技股份有限公司、榮工實業股份有限公司、榮豐礦業股份有限公司等 10 家公司。

1. 中國鋼鐵結構股份有限公司帳列投資金額 279,273,263 元,持有股數 24,369,414 股,持股比例 15.15%,97 年度計獲得該公司配發 96 年度現金股利 29,243,296 元,累計獲得現金股利 266,839,834 元。
2. 欣欣水泥企業股份有限公司投資金額 95,112,500 元,持有股數 10,958,028 股,持股比例 11.78%,累計獲得現金股利 94,859,640 元。
3. 世正開發股份有限公司投資金額 100,000,000 元,持股 14,412,118 股,持股比例 6.06%,97 年度計獲得該公司配發 96 年度現金股利 11,529,695 元,累計獲得現金股利 82,362,770 元。
4. 聯合大地工程顧問股份有限公司投資金額 6,007,600 元,持有股數 1,083,333 股,持股比例 27.08%,累計已分配現金股利 2,405,013 元,採

權益法評價，本年度認列投資損失 756,108 元。

5. 泛亞工程股份有限公司投資金額 40,087,178 元，持有股數 21,009,000 股，持股比例 24.05%，97 年度計獲得該公司配發 96 年度現金股利 18,908,100 元，累計已分配現金股利 92,360,498 元，採權益法評價，本年度認列投資利益 33,969,776 元。
6. 高雄捷運股份有限公司，係為參與「高雄都會區大眾捷運系統紅橘線路網建設案」之興建與營運所成立之特許公司，投資金額 1,053,560,000 元，持有股數 100,000,000 股，持股比例 10%。
7. 達榮環保股份有限公司於 91 年 1 月 16 日核准設立登記，投資金額 334,000,000 元，持有股數 33,400,000 股，持股比例 33.4%，採權益法評價，本年度認列投資損失 32,788,344 元。
8. 歐榮環保科技股份有限公司於 93 年 10 月 1 日核准設立登記，並於 12 月 16 日起正式營運，投資金額 120,000,000 元，97 年度計獲得該公司配發 96 年度股票 240,000 股，持有股數 12,240,000 股，持股比例 48%，累計已分配現金股利 37,290,869 元，採權益法評價，本年度認列投資利益 8,625,613 元。
9. 榮工實業股份有限公司於 95 年 12 月 1 日核准設立登記，投資金額 305,100,000 元，持有股數 30,510,000 股，持股比例 45%，97 年度計獲得該公司配發 96 年度現金股利 4,576,500 元，累計已分配現金股利 4,576,500 元，本年度認列投資利益 4,122,582 元。
10. 榮豐礦業股份有限公司於 96 年 11 月 2 日核准設立登記，投資金額 12,375,000 元，持有股數 1,237,500 股，持股比例 5.5%。

國外轉投資：印尼大馬榮工公司、印尼輔榮園公司、菲律賓胡達瑪榮工聯營公司等三家公司，本年度止投資狀況如下：

11. 印尼大馬榮工公司截至本年度止投資額 120,600,000 元，持有股數 4,500,000 股，持股比例 50%，採權益法評價，本年度認列投資利益 7,478,205 元。
12. 印尼輔榮園公司截至本年度止投資額 522,435,400 元，持有股數 19,000

股，持股比例 50%，採權益法評價，本年度認列投資利益 1,974,863 元。

13. 菲律賓胡達瑪榮工聯營公司截至本年度止投資額 6,737,500 元，持有股數 637,000 股，持股比例 49%，採權益法評價，本年度認列投資損失 4,976,872 元。

(二)最近 5 年轉投資狀況：

最近 5 年轉投資表

單位：新台幣千元

年度 項目	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年
期初					
家數	16	16	15	13	13
金額	3,023,926	3,118,304	3,077,119	3,461,197	3,345,536
增加					
家數	1		1	1	
金額	120,000		305,100	12,375	
減少					
家數	1	1	3	1	
金額	880	600	1,590	105,058	
期末					
家數	16	15	13	13	13
金額	3,118,304	3,077,119	3,461,197	3,345,536	3,215,351

表內金額包含增資、權益調整及投資減損數。

## 六、環境保護、研究發展與管理革新計畫

(一)研究發展計畫：本年度研究成果如下：

冷拌橡膠瀝青混凝土之開發應用之研究

1. 以冷拌方式處理，有效減低熱拌公害。
2. 冷拌橡膠瀝青混凝土感溫性低，有較佳抗車轍變形效果。
3. 使用廢輪胎，廢物利用又可延長壽命。

4. 具抗低溫龜裂特性。

5. 試驗證明：

(1) 抗壓強度越強，抗張、抗剪強度也增強，車轍性能佳。

(2) 粗粒料結構可提高承载力，有較佳抗變形能力。

(3) 水泥在熱拌瀝青混凝土中，僅供填縫料及抗水害之用，在冷拌瀝青混凝土中成為膠結材，對強度、抗張、抗剪、車轍有直接影響。

(4) 熱拌橡膠瀝青混凝土品管嚴密，過程複雜，稍一不慎易失敗。冷拌橡膠瀝青混凝土則無此缺點。

## (二) 品質保證計畫

### 1. 工作目標

本公司遵照政府政策，依據行政院公共工程委員會與各業主單位所定之相關品管規定，進行品質保證計畫。計畫之推行以求能提高施工品質、提升市場之競爭力，期能達到公司永續經營，持續成長之目的。

### 2. 工作說明

#### (1) 推動 ISO 品質系統驗證制度

品質系統驗證制度為目前國際間最通行之品質系統驗證制度，本公司於 88 年 3 月通過全公司之 ISO 驗證，取得 UKAS(United Kingdom Accreditation Service)之國際證書。又於 91 年 8 月 23 日通過 ISO9001-2000 年版之轉換驗證同時取得 CNAB 及 UKAS 之國際證書，再於 94 年 3 月 31 日三度通過 ISO9001-2000 年版之轉換驗證同時再取得 CNAB 及 UKAS 之國際證書，有效期限至 97 年 3 月 31 日止。于 97 年再次驗證通過，契約自 97 年 3 月 31 日起至 100 年 3 月 31 日止。品質系統驗證制度規定於取得證書後每半年需辦理追蹤稽核一次，取得證書三年後需重新接受換證驗證一次。為保證通過稽核，各單位均對品保工作落實執行，至 97 年 12 月 31 日已經通過一次追蹤稽核驗證。

#### (2) 落實品管與品保之執行

##### A. 品質管制方面

依據設計核可之檢驗表，進行定期檢驗及抽驗，作成紀錄。施工前進行各項材料檢驗及配比試驗，施工中需進行抽驗。用於工程上之各項材料，

依據「公共工程施工品質管理作業要點」第 12 點規定，需取得依標準法授權實驗認證機構認證之檢驗合格報告，施工中並需進行抽驗。

施工前對材料試驗室、混凝土拌合場、瀝青拌合場及砂石場之品管作業應進行查驗，施工中並需進行抽驗，各項檢驗表彙集成冊，並按月繪製檢驗統計圖表，檢驗不合格之材料及施工項目，其檢驗及處理改善情形需記錄並建檔備查。

#### B. 品質保證方面

本公司根據行政院公共工程委員會頒發之「工程施工查核小組作業辦法」及「工程施工查核作業參考基準」，依工程性質自行辦理施工品質查核，五千萬元以上之工程進度達 30%以上者每年至少選擇二項工程自我查核一次，並作成記錄，自我查核結果作成報告及建議，供全公司各單位參考改進，品管訓練依因業務需要由各單位選派人員，參加行政院公共工程委員會認可之單位辦理之工程品管訓練班受訓。

#### 3. 執行情形：

- (1) 為配合 ISO 品質系統認證制度規定每半年必須追蹤稽核一次，至 97 年 12 月 31 日已通過第 1 次追蹤稽核驗證。
- (2) 本年度選擇營地鐵施工處「台北捷運信義線 CR283 工程」、「台鐵新竹內灣支線改善計畫工程 8K+308~11K+097」，建基施工處「忠勇分案工程」、「台北市崇德、隆德新建工程」，捷二施工處「台北捷運新莊線 CK570E 區段標工程」、「台北都會區大眾捷運系統松山線 CG590B 區段標工程」、「機場捷運 CU02A 標機場段潛盾隧道及深開挖工程」共 7 件，實施自我檢驗，並作成紀錄，供各單位參考改進。
- (3) 本年度「公共工程品質管理訓練班參(回)訓人員」共計有 27 人畢(結)業，對今後推動品保工作，頗有助益。
- (4) 為落實執行 ISO9001-2000 品質系統稽核驗證工作，公司已請各單位自行就近參加外訓。

#### 七、其他重要計畫

##### (一) 機具及材料供應計畫

##### 1、材料供應計畫

本公司一般購料多屬工程用料，如砂石、鋼材、建材、水泥、預拌混凝土及油料等，其數量皆依據承辦工程之性質、施工計畫與進度而定，於國內供需方面，對於砂石、預拌混凝土等部分由本公司羅東砂石場自行產製，部分則由各施工單位分別就近辦理採購；其他鋼材、建材、水泥及油料等材料，則向國內製造廠或供應商採購。國外工程用料，因運輸及時效等問題，多於當地辦理採購，而當地無法供應之材料，若國內能供應且較經濟者，則由國內採購出口支援，97年共計採購材料新台幣24億4,332萬餘元。

## 2、機具及零配件供應計畫

本公司以往因負有國家重大建設任務，為應各類型不同工程所需，配置大量施工機具，雖經使用多年，因保養維護得宜仍多堪用。目前在建工程均靠競標獲得，工程類型無法掌握，筆致原有施工機具不易充分利用；且因應客觀環境之改變，近年來對於新機械設備之投資採保守審慎政策，市場上容易租到之機具均已不再自購，以減少自有設備投資之成本負擔，並儘量利用民間租機市場之資源，至於維護現有機具之零配件則優先向代理商購買。97年施工機具共計採購新台幣42萬餘元，97年零配件共計採購新台幣335萬餘元。

## 3、機材管理制度之改進

### (1)機具運用及管理：

A. 為落實專業施工單位依其承接工程性質，經管其專屬施工機具之政策，彰化工廠所屬預拌場、羅東工廠所屬碎石場、建築及基礎施工處所屬吊車等，除攤提折舊外，由各單位自行實施一至四級修護保養並自負盈虧。另營建施工處則負責專屬機具以外之一般施工機具車輛之營運，並自負盈虧，以增進修護時效。

### B. 機具之清理及報廢：

為因應本公司即將民營化，已再行評估留用機具之狀況，除保留支撐先進工作車、震壓機等特殊施工之機具7件隨同民營化移轉外，其餘長期閒置、低效率老舊不適用者及經使用單位建議之不具投資大修效益之機具，將加速於民營化前汰除及變賣。

### (2)物料管理方面：

A. 簡化物料管理：

- a. 設置物料月報電腦查詢程式，以利各單位即時查詢各物料庫最新物料收發狀況。
- b. 簡化進出料手續並實施定期、不定期盤點，以維料帳正確性。

B. 物料之清理及報廢：

- a. 在建工程施工所購之一般性物料(包括鋼筋、水泥等)，將配合完工時程分批檢討清理，如仍有庫存，且無其他工程可供調撥時，將儘速於現地辦理報廢及變賣。
- b. 為因應本公司即將民營化，甲、乙類非消耗性物料(包含板樑、支撐、鋼板樁及覆蓋板等)未來將除保留約 19,409 噸隨同民營化移轉外，其餘目前閒置且無其他工程可供使用者，將加速於民營化前清理完畢後辦理報廢及變賣。

(二)人力計畫

1. 適時調整組織架構，健全組織功能：

93 年 4 月 1 日起實施新人事制度，97 年 10 月 16 日辦理移轉民營第七梯次專案裁減，廣續調整組織為 6 處 4 室，下轄 31 組辦事。附屬單位部分，將視工程完工實際進度，適時裁併，另對於不具發展潛力單位，亦將持續檢討規劃精簡。

2. 加強人員培訓，厚植人力資源：

配合本公司人力計畫及業務需要，提升技術層次，規劃辦理人力培育與訓練計畫，從工作經驗中提供員工學習機會。

(1)人力培育方面：

積極培養中高級人才，配合政令鼓勵員工公餘進修，薦送國內大學、研究院所進修，增進員工新知與技術。

(2)在職訓練：

針對本公司現階段營運重點及未來業務發展需要，分期調訓員工，充實工程技術新知及企業管理方法，以期發揮工作潛能，提高工作效率。

(3)專長訓練：

為使各施工單位靈活調派，公司員工除本職專長之外，另施予第二專長

訓練，以提高人力運用。

(4)轉業訓練：

為有效辦理民營化員工轉業，協助資遣人員再就業，規劃辦理轉業訓練，以配合民營化轉型過程中，公司及員工之需求。

3. 廣續精減人力，改善人力結構：

(1)自 83 年起配合移轉民營辦理人員專案裁減，共計專案裁減員工 6,704 人，員工總人數由 83 年 6 月底 8,993 人至 97 年 12 月底止 738 人，總計精減 8,255 人，節省經常性用人費及間接性開支極為可觀，對於改善體質強化競爭能力，創造民營化有利條件，極有裨益。

(2)本公司現有員工 738 人（不含外籍勞工 235 人），其中行政管理及事務人員計 125 人，占 16.94%，其比率仍將配合降低，以改善人力結構，提升事業競爭能力。

4. 加強人力運用，暢通人事管道：

(1)為應工作需要，各單位補充人力，均按勞動基準法規定，以特定性定期契約僱用，約滿即予解僱，避免造成冗員與人力浪費。

(2)持續招募吃苦耐勞原住民同胞投入工程行列，並配合運用外籍勞工，以解決目前粗重勞力短絀困境，另對於現有員工繼續加強次要專長訓練，俾能靈活調配，充分運用既有人力資源。

(3)因人力持續精減，現職人員工作量倍增，工作士氣極待提振，對於工作績優之人員，於單位主管出缺時，應優先拔擢晉升，藉以提升工作效率，創造營運績效。

(三)工業區開發及土地出租情形

本公司接受工業主管機關委託開發之工業區，除經濟部工業局委託開發之台南科技工業區及彰濱鹿港工業區採分期分區開發，於 97 年度持續辦理開發工程施工外，其餘工業區計畫僅斗六工業區辦理零星工程及已開發土地暨建物租售，97 年度開發及土地暨建物租售情形如下：

1. 開發工程執行：

(1)鑑於本公司受託已開發工業區待租售土地尚多，僅就工業區必要之工程協調經濟部工業局同意酌量辦理，其中台南科技工業區辦理開發工程計

有服務中心新建工程等 5 項；彰濱鹿港工業區辦理開發工程計有廢水處理廠第 2 期擴建工程、東 2B 區玻璃專區公共設施工程及公共設施維護工程等 8 項，全年實際開發工程施工金額 2.6 億餘。

(2) 就已完成開發工程之桃園中壢、桃園觀音、斗六擴大、花蓮和平、五股工業區、五股工業區第一批標準廠房、員工住宅等相關計畫，報請工業主管機關辦理成本檢討或假結算，其中斗六擴大及花蓮和平工業區已完成開發成本檢討續行租售中。

## 2. 土地租售情形：

(1) 006688 措施 97 年度執行結果：

- A. 台南科技工業區租售 5.9 公頃，退租 7 公頃(其中 4.2 公頃無需返還經濟部工業局開發成本)，回收 5.3 億餘元。
- B. 彰濱鹿港工業區租售 30 公頃，退租 18.5 公頃，回收 17.8 億餘元。
- C. 斗六擴大工業區租售 1.6 公頃，無退租情形，回收 1.6 億餘元。
- D. 花蓮和平工業區租售 2.6 公頃，退租 1 公頃，回收 0.9 億餘元。
- E. 五股工業第二批標準廠房租售 7 單元，回收 4.3 億餘元。

(2) 其餘工業區及建物 97 年度執行結果，中壢工業區標售土地 2.4 公頃，回收 5.5 億餘元，中壢辦公大樓出租 3 單元，回收 1.1 億餘元。

3. 另大潭濱海特定工業區已於 97 年 3 月完成結算，並將結餘款解繳桃園縣政府工業區開發管理基金。

## (四) 工業安全衛生及環保計畫執行情形

1. 持續實施工地工安管理績效評比工作，由總公司組成評審小組前往各個工區藉由工安管理績效評比活動，以激勵各單位落實工安管理工作，進而朝向全年零災害之目標邁進。本年度評比工作計調用評審委員 124 人次，分 2 梯次評比 18 個工地，於 12 月 12 日實施完畢。
2. 為防止災害的發生降低職災率，持續實施工地主管簽署工安誓約之活動。
3. 依規定各工地完成一般勞工安全衛生教育訓練。
4. 依法召開四次勞工安全衛生委員會議，並視需要派員參加各單位之委員會。
5. 參加台北市政府勞工局勞檢處辦理之營造事業單位自主稽查計畫。
6. 配合台北市政府勞工局勞檢處辦理之營造事業單位自主稽查實施計畫要

求，甲、乙級工區每月實施二次自主稽查，並將稽查報告送該處備查。

7. 颱風季節督導各單位做好防颱準備，確保人員、機具、財產之安全。
8. 定期舉辦消防安全演練，使員工熟悉消防避難的常識，減少災害的損失。
9. 依據公共工程委員會之規定建立立即通報系統及速報單。
10. 督導協助各單位實施施工安全評估工作，並蒐集有關資料提供危險性工作場所撰寫危評作業計劃之參考。
11. 要求各工地確實執行工作勤前教育，提醒作業勞工應注意之工作安全。
12. 督促各水泥拌合廠設置集塵設備，防止懸浮微粒溢散，工地現場如有塵土飛揚現象時，即以灑水為主，必要時四周設置防塵網幕或其它方式予以抑制，以免污染空氣。
13. 鄰近河川或坡地施工，開挖作業使表土裸露，有被雨水沖刷之虞時，則督促施工單位採用覆蓋、堆置砂包、排水溝噴漿或其他水土保持措施，預防土質流失、崩坍，污染水體；施工廢水或湧水之排放，均設置符合要求之廢水沉澱處理設施，使排放水符合標準。配合政府營造工地逕流廢水污染削減政策，編列相關預算確實做好防止逕流廢水污染之各項設施。
14. 加強實施門禁管制，車輛駛出工地經過適當沖洗、清理，避免污染馬路；廢棄土依規定運往合法棄土場，運土卡車加以覆蓋，避免泥土沿路掉落。
15. 使用低噪音機具，並對使用炸藥開挖之作業，評估噪音對環境居民的影響，採取減少爆破次數及避開夜間睡眠時間等措施。對於機具作業時間較長，噪音影響深遠之工區，應於適當地點裝置隔音牆。
16. 協助處理各單位環境污染訴願案件。

#### (五) 設置及運用電子計算機計畫

工程管理情報系統〈PACS〉自 63 年籌建迄今 20 餘年，為配合公司管理需求，雖歷經多次大小修改，始終承擔公司主要資訊之供應服務。近年來為因應公司民營化轉型需要，管理分析資訊之需求也愈為頻繁。資訊系統在 89 年度成功轉型，全面改採開放系統及主從架構，PACSII 資訊系統運作迄今依然穩定成長。

##### 1. 完成工作

- (1) 97 年度員工年終考核獎金發放作業
- (2) 員工勞保老年年金給付查詢作業

- (3)配合辦理第七次員工專案裁減作業及統計資料建檔作業
- (4)年度第二次員工勞健保保額與勞退金保額調整作業
- (5)編制 96 年公司統計年鑑
- (6)代收四川震災一日所得捐款作業
- (7)98 年上半年度支領月退俸及月撫慰金人員發放作業
- (8)97 年度員工下半年平時考核表作業
- (9)97 年度員工績效考核作業
- (10)代發 97 年度支領月退俸職員秋節慰問金作業
- (11)配合大會資訊安全實施計畫案，完成 97 年度資安演練與測試作業
- (12)配合政風室辦理 97 年度國內各工區資訊安全稽核作業
- (13)配合大會辦理「無障礙網路空間服務」標章申請作業
- (14)配合財務處辦理一、二類固定資產照片建檔作業
- (15)電腦機房線路整理及環控維修

## 2. 本年度電子計算機購置及使用費用執行情形

本年度資本支出預算 1,630,000 元，為配合公司民營化政策，非屬急迫性、必要性，資訊設備均以堪用為原則，減少資本支出，實際執行金額為 480,400 元，執行率約為 29.50%。

## 3. 技術引進及訓練

(1)本年度對內人員訓練，以公司內部開班為主(詳下表)：

97 年度電腦類訓練課程統計		
課程類別	期數	結訓人數
工程實務管理系列	5	168
工程管理應用系列	6	85
資訊應用系統系列	3	4
資訊安全管理系列	4	6
合計	18	263

(2)選派同仁參加外界舉辦各類資訊研討會，並藉廠商到本公司介紹新設備與技術之機會，邀集相關同仁參與瞭解及討論，或專案聘請特殊專才來辦公室授課，以提升同仁對未來資訊科技發展趨勢的認知。

#### 4. 達成效益

- (1)採用開放式系統設備，後續相關設備擴增與更新，選擇更具彈性，可節省設備之購置費用、軟體租金與維護成本。
- (2)經企業內部網路的普及建置，提供各階層對管理資訊之即時掌控分析能力，強化企業反應機制。
- (3)資料備份、實體生產及測試環境採用隔離措施，強化了整體系統之安全性，並能在緊急狀況發生時，快速的排除障礙，提供穩定的資訊服務。
- (4)投入電子化作業，主要是建立合理化、標準化及整合化之經營管理制度，陸續完成組織再造，整合內部流程與強化管理機制。
- (5)以持續性改善電子化作業，厚植經營管理能力，提升營運績效。

### 參、營業損益之經過：

#### 一、收入部分：

本年度收入總數為 16,255,003 千元，較預算 15,519,655 千元，增加 735,348 千元，茲分析如下：

(一)本年度營業收入 15,828,069 千元，較預算 15,287,000 千元，增加 541,069 千元，主要為：

1. 營建收入 14,977,178 千元，較預算 15,096,670 千元，減少 119,492 千元，主要係執行公司民營化，加強風險考量，嚴謹承接工程，影響營業收入。
2. 銷貨收入 297,404 千元，較預算 190,330 千元，增加 107,074 千元，因原預計移轉輔導會安置基金之礦業，未辦理移轉，增加業務量所致。
3. 其他營業收入 553,487 千元，原計畫大發事業廢棄物處理廠及彰濱廢棄物資源回收處理廠移轉輔導會安置基金，因民營化計畫修正，本年度續由環保施工處繼續營運。

(二)本年度營業外收入 426,934 千元，較預算 232,655 千元，增加 194,279 千元，主要為：

1. 財務收入較預算增加 159,450 千元，主要係財務操作利息收入增加及兌換利益所致。
2. 其他營業外收入較預算增加 34,829 千元，主要係盤存盈餘及下腳料收入增加所致。

#### 二、支出部分：

本年度支出總數為 18,291,718 千元，較預算 15,475,233 千元，增加 2,816,485 千元，說明如下：

(一)本年度營業成本及費用 16,037,912 千元，較預算 15,075,833 千元，增加 962,079 千元，主要為：

1. 營建成本 14,889,736 千元，較預算 14,575,113 千元，增加 314,623 千元，主要係因建材及原料價格高漲，固定成本降幅不足，增加成本負擔所致。
2. 銷貨成本 254,188 千元，較預算 184,296 千元，增加 69,892 千元，主要係因銷貨量增加，相對銷貨成本增加所致。

3. 其他營業成本 553,120 千元，其主要原因同其他營業收入。

4. 營業費用 340,868 千元，較預算 316,424 千元，增加 24,444 千元，主要係因單位縮編，人員調回總公司，增加人事費用，另原預計移轉輔導會安置基金之土地等資產，因民營化計畫修正，公司仍須續繳交各項稅賦，增加支出所致。

(二)本年度營業外費用 2,253,806 千元，較預算 399,400 千元，增加 1,854,406 千元，主要係負擔利息費用、災害損失、退休人員各項給與及以前年度所得稅費用所致。

### 三、虧損部分：

本年度收支總數相抵後，稅後純損 2,996,142 千元，較預算純益 44,422 千元，相距 3,040,564 千元，主要係施工建材調漲，固定成本降幅不足，致本業虧損 209,843 千元；營業外須負擔利息淨支出 9.09 億元及退休人員之各項給與 8 億元，另認列所得稅費用 959,427 千元，致營業外費用產生巨額虧損。

四、最近 5 年度簡明損益表：

最近 5 年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年度 項目	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年
收入					
營業收入	27,523,014	23,825,627	17,716,574	17,966,508	15,828,069
營業外收入	1,366,936	1,491,535	1,559,836	1,223,262	426,934
收入合計	28,889,950	25,317,162	19,276,410	19,189,770	16,255,003
支出					
營業成本	25,877,532	23,103,809	17,321,481	17,738,915	15,697,044
營業費用	523,195	438,413	402,955	381,220	340,868
營業外費用	2,467,268	2,849,610	2,208,139	2,332,357	2,253,806
支出合計	28,867,995	26,391,832	19,932,575	20,452,492	18,291,718
稅前純益(純損－)	21,955	-1,074,670	-656,165	-1,262,722	-2,036,715
所得稅費用(利益－)					959,427
稅後純益(純損－)	21,955	-1,074,670	-656,165	-1,262,722	-2,996,142

肆、盈虧撥補之擬議：

本年度稅後純損 2,996,142 千元，擬轉列累計虧損，並列為以後年度待填補虧損。

最近 5 年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年 度 項 目	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年
盈餘分配					
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
填補虧損	21,955	0	0	0	0
公積	0	0	0	0	0
未分配盈餘	0	0	0	0	0
合 計	21,955	0	0	0	0

伍、現金流量之情形：

一、營業活動之淨現金流入(流出-)	1,516,165 千元
二、投資活動之淨現金流入(流出-)	6,561,279 千元
三、融資活動之淨現金流入(流出-)	-8,206,536 千元
四、匯率影響數	-70,269 千元
五、現金及約當現金之淨增(淨減-)	-199,361 千元

最近 5 年度簡明現金流量表

單位：新臺幣千元

年度 項 目	93 年	94 年	95 年	96 年	97 年
營業活動之現金流量	3,725,306	7,046,566	-2,934,399	-824,847	1,516,165
投資活動之現金流量	-791,336	1,435,972	1,950,531	2,397,199	6,561,279
融資活動之現金流量	-1,865,998	-8,067,452	1,101,998	-2,687,182	-8,206,536
匯率影響數	25,348	-21,903	14,895	9,260	-70,269
現金及約當 現金之淨增(淨減)	1,093,320	393,183	133,025	-1,105,570	-199,361

陸、資產負債狀況：

一、資產組成：

本年度終資產總額 76,859,467 千元，較上年度審定決算數 87,691,257 千元，減少 12.35%計 10,831,790 千元，其組成之內容如下：

(一)流動資產 64,910,575 千元，占資產總額 84.45%。

(二)基金、投資及長期應收款 1,632,628 千元，占資產總額 2.13%。

(三)固定資產 7,980,536 千元，占資產總額 10.38%。

(四)無形資產及其他資產 2,335,728 千元，占資產總額 3.04%。

二、負債情況：

本年度終負債總額 80,035,996 千元，占負債及業主權益總額 104.13%，較上年度審定決算數 87,586,148 千元，減少 8.62%計 7,550,152 千元，其組成之內容如下：

(一)流動負債 31,354,597 千元，占負債及業主權益總額 40.79%。

(二)長期負債 46,604,059 千元，占負債及業主權益總額 60.64%。

(三)其他負債 2,077,340 千元，占負債及業主權益總額 2.70%。

三、業主權益內涵：

本年度終業主權益總額-3,176,529 千元，占負債及業主權益總額-4.13%，較上年度審定決算數 105,109 千元，減少 3,122%計 3,281,638 千元，其組成之內容為：

(一)資本 8,610,601 千元，占負債及業主權益總額 11.20%。

(二)資本公積 11,868 千元，占負債及業主權益總額 0.02%。

(三)累積虧損 11,824,105 千元，占負債及業主權益總額負 15.38%。

(四)業主權益其他項目 25,107 千元，占負債及業主權益總額 0.03%。

四、最近5年度簡明資產負債表

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	93年	94年	95年	96年	97年
資產					
流動資產	75,181,261	68,095,341	68,570,702	66,446,365	64,910,575
基金、投資及長期應收款	1,589,303	1,548,718	1,822,614	1,639,747	1,632,628
固定資產	17,938,118	17,317,583	16,758,482	16,070,393	7,980,536
無形及其他資產	7,011,235	6,181,383	5,116,518	3,534,752	2,335,728
資產總額	101,719,917	93,143,025	92,268,316	87,691,257	76,859,467
負債					
流動負債	50,353,968	50,684,173	65,632,740	44,683,838	31,354,597
長期負債	44,970,754	37,862,508	22,462,962	40,635,591	46,604,059
其他負債	3,937,155	2,819,016	2,911,322	2,266,719	2,077,340
負債總額	99,261,877	91,365,697	91,007,024	87,586,148	80,035,996
業主權益					
資本	8,614,777	8,614,777	8,610,601	8,610,601	8,610,601
公積及盈餘(虧損—)	-5,833,925	-6,897,207	-7,553,372	-8,816,095	-11,812,237
業主權益其他項目	-322,812	59,758	204,063	310,603	25,107
業主權益總額	2,458,040	1,777,328	1,261,292	105,109	-3,176,529
負債及業主權益總額	101,719,917	93,143,025	92,268,316	87,691,257	76,859,467

說明：以前年度部分依行政院主計處最新修訂之會計科目重分類。

## 柒、財務地位、經營績效及成長分析

### 一、財務比率：

- (一) 流動比率：本年度決算流動資產 64,910,575 千元，與流動負債 31,354,597 千元之比率為 207.02%，較本年度預算 562.88% 為低，較上年度決算 148.70% 為高。
- (二) 資產對長期負債及業主權益之比率：本年度決算固定資產淨額 7,980,536 千元，與長期負債及業主權益總額 43,427,529 千元之比率為 18.38%，較本年度預算 4.20% 為高，較上年度決算 39.45% 為低。
- (三) 負債占資產比率：本年度決算負債總額 80,035,996 千元，與資產總額 76,859,466 千元之比率為 104.13%，較本年度預算 81.33% 及上年度決算 99.88% 為高。
- (四) 負債總額及業主權益之倍數：本年度決算負債總額 80,035,996 千元，與業主權益負 3,176,529 千元之倍數為負 25.20 倍，較本年度預算 4.36 倍及上年度決算 833.29 倍，均有差距。惟本年度決算數如依促產條例、與獎參條例及採購法等法令規定，扣除工業區等負債，其倍數為負 10.32 倍。
- (五) 業主權益對資產總額之比率：本年度決算業主權益總額負 3,176,529 千元，與資產總額 76,859,466 千元之比率為負 4.13%，較本年度預算 18.67% 及上年度決算 0.12% 為低。

### 二、經營比率：

- (一) 營業毛利率：本年度決算營業毛利 131,024 千元，與營業收入 15,828,068 千元之比率為 0.83%，與預算比率 3.45%，降低 2.62%。
- (二) 營業利益率：本年度決算營業虧損 209,843 千元，與營業收入 15,828,068 千元之比率為負 1.33%，與預算比率 1.38%，相距 2.71 %。
- (三) 純益率：本年度決算稅後純損 2,996,142 千元，與營業收入 15,828,068 千元之比率為負 18.93%，較預算比率 0.29%，相距 19.22%。

### 三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入 15,828,068 千元，與上年度決算營業收入 17,966,507 千元比較，減少率為 11.90%。

(二)淨利成長率：本年度決算稅後純損 2,996,142 千元，與上年度決算稅後純損 1,262,722 千元比較，虧損增加。

(三)淨值成長率：本年度決算業主權益負 3,176,529 千元，與上年度決算業主權益 105,109 千元比較，相差 3,281,638 千元。

#### 四、最近 5 年度投資報酬分析

(一)總資產報酬率：本年度決算營業收入 15,828,068 千元，與期初期末平均總資產 82,275,362 千元之比，總資產週轉 0.19 次，低於預算 0.67 次，總資產報酬率為負 2.39%，與預算比率 1.86%，相距 4.25%。

(二)業主權益報酬率：本年度決算稅後純損 2,996,142 千元，與期初期末平均業主權益負 1,535,710 千元之比率為 195.10%，較預算比率 1.06%，相距 194.04%。

(三)資產獲利率：本年度決算營業虧損 2,996,142 千元，與期初期末平均總資產 82,275,362 千元之比率為負 3.64%，較預算比率 0.19%，相距 3.83%。

(四)業主權益週轉率：本年度決算營業收入 15,828,068 千元，與期初期末平均業主權益負 1,535,710 千元之比率為負 1,030.67%，表示自有資本週轉負 10.30 次，較預算 3.66 次，減少 13.96 次。

(五)固定資產週轉率：本年度決算營業收入 15,828,068 千元，與期初期末平均固定資產(不含未完工程及訂購機件) 12,025,465 千元之比率為 131.62%，表示固定資產週轉 1.31 次，較預算 20.89 次，減少 19.58 次。

最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	93年	94年	95年	96年	97年
營業利率(%)	4.08	1.19	-0.04	-0.86	-1.33
<u>營業利益</u>	<u>1,122,287</u>	<u>283,405</u>	<u>-7,862</u>	<u>-153,627</u>	<u>-209,843</u>
營業收入	27,523,014	23,825,627	17,716,574	17,966,508	15,828,068
純益率(%)	0.08	-4.51	-3.70	-7.03	-18.93
<u>稅後純益</u>	<u>21,955</u>	<u>-1,074,671</u>	<u>-656,165</u>	<u>-1,262,722</u>	<u>-2,996,142</u>
營業收入	27,523,014	23,825,627	17,716,574	17,966,508	15,828,068
每股盈餘(元)					
稅後純益-特別股股利(千元)					
普通股流通在外股權					
總資產報酬率(%)	1.12	-0.21	0.56	-0.19	-2.39
<u>稅後純益+利息費用(1-稅率)</u>	<u>1,170,128</u>	<u>-201,173</u>	<u>516,875</u>	<u>-171,251</u>	<u>-1,963,312</u>
平均資產總額	104,450,231	97,431,471	92,705,670	89,979,787	82,275,362
業主權益報酬率(%)	0.92	-50.75	-43.19	-184.82	-195.10
<u>稅後純益</u>	<u>21,955</u>	<u>-1,074,671</u>	<u>-656,165</u>	<u>-1,262,722</u>	<u>-2,996,142</u>
平均業主權益總額	2,389,796	2,117,684	1,519,310	683,201	-1,535,710

捌、其他

一、補辦預算事項：

(一)固定資產建設改良擴充

本公司大發事業廢棄物處理廠貯存場消防設備為符合消防法規變更，增建及更新消防設施，經奉行政院 97.9.15 日院授輔伍字第 0970001308 號函同意先行施工，並補辦 99 年度預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：

無

三、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：

本公司經由銀行開發各項承攬工程，而開發之擔保、融資保證責任金額，新台幣部分為 55 億 3,371 萬 6,159 元，美金部分為 1,181 萬 9,218 元。

本 頁 空 白

丙、決 算 主 要 表

# 榮民工程股份有限公司

## 損 益 表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	比 較 增 減	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%
17,966,507,846.72	營業收入	41-47	5	15,828,068,704.64	15,287,000,000.00	541,068,704.64	3.54
354,813,249.00	銷貨收入	410	5	297,404,280.00	190,330,000.00	107,074,280.00	56.26
354,813,249.00	銷貨收入	4101	1	297,404,280.00	190,330,000.00	107,074,280.00	56.26
17,054,203,904.50	勞務收入	420	3	14,977,178,010.64	15,096,670,000.00	-119,491,989.36	-0.79
17,054,203,904.50	營建收入	4201	0	14,977,178,010.64	15,096,670,000.00	-119,491,989.36	-0.79
557,490,693.22	其他營業收入	460	6	553,486,414.00		553,486,414.00	
557,490,693.22	其他營業收入	4609	3	553,486,414.00		553,486,414.00	
17,738,914,893.93	營業成本	51-57	4	15,697,043,769.79	14,759,409,000.00	937,634,769.79	6.35
314,609,719.00	銷貨成本	510	4	254,188,062.00	184,296,000.00	69,892,062.00	37.92
314,609,719.00	銷貨成本	5101	A	254,188,062.00	184,296,000.00	69,892,062.00	37.92
16,968,925,307.93	勞務成本	520	2	14,889,735,604.79	14,575,113,000.00	314,622,604.79	2.16
16,968,925,307.93	營建費用	5201	9	14,889,735,604.79	14,575,113,000.00	314,622,604.79	2.16
455,379,867.00	其他營業成本	560	5	553,120,103.00		553,120,103.00	
455,379,867.00	其他營業成本	5609	2	553,120,103.00		553,120,103.00	
227,592,952.79	營業毛利(毛損—)	60	5	131,024,934.85	527,591,000.00	-396,566,065.15	-75.17
381,220,169.00	營業費用	58	1	340,868,038.00	316,424,000.00	24,444,038.00	7.73
70,673,385.00	行銷費用	580	1	60,904,478.00	68,769,000.00	-7,864,522.00	-11.44
70,673,385.00	行銷費用	5801	8	60,904,478.00	68,769,000.00	-7,864,522.00	-11.44
301,579,321.00	管理費用	582	6	272,911,732.00	235,743,000.00	37,168,732.00	15.77
301,579,321.00	管理費用	5821	2	272,911,732.00	235,743,000.00	37,168,732.00	15.77
8,967,463.00	其他營業費用	583	3	7,051,828.00	11,912,000.00	-4,860,172.00	-40.80
5,641,441.00	研究發展費用	5831	0	3,648,817.00	7,578,000.00	-3,929,183.00	-51.85
3,326,022.00	員工訓練費用	5832	6	3,403,011.00	4,334,000.00	-930,989.00	-21.48
-153,627,216.21	營業利益(損失—)	61	3	-209,843,103.15	211,167,000.00	-421,010,103.15	-199.37
1,223,262,260.11	營業外收入	49	A	426,934,361.10	232,655,000.00	194,279,361.10	83.51
570,018,821.00	財務收入	490	A	288,699,738.00	129,250,000.00	159,449,738.00	123.37
555,208,577.00	利息收入	4901	7	124,232,739.00	109,250,000.00	14,982,739.00	13.71
2,040,524.00	兌換利益	4902	3	96,120,880.00		96,120,880.00	
12,769,720.00	租賃收入	4903	0	9,923,413.00	20,000,000.00	-10,076,587.00	-50.38
	投資利益	4905	2	58,422,706.00		58,422,706.00	
653,243,439.11	其他營業外收入	491-492	8	138,234,623.10	103,405,000.00	34,829,623.10	33.68
256,849,303.00	財產交易利益	4911	4				
17,915,985.00	資產減損迴轉利益	491X	8				
789,906.00	盤存盈餘	4912	A	10,884,411.00		10,884,411.00	
16,280,034.00	出售下腳收入	4921	1	15,541,993.00	1,500,000.00	14,041,993.00	936.13
15,002,615.00	賠償收入	4922	8	5,595,300.00		5,595,300.00	
346,405,596.11	什項收入	4929	2	106,212,919.10	101,905,000.00	4,307,919.10	4.23
2,332,357,634.91	營業外費用	59	0	2,253,806,839.01	399,400,000.00	1,854,406,839.01	464.30
1,252,873,334.00	財務費用	590	0	1,046,364,778.00	384,400,000.00	661,964,778.00	172.21
1,091,471,369.00	利息費用	5901	6	1,032,830,181.00	380,400,000.00	652,430,181.00	171.51
	兌換損失	5902	2		1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00
38,628,552.00	匯費、手續及證券發行費	5903	9	13,534,597.00	3,000,000.00	10,534,597.00	351.15
122,773,413.00	投資損失	5905	1				
1,079,484,300.91	其他營業外費用	591-592	7	1,207,442,061.01	15,000,000.00	1,192,442,061.01	7,949.61
	財產交易損失	5911	3		2,000,000.00	-2,000,000.00	100.00
38,880.00	盤存損失	5912	0	1,606,497.00		1,606,497.00	
2,416,101.00	資產報廢損失	5913	6	3,961,064.00		3,961,064.00	
	存貨跌價損失	5915	9				
32,112,117.00	災害損失	5917	1	77,154,305.00		77,154,305.00	
8,734,086.00	資產減損損失	591X	3				
1,036,183,116.91	什項費用	5929	1	1,124,720,195.01	13,000,000.00	1,111,720,195.01	8,551.69
-1,109,095,374.80	營業外利益(損失—)	62	1	-1,826,872,477.91	-166,745,000.00	-1,660,127,477.91	995.61
-1,262,722,591.01	稅前純益(純損—)	63	0	-2,036,715,581.06	44,422,000.00	-2,081,137,581.06	-4,684.93
	所得稅費用(利益—)	64	8	959,426,821.00		959,426,821.00	
-1,262,722,591.01	本期純益(純損—)	69	9	-2,996,142,402.06	44,422,000.00	-3,040,564,402.06	-6,844.73

# 榮民工程股份有限公司

## 盈虧撥補表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			金 額	%	
盈餘之部	71	2		119,321,000.00	-119,321,000.00	100.00	
本期純益	7101	9		44,422,000.00	-44,422,000.00	100.00	
累積盈餘	7102	5		74,899,000.00	-74,899,000.00	100.00	
分配之部	72	A					
中央政府所得者	720	A					
股息	7202	3					
紅利	7203	0					
留存事業機關者	729	6		119,321,000.00	-119,321,000.00	100.00	
填補累積虧損	7294	1		119,321,000.00	-119,321,000.00	100.00	
資本公積	7295	8					
法定公積	7296	4					
未分配盈餘	7299	3					
虧損之部	73	9	11,824,105,727.52	223,067,000.00	11,601,038,727.52	5,200.70	
本期純損	7301	5	2,996,142,402.06		2,996,142,402.06		
累積虧損	7322	6	8,827,963,325.46	223,067,000.00	8,604,896,325.46	3,857.54	
填補之部	74	7	11,824,105,727.52	223,067,000.00	11,601,038,727.52	5,200.70	
中央政府負擔者	740	7					
折減資本	7401	3					
其他政府機關負擔者	743	9					
折減資本	7431	5					
事業機關負擔者	749	2	11,824,105,727.52	223,067,000.00	11,601,038,727.52	5,200.70	
撥用盈餘	7494	8		119,321,000.00	-119,321,000.00	100.00	
撥用資本公積	7497	7					
待填補之虧損	7499	0	11,824,105,727.52	103,746,000.00	11,720,359,727.52	11,297.17	

# 榮民工程股份有限公司

## 現金流量表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目			決算數	預算數	比較增減	
名 稱	編號	檢查 號碼			金 額	%
營業活動之現金流量						
本期純益(純損-)	801	A	-2,996,142,402.06	44,422,000.00	-3,040,564,402.06	-6,844.73
調整非現金項目	802-809					
營業活動之淨現金流入(流出-)	809	8	4,512,307,801.06	-979,515,000.00	5,491,822,801.06	-560.67
營業活動之淨現金流入(流出-)	81	1	1,516,165,399.00	-935,093,000.00	2,451,258,399.00	-262.14
投資活動之現金流量						
減少長期投資	827	A	31,048,920.00		31,048,920.00	
減少固定資產及遞耗資產	831	5	6,119,460,960.00	8,668,000.00	6,110,792,960.00	70,498.30
無形資產及其他資產淨減(淨增-)	833	0	417,333,291.00	-69,668,000.00	487,001,291.00	-699.03
增加長期投資	835	9				
增加固定資產及遞耗資產	839	3	-6,564,084.00	-3,098,000.00	-3,466,084.00	111.88
投資活動之淨現金流入(流出-)	85	4	6,561,279,087.00	-64,098,000.00	6,625,377,087.00	-10,336.32
融資活動之現金流量						
短期債務淨增(淨減-)	861	0	-6,154,707,579.00	-2,000,000,000.00	-4,154,707,579.00	207.74
增加長期債務	867	3	13,198,658,727.00	10,171,000,000.00	3,027,658,727.00	29.77
其他負債淨增(淨減-)	869	8	-200,349,175.00		-200,349,175.00	
增加資本、公積及填補虧損	871	8				
減少長期債務	873	2	-15,050,138,412.00	-7,171,000,000.00	-7,879,138,412.00	109.88
融資活動之淨現金流入(流出-)	89	7	-8,206,536,439.00	1,000,000,000.00	-9,206,536,439.00	-920.65
匯率影響數	94		-70,269,075.00		-70,269,075.00	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	97	0	-199,361,028.00	809,000.00	-200,170,028.00	-24,742.90
期初現金及約當現金	98	8	816,989,899.00	1,948,183,000.00	-1,131,193,101.00	-58.06
期末現金及約當現金	99	6	617,628,871.00	1,948,992,000.00	-1,331,363,129.00	-68.31

# 榮民工程股份有限公司

## 所得稅計算附表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

應付所得稅及所得稅費用(利益)		
稅前純益(純損)		(2,996,142,402.06)
依稅法規定調整數		(538,481,427.84)
投資淨收益		(17,649,715.00)
現金股利		(40,772,991.00)
現金股利(國外-大馬榮工)		7,564,320.00
存貨跌價損失迴轉		(1,223,037.00)
未實現兌換利益		(216,507,884.00)
未實現兌換損失		131,281,326.00
已實現兌換利益		135,721,220.00
已實現兌換損失		(131,316,318.00)
超額提撥退休及離職準備金		38,069,913.00
實際支付退休及離職準備金		(261,807,645.00)
已實現預計工程損失		(162,702,049.84)
已實現工程保固準備		(46,535,594.00)
未實現工程保固準備		27,397,027.00
課稅所得		<u>(3,534,623,829.90)</u>
當期應納稅額		
遞延所得稅資產與負債		
1. 遞延所得稅資產總額		<u>0.00</u>
2. 遞延所得稅負債總額		
3. 產生遞延所得稅資產項目		
(1) 暫時性差異	金 額	稅額影響數
存貨跌價損失-流動	244,039,848.00	61,009,962.00
未實現兌換利益-流動	(216,507,884.00)	(54,126,971.00)
未實現兌換損失-流動	131,281,326.00	32,820,332.00
未實現預計工程損失-流動	202,331,242.84	50,582,811.00
未實現資產減損損失	200,589,128.00	50,147,282.00
工程保固準備	79,476,231.00	19,869,058.00
應計退休金負債	444,487,789.00	111,121,947.00
小計	<u>1,085,697,680.84</u>	<u>271,424,420.00</u>
(2) 虧損扣抵遞轉	金 額	稅額影響數
92年度國稅局查核虧損	1,541,174,033.00	385,293,508.00
93年度國稅局查核虧損	552,697,133.00	138,174,283.00
94年度國稅局查核虧損	1,086,930,023.68	271,732,506.00
95年度國稅局查核虧損	1,409,091,030.93	352,272,758.00
96年度審定決算課稅虧損	1,373,978,597.64	343,494,649.00
97年度審定決算課稅虧損	3,534,623,829.90	883,655,957.00
小計	<u>9,498,494,648.15</u>	<u>2,374,623,661.00</u>
(3) 所得稅抵減遞轉差異	金 額	稅額影響數
研究發展及人才培訓-流動	19,709,988.00	5,912,997.00
研究發展及人才培訓	19,651,650.00	5,895,495.00
小計	<u>39,361,638.00</u>	<u>11,808,492.00</u>
暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減遞轉合計		<u>2,657,856,573.00</u>
減:備抵評價(流動及非流動)		<u>2,657,856,573.00</u>
遞延所得稅資產淨額		<u>0.00</u>
所得稅費用(利益)		
當期所得稅		
期末遞延所得稅資產淨額-流動		
期末遞延所得稅資產淨額-非流動		
期初遞延所得稅資產淨額		959,426,821.00
所得稅費用(利益)		<u>959,426,821.00</u>

# 榮民工程股份有限公司

## 股東可扣抵稅額帳戶

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

年	月	日	摘 要	計入金額	減除金額	餘 額	備 註
88	6	30	短期票券利息之扣繳稅款	2,108,651		2,108,651	87.7.1-88.6.30 分離課稅於89.06.23.經國稅局核定
88	12	31	轉投資股利	6,382,360		8,491,011	88.06.30.-88.12.31.轉投資股利於90.12.27 經國稅局核定
89	12	31	轉投資股利	12,676,658		21,167,669	89.01.01.-89.12.31.轉投資股利於90.12.27 經國稅局核定
89	12	31	短期票券利息之扣繳稅款	488,250		21,655,919	分離課稅於90.12.27.經國稅局核定
89	10	31	短期票券利息之扣繳稅款	9,600,000		31,255,919	分離課稅於90.12.27.經國稅局核定
90	12	31	轉投資股利	21,297,039		52,552,958	90.01.01-90.12.31.轉投資股利於91.11.04 經國稅局核定
91	12	31	轉投資股利	7,584,447		60,137,405	91.01.01-91.12.31.轉投資股利於92.12.03 經國稅局核定
92	5	2	短期票券利息之扣繳稅款	191,801		60,329,206	華僑銀行分離課稅
92	12	29	短期票券利息之扣繳稅款	42,275		60,371,481	力華票券金融分離課稅
92	9	10	轉投資股利	2,505,817		62,877,298	中國鋼鐵結構91年度股利
92	10	7	轉投資股利	1,431,895		64,309,193	中國鋼鐵結構91年度股利
92	10	29	轉投資股利	5,023,061		69,332,254	泛亞工程91年度股利
92	12	25	轉投資股利	259,980		69,592,234	世正開發91年度股利
93	03	31	短期票券利息之扣繳稅款	8,800		69,601,034	華僑商銀分離課稅
93	04	30	短期票券利息之扣繳稅款	16,386		69,617,420	力華票券金融分離課稅
93	05	19	短期票券利息之扣繳稅款	135,660		69,753,080	華僑商銀分離課稅
93	06	10	短期票券利息之扣繳稅款	307,260		70,060,340	力華票券金融分離課稅
93	07	30	轉投資股利	11,245,055		81,305,395	世正開發92年度股利
93	08	17	短期票券利息之扣繳稅款	301,644		81,607,039	聯信商銀分離課稅
93	08	17	短期票券利息之扣繳稅款	41,548		81,648,587	華泰商銀分離課稅
93	09	10	轉投資股利	204,799		81,853,386	中國鋼鐵結構92年度股利
93	10	21	轉投資股利	5,692,140		87,545,526	泛亞工程92年度股利
94	05	20	短期票券利息之扣繳稅款	366,400		87,911,926	寶華商銀分離課稅
94	05	20	短期票券利息之扣繳稅款	326,325		88,238,251	華泰商銀分離課稅
94	07	29	轉投資股利	989,536		89,227,787	世正開發93年度股利
94	08	10	轉投資股利	1,598,119		90,825,906	欣欣水泥93年度股利
94	09	08	短期票券利息之扣繳稅款	5,155		90,831,061	華泰商銀分離課稅
94	09	30	轉投資股利	2,032,256		92,863,317	中國鋼鐵結構93年度股利
94	10	20	轉投資股利	3,845,793		96,709,110	泛亞工程93年度股利

# 榮民工程股份有限公司

## 股東可扣抵稅額帳戶

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

年	月	日	摘要	計入金額	減除金額	餘額	備註
94	11	30	轉投資股利	12,819,310		109,528,420	泛亞工程93年度股利
95	06	19	轉投資股利	2,856,061		112,384,481	歐榮環保94年度股利
95	07	28	短期票券利息之扣繳稅款	3,300		112,387,781	華泰商銀分離課稅
95	08	10	轉投資股利	1,332,058		113,719,839	欣欣水泥94年度股利
95	08	25	轉投資股利	5,685,628		119,405,467	中國鋼鐵結構94年度股利
95	09	25	轉投資股利	3,839,388		123,244,855	世正開發94年度股利
95	10	19	短期票券利息之扣繳稅款	16,800		123,261,655	華泰商銀分離課稅
95	10	23	短期票券利息之扣繳稅款	1,626		123,263,281	慶豐商銀分離課稅
95	10	25	轉投資股利	8,994,908		132,258,189	泛亞工程94年度股利
95	10	31	短期票券利息之扣繳稅款	3,252		132,261,441	慶豐商銀分離課稅
95	10	31	短期票券利息之扣繳稅款	3,252		132,264,693	慶豐商銀分離課稅
95	10	31	短期票券利息之扣繳稅款	3,252		132,267,945	慶豐商銀分離課稅
95	10	31	短期票券利息之扣繳稅款	3,252		132,271,197	慶豐商銀分離課稅
96	7	5	轉投資股利	5,893,651		138,164,848	歐榮環保95年度股利
96	7	26	短期票券利息之扣繳稅款	3,700		138,168,548	慶豐商銀分離課稅
96	7	26	短期票券利息之扣繳稅款	3,700		138,172,248	慶豐商銀分離課稅
96	7	26	短期票券利息之扣繳稅款	3,700		138,175,948	慶豐商銀分離課稅
96	7	26	短期票券利息之扣繳稅款	3,700		138,179,648	慶豐商銀分離課稅
96	7	26	短期票券利息之扣繳稅款	1,850		138,181,498	慶豐商銀分離課稅
96	8	2	轉投資股利	4,875,620		143,057,118	世正開發95年度股利
96	08	15	轉投資股利	9,157,051		152,214,169	中國鋼鐵結構95年度股利
96	10	18	轉投資股利	6,491,781		158,705,950	泛亞工程95年度股利
97	7	31	轉投資股利	3,047,298		161,753,248	世正開發96年度股利
97	8	28	轉投資股利	10,243,927		171,997,175	中國鋼鐵結構96年度股利
97	10	16	轉投資股利	1,525,347		173,522,522	榮工實業96年度股利
97	10	29	轉投資股利	6,508,168		180,030,690	泛亞工程96年度股利
97	10	30	轉投資股利	266,406		180,297,096	歐榮環保96年度股利
			合計	180,297,096			

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
					金 額	%	
資產	1	0	76,859,466,827.87	87,691,257,633.02	-10,831,790,805.15	-12.35	
流動資產	11-12	8	64,910,574,493.87	66,446,365,469.02	-1,535,790,975.15	-2.31	
現金	110	8	617,628,871.00	816,989,899.00	-199,361,028.00	-24.40	
庫存現金	1101	4	105,107.00	106,708.00	-1,601.00	-1.50	
銀行存款	1102	A	582,547,721.00	766,956,114.00	-184,408,393.00	-24.04	
零用及週轉金	1105	0	34,976,043.00	49,927,077.00	-14,951,034.00	-29.95	
流動金融資產	113	0	1,582,723,765.00	1,705,789,306.00	-123,065,541.00	-7.21	
備供出售金融資產-流動	1136	8	279,273,263.00	279,273,263.00			
備供出售金融資產評價調整-流動	1137	4	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
以成本衡量之金融資產-流動	113C	2	1,261,047,500.00	1,261,047,500.00			
應收款項	114-117	7	9,578,599,415.00	7,595,197,809.00	1,983,401,606.00	26.11	
應收票據	1141	3	5,959,698.00	12,440,783.00	-6,481,085.00	-52.10	
應收帳款	1144	2	2,621,896,046.00	2,248,636,148.00	373,259,898.00	16.60	
減：備抵呆帳－應收帳款	1145	9	1,589,652.00	986,921.00	602,731.00	61.07	
應收利息	1151	A	25,569,243.00	25,787,791.00	-218,548.00	-0.85	
應收工程款	1152	7	3,633,503,903.00	3,861,972,636.00	-228,468,733.00	-5.92	
其他應收款	1178	0	3,293,260,177.00	1,447,347,372.00	1,845,912,805.00	127.54	
存貨	120-123	6	52,677,112,984.87	55,614,173,949.02	-2,937,060,964.15	-5.28	
製成品	1211	0	56,354,922.00	62,648,399.00	-6,293,477.00	-10.05	
在建工程	1213	2	179,501,920,919.19	211,154,626,899.94	-31,652,705,980.75	-14.99	
減：預收工程款	1214	9	127,321,914,467.85	156,083,937,665.72	-28,762,023,197.87	-18.43	
營建及加工品	1225	2	453,329,005.00	453,329,005.00			
原料	1226	9	231,462,454.53	272,735,599.80	-41,273,145.27	-15.13	
減：備抵存貨跌價損失	1232	A	244,039,848.00	245,228,289.00	-1,188,441.00	-0.48	
預付款項	125	2	41,624,573.00	148,736,506.00	-107,111,933.00	-72.01	
用品盤存	1252	5	47,285.00	99,232.00	-51,947.00	-52.35	
預付費用	1253	1	15,086,593.00	112,745,215.00	-97,658,622.00	-86.62	
留抵稅額	1257	7	8,170,379.00	12,127,934.00	-3,957,555.00	-32.63	
預付稅款	1258	3	18,320,316.00	23,764,125.00	-5,443,809.00	-22.91	
短期墊款	126-127	0	412,884,885.00	407,434,588.00	5,450,297.00	1.34	
短期墊款	1261	6	412,884,885.00	407,434,588.00	5,450,297.00	1.34	
其他流動資產	128	4		158,043,412.00	-158,043,412.00	-100.00	
遞延所得稅資產-流動	1283	3	38,479,652.00	158,043,412.00	-119,563,760.00	-75.65	
減：備抵遞延所得稅資產-流動	1284	0	38,479,652.00		38,479,652.00		
基金、投資及長期應收款	14	2	1,632,627,617.00	1,639,746,590.00	-7,118,973.00	-0.43	
長期投資	144-145	1	1,632,627,617.00	1,639,746,590.00	-7,118,973.00	-0.43	
採權益法之長期股權投資	1441	8	1,454,967,678.00	1,454,967,678.00			
採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A	377,682,250.00	384,801,223.00	-7,118,973.00	-1.85	
減：累計減損-採權益法之長期股權投資	1444	7	200,022,311.00	200,022,311.00			
固定資產	15	A	7,980,536,553.00	16,070,393,738.00	-8,089,857,185.00	-50.34	
土地	150	A	5,983,729,521.00	13,824,605,941.00	-7,840,876,420.00	-56.72	
土地	1501	7	5,899,607,930.00	13,336,022,528.00	-7,436,414,598.00	-55.76	
重估增值－土地	1502	3	84,121,591.00	488,583,413.00	-404,461,822.00	-82.78	
土地改良物	151	8	206,968,191.00	218,105,500.00	-11,137,309.00	-5.11	
土地改良物	1511	4	246,043,477.00	253,625,545.00	-7,582,068.00	-2.99	
減：累計折舊－土地改良物	1513	7	39,075,286.00	35,520,045.00	3,555,241.00	10.01	

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 名	目		本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註	
	稱	編 號			檢 查 號 碼	金 額		%
房屋及建築		152	5	843,790,315.00	989,514,888.00	-145,724,573.00	-14.73	
房屋及建築		1521	1	1,202,180,639.00	1,414,571,508.00	-212,390,869.00	-15.01	
減：累計折舊－房屋及建築		1523	4	358,390,324.00	425,056,620.00	-66,666,296.00	-15.68	
機械及設備		153	2	932,078,243.00	1,022,149,370.00	-90,071,127.00	-8.81	
機械及設備		1531	9	1,965,872,328.00	2,063,969,248.00	-98,096,920.00	-4.75	
減：累計折舊－機械及設備		1533	1	1,033,794,085.00	1,041,819,878.00	-8,025,793.00	-0.77	
交通及運輸設備		154	0	12,247,055.00	13,980,732.00	-1,733,677.00	-12.40	
交通及運輸設備		1541	6	249,554,692.00	266,718,681.00	-17,163,989.00	-6.44	
減：累計折舊－交通及運輸設備		1543	9	237,307,637.00	252,737,949.00	-15,430,312.00	-6.11	
什項設備		155	7	1,723,228.00	2,037,307.00	-314,079.00	-15.42	
什項設備		1551	3	29,596,979.00	32,968,216.00	-3,371,237.00	-10.23	
減：累計折舊－什項設備		1553	6	27,873,751.00	30,930,909.00	-3,057,158.00	-9.88	
無形資產		17	7	57,876,008.00	58,346,321.00	-470,313.00	-0.81	
無形資產		170-171	7	57,876,008.00	58,346,321.00	-470,313.00	-0.81	
專利權		1702	0	167,938.00	165,256.00	2,682.00	1.62	
特許權		1703	6	56,509,027.00	57,443,052.00	-934,025.00	-1.63	
電腦軟體		1708	8	625,152.00	131,212.00	493,940.00	376.44	
租賃權益		1709	4	573,891.00	606,801.00	-32,910.00	-5.42	
其他資產		18	5	2,277,852,156.00	3,476,405,515.00	-1,198,553,359.00	-34.48	
非營業資產		180	5	12,411,173.00	12,905,449.00	-494,276.00	-3.83	
閒置及委託處分資產		1801	1	223,004,234.00	261,900,441.00	-38,896,207.00	-14.85	
減：累計折舊－閒置資產		1802	8	210,593,061.00	248,994,992.00	-38,401,931.00	-15.42	
什項資產		181-182	2	2,265,440,983.00	2,662,116,657.00	-396,675,674.00	-14.90	
存出保證金		1811	9	2,244,849,667.00	2,641,525,341.00	-396,675,674.00	-15.02	
催收款項		1812	5	699,723,838.00	721,014,773.00	-21,290,935.00	-2.95	
減：備抵呆帳－催收款項		1813	1	679,132,522.00	700,423,457.00	-21,290,935.00	-3.04	
遞延資產		183-184	7		801,383,409.00	-801,383,409.00	-100.00	
遞延所得稅資產		1847	9	920,947,169.00	801,383,409.00	119,563,760.00	14.92	
減：備抵評價－遞延所得稅資產		1848	5	920,947,169.00		920,947,169.00		
資產合計				76,859,466,827.87	87,691,257,633.02	-10,831,790,805.15	-12.35	
負債		2	9	80,035,996,621.39	87,586,148,374.48	-7,550,151,753.09	-8.62	
流動負債		21-22	7	31,354,597,349.59	44,683,838,485.68	-13,329,241,136.09	-29.83	
短期債務		210	7	21,827,312,236.00	36,043,759,706.00	-14,216,447,470.00	-39.44	
銀行透支		2101	3	1,162,869,840.00	1,213,643,749.00	-50,773,909.00	-4.18	
短期借款		2102	0	17,090,000,000.00	19,413,933,670.00	-2,323,933,670.00	-11.97	
應付商業本票		2103	6		3,780,000,000.00	-3,780,000,000.00	-100.00	
減：應付商業本票折價		2104	2		3,438,652.00	-3,438,652.00	-100.00	
應付到期長期負債		2107	1	3,574,442,396.00	11,639,620,939.00	-8,065,178,543.00	-69.29	
應付款項		214-217	6	2,327,388,124.00	2,956,841,045.78	-629,452,921.78	-21.29	
應付帳款		2144	1	1,106,607,189.00	1,403,505,783.00	-296,898,594.00	-21.15	
應付代收款		2145	8	443,778,645.00	502,094,019.78	-58,315,374.78	-11.61	
應付費用		2147	A	614,568,588.00	645,024,460.00	-30,455,872.00	-4.72	
應付稅款		2148	7	62,862,824.00	43,559,384.00	19,303,440.00	44.32	
應付利息		2151	0	40,237,539.00	44,602,741.00	-4,365,202.00	-9.79	
其他應付款		2178	9	59,333,339.00	318,054,658.00	-258,721,319.00	-81.34	
預收款項		225	1	7,199,896,989.59	5,683,237,733.90	1,516,659,255.69	26.69	

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數		備 註
			決 算 數	決 算 數	金 額	%	
預收貨款	2251	8	1,593,731,482.00	3,516,300.00	1,590,215,182.00	45,224.10	
預收工程款	2257	6	103,369,380,785.45	78,999,300,930.12	24,370,079,855.33	30.85	
減：在建工程	2258	2	97,763,215,277.86	73,319,579,496.22	24,443,635,781.64	33.34	
長期負債	25	0	46,604,058,692.00	40,635,590,633.00	5,968,468,059.00	14.69	
長期債務	250-251	0	46,604,058,692.00	40,635,590,633.00	5,968,468,059.00	14.69	
長期借款	2504	5	46,145,788,345.00	39,932,089,487.00	6,213,698,858.00	15.56	
估計應付土地增值稅	2515	9	13,782,558.00	35,275,625.00	-21,493,067.00	-60.93	
應計退休金負債	2517	1	444,487,789.00	668,225,521.00	-223,737,732.00	-33.48	
其他負債	28	4	2,077,340,579.80	2,266,719,255.80	-189,378,676.00	-8.35	
營業及負債準備	280-281	4	79,476,231.00	98,614,798.00	-19,138,567.00	-19.41	
工程保固準備	2801	A	79,476,231.00	98,614,798.00	-19,138,567.00	-19.41	
什項負債	282-283	9	1,997,864,348.80	2,168,104,457.80	-170,240,109.00	-7.85	
存入保證金	2821	5	454,620,687.00	497,628,641.00	-43,007,954.00	-8.64	
應付保管款	2822	1	1,543,243,661.80	1,670,475,816.80	-127,232,155.00	-7.62	
業主權益	3	8	-3,176,529,793.52	105,109,258.54	-3,281,639,052.06	-3,122.12	
資本	31	6	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	310	6	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	3101	2	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本公積	32	4	11,868,001.00	11,868,001.00			
資本公積	320	4	11,868,001.00	11,868,001.00			
受贈公積	3206	2	479,490.00	479,490.00			
其他資本公積	3209	1	11,388,511.00	11,388,511.00			
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
累積虧損	332	7	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
累積虧損	3321	3	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
業主權益其他項目	34	A	25,106,663.00	310,603,313.00	-285,496,650.00	-91.92	
金融商品未實現損益	340	A	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
金融商品未實現損益	3401	7	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
累積換算調整數	341	8	-86,113,487.00	-18,226,024.00	-67,887,463.00	372.48	
累積換算調整數	3411	4	-86,113,487.00	-18,226,024.00	-67,887,463.00	372.48	
未認列為退休金成本之淨損	343	2	-1,521,884.00	-5,425,921.00	3,904,037.00	-71.95	
未認列為退休金成本之淨	3431	9	-1,521,884.00	-5,425,921.00	3,904,037.00	-71.95	
未實現重估增值	344	0	70,339,032.00	168,786,715.00	-98,447,683.00	-58.33	
未實現重估增值	3441	6	70,339,032.00	168,786,715.00	-98,447,683.00	-58.33	
負債及業主權益合計			76,859,466,827.87	87,691,257,633.02	-10,831,790,805.15	-12.35	

說明：1.信託代理與保證資產(負債)為5,689,861,514元。

2.經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣55億3,371萬6,159元，美金1,181萬9,218元。

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

### 壹、組織及業務

本公司之前身「榮民工程事業管理處」於 45 年 5 月 1 日成立，歷經橫貫公路艱苦工程創業時期，接續承接具挑戰性的曾文水庫工程，其後又配合政府經建計畫的十項建設、十四項建設、六年國建等及國外大型及複雜工程之承接，使榮工處逐漸發展成國際知名之大型綜合營建機構。

榮工處自政府訂定「公營事業移轉民條例」後，即配合政府政策積極規劃轉型，於 87 年 7 月 1 日以公營公司型態營運，定名為「榮民工程股份有限公司」，業務方針朝向技術密集、大型綜合工程、超高層建築、營建管理、環保工程以及公共工程(BOT)等高層次整合性工程業務發展，原訂於 96 年 12 月底前公告釋股，惟因部分釋股條款仍待釐清，本公司將公告日期延後，研擬因應方案後，積極朝民營化邁進。

### 貳、重要會計政策之彙總說明

#### 一、以外幣為準之交易事項：

以外幣為準之交易事項，係按交易當時之記帳匯率折算新台幣金額入帳，外幣資產及債務實際收付結清時，因不同匯率計算所產生之損失或利益，列入收付年度之兌換損失或利益。另依財務會計準則公報第 14 號「外幣」結算日匯率重新評價，其產生之損益作為當年度之損益。本年度共計認列兌換利益 234,628 千元，兌換損失 138,507 千元，相抵計淨利 96,121 千元。

#### 二、存貨評價方法：

存貨以取得成本為列帳基礎，採永續盤存制，每年度並辦理定期盤點，存貨成本係按先進先出法計價。存貨之後續評價依一般公認會計原則，採成本與市價孰低法辦理。

#### 三、營建工程：

與營建工程有關之資產及負債，係以營業週期作為劃分流動及非流動之標準。工程損益係採投入成本完工比例法，預估工程成本高於工程包價時，則於估計發生年度一次認列為工程損失。

#### 四、金融商品等投資評價方法：

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

### (一)備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以取得之成本衡量；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額，應認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則應予迴轉並認列當期損益。

本公司投資上市之中國鋼鐵結構(股)公司，經衡量 97 年 12 月 31 日市價高於成本，其價值變動列為股東權益調整項目。

### (二)以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市(櫃)股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

## 五、固定資產：

### (一)固定資產評價基礎：

1. 土地價值以原始購價列帳，另每年公告現值若高於原始購價時，按公告現值評價調整列帳。
2. 房屋及其他固定資產以成本或成本加重估增值為入帳基礎。

### (二)折舊方法：

除土地以外之固定資產折舊係按所得稅法規定適用之「固定資產耐用年數表」所定耐用年限加 1，以平均法提列累計折舊。

## 六、採權益法之長期股權投資評價方法：

本公司對採權益法評價之長期股權投資，均依「採權益法之長期股權投資會計處理準則」辦理，以取得成本為列帳基礎。被投資公司發生純益(或純損)時，認列投資收益(或損失)，發放現金股利時則作為投資減項。另取得被投資公司

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

以盈餘或資本公積轉增資配發之股票均不作收益處理，僅註記所增加之股數，並按加權平均法計算每股平均單位成本。

### 七、退休辦法：

#### (一)適用退休辦法之員工及其依據：

本公司員工按參加公務人員保險（職員）或勞工保險（職員、工）區分，93 年 4 月 1 日實施新人事制度，參加公保之職員薪俸凍結，仍可延用公務人員退休制度，除依專案裁減及公營事業移轉民營條例資遣人員，得選擇依公務人員退休法或勞動基準法辦理外，一律依公務人員退休法計付退休金。選擇改投勞保之職員及工級人員，依勞動基準法及勞工退休金條例辦理退休。

#### (二)退休金給付之計算方式：

##### 1. 適用公務人員退休法人員：

84 年 7 月 1 日以前按公務人員退休法舊制計算；84 年 7 月 1 日以後按公務人員退撫新制計算。

##### 2. 適用勞動基準法人員：

工作年資每滿 1 年給與 2 個基數，超過 15 年以上，每滿 1 年給與 1 個基數，最高總數以 45 個基數為限。

73 年 7 月 31 日以前，每基數係以退休前 3 個月平均工資計算；73 年 8 月 1 日以後，每基數係以退休前 6 個月平均工資計算。

##### 3. 適用勞工退休金條例人員：

94 年 7 月 1 日以後新進及選擇勞退新制員工，依勞工退休金條例之規定請領退休金。

#### (三)退休金之提撥：

##### 1. 適用公務人員退休法人員：

計 248 人，每月按薪資總額 10% 提撥退休準備金。並依公務人員退撫新制，按俸額 2 倍之 12% 提繳退撫基金專戶，其中公司負擔 65%，個人

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

負擔 35%。84 年 7 月 1 日以前退休金由公司支付；84 年 7 月 1 日以後退休金由退撫基金委員會支付。

### 2. 適用勞動基準法人員：

計 348 人，每月按薪資總額 10% 提撥退休準備金，其中按月提撥 2% 勞工退休準備金至臺灣銀行專戶，以支應勞工退休金之給付。

### 3. 適用勞工退休金條例人員：

參加勞退新制者計 238 人，依勞工每月提繳工資分級表規定提繳 6% 退休金至勞保局設立之勞工退休金個人專戶。

### (四) 退休基金資產之內容：

勞基法舊制（勞工退休準備金台灣銀行專戶）及新制（勞工退休金勞保局個人專戶）專戶及存款利息。

### (五) 期末職員工退休基金資產提撥狀況與帳載應計退休金負債調節表：

項 目	單 位：新臺幣元
	金 額
a：預計給付義務現值 (12/31/97)	580,719,900
b：累積給付義務現值 (12/31/97)	558,671,800
c：未來薪資增加之影響數 (a) - (b)	22,048,100
d：既得給付義務	335,654,400
e：非既得給付義務 (b) - (d)	223,017,400
f：既得給付	350,323,800
g：未認列退休金損益	527,203,199
h：基金資產公平價值 (12/31/97)	251,312,299
i：帳上已提退休金準備 (12/31/97)	444,487,789
j：最低退休金負債 (b) - (h)	307,359,501
k：應補列最低退休金負債	0
l：過渡性給付義務餘額	412,123,011

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

精算假設：未來薪資水準增加率為 2.5%；退休基金資產之預期投資報酬率為 3.25%。

### 八、營造收入認列方法：

本公司業務係以承作長期工程合約為主，對於營建收入之認列依財務會計準則公報第 11 號「長期工程合約之會計處理準則」之規定，採完工比例法，按工程投入成本比例認列收入。

### 九、資本支出與收益支出之劃分：

固定資產之新建、增建、購置或有重大之改良及換新，均作為資本支出，列入固定資產；零星換置、修理及維護等支出，則列入當年度費用。

### 十、處分固定資產損益：

固定資產出售時，以其帳列原始成本、重估增值、累計折舊及處分費用沖抵售價後計算盈虧。出售固定資產之溢價收入，作為營業外收入；報廢及其處置損失，作為營業外費用。

### 十一、代辦工業區工程資產、負債之表達：

本公司經政府委託開發工業區，經政府以公權力有償徵收土地，本公司自籌資金支付開發成本，俟開發完成依審定價格辦理銷售，並收回開發成本，資金若有剩餘則繳回開發工業區基金管理委員會，本公司將受託開發工業區之資產及負債表合併於本公司資產、負債表彙總處理，代辦工業區資產負債表詳如附錄。

## 參、重大之承諾事項

截至 97 年 12 月 31 日止，銀行為本公司國內工程保證金額為新台幣 55 億 3,371 萬 6,159 元，美金部分約為美金 1,181 萬 9,218 元。

## 肆、重要訴訟、調解、仲裁案件之進行及終結

一、北二高桃園內環線及系統交流道工程刺破油管，中油公司漏油污染賠償新台幣（以下同）4,749 萬 4,805 元一審判決本公司應賠償 3,218 萬 8,453 元，93.06.30 二審勝訴，93.07.30 中油公司再上訴，93.11.11 發回更審，95.09.07 高等法

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

院民事庭囑託工程會鑑定。96.08.24 營建處報請同意承辦法官及律師建議和解再給付 1,634 萬 4,867 元之條件和解，96.11.02 中油表示不同意和解，96.11.22 開庭法官仍勸喻兩造儘量達成和解，97.09.09 最高法院判決：上訴判決駁回並確定之判決金額計 3,829 萬 9,013 元(公司於 85.01.20 已支付 779 萬 6,474 元)一結案。

二、北二高竹東柯子湖至寶山段趕工工程請求國工局返還逾期罰款 9,297 萬 2,005 元，二審減為 8,648 萬 4,864 元，90.12 上訴三審中；92.04 發回更一審，95.11 土木技師工會完成鑑定報告書，目前高等法院陸續開庭審理。(一審勝，強制執行，國工局於 87.06.15 已撥款 9,297 萬 2,005 元及利息 1,878 萬 5,439 元)。

三、北二高關西芎林段、赤柯窟溪橋、竹東柯子湖寶山段三件工程遲延提送竣工文件國工局求償 1,156 萬 3,870 元；94.09.14 一審勝，94.10.07 對造提起上訴，95.05.24 二審勝。96.04.16 最高法院判決：原判決廢棄。高等法院於 97.08.14 送達判決書，判決主文原判決廢棄，本公司應給付國工局 398 萬 9,392 元(3、4、5 標)、757 萬 4,578 元(9、10 標)及自 90.03.08 起至清償日止按週年利率 5% 計算之利息，於 97.09.02 上訴三審，目前最高法院審理中。

四、東西向快速公路萬里一瑞濱線第一、二標工程因工期展延費用向內政部營建署請求 7,379 萬 6,515 元，96.01.24 工程會調解不成立，於 96.02.16 向台北地院提出 3,894 萬 3,833 元，一審 96.09.21 法院判決本公司敗訴。96.10.15 提上訴狀並將求償金額改為工程會調解建議之 887 萬 9,849 元，目前高等法院審理中。

五、東西向萬瑞五標及六標工程向業主請求給付工期展延額外支付求償金額 8,095 萬 9,559 元，於 96.02.16 向台北地院提出求償訴訟，97.11.05 判決本公司敗訴，97.11.24 公司同意不再上訴一結案。

六、新板橋車站地下化 601 標工程向交通部鐵工局請求防水膜處理、隧道支撐追加、逆打追加 PC 及鋪設竹筏、便道及排水追加等費用計 4,953 萬 8,232 元，95.04.14 調解不成立。95.04.24 向法院提出民事訴訟求償，96.03.22 收到一審本公司敗訴判決，96.04.09 再提起上訴，目前高等法院審理中。

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

- 七、新板橋車站地下化 601 標工程向交通部鐵工局請求連續壁、外裝止水帶、應變計、洗窗機等追加費用計 5,389 萬 8,100 元，95.11.16 收到調解不成立。96.11.27 向台北地院提起民事訴訟請求 3,502 萬 608 元，台北地院於 97.07.18 判決鐵工局應給付本公司 95 萬 9,284 元一結案。
- 八、新板橋車站地下化 601 標工程向交通部鐵工局請求工期展延所衍生給付報酬 (1258 天) 5 億 7,403 萬 4,080 元，95.03.20 調解不成立，96.08.10 一審判決本公司敗訴，97.3.4 高等法院駁回上訴，97.4.9 公司同意不再上訴一結案。
- 九、中二高後續第 C343A 標工程海陽營造公司因工程款給付爭議 1,625 萬 9,685 元，94.11.04 台中地院民事判決本公司應給付 322 萬 488 元；96.06.01 二審判決：本公司應再給付 97 萬 8,111 元，97.6.27 三審駁回一結案。
- 十、中二高後續第 C345 標工程因工期展延向國工局請求 9,280 萬 2,417 元，95.05.15 仲裁判斷書駁回。96.06.05 台北地院民事判決本公司敗訴，96.06.26 本公司提起上訴二審，目前高等法院審理中。
- 十一、中二高第 C331 標工程工期展延 198 天求償 5,187 萬 0,377 元；95.09.01 向法院提起民事訴訟，97.6.18 一審駁回本公司之訴，本公司上訴二審，目前高等法院審理中。
- 十二、台北縣林口新市鎮第三期(三、四區)市地重劃工程第六標因未列於結算及工期展延管理費向內政部土地重劃局請求給付 4,076 萬 9,061 元，95.12.28 調解不成立，96.02.16 向台中地院提起民事訴訟，目前台中地院審理中。
- 十三、中山高員林至高雄拓寬中沙大橋拓建工程工期展延及工期展延補償金向業主請求 3,558 萬 871 元，於 95.10 向工程會提起申請調解，96.11.28 收到調解建議主體工程逾期罰款 83 萬 1,600 元及潛堰修復工程逾期罰款 149 萬 2,316 元，並放棄展延工期增加費用 3,558 萬 871 元。業主於 97.1.29 依據調解成立書給付扣除逾期罰款後之第 30-32 期估驗款 232 萬 3,916 元，本公司捨棄工期展延增加費用一結案。
- 十四、中山高員林至高雄拓寬中沙大橋拓建工程因業主合約漏列或計價方式不合理造

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

成百姓陳情或指示改變因素未獲補償，故向業主請求 1,984 萬 5,742 元，於 97.1.24 向工程會提出調解申請。

十五、大鵬專案工程 A 區第一標工程向空軍防炮司令部、大鵬灣風景管理處請求爐石價差爭議 1,500 萬元；一審敗訴，93.2.12 二審本公司敗訴，93.6.7 三審本公司敗訴—結案。

十六、東西向快速公路台南關廟線相關工程因有關法令變更致土方運距增加及土方運費增加向高公局請求 7,532 萬 710 元，95.10.18 向工程會提起申請調解，97.6.27 工程會調解成立：「高公局應給付本公司 2,525 萬 5,645 元，高公局並於 97.8.9 撥付」—結案。

十七、高雄捷運 CR4 統包工程陳富雄請求(損鄰)損害賠償 1,233 萬 9,284 元，目前一審審理中。

十八、亞太世貿甲區(八期)、乙區(十期)結構工程向政光實業、樟炎公司請求給付承攬報酬 3 億 4,848 萬 2,676 元；一審中，97.7. 和解並辦理債權憑證取得手續—結案。

十九、國防大學率真分案主體工程物價指數調整求償案向業主(國防部)請求 2 億 2,511 萬 4,864 元，95.03.10 向工程會提出調解申請，96.04.03 調解不成立，96.04.27 向桃園地院提民事訴訟，一審遭法院駁回，目前上訴二審審理中。

二十、國防大學率真分案主體工程因工期展延 459 日所衍生之費用向業主(國防部)請求 1 億 3,990 萬 2,772 元，95.07.27 向工程會提出調解申請，97.4.8 工程會函文調解不成立。97.7.24 提付仲裁，目前進行仲裁程序中。

二十一、忠勇分案新建工程因工期展延求償(450 天)邊坡坍塌事件(東側排樁移)向業主國防部請求 7,034 萬 1,498 元，95.06.28 向工程會提出調解申請，97.3.4 工會函告不予受理—結案。

二十二、忠勇分案新建工程戰情室鋼筋組立電焊工作變更設計求償向業主請求 6,229 萬 4,907 元，經工程會調不成立，於 96.12.25 向台北地院提出民事訴訟，目前一審審理中。

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

- 二十三、忠勇分案新建工程因通北街下陷邊坡穩定變更設計向業主國防部請求 1 億 5,531 萬 6,734 元，95.06.23 向工程會提出調解申請，97.4.11 工程會調解不成立。97.4.18 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 二十四、忠勇分案新建工程因基排壁樁空打費用向業主國防部請求 1,610 萬 1,640 元，因調解不成立。遂向台北地方法院提起民事訴訟，目前一審審理中。
- 二十五、花蓮縣立體育場田徑場興建工程協商萬鑫公司請求履約爭議 7,233 萬 7,259 元，本公司提出驗收缺失改善代辦費之反訴 1,209 萬 2,727.8 元，目前台北地方法院審理中。
- 二十六、碧海水力發電 I-A 南溪壩與進水口工程協商合興公司因解約而衍生之求償項目向本公司請求 1,617 萬元，96.04.03 調解不成立，於 96.09.27 向台北地院提起訴訟，於一審敗訴後。已提上訴二審，目前高等法院審理中。
- 二十七、北宜高坪林隧道導坑工程第五標工程向業主請求給付工程款(導坑 TBM 開挖單價調整及 TBM 開挖之機械設備殘值歸 0)計 1 億 4,259 萬 3,900 元，於 95.12.20 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 二十八、北宜高第四標坪林頭城段工程向業主請求趕工費用之給付工程款爭議事件計 2 億 9,349 萬 8,574 元，於 97.4.11 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 二十九、北宜高速公路第四標坪林頭城段隧道主坑工程向業主請求 TBM 開挖單價調整給付工程款 10 億 7,871 萬 725 元，於 97.4.11 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 三十、北宜高速公路第四標坪林頭城段隧道主坑工程向業主請給付保險扣款費用之工程款爭議計 1 億 7,889 萬 4,589 元，97.6.16 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 三十一、北宜高速公路第四標坪林頭城段隧道主坑工程向業主請求物調以修正總指數計算物調差額費用之給付工程款爭議計 3 億 1,570 萬 4,783 元，97.6.16 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 三十二、北宜高速公路第四標坪林頭城段隧道主坑工程向業主請給付 E 值爭議之工程款爭議計 9,870 萬 6,428 元，97.6.16 提付仲裁，目前仲裁程序中。
- 三十三、觀音工業區污水處理廠擴建工程之機電設備工程協辦廠商歐多貝斯公司向本公

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

- 司請求給付工程款 6,647 萬 4,387 元；本公司向該公司求償工程逾期罰款 3,594 萬 3,791 元，於 97.6.17 向中華民國仲裁協會提請仲裁，目前進行仲裁程序中。
- 三十四、北宜高速公路第四標工程因物調指數調整款及 37K+100 異常湧水災損向國工局請求 2 億 8,131 萬 9,458 元，95.09.27 向工程會提出調解申請，97.3.17 調解成立；業主國工局應給付本公司 9,421 萬 3,185 元，並於 97.4.30 撥付一結案。
- 三十五、鯉魚潭二期淨水場工程向自來水公司請求給付承攬報酬 1 億 3,131 萬 2,385 元；目前最高法院三審審理中。
- 三十六、豐原第二淨水場二期淨水工程向自來水公司請求給付承攬報酬 2 億 6,904 萬 1,863 元；自來公司反訴請求本公司返還工程款等 8 億 6,568 萬 4,455 元，94.07.29 一審判決自來水公司應給付北鐵 502 萬 9,687 元及北鐵須返還自來水公司 5,628 萬 3,515 元。二審維持原判決結果。目前上訴三審最高法院審理中。
- 三十七、台北捷運新莊線 CK570C 區段標聯合承攬工程(聯合承攬)請求給付估驗款及償還代墊款向台北捷運局計請求 4 億 8,886 萬 4,968 元，目前高等法院二審審理中。
- 三十八、台北捷運新莊線 CK570C 區段標聯合承攬工程日商清水營造股份有限公司台灣分公司因艾莉颱風淹水案損害賠償事件請求 5,472 萬 5,726 元，目前台北地院一審審理中。
- 三十九、台北捷運蘆洲線 CL700B 區段標聯合承攬工程協商伊世紀公司因物調款及追加工程款，請求 7,129 萬 8,568 元，一審判決：本公司應給付 2,703 萬 3,727 元及自 95.1.21 起至清償日止按年息 5% 計算之利息。目前上訴二審高等法院審理中。
- 四十、台北捷運蘆洲線 CL700B 區段標聯合承攬工程民眾粘振裕等七人請求損害賠償共 9,550 萬元，台北地院一審審理中，目前法官函請臺灣結構技師公會及台北市估價師公會辦理鑑定中。
- 四十一、台電世貿 D/S 變電站新建工程因工期展延向業主台電公司輸變電工程處北區施工處請求 1 億 6,071 萬 9,342 元，因 97.5.19 調解不成立。於 97.5.27 提付仲裁，目前正進行仲裁程序中。
- 四十二、台北 101 大樓聯合承攬工程向台北金融大樓股份有限公司請求給付帷幕牆分包

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

工程款 3 億 3,452 萬 3,289 元及美金 293 萬 4,758 元，目前台北地院一審審理中。

四十三、北宜高速公路第四標工程協商鉅亞公司因工期展延增加支出及物價上漲所衍生物調款爭議事件請求 7,633 萬 2,015 元，於 96.08.08 向中華民國仲裁協會提出仲裁申請，97.6.16 仲裁判斷書：「本公司應給付 1,117 萬 8,897 元及自 96.8.18 至清償日止按年息 5% 計算利息，已於 97.8.27 付款」一結案。

四十四、台北捷運 CD551 標板橋線第二階段及土城線第二區段標工程因里程碑逾期遭業主扣款(計價款及利息)之履約爭議向業主請求 2 億 5,091 萬 2,702 元，96.08 向工程會提出調解申請，97.06.10 本公司去函業主同意接受調解建議：「扣逾期 2 天罰款 969 萬 6 仟元及介面廠商大陸工程公司時程介面求償案暫扣 6,000 萬元，其餘款項已於 97.7 退還本公司」一結案。

四十五、台北捷運 CD551 標板橋線第二階段及土城線第二區段標工程協商東元電機公司請求調整增加工程款及返還不當扣款等履約爭議向本公司請求 3,048 萬 6,041 元，該公司向仲裁協會提出聲請仲裁，97.6.9 仲裁判斷書：「本公司應給付 1,342 萬 3,561 元及自 96.1.24 至清償日按 5% 計息，並於 97.7.4 付款」一結案。

四十六、北宜高速公路頭城蘇澳段橋樑工程協商裕祥公司向本公司請求給付工程款 3,982 萬 3,644 元，於 97.2.26 工程會調解成立書：「本公司應給付 190 萬 9,429 元，並於 97.3.18 付款」一結案。

四十七、北宜高速公路頭城蘇澳段橋樑工程協商宏安公司履約爭議(不當扣款、裂縫處理、AC 費用、清理費及其他雜費扣款等)事宜請求 4 億 1,614 萬 2,779 元，97.1.23 工程會調解成立本公司應扣款 3,349 萬 9,248 元，因本公司尚未執行扣款，故與增加給付工程款部分之變更案合併辦理。於 97.10.01 將辦理結算(扣除上述款項)後餘額如數解繳台北地院一結案。

四十八、北宜高速公路頭城蘇澳段橋樑工程協商容茂營造公司向本公司請求給付新增工作、展期管理費、返還扣款、數量短計、延遲利息、物調款及門型架遭撞損之修復費等計 2,652 萬 5,196 元，目前工程會調解中。

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

四十九、北宜高速公路頭城蘇澳段第 510、511、512 及 515 等四標工程因物調以修正總指數計算差額案向業主請求 6,693 萬 4,572 元，97.7.11 提付中華民國仲裁協會，目前正進行仲裁程序中。

五十、北宜高速公路頭城蘇澳段第 511 標收費站建築標工程因材料超用及再發包差價等事項向協辦廠商新貿公司請求給付 1,520 萬 5,270 元，於 97.10.01 向台北地方法院遞狀提起訴訟，目前台北地院一審審理中。

五十一、高鐵新竹車站特定區區段徵收公共工程第一、二、三標工程向業主請求工程費用求償爭議 1 億 4,006 萬 4,591 元，本案因調解不成立於 96.6.05 向台中地方法院提起民事訴訟，目前台中地院審理中。

五十二、高鐵新竹車站特定區區段徵收公共工程第一、二、三標工程向業主請求植栽及新植工程爭議計 7,214 萬 9,327 元，本案因調解不成立於 96.6.05 向台中地方法院提起民事訴訟，目前台中地院一審審理中。

五十三、國道六號南投段第 604 標坪林高架橋工程向業主請求全套管基樁工程施作費用之損失及展延工期 267 天費用計 6,109 萬 9,822 元，97.4.22 工程會函文調解成立：「業主應給予 120 天工期展延及返還全套管辦理減帳所扣減費用 358 萬 4,162 元」一結案。

五十四、東西向快速公路台南關廟線相關工程有關鋼板樁租期、基樁重行施作工率損失等工作向高公局請求 1 億 3,391 萬 4,963 元，97.6.30 仲裁判斷書：「業主應付本公司 3,551 萬 0,750 元，業主並於 97.8.18 撥付」一結案。

五十五、中山高台南都會區路段拓寬工程國道一第 551 標、552 標工程，本案係因承攬中山高台南都會區路段拓寬工程國道一第 551 標、552 標工程契約變更案 CC0-01-17、CC0-14-18、CC0-17-19 業主逕行用印履約爭議調解案向業主請求 4 億 5,064 萬 3,390 元，目前工程會調解中。

五十六、新竹生活圈客雅溪邊道路工程本公司向業主新竹市政府請求業主就工期部分再展延 19 日曆天並就營建物價總指數漲幅超過 2.5% 部分，辦理調整工程款並請求給付 6,678 萬 935 元及利息。97.3.12 工程會調解成立：「工期展延 4 日仍逾期

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

7 日逾期罰款為 526 萬 5,327 元建議違約金減半即為 263 萬 2,664 元其餘建議捨棄，97.4.16 業主扣除逾期罰款後返還 564 萬 1,422 元」－結案。

五十七、西濱快速公路 WH06 標 22K+567.67~31K+831 北桃縣界至大園鄉沙崙段新建工程於履約過程中，發生諸項計價及費用負擔等爭議，致本公司額外增加費用成本支出達 1 億 1,815 萬 7,033 元整，公路總局實應就本公司額外支出之成本費用合理調整合約金額增加工程款給付，「97.7.8 工程會調解建議業主應給付本公司 5,342 萬 0,744 元，業主於 97.12.2 付款」－結案。

五十八、核二廠三號廢料儲存庫等新建工程，本公司於 96.06.02 完成保固屆滿業主未核退保留款 9,270 萬 9,880 元及通知合作金庫解除前所開立 8940030-05 號之履約保證金連帶保證書 7,000 萬元履約保證責任等事宜，遂於 96.08.03 向工程會提出調解申請，目前工程會調解中。

五十九、北宜高頭蘇段第 511 標、512 標工程協辦廠商旭盛公司向本公司請求給付 1. 請求工期展延 215 天，其中要徑工期延展 195 天至 94 年 3 月 31 日 2. 請求逾期罰款返還 3,330 萬 2,292 元，97.5.8 工程會函調解成立：「旭盛公司合計應扣款 1,066 萬 4,944 元(含稅)，已併合約結算辦理」－結案。

六十、北宜高速公路頭城至蘇澳段 C511 標四城宜蘭段橋樑及宜蘭交流道(北側)工程工期展延 468 天額外增加成本費用計 1 億 6,782 萬 8,942 元，97.12.18 工程會調解成立：「業主(國工局)應給付本公司 971 萬 7,150 元」－結案。

六十一、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程因協商棟和公司延誤完工期限，影響整體工進，本公司依契約施工補充說明規定代為處理，自得請求給付 2,513 萬 5,246 元代辦費用，並自應給付被告之工程款總額、物調款、預估結算時之保留款、履約保證金餘額抵銷之，台北地院去函台北土木技師公會委其辦理鑑定本案事宜，目前台北地院一審審理中。

六十二、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程因協商欣亞公司延誤完工期限，影響整體工進，本公司依契約施工補充說明規定代為處理，請求給付 3,711 萬 1,092 元代辦費用，並自應給付被告之工程款總額、物調款、預估結算時之保留款、履

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

約保證金餘額抵銷之，台北地院去函台北土木技師公會委其辦理鑑定本案事宜，目前台北地院一審審理中。

六十三、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程因協商全德公司延誤完工期限，影響整體工進，本公司依契約施工補充說明規定代為處理，請求給付 4,828 萬 80 元代辦費用，並自應給付被告之工程款總額、物調款、預估結算時之保留款、履約保證金餘額抵銷之，惟全德公司否認並於同一程序提出反訴，主張我方應給付 1,715 萬 746 元。台北地院去函台北土木技師公會委其辦理鑑定本案事宜，目前台北地院一審審理中。

六十四、中山高員林至高雄拓寬中沙大橋拓建工程(第 512 標)於 92.11.11 開工，95.08.03 完工，因第 2 號契約變更(CCO-02-02 潛堰修復工程災損補償案)，請求高公局須給付本公司 5,724 萬 2,410 元，故向工程會提出調解申請，97.9.9 工程會函送調解成立：「高公局應給付本公司 1,908 萬 8,596 元，辦理契約變更追加手續」一結案。

六十五、台 11 線 18K770-22K+000 路基改善工程土木部分履約期間因未給付新增工作項目及物價指數調整工程款、可利用土方棄土費、棄土場地之棄土費、展延期間環保監測費、展延工期費用等爭議，本公司請求 2 億 6,923 萬 7,740 元，目前工程會調解中。

六十六、苗五十八線替代道路-路堤共構工程因合約工程項目漏列道路工程及新建堤防工程部分之土石開挖或利用挖方回填、借土方回填及餘土河床攤平等項之土石方運費及卵石篩選費及排卵石費請求業主給付 7,738 萬 2,929 元，97.9.4 工程會調解成立：「業主應給付本公司 319 萬 7,118 元，業主並已來函表示依漏列項目於結算時辦理給付」一結案。

六十七、花蓮美崙工業區開發案結餘款利息差額爭議向工業區請求 1 億 4,248 萬 6,191 元，97.12.8 台北地院一審判決本公司勝訴，目前對造已提上訴聲明狀，高等法院審理中。

六十八、台南縣影劇三村新建統包工程向業主國防部總政治作戰局請求返還 82 天逾期罰

# 榮民工程股份有限公司

## 財務報表附註

中華民國 97 年 12 月 31 日

款及工期展延管理費計 1 億 1,285 萬 4,000 元，97.10.8 向工程會提出調解申請，目前進行調解中。

六十九、新興工業區因污染事件蚵農共 126 位向本公司請求損害賠償計 5,760 萬 9,000 元，一審判本公司應賠償 1,920 萬 3,000 元，二審判決兩造之訴駁回，最高法院判決：駁回上訴、訴訟費用部分廢棄，發回高等法院院台南分院審理。

### 伍、其他重大事項

- 一、本公司自 84 年度起至 90 年 6 月 30 日止先後實施 4 次專案裁減，共計裁減人數 5,114 人，發放金額 107 億 5,373 萬餘元，均由行庫借貸支應，專案裁減年資結算金及所衍生之利息費用為造成公司虧損及財務負擔之主因。
- 二、為配合民營化精減人員，92~95 年度實施第 5、6 次專案裁減，共計裁減 1,369 人，發放金額 32 億 1,738 萬元，97 年度實施第 7 次專案裁減，共計裁減 221 人，發放金額 4 億 4,713 萬元，上項經費奉行政院核定由民營化基金支應。

丁、決算明細表

本 頁 空 白

# 榮民工程股

## 銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及產品				本年度決算數		
數量	單價	新臺幣 金額	名稱	編號	檢查 號碼	數量	單價	新臺幣 金額	
		354,813,249.00	銷貨收入	4101	1			297,404,280.00	
		354,813,249.00	預鑄及砂石產品					297,404,280.00	
		354,813,249.00	合 計					297,404,280.00	

# 份有限公司

## 明細表

97年度

貨幣單位:新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減				備註
數量	單價	新臺幣金額	數量	單價	新臺幣金額	%	
		190,330,000.00			107,074,280.00	56.26	
		190,330,000.00			107,074,280.00	56.26	
		190,330,000.00			107,074,280.00	56.26	

# 榮民工程股

## 勞務收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目				本年度決算數		
數量	單價	新臺幣 金額	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	數量	單價	新臺幣 金額	
		16,600,817,571.58	國內部分					14,127,494,931.64	
		12,808,882,932.70	土木工程收入					9,136,817,078.00	
		2,625,678,151.50	建築工程收入					3,482,817,576.00	
		1,166,256,487.38	其他營造工程收入					1,507,860,277.64	
		453,386,332.92	國外部分					849,683,079.00	
		453,386,332.92	土木工程收入					849,683,079.00	
			建築工程收入						
		17,054,203,904.50	合計	4201	0			14,977,178,010.64	
		13,262,269,265.62	土木工程收入					9,986,500,157.00	
		2,625,678,151.50	建築工程收入					3,482,817,576.00	
		1,166,256,487.38	其他營造工程收入					1,507,860,277.64	

# 份有限公司

## 明細表

97年度

貨幣單位:新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減				備 註
數 量	單 價	金 額	數 量	單 價	新 臺 幣 金 額	%	
		14,352,239,000.00			-224,744,068.36	-1.57	
		11,667,285,000.00			-2,530,467,922.00	-21.69	
		2,684,954,000.00			797,863,576.00	29.72	
					1,507,860,277.64		
		744,431,000.00			105,252,079.00	14.14	
		744,431,000.00			105,252,079.00	14.14	
		15,096,670,000.00			-119,491,989.36	-0.79	
		12,411,716,000.00			-2,425,215,843.00	-19.54	
		2,684,954,000.00			797,863,576.00	29.72	
					1,507,860,277.64		

# 榮民工程股份有限公司

## 其他營業收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目			本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	名 稱	編 號	檢查號碼			金 額	%
557,490,693.22	其他營業收入	4609	3	553,486,414.00		553,486,414.00	
298,673,001.00	代處理廢棄物收入			331,807,949.00		331,807,949.00	
89,676,851.22	預鑄安裝工程			63,515,084.00		63,515,084.00	
164,706,993.00	環保污水處理			156,422,112.00		156,422,112.00	
4,433,848.00	土壤整治技術服務			1,741,269.00		1,741,269.00	
557,490,693.22	合 計			553,486,414.00		553,486,414.00	

說明：97年度法定預算不含非營造業務。

# 榮民工程股份有限公司

## 營業外收入明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	名稱	編號	檢查號碼			金額	%
570,018,821.00	財務收入	490	A	288,699,738.00	129,250,000.00	159,449,738.00	123.37
555,208,577.00	利息收入	4901	7	124,232,739.00	109,250,000.00	14,982,739.00	13.71
2,040,524.00	兌換利益	4902	3	96,120,880.00		96,120,880.00	
12,769,720.00	租賃收入	4903	0	9,923,413.00	20,000,000.00	-10,076,587.00	-50.38
	投資利益	4905	2	58,422,706.00		58,422,706.00	
653,243,439.11	其他營業外收入	491-492	8	138,234,623.10	103,405,000.00	34,829,623.10	33.68
256,849,303.00	財產交易利益	4911	4				
789,906.00	盤存盈餘	4912	A	10,884,411.00		10,884,411.00	
17,915,985.00	資產減損迴轉利益	491X	8				
16,280,034.00	出售下腳料收入	4921	1	15,541,993.00	1,500,000.00	14,041,993.00	936.13
15,002,615.00	賠償收入	4922	8	5,595,300.00		5,595,300.00	
346,405,596.11	什項收入	4929	2	106,212,919.10	101,905,000.00	4,307,919.10	4.23
1,223,262,260.11	合計			426,934,361.10	232,655,000.00	194,279,361.10	83.51

說明：97年度法定預算不含非營造業務。

# 榮民工程股

## 銷貨成本

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
21,581,894.00	用人費用	51011	6	14,044,990.00	14,044,990.00	
14,951,990.00	正式員額薪資	510111	A	11,026,908.00	11,026,908.00	
	臨時人員薪資	510112	5			
235,237.00	超時工作報酬	510113	0	250,061.00	250,061.00	
2,911,015.00	津貼	510114	3	1,761,169.00	1,761,169.00	
1,626,444.00	獎金	510115	9	325,060.00	325,060.00	
1,261,192.00	退休及卹償金	510116	3	237,410.00	237,410.00	
596,016.00	福利費	510118	2	444,382.00	444,382.00	
32,223,616.00	服務費用	51012	1	98,140,530.00	11,798,187.00	86,342,343.00
1,277,703.00	水電費	510121	6	2,639,888.00	2,639,888.00	
365,092.00	郵電費	510122	A	156,943.00	156,943.00	
24,389,130.00	旅運費	510123	5	8,729,552.00	7,158,233.00	1,571,319.00
26,151.00	印刷裝訂與廣告	510124	0	38,677.00	30,942.00	7,735.00
433,083.00	修理保養費	510125	4	2,100,723.00	1,722,593.00	378,130.00
78,183.00	保險費	510126	9	89,588.00	89,588.00	
2,995,909.00	棧儲、代理加工費	510127	3	83,822,568.00		83,822,568.00
2,268,947.00	專業服務費	510128	0	562,591.00		562,591.00
389,418.00	公共關係費	510129	2			
259,367,199.00	材料及用品費	51013	7	137,606,376.00	110,884,046.00	26,722,330.00
258,923,920.00	使用材料費	510131	1	137,459,114.00	110,808,942.00	26,650,172.00
443,279.00	用品消耗	510132	6	147,262.00	75,104.00	72,158.00
165,212.00	租金與利息	51014	2	828,156.00	615,084.00	213,072.00
	地租	510141	7	606,584.00	606,584.00	
	房租	510142	7	8,500.00	8,500.00	
	機器租金	510143	6	104,286.00		104,286.00
	交通及運輸設備租金	510144	A	108,786.00		108,786.00
165,212.00	什項設備租金	510145	5			
696,698.00	折舊、折耗及攤銷	51015	0	2,474,883.00	2,474,883.00	
	土地改良物折舊	510150	0	198,320.00	198,320.00	
	房屋折舊	510151	4	245,436.00	245,436.00	
671,815.00	機械及設備折舊	510152	9	2,022,492.00	2,022,492.00	

# 份有限公司

## 明細表

97年度

貨幣單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
19,481,000.00	19,481,000.00		-5,436,010.00	-27.90	-5,436,010.00	
11,936,000.00	11,936,000.00		-909,092.00	-7.62	-909,092.00	
992,000.00	992,000.00		-741,939.00	-74.79	-741,939.00	
2,345,000.00	2,345,000.00		-583,831.00	-24.90	-583,831.00	
1,482,000.00	1,482,000.00		-1,156,940.00	-78.07	-1,156,940.00	
1,296,000.00	1,296,000.00		-1,058,590.00	-81.68	-1,058,590.00	
1,430,000.00	1,430,000.00		-985,618.00	-68.92	-985,618.00	
23,916,000.00	16,678,000.00	7,238,000.00	74,224,530.00	310.36	-4,879,813.00	79,104,343.00
783,000.00	783,000.00		1,856,888.00	237.15	1,856,888.00	
560,000.00	380,000.00	180,000.00	-403,057.00	-71.97	-223,057.00	-180,000.00
17,848,000.00	14,885,000.00	2,963,000.00	-9,118,448.00	-51.09	-7,726,767.00	-1,391,681.00
180,000.00	100,000.00	80,000.00	-141,323.00	-78.51	-69,058.00	-72,265.00
345,000.00	250,000.00	95,000.00	1,755,723.00	508.91	1,472,593.00	283,130.00
280,000.00	280,000.00		-190,412.00	-68.00	-190,412.00	
2,100,000.00		2,100,000.00	81,722,568.00	3,891.55		81,722,568.00
1,520,000.00		1,520,000.00	-957,409.00	-62.99		-957,409.00
300,000.00		300,000.00	-300,000.00	100.00		-300,000.00
139,601,000.00	111,689,000.00	27,912,000.00	-1,994,624.00	-1.43	-804,954.00	-1,189,670.00
139,251,000.00	111,459,000.00	27,792,000.00	-1,791,886.00	-1.29	-650,058.00	-1,141,828.00
350,000.00	230,000.00	120,000.00	-202,738.00	-57.93	-154,896.00	-47,842.00
210,000.00		210,000.00	618,156.00	294.36	615,084.00	3,072.00
			606,584.00		606,584.00	
			8,500.00		8,500.00	
70,000.00		70,000.00	34,286.00	-48.98		34,286.00
70,000.00		70,000.00	38,786.00	-55.41		38,786.00
70,000.00		70,000.00	-70,000.00	100.00		-70,000.00
998,000.00	998,000.00		1,476,883.00	147.98	1,476,883.00	
			198,320.00		198,320.00	
			245,436.00		245,436.00	
969,000.00	969,000.00		1,053,492.00	108.72	1,053,492.00	

# 榮民工程股

## 銷貨成本

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
15,463.00	交通及運輸設備折舊	510153	3			
9,420.00	什項設備折舊	510154	8	8,635.00	8,635.00	
	攤銷	510159	0			
152,758.00	稅捐及規費	51016	3	951,327.00	951,327.00	
	房屋稅	510164	6	12,521.00	12,521.00	
68,130.00	消費與行為稅	510165	6	111,493.00	111,493.00	
	特別課稅	510166	A	216,976.00	216,976.00	
84,628.00	規費	510168	0	610,337.00	610,337.00	
18,000.00	會費、捐助及分擔	51017	9	141,800.00	12,000.00	129,800.00
18,000.00	會費	510171	3	125,800.00	12,000.00	113,800.00
	捐助	510172	8	16,000.00		16,000.00
	分擔	510173	2			
404,342.00	損失及賠償	51018	4			
404,342.00	各項損失	510181	9			
314,609,719.00	合 計			254,188,062.00	140,780,517.00	113,407,545.00

說明：

1. 考核獎金 決算數 325,060.00元 預算數 1,482,000.00元，決算較預算減少 1,156,940.00元。
2. 傷病醫藥費 決算數 0.00元 預算數 8,000.00元，決算較預算減少 8,000.00元。
3. 體育活動費 決算數 3,480.00元 預算數 14,000.00元，決算較預算減少 10,520.00元。
4. 廣告費 決算數 0.00元 預算數 30,000.00元，決算較預算減少 30,000.00元。
5. 公共關係費 決算數 0.00元 預算數 300,000.00元，決算較預算增加 300,000.00元。

本年度預算原編數不含非營造業務。

# 份有限公司

## 明細表

97年度

貨幣單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 與 預 算 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
15,000.00	15,000.00		-15,000.00	100.00	-15,000.00	
14,000.00	14,000.00		-5,365.00	-38.32	-5,365.00	
90,000.00	90,000.00		861,327.00	957.03	861,327.00	
			12,521.00		12,521.00	
55,000.00	55,000.00		56,493.00	102.71	56,493.00	
			216,976.00		216,976.00	
35,000.00	35,000.00		575,337.00	1,643.82	575,337.00	
			141,800.00		12,000.00	129,800.00
			125,800.00		12,000.00	113,800.00
			16,000.00			16,000.00
184,296,000.00	148,936,000.00	35,360,000.00	69,892,062.00	37.92	-8,155,483.00	78,047,545.00

# 榮民工程股

## 勞務成本

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
16,968,925,307.93	營建費用	5201	9	14,889,735,604.79	963,902,226.00	13,925,833,378.79
16,262,052,934.93	直接人工材料			14,310,518,200.79	529,489,173.00	13,781,029,027.79
706,872,373.00	製造費用			579,217,404.00	434,413,053.00	144,804,351.00
16,968,925,307.93	合 計			14,889,735,604.79	963,902,226.00	13,925,833,378.79

# 份有限公司

## 明細表

97年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
14,575,113,000.00	1,061,852,000.00	13,513,261,000.00	314,622,604.79	2.16	-97,949,774.00	412,572,378.79
13,871,485,000.00	595,481,000.00	13,276,004,000.00	439,033,200.79	3.17	-65,991,827.00	505,025,027.79
703,628,000.00	466,371,000.00	237,257,000.00	-124,410,596.00	-17.68	-31,957,947.00	-92,452,649.00
14,575,113,000.00	1,061,852,000.00	13,513,261,000.00	314,622,604.79	2.16	-97,949,774.00	412,572,378.79

# 榮民工程股

## 其他營業

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
455,379,867.00	其他營業成本	5609	2	553,120,103.00	116,444,287.00	436,675,816.00
413,517,834.00	直接人工材料			429,365,745.00	35,781,470.00	393,584,275.00
41,862,033.00	製造費用			123,754,358.00	80,662,817.00	43,091,541.00
455,379,867.00	合 計			553,120,103.00	116,444,287.00	436,675,816.00

說明：本年度預算原編數不含非營造業務。

# 份有限公司

## 成本明細表

97年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
			553,120,103.00		116,444,287.00	436,675,816.00
			429,365,745.00		35,781,470.00	393,584,275.00
			123,754,358.00		80,662,817.00	43,091,541.00
			553,120,103.00		116,444,287.00	436,675,816.00

# 榮民工程股

## 行銷費用

中華民國

上年度決算數	科目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
62,314,110.00	用人費用	58011	3	55,052,398.00	55,052,398.00	
38,224,411.00	正式員額薪資	580111	8	34,412,498.00	34,412,498.00	
41,971.00	超時工作報酬	580113	7	2,400.00	2,400.00	
7,556,635.00	津貼	580114	1	6,870,704.00	6,870,704.00	
4,046,728.00	獎金	580115	6	2,576,279.00	2,576,279.00	
4,046,728.00	退休及卹償金	580116	A	3,703,950.00	3,703,950.00	
8,397,637.00	福利費	580118	0	7,486,567.00	7,486,567.00	
6,187,590.00	服務費用	58012	9	2,961,885.00	1,418,547.00	1,543,338.00
1,198,517.00	水電費	580121	3	1,163,553.00	976,686.00	186,867.00
341,966.00	郵電費	580122	8	328,208.00	239,329.00	88,879.00
811,863.00	旅運費	580123	2	589,393.00		589,393.00
373,167.00	印刷裝訂與廣告費	580124	7	506,331.00	202,532.00	303,799.00
1,800.00	修理保養與保固費	580125	1			
	保險費	580126	6			
500.00	棧儲、包裝、代理及加工費	580127	A			
3,429,257.00	專業服務費	580128	5	374,400.00		374,400.00
30,520.00	公共關係費	580129	0			
89,304.00	材料及用品費	58013	4	120,192.00	87,416.00	32,776.00
89,304.00	用品消耗	580132	3	120,192.00	87,416.00	32,776.00
	租金與利息	58014	0			
	交通及運輸設備租金	580144	0			
1,005,725.00	折舊、折耗及攤銷	58015	5	1,262,966.00	1,262,966.00	
	房屋折舊	580151	0	666,470.00	666,470.00	
957,382.00	機械及設備折舊	580152	4	560,828.00	560,828.00	
28,193.00	交通及運輸設備折舊	580153	9	27,522.00	27,522.00	
20,150.00	什項設備折舊	580154	3	8,146.00	8,146.00	
42,700.00	稅捐與規費	58016	1	1,400.00		1,400.00
42,700.00	規費	580168	7	1,400.00		1,400.00
1,033,956.00	會費、捐助與分攤	58017	6	1,505,637.00		1,505,637.00
102,000.00	會費	580171	A	44,000.00		44,000.00
	捐助	580172	5			
931,956.00	分擔	580173	0	1,461,637.00		1,461,637.00
70,673,385.00	合 計			60,904,478.00	57,821,327.00	3,083,151.00

說明：

- 1.考核獎金 決算數 2,576,279.00元 預算數 2,847,000.00元，決算較預算減少 270,721.00元。
- 2.傷病醫藥費 決算數 18,515.00元 預算數 13,000.00元，決算較預算增加 5,515.00元。
- 3.體育活動費 決算數 0.00元 預算數 22,000.00元，決算較預算減少 22,000.00元。
- 4.國外旅費 決算數 0.00元 預算數 292,000.00元，決算較預算減少 292,000.00元。

本年度預算原編數不含非營造業務。

# 份有限公司

## 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
41,116,000.00	41,116,000.00		13,936,398.00	33.90	13,936,398.00	
22,932,000.00	22,932,000.00		11,480,498.00	50.06	11,480,498.00	
95,000.00	95,000.00		-92,600.00	-97.47	-92,600.00	
5,302,000.00	5,302,000.00		1,568,704.00	29.59	1,568,704.00	
2,847,000.00	2,847,000.00		-270,721.00	-9.51	-270,721.00	
2,213,000.00	2,213,000.00		1,490,950.00	67.37	1,490,950.00	
7,727,000.00	7,727,000.00		-240,433.00	-3.11	-240,433.00	
25,309,000.00	4,505,000.00	20,804,000.00	-22,347,115.00	-88.30	-3,086,453.00	-19,260,662.00
1,470,000.00	925,000.00	545,000.00	-306,447.00	-20.85	51,686.00	-358,133.00
410,000.00	250,000.00	160,000.00	-81,792.00	-19.95	-10,671.00	-71,121.00
2,227,000.00		2,227,000.00	-1,637,607.00	-73.53		-1,637,607.00
1,982,000.00	300,000.00	1,682,000.00	-1,475,669.00	-74.45	-97,468.00	-1,378,201.00
450,000.00	30,000.00	420,000.00	-450,000.00	100.00	-30,000.00	-420,000.00
70,000.00		70,000.00	-70,000.00	100.00		
4,000,000.00		4,000,000.00	-4,000,000.00	100.00		-4,000,000.00
14,500,000.00	3,000,000.00	11,500,000.00	-14,125,600.00	-97.42	-3,000,000.00	-11,125,600.00
200,000.00		200,000.00	-200,000.00	100.00		-200,000.00
294,000.00	90,000.00	204,000.00	-173,808.00	-59.12	-2,584.00	-171,224.00
294,000.00	90,000.00	204,000.00	-173,808.00	-59.12	-2,584.00	-171,224.00
30,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00		-30,000.00
30,000.00		30,000.00	-30,000.00	100.00		
508,000.00	508,000.00		754,966.00	148.62	754,966.00	
			666,470.00		666,470.00	
436,000.00	436,000.00		124,828.00	28.63	124,828.00	
24,000.00	24,000.00		3,522.00	14.68	3,522.00	
48,000.00	48,000.00		-39,854.00	-83.03	-39,854.00	
			1,400.00			1,400.00
			1,400.00			1,400.00
1,512,000.00		1,512,000.00	-6,363.00	-0.42		-6,363.00
12,000.00		12,000.00	32,000.00	266.67		32,000.00
1,500,000.00		1,500,000.00	-38,363.00	-2.56		-38,363.00
68,769,000.00	46,219,000.00	22,550,000.00	-7,864,522.00	-11.44	11,602,327.00	-19,466,849.00

5. 廣告費 決算數 22,000.00元 預算數 482,000.00元，決算較預算減少 460,000.00元。  
 6. 公共關係費 決算數 0.00元 預算數 200,000.00元，決算較預算減少 200,000.00元。

# 榮民工程股

## 管理費用

中華民國

上年度決算數	科目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
139,051,432.00	用人費用	58211	8	128,312,554.00	128,312,554.00	
79,533,582.00	正式員額薪資	582111	2	79,129,718.00	79,129,718.00	
	臨時人員薪資	582112	7			
467,126.00	超時工作報酬	582113	1	420,975.00	420,975.00	
17,507,468.00	津貼	582114	6	16,709,748.00	16,709,748.00	
8,290,604.00	獎金	582115	0	5,429,493.00	5,429,493.00	
8,366,667.00	退休及卹償金	582116	5	7,861,858.00	7,861,858.00	
24,885,985.00	福利費	582118	4	18,760,762.00	18,760,762.00	
	提繳費	582119	9			
35,162,363.00	服務費用	58212	3	37,291,862.00	22,827,444.00	14,464,418.00
3,126,476.00	水電費	582121	8	3,137,338.00	2,480,066.00	657,272.00
2,364,924.00	郵電費	582122	2	2,171,185.00	1,523,738.00	647,447.00
1,442,500.00	旅運費	582123	7	903,554.00	517,104.00	386,450.00
3,400,136.00	印刷裝訂與廣告	582124	1	2,561,114.00	1,622,210.00	938,904.00
2,758,181.00	修理保養與保固費	582125	6	3,119,395.00	2,463,074.00	656,321.00
200,421.00	保險費	582126	A	210,541.00	166,243.00	44,298.00
9,060,661.00	機儲、包裝、代理及加工費	582127	5	8,322,741.00		8,322,741.00
9,912,479.00	專業服務費	582128	0	14,692,463.00	12,606,133.00	2,086,330.00
2,896,585.00	公共關係費	582129	4	2,173,531.00	1,448,876.00	724,655.00
2,141,186.00	材料及用品費	58213	9	1,882,894.00	1,366,912.00	515,982.00
662,377.00	使用材料費	582131	3	562,559.00	400,823.00	161,736.00
1,478,809.00	用品消耗	582132	8	1,320,335.00	966,089.00	354,246.00
759,290.00	租金與利息	58214	4	497,451.00		497,451.00
450,011.00	一般房屋租金	582142	4	170,524.00		170,524.00
	機器租金	582143	8			
170,379.00	交通及運輸設備租金	582144	2	288,504.00		288,504.00
138,900.00	什項設備租金	582145	7	38,423.00		38,423.00
20,453,514.00	折舊、折耗及攤銷	58215	0	17,856,254.00	17,856,254.00	

# 份有限公司

## 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
111,574,000.00	111,574,000.00		16,738,554.00	15.00	16,738,554.00	
59,941,000.00	59,941,000.00		19,188,718.00	32.01	19,188,718.00	
244,000.00	244,000.00		176,975.00	72.53	176,975.00	
13,228,000.00	13,228,000.00		3,481,748.00	26.32	3,481,748.00	
7,266,000.00	7,266,000.00		-1,836,507.00	-25.28	-1,836,507.00	
5,275,000.00	5,275,000.00		2,586,858.00	49.04	2,586,858.00	
25,490,000.00	25,490,000.00		-6,729,238.00	-26.40	-6,729,238.00	
130,000.00	130,000.00		-130,000.00	100.00	-130,000.00	
54,682,000.00	29,265,000.00	25,417,000.00	-17,390,138.00	-31.80	-6,437,556.00	-10,952,582.00
2,725,000.00	1,540,000.00	1,185,000.00	412,338.00	15.13	940,066.00	-527,728.00
2,650,000.00	1,600,000.00	1,050,000.00	-478,815.00	-18.07	-76,262.00	-402,553.00
1,797,000.00	940,000.00	857,000.00	-893,446.00	-49.72	-422,896.00	-470,550.00
6,700,000.00	3,500,000.00	3,200,000.00	-4,138,886.00	-61.77	-1,877,790.00	-2,261,096.00
6,520,000.00	2,650,000.00	3,870,000.00	-3,400,605.00	-52.16	-186,926.00	-3,213,679.00
240,000.00	135,000.00	105,000.00	-29,459.00	-12.27	31,243.00	-60,702.00
9,300,000.00		9,300,000.00	-977,259.00	-10.51		-977,259.00
21,750,000.00	16,900,000.00	4,850,000.00	-7,057,537.00	-32.45	-4,293,867.00	-2,763,670.00
3,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	-826,469.00	-27.55	-551,124.00	-275,345.00
2,960,000.00	1,940,000.00	1,020,000.00	-1,077,106.00	-36.39	-573,088.00	-504,018.00
920,000.00	590,000.00	330,000.00	-357,441.00	-38.85	-189,177.00	-168,264.00
2,040,000.00	1,350,000.00	690,000.00	-719,665.00	-35.28	-383,911.00	-335,754.00
2,178,000.00		2,178,000.00	-1,680,549.00	-77.16		-1,680,549.00
700,000.00		700,000.00	-529,476.00	-75.64		-529,476.00
130,000.00		130,000.00	-130,000.00	100.00		-130,000.00
1,200,000.00		1,200,000.00	-911,496.00	75.96		-911,496.00
148,000.00		148,000.00	-109,577.00	-74.04		-109,577.00
5,872,000.00	5,872,000.00		11,984,254.00	204.09	11,984,254.00	

# 榮民工程股

## 管理費用

中華民國

上年度決算數	科目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
	土地改良物折舊	582150	0			
13,548,588.00	房屋折舊	582151	4	13,085,983.00	13,085,983.00	
5,000,464.00	機械及設備折舊	582152	9	2,992,964.00	2,992,964.00	
227,618.00	交通及運輸設備折舊	582153	3	222,690.00	222,690.00	
154,341.00	什項設備折舊	582154	8	65,473.00	65,473.00	
1,522,503.00	攤銷	582159	1	1,489,144.00	1,489,144.00	
100,949,375.00	稅捐與規費	58216	5	84,638,276.00	84,638,276.00	
83,935,507.00	土地稅	582162	4	68,993,097.00	68,993,097.00	
	契稅	582163	9	47,322.00	47,322.00	
7,492,755.00	房屋稅	582164	3	7,690,603.00	7,690,603.00	
9,125,416.00	消費與行為稅	582165	8	7,415,852.00	7,415,852.00	
142,857.00	特別稅課	582166	2	175,051.00	175,051.00	
252,840.00	規費	582168	1	316,351.00	316,351.00	
2,906,235.00	會費、捐助與分攤	58217	A	2,432,441.00		2,432,441.00
	會費	582171	5			
	捐助	582172	0			
2,906,235.00	分攤	582173	0	2,432,441.00		2,432,441.00
	損失與賠償給付	58218	6			
	賠償給付	582182	A			
155,926.00	其他					
155,926.00	其他費用					
301,579,321.00	合 計			272,911,732.00	255,001,440.00	17,910,292.00

說明:

- |          |     |               |     |               |         |                |
|----------|-----|---------------|-----|---------------|---------|----------------|
| 1. 考核獎金  | 決算數 | 5,419,493.00元 | 預算數 | 7,256,000.00元 | 決算較預算減少 | 1,836,507.00元。 |
| 2. 其他獎金  | 決算數 | 10,000.00元    | 預算數 | 10,000.00元    | 決算較預算減少 | 0.00元。         |
| 3. 傷病醫藥費 | 決算數 | 66,925.00元    | 預算數 | 32,000.00元    | 決算較預算增加 | 34,925.00元。    |
| 4. 體育活動費 | 決算數 | 1,093,151.00元 | 預算數 | 6,552,000.00元 | 決算較預算減少 | 5,458,849.00元。 |

# 份有限公司

## 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
			13,085,983.00		13,085,983.00	
5,553,000.00	5,553,000.00		-2,560,036.00	-46.10	-2,560,036.00	
173,000.00	173,000.00		49,690.00	28.72	49,690.00	
76,000.00	76,000.00		-10,527.00	-13.85	-10,527.00	
70,000.00	70,000.00		1,419,144.00	2,027.35	1,419,144.00	
55,977,000.00	55,977,000.00		28,661,276.00	51.20	28,661,276.00	
44,135,000.00	44,135,000.00		24,858,097.00	56.32	24,858,097.00	
200,000.00	200,000.00		-152,678.00	-76.34	-152,678.00	
6,721,000.00	6,721,000.00		969,603.00	14.43	969,603.00	
4,151,000.00	4,151,000.00		3,264,852.00	78.65	3,264,852.00	
400,000.00	400,000.00		-224,949.00	56.24	-224,949.00	
370,000.00	370,000.00		-53,649.00	-14.50	-53,649.00	
2,500,000.00		2,500,000.00	-67,559.00	-2.70		-67,559.00
2,500,000.00		2,500,000.00	-67,559.00	-2.70		-67,559.00
235,743,000.00	204,628,000.00	31,115,000.00	37,168,732.00	15.77	50,373,440.00	-13,204,708.00

5. 國外旅費 決算數 180,897.00元 預算數 264,000.00元，決算較預算減少 83,103.00元。
6. 廣告費 決算數 584,714.00元 預算數 3,500,000.00元，決算較預算減少 2,915,286.00元。
7. 業務宣導費 決算數 228,715.00元 預算數 700,000.00元，決算較預算減少 471,285.00元。
8. 公共關係費 決算數 2,173,531.00元 預算數 3,000,000.00元，決算較預算減少 826,469.00元。

# 榮民工程股

## 研究發展

中華民國

上年度決算數	科目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
2,737,370.00	用人費用	58311	5	2,657,942.00	2,657,942.00	
1,955,943.00	正式員額薪資	583111	0	1,889,334.00	1,889,334.00	
	超時工作報酬	583113	9			
271,841.00	津貼	583114	3	326,049.00	326,049.00	
195,618.00	獎金	583115	8	133,734.00	133,734.00	
195,618.00	退休及卹償金	583116	2	192,410.00	192,410.00	
118,350.00	福利費	583118	1	116,415.00	116,415.00	
1,706,475.00	服務費用	58312	A	277,214.00	213,563.00	63,651.00
219,980.00	水電費	583121	5	213,563.00	213,563.00	
10,000.00	棧儲、包裝、代理及加工費	582127	5			
1,476,495.00	專業服務費	583128	7	63,651.00		63,651.00
65,246.00	折舊、折耗及攤銷	58315	7			
65,246.00	攤銷	583159	8			
175,600.00	稅捐與規費	58216	5			
175,600.00	規費	582168	1			
956,750.00	會費、捐助與分攤	58317	8	713,661.00		713,661.00
702,161.00	會費	583171	2	713,661.00		713,661.00
254,589.00	捐助	583172	7			
	分攤	583173	1			
5,641,441.00	合 計			3,648,817.00	2,871,505.00	777,312.00
說明： 1.考核獎金 決算數 133,734.00元 預算數 223,000.00元， 決算較預算減少 89,266.00元。 2.傷病醫藥費 決算數 962.00元 預算數 1,000.00元， 決算較預算減少 38.00元。						

# 份有限公司

## 費用明細表

97 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
2,826,000.00	2,826,000.00		-168,058.00	-5.95	-168,058.00	
1,800,000.00	1,800,000.00		89,334.00	4.96	89,334.00	
7,000.00	7,000.00		-7,000.00	100.00	-7,000.00	
393,000.00	393,000.00		-66,951.00	-17.04	-66,951.00	
223,000.00	223,000.00		-89,266.00	-40.03	-89,266.00	
192,000.00	192,000.00		410.00	0.21	410.00	
211,000.00	211,000.00		-94,585.00	-44.83	-94,585.00	
4,058,000.00	258,000.00	3,800,000.00	-3,780,786.00	-93.17	-44,437.00	-3,736,349.00
258,000.00	258,000.00		-44,437.00	-17.22	-44,437.00	
3,800,000.00		3,800,000.00	-3,736,349.00	-98.32		-3,736,349.00
694,000.00		694,000.00	19,661.00	2.83		19,661.00
694,000.00		694,000.00	19,661.00	2.83		19,661.00
7,578,000.00	3,084,000.00	4,494,000.00	-3,929,183.00	-51.85	-212,495.00	-3,716,688.00

# 榮民工程股

## 員工訓練費

中華民國

上年度決算數	科目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
431,192.00	用人費用	58321	1	642,150.00	642,150.00	
294,120.00	正式員額薪資	583211	6	449,352.00	449,352.00	
	超時工作報酬	583213	5			
53,864.00	津貼	583214	0	80,796.00	80,796.00	
31,944.00	獎金	583215	4	33,894.00	33,894.00	
31,944.00	退休及卹償金	583216	9	48,660.00	48,660.00	
19,320.00	福利費	583218	8	29,448.00	29,448.00	
2,868,211.00	服務費用	58322	7	2,760,861.00	2,692,293.00	68,568.00
19,460.00	水電費	583221	1	24,683.00	24,683.00	
3,790.00	郵電費	583222	6	3,464.00	3,464.00	
137,623.00	旅運費	583223	7	39,347.00	39,347.00	
	印刷裝訂與廣告	583224	5			
4,760.00	保險費	583226	A			
182,855.00	棧儲、包裝、代理及加工費	583227	2	68,568.00		68,568.00
2,519,723.00	專業服務費	583228	3	2,624,799.00	2,624,799.00	
	材料及用品費	58323	2			
	用品消耗	583232	1			
3,619.00	租金與利息	58214	4			
3,619.00	交通及運輸設備租賃	582144	2			
23,000.00	稅捐與規費	58216	5			
23,000.00	規費	582168	1			
3,326,022.00	合計			3,403,011.00	3,334,443.00	68,568.00
說明:						
1.考核獎金	決算數	33,894.00元	預算數	67,000.00元，	決算較預算減少	33,106.00元。
2.傷病醫藥費	決算數	240.00元	預算數	1,000.00元，	決算較預算減少	760.00元。
3.體育活動費	決算數	0.00元	預算數	1,000.00元，	決算較預算減少	1,000.00元。

# 份有限公司

## 用明細表

97 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
787,000.00	787,000.00		-144,850.00	18.41	-144,850.00	
537,000.00	537,000.00		-87,648.00	16.32	-87,648.00	
2,000.00	2,000.00		-2,000.00	100.00	-2,000.00	
74,000.00	74,000.00		6,796.00	-9.18	6,796.00	
67,000.00	67,000.00		-33,106.00	49.41	-33,106.00	
50,000.00	50,000.00		-1,340.00	2.68	-1,340.00	
57,000.00	57,000.00		-27,552.00	48.34	-27,552.00	
3,547,000.00	3,452,000.00	95,000.00	-786,139.00	-22.16	-759,707.00	-26,432.00
56,000.00	56,000.00		-31,317.00	-55.92	-31,317.00	
6,000.00	6,000.00		-2,536.00	-42.27	-2,536.00	
			39,347.00		39,347.00	
95,000.00		95,000.00	-26,432.00	-27.82		-26,432.00
3,390,000.00	3,390,000.00		-765,201.00	-22.57	-765,201.00	
4,334,000.00	4,239,000.00	95,000.00	-930,989.00	-21.48	-904,557.00	-26,432.00

# 榮民工程股份有限公司

## 營業外費用明細表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目			本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	名稱	編號	檢查號碼			金額	%
1,252,873,334.00	財務費用	590	0	1,046,364,778.00	384,400,000.00	661,964,778.00	172.21
1,091,471,369.00	利息費用	5901	6	1,032,830,181.00	380,400,000.00	652,430,181.00	171.51
	兌換損失	5902	2		1,000,000.00	-1,000,000.00	100.00
38,628,552.00	匯費、手續費及證券發行費	5903	9	13,534,597.00	3,000,000.00	10,534,597.00	351.15
122,773,413.00	投資損失	5905	1				
1,079,484,300.91	其他營業外費用	591-592	7	1,207,442,061.01	15,000,000.00	1,192,442,061.01	7,949.61
	財產交易損失	5911	3		2,000,000.00	-2,000,000.00	100.00
38,880.00	盤存損失	5912	0	1,606,497.00		1,606,497.00	
2,416,101.00	資產報廢損失	5913	6	3,961,064.00		3,961,064.00	
	存貨跌價損失	5915	9				
32,112,117.00	災害損失	5917	1	77,154,305.00		77,154,305.00	
8,734,086.00	資產減損損失	591X	3				
1,036,183,116.91	什項費用	5929	1	1,124,720,195.01	13,000,000.00	1,111,720,195.01	8,551.69
812,136,002.00	用人費用	59291	7	807,194,110.00	600,000.00	806,594,110.00	134,432.35
788,642,274.00	退休人員費用	592916	4	784,493,662.00		784,493,662.00	
16,981,714.00	退休人員福利費	592918	3	16,483,649.00	600,000.00	15,883,649.00	2,647.27
6,512,014.00	下腳料變賣提撥福利金			6,216,799.00		6,216,799.00	
224,047,114.91	其他	59299	A	317,526,085.01	12,400,000.00	305,126,085.01	2,460.69
224,047,114.91	其他費用	592992	0	317,526,085.01	900,000.00	316,626,085.01	35,180.68
	災害及意外損失				11,500,000.00	-11,500,000.00	100.00
2,332,357,634.91	合計			2,253,806,839.01	399,400,000.00	1,854,406,839.01	464.30

說明：97年度法定預算不含非營造業務。

本 頁 空 白

# 榮民工程股

## 固定資產建設

中華民國

科 目			決 算 數	可 用	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數
土地	9511	7			
土地改良物					
房屋及設備			5,037,637.00		
機械及設備			1,238,969.00	361,714.00	2,530,000.00
交通及運輸設備			80,000.00		87,000.00
什項設備			207,478.00		481,000.00
合 計			6,564,084.00	361,714.00	3,098,000.00

說明：本(97)年度奉准先行辦理數5,520,000元，經行政院97.9.15院授輔伍字第0970001308號函同意辦理。

# 份有限公司

## 改良擴充明細表

97年度

單位：新臺幣元

預	算		數		
本年度奉准先行辦理數	調	整 數 合	計	比較增減	本年度保留數
5,520,000.00		5,520,000.00		-482,363.00	
		2,891,714.00		-1,652,745.00	
		87,000.00		-7,000.00	
		481,000.00		-273,522.00	
5,520,000.00		8,979,714.00		-2,415,630.00	

# 榮民工程股

## 固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	編 號	檢 查 號 碼	全 部 計 畫			預		
			金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
						以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫	952	8	3,098,000.00			361,714.00	3,098,000.00	5,520,000.00
房屋及設備					97.9-97.12			5,520,000.00
機械及設備			2,530,000.00		97.1-97.12	361,714.00	2,530,000.00	
交通及運輸設備			87,000.00		97.1-97.12		87,000.00	
什項設備			481,000.00		97.1-97.12		481,000.00	
合 計			3,098,000.00			361,714.00	3,098,000.00	5,520,000.00

# 份有限公司

## 書預算與實際進度比較表

97 年度

單位：新臺幣元

算					決				未達成或超過預算之原因
算			截至本年度累計數		本年度金額	占預算數 %	截至本年度累計數	本年度累計數	
調整數	合計	占全部計畫 %	金額	占全部計畫 %					
	8,979,714.00	289.86	8,979,714.00	289.86	6,564,084.00	73.10	6,564,084.00	73.10	
	5,520,000.00	100.00	5,520,000.00	100.00	5,037,637.00	91.26	5,037,637.00	91.26	房屋及設備經行政院 97.9.15 院授補伍字第 0970001308 號函奉准先行辦理，預算為 5,520,000 元已執行 5,037,637 元，尚餘 482,363 元未動支。
	2,891,714.00	114.30	2,891,714.00	114.30	1,238,969.00	42.85	1,238,969.00	42.85	機械設備預算為 2,891,714 元，已執行 1,238,969 元，為配合公司民營化及節省現金支出，非屬急需必要性之購置暫緩辦理，尚餘 1,652,745 元未動支。
	87,000.00	100.00	87,000.00	100.00	80,000.00	91.95	80,000.00	91.95	交通及運輸設備-通訊設備預算為 87,000 元，已執行 80,000 元，為配合公司民營化及節省現金支出，非屬急需必要性之購置暫緩辦理，尚餘 7,000 元未動支。
	481,000.00	100.00	481,000.00	100.00	207,478.00	43.13	207,478.00	43.13	什項設備預算為 481,000 元，已執行 207,478 元，為配合公司民營化及節省現金支出，非屬急需必要性之購置暫緩辦理，尚餘 273,522 元未動支。
	8,979,714.00	289.86	8,979,714.00	289.86	6,564,084.00	73.10	6,564,084.00	73.10	

# 榮民工程股

## 資產折舊

中華民國

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
原 值	253,625,545.00	1,414,571,508.00	2,063,969,248.00	266,718,681.00	32,968,216.00
減：以前年度已提折 舊及減損數	35,520,045.00	425,056,620.00	1,041,819,878.00	252,737,949.00	30,930,909.00
上年度期末帳面價值	218,105,500.00	989,514,888.00	1,022,149,370.00	13,980,732.00	2,037,307.00
加：本年度新增資產 價 值		5,037,637.00	1,238,969.00	80,000.00	207,478.00
減：本年度減少資產 價 值	88,940.00	119,024,728.00	3,297,070.00	823,379.00	198,897.00
加減：調 整 數	-2,189,700.00	-4,056,569.00	-55,018.00	615,774.00	
減：本 年 度 提 列 折 舊 數	8,858,669.00	27,680,913.00	87,958,008.00	1,606,072.00	322,660.00
本年度期末帳面價值	206,968,191.00	843,790,315.00	932,078,243.00	12,247,055.00	1,723,228.00
本 年 度 提 列 折 舊 數					
銷貨成本	198,320.00	245,436.00	2,022,492.00		8,635.00
營建費用	8,660,349.00	13,683,024.00	82,381,724.00	1,355,860.00	240,406.00
行銷費用		666,470.00	560,828.00	27,522.00	8,146.00
管理費用		13,085,983.00	2,992,964.00	222,690.00	65,473.00
研究發展費					
合 計	8,858,669.00	27,680,913.00	87,958,008.00	1,606,072.00	322,660.00

# 份有限公司

## 明細表

97年度

單位：新臺幣元

核能燃料	租賃資產	租賃權益及改良	非營業資產 及其 其他	合計
			261,900,441.00	4,293,753,639.00
			248,994,992.00	2,035,060,393.00
			12,905,449.00	2,258,693,246.00
				6,564,084.00
				123,433,014.00
			-494,276.00	-6,179,789.00
				126,426,322.00
			12,411,173.00	2,009,218,205.00
				2,474,883.00
				106,321,363.00
				1,262,966.00
				16,367,110.00
				126,426,322.00

# 榮民工程股

## 資產變賣

中華民國

科 目				決			值
				帳	面	價	
名	稱	編 號	檢 查 號 碼	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨 額
固定資產				8,000,148,604.00	89,663,715.00		7,910,484,889.00
土地		944010	0	7,436,414,598.00			7,436,414,598.00
重估增值-土地				404,461,822.00			404,461,822.00
已實現土地增值稅準備							
已實現土地重估增值準備							
土地改良物				5,392,368.00	5,303,428.00		88,940.00
房屋及建築		944020	5	153,879,816.00	84,360,287.00		69,519,529.00
機械及設備		944030	A				
交通械及運輸設備		944040	6				
什項設備		944050	1				
總 計				8,000,148,604.00	89,663,715.00		7,910,484,889.00

說明：1.出售土地增值稅201,376元，減列「估計應付土地增值稅準備」。

2.土地重估增值準備扣除91年度填補虧損數285,592,372元。

# 份有限公司

## 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

算 數				變賣盈虧 預算數	比 較 增 減	
變 賣 收 入	處 理 費 用	淨 收 入	變賣盈虧(-)		金 額	%
7,791,816,815.00		7,791,816,815.00				
7,722,208,346.00		7,722,208,346.00	-118,668,074.00		-118,668,074.00	
			21,291,691.00		21,291,691.00	
			97,376,383.00		97,376,383.00	
88,940.00		88,940.00				
69,519,529.00		69,519,529.00				
7,791,816,815.00		7,791,816,815.00				

# 榮民工程股

## 資產報廢

中華民國

算

科 名	稱	編 號	檢 查 號 碼	目 決		
				帳	面	
				成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數
固定資產				218,613,401.00	164,788,856.00	
	房屋及建築	946020	0	52,910,601.00	3,405,402.00	
	機械及設備	946030	5	138,534,170.00	135,237,100.00	
	交通及運輸設備	946040	A	23,589,915.00	22,766,536.00	
	什項設備	946050	6	3,578,715.00	3,379,818.00	
存貨				2,058,074.00		
	物料			2,058,074.00		
總 計				220,671,475.00	164,788,856.00	

說明：報廢損失內含台審部二字第0970000001號函核准貨櫃屋報失案損失1,680元及台審部二字第0970002244號函核准彰濱資源回收處理廠火災損失49,533,862元。

# 份有限公司

## 明細表

97 年度

單位：新臺幣元

淨	值 額	殘 餘 價 值	報 廢 損 失	數 報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%
53,824,545.00		2,386,013.00	51,438,532.00		51,438,532.00	
49,505,199.00		6,193.00	49,499,006.00		49,499,006.00	
3,297,070.00		1,676,919.00	1,620,151.00		1,620,151.00	
823,379.00		660,074.00	163,305.00		163,305.00	
198,897.00		42,827.00	156,070.00		156,070.00	
2,058,074.00			2,058,074.00		2,058,074.00	
2,058,074.00			2,058,074.00		2,058,074.00	
55,882,619.00		2,386,013.00	53,496,606.00		53,496,606.00	

# 榮民工程股

## 資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金			
名 稱	年終實收資本總額	發行股數	稅前盈餘(虧損)	以前年度投資額	本年 度 增 減 (-) 投 資 金 額		比較增減
					決 算 數	預 算 數	
聯合大地公司	40,000,000.00	4,000,000	2,327,580.00	6,007,600.00			
泛亞工程公司	873,662,630.00	87,366,263	138,135,000.00	40,087,178.00			
達榮環保股份有限公司	1,000,000,000.00	100,000,000	-98,168,694.00	334,000,000.00			
歐榮環保公司	255,000,000.00	25,500,000	21,313,967.00	120,000,000.00			
榮工實業股份有限公司	678,000,000.00	67,800,000	19,636,685.00	305,100,000.00			
大馬榮工公司	241,200,000.00	9,000,000		120,600,000.00			
輔榮園公司	1,044,870,800.00	38,000		522,435,400.00			
胡達馬榮工公司	13,750,000.00	1,300,000		6,737,500.00			
調整前合計				1,454,967,678.00			
加：							
長期股權投資權益調整數				384,801,223.00			
減：累計減損-長期股權投資				200,022,311.00			
調整後合計				1,639,746,590.00			

說明：1. 本年度轉投資事業歐榮環保科技公司配發股票股利，配股比率2%，本公司基準日持股數12,000,000股，共獲配240,000股。

2. 本年度採權益法認列各轉投資公司投資損益：聯合大地公司認列損失756,108元，含調整增列96年度自編與會計師財簽數認列損失差異2,138,244元；泛亞工程公司認列投資利益33,969,776元，含調整96年度自編與會計師財簽數認列投資利益差異676,912元；歐榮公司認列投資利益8,625,613元，含調整96年度自編與會計師財簽數認列損失差異1,686,225元；榮工實業公司認列投資利益4,122,582元，含調整96年度自編與會計師財簽數認列損失差異3,346,682元。

# 份有限公司

## 其盈虧明細表

97年度

單位：新臺幣元

額	持 股 比 例		現 金 股 利 或 採 權 益 法 認 列 之 投 資 損 益								
	截至本 年度持 有股數	佔發行 股額%	本 年 度						上 年 度 決 算 數		
			決 算 數			預 算 數			比 較 增 減	每 股	總 額
			每 股	總 額	報 酬 率 %	每 股	總 額				
6,007,600.00	1,083,333	27.08		-756,108.00	-12.59			-756,108.00		-4,383,801.00	
40,087,178.00	21,009,000	24.05		33,969,776.00	84.74			33,969,776.00		20,288,664.00	
334,000,000.00	33,400,000	33.40		-32,788,344.00	-9.82			-32,788,344.00		-31,946,655.00	
120,000,000.00	12,240,000	48.00		8,625,613.00	7.19			8,625,613.00		14,777,367.00	
305,100,000.00	30,510,000	45.00		4,122,582.00	1.35			4,122,582.00		8,249,683.00	
120,600,000.00	4,500,000	50.00		7,478,205.00	6.20			7,478,205.00		6,437,314.00	
522,435,400.00	19,000	50.00		1,974,863.00	0.38			1,974,863.00		-56,260.00	
6,737,500.00	637,000	49.00		-4,976,872.00	-73.87			-4,976,872.00		-177,358,198.00	
1,454,967,678.00				17,649,715.00				17,649,715.00		-163,991,886.00	
377,682,250.00											
200,022,311.00											
1,632,627,617.00											

# 榮民工程股

## 長期債務舉借

中華民國

舉借或償還對象			借款用途	期初決算餘額	本 年 度 舉	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼			決 算 數	預 算 數
國內借款	961	9		51,571,710,426.00	13,198,658,727.00	14,071,000,000.00
金融機構	9611	5		51,571,710,426.00	13,198,658,727.00	14,071,000,000.00
日盛國際商業銀行			工程營運資金	2,000,000,000.00		
華泰商業銀行	961102	8	工程營運資金	1,000,000,000.00	625,000,000.00	
永豐商業銀行	9611010		工程營運資金	937,500,000.00		
花旗(台灣)商業銀行	9611010		工程營運資金	1,000,000,000.00		
中國輸出入銀行	9611015	8	工程營運資金		2,100,000,000.00	
臺北富邦銀行	9611012	7	工程營運資金	39,857,089,487.00	7,760,059,550.00	
臺灣中小企業銀行	9611050	8	工程營運資金	240,000,000.00	240,000,000.00	
聯邦商業銀行	9611810	3	工程營運資金	500,000,000.00		
台灣工業銀行	9611048	8	工程營運資金	333,306,668.00		
慶豐商業銀行	9611825	4	工程營運資金	1,000,000,000.00		
高雄銀行	9611016	3	工程營運資金	3,000,000,000.00		
中國信託商業銀行	9611822	5	工程營運資金	1,703,814,271.00	2,473,599,177.00	
總 計				51,571,710,426.00	13,198,658,727.00	14,071,000,000.00

說明：1. 表列舉借預算數包括本年度(97)法定預算數10,171,000,000元及以前年度保留數3,900,000,000元共計14,071,000,000元；  
表列償還預算數包括本年度(97)法定預算數7,171,000,000元及以前年度保留數30,274,747,000元共計37,445,747,000元；  
舉借及償還以前年度保留數經輔導會97年2月1日輔計字第0970000345號函同意辦理96年度預算保留。

2. 本年度調整增減數3,574,442,396元為一年到期長期負債，帳列應付到期長期負債。

3. 表列舉借決算數其中公司本體計9,459,850,491元；受託代辦工業區部分計3,738,808,236元。

4. 表列償還決算數其中公司本體計9,645,806,668元；受託代辦工業區部分計5,404,331,744元。

# 份有限公司

## 與償還明細表

97年度

單位：新臺幣元

借 金 額 比 較 增 減	本 年 度 償 還 金 額			調 整 增 減 (-) 數	期 末 決 算 餘 額	備 註
	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			
-872,341,273.00	15,050,138,412.00	37,445,747,000.00	-22,395,608,588.00	-3,574,442,396.00	46,145,788,345.00	舉借保留數為 3,900,000 千元； 償還保留數為 30,274,747 千元。
	15,050,138,412.00	37,445,747,000.00		-3,574,442,396.00	46,145,788,345.00	
	2,000,000,000.00					
	625,000,000.00			-400,000,000.00	600,000,000.00	
	750,000,000.00			-187,500,000.00		
	1,000,000,000.00					
				-500,000,000.00	1,600,000,000.00	
	5,199,962,237.00			-1,436,942,396.00	40,980,244,404.00	
	240,000,000.00				240,000,000.00	
	187,500,000.00			-250,000,000.00	62,500,000.00	
	333,306,668.00					
	300,000,000.00			-200,000,000.00	500,000,000.00	
	2,400,000,000.00			-600,000,000.00		
	2,014,369,507.00				2,163,043,941.00	
-872,341,273.00	15,050,138,412.00	37,445,747,000.00	-22,395,608,588.00	-3,574,442,396.00	46,145,788,345.00	

# 榮民工程股

## 資本增減與

中華民國

科 目			期 初 資 本 決 算 數		本 年 度		
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	實 收 資 本	預 收 資 本	決 算 數		
					現 金	轉 帳	合 計
中央政府資本	942020	2	3,506,539,370.00				
其他政府機關資本	942040	1	5,104,061,900.00				
國軍退役官兵 輔導委員會安置 基金			5,104,061,900.00				
民股股東資本	942050	4					
合 計			8,610,601,270.00				

# 份有限公司

## 股額明細表

97年度

單位：新臺幣元

增 減 數				期 末 資 本 決 算 數				
預 算 數			比 較 增 減	實 收 資 本				預 收 資 本
現 金	轉 帳	合 計		股 數	每 股 面 額 (元)	金 額	%	
				350,653,937	10.00	3,506,539,370.00	40.72	
				510,406,190	10.00	5,104,061,900.00	59.28	
				510,406,190	10.00	5,104,061,900.00	59.28	
				861,060,127		8,610,601,270.00	100.00	

# 榮民工程股份有限公司

## 成 本 彙 總 表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項 目		檢 查 編 號 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
					金 額	%	
直接材料人工	97040	5	14,739,883,945.79	13,871,485,000.00	868,398,945.79	6.26	
直接材料	97010	6	3,320,404,709.00	3,380,472,000.00	-60,067,291.00	-1.78	
直接人工	97020	2	574,496,969.00	605,943,000.00	-31,446,031.00	-5.19	
委外承攬費			10,844,982,267.79	9,885,070,000.00	959,912,267.79	9.71	
製造費用	97030	9	702,971,762.00	703,628,000.00	-656,238.00	-0.09	
合 計			15,442,855,707.79	14,575,113,000.00	867,742,707.79	5.95	

本 頁 空 白

# 榮民工程股

## 直接材料

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
4,694,579,100.00	直接材料費	512131	6	3,320,404,709.00		3,320,404,709.00
631,897,179.00	直接用人費用	51211	A	574,496,969.00	565,270,643.00	9,226,326.00
306,396,099.00	正式員額薪金	512111	5	326,767,236.00	326,767,236.00	
42,216,882.00	臨時人員薪資	512112	0	26,238,421.00	26,238,421.00	
39,187,889.00	超時工作報酬	512113	4	31,418,810.00	22,192,484.00	9,226,326.00
52,945,837.00	津貼	512114	9	47,469,728.00	47,469,728.00	
63,132,002.00	獎金	512115	3	29,300,563.00	29,300,563.00	
68,227,038.00	退休及卹償金	512116	8	61,513,220.00	61,513,220.00	
59,682,270.00	福利費	512118	7	51,693,499.00	51,693,499.00	
109,162.00	提繳費	512119	1	95,492.00	95,492.00	
11,349,094,489.93	委外承攬費	512127	7	10,844,982,267.79		10,844,982,267.79
16,675,570,768.93	合 計			14,739,883,945.79	565,270,643.00	14,174,613,302.79

說明：

1. 考核獎金      決算數 29,300,563.00元 預算數 45,491,000.00元，決算較預算減少 16,477,261.00元。
2. 傷病醫藥費    決算數 24,480.00元 預算數 237,000.00元，決算較預算減少 193,456.00元。
3. 體育活動費    決算數 62,402.00元 預算數 237,000.00元，決算較預算減少 174,598.00元。

本年度預算原編數未含非營造業務。

# 份有限公司

## 人工明細表

97年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
3,380,472,000.00		3,380,472,000.00	-60,067,291.00	-1.78		-60,067,291.00
605,943,000.00	595,481,000.00	10,462,000.00	-31,446,031.00	-5.19	-30,210,357.00	-1,235,674.00
364,218,000.00	364,218,000.00		-37,450,764.00	-10.28	-37,450,764.00	
			26,238,421.00		26,238,421.00	
30,072,000.00	19,610,000.00	10,462,000.00	1,346,810.00	4.48	2,582,484.00	-1,235,674.00
83,618,000.00	83,618,000.00		-36,148,272.00	-43.23	-36,148,272.00	
45,491,000.00	45,491,000.00		-16,190,437.00	-35.59	-16,190,437.00	
39,242,000.00	39,242,000.00		22,271,220.00	56.75	22,271,220.00	
43,302,000.00	43,302,000.00		8,391,499.00	19.38	8,391,499.00	
			95,492.00		95,492.00	
9,885,070,000.00		9,885,070,000.00	959,912,267.79	9.71		959,912,267.79
13,871,485,000.00	595,481,000.00	13,276,004,000.00	868,398,945.79	6.26	-30,210,357.00	898,609,302.79

# 榮民工程股

## 製造費用

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
211,775,923.00	用人費用	51411	5	189,866,762.00	189,866,762.00	
159,352,231.00	正式員額薪資	514111	0	141,168,162.00	141,168,162.00	
	臨時人員薪資	514112	4	4,901,323.00	4,901,323.00	
3,463,088.00	超時工作報酬	514113	9	2,269,289.00	2,269,289.00	
34,552,799.00	津貼	514114	3	32,309,398.00	32,309,398.00	
11,635,688.00	獎金	514115	8	6,593,833.00	6,593,833.00	
1,635,688.00	退休及卹償金	514116	2	1,593,833.00	1,593,833.00	
1,136,429.00	福利費	514118	1	1,030,924.00	1,030,924.00	
304,243,396.00	服務費用	51412	A	338,733,860.00	192,678,454.00	146,055,406.00
76,256,526.00	水電費	514121	5	93,223,415.00	59,662,986.00	33,560,429.00
10,952,729.00	郵電費	514122	0	10,753,983.00	5,699,611.00	5,054,372.00
12,694,312.00	旅運費	514123	4	11,224,554.00	7,295,960.00	3,928,594.00
4,390,241.00	印刷裝訂與廣告	514124	9	3,267,227.00	1,470,252.00	1,796,975.00
40,215,103.00	修理保養與保固費	514125	3	47,001,791.00	28,201,075.00	18,800,716.00
34,103,262.00	保險費	514126	8	45,156,827.00	31,609,779.00	13,547,048.00
29,400,925.00	棧儲、包裝、代理及加工費	514127	2	26,332,100.00		26,332,100.00
93,585,423.00	專業服務費	514128	7	99,557,273.00	58,738,791.00	40,818,482.00
2,644,875.00	公共關係費	514129	1	2,216,690.00		2,216,690.00
52,732,981.00	材料及用品費	51413	6	16,619,939.00	10,533,289.00	6,086,650.00
40,428,622.00	使用材料費	514131	A	6,036,613.00	4,527,460.00	1,509,153.00
12,304,359.00	用品消耗	514132	5	10,583,326.00	6,005,829.00	4,577,497.00
46,661,980.00	租金與利息	51414	1	33,046,066.00	4,224,381.00	28,821,685.00
22,593,008.00	地租	514141	6	14,560,835.00		14,560,835.00
6,504,648.00	房租	514142	A	8,999,908.00		8,999,908.00
12,266,329.00	機器租金	514143	5	3,770,670.00	1,432,855.00	2,337,815.00
1,866,784.00	交通及運輸設備租金	514144	0	2,059,852.00	1,256,510.00	803,342.00
3,431,211.00	什項設備租金	514145	4	3,654,801.00	1,535,016.00	2,119,785.00
113,788,442.00	折舊、折耗及攤銷	51415	7	106,356,091.00	106,356,091.00	
9,328,929.00	土地改良物折舊	514150	7	8,660,349.00	8,660,349.00	
22,235,698.00	房屋折舊	514151	1	13,683,024.00	13,683,024.00	
80,384,033.00	機械及設備折舊	514152	6	82,381,724.00	82,381,724.00	

# 份有限公司

## 明細表

97年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
96,807,000.00	96,807,000.00		93,059,762.00	96.13	93,059,762.00	
59,888,000.00	59,888,000.00		81,280,162.00	135.72	81,280,162.00	
			4,901,323.00		4,901,323.00	
4,978,000.00	4,978,000.00		-2,708,711.00	-54.41	-2,708,711.00	
13,086,000.00	13,086,000.00		19,223,398.00	146.90	19,223,398.00	
7,434,000.00	7,434,000.00		-840,167.00	-11.30	-840,167.00	
5,429,000.00	5,429,000.00		-3,835,167.00	-70.64	-3,835,167.00	
5,992,000.00	5,992,000.00		-4,961,076.00	-82.79	-4,961,076.00	
484,426,000.00	310,864,000.00	173,562,000.00	-145,692,140.00	-30.08	-118,185,546.00	-27,506,594.00
119,390,000.00	104,290,000.00	15,100,000.00	-26,166,585.00	-21.92	-44,627,014.00	18,460,429.00
15,335,000.00	7,580,000.00	7,755,000.00	-4,581,017.00	-29.87	-1,880,389.00	-2,700,628.00
48,216,000.00	32,691,000.00	15,525,000.00	-36,991,446.00	-76.72	-25,395,040.00	-11,596,406.00
7,773,000.00	5,013,000.00	2,760,000.00	-4,505,773.00	-57.97	-3,542,748.00	-963,025.00
71,049,000.00	46,527,000.00	24,522,000.00	-24,047,209.00	-33.85	-18,325,925.00	-5,721,284.00
60,750,000.00	34,100,000.00	26,650,000.00	-15,593,173.00	-25.67	-2,490,221.00	-13,102,952.00
39,500,000.00	12,000,000.00	27,500,000.00	-13,167,900.00	-33.34	-12,000,000.00	-1,167,900.00
119,243,000.00	68,663,000.00	50,580,000.00	-19,685,727.00	-16.51	-9,924,209.00	-9,761,518.00
3,170,000.00		3,170,000.00	-953,310.00	-30.07		-953,310.00
23,056,000.00	12,585,000.00	10,471,000.00	-6,436,061.00	-27.91	-2,051,711.00	-4,384,350.00
11,200,000.00	6,500,000.00	4,700,000.00	-5,163,387.00	-46.10	-1,972,540.00	-3,190,847.00
11,856,000.00	6,085,000.00	5,771,000.00	-1,272,674.00	-10.73	-79,171.00	-1,193,503.00
66,344,000.00	14,420,000.00	51,924,000.00	-33,297,934.00	-50.19	-10,195,619.00	-23,102,315.00
23,500,000.00		23,500,000.00	-8,939,165.00	-38.04		-8,939,165.00
8,000,000.00		8,000,000.00	999,908.00	12.50		999,908.00
24,894,000.00	10,420,000.00	14,474,000.00	-21,123,330.00	-84.85	-8,987,145.00	-12,136,185.00
3,950,000.00	2,000,000.00	1,950,000.00	-1,890,148.00	-47.85	-743,490.00	-1,146,658.00
6,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	-2,345,199.00	-39.09	-464,984.00	-1,880,215.00
16,335,000.00	16,335,000.00		90,021,091.00	551.09	90,021,091.00	
860,000.00	860,000.00		7,800,349.00	907.02	7,800,349.00	
2,989,000.00	2,989,000.00		10,694,024.00	357.78	10,694,024.00	
10,505,000.00	10,505,000.00		71,876,724.00	684.21	71,876,724.00	

# 榮民工程股

## 製造費用

中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
1,551,661.00	交通及運輸設備折舊	514153	A	1,355,860.00	1,355,860.00	
175,546.00	什項設備折舊	514154	5	240,406.00	240,406.00	
112,575.00	攤銷	514159	8	34,728.00	34,728.00	
13,231,538.00	稅捐與規費	51416	2	11,365,893.00	11,365,893.00	
43,462.00	土地稅	514162	1	23,752.00	23,752.00	
78,173.00	房屋稅	514164	A			
8,578,035.00	消費與行為稅	514165	5	8,675,828.00	8,675,828.00	
	特別課稅	514166	0			
4,531,868.00	規費	514168	9	2,666,313.00	2,666,313.00	
6,300,146.00	會費、捐助與分攤	51417	8	5,460,864.00	51,000.00	5,409,864.00
205,400.00	會費	514171	2	51,000.00	51,000.00	
6,068,257.00	捐助	514172	7	5,349,864.00		5,349,864.00
26,489.00	分攤	514173	1	60,000.00		60,000.00
	損失及賠償給付	51418	3	1,522,287.00		1,522,287.00
	各項損失	514181	8	1,522,287.00		1,522,287.00
	賠償	514182	2			
748,734,406.00	合 計			702,971,762.00	515,075,870.00	187,895,892.00

說明：

- |          |                   |                   |                      |
|----------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 1. 考核獎金  | 決算數 6,593,833.00元 | 預算數 7,434,000.00元 | 決算較預算減少 840,167.00元。 |
| 2. 傷病醫藥費 | 決算數 28,397.00元    | 預算數 31,000.00元    | 決算較預算減少 2,603.00元。   |
| 3. 體育活動費 | 決算數 44,646.00元    | 預算數 56,000.00元    | 決算較預算減少 11,354.00元。  |
| 4. 廣告費   | 決算數 75,154.00元    | 預算數 810,000.00元   | 決算較預算減少 734,846.00元。 |
| 5. 公共關係費 | 決算數 2,216,690.00元 | 預算數 3,170,000.00元 | 決算較預算減少 953,310.00元。 |
| 7. 服裝    | 決算數 0.00元         | 預算數 40,000.00元    | 決算較預算減少 0.00元。       |

本年度預算原編數未含非營造業務。

# 份有限公司

## 明細表

97年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
1,804,000.00	1,804,000.00		-448,140.00	-24.84	-448,140.00	
147,000.00	147,000.00		93,406.00	63.54	93,406.00	
30,000.00	30,000.00		4,728.00	15.76	4,728.00	
15,331,000.00	15,331,000.00		-3,965,107.00	-25.86	-3,965,107.00	
			23,752.00		23,752.00	
10,786,000.00	10,786,000.00		-2,110,172.00	-19.56	-2,110,172.00	
4,545,000.00	4,545,000.00		-1,878,687.00	-41.34	-1,878,687.00	
529,000.00	29,000.00	500,000.00	4,931,864.00	932.30	22,000.00	4,909,864.00
29,000.00	29,000.00		22,000.00	75.86	22,000.00	
			5,349,864.00			5,349,864.00
500,000.00		500,000.00	-440,000.00	-88.00		-440,000.00
800,000.00		800,000.00	722,287.00	90.29		722,287.00
300,000.00		300,000.00	1,222,287.00	-407.43		1,222,287.00
500,000.00		500,000.00	-500,000.00	100.00		-500,000.00
703,628,000.00	466,371,000.00	237,257,000.00	-656,238.00	-0.09	48,704,870.00	-49,361,108.00

本 頁 空 白

# 榮民工程股份有限公司

## 員工人數彙計表

中華民國97年度

單位：人

科 目		決算數		預算數		比較增減		備 註	
名 稱	編號	檢查 號碼	國內 部分	國外 部分	國內 部分	國外 部分	國內 部分		國外 部分
營業總支出部分	972	4							
勞務部分	9721	A	664	14	818	15	-154	-1	
正式職員	97211	6	343	13	492	14	-149	-1	
臨時職員	97212	1							
正式工員	97213	7	224	1	326	1	-102		
臨時工員	97214	2	97				97		
銷貨部分			24		32		-8		
正式職員	97221	2	10		14		-4		
臨時職員	97222	8							
正式工員	97223	3	14		18		-4		
臨時工員	97224	9							
行銷部分	9722	7	40		51		-11		
正式職員	97221	2	36		48		-12		
臨時職員	97222	8							
正式工員	97223	3	4		3		1		
臨時工員	97224	9							
管理部分	9723	3	92		107		-15		
正式職員	97231	9	70		81		-11		
臨時職員	97232	4							
正式工員	97233	0	22		26		-4		
臨時工員	97234	5							
研究發展部分	9724	0			3		-3		
正式職員	97241	5			3		-3		
臨時職員	97242	A							
正式工員	97243	6							
臨時工員	97244	1							
員工訓練部分	9724	0	1		1				
正式職員	97241	5							
臨時職員	97243	6							
正式工員	97242	6	1		1				
臨時工員	97244	1							
合 計			821	14	1,012	15	-191	-1	

說明：97年12月31日契約僱用臨時工員97人不列入預算員額。

榮民工程股

用人費用

中華民國

科 目			法 算 數														提繳工資墊償費	合 計
名 稱	編 號	檢 查 號 碼	正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津 貼	獎 金		退休撫卹金		福 利 費							
							考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	卹 償 金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費	小 計		
營業總支出部分	974	9	594,643,208.00	31,139,744.00	34,361,535.00	105,527,592.00	44,382,856.00	10,000.00	75,151,341.00		58,760,296.00	139,519.00	18,063,014.00	1,203,679.00	1,395,489.00	79,561,997.00	95,492.00	965,073,765.00
國內部分(小計)			582,581,398.00	31,139,744.00	34,361,535.00	102,889,692.00	42,938,776.00	10,000.00	73,668,751.00		57,843,483.00	139,519.00	18,063,014.00	1,203,679.00	1,395,489.00	78,645,184.00	95,492.00	946,330,572.00
國外部分(小計)			12,261,810.00			2,637,900.00	1,444,080.00		1,482,590.00		916,813.00					916,813.00		18,743,193.00
勞務成本	974512	5	467,935,398.00	31,139,744.00	33,688,099.00	79,779,126.00	34,686,547.00		63,107,053.00		52,400,384.00	52,877.00		107,048.00	164,114.00	52,724,423.00	95,492.00	763,155,882.00
(國內部分)			455,673,588.00	31,139,744.00	33,688,099.00	77,141,226.00	33,242,467.00		61,624,463.00		51,483,571.00	52,877.00		107,048.00	164,114.00	51,807,610.00	95,492.00	744,412,689.00
職員	9745123	6	256,607,953.00		17,402,135.00	39,848,554.00	17,171,937.00		31,833,118.00		26,594,675.00	27,314.00		55,297.00	82,579.00	26,759,865.00		389,623,562.00
工員	9745124	0	199,065,635.00		15,851,388.00	37,292,672.00	15,423,421.00		28,828,903.00		24,224,758.00	25,563.00		51,751.00	81,535.00	24,383,607.00	95,492.00	320,941,118.00
契約工				31,139,744.00	434,576.00		647,109.00		962,442.00		664,138.00					664,138.00		33,848,009.00
(國外部分)			12,261,810.00			2,637,900.00	1,444,080.00		1,482,590.00		916,813.00					916,813.00		18,743,193.00
職員	9745123	6	11,736,510.00			2,533,740.00	1,380,606.00		1,335,770.00		863,773.00					863,773.00		17,850,399.00
工員	9745124	0	525,300.00			104,160.00	63,474.00		146,820.00		53,040.00					53,040.00		892,794.00
國內部分																		
銷貨成本	974514	4	11,026,908.00		250,061.00	1,761,169.00	325,060.00		237,410.00		440,902.00			3,480.00		444,382.00		14,044,990.00
職員	9745143	5	5,862,325.00		107,169.00	754,786.00	139,311.00		101,747.00		188,958.00			1,491.00		190,449.00		7,155,787.00
工員	9745144	9	5,164,583.00		142,892.00	1,006,383.00	185,749.00		135,663.00		251,944.00			1,989.00		253,933.00		6,889,203.00
行銷費用	974580	4	34,412,498.00		2,400.00	6,870,704.00	2,576,279.00		3,703,950.00		1,851,976.00	18,515.00	5,245,679.00		370,397.00	7,486,567.00		55,052,398.00
職員	9745803	5	31,589,448.00		2,160.00	6,183,633.00	2,318,651.00		3,372,674.00		1,666,778.00	16,663.00	4,721,111.00		333,357.00	6,737,909.00		50,204,475.00
工員	9745804	9	2,823,050.00		240.00	687,071.00	257,628.00		331,276.00		185,198.00	1,852.00	524,568.00		37,040.00	748,658.00		4,847,923.00
管理費用	974582	3	79,129,718.00		420,975.00	16,709,748.00	6,627,342.00	10,000.00	7,861,858.00		3,946,491.00	66,925.00	12,817,335.00	1,093,151.00	836,860.00	18,760,762.00		129,520,403.00
董監事人員	9745821	7	1,195,884.00															1,195,884.00
職員	9745823	4	66,459,218.00		325,298.00	12,912,078.00	5,121,127.00	10,000.00	6,689,455.00		3,049,561.00	51,714.00	9,904,304.00	844,707.00	646,664.00	14,496,950.00		106,014,126.00
工員	9745824	8	11,474,616.00		95,677.00	3,797,670.00	1,506,215.00		1,172,403.00		896,930.00	15,211.00	2,913,031.00	248,444.00	190,196.00	4,263,812.00		22,310,393.00
研究發展費用	9745831	1	1,889,334.00			326,049.00	133,734.00		192,410.00		96,207.00	962.00			19,246.00	116,415.00		2,657,942.00
職員	97458313	0	1,889,334.00			326,049.00	133,734.00		192,410.00		96,207.00	962.00			19,246.00	116,415.00		2,657,942.00
工員	97458314	2																
員工訓練費用	9745832	5	449,352.00			80,796.00	33,894.00		48,660.00		24,336.00	240.00			4,872.00	29,448.00		642,150.00
職員	97458323	3																
工員	97458324	6	449,352.00			80,796.00	33,894.00		48,660.00		24,336.00	240.00			4,872.00	29,448.00		642,150.00
營業外支出部分									784,493,662.00				6,216,799.00		16,483,649.00	22,700,448.00		807,194,110.00
下腳料提撥													6,216,799.00			6,216,799.00		6,216,799.00
退休人員費用									784,493,662.00						16,483,649.00	16,483,649.00		800,977,311.00
用人費用總支出			594,843,208.00	31,139,744.00	34,361,535.00	105,527,592.00	44,382,856.00	10,000.00	859,645,003.00		58,760,296.00	139,519.00	24,279,813.00	1,203,679.00	17,879,138.00	102,262,445.00	95,492.00	1,772,267,875.00

說明：退輔會96年9月10日輔人字第0960007484號書函核定同意本公司96年度臨時工員156人。

份有限公司

彙計表

97年度

單位：新臺幣元

預 算 數																
正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎 金			退休金及恤償金		福 利 費						提繳工資墊償費	合 計
				考核獎金	其他獎金	績效獎金	退休金	卹償金	分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費	小 計		
521,252,000.00		36,390,000.00	118,046,000.00	64,800,000.00	10,000.00		51,697,000.00	2,000,000.00	56,740,000.00	323,000.00	18,434,000.00	7,053,000.00	1,659,000.00	84,209,000.00	130,000.00	878,534,000.00
507,510,000.00		35,221,000.00	114,907,000.00	63,094,000.00	10,000.00		50,638,000.00	2,000,000.00	55,619,000.00	316,000.00	18,434,000.00	7,042,000.00	1,626,000.00	83,037,000.00	130,000.00	856,547,000.00
13,742,000.00		1,169,000.00	3,139,000.00	1,706,000.00			1,059,000.00		1,121,000.00	7,000.00		11,000.00	33,000.00	1,172,000.00		21,987,000.00
424,106,000.00		35,050,000.00	96,704,000.00	52,925,000.00			42,671,000.00	2,000,000.00	47,179,000.00	268,000.00		462,000.00	1,385,000.00	49,294,000.00		702,750,000.00
410,364,000.00		33,881,000.00	93,565,000.00	51,219,000.00			41,612,000.00	2,000,000.00	46,058,000.00	261,000.00		451,000.00	1,352,000.00	48,122,000.00		680,763,000.00
267,518,000.00		22,340,000.00	72,149,000.00	33,362,000.00			27,744,000.00	1,000,000.00	30,387,000.00	160,000.00		274,000.00	821,000.00	31,642,000.00		455,755,000.00
142,846,000.00		11,541,000.00	21,416,000.00	17,857,000.00			13,868,000.00	1,000,000.00	15,671,000.00	101,000.00		177,000.00	531,000.00	16,480,000.00		225,008,000.00
13,742,000.00		1,169,000.00	3,139,000.00	1,706,000.00			1,059,000.00		1,121,000.00	7,000.00		11,000.00	33,000.00	1,172,000.00		21,987,000.00
12,669,000.00		1,080,000.00	2,991,000.00	1,573,000.00			958,000.00		1,015,000.00	6,000.00		10,000.00	29,000.00	1,060,000.00		20,331,000.00
1,073,000.00		89,000.00	148,000.00	133,000.00			101,000.00		106,000.00	1,000.00		1,000.00	4,000.00	112,000.00		1,656,000.00
11,936,000.00		992,000.00	2,345,000.00	1,482,000.00			1,296,000.00		1,367,000.00	8,000.00		14,000.00	41,000.00	1,430,000.00		19,481,000.00
4,213,000.00		350,000.00	1,233,000.00	523,000.00			540,000.00		570,000.00	3,000.00		5,000.00	14,000.00	592,000.00		7,451,000.00
7,723,000.00		642,000.00	1,112,000.00	959,000.00			756,000.00		797,000.00	5,000.00		9,000.00	27,000.00	838,000.00		12,030,000.00
22,932,000.00		95,000.00	5,302,000.00	2,847,000.00			2,213,000.00		2,364,000.00	13,000.00	5,264,000.00	22,000.00	64,000.00	7,727,000.00		41,116,000.00
21,450,000.00		89,000.00	5,080,000.00	2,663,000.00			2,062,000.00		2,205,000.00	12,000.00	4,828,000.00	20,000.00	59,000.00	7,124,000.00		38,468,000.00
1,482,000.00		6,000.00	222,000.00	184,000.00			151,000.00		159,000.00	1,000.00	436,000.00	2,000.00	5,000.00	603,000.00		2,648,000.00
59,941,000.00		244,000.00	13,228,000.00	7,256,000.00	10,000.00		5,275,000.00		5,574,000.00	32,000.00	13,170,000.00	6,552,000.00	162,000.00	25,490,000.00	130,000.00	111,574,000.00
1,400,000.00																1,400,000.00
46,688,000.00		195,000.00	11,432,000.00	5,786,000.00	10,000.00		4,015,000.00		4,246,000.00	23,000.00	9,512,000.00	39,000.00	117,000.00	13,937,000.00		82,063,000.00
11,853,000.00		49,000.00	1,796,000.00	1,470,000.00			1,260,000.00		1,328,000.00	9,000.00	3,658,000.00	6,513,000.00	45,000.00	11,553,000.00	130,000.00	28,111,000.00
1,800,000.00		7,000.00	393,000.00	223,000.00			192,000.00		203,000.00	1,000.00		2,000.00	5,000.00	211,000.00		2,826,000.00
1,800,000.00		7,000.00	393,000.00	223,000.00			192,000.00		203,000.00	1,000.00		2,000.00	5,000.00	211,000.00		2,826,000.00
537,000.00		2,000.00	74,000.00	67,000.00			50,000.00		53,000.00	1,000.00		1,000.00	2,000.00	57,000.00		787,000.00
537,000.00		2,000.00	74,000.00	67,000.00			50,000.00		53,000.00	1,000.00		1,000.00	2,000.00	57,000.00		787,000.00
											600,000.00			600,000.00		600,000.00
											600,000.00			600,000.00		600,000.00
521,252,000.00		36,390,000.00	118,046,000.00	64,800,000.00	10,000.00		51,697,000.00	2,000,000.00	56,740,000.00	323,000.00	19,034,000.00	7,053,000.00	1,659,000.00	84,809,000.00	130,000.00	879,134,000.00

科目		決算數											
名稱	編號	檢查號碼	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
			中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
所得稅費用(利益-)	9761	0	959,426,821.00								959,426,821.00		
營利事業所得稅費用(利益-)	97611	5	959,426,821.00										
利息所得稅費用(利益-)	97612	A											
土地稅	9762	6		69,016,849.00								69,016,849.00	
土地增值稅	97621	1		0.00								0.00	
一般土地地價稅	97622	7		69,016,849.00								69,016,849.00	
契稅	9763	2		47,322.00								47,322.00	
契稅	97631	8		47,322.00								47,322.00	
房屋稅	9764	9		7,703,124.00								7,703,124.00	
一般房屋稅	97641	4		7,703,124.00								7,703,124.00	
宿舍房屋稅	97642	0											
非營業用房屋稅	97643	5											
消費與行為稅	9765	5		16,203,173.00				80,053,049.00		80,053,049.00		16,203,173.00	
關稅	97651	A											
貨物稅	97652	6											
營業稅	97657	3						80,053,049.00		80,053,049.00			
印花稅	97658	9		13,666,834.00								13,666,834.00	
使用牌照稅	97659	4		2,536,339.00								2,536,339.00	
特別稅課	9766	1		392,027.00								392,027.00	
礦區稅	97661	7		216,976.00									
其他	97669	A		175,051.00								175,051.00	
規費	9768	4	3,594,401.00								3,594,401.00		
行政規費	97681	0	1,321,238.00								1,321,238.00		
事業規費	97682	5	1,700.00								1,700.00		
汽車燃料使用費	97683	A	2,179,662.00								2,179,662.00		
空氣污染防治費	97685	1	90,028.00								90,028.00		
水污染防治費	97686	7											
其他	97689	3	1,773.00								1,773.00		
合計			963,021,222.00	93,362,495.00				80,053,049.00		1,043,074,271.00		93,362,495.00	

戊、決算參考表

# 份有限公司

## 與規費明細表

97年度

單位：新臺幣元

營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
	44,135,000.00								44,135,000.00	
	44,135,000.00								44,135,000.00	
	200,000.00								200,000.00	
	200,000.00								200,000.00	
	6,721,000.00								6,721,000.00	
	6,721,000.00								6,721,000.00	
	14,992,000.00								14,992,000.00	
	11,312,000.00								11,312,000.00	
	3,680,000.00								3,680,000.00	
0.00	400,000.00							0.00	400,000.00	
	400,000.00							0.00	400,000.00	
4,950,000.00								4,950,000.00		
2,400,000.00								2,400,000.00		
100,000.00								100,000.00		
2,250,000.00								2,250,000.00		
100,000.00								100,000.00		
100,000.00								100,000.00		
4,950,000.00	66,448,000.00							4,950,000.00	66,448,000.00	

**榮民工程股**  
**產銷(營運)**

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目			數量 單位	本年度決算數	
數量	金額	名稱	編號	檢查 號碼		數量	金額
	16,938,265,973.70	國內工程					14,395,425,755.00
	453,386,332.92	國外工程					849,683,079.00
	220,042,291.10	投資開發工程					285,555,590.64
	354,813,249.00	其他業務					297,404,280.00
	17,966,507,846.72	合 計					15,828,068,704.64

# 份有限公司

## 量值比較表

97年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減			
數量	金額	數量	%	金額	%
	14,352,239,000.00			43,186,755.00	0.30
	744,431,000.00			105,252,079.00	14.14
				285,555,590.64	
	190,330,000.00			107,074,280.00	56.26
	15,287,000,000.00			541,068,704.64	3.54

**榮民工程股份有限公司**  
**5年來主要營運項目量值明細表**

中華民國97年度

單位：新臺幣元

營 運 項 目					比較增減(-)	
名稱及年度	編號	檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	金 額	%
國內工程			95,069,030,943.37	104,969,410,000.00	-9,900,379,056.63	-9.43
93年度			25,711,577,035.74	24,330,000,000.00	1,381,577,035.74	5.68
94年度			21,594,895,412.67	24,700,010,000.00	-3,105,114,587.33	-12.57
95年度			16,428,866,766.26	23,428,411,000.00	-6,999,544,233.74	-29.88
96年度			16,938,265,973.70	18,158,750,000.00	-1,220,484,026.30	-6.72
97年度			14,395,425,755.00	14,352,239,000.00	43,186,755.00	0.30
國外工程			2,344,682,417.85	3,373,384,000.00	-1,028,701,582.15	-30.49
93年度			75,858,014.39	350,000,000.00	-274,141,985.61	-78.33
94年度			661,187,726.59	651,480,000.00	9,707,726.59	1.49
95年度			304,567,264.95	1,027,473,000.00	-722,905,735.05	-70.36
96年度			453,386,332.92	600,000,000.00	-146,613,667.08	-24.44
97年度			849,683,079.00	744,431,000.00	105,252,079.00	14.14
投資開發工程			1,973,553,897.46	1,020,250,000.00	953,303,897.46	93.44
93年度			835,704,740.92	200,000,000.00	635,704,740.92	317.85
94年度			370,603,698.22	100,000,000.00	270,603,698.22	270.60
95年度			261,647,576.58	720,250,000.00	-458,602,423.42	-63.67
96年度			220,042,291.10		220,042,291.10	
97年度			285,555,590.64		285,555,590.64	
其他業務			3,472,524,494.25	1,635,726,000.00	1,836,798,494.25	112.29
93年度			899,873,769.00	151,530,000.00	748,343,769.00	493.86
94年度			1,198,940,082.25	120,000,000.00	1,078,940,082.25	899.12
95年度			721,493,114.00	823,866,000.00	-102,372,886.00	-12.43
96年度			354,813,249.00	350,000,000.00	4,813,249.00	1.38
97年度			297,404,280.00	190,330,000.00	107,074,280.00	56.26

# 榮民工程股份有限公司

## 5年來主要產品成本比較表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

產 名稱及年度	編號	品 檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	比較增減	
					金 額	%
國內工程			92,441,089,128.50	101,643,355,000.00	-9,202,265,871.50	-9.05
93年度			24,124,346,377.30	23,534,787,000.00	589,559,377.30	2.51
94年度			21,168,035,924.16	23,958,965,000.00	-2,790,929,075.84	-11.65
95年度			15,976,577,151.55	22,745,574,000.00	-6,768,996,848.45	-29.76
96年度			16,759,769,036.31	17,549,675,000.00	-789,905,963.69	-4.50
97年度			14,412,360,639.18	13,854,354,000.00	558,006,639.18	4.03
國外工程			2,089,680,381.27	3,239,148,000.00	-1,149,467,618.73	-35.49
93年度			102,843,312.67	335,000,000.00	-232,156,687.33	-69.30
94年度			441,150,890.22	618,296,000.00	-177,145,109.78	-28.65
95年度			335,186,275.38	984,173,000.00	-648,986,724.62	-65.94
96年度			453,662,276.00	580,920,000.00	-127,257,724.00	-21.91
97年度			756,837,627.00	720,759,000.00	36,078,627.00	5.01
投資開發工程			1,908,271,729.58	947,500,000.00	960,771,729.58	101.40
93年度			786,356,317.40	182,540,000.00	603,816,317.40	330.79
94年度			330,424,730.90	91,269,000.00	239,155,730.90	262.03
95年度			306,959,377.05	673,691,000.00	-366,731,622.95	-54.44
96年度			210,873,862.62		210,873,862.62	
97年度			273,657,441.61		273,657,441.61	
其他業務			3,299,739,850.44	1,929,801,000.00	1,369,938,850.44	70.99
93年度			863,985,517.75	110,000,000.00	753,985,517.75	685.44
94年度			1,164,197,676.69	541,619,000.00	622,578,676.69	114.95
95年度			702,758,875.00	767,886,000.00	-65,127,125.00	-8.48
96年度			314,609,719.00	326,000,000.00	-11,390,281.00	-3.49
97年度			254,188,062.00	184,296,000.00	69,892,062.00	37.92

# 榮民工程股份有限公司

## 會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項 目 及 對 象	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		
用 途 別	費 用 別				金 額	%	
<b>一、會費</b>							
國際組織會費	研發費用	美國土木工程師學會		7,000.00	-7,000.00	100.00	
		國際道路協會	172,165.00	175,000.00	-2,835.00	-1.62	
		亞澳道路協會	7,996.00	8,000.00	-4.00	-0.05	
		中華民國國際經濟合作協會	50,000.00	50,000.00			
		合 計	230,161.00	240,000.00	-9,839.00	-4.10	
學術團體會費	研發費用	中國工程師學會(中工學會)	60,000.00	60,000.00			
		中國土木水利工程學會	150,000.00	150,000.00			
		中華民國營建管理協會	10,000.00	11,000.00	-1,000.00	-9.09	
		中華民國道路協會	20,000.00	20,000.00			
		中華民國阿拉伯文經協會	30,000.00	30,000.00			
		中華民國隧道工程協會	20,000.00	20,000.00			
		中華民國建築學會	10,000.00	10,000.00			
		中華民國工商協進會	20,000.00	20,000.00			
		中華民國海下技術協會	10,000.00	10,000.00			
		中華民國港塢協會		6,000.00	-6,000.00	100.00	
		中美經濟合作策進會	30,000.00	30,000.00			
		中華民國勞資關係協進會	20,000.00	20,000.00			
		中華民國工業安全衛生協會	4,000.00	4,000.00			
		中華民國起重升降機具協會	4,000.00	4,000.00			
		中華民國品質協會	5,000.00	5,000.00			
		台灣營建仲裁協會	2,500.00	3,000.00	-500.00	-16.67	
		中華工程仲裁協會	2,000.00	2,000.00			
		中華民國電腦學會	20,000.00	20,000.00			
		中華民國資訊管理人協會	4,000.00	4,000.00			
		中華民國商務仲裁協會	12,000.00	15,000.00	-3,000.00	-20.00	
		其他學協會	20,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00	
				台灣區水管工程工業同業公會	10,000.00		
				台灣先進交通運輸科技與管理協會	10,000.00		
		小 計	453,500.00	454,000.00	-500.00	-0.11	
	行銷費用	中華民國礦業協進會	6,000.00		6,000.00		
		中國鑛冶工程學會	20,000.00		20,000.00		
		小 計	26,000.00		26,000.00		
	製造費用	中華民國企業環境保護學會	21,000.00		21,000.00		
		小 計	21,000.00		21,000.00		
		合 計	500,500.00	454,000.00	46,500.00	10.24	

# 榮民工程股份有限公司

## 會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項 目 及 對 象	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
用 途 別	費 用 別				金 額	%
職業團體會費	製造費用	台北市營建剩餘土方資源處理商業同業公會	12,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00
		台灣區營造工程工業同業公會	18,000.00	18,000.00		
		中華營建資訊標準協會		5,000.00	-5,000.00	100.00
		台北市廢棄物清除處理同業公會	30,000.00		30,000.00	
		彰化縣工業會	7,800.00		7,800.00	
		台灣區混凝土公會	45,000.00		45,000.00	
		台灣區石礦製品工業同業公會	14,400.00		14,400.00	
		台灣區石礦業同業公會	7,200.00		7,200.00	
		宜蘭縣砂石商業同業公會	24,000.00		24,000.00	
		宜蘭縣工業會	2,400.00		2,400.00	
	台灣區土石採取業同業公會	25,000.00		25,000.00		
	小 計		185,800.00	29,000.00	156,800.00	540.69
	行銷費用	台灣省土木技師公會	9,000.00	6,000.00	3,000.00	50.00
		台北縣護理師公會		6,000.00	-6,000.00	100.00
		台北市土木技師公會	9,000.00		9,000.00	
小 計		18,000.00	12,000.00	6,000.00	50.00	
合 計		203,800.00	41,000.00	162,800.00	590.69	
會 費 總 計		934,461.00	735,000.00	199,461.00	27.14	
二、捐助						
捐助社團	製造費用	中國鑛冶工程學會	10,000.00		10,000.00	
公益支出	製造費用	合 計	10,000.00		10,000.00	
		大發事業廢棄物處理廠回饋金-高雄縣大寮鄉公所	3,235,626.00		3,235,626.00	
		彰濱工業區事業廢棄物資源回收處理廠回饋金-彰化縣線西鄉公所	898,551.00		898,551.00	
		彰濱工業區事業廢棄物資源回收處理廠回饋金-彰化縣伸港鄉公所	1,215,687.00		1,215,687.00	
		宜蘭縣三星鄉忠天宮中元節活動經費	4,000.00		4,000.00	
		宜蘭縣三星鄉尚武社區里民活動經費	2,000.00		2,000.00	
		合 計	5,355,864.00		5,355,864.00	
		捐 助 總 計	5,365,864.00		5,365,864.00	

# 榮民工程股份有限公司

## 會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
三、分攤						
	製造費用	一般分攤費用	60,000.00	500,000.00	-440,000.00	-88.00
	行銷費用	一般分攤費用	1,461,637.00	1,500,000.00	-38,363.00	-2.56
	管理費用	一般分攤費用	2,432,441.00	2,500,000.00	-67,559.00	-2.70
		合 計	3,954,078.00	4,500,000.00	-545,922.00	-12.13
		總 計	10,254,403.00	5,235,000.00	5,019,403.00	95.88

- 說明：1. 所屬開發事業處、環保專業施工處因業務實際需要，報經退輔會以輔伍字第0970000686號函同意補列97年度會、協會費、捐助及地區公益支出預算計6,975,400元，其中會、協會費235,400元、捐助10,000元、地區公益支出6,730,000元。
2. 職業團體會費項下-台北市營建剩餘土方資源處理商業同業公會12,000元、台灣區營造工程工業同業公會18,000元，預算編列於製造費用，惟支付時以研發費用列計。

# 榮民工程股份有限公司

## 各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
1,881,925,102.00	用人費用	1,772,267,875.00	879,134,000.00	893,133,875.00	101.59	
600,708,376.00	正式員額薪資	594,843,208.00	521,252,000.00	73,591,208.00	14.12	
42,216,882.00	臨時人員薪資	31,139,744.00	0.00	31,139,744.00		
43,395,311.00	超時工作報酬	34,361,535.00	36,390,000.00	-2,028,465.00	-5.57	
115,799,459.00	津貼	105,527,592.00	118,046,000.00	-12,518,408.00	-10.60	
88,959,028.00	獎金	44,392,856.00	64,810,000.00	-20,417,144.00	-31.50	
872,407,149.00	退休及卹償金	859,645,003.00	53,697,000.00	805,948,003.00	1,500.92	
118,329,735.00	福利費	102,262,445.00	84,809,000.00	17,453,445.00	20.58	
109,162.00	提繳費	95,492.00	130,000.00	-34,508.00	-26.54	
11,770,114,692.93	服務費用	11,338,683,076.79	10,481,008,000.00	857,675,076.79	8.18	
82,098,662.00	水電費	100,402,440.00	124,682,000.00	-24,279,560.00	-19.47	
14,028,501.00	郵電費	13,413,783.00	18,961,000.00	-5,547,217.00	-29.26	
39,475,428.00	旅運費	21,486,400.00	70,088,000.00	-48,601,600.00	-69.34	
8,189,695.00	印刷裝訂與廣告	6,373,349.00	16,635,000.00	-10,261,651.00	-61.69	
43,408,167.00	修理保養與保固費	52,221,909.00	78,364,000.00	-26,142,091.00	-33.36	
34,386,626.00	保險費	45,456,956.00	61,340,000.00	-15,883,044.00	-25.89	
11,429,373,891.93	棧儲、包裝、代理及加工費	10,977,062,841.79	9,940,065,000.00	1,036,997,841.79	10.43	
113,192,324.00	專業服務費	117,875,177.00	164,203,000.00	-46,327,823.00	-28.21	
5,961,398.00	公共關係費	4,390,221.00	6,670,000.00	-2,279,779.00	-34.18	
5,008,909,770.00	材料及用品費	3,476,634,110.00	3,546,383,000.00	-69,748,890.00	-1.97	
4,994,594,019.00	使用材料費	3,464,462,995.00	3,531,843,000.00	-67,380,005.00	-1.91	
14,315,751.00	用品消耗	12,171,115.00	14,540,000.00	-2,368,885.00	-16.29	
1,139,061,470.00	租金與利息	1,067,201,854.00	449,162,000.00	618,039,854.00	137.60	
22,593,008.00	地租	15,167,419.00	23,500,000.00	-8,332,581.00	-35.46	
6,954,659.00	房租	9,178,932.00	8,700,000.00	478,932.00	5.50	
12,266,329.00	機器租金	3,874,956.00	25,094,000.00	-21,219,044.00	-84.56	
2,040,782.00	交通及運輸設備租金	2,457,142.00	5,250,000.00	-2,792,858.00	-53.20	
3,735,323.00	什項設備租金	3,693,224.00	6,218,000.00	-2,524,776.00	-40.60	
1,091,471,369.00	利息	1,032,830,181.00	380,400,000.00	652,430,181.00	171.51	
136,009,625.00	折舊、折耗及攤銷	127,950,194.00	23,713,000.00	104,237,194.00	439.58	
9,328,929.00	土地改良物折舊	8,858,669.00	860,000.00	7,998,669.00	930.08	
35,784,286.00	房屋折舊	27,680,913.00	2,989,000.00	24,691,913.00	826.09	
87,013,694.00	機械及設備折舊	87,958,008.00	17,463,000.00	70,495,008.00	403.68	
1,822,935.00	交通及運輸設備折舊	1,606,072.00	2,016,000.00	-409,928.00	-20.33	
359,457.00	什項設備折舊	322,660.00	285,000.00	37,660.00	13.21	

# 榮民工程股份有限公司

## 各項費用彙計表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
1,700,324.00	攤銷	1,523,872.00	100,000.00	1,423,872.00	1,423.87	
114,574,971.00	稅捐與規費	96,956,896.00	71,398,000.00	25,558,896.00	35.80	
83,978,969.00	土地稅	69,016,849.00	44,135,000.00	24,881,849.00	56.38	
0.00	契稅	47,322.00	200,000.00	-152,678.00	-76.34	
7,570,928.00	房屋稅	7,703,124.00	6,721,000.00	982,124.00	14.61	
17,771,581.00	消費與行為稅	16,203,173.00	14,992,000.00	1,211,173.00	8.08	
142,857.00	特別稅課	392,027.00	400,000.00	-7,973.00	-1.99	
5,110,636.00	規費	3,594,401.00	4,950,000.00	-1,355,599.00	-27.39	
11,215,087.00	會費、捐助與分攤	10,254,403.00	5,235,000.00	5,019,403.00	95.88	
1,027,561.00	會費	934,461.00	735,000.00	199,461.00	27.14	
6,322,846.00	捐助	5,365,864.00	0.00	5,365,864.00		
3,864,680.00	分攤	3,954,078.00	4,500,000.00	-545,922.00	-12.13	
166,478,939.00	損失與賠償給付	82,637,656.00	15,300,000.00	67,337,656.00	440.12	
166,478,939.00	各項損失	82,637,656.00	14,800,000.00	67,837,656.00	458.36	
0.00	賠償給付	0.00	500,000.00	-500,000.00	100.00	
224,203,040.91	其他	319,132,582.01	3,900,000.00	315,232,582.01	8,082.89	
20,452,492,697.84	合 計	18,291,718,646.80	15,475,233,000.00	2,816,485,646.80	18.20	

# 榮民工程股份有限公司

## 各項費用增減原因說明

中華民國 97 年度

用人費用	：實際執行數 1,772,267,875 元，較預算數 879,134,000 元增加 101.59%，計 893,133,875 元。
正式員額薪金	：實際執行數 594,843,208 元，較預算數 521,252,000 元增加 73,591,208 元。
臨時人員薪資	：實際執行數 31,139,744 元，預算未編列。
超時工作報酬	：實際執行數 34,361,535 元，較預算數 36,390,000 元減少 2,028,465 元。
津貼	：實際執行數 105,527,592 元，較預算數 118,046,000 元減少 12,518,408 元，係人員減少所致。
獎金	：實際執行數 44,392,856 元，較預算數 64,810,000 元減少 31.50%，計 20,417,144 元。
退休及卹償金	：實際執行數 859,645,003 元，較預算數 53,697,000 元增加 805,948,003 元。係退休人員之各項給予所致。
福利費	：實際執行數 102,262,445 元，較預算數 84,809,000 元增加 17,453,445 元。
分擔員工保險費	：實際執行數 58,760,296 元，較預算數 56,740,000 元增加 2,020,296 元。
傷病醫藥費	：實際執行數 139,519 元，較預算數 323,000 元減少 183,481 元。
提撥福利金	：實際執行數 24,279,813 元，較預算數 19,034,000 元增加 27.56%，計 5,245,813 元。主要係下腳料提撥增加。
體育活動費	：實際執行數 1,203,679 元，較預算數 7,053,000 元減少 82.93%，計 5,849,321 元。
提繳費	：實際執行數 95,492 元，較預算數 130,000 元減少 34,508 元。
服務費用	：實際執行數 11,338,683,076.79 元，較預算數 10,481,008,000 元增加 8.18%，計 857,675,076.79 元。
水電費	：實際執行數較預算減少，主要係節約所致。
郵電費	：實際執行數較預算減少，主要係節約所致。
旅運費	：實際執行數較預算減少，主要係工程屬性減少所致。
國外旅費	：實際執行數 219,758 元，較預算數 556,000 元減少 60.48%，計 336,242 元。
印刷裝訂與廣告	：實際執行數較預算減少，主要係力行節約措施所致。
修理保養與保固費	：主要係加強機具設備保養，減少修理費支出所致。
保險費	：主要係責任保險、交通及運輸設備保險、什項設備保險減少所致。
棧儲包裝代理加工費	：主要係配合業務需要，外包費增加所致。
專業服務費	：主要係配合業務需要，及法律仲裁案件減少所致。
公共關係費	：實際執行數較預算減少，主要係力行節約措施所致。
材料及用品費	：實際執行數 3,476,634,110 元，較預算數 3,546,383,000 元減少 1.97%，計 69,748,890 元。
使用材料費	：主要係工程屬性減少所致。
用品消耗	：主要係什項購置增加所致。
租金與利息	：實際執行數 1,067,201,854 元，較預算數 449,162,000 元增加 137.60%，計 618,039,854 元。
地租	：主要係配合業務需要，單位減併，減少辦公室租用所致。
房租	：主要係配合業務需要，增加房舍租用所致。
機器租金	：主要係視業務需要減少租用量所致。
交通及運輸設備租金	：主要係視業務需要減少租用車輛所致。
什項設備租金	：主要係視業務需要，減少租用量所致。
利息	：實際執行數 1,032,830,181 元，較預算數 380,400,000 元增加 652,430,181 元。主要係視業務需要，貸款增加所致。
折舊折耗及攤銷	：實際執行數 127,950,194 元，較預算數 23,713,000 元增加 439.58%，計 104,237,194 元。
土地改良物折舊	：依實際提列折舊費用。
房屋折舊	：依實際提列折舊費用。
機械及設備折舊	：依實際提列折舊費用。
交通及運輸設備折舊	：近年因減少新增購置，致折舊費減少。
什項設備折舊	：已達耐用年限什項設備折舊費用增加所致。
攤銷	：依業務需要，覈實攤銷。
稅捐與規費	：實際執行數 96,956,896 元，較預算數 71,398,000 元增加 35.80%，計 25,558,896 元。
土地稅	：係因以實際情況繳納稅金所致。
房屋稅	：係因實際繳稅金額增加所致。
消費與行為稅	：係因實際繳稅金額增加所致。
特別稅	：係因實際繳付課稅所致。
規費	：係因實際繳付減少所致。
會費、捐助與分攤	：實際執行數 10,254,403 元，較預算數 5,235,000 元增加 95.88%，計 5,019,403 元。
會費	：依業務需要，覈實繳付。
捐助	：依業務需要，覈實捐助。
分攤	：因實際分攤費用減少所致。
各項損失與賠償	：實際執行數 82,637,656 元，較預算數 15,300,000 元增加計 67,337,656 元。主要係資產報廢、物料報廢、兌換損失及特殊災害賠償產生之損失。
其他	：實際執行數 319,132,582.01 元，較預算數 3,900,000 元增加計 315,232,582.01 元，主要係以前年度完工之工程爭議訴訟費用。

說明：97 年度法定預算僅編列營造本業，決算數包含營造本業及非營造業務，致相關費用較預算數增加。

# 榮民工程股份有限公司

## 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 97 年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		說 明
			金 額	%	
管制性項目：					
國外旅費	219,758.00	556,000.00	-336,242.00	-60.48	
公共關係費	4,390,221.00	6,670,000.00	-2,279,779.00	-34.18	
廣告費	681,868.00	4,822,000.00	-4,140,132.00	-85.86	
業務宣導費	228,715.00	700,000.00	-471,285.00	-67.33	
服裝		40,000.00	-40,000.00	100.00	
傷病醫藥費	139,519.00	323,000.00	-183,481.00	-56.81	
體育活動費	1,203,679.00	7,053,000.00	-5,849,321.00	-82.93	
統計所需項目：					
宿舍電費	219,183.00	250,000.00	-30,817.00	-12.33	
宿舍水費	56,198.00	60,000.00	-3,802.00	-6.34	
宿舍修護費					
宿舍保險費					
宿舍基地租金	317,778.00	350,000.00	-32,222.00	-20.49	
宿舍租金	2,819,765.00	3,000,000.00	-180,235.00	-6.01	
宿舍折舊					
礦源折耗					
土地增值稅					
宿舍基地地價稅					
宿舍房屋稅					
關稅					
證券交易稅					
運輸及搬運損失					
停工損失					
損壞工作					
災害損失	77,154,305.00	11,500,000.00	65,654,305.00	570.91	主要係彰濱廢棄物處理廠火災損失。
其他—其他費用	319,132,582.01	900,000.00	318,232,582.01	35,359.18	以前年度完工工程訴訟爭議費用及工業區代辦費減列數

註：97年度法定預算不含非營造業務。

己、附 錄

# 榮民工程股份有限公司

## 資產負債表-未含工業區

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
					金 額	%	
資產	1	0	29,590,997,472.87	40,642,474,840.02	-11,051,477,367.15	-27.19	
流動資產	11-12	8	17,645,755,138.87	19,401,232,676.02	-1,755,477,537.15	-9.05	
現金	110	8	617,596,817.00	816,947,625.00	-199,350,808.00	-24.40	
庫存現金	1101	4	105,107.00	106,708.00	-1,601.00	-1.50	
銀行存款	1102	A	582,515,667.00	766,913,840.00	-184,398,173.00	-24.04	
零用及週轉金	1105	0	34,976,043.00	49,927,077.00	-14,951,034.00	-29.95	
流動金融資產	113	0	1,582,723,765.00	1,705,789,306.00	-123,065,541.00	-7.21	
備供出售金融資產-流動	1136	8	279,273,263.00	279,273,263.00			
備供出售金融資產評價調整-流動	1137	4	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
以成本衡量之金融資產-流動	113C	2	1,261,047,500.00	1,261,047,500.00			
應收款項	114-117	7	9,168,375,424.00	7,493,626,367.00	1,674,749,057.00	22.35	
應收票據	1141	3	5,959,698.00	12,440,783.00	-6,481,085.00	-52.10	
應收帳款	1144	2	2,211,672,055.00	2,147,064,706.00	64,607,349.00	3.01	
減：備抵呆帳—應收帳款	1145	9	1,589,652.00	986,921.00	602,731.00	61.07	
應收利息	1151	A	25,569,243.00	25,787,791.00	-218,548.00	-0.85	
應收工程款	1152	7	3,633,503,903.00	3,861,972,636.00	-228,468,733.00	-5.92	
其他應收款	1178	0	3,293,260,177.00	1,447,347,372.00	1,845,912,805.00	127.54	
存貨	120-123	6	5,824,291,665.87	7,240,312,961.02	-1,416,021,295.15	-19.56	
製成品	1211	0	56,354,922.00	62,648,399.00	-6,293,477.00	-10.05	
在建工程	1213	2	64,418,434,055.19	94,581,197,809.94	-30,162,763,754.75	-31.89	
減：預收工程款	1214	9	59,091,248,922.85	87,884,369,563.72	-28,793,120,640.87	-32.76	
營建及加工品	1225	2	453,329,005.00	453,329,005.00			
原料	1226	9	231,462,454.53	272,735,599.80	-41,273,145.27	-15.13	
減：備抵存貨跌價損失	1232	A	244,039,848.00	245,228,289.00	-1,188,441.00	-0.48	
預付款項	125	2	39,882,582.00	133,226,921.00	-93,344,339.00	-70.06	
用品盤存	1252	5	47,285.00	99,232.00	-51,947.00	-52.35	
預付費用	1253	1	13,344,602.00	97,235,630.00	-83,891,028.00	-86.28	
留抵稅額	1257	7	8,170,379.00	12,127,934.00	-3,957,555.00	-16.65	
預付稅款	1258	3	18,320,316.00	23,764,125.00	-5,443,809.00	-0.29	
短期墊款	126-127	0	412,884,885.00	1,853,286,084.00	-1,440,401,199.00	-77.72	
短期墊款	1261	6	412,884,885.00	1,853,286,084.00	-1,440,401,199.00	-77.72	
其他流動資產	128	4		158,043,412.00	-158,043,412.00	-100.00	
遞延所得稅資產-流動	1283	3	38,479,652.00	158,043,412.00	-119,563,760.00	-75.65	
減：備抵遞延所得稅資產-流動	1284	0	38,479,652.00		38,479,652.00		
基金、投資及長期應收款	14	2	1,632,627,617.00	1,639,746,590.00	-7,118,973.00	-0.43	
長期投資	144-145	1	1,632,627,617.00	1,639,746,590.00	-7,118,973.00	-0.43	
採權益法之長期股權投資	1441	8	1,454,967,678.00	1,454,967,678.00			
採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A	377,682,250.00	384,801,223.00	-7,118,973.00	-1.85	
減：累計減損-採權益法之長期股權投資	1444	7	200,022,311.00	200,022,311.00			
固定資產	15	A	7,980,536,553.00	16,070,393,738.00	-8,089,857,185.00	-50.34	
土地	150	A	5,983,729,521.00	13,824,605,941.00	-7,840,876,420.00	-56.72	
土地	1501	7	5,899,607,930.00	13,336,022,528.00	-7,436,414,598.00	-55.76	
重估增值—土地	1502	3	84,121,591.00	488,583,413.00	-404,461,822.00	-82.78	
土地改良物	151	8	206,968,191.00	218,105,500.00	-11,137,309.00	-5.11	
土地改良物	1511	4	246,043,477.00	253,625,545.00	-7,582,068.00	-2.99	
減：累計折舊—土地改良物	1513	7	39,075,286.00	35,520,045.00	3,555,241.00	10.01	

# 榮民工程股份有限公司

## 資產負債表-未含工業區

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 名	目		本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註	
	稱	編號			檢查 號碼	金 額		%
房屋及建築		152	5	843,790,315.00	989,514,888.00	-145,724,573.00	-14.73	
房屋及建築		1521	1	1,202,180,639.00	1,414,571,508.00	-212,390,869.00	-15.01	
減：累計折舊—房屋及建築		1523	4	358,390,324.00	425,056,620.00	-66,666,296.00	-15.68	
機械及設備		153	2	932,078,243.00	1,022,149,370.00	-90,071,127.00	-8.81	
機械及設備		1531	9	1,965,872,328.00	2,063,969,248.00	-98,096,920.00	-4.75	
減：累計折舊—機械及設備		1533	1	1,033,794,085.00	1,041,819,878.00	-8,025,793.00	-0.77	
交通及運輸設備		154	0	12,247,055.00	13,980,732.00	-1,733,677.00	-12.40	
交通及運輸設備		1541	6	249,554,692.00	266,718,681.00	-17,163,989.00	-6.44	
減：累計折舊—交通及運輸設備		1543	9	237,307,637.00	252,737,949.00	-15,430,312.00	-6.11	
什項設備		155	7	1,723,228.00	2,037,307.00	-314,079.00	-15.42	
什項設備		1551	3	29,596,979.00	32,968,216.00	-3,371,237.00	-10.23	
減：累計折舊—什項設備		1553	6	27,873,751.00	30,930,909.00	-3,057,158.00	-9.88	
無形資產		17	7	57,876,008.00	58,346,321.00	-470,313.00	-0.81	
無形資產		170-171	7	57,876,008.00	58,346,321.00	-470,313.00	-0.81	
專利權		1702	0	167,938.00	165,256.00	2,682.00	1.62	
特許權		1703	6	56,509,027.00	57,443,052.00	-934,025.00	-1.63	
電腦軟體		1708	8	625,152.00	131,212.00	493,940.00	376.44	
租賃權益		1709	4	573,891.00	606,801.00	-32,910.00	-5.42	
其他資產		18	5	2,274,202,156.00	3,472,755,515.00	-1,198,553,359.00	-34.51	
非營業資產		180	5	12,411,173.00	12,905,449.00	-494,276.00	-3.83	
閒置及委託處分資產		1801	1	223,004,234.00	261,900,441.00	-38,896,207.00	-14.85	
減：累計折舊—閒置資產		1802	8	210,593,061.00	248,994,992.00	-38,401,931.00	-15.42	
什項資產		181-182	2	2,261,790,983.00	2,658,466,657.00	-396,675,674.00	-14.92	
存出保證金		1811	9	2,241,199,667.00	2,637,875,341.00	-396,675,674.00	-15.04	
催收款項		1812	5	699,723,838.00	721,014,773.00	-21,290,935.00	-2.95	
減：備抵呆帳—催收款項		1813	1	679,132,522.00	700,423,457.00	-21,290,935.00	-3.04	
遞延資產		183-184	7		801,383,409.00	-801,383,409.00	-100.00	
遞延所得稅資產		1847	9	920,947,169.00	801,383,409.00	119,563,760.00	14.92	
減：備抵評價—遞延所得稅資產		1848	5	920,947,169.00		920,947,169.00		
資產合計				29,590,997,472.87	40,642,474,840.02	-11,051,477,367.15	-27.19	
負債		2	9	32,767,527,266.39	40,537,365,581.48	-7,769,838,315.09	-19.17	
流動負債		21-22	7	22,107,113,612.59	38,636,893,922.68	-16,529,780,310.09	-42.78	
短期債務		210	7	17,159,979,032.00	33,886,655,933.00	-16,726,676,901.00	-49.36	
銀行透支		2101	3	1,066,422,354.00	1,002,389,883.00	64,032,471.00	6.39	
短期借款		2102	0	14,156,056,678.00	17,794,063,000.00	-3,638,006,322.00	-20.45	
應付商業本票		2103	6		3,780,000,000.00	-3,780,000,000.00	-100.00	
減：應付商業本票折價		2104	2		3,438,652.00	3,438,652.00	-100.00	
應付到期長期負債		2107	1	1,937,500,000.00	11,313,641,702.00	-9,376,141,702.00	-82.87	
應付款項		214-217	6	2,102,581,947.00	2,771,676,679.78	-669,094,732.78	-24.14	
應付帳款		2144	1	1,066,012,224.00	1,403,505,783.00	-337,493,559.00	-24.05	
應付代收款		2145	8	259,567,433.00	316,929,653.78	-57,362,220.78	-18.10	
應付費用		2147	A	614,568,588.00	645,024,460.00	-30,455,872.00	-4.72	
應付稅款		2148	7	62,862,824.00	43,559,384.00	19,303,440.00	44.32	
應付利息		2151	0	40,237,539.00	44,602,741.00	-4,365,202.00	-9.79	
其他應付款		2178	9	59,333,339.00	318,054,658.00	-258,721,319.00	-81.34	
預收款項		225	1	2,844,552,633.59	1,978,561,309.90	865,991,323.69	43.77	

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表 - 未 含 工 業 區

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
					金 額	%	
預收貨款	2251	8	1,593,731,482.00	3,516,300.00	1,590,215,182.00	45,224.10	
預收工程款	2257	6	54,055,383,101.45	33,957,453,641.12	20,097,929,460.33	59.19	
減：在建工程	2258	2	52,804,561,949.86	31,982,408,631.22	20,822,153,318.64	65.11	
長期負債	25	0	8,605,620,838.00	-339,333,888.00	8,944,954,726.00	-2,636.03	
長期債務	250-251	0	8,605,620,838.00	-339,333,888.00	8,944,954,726.00	-2,636.03	
長期借款	2504	5	8,147,350,491.00	-1,042,835,034.00	9,190,185,525.00	-881.27	
估計應付土地增值稅	2515	9	13,782,558.00	35,275,625.00	-21,493,067.00	-60.93	
應計退休金負債	2517	1	444,487,789.00	668,225,521.00	-223,737,732.00	-33.48	
其他負債	28	4	2,054,792,815.80	2,239,805,546.80	-185,012,731.00	-8.26	
營業及負債準備	280-281	4	79,476,231.00	98,614,798.00	-19,138,567.00	-19.41	
工程保固準備	2801	A	79,476,231.00	98,614,798.00	-19,138,567.00	-19.41	
什項負債	282-283	9	1,975,316,584.80	2,141,190,748.80	-165,874,164.00	-7.75	
存入保證金	2821	5	454,620,687.00	497,628,641.00	-43,007,954.00	-8.64	
應付保管款	2822	1	1,520,695,897.80	1,643,562,107.80	-122,866,210.00	-7.48	
業主權益	3	8	-3,176,529,793.52	105,109,258.54	-3,281,639,052.06	-3,122.12	
資本	31	6	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	310	6	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	3101	2	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本公積	32	4	11,868,001.00	11,868,001.00			
資本公積	320	4	11,868,001.00	11,868,001.00			
受贈公積	3206	2	479,490.00	479,490.00			
其他資本公積	3209	1	11,388,511.00	11,388,511.00			
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
累積虧損	332	7	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
累積虧損	3321	3	-11,824,105,727.52	-8,827,963,325.46	-2,996,142,402.06	33.94	
業主權益其他項目	34	A	25,106,663.00	310,603,313.00	-285,496,650.00	-91.92	
金融商品未實現損益	340	A	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
金融商品未實現損益	3401	7	42,403,002.00	165,468,543.00	-123,065,541.00	-74.37	
累積換算調整數	341	8	-86,113,487.00	-18,226,024.00	-67,887,463.00	372.48	
累積換算調整數	3411	4	-86,113,487.00	-18,226,024.00	-67,887,463.00	372.48	
未認列為退休金成本之淨損	343	2	-1,521,884.00	-5,425,921.00	3,904,037.00	-71.95	
未認列為退休金成本之淨損	3431	9	-1,521,884.00	-5,425,921.00	3,904,037.00	-71.95	
未實現重估增值	344	0	70,339,032.00	168,786,715.00	-98,447,683.00	-58.33	
未實現重估增值	3441	6	70,339,032.00	168,786,715.00	-98,447,683.00	-58.33	
負債及業主權益合計			29,590,997,472.87	40,642,474,840.02	-11,051,477,367.15	-27.19	

說明：1. 信託代理與保證資產(負債)為5,689,861,514元。

2. 經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣55億3,371萬6,159元，美金1,181萬9,218元。

# 榮民工程股份有限公司

## 受託代辦工業區資產負債表

中華民國 97 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數		備 註
			決 算 數	決 算 數	金 額	%	
資產	1	0	47,268,469,355.00	48,535,549,038.00	-1,267,079,683.00	-2.61	
流動資產	11-12	8	47,264,819,355.00	48,531,899,038.00	-1,267,079,683.00	-2.61	
現金	110	8	32,054.00	42,274.00	-10,220.00	-24.18	
銀行存款	1102	A	32,054.00	42,274.00	-10,220.00	-24.18	
應收款項	114-117	7	410,223,991.00	142,486,191.00	267,737,800.00	187.90	
應收帳款	1144	2	410,223,991.00	142,486,191.00	267,737,800.00	187.90	
存貨	120-123	6	46,852,821,319.00	48,373,860,988.00	-1,521,039,669.00	-3.14	
在建工程	1213	2	115,083,486,864.00	116,573,429,090.00	-1,489,942,226.00	-1.28	
減：預收工程款	1214	9	68,230,665,545.00	68,199,568,102.00	31,097,443.00	0.05	
預付款項	125	2	1,741,991.00	15,509,585.00	-13,767,594.00	-88.77	
預付費用	1253	1	1,741,991.00	15,509,585.00	-13,767,594.00	-88.77	
其他資產	18	5	3,650,000.00	3,650,000.00			
什項資產	181-182	2	3,650,000.00	3,650,000.00			
存出保證金	1811	9	3,650,000.00	3,650,000.00			
負債	2	9	47,268,469,355.00	48,535,549,038.00	-1,267,079,683.00	-2.61	
流動負債	21-22	7	9,247,483,737.00	7,533,710,808.00	1,713,772,929.00	22.75	
短期債務	210	7	4,667,333,204.00	3,602,955,269.00	1,064,377,935.00	29.54	
銀行透支	2101	3	96,447,486.00	211,253,866.00	-114,806,380.00	-54.35	
短期借款	2102	0	2,933,943,322.00	3,065,722,166.00	-131,778,844.00	-4.30	
應付到期長期負債	2107	1	1,636,942,396.00	325,979,237.00	1,310,963,159.00	402.16	
應付款項	214-217	6	224,806,177.00	226,079,115.00	-1,272,938.00	-0.56	
應付帳款	2144	1	40,594,965.00	40,914,749.00	-319,784.00	-0.78	
應付代收款	2145	8	184,211,212.00	185,164,366.00	-953,154.00	-0.51	
預收款項	225	1	4,355,344,356.00	3,704,676,424.00	650,667,932.00	17.56	
預收工程款	2257	6	49,313,997,684.00	45,041,847,289.00	4,272,150,395.00	9.48	
減：在建工程	2258	2	44,958,653,328.00	41,337,170,865.00	3,621,482,463.00	8.76	
長期負債	25	0	37,998,437,854.00	40,974,924,521.00	-2,976,486,667.00	-7.26	
長期債務	250-251	0	37,998,437,854.00	40,974,924,521.00	-2,976,486,667.00	-7.26	
長期借款	2504	5	37,998,437,854.00	40,974,924,521.00	-2,976,486,667.00	-7.26	
其他負債	28	4	22,547,764.00	26,913,709.00	-4,365,945.00	-16.22	
什項負債	282-283	9	22,547,764.00	26,913,709.00	-4,365,945.00	-16.22	
應付保管款	2822	1	22,547,764.00	26,913,709.00	-4,365,945.00	-16.22	
負債及業主權益合計			47,268,469,355.00	48,535,549,038.00	-1,267,079,683.00	-2.61	

主辦會計人員：會計室代理主任 趙旋耀

基金主持人：董事長 歐來成