

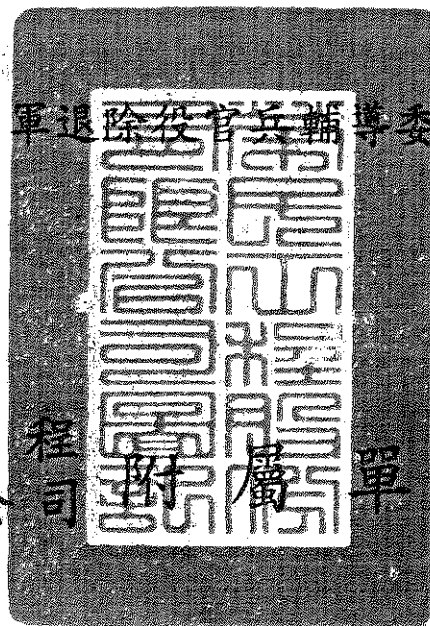
中華民國 99 年 度

(99年1月1日至99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 99 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	3
貳、業務計畫概述	
一、產銷營運計畫	4
二、生產計畫	6
三、固定資產建設、改良、擴充執行情形	6
四、長期債務之舉借及償還計畫	7
五、資金之轉投資及其盈虧	7
六、環境保護、研究發展與管理革新計畫	10
七、其他重要計畫	11
參、營業損益之經過	
一、營業收支及盈虧情形	16
二、最近 5 年度簡明損益表	18
肆、盈虧撥補之擬議	
一、盈虧撥補之情形	19
二、最近 5 年度盈餘分配情形表	19
伍、現金流量之情形	19
陸、資產負債狀況	
一、資產負債之結構	20
二、最近 5 年度簡明資產負債表	22
柒、財務地位、經營績效及成長分析	
一、財務比率	23
二、經營比率	23
三、成長比率	23
四、最近 5 年度投資報酬分析表	25
捌、其他	
一、補辦預算事項	26
二、預算所列未來承諾授權之執行	26

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	26
四、核心業務移轉民營化執行情形	26
五、清理業務事項	26
六、清理業務執行	26
七、工業區土地市價化方案	26
丙、決算主要表	
一、損益表	27
二、盈虧撥補表	28
三、現金流量表	29
四、所得稅計算附表	30
五、股東可扣抵稅額帳戶	31
六、資產負債表	34
七、財務報表附註	37
丁、決算明細表	
壹、損益明細科目	
一、銷貨收入明細表	64
二、勞務收入明細表	66
三、其他營業收入明細表	68
四、營業外收入明細表	69
五、銷貨成本明細表	70
六、勞務成本明細表	74
七、其他營業成本明細表	76
八、行銷費用明細表	78
九、管理費用明細表	80
十、其他營業費用明細表	
(1)研究發展費用明細表	84
(2)員工訓練費用明細表	86
十一、營業外費用明細表	88
貳、資金運用明細表	
一、固定資產建設改良擴充明細表	90
二、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	92
三、資產折舊明細表	94
四、資產變賣明細表	96
五、資產報廢明細表	98
六、資金轉投資及其盈虧明細表	100
七、長期債務舉借與償還明細表	102

八、資本增減與股額明細表	104
參、產品成本	
一、成本彙總表	106
二、直接材料人工明細表	108
三、製造費用明細表	110
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	115
二、用人費用彙計表	116
三、繳納各項稅捐與規費明細表	118
四、產銷(營運)量值比較表	120
五、5 來主要營運項目量值明細表	122
六、5 年來主要產品成本比較表	123
七、會費、捐助與分攤費用彙計表	124
八、各項費用彙計表	127
九、各項費用增減原因說明	129
十、管制性項目及統計所需項目比較表	130
已、附錄	
一、資產負債表—未含工業區	131
二、委託代辦工業區資產負債表	134

甲、財 務 摘 要

榮民工程股份有限公司

甲、財務摘要

中華民國99年度

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	76.96	97.35	-20.39	20.95
營業總支出	90.83	159.67	-68.84	43.11
純益(純損一)	-13.87	-62.32	48.45	-77.74
盈虧撥補：				
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	194.43	180.56	13.87	7.68
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產	0.08	0.23	-0.15	-65.22
增加長期債務	167.30	12.00	155.30	-1,294.17
現金及約當現金淨增(-減)	0.15	-0.24	0.39	162.50
財務狀況：				
營運資金餘額(2)	-163.69	-156.05	-7.64	-4.90
固定資產餘額	153.36	154.43	-1.07	-0.69
長期債務餘額	119.89	106.69	13.20	-12.37
業主權益	-104.69	-90.18	-14.51	16.09
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)營運資金餘額= 流動資產-流動負債				

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

本公司配合政府公營事業民營化政策，奉行政院 97 年 11 月 10 日院臺榮字第 09700448800 號函核定，以本公司之無形資產（含專利、商標、工程實績及甲等綜合營造業證照）、施工機具、技術人力及未完工程為標的，依公營事業移轉民營條例規定「以資產作價與人民合資成立民營公司」方式，辦理民營化第四次公開招標，並於以 98 年 11 月 1 日為民營化基準日，完成以核心業務（營造業務）另設民營化新公司之政策性任務。

本公司自民營化基準日起，進入清理結束期，即自 98 年 11 月 1 日起，停止承接營建業務，進行處理未結案工程、工業區開發及環保等未了業務及合約，並處分資產，清償債務後，依公司法規定辦理清算解散。

二、關於經營管理者

- (一) 加速清理未隨同移轉民營業務，並以 100 年底完成為目標。
- (二) 配合業務清理縮減情形，逐步辦理人員精簡計畫，以降低人事費用。
- (三) 妥善規劃資金收支情形，做好資金規劃與管理，以順利執行各項清理業務。
- (四) 擲節各項支出，完成清理作業，以降低國庫負擔。

三、關於供需配合者

(一) 按 99 年 5 月 24 日行政院院臺榮字第 0990028244 號函核定之「民營化未隨同移轉業務清理計畫」，清理處分各項業務及資產。清理原則，概述如下：

1. 清理期程：原則上 100 年底前處理完成，惟須視業務處理及債務清償情形調整處理期程。
2. 債務清償：按計畫期程，加速處理各項業務及資產，並視處理成果、資金流入情形償還本息。
3. 編製清理預算：由於業務及資產處理受限於景氣及市場因素，倘無法依計畫順利處分或回收資金，致收不抵支而產生資金缺口時，將循程序編列預算支應。

(二) 依業務清理情形，適時檢討人力，並逐步辦理人員精簡，以期降低人事費用；惟精簡人力之同時，應考量業務處理需要，並兼顧員工權益。

- (三)加速處理各項未了業務及合約，並依市場狀況處分土地、房屋、材料及轉投資事業；具獨立經營之事業單位，包括各礦場及環保業務，仍持續推動民營化；另加強工業區土地去化以回收開發成本；期創造各項資產最大收益，逐步清償各項債務，以降低國庫負擔。
- (四)積極辦理爭訟仲裁案件，以期早日結案、增加公司收入並縮短清理時程。
- (五)因應龐大之清理業務，將依清理計畫編製業務收支及債務清償計畫，並適時檢討修正，管控資金流量，順利完成清理業務。
- (六)清理期間，將擲節各項開支，同時響應政府節能減碳措施，杜絕浪費；在最小成本及支出下，完成清理作業。

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

本公司已於 98 年 11 月 1 日正式完成民營化政策目標不再承接新工程，以責任施工方式將 19 件未完工程委由新成立之「榮工工程股份有限公司」辦理至完工、驗收日止，保固工作仍委由該公司賡續辦理。本年度完成重大之工程有：「1011 專案工程」9.2 億元、「忠勇分案」新建工程後續水電工作 8.69 億元、「臺北都會區大眾捷運系統松山線 CG590B 區段標工程」5.02 億元、「台北捷運蘆洲線 CL700B 區段標工程」3.18 億元、「台北捷運信義線 CR283 標工程」3.13 億元、「台北捷運新莊線 CK570C 區段標工程」2.81 億元、金門縣政府「臺北縣中和五眷村-復興新村改建統包工程」4.98 億元、「苗栗縣政中心新建(統包)工程」2.92 億元，目前就已完工工程加速辦理結案。

(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	0.84	1.33	0.49	58.33
銷貨收入	0.84	1.33	0.49	58.33
營建收入	63.87	62.36	-1.51	-2.36
土木工程	46.54	32.15	-14.39	-30.92
建築工程	17.33	24.30	6.97	40.22
其他營造工程		5.91	5.91	
其他營業收入	3.71	5.48	1.77	47.71
合 計	68.42	69.17	0.75	1.10

國外工程

(一) 國外營建市場預計與實際承接比較：

公司民營化之後，國外營建業務僅餘印尼雅加達防洪工程及援外工程一項於年度內執行完成，公司不再參與海外新工程之資格審查及參投作業，且對國外單位廢續執行裁撤。

(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。

三家轉投資公司其中大馬聯營公司須於泗水工業區土地出售後始能辦理結束公司業務，及菲律賓聯營公司規劃處分時程非在本年度外，輔榮園聯營公司股權出售業已經輔導會核定出售。

新加坡榮工國際公司辦公大樓現正委託房產公司尋找買主中。

泰國榮富大樓出售土地案，前與買主洽商中唯因泰國適逢政變致使交易終止，目前刻正另尋買家中。

(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		0.67	0.67	
土木工程		0.67	0.67	
合 計		0.67	0.67	

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：

99 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	0.81	1.41	0.60	74.07
銷貨成本	0.81	1.41	0.60	74.07
國內	61.43	61.37	-0.06	-0.10
土木工程	44.76	31.64	-13.12	-29.31
建築工程	16.67	23.91	7.24	43.43
其他營造		5.82	5.82	
國外	0.15	0.84	0.69	460
土木工程	0.15	0.84	0.69	460
其他營業成本	3.60	5.38	1.78	49.44
合 計	65.99	69.01	3.02	4.58

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 3,251 萬元，前年度奉准辦理保留數 407 萬 833 元，可用預算數 3,658 萬 833 元，實際執行 814 萬 5,183 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	142,262	1,742,262	-1,600,000	配合實需總額內流用，本年度保留1,513,333元
機械及設備	7,741,397	31,198,571	-23,457,174	購置結餘款，本年度保留18,036,106元
交通及運輸設備	50,476	2,700,000	-2,649,524	購置結餘款，本年度保留2,480,000元
什項設備	211,048	940,000	-728,952	購置結餘款
合 計	8,145,183	36,580,833	-28,435,650	

四、長期債務之舉借及償還計畫

- (一)本年預計舉借長期借款 357.52 億元，實際舉借 167.30 億元，均為向國內行局借款，其中公司本體營運資金借款 38 億元，代辦工業區開發代籌開發資金專案借款 129.3 億元。
- (二)預計償還長期借款 548.53 億元（含保留預算 191.01 億元），實際償還金額 178.98 億元，償還明細包含：華泰商業銀行 12 億元、台北富邦銀行 163.13 億元、台灣中小企業銀行 2.4 億元、聯邦商業銀行 0.63 億元及中國信託商業銀行 0.82 億元。
- (三)本年度長期借款餘額 444.12 億元，公司本體長期借款 98.31 億元，代籌工業區開發資金長期借款 345.81 億元，其中一年內到期之長期負債 324.82 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、榮工工程股份有限公司等 11 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 12.18%，99 年度計獲得該公司配發 98 年度現

- 金股利 24,369,414 元，累計獲得現金股利 313,141,720 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 97,489,567 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%，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，本年度認列投資收益 1,156,086 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%，99 年度計獲得該公司配發 98 年度現金股利 50,421,600 元，累計已分配現金股利 165,891,998 元，採權益法評價，本年度認列投資收益 101,307,331 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 19,967,716 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，投資金額 120,000,000 元，持有股數 12,240,000 股，持股比例 48%，99 年度計獲得該公司配發 98 年度現金股利 13,672,877 元，累計已分配現金股利 69,255,980 元，採權益法評價，本年度認列投資收益 20,125,936 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 40.25%，99 年度計獲得該公司配發 98 年度現金股利 4,423,950 元，累計已分配現金股利 13,424,375 元，採權益法評價，本年度認列投資損失 12,325,110 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%，99 年度計獲得該公司配發 98 年度現金股利 1,552,308 元，累計已分配現金股利 3,469,544 元。

11. 榮工工程股份有限公司於 98 年 11 月 1 日核准設立登記，投資金額 260,300,000 元，持有股數 26,030,000 股，持股比例 19%。

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 3 家公司，本年度止投資狀況如下：

12. 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，本年度認列投資收益 19,385,802 元。

13. 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，本年度認列投資收益 56,420 元。

14. 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，本年度認列投資收益 62,391,519 元。

(二)最近 5 年轉投資狀況：

最近 5 年轉投資表

單位：新臺幣千元

年度 項目	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年
期初					
家數	15	13	13	13	14
金額	3,077,119	3,461,197	3,345,536	3,215,351	3,393,140
增加					
家數	1	1		1	
金額	305,100	12,375		260,300	
減少					
家數	3	1			
金額	1,590	105,058			
期末					
家數	13	13	13	14	14
金額	3,461,197	3,345,536	3,215,351	3,393,140	3,237,671

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：配合公司民營化，業務緊縮，本年度未辦理專案研發業務。

(二)品質保證計畫

1. 工作目標

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。

2. 工作說明

品管訓練依業務需要選派人員至相關訓練機構或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參訓。

3. 執行情形

(1)各工區因應工程業務，自行派員參加「公共工程品質管理訓練班參(回)

訓人員」，對推動品保工作，頗有助益。

(2)為落實執行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、機具之清理及報廢：

本公司閒置機具經檢討無法利用且逾使用年限者，持續辦理報廢並變賣中，另未達使用年限之機具將報請退輔會轉審計部同意以不適用標售處理。至在建工程使用中之機具，則配合在建工程完工時程分批清理後，辦理報廢及變賣。

2、物料之清理及報廢：

(1)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。

(2)另本公司列管之甲、乙類非消耗性物料(包含板樑、支撐、鋼板樁及覆蓋板等)亦將配合在建工程完工時程分批現地清理後，辦理報廢及變賣。依據退輔會核定之非消耗性物料清理計畫，本公司業公告標售鋼材十批約 21,705 噸在案。

(二)人力計畫

1. 適時調整組織架構，健全組織功能：

本公司 98 年 11 月 1 日完成核心營造業務民營化，依民營化後「未隨同移轉業務清理計畫」，清理業務分三階段期程辦理，第一階段期程(98 年 11 月 1 日至 99 年 12 月 31 日)清理組織為 3 處 5 室 1 組，工程處下轄 19 個施工所、彰化工廠及國外結束小組；開發處下轄施工站、銷售站及羅東工廠；環工處下轄觀音廠、彰濱廠、大發廠及龍崎施工所。民營化後清理組織較民營化前組織大幅縮編。

2. 人員培訓：

本公司為配合政府政策，自 98 年 11 月 1 日辦理第八梯次專案裁減，為協助民營化專案裁減員工再就業，參加轉業訓練人員依本公司「從

業人員轉業訓練處理措施」相關規定給予補助；另在職員工之培訓，依業務需要薦送至專責訓練機構參訓相關課程。

3. 精減人力：

本公司 98 年 11 月 1 日民營化前，員工總人數 721 人，除董事長於民營化前辭職外，配合移轉民營於 98 年 10 月 30 日辦理第八梯次專案裁減，計裁減員工 275 人，98 年 11 月 1 日民營化後繼續留用 258 人，不隨同移轉人員 76 人（不願意專案裁減亦未獲新公司留用者）。民營化後，因另有任用自請辭職 1 人，未隨同移轉業務清理第一階段期程（98 年 11 月 1 日至 99 年 12 月 31 日），奉行政院核定配置正式員額 110 人，為應清理業務實際需要，另奉主管機關退輔會同意僱用臨時人力 150 人，配置正式員額及僱用臨時人力，將按計畫配合三階段清理業務縮減適時精減。

(三) 工業區開發及土地出租情形

依行政院核定本公司民營化未隨同移轉業務清理計畫，本公司接受工業主管機關委託開發之工業區，應以政府最大利益為考量，兼顧工程賡續執行及修（調）整合約方式辦理。99 年度本公司除依約賡續配合政府執行工業區土地市價化、006688 措施積極辦理工業區土地租售及配合土地市價化所需完成之公共設施施作外，並與工業局展開協商受託開發合約（包括契約書及協議書）之修（換）約及合意終止合約相關事宜。99 年度開發工程及土地租售執行情形如下：

1. 開發工程執行：

- (1) 工程施作除配合土地市價化標售所需新增工項並依工業局核定預算施作外，在建工程則繼續施作至完工為止。
- (2) 台南科技工業區辦理開發工程計有服務中心新建工程(第1期)等6項；彰濱工業區(鹿港區)計有西一區第1期公共設施、等6項，全年實際開發工程施工金額2.6億餘元。
- (3) 配合政府推動「促進投資創造就業工業區土地市價化優惠規劃方案」，有關適用該優惠規劃方案之台南科技、彰濱(鹿港區)、雲林離島(新興

區)、斗六擴大及花蓮和平等5工業區，已完成開發成本檢討並續行辦理標售作業中。已開發完成之桃園中壢、中壢員宅及桃園觀音等計畫，已與工業局就開發成本相關疑義進行釐清，俟釐清後將成本結算資料函報工業局核定辦理結算結案。另本公司接受台北縣政府委託開發五股工業區、五股第一批標準廠房、五股員宅等計畫之開發成本資料已函報台北縣政府，該府已通知將委託會計師查帳，本公司將配合辦理後結算結案；至五股第二批廠房未租售單元後續處理，俟台北縣政府決策(擬以委外代銷方式辦理)持續配合辦理。

2. 土地租售執行結果：

- (1)土地市價化標售部份：已完成5階段9次公告(1階段2次公告)標售作業，依開標結果統計共計標售87.8公頃，約可回收59.24億餘元，惟行政院要求本公司負擔開發成本與標售售價間之差額，依開標結果統計約12.6億餘元，而該差額本公司已按得標廠商完成繳款時點計算先行認列土地市價化差額損失10.3億餘元。
- (2)006688措施出租部份：出租面積共計17.5公頃，退租9.9公頃，約可回收9.5億餘元(經濟部工業局尚未撥還)。
- (3)五股第二批廠房未租售單元，在台北縣政府處理政策未定前，仍持續配合辦理租售。

(四)工業安全衛生及環保計畫執行情形

- (1)為防止災害發生以降低職災率，實施工地主管簽署工安誓約之活動。
- (2)依規定要求各工地完成一般勞工安全衛生教育訓練。
- (3)視需要參加勞工安全衛生委員會議及協議組織會議。
- (4)確實執行工作勤前教育，提醒作業勞工應注意之工作安全。
- (5)督導各單位做好防災準備，無重大損失。
- (6)參加行政院勞工委員會北區勞動檢查所舉辦之「橋樑墩柱鋼筋樣架設置防災觀摩會」，以強化公共工程之橋樑工程勞工安全衛生業務組織功能、加強職場減災、保障勞工作業安全、增進施工人員之承攬管理知識。
- (7)參加台北市政府勞工局勞檢處辦理之2010年「99 職場.安全久久」勞動

安全知識競賽暨勞動安全獎表揚活動。

- (8)參加台北市政府勞工局舉辦之 99 年度「職業病預防宣導會」，以提升勞資雙方及市民大眾對職業疾病之認識，達到預防及降低職場職業災害之發生，建立友善職場環境。
- (9)參加行政院勞工委員會北區勞動檢查所舉辦之「營造業吊掛作業安全降災說明會」，期提醒事業單位吊掛作業安全，確切落實自動檢查及加強主管之監督管理，預防職業災害，保障勞工安全。
- (10)參加台北市政府勞工局勞檢處辦理之 2010 年「施工架組配作業勞工勞動安全座談會」。
- (11)參加台北市政府勞工局勞檢處辦理之 99 年度第 1 期(01 至 06 月)營造業安全衛生自主管理工地稽查檢查暨推廣計畫檢討會。
- (12)參加台北市政府勞工局勞檢處舉辦之「99 年上半年度營造業職業災害工地主任座談會」。
- (13)參加台北市政府勞工局勞檢處舉辦之 2010「臺北市營造工地自主管理認證標章」頒證暨觀摩會。
- (14)參加行政院勞工委員會南區勞動檢查所舉辦之「全民工安意識促進計畫宣導會」，說明有關模板支撐及屋頂維修防災重點講解、災害案例解說及勞安法令綜合解說等相關事項。
- (15)定期實施年度消防安全演練，使員工熟悉消防避難的常識，減少災害的損失。
- (16)依據公共工程委員會之規定建立立即通報系統及速報。
- (17)建立災害防救應變小組人員編組、緊急通報流程及聯絡電話等資料。
- (18)參加台北市政府勞工局勞檢處舉辦之「營造工程施工安全管理實務座談會」。
- (19)參加台北市政府勞工局勞檢處舉辦之「交通部鐵路改建工程局在建工程加強勞工安全衛生管理座談會」。
- (20)督促各所屬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。

- (21)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。
- (22)配合政府營造工地逕流廢水污染削減政策，督促工地編列相關預算確實做好防止逕流廢水污染之各項設施。
- (23)加強門禁管制，車輛駛出工區(廠)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。
- (24)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。
- (25)協助處理各單位環境污染訴願案件。
- (26)參加行政院勞工委員會北區勞動檢查所舉辦之「安全衛生危害辨識及自主管理制度建立宣導會」，以加強安全衛生法令及所屬行業危害特性與防災措施之宣導，及增進安全衛生技能，以期事業單位能預知危害並採取防災措施，進而降低職業災害之發生，保障勞工生命安全。
- (27)本公司與日商奧村組營造股份有限公司台灣分公司共同承攬之「台北都會區捷運系統松山線 CG590B 區段標工程」經台北市政府環境保護局評定為「99 年度道路認養績優營建工程」及「99 年度營建工地 5S 潔淨運動」之公共工程組優等獎。

(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 27 餘年，為配合公司營運管理需求，歷經多次作業程序修改始終提供管理資訊之服務，均為管理資訊之來源。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，增加資安防護設備，更新網路設施及擴充頻寬，提供即時訊息，PACSII 資訊系統運作迄今依然穩定成長。98 年度為配合公司民營化政策，資訊設備資本支出大幅降低，同時縮減資訊處理作業人員，擷節營運成本，提高工作績效。

1. 完成工作

- (1)98 年度員工年終考核獎金發放作業。
- (2)99 年度員工所得媒體申報作業及員工所得個人扣繳憑單列印。

- (3)完成 99 年度員工勞健保保額與勞退金保額調整作業二次。
- (4)編制 99 年各月份統計月報。
- (5)99 年上半年度支領月退休及月撫慰金人員發放作業。
- (6)99 年度員工下半年平時考核表作業。
- (7)代發 99 年度支領月退休職員秋節慰問金作業。
- (8)資訊安全實施計劃案，完成 99 年度資安演練與測試作業。
- (9)辦理 99 年度惡意電子社交工程演練作業。
- (10)因應民國 100 年，大幅修正本公司資訊系統程式。

2. 本年度電子計算機系統購置及使用費執行情形

本年度資本支出預算 1,285,000 元，因應 98 年度公司民營化，非屬急迫性，必要性均暫緩購置，資訊設備已堪用為原則，本年度執行如后：

- (1)電腦機房伺服器軟硬體維護。
- (2)IBM RS/6000 DB2 維護案。
- (3)不斷電系統 UPS 電瓶更換案。
- (4)替換老舊主機，採購 2 台伺服器。
- (5. 機房冷氣系統更換 2 台冷氣機案。

3. 技術引進及訓練

本年度員工參加資訊安全管理系列 2 期 60 人次。

4. 達成效益

- (1)在有限人力下，資訊人員完成民國 99 年跨越 100 年的程式修正。
- (2)採用開放式系統設備，以現有設備維護運作，軟體與硬體維護成本，均已逐年降低。
- (3)持續性改善電子化作業系統，厚植企業組織管理能力，延續公司經營績效。

參、營業損益之經過：

一、收入部分：

本年度收入總數為 7,696,420 千元，較預算 7,027,559 千元，增加 668,861 千元，茲分析如下：

- (一)本年度營業收入 6,983,844 千元，較預算 6,842,160 千元，增加 141,684 千元，主要為：

1. 營建收入 6,302,783 千元，較預算 6,387,540 千元，減少 84,757 千元，主要係辦理公司民營化，停止承接新工程，營業收入減少。
2. 銷貨收入 133,048 千元，較預算 83,710 千元，增加 49,338 千元，係因環片生產配合業主捷運工程施工，增加產值所致。
3. 其他營業收入 548,013 千元，較預算 370,910 千元，增加 177,103 千元，係因觀音污水處理廠、大發及彰濱廢棄物資源回收處理廠業務量增加所致。

(二)本年度營業外收入 712,576 千元，較預算 185,399 千元，增加 527,177 千元，主要為：

1. 財務收入較預算增加 206,484 千元，主要係財務操作利息收入增加及轉投資利益等增加所致。
2. 其他營業外收入較預算增加 320,693 千元，主要係出售舊型鋼等致什項收入增加。

二、支出部分：

本年度支出總數為 9,083,366 千元，較預算 7,603,417 千元，增加 1,479,949 千元，說明如下：

(一)本年度營業成本及費用 7,139,774 千元，較預算 6,803,792 千元，增加 335,982 千元，主要為：

1. 營建成本 6,221,380 千元，較預算 6,158,105 千元，增加 63,275 千元，主要係因工程用料價格上揚所致。
2. 銷貨成本 140,908 千元，較預算 80,699 千元，增加 60,209 千元。
3. 其他營業成本 538,375 千元，較預算 359,783 千元，增加 178,592 千元，其主要係因觀音污水處理廠、大發及彰濱廢棄物資源回收處理廠業務量增加致成本增加。
4. 營業費用 239,110 千元，較預算 205,205 千元，增加 33,905 千元，主要係因公司完成民營化，19 件在建工程移轉新公司責任施工，原工地人員及業務均移回總公司，致管理費用項下用人費用及稅賦增加所致。

(二)本年度營業外費用 1,943,592 千元，較預算 799,625 千元，增加 1,143,967 千元，主要係觀音廠遭環保署依行政罰法案處分、及配合經濟部辦理工業

區土地市價化優惠方案，標售售價與開發成本差額，認列損失所致。

三、虧損部分：

本年度收支總數相抵後，稅前純損 1,386,946 千元，較預算純損 575,858 千元，增加虧損 811,088 千元，主要係認列觀音廠遭環保署依行政罰法案處分金額 130,517 千元及認列工業區土地市價化差額損失 1,027,132 千元等，致本年度產生虧損。

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	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年
收入					
營業收入	17,716,574	17,966,508	15,828,069	8,824,673	6,983,844
營業外收入	1,559,836	1,223,262	426,934	910,351	712,576
收入合計	19,276,410	19,189,770	16,255,003	9,735,024	7,696,420
支出					
營業成本	17,321,481	17,738,915	15,697,044	11,532,467	6,900,664
營業費用	402,955	381,220	340,868	311,989	239,110
營業外費用	2,208,139	2,332,357	2,253,806	4,122,521	1,943,592
支出合計	19,932,575	20,452,492	18,291,718	15,966,977	9,083,366
稅前純益(純損－)	-656,165	-1,262,722	-2,036,715	-6,231,953	-1,386,946
所得稅費用(利益－)			959,427		
稅後純益(純損－)	-656,165	-1,262,722	-2,996,142	-6,231,953	-1,386,946

肆、盈虧撥補之擬議：

本年度稅後純損 1,386,946 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

項 目	年 度				
	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年
盈餘分配					
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
填補虧損	0	0	0	0	0
公積	0	0	0	0	0
未分配盈餘	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0

伍、現金流量之情形：

一、營業活動之淨現金流入	5,350,519 千元
二、投資活動之淨現金流出	-444,574 千元
三、融資活動之淨現金流出	-4,907,461 千元
四、匯率影響數之淨現金流入	16,454 千元
五、現金及約當現金之淨增	14,938 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	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年
營業活動之現金流量	-2,934,399	-824,847	1,516,165	-2,542,006	5,350,519
投資活動之現金流量	1,950,531	2,397,199	6,561,279	213,465	-444,574
融資活動之現金流量	1,101,998	-2,687,182	-8,206,536	2,272,279	-4,907,461
匯率影響數	14,895	9,260	-70,269	32,108	16,454
現金及約當 現金之淨增(淨減)	133,025	-1,105,570	-199,361	-24,153	14,938

陸、資產負債狀況：

一、資產組成：

本年度終資產總額 71,923,717 千元，較上年度審定決算數 79,063,810 千元，減少 9.03% 計 7,140,094 千元，其組成之內容如下：

(一) 流動資產 52,099,581 千元，占資產總額 72.44%。

(二) 基金、投資及長期應收款 1,641,013 千元，占資產總額 2.28%。

(三) 固定資產 15,336,198 千元，占資產總額 21.32%。

(四) 無形資產及其他資產 2,846,925 千元，占資產總額 3.96%。

二、負債情況：

本年度終負債總額 82,392,633 千元，占負債及業主權益總額 114.56%，較上年度審定決算數 88,081,563 千元，減少 6.46% 計 5,688,930 千元，其組成之內容如下：

(一) 流動負債 68,468,858 千元，占負債及業主權益總額 95.20%。

(二) 長期負債 11,989,313 千元，占負債及業主權益總額 16.67%。

(三) 其他負債 1,934,462 千元，占負債及業主權益總額 2.69%。

三、業主權益內涵：

本年度終業主權益總額-10,468,916 千元，占負債及業主權益總額 14.56%，較上年度審定決算數-9,017,752 千元，增加 16.09%計 1,451,164 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 11.97%。

(二)資本公積 479 千元，占負債及業主權益總額 0.001%。

(三)累積虧損 19,443,004 千元，占負債及業主權益總額負 27.03%。

(四)業主權益其他項目 363,008 千元，占負債及業主權益總額 0.50%。

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	95 年	96 年	97 年	98 年	99 年
資產					
流動資產	68,570,702	66,446,365	64,910,575	59,741,473	52,099,581
基金、投資及長期應收款	1,822,614	1,639,74	1,632,62	1,616,25	1,641,013
固定資產	16,758,482	16,070,393	7,980,536	15,442,733	15,336,198
無形及其他資產	5,116,518	3,534,752	2,335,728	2,263,346	2,846,925
資產總額	92,268,316	87,691,257	76,859,467	79,063,811	71,923,717
負債					
流動負債	65,632,740	44,683,838	31,354,597	75,346,051	68,468,858
長期負債	22,462,962	40,635,591	46,604,059	10,669,054	11,989,313
其他負債	2,911,322	2,266,719	2,077,340	2,066,458	1,934,462
負債總額	91,007,024	87,586,148	80,035,996	88,081,563	82,392,633
業主權益					
資本	8,610,601	8,610,601	8,610,601	8,610,601	8,610,601
公積及盈餘(虧損—)	-7,553,372	-8,816,095	-11,812,237	-18,056,058	-19,442,525
業主權益其他項目	204,063	310,603	25,107	415,837	363,008
業主權益總額	1,261,292	105,109	-3,176,529	-9,017,752	-10,468,916
負債及業主權益總額	92,268,316	87,691,257	76,859,467	79,063,811	71,923,717

說明：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 52,099,581 千元，與流動負債 68,468,858 千元之比率為 76.09%，較本年度預算 209.08%及上年度決算 79.29%為低。
- (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 15,336,198 千元，與長期負債及業主權益總額 1,520,397 千元之比率為 1,008.70%，較本年度預算 32.19%及上年度決算 935.19%為高。
- (三)負債占資產比率：本年度決算負債總額 82,392,633 千元，與資產總額 71,923,717 千元之比率為 114.56%，較本年度預算 104.51%及上年度決算 111.41%為高。
- (四)負債總額及業主權益之倍數：本年度決算負債總額 82,392,633 千元，與業主權益負 10,468,916 千元之倍數為負 7.87 倍，較本年度預算 23.17 倍及上年度決算負 9.77 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 3.65 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 10,468,916 千元，與資產總額 71,923,717 千元之比率為負 14.56%，較本年度預算負 4.51%及上年度決算負 11.41%均有差距。

二、經營比率：

- (一)營業毛利率：本年度決算營業毛利 83,180 千元，與營業收入 6,983,844 千元之比率為 1.19%，與預算比率 3.56%，降低 2.37%。
- (二)營業利益率：本年度決算營業虧損 155,930 千元，與營業收入 6,983,844 千元之比率為負 2.23%，與預算比率 0.56%，相距 2.79 %。
- (三)純益率：本年度決算稅後純損 1,386,946 千元，與營業收入 6,983,844 千元之比率為負 19.86%，較預算比率負 8.42%，相距 11.44%。

三、成長比率：

- (一)營業成長率：本年度決算營業收入 6,983,844 千元，與上年度決算營業收入 8,824,673 千元比較，減少率為 20.86%。

(二)淨利成長率：本年度決算稅後純損 1,386,946 千元，與上年度決算稅後純損 6,231,953 千元比較，虧損減少。

(三)淨值成長率：本年度決算業主權益負 10,468,916 千元，與上年度決算業主權益負 9,017,752 千元比較，負成長率 16.09%。

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 6,983,844 千元，與期初期末平均總資產 75,493,764 千元之比，總資產週轉 0.09 次，高於預算 0.08 次，總資產報酬率為負 1.12%，與預算比率負 0.71%，相距 0.41%。

(二)業主權益報酬率：本年度決算稅後純損 1,386,946 千元，與期初期末平均業主權益負 9,743,334 千元之比率為負 14.23%，較預算比率負 17.23%，相距 3.0%。

(三)資產獲利率：本年度決算營業虧損 155,930 千元，與期初期末平均總資產 75,493,764 千元之比率為負 0.21%，較預算比率負 0.71%，相差 0.5%。

(四)業主權益週轉率：本年度決算營業收入 6,983,844 千元，與期初期末平均業主權益負 9,743,334 千元之比率為負 71.68%，表示自有資本週轉負 0.72 次，較預算負 2.05 次，減少 1.33 次。

(五)固定資產週轉率：本年度決算營業收入 6,983,844 千元，與期初期末平均固定資產(不含未完工程及訂購機件) 15,378,359 千元之比率為 45.41%，表示固定資產週轉 0.45 次，較預算 0.43 次，增加 0.02 次。

最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	95年	96年	97年	98年	99年
營業利率(%)	-0.04	-0.86	-1.33	-34.22	-2.23
營業利益	-7,862	-153,627	-209,843	-3,019,782	-155,930
營業收入	17,716,574	17,966,508	15,828,068	8,824,673	6,983,844
純益率(%)	-3.70	-7.03	-18.93	-70.62	-19.86
稅後純益	-656,165	-1,262,722	-2,996,142	-6,231,953	-1,386,946
營業收入	17,716,574	17,966,508	15,828,068	8,824,673	6,983,844
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(%)	0.56	-0.19	-2.39	-6.73	-1.12
稅後純益+利息費用(1-稅率)	516,875	-171,251	-1,963,312	-5,249,990	-844,206
平均資產總額	92,705,670	89,979,787	82,275,362	77,961,639	75,493,764
業主權益報酬率(%)	-43.19	-184.82	-195.10	-102.21	-14.23
稅後純益	-656,165	-1,262,722	-2,996,142	-6,231,953	-1,386,946
平均業主權益總額	1,519,310	683,201	1,535,710	-6,097,141	-9,743,334

捌、其他

一、補辦預算事項：

本(99)年度無補辦預算事項。

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 30 億 9,928 萬 5,753 元，美金部分為 1,181 萬 9,218 元。

四、本公司配合政府公營事業民營化政策，奉行政院 97 年 11 月 10 日院臺榮字第 09700448800 號函核定，以本公司之無形資產（含專利、商標、工程實績及甲等綜合營造業證照）、施工機具、技術人力及未完工程為標的，依公營事業移轉民營條例規定「以資產作價與人民合資成立民營公司」方式，辦理民營化第四次公開招標，並於以 98 年 11 月 1 日為民營化基準日，完成以核心業務（營造業務）另設民營化新公司一榮工工程股份有限公司，資本額 13 億 7,000 萬元，本公司持股 19%。

五、本公司自民營化基準日起，進入清理結束期，即自 98 年 11 月 1 日起，停止承接營建業務，依行政院指示處理未了業務，關於公司現有業務、資產、債務及訴訟案件清理，依行政院 99 年 5 月 24 日院臺榮字第 0990028244 號函核示原則，持續辦理清理業務，處分資產並清償債務後，依公司法規定辦理清算解散事宜。

六、本年度清理業務已執行型鋼變賣計 10 批次；持續與內政部營建署協商「新北市板橋浮洲榮民公司及周邊地區興建合宜住宅投資興建計畫」，初步協議將以 88.69 億元價購本公司土地；另其他不動產土地，將依據清理計畫期程及符合鑑價有效期限，分別辦理鑑價事宜。

七、配合政府推動「促進投資創造就業工業區土地市價化優惠規劃方案」，本年度原預估負擔土地市價化售價與成本差額 36.5 億元，依實際執行情形，因土地銷售面積低於預期（原預估銷售 95 公頃，實際銷售 79 公頃），且部分土地售價高於預估值（高出約 5.43 億元），致實際負擔差額減為 10.27 億餘元，同時認列本公司年度損益。茲工業區土地市價化須俟經濟部工業局審定後方得據以執行，原預估將負擔高達 125 億元之價差，經執行一年後調整為 109.3 億元，以後年度本公司將按實際執行情形認列差價。

丙、決 算 主 要 表

榮民工程股份有限公司

損 益 表

中華民國99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	%
8,824,672,942.00	營業收入	41-47	5	6,983,843,888.00	6,842,160,000.00	141,683,888.00	2.07
249,845,111.00	銷貨收入	410	5	133,048,039.00	83,710,000.00	49,338,039.00	58.94
249,845,111.00	銷貨收入	4101	1	133,048,039.00	83,710,000.00	49,338,039.00	58.94
8,135,407,355.00	勞務收入	420	3	6,302,782,979.00	6,387,540,000.00	-84,757,021.00	-1.33
8,135,407,355.00	營建收入	4201	0	6,302,782,979.00	6,387,540,000.00	-84,757,021.00	-1.33
439,420,476.00	其他營業收入	460	6	548,012,870.00	370,910,000.00	177,102,870.00	47.75
439,420,476.00	其他營業收入	4609	3	548,012,870.00	370,910,000.00	177,102,870.00	47.75
11,532,466,537.27	營業成本	51-57	4	6,900,663,536.24	6,598,587,000.00	302,076,536.24	4.58
224,299,310.00	銷貨成本	510	4	140,908,483.24	80,699,000.00	60,209,483.24	74.61
224,299,310.00	銷貨成本	5101	A	140,908,483.24	80,699,000.00	60,209,483.24	74.61
10,732,261,629.27	勞務成本	520	2	6,221,380,403.00	6,158,105,000.00	63,275,403.00	1.03
10,732,261,629.27	營建費用	5201	9	6,221,380,403.00	6,158,105,000.00	63,275,403.00	1.03
575,905,598.00	其他營業成本	560	5	538,374,650.00	359,783,000.00	178,591,650.00	49.64
575,905,598.00	其他營業成本	5609	2	538,374,650.00	359,783,000.00	178,591,650.00	49.64
-2,707,793,595.27	營業毛利(毛損—)	60	5	83,180,351.76	243,573,000.00	-160,392,648.24	-65.85
311,988,832.00	營業費用	58	1	239,109,992.00	205,205,000.00	33,904,992.00	16.52
50,109,117.00	行銷費用	580	1	15,807,951.00	35,696,000.00	-19,888,049.00	-55.72
50,109,117.00	行銷費用	5801	8	15,807,951.00	35,696,000.00	-19,888,049.00	-55.72
257,862,347.00	管理費用	582	6	222,099,813.00	166,036,000.00	56,063,813.00	33.77
257,862,347.00	管理費用	5821	2	222,099,813.00	166,036,000.00	56,063,813.00	33.77
4,017,368.00	其他營業費用	583	3	1,202,228.00	3,473,000.00	-2,270,772.00	-65.38
650,802.00	研究發展費用	5831	0	24,000.00	681,000.00	-657,000.00	-96.48
3,366,566.00	員工訓練費用	5832	6	1,178,228.00	2,792,000.00	-1,613,772.00	-57.80
-3,019,782,427.27	營業利益(損失—)	61	3	-155,929,640.24	38,368,000.00	-194,297,640.24	-506.41
910,350,708.85	營業外收入	49	A	712,575,815.00	185,399,000.00	527,176,815.00	284.35
233,174,432.00	財務收入	490	A	335,683,131.00	129,199,000.00	206,484,131.00	159.82
145,931,900.00	利息收入	4901	7	121,143,410.00	84,662,000.00	36,481,410.00	43.09
	兌換利益	4902	3				
8,629,174.00	租賃收入	4903	0	16,487,731.00	9,000,000.00	7,487,731.00	83.20
78,613,358.00	投資利益	4905	2	198,051,990.00	35,537,000.00	162,514,990.00	457.31
677,176,276.85	其他營業外收入	491-492	8	376,892,684.00	56,200,000.00	320,692,684.00	570.63
	財產交易利益	4911	4	86,153.00		86,153.00	
4,231,041.00	賠償收入	4922	8	1,818,911.00		1,818,911.00	
672,945,235.85	什項收入	4929	2	374,987,620.00	56,200,000.00	318,787,620.00	567.24
4,122,520,927.59	營業外費用	59	0	1,943,592,178.90	799,625,000.00	1,143,967,178.90	143.06
1,049,648,466.00	財務費用	590	0	581,319,559.00	788,625,000.00	-207,305,441.00	-26.29
981,962,685.00	利息費用	5901	6	542,740,455.00	777,625,000.00	-234,884,545.00	-30.21
51,673,400.00	兌換損失	5902	2	24,928,320.00	1,000,000.00	23,928,320.00	2,392.83
16,012,381.00	匯費、手續及證券發行費	5903	9	13,650,784.00	10,000,000.00	3,650,784.00	36.51
3,072,872,461.59	其他營業外費用	591-592	7	1,362,272,619.90	11,000,000.00	1,351,272,619.90	12,284.30
3,582,490.00	資產報廢損失	5913	6	1,047,822.90		1,047,822.90	
3,300,911.00	災害損失	5917	1				
348,826,800.00	資產減損損失	591X	3	163,166,100.00		163,166,100.00	
1,000,000.00	違章處理費用	5925	6				
2,716,162,260.59	什項費用	5929	1	1,198,058,697.00	11,000,000.00	1,187,058,697.00	10,791.44
-3,212,170,218.74	營業外利益(損失—)	62	1	-1,231,016,363.90	-614,226,000.00	-616,790,363.90	100.42
-6,231,952,646.01	稅前純益(純損—)	63	0	-1,386,946,004.14	-575,858,000.00	-811,088,004.14	140.85
	所得稅費用(利益—)	64	8				
-6,231,952,646.01	本期純益(純損—)	69	9	-1,386,946,004.14	-575,858,000.00	-811,088,004.14	140.85

說明：配合財務會計準則公報第10號之修正，本年度法定預算數出售下腳收入科目1,000,000元，重分類至什項收入科目。

榮民工程股份有限公司

盈 虧 撥 補 表

中華民國 99 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					
本期純益	7101	9					
累積盈餘	7102	5					
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					
填補累積虧損	7294	1					
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	19,443,004,377.67	12,374,596,000.00	7,068,408,377.67	57.12	
本期純損	7301	5	1,386,946,004.14	575,858,000.00	811,088,004.14		
累積虧損	7322	6	18,056,058,373.53	11,798,738,000.00	6,257,320,373.53	53.03	
填補之部	74	7	19,443,004,377.67	12,374,596,000.00	7,068,408,377.67	57.12	
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	19,443,004,377.67	12,374,596,000.00	7,068,408,377.67	57.12	
撥用盈餘	7494	8					
撥用資本公積	7497	7					
待填補之虧損	7499	0	19,443,004,377.67	12,374,596,000.00	7,068,408,377.67	57.12	

榮民工程股份有限公司

現金流量表

中華民國 99 年度

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 編 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%
營業活動之現金流量		80				
本期純益(純損-)		801	-1,386,946,004.14	-575,858,000.00	-811,088,004.14	140.85
調整非現金項目		802-809	6,737,464,902.14	1,391,300,000.00	5,346,164,902.14	384.26
營業活動之淨現金流入(流出-)		81	5,350,518,898.00	815,442,000.00	4,535,076,898.00	556.15
投資活動之現金流量		82-84				
減少長期投資		827	83,778,107.00		83,778,107.00	
減少固定資產及遞耗資產		831	95,238.00	7,515,000.00	-7,419,762.00	-98.73
無形資產及其他資產淨減(淨增-)		833	-520,216,535.00	99,547,000.00	-619,763,535.00	-622.58
增加長期投資		835				
增加固定資產及遞耗資產		839	-8,230,983.00	-32,510,000.00	24,279,017.00	-74.68
投資活動之淨現金流入(流出-)		85	-444,574,173.00	74,552,000.00	-519,126,173.00	-696.33
融資活動之現金流量		86-88				
短期債務淨增(淨減-)		861	-3,607,817,916.00	-875,607,000.00	-2,732,210,916.00	312.04
增加長期債務		867	16,730,000,000.00	35,752,500,000.00	-19,022,500,000.00	-53.21
其他負債淨增(淨減-)		869	-131,996,014.00	-12,000,000.00	-119,996,014.00	999.97
減少長期債務		873	-17,897,646,573.00	-35,752,500,000.00	17,854,853,427.00	-49.94
融資活動之淨現金流入(流出-)		89	-4,907,460,503.00	-887,607,000.00	-4,019,853,503.00	452.89
匯率影響數		94	16,454,207.00		16,454,207.00	
現金及約當現金之淨增(淨減-)		97	14,938,429.00	2,387,000.00	12,551,429.00	525.82
期初現金及約當現金		98	593,475,372.00	624,735,000.00	-31,259,628.00	-5.00
期末現金及約當現金		99	608,413,801.00	627,122,000.00	-18,708,199.00	-2.98

榮民工程股份有限公司

所得稅計算附表

中華民國99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)		-1,386,946,004.14
依稅法規定調整數		-603,351,392.76
投資淨收益(含現金股利)		-198,051,990.00
現金股利(國外-大馬榮工)		15,259,680.00
資產減損損失		163,166,100.00
存貨跌價損失迴轉		-2,464,019.76
未實現兌換利益		-92,481,737.00
未實現兌換損失		117,413,494.00
已實現兌換利益		92,826,802.00
已實現兌換損失		-142,107,839.00
超額提撥撥退休及離職準備金		5,776,134.00
實際支付退休及離職準備金		-358,960,440.00
已實現預計工程損失		-164,712,592.00
已實現工程保固準備		-111,034,659.00
未實現工程保固準備		72,019,674.00
課稅所得		-1,990,297,396.90
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		0.00
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	1,278,260,120.24	217,304,220.00
未實現兌換利益-流動	-92,481,737.00	-15,721,895.00
未實現兌換損失-流動	117,413,494.00	19,960,294.00
未實現預計工程損失-流動	635,344,260.13	108,008,524.00
未實現資產減損損失-非流動	712,582,028.00	121,138,945.00
工程保固準備-非流動	142,292,888.72	24,189,791.00
應計退休金負債-非流動	24,238,444.00	4,120,535.00
小計	2,817,649,498.09	479,000,414.00
(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	261,999,586.00
93年度國稅局查核虧損	552,697,133.00	93,958,513.00
94年度國稅局查核虧損	1,086,930,022.00	184,778,104.00
95年度國稅局查核虧損	1,409,091,030.00	239,545,475.00
96年度國稅局查核虧損	1,262,722,591.00	214,662,840.00
97年度國稅局查核虧損	2,575,197,009.00	437,783,492.00
98年度自編決算課稅虧損	5,485,647,646.00	932,560,100.00
99年度自編決算課稅虧損	1,990,297,396.90	338,350,557.00
小計	15,903,756,860.90	2,703,638,667.00
(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	6,274,247.00	1,882,274.00
研究發展及人才培訓-非流動	8,111,413.00	2,433,424.00
小計	14,385,660.00	4,315,698.00
暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減遞轉差異合計		3,186,954,779.00
減：備抵評價(流動及非流動)		3,186,954,779.00
遞延所得稅資產淨額		0.00
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		
所得稅費用(利益)		

榮民工程股份有限公司

股東可扣抵稅額帳戶

中華民國 99 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

榮民工程股份有限公司

股東可扣抵稅額帳戶

中華民國 99 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	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
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

榮民工程股份有限公司

股東可扣抵稅額帳戶

中華民國 99 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
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
98	3	19	短期票券利息 之扣繳稅款	218,160		180,515,256	華泰商銀分離課稅
98	6	25	轉投資股利	639,015		181,154,271	榮豐礦業97年度股利
98	8	13	轉投資股利	876,555		182,030,826	欣欣水泥97年度股利
98	8	25	轉投資股利	8,062,377		190,093,203	中國鋼鐵結構97年度股利
98	8	31	轉投資股利	2,323,271		192,416,474	歐榮環保97年度股利
98	8	31	轉投資股利	1,667,387		194,083,861	榮工實業97年度股利
98	10	30	轉投資股利	7,968,294		202,052,155	泛亞工程97年度股利
99	6	21	轉投資股利	1,552,308		203,604,463	榮豐礦業98年度股利
99	7	30	轉投資股利	4,423,950		208,028,413	榮工實業98年度股利
99	8	31	轉投資股利	24,369,414		232,397,827	中國鋼鐵結構98年度股利
99	8	31	轉投資股利	13,672,877		246,070,704	歐榮環保98年度股利
99	10	28	轉投資股利	50,421,600		296,492,304	泛亞工程97年度股利
			合 計	296,492,304			

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	71,923,716,736.55	79,063,810,541.69	-7,140,093,805.14	-9.03	
流動資產	11-12	8	52,099,581,093.55	59,741,472,998.69	-7,641,891,905.14	-12.79	
現金	110	8	608,413,801.00	593,475,372.00	14,938,429.00	2.52	
庫存現金	1101	4	53,990.00	7,159.00	46,831.00	654.16	
銀行存款	1102	A	575,272,960.00	561,068,094.00	14,204,866.00	2.53	
零用及週轉金	1105	0	33,086,851.00	32,400,119.00	686,732.00	2.12	
流動金融資產	113	0	1,596,657,477.00	1,776,882,167.00	-180,224,690.00	-10.14	
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	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25	
以成本衡量之金融資產-流動	113C	2	1,521,347,500.00	1,521,347,500.00			
減：以成本衡量之金融資產評價調整	113D	2	511,992,900.00	348,826,800.00	163,166,100.00	46.78	
應收款項	114-117	7	3,576,865,757.48	4,528,244,297.48	-951,378,540.00	-21.01	
應收票據	1141	3	71,335,466.00	36,702,480.00	40,632,986.00	132.34	
應收帳款	1144	2	132,686,392.00	531,519,275.00	-398,832,883.00	-75.04	
減：備抵呆帳-應收帳款	1145	9	1,109,932.00	1,071,624.00	38,308.00	3.57	
應收利息	1151	A	6,895,714.00	4,959,569.00	1,936,145.00	39.04	
應收工程款	1152	7	2,754,570,519.00	2,608,794,841.00	145,775,678.00	5.59	
其他應收款	1178	0	612,487,598.48	1,353,339,756.48	-740,852,158.00	-54.74	
存貨	120-123	6	46,068,474,142.07	51,799,506,491.21	-5,731,032,349.14	-11.06	
製成品	1211	0	48,812,421.00	51,410,907.00	-2,598,486.00	-5.05	
在建工程	1213	2	160,076,523,608.76	171,107,953,900.76	-11,031,430,292.00	-6.45	
減：預收工程款	1214	9	113,284,982,232.31	119,665,836,920.31	-6,380,854,688.00	-5.33	
營建及加工品	1225	2	453,329,005.00	453,329,005.00			
原料	1226	9	53,051,459.86	106,359,064.76	-53,307,604.90	-50.12	
減：備抵存貨跌價損失	1232	A	1,278,260,120.24	253,709,466.00	1,024,550,654.24	403.83	
預付款項	125	2	53,549,056.00	53,867,931.00	-318,875.00	-0.59	
用品盤存	1252	5	26,993.00	16,290.00	10,703.00	65.70	
預付費用	1253	1	21,588,131.00	15,516,719.00	6,071,412.00	39.13	
留抵稅額	1257	7	8,206,394.00	15,619,988.00	-7,413,594.00	-47.46	
預付稅款	1258	3	23,727,538.00	22,714,934.00	1,012,604.00	4.46	
短期墊款	126-127	0	195,620,860.00	989,496,740.00	-793,875,880.00	-80.23	
短期墊款	1261	6	195,620,860.00	989,496,740.00	-793,875,880.00	-80.23	
其他流動資產	128	4					
遞延所得稅資產-流動	1283	3	156,820,997.00	223,005,387.00	-66,184,390.00	-29.68	
減：備抵遞延所得稅資產-流動	1284	0	156,820,997.00	223,005,387.00	-66,184,390.00	-29.68	
基金、投資及長期應收款	14	2	1,641,013,326.00	1,616,258,224.00	24,755,102.00	1.53	
長期投資	144-145	1	1,641,013,326.00	1,616,258,224.00	24,755,102.00	1.53	
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	386,067,959.00	361,312,857.00	24,755,102.00	6.85	
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	15,336,198,421.00	15,442,732,921.00	-106,534,500.00	-0.69	
土地	150	A	13,824,605,941.00	13,824,605,941.00			
土地	1501	7	13,336,022,528.00	13,336,022,528.00			
重估增值-土地	1502	3	488,583,413.00	488,583,413.00			
土地改良物	151	8	169,954,603.00	178,538,064.00	-8,583,461.00	-4.81	
土地改良物	1511	4	231,456,621.00	231,897,340.00	-440,719.00	-0.19	
減：累計折舊-土地改良物	1513	7	61,502,018.00	53,359,276.00	8,142,742.00	15.26	

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	%	
房屋及建築	152	5	757,359,332.00	780,023,945.00	-22,664,613.00	-2.91	
房屋及建築	1521	1	1,251,145,371.00	1,248,747,166.00	2,398,205.00	0.19	
減：累計折舊－房屋及建築	1523	4	493,786,039.00	468,723,221.00	25,062,818.00	5.35	
機械及設備	153	2	576,427,813.00	628,226,297.00	-51,798,484.00	-8.25	
機械及設備	1531	9	1,453,385,896.00	1,509,297,080.00	-55,911,184.00	-3.70	
減：累計折舊－機械及設備	1533	1	876,958,083.00	881,070,783.00	-4,112,700.00	-0.47	
交通及運輸設備	154	0	6,132,160.00	8,105,610.00	-1,973,450.00	-24.35	
交通及運輸設備	1541	6	144,189,932.00	183,729,903.00	-39,539,971.00	-21.52	
減：累計折舊－交通及運輸設備	1543	9	138,057,772.00	175,624,293.00	-37,566,521.00	-21.39	
什項設備	155	7	1,378,572.00	1,360,290.00	18,282.00	1.34	
什項設備	1551	3	19,835,910.00	24,911,237.00	-5,075,327.00	-20.37	
減：累計折舊－什項設備	1553	6	18,457,338.00	23,550,947.00	-5,093,609.00	-21.63	
購建中固定資產	157	1	340,000.00	21,872,774.00	-21,532,774.00	-98.45	
訂購機件	1577	6	340,000.00	21,872,774.00	-21,532,774.00	-98.45	
無形資產	17	7	55,161,302.00	56,216,560.00	-1,055,258.00	-1.88	
無形資產	170-171	7	55,161,302.00	56,216,560.00	-1,055,258.00	-1.88	
特許權	1703	6	54,640,961.00	55,574,994.00	-934,033.00	-1.68	
電腦軟體	1708	8	72,777.00	143,448.00	-70,671.00	-49.27	
租賃權益	1709	4	447,564.00	498,118.00	-50,554.00	-10.15	
其他資產	18	5	2,791,762,594.00	2,207,129,838.00	584,632,756.00	26.49	
非營業資產	180	5	14,466,667.00	12,475,594.00	1,991,073.00	15.96	
閒置及委託處分資產	1801	1	153,381,184.00	107,389,765.00	45,991,419.00	42.83	
減：累計折舊－閒置資產	1802	8	138,914,517.00	94,914,171.00	44,000,346.00	46.36	
什項資產	181-182	2	2,566,955,426.00	1,954,638,057.00	612,317,369.00	31.33	
存出保證金	1811	9	2,460,798,714.00	1,937,155,952.00	523,642,762.00	27.03	
催收款項	1812	5	780,567,026.00	692,557,358.00	88,009,668.00	12.71	
減：備抵呆帳－催收款項	1813	1	674,410,314.00	675,075,253.00	-664,939.00	-0.10	
遞延資產	183-184	7	210,340,501.00	240,016,187.00	-29,675,686.00	-12.36	
遞延所得稅資產	1847	9	3,018,588,367.00	3,233,935,472.00	-215,347,105.00	-6.66	
減：備抵評價－遞延所得稅資產	1848	5	3,018,588,367.00	3,233,935,472.00	-215,347,105.00	-6.66	
其他遞延資產	1849	1	210,340,501.00	240,016,187.00	-29,675,686.00	-12.36	
資產合計			71,923,716,736.55	79,063,810,541.69	-7,140,093,805.14	-9.03	
負債	2	9	82,392,632,619.22	88,081,562,923.22	-5,688,930,304.00	-6.46	
流動負債	21-22	7	68,468,857,582.00	75,346,050,844.00	-6,877,193,262.00	-9.13	
短期債務	210	7	53,751,649,763.00	59,899,834,188.00	-6,148,184,425.00	-10.26	
銀行透支	2101	3	480,844,655.00	1,287,362,075.00	-806,517,420.00	-62.65	
短期借款	2102	0	19,790,000,000.00	22,590,000,000.00	-2,800,000,000.00	-12.39	
應付商業本票	2103	6	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00			
減：應付商業本票折價	2104	2	1,547,846.00	247,350.00	1,300,496.00	525.77	
應付到期長期負債	2107	1	32,482,352,954.00	35,022,719,463.00	-2,540,366,509.00	-7.25	
應付款項	214-217	6	8,795,565,450.00	9,392,258,218.00	-596,692,768.00	-6.35	
應付票據	2141	2	126,017,099.00		126,017,099.00		
應付帳款	2144	1	634,937,412.00	868,990,719.00	-234,053,307.00	-26.93	
應付代收款	2145	8	450,493,416.00	438,333,146.00	12,160,270.00	2.77	
應付費用	2147	A	180,640,319.00	627,947,104.00	-447,306,785.00	-71.23	
應付稅款	2148	7	25,540,466.00		25,540,466.00		
應付利息	2151	0	26,236,738.00	23,075,179.00	3,161,559.00	13.70	
其他應付款	2178	9	7,351,700,000.00	7,433,912,070.00	-82,212,070.00	-1.11	

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國 99 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	%	
預收款項	225	1	5,921,642,369.00	6,053,958,438.00	-132,316,069.00	-2.19	
預收貨款	2251	8	2,469,970.00	3,538,973.00	-1,069,003.00	-30.21	
預收工程款	2257	6	96,450,909,188.00	78,117,805,222.00	18,333,103,966.00	23.47	
減：在建工程	2258	2	90,531,736,789.00	72,067,573,257.00	18,464,163,532.00	25.62	
其他預收款	2259	9		187,500.00	-187,500.00	-100.00	
長期負債	25	0	11,989,312,693.00	10,669,053,721.00	1,320,258,972.00	12.37	
長期債務	250-251	0	11,989,312,693.00	10,669,053,721.00	1,320,258,972.00	12.37	
長期借款	2504	5	11,930,000,000.00	10,557,280,064.00	1,372,719,936.00	13.00	
估計應付土地增值稅	2515	9	35,074,249.00	35,074,249.00			
應計退休金負債	2517	1	24,238,444.00	76,699,408.00	-52,460,964.00	-68.40	
其他長期負債	2519	4					
其他負債	28	4	1,934,462,344.22	2,066,458,358.22	-131,996,014.00	-6.39	
營業及負債準備	280-281	4	142,292,888.72	181,307,873.72	-39,014,985.00	-21.52	
工程保固準備	2801	A	142,292,888.72	181,307,873.72	-39,014,985.00	-21.52	
什項負債	282-283	9	1,792,169,455.50	1,885,150,484.50	-92,981,029.00	-4.93	
存入保證金	2821	5	367,908,828.00	407,662,739.00	-39,753,911.00	-9.75	
應付保管款	2822	1	1,424,260,627.50	1,477,487,745.50	-53,227,118.00	-3.60	
業主權益	3	8	-10,468,915,882.67	-9,017,752,381.53	-1,451,163,501.14	16.09	
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	479,490.00	11,868,001.00	-11,388,511.00	-95.96	
資本公積	320	4	479,490.00	11,868,001.00	-11,388,511.00	-95.96	
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	-100.00	
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-19,443,004,377.67	-18,056,058,373.53	-1,386,946,004.14	7.68	
累積虧損	332	7	-19,443,004,377.67	-18,056,058,373.53	-1,386,946,004.14	7.68	
累積虧損	3321	3	-19,443,004,377.67	-18,056,058,373.53	-1,386,946,004.14	7.68	
業主權益其他項目	34	A	363,007,735.00	415,836,721.00	-52,828,986.00	-12.70	
金融商品未實現損益	340	A	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25	
金融商品未實現損益	3401	7	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25	
累積換算調整數	341	8	-123,817,484.00	-76,966,898.00	-46,850,586.00	60.87	
累積換算調整數	3411	4	-123,817,484.00	-76,966,898.00	-46,850,586.00	60.87	
未認列為退休金成本之淨損	343	2	-308,321.00		-308,321.00		
未認列為退休金成本之淨	3431	9	-308,321.00		-308,321.00		
未實現重估增值	344	0	179,103,926.00	167,715,415.00	11,388,511.00	6.79	
未實現重估增值	3441	6	179,103,926.00	167,715,415.00	11,388,511.00	6.79	
負債及業主權益合計			71,923,716,736.55	79,063,810,541.69	-7,140,093,805.14	-9.03	

說明：1. 信託代理與保證資產(負債)為3,811,571,895元。

2. 經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣30億9,928萬5,753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 99 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。

榮民工程公司(以下簡稱本公司)配合政府公營事業民營化政策，奉行政院 97 年 11 月 10 日院臺榮字第 09700448800 號函核定，以本公司之無形資產(含專利、商標、工程實績及甲等綜合營造業證照)、施工機具、技術人力及未完工程為標的，依公營事業移轉民營條例規定「以資產作價與人民合資成立民營公司」方式，辦理民營化第四次公開招標。案依程序辦理，業於 98 年 10 月 23 日設立民營化新公司—榮工工程股份有限公司，合併累計本公司營造業績，以 98 年 11 月 1 日為民營化基準日，正式營運。公司自民營化基準日起，進入清理結束期，停止承接營建業務，依行政院指示處理未了業務，關於公司現有業務、資產、債務及訴訟案件清理，依行政院 99 年 5 月 24 日院臺榮字第 0990028244 號函核示原則，持續辦理清理業務。

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 92,487 千元，兌換損失 117,415 千元，相抵計淨損 24,928 千元。

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

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：

(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 99 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，

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

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：

本公司員工分為參加公保之職員及參加勞保之員工並於 93 年 4 月 1 日實施新人事制度，參加公保之職員薪資俸點凍結，但仍可延用公務員退休體制，除依專案裁減辦法及公營事業移轉民營條例資遣人員得選擇公務員退休法或勞動基準法外，一律依公務員退休法計付退休金。選擇改投勞保之職員及工員，退休依勞動基準法、勞工退休金條例辦理。

(二)退休金給付之計算方式：

1. 適用公務員退休法人員：

84 年 7 月 1 日以前按公務員退休法舊制計算，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

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

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，依勞工退休金條例規定請領退休金。

(三) 退休金之提撥：

1. 適用公務員退休法人員：

計 75 人，每月按薪資總額 10% 提撥退休準備金，並依公務員退撫新制按俸額 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 日以後退休全由退撫基金委員會支付。

2. 適用勞動基準法人員：

計 6 人，每月按薪資總額 10% 提撥退休準備金，其中按月提撥 2% 勞工退休準備金至台灣銀行專戶，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 138 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：

勞退舊制及新制部分：包括專戶及存款利息。

(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 (12/31/99)	12,422,500
b：累積給付義務現值 (12/31/99)	11,527,200
c：未來薪資增加之影響數 (a) - (b)	895,300
d：既得給付義務	3,084,300
e：非既得給付義務 (b) - (d)	8,442,900
f：既得給付	3,219,200

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

g：未認列退休金損益	367,960,172
h：基金資產公平價值 (12/31/99)	81,395,551
i：帳上已提退休金準備 (12/31/99)	24,238,444
j：最低退休金負債 (b) - (h)	0
k：應補列最低退休金負債	0
l：過渡性給付義務餘額	274,748,677

精算假設：未來薪資水準增加率為 1.00%；退休基金資產之預期投資報酬率為 2.25%。

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 99 年 12 月 31 日止，銀行為本公司國內工程保證金額為新台幣 30 億 9,928

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

萬餘元，美金部分約為美金 1,181 萬 9 仟餘元。

肆、重要訴訟、調解、仲裁案件之進行及終結

- 一、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新台幣 9,297 萬 2,005 元，二審減為新台幣 8,648 萬 4,864 元，90 年 12 月上訴三審，98 年 8 月更一審判決給付減為 8,969 萬 9,293 元(榮民公司應返還 2,292 萬 4,322 元及 5%利息)，98 年 9 月公司再上訴更一第三審，99 年 2 月 9 日最高法院判決廢棄，目前由高院更二審預 100 年 2 月 16 日續審中。
- 二、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新台幣 1,156 萬 3,970 元；94 年 9 月 14 日一審勝訴，95 年 5 月 24 日二審勝訴。96 年 4 月 16 日最高法院判決廢棄，高院 97 年 8 月 14 日判決應給付國工局 1,156 萬 3,970 元，98 年 3 月 23 日最高法院判決除發回更審，目前高院更一審預 100 年 1 月 19 日續審中。
- 三、中二高第 C331 標工程工期展延 198 天求償新台幣 5,250 萬 4,367 元；95 年 9 月 1 日起訴，97 年 6 月 18 日一審駁回，97 年 11 月 25 日二審駁回，98 年 6 月 25 日最高法院判決廢棄，高院 99 年 7 月 28 日駁回，99 年 8 月 27 日上訴三審。目前由最高法院審理中。
- 四、國道六號南投段第 C609 標埔里高架橋及交流道工程，因協力廠商宜建公司未能依約履行，另行發包價差請求給付新台幣 6,002 萬 8,290 元，97 年 8 月 18 日起訴，宜蘭地院於 97 年 10 月 23 日裁定改由台北地院審理，經台北地院 8 次審理，宜建 99 年 10 月 22 日陳報本件訴訟程序合意停止，目前台北地院審理中。
- 五、國道六號南投段第 C609 標埔里高架橋及交流道工程，協力廠商義展公司承攬本工程混凝土供料(二)，因砂石缺料物價飆漲故求償 3,282 萬 1,619 元，97 年 12 月 18 日起訴，台北地院於 99 年 12 月 8 日續審，目前審理中。
- 六、東西向快速公路八里新店線八里五股段 C804 標工程場鑄懸臂法(二)，因協力廠商偉鑫公司無法履約，故另行發包請求新台幣 2 億 8,121 萬 89 元，

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

台北地院於 99 年 10 月 13 日審理，目前審理中。

- 七、東西向快速公路八里新店線第 804 標工程，龍平安保險公司為偉鑫公司承接原十全營造所承攬 C804 標工程出具工程履約保證金保險單以代履約保證金現金之提出，因偉鑫公司無法履約，故向龍平安保險公司要求履約保證金 1,580 萬元之請求，台北地院 99 年 4 月 8 日一審宣判本公司勝訴。台壽保公司於 99 年 5 月 5 日上訴二審。目前高院預 100 年 1 月 3 日續審中。
- 八、國道六號南投段第 604 標平林高架橋工橋梁工程伸縮縫工程，因祥懿公司認為物價調整辦法應依 97 年 6 月 5 日公佈之物價調整補貼原則辦理，應再給付 968 萬 6,510 元，經 98 年 6 月 9 日起訴台北地院 98 年 11 月 27 日一審判決原告之訴駁回，原告已提請上訴，高院續審中。
- 九、台北縣特二號道路第 1 標五股交流道至幸福路段新建工程，協辦廠商榮聖機械公司向本公司請求給付貨款 5,780 萬 5,718 元，台北地院預 100 年 3 月 11 日續理。
- 十、新興工業區因污染事件蚵農共 186 位向本公司請求損害賠償共新台幣 5,760 萬 9,000 元，一審判本公司應賠償新台幣 1,920 萬 3,000 元，二審判決兩造之訴駁回，最高法院判決：駁回上訴及該訴訟費用部份廢棄，發回高等法院院台南分院審理，經高院台南分院 99 年 6 月 22 日判決給付 178 人，依購買蚵苗證明數量以每條 3 元計算(合計約 1,857 萬 3,000 元)，本公司於 99 年 07 月 18 日上訴第三審，目前最高法院審理中。
- 十一、台灣嘉義地方法院暨同院檢察署遷建辦公大樓新建工程，協辦廠商中國力霸公司就已施工並開立發票未給付 147 萬餘元，及未開立發票 315 萬餘元，請求本公司給付未付工程款新台幣 463 萬 4,247 元，目前台南地方法院審理中。
- 十二、國防大學率真分案主體工程物價指數調整求償案(至 98 年 5 月 31 日)向業主(國防部)請求新台幣 2 億 2,511 萬 4,864 元，96 年 4 月 3 日調解不成立，96 年 4 月 27 日向桃園地院提民事訴訟，一審遭法院駁回，高

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

- 院 99 年 8 月 25 日判決給付 2 億 2,511 萬 4,864 元，99 年 9 月 8 日收受
高院判決書，業主國防部於 99 年 9 月 28 日上訴三審，目前高院審理中。
- 十三、國防大學率真分案主體工程向業主(國防部)請求 95 年 6 月 1 日至 12 月
12 日止物價指數調整求償案(後段工期展延)新台幣 2 億 3,892 萬 5,899
元，經桃園地院一審駁回，聯合承攬體提起上訴，100 年 1 月 4 日收受
高院 99 年 12 月 22 日二審判決，業主應給付物調款 2 億 3,716 萬 3,638
元。
- 十四、忠勇分案新建工程因基排壁樁空打費用向主國防部請求新台幣 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，98 年 12 月
18 日台北地院判業主應給付 27 萬元，99 年 1 月 13 日公司不服提請上
訴，目前高院預 100 年 1 月 13 日續審。
- 十五、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新
台幣 6,229 萬 4,907 元，經工程會調不成立，於 96 年 12 月 25 日向台
北地院提出民事訴訟，台北技師於 98 年 11 月 6 日提出鑑定報告，台北
地院預 100 年 1 月 19 日宣判。
- 十六、國防大學「率真分案主體工程」請求 95 年 12 月 13 日-96 年 4 月 15 日
止物調款 1 億 9,893 萬 8,565 元。聯合承攬體(榮民公司、益鼎工程公
司)98 年 9 月 11 日起訴，經桃園地院審理將參照 97 重上 72 號及 98 重
上 706 號之兩案最高法院三審判決理由辦理，桃園地院預 100 年 3 月 2
日續審。
- 十七、國防大學率真分案主體工程請求建鎰公司給付解除契約後代執行費用共
新台幣 9,118 萬 8,523 元，一審民事判決建鎰公司應給付聯合承攬體新
台幣 2,261 萬 3,281 元及自 95 年 6 月 14 日起至清償日利息，建鎰公司
不服提起上訴，二審 99 年 7 月 27 日判決，建鎰公司應給付聯合承攬體
新台幣 2,241 萬 3,134 元，較一審判決減少 20 萬 147 元。
- 十八、國防大學率真分案主體工程，榮電公司 96 年 12 月 31 日起訴請求給付
第 10 期至 13 期之估驗款及未經其同意之不當扣款新台幣 7,202 萬 3,574

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

- 元（自 96 年 11 月 28 日起至清償日止計算息）。聯合承攬體於 97 年 8 月 7 日反訴榮電公司應給付 9,456 萬 9,416 元及利息，目前高院審理中。
- 十九、國防大學率真分案主體工程因詹德意請求職災補償新台幣 63 萬 1,935 元，於 97 年 12 月 25 日向台中地方法院提起訴訟，台中地院 98 年 11 月 17 日一審判決郭光強應給付 18 萬 975 元，對益鼎公司之請求駁回，詹德意及郭光強不服上訴，99 年 6 月 18 日二審判決上訴駁回。
- 二十、國防大學率真分案主體工程係協辦廠商聖志企業公司請求物調款新台幣 626 萬 5,180 元，台北地院 98 年 12 月 31 日一審判決駁回，聖志公司上訴，目前高院審理中。
- 二十一、國防大學率真分案主體工程，本案係立山公司請求給付工程款，變更設計款，溢扣清安費，物調款，工期展延管理費，代雇工扣款退還等共新台幣 7,924 萬 1,358 元，聯合承攬體於 98 年 7 月 21 日反訴被告應給付 2,926 萬 5,426 元及起訴日起清償日利息，法院委中華民國建築技術學會進行鑑定，目前法院審理中。
- 二十二、台北 101 大樓工程(聯合承攬)向台北金融大樓股份有限公司請求給付帷幕牆分包工程款事件請求新台幣 4 億 2,989 萬 2,924 元，目前台北地院預 100 年 1 月 17 日續審。
- 二十三、台北捷運新莊線 CK570C 區段標工程(聯合承攬)請求給付估驗款及償還代墊款事件向台北捷運局共請求新台幣 4 億 8,886 萬 4,968 元，97 年 12 月 11 日高等法院判敗訴，98 年 6 月 25 日最高法院判廢棄，98 年 12 月 16 日高等法院更一判決駁回，JV 續上訴最高法院，99 年 8 月 19 日判決發回高院，目前高院更二審審理中。
- 二十四、台北捷運新莊線 CK570C 區段標工程，因同安抽水站附近發生淡水河外水入侵，造成三重嚴重淹水致 CL700A 工程受損，日商清水營造股份有限公司(台灣分公司)向本工程聯合承攬體請求損害賠償新台幣 5,472 萬 5,726 元，目前台北地院審理中。
- 二十五、台北捷運蘆洲線 CL700B 區段標工程(聯合承攬)粘振裕等七人請求損害

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

賠償共新台幣 9,550 萬元，台北地院 96 年 12 月 21 日委請臺灣結構技師公會及台北市估價師公會辦理鑑定，結構技師鑑定損害修復費用 1,394 萬 6,870 元、建築師鑑定損害修復費用 642 萬 6,570 元、估價師公會鑑定市場價值減損 6,128 萬元。原告 99 年 2 月 14 日擴張追加求償金額為 7,972 萬 3,691 元，目前台北地院審理中。

二十六、鯉魚潭淨水廠第二淨水處理設備-土建工程訴訟案，93 年 8 月 9 日北鐵一審敗訴提上訴，94 年 4 月 12 日二審判決駁回，北鐵應付泰業公司 2,659 萬 559 元，94 年高院判決確定，泰業公司 95 年 1 月 18 日申請強制執行，95 年 3 月 23 日北鐵異議主張與另案「金門地區海水淡化廠」泰業應付北鐵工程墊款 2,899 萬 9,988 元進行抵銷。目前該案已由最高法院 99 年 12 月 7 日發回高院更審中。

二十七、金門地區海水淡化廠第一期工程，因各協辦廠商之延誤，致使本工程遭業主金門自來水公司計罰逾期罰款新台幣 1,475 萬元(含稅)及賠償監造損失新台幣 358 萬 3,125 元(含稅)，合計 1,833 萬 3,125 元(含稅)。北鐵以逾期罰款及監造費用需由泰業或連帶保證人聯慶公司負擔，96 年 6 月 4 日向泰業公司求償 4,939 萬 1,613 元，泰業反訴要求北鐵給付未領之保留款及履約保證金 324 萬 8,463 元。台中地院 97 年 7 月 9 日一審均駁回，兩造均上訴二審，二審 99 年 7 月 20 日判決本公司(北鐵)上訴駁回，北鐵 99 年 8 月 20 日上訴三審，最高法院 99 年 12 月 7 日判決原判決駁回北鐵之上訴廢棄發回更審，泰業上訴駁回，即泰業反訴之上訴駁回。

二十八、鯉魚潭二期淨水場工程向自來水公司請求給付承攬報酬新台幣 1 億 3,131 萬 2,385 元，98 年三審裁定自來水公司應付 7,263 萬 9,585 元，98 年 11 月台中地院予強制命令，自來水公司聲明異議，98 年 11 月 30 日民事裁定俟 94 年度建上字第 34 號給付工程款民事訴訟終結前，停止訴訟程序，目前該案高院更一審中。

二十九、大台中區豐原二場 ϕ 2400m/m 清水出水管工程及複合式鋼管推進管材工

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

程，依 90 年 6 月 5 日 89 仲雄聲義字第 014 號仲裁判斷，自來水公司應付北鐵 5,719 萬 3,232 元及利息，自來水公司 90 年 7 月 6 日申請撤仲之訴，90 年 11 月 22 日判決駁回，同年 12 月 6 日自來水公司提起債務人異議之訴，主張由豐原二廠淨水處理設備工程訴訟案(95 年三審中)抵銷，自來水公司 91 年 8 月 28 日提供 6,320 萬元定存，經台中地院 98 年 11 月 10 日民事裁定，准許在案及須俟 99 台上 1575 號案判決結果再議。

三十、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新台幣 2 億 6,904 萬 1,863 元；自來水公司反訴請求本公司返還工程款等新台幣 8 億 6,568 萬 4,455 元，94 年 7 月 29 日一審判決自來水公司應給付北鐵新台幣 502 萬 9,687 元及北鐵須返還自來水公司新台幣 5,628 萬 3,515 元。二審維持原判決結果。95 年 1 月 25 日分別提上訴三審，最高法院 99 年 9 月 6 日判決，其中就自來水公司應給付北鐵遲延利息 502 萬 9,687 元確定，及其他兩造請求皆駁回確定在案外，其餘本公司保證金 20 萬 4,978 元及自來水公司請求扣減履約保證金後之差額計 1 億 1,946 萬元部分發回更審。

三十一、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新台幣 1,248 萬 9,644 元（含稅），98 年 1 月 16 日台北地院判決駁回，98 年 2 月 4 日提上訴，98 年 8 月 4 日高等法院判決駁回。98 年 8 月 31 日公司上訴最高法院，98 年 12 月 23 日最高法院判決發回更審，目前高院更一審預 100 年 1 月 5 日續審。

三十二、核二廠三號廢料儲存庫等新建工程業主未核退保留款新台幣 9,270 萬 9,880 元及未解除合作金庫 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 年 8 月 3 日向工程會提出調解申請，調解不成立，目前基隆地院預 100 年 1 月 17 日續審。

三十三、核一廠二號廢料儲存庫等新建工程完成數量尚有未核退保留款新台幣 1 億 6,566 萬 4,203 元及未解除合作金庫其前所開立之履約保證金連帶保

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

證書(8,000萬元)履約保證責任等事宜，遂於97年12月份向台北地院提出民事求償，士林地院委辦鑑定，預100年1月4日召開鑑定補充會議，目前鑑定報告編寫中。

三十四、西園醫院請求返還地上權權利金事，請求本公司返還該購買本公司萬華區土地繳付本該土地設定地上權第一次20年期權利金中未屆期限之權利金計新台幣2,093萬5,038元，97年9月30日二審判決及98年10月8日臺灣高院民事判決本公司敗訴，98年11月上訴三審，最高法院99年10月28日判決，原判決廢棄，發回高院，目前高院更二審處理中。

三十五、捷運CD551標土木工程，漢唐集成股份有限公司因工程滲水致已完成BL37, BL38, BL39站機房牆壁與天花板受損及追加止漏拆除重作請求575萬8,523元，目前台北地院預100年1月5日續審。

三十六、東西向快速公路八里新店線第一優先後續路段第2-3A標鋼結構橋樑工程，榮聖公司就本工程防震拉條計價差額、物價調整款差額、末期估驗款及發還履約保證金與保留款，起訴請求本公司給付2,925萬6,873元，本公司反訴榮聖公司給付4,597萬4,115元。台北地院預100年1月4日續審。

三十七、東西向快速公路萬里瑞濱線第8標土石方最終堆置場，委託超緯公司申設基隆市七堵瑪陵堆置場，益世公司為連帶保證人，另與超緯公司簽訂補充契約書，約定羅世昌負全部契約責任，廠商未依約辦理應辦事項，經代辦墊款1,162萬3,547元，本公司變更請求1,780萬9,868元，目前台北地院預100年1月21日宣判。

三十八、碧海水力發電工程I-A標南壩溪與進水口土木工程南溪壩及接地系統電器埋管工程，因棟和公司工程進度落後，95年6月12日解約，棟和公司96年12月2日起訴請求工程款134萬4,600元、保留款47萬7,504元、履約保證金779萬2,857元、押標金280萬元及機具設備損害賠償495萬元等共1,736萬4,961元；本公司反訴棟和公司因終止契約之損害賠償6,554萬2,451元，台北地院98年12月31日一審判決給付棟和

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

102 萬 9,643 元，本公司 99 年 1 月 27 日上訴，目前高院預 100 年 2 月 16 日續審。

三十九、東西向八里五股段 C804 標工程，因施工便道施作與契約所述顯著差異，請求國工局應依實作數量計價給付工程款 2,866 萬 2,884 元，經調解不成立，於 99 年 1 月 21 日起訴，目前臺北地院預 100 年 1 月 10 日續審。

四十、碧海水力發電 I-A 南溪壩與進水口工程，協商合興公司因 92 年 7 月 8 日 JV 終止契約解約及機具不得外運而衍生之爭議請求給付新台幣 1,617 萬元，工程會 96 年 4 月 3 日調解不成立，合興公司 96 年 9 月 27 日起訴，一審 97 年 10 月 9 日判決合興公司敗訴，合興公司不服上訴二審，高院委台灣省土木技師公會辦理鑑定，高院 99 年 12 月 14 日二審判決上訴駁回，本公司勝訴。

四十一、中山高員林高雄段拓寬中沙大橋 512 標工程中沙橋潛堰修復工程，因三聯發公司逾期罰款扣 149 萬 2,316 元，及災損風險轉嫁 40% 予該公司計扣 1,330 萬 2,143 元，廠商不服提起訴訟請求 1,479 萬 2,316 元，目前台北地院預 100 年 1 月 25 日續審。

四十二、北宜高頭蘇段 C510、C511、C512 三標工程，因變更設計等問題導致工期展延，合億公司請求給付趕工費用、追加變更之工程款及物調款等計 1,936 萬 305 元，工程會 98 年 11 月 20 日調解不成立，合億公司 99 年 1 月 6 日起訴，目前台北地院預 100 年 1 月 10 日續審。

四十三、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新台幣 7,233 萬 7,259 元，本公司提出驗收缺失改善代辦費之反訴新台幣 1,209 萬 2,727.8 元，目前台北地方法院預 100 年 3 月 10 日續審。

四十四、和平碧海水力發電工程第 I-A 標南溪壩與進水口土木工程，因本公司終止合約及展延工期等原因，致興邦公司因此受有待工損失及終止契約所生損害而起訴請求 6,566 萬 7,813 元整，台北地院 98 年 5 月 25 日判決駁回，興邦公司不服於新台幣 1,123 萬 1,839 元之範圍內上訴二審，高院 99 年 9 月 1 日判決給付 216 萬 3,826 元，本公司於 99 年 10 月 4 日上訴

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

三審，目前最高法院審理中。

四十五、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程(19K+219-21K+102) 本案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，請求給付新台幣 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，台北地院委台北土木技師公會鑑定，棟和公司另提反訴請求 2,623 萬 5,000 元，目前台北地院審理中。

四十六、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程(21K+102-22K+985) 本案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，請求給付新台幣 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、履約保證金餘額抵銷之，台北地院委台北土木技師公會鑑定，目前台北地院審理中。

四十七、北宜高速公路頭城蘇澳第 C515 標工程本案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，請求給付新台幣 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請求給付新台幣 1,715 萬 746 元。台北地院委台北土木技師公會鑑定，目前台北地院審理中。

四十八、觀音污水處理廠，因營運之初該廠設備未能完全符合工業區污水排放量，致排放污水未達檢測標準，工業區服務中心因違反水污染防治法第 19 條受罰，行政院環保署亦認定本公司於 95 年至 97 年間收取之污水處理費構成公法上不當得利，按行政罰法第 20 條第 1 項規定裁處追繳 1 億 3,051 萬 7,099 元污水處理費，98 年 3 月 12 日提起訴願，行政院 99 年 1 月 28 日訴願駁回，99 年 3 月 29 日向台北高等行政法院提起行政訴訟，目前仍由台北高等行政法院續審中。

四十九、東西向八里五股段 C804 標工程，旭盛公司認增加諸多工作項目非訂約所能預料，旭盛公司 99 年 3 月 19 日起訴請求工程款 1,605 萬 2,649 元，

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

目前臺北地院預 100 年 3 月 1 日續審。

- 五十、高雄捷運 C03 區段標工程，東元公司 99 年 3 月 31 日向 JV 體(皇昌營造、榮民公司、華升上大)起訴請求因排水工項、消防、動力照明、電信、空調等多次變更設計追加工程款 1 億 3,966 萬 7,399 元，本案委由皇昌營造代表訴訟，法院函查業主變更設計資料，以確認東元公司申請鑑定範圍，目前台北地院審理中。
- 五十一、國防大學率真分案主體工程業主初驗缺失項目與核給改善期間過短，導致逾期 9 天，聯合承攬體認為國防大學依約扣款之金額過高，98 年 11 月 12 日提調解，99 年 1 月 26 日調解撤回，另於 99 年 4 月 15 日起訴請求 3,529 萬 1,209 元，桃園地院 99 年 10 月 5 日一審判決駁回，於 99 年 10 月 28 日上訴二審，高院二審預 100 年 1 月 13 日審理
- 五十二、國防大學「率真分案主體工程」，聯合承攬體請求國防大學返還逾期罰款 6,273 萬 9,928 元及工展 16 天管理費 487 萬 6,785 元，合計請求 6,761 萬 6,713 元，工程會 99 年 7 月 15 日作成調解不成立書，聯合承攬體續提訴訟，目前桃園地院審理中。
- 五十三、國防大學「率真分案主體工程」，因漏項、工項數量不足及變更設計向業主國防大學請求給付工程款為新台幣 7,266 萬 9,985 元。98 年 8 月 14 日申請調解，工程會 99 年 9 月 29 日函附調解不成立書，99 年 10 月 8 日提訴訟，桃園地院審理中。
- 五十四、東西向八里五股段 C804 標工程，旭盛公司於 99 年 12 月 9 日起訴請求剩餘工程款、保留款及履保金 1,495 萬 5,115 元，臺北地院預 100 年 1 月 31 日進行調解程序。
- 五十五、忠勇分案新建工程因通北街下陷邊穩定變更設計向業主國防部請求新台幣 1 億 5,531 萬 6,734 元，97 年 4 月 11 日工程會調解不成立，97 年 4 月 18 日提付仲裁，經委中華民國營建管理協會鑑定，鑑定報告預 100 年 1 月 31 日提出，目前仲裁程序中。
- 五十六、台中縣和平新村新建統包工程，榮民公司(含吳昌成建築事務所、興泰

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

水電公司)依約額外核定展延工期或不計工期合計 480 日，主張業主之逾期罰款請求權不存在，為縮短時程兩造合意將調解案提付仲裁計請求 8,941 萬 526 元，目前仲裁程序審理中。

五十七、空軍總部忠勇分案新建工程，本公司請求二線式照明控制系統、弱電系統及基地周圍二線式照明系統工作計 3,500 萬元提付仲裁，仲裁協會預 100 年 1 月 18 日續審。

五十八、金門地區海水淡化廠第一期工程，麗正公司請求工程款、保留款及履保金 912 萬 9,456 元，惟因麗正公司履約期間因工期逾期、扣款及代工費等，尚須支付本公司 2,510 萬 934 元，經抵銷後，本公司 99 年 9 月 16 日反請求麗正公司給付 1,597 萬 1,478 元。目前仲裁程序中。

五十九、中山高台南都會區路段拓寬工程國道一第 551 標、552 標工程，工程契約變更案 CC0-01-17、CC0-14-18、CC0-17-19 業主逕行用印，96 年 3 月向業主請求 4 億 5,064 萬 3,390 元調解，工程會 99 年 6 月 7 日調解建議不成立，99 年 8 月 24 日聲請仲裁請求 8 億 145 萬 4,158 元(含合約變更追加 5 億 150 萬 4,301 元、展延 440 天管理費 8,173 萬 2,737 元、返還逾期 74 天罰金 2 億 1,821 萬 7,120 元)，預 100 年 1 月 6 日第一次仲裁詢問會。

六十、台南縣影劇三村新建工程統包工程，請求國防部總政治作戰局給付 93 年 1 月 15 日至 96 年 8 月 3 日之工程物價漲幅 5%與 2.5%之物價調整差額計 1 億 220 萬 9,741 元。99 年 6 月 25 日調解不成立，於 99 年 7 續提仲裁，目前仲裁程序中。

六十一、影劇三村新建統包工程，因 82 天逾期罰款及工期展延衍生費請求國防部總政治作戰局給予，於 97 年 10 月 8 日向工程會提出調解，工程會 99 年 4 月 16 日調解建議不成立，99 年 6 月 25 日提出仲裁請求逾期違約金 4,226 萬 5,367 元不存在及工展管理費 1,110 萬 2175 元合計 5,336 萬 7,542 元，99 年 12 月 31 日辯論終結，預 1 個月內作成仲裁判斷主文。

六十二、空軍總部忠勇分案新建工程，於 99 年 9 月 10 日完成仲裁聲請請求展延

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

工期 1,093 天(1. 清隔間數量增 31%影響 70 天 2. 土方堆置 113 天 3. 預埋機電管線鑿除重新配管 240 天 4. 隔間變更 76%單價無法議成影響 563 天 5. 結構漏項及數量不足影響 107 天等)，由於業主逾期罰款至多為契約總金額(39.7 億)*20%=7.94 億為上限，本案裁定爭議金額為 7.94 億元，目前仲裁程序中。

六十三、台北捷運新莊線 CK570G 標，請求子標 CK376L 電梯標物調款 180 萬 8,338 元、CK376K 電扶梯標物調款 2,976 萬 9,158 元，以及利息 172 萬 5,668 元，JV 體於 99 年 10 月 29 日向台北市政府申請調解請求 3,330 萬 3,164 元，經台北市政府以 99 年 12 月 17 日函附調解不成立證明書，JV 體於 99 年 12 月 22 日函依一般條款暨政府採購法規定提付仲裁。

六十四、東西向八里新店線八里五股段 C804 標工程，因基礎臨擋支撐型式變更案向業主請求給付，98 年 7 月 31 日調解申請，工程會 99 年 11 月 25 日調解建議，計給付 4,912 萬 9,646 元，扣除已計價款及物調為 2,517 萬 3,672 元，合計國工局應再給付 2,395 萬 5,974 元。

六十五、碧海水力發電工程 I-A 標南壩溪與進水口土木工程，因工期展延(第二、三分項及竣工日期展延)等因素向業主請求展延，98 年 8 月 28 日本公司向工程會提出調解申請，99 年 5 月 14 日調解不成立。台電 99 年 12 月 15 日函不同意退還逾期違約金 2 億 9,176 萬元之 50%，並同意循現有機制加速處理，目前工務程序中尚未提訴訟。

六十六、空軍總部忠勇分案新建工程-鋼構工程，結構數量不足及漏項履約爭議本公司向業主國防部空軍司令部請求給付工程款共新台幣 4 億 20 萬 8,542 元，98 年 9 月 28 日向工程會提出調解，土木技師公會提送鑑定報告書，本案至 99 年 12 月 20 日止變更請求縮減為 2 億 1,418 萬 9,621 元，目前調解程序中。

六十七、東西向萬里瑞濱線第八標工程，本公司 99 年 6 月 14 日請求內政部營建署給付工展衍生費 5,679 萬 436 元(含稅)，工程會 99 年 8 月 5 日調解庭表示本案若不撤回將以調解不成立辦理，經於 99 年 8 月 12 日撤回，

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

本案續以 99 年 8 月 20 日函委內政部營建署提請內政部公共工程履約爭議處理小組協處，目前協處審議中。

六十八、空軍總部忠勇分案新建工程，農林公司 99 年 8 月 18 日申請調解請求返還履約保證金 515 萬 9,339 元及施工費等 6 項計 884 萬 6,266 元，合計請求 1,400 萬 5,605 元(含稅)，目前工程會調解程序中。

六十九、東西向八里新店線八里五股段 C804 標工程，因西行線 PW6/PW7 橋梁墩柱規劃設計不當(發生裂縫配合變更工法)致額外衍生費用計 3,194 萬 4,282 元(含稅)，99 年 9 月 6 日申請調解，目前工程會調解程序中。

七十、東台北市崇德、隆盛新村新建工程，本公司請求國防部總政治作戰局就營造工程物價指數按超過 2.5%與超過 5%間增減率調整物調款差額計 9,639 萬 8,264 元，本公司 99 年 12 月 14 日申請調解，目前工程會調解程序中。

七十一、東西向快速公路八里新店線第一優先後續路段第 2-3A 標-全套管基樁部份向協辦廠商偉倫公司請求材料超用扣款新台幣 2,945 萬 72 元，97 年 10 月 1 日起訴，98 年 12 月 15 日移民事調解，99 年 1 月 22 日調解成立，偉倫公司應給付本公司 819 萬 4,113 元，退裁判費 2/3(即 18 萬 832 元整)。——結案。

七十二、東西向快速公路八里新店線八里五股段 C804 標工程，協商晏祺公司經終止契約，其剩餘工程款業經公司扣抵代工費用後尚有不足，該公司債權人楊景川等 9 人請求 175 萬 7,158 元，台北地院 96 年 8 月 9 日調解不成立，台北地院 98 年 4 月 8 日判決應給付晏祺公司 79 萬 5,900 元及利息等，並由原告楊景川等人代位受領，於 98 年 5 月 7 日上訴二審，高院 99 年 6 月 1 日判決 79 萬 5,900 元。——結案。

七十三、高鐵新竹車站特定區區段徵收公共工程第一、二、三標工程，因行道樹新植工程養護期滿驗收不合格扣款爭議向業主土地重劃局請求新台幣 630 萬 4,213 元，森保處以榮民公司名義向台中地院提起確認債權不存在之訴訟案件，99 年 1 月 5 日一審判決內政部應給付 34 萬 6,183 元，

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

99 年 8 月 4 日二審判決應再增給付 2,803 元，森保處同意不再上訴，合計支付 38 萬 4891 元(含利息)。——結案。

七十四、東西向快速公路八里新店線第 804 標工程，協力廠商仁昶公司承攬 C804 標路工工程，因仁昶公司無法履約，致代工處理費用等計 2 億 456 萬 3,254 元，台北地院 98 年 10 月 14 日核發支付命令，於 98 年 11 月 27 日取得支付命令確定證明書，經強制執行取得債權憑證。——結案。

七十五、台北捷運 CR283 標信義線混凝土供應及製造，台產公司於 95 年 7 月 24 日請求物調 954 萬 314 元，工程會 96 年 1 月 19 日調解不成立，台產公司於 96 年 3 月 13 日起訴，96 年 6 月 1 日一審判決駁回原告之訴，高院二審判決兩造一部勝敗，本案經裁示同意不再上訴，合計給付 611 萬 6,024 元。——結案。

七十六、國防大學率真分案主體工程門用五金蝴蝶鉸鏈之價格爭議，經仲裁判斷判賠怡邦公司 799 萬 6,446 元，JV 體不服 97 年 9 月 26 日向台北地院提出撤銷仲裁判斷之訴，台北地院 98 年 11 月 11 日一審駁回，98 年 11 月 30 日上訴，高院 99 年 3 月 30 日二審宣判，一審判決廢棄，即 JV 體二審勝訴，99 年 6 月 24 日三審判決，上訴駁回，即 JV 體無需給付仲裁判斷標的 799 萬 6,446 元。——結案。

七十七、捷運新莊線 CK570C 區段標工程，擎邦國際科技公司於 94 年 5 月承攬水電環控工程時訂有物調條款，惟擎邦公司請求回溯至主合約簽訂日(91 年 4 月)起算物調款 8,055 萬 4,575 元。經法院進行調解程序後調解成立。——結案。

七十八、東西向八里新店線八里五股段 C804 標工程，因協立公司未履約致重新發包差價 5,819 萬 3,600 元，進行強制執行命令，。台北地院 99 年 1 月 6 日核發北院隆 98 司執卯字第 93260 號債權憑證，及自 98 年 4 月 29 日起至清償日之利息(另督促程序費 500 及執行費 46 萬 5,549 元)。——結案。

七十九、國道六號南投段第 C609 標埔里高架橋及流道工程，係凱達公司請求本

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

公司材料超用扣款及代工費用扣款等計 952 萬 216 元，凱達公司僅同意扣款 21 萬 3,759 元，其餘應返還 930 萬 6457 元，凱達公司撤回調解案後於 98 年 12 月 29 日起訴，台北地院委送鑑定單位鑑定，目前法院審理中。

八十、東西向快速公路八里新店線八里五股段 C804 標邊坡保護工程，已就鐵絲植筋費用部分同意工程會建議給付 9 萬 5,362 元，長堡公司撤回其餘請求，另於 99 年 1 月 7 日請求外勞管理費扣款、支援泵送車、預力鋼鍵地錨、自由型格梁護坡合計 343 萬 9,004 元之訴訟，台北地院一審判決本公司應給付 71 萬 2,959 元，此部分確定在案，另長堡公司於 99 年 11 月 29 日就預力鋼鍵地錨部分續上訴請求 265 萬 7,255 元，目前高院審理中。

八十一、台 9 線 188K+800 立霧溪橋新建工程，因廣縉公司未履約，公司收回自辦，對於廣縉公司之溢領之工程款、超用鋼筋費用請求肯達公司、峰億公司及正明公司等 3 家連代賠償返還工程費用 344 萬 2,025 元，台北地院一審判決返還 86 萬 7,248 元，兩造各自敗訴分別提起上訴，二審維持原判決，經上訴三審，最高法院 99 年 2 月 22 日維持二審判決，判決費用由岡德保留款 131 萬 5,605 元中抵扣 86 萬 7,248 元，其餘 44 萬 8,357 元返還岡德。——結案。

八十二、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，工程會 97 年 4 月 8 日調解不成立，97 年 7 月 24 日提付仲裁請求 1 億 209 萬 2,447 元，98 年 6 月 30 日仲裁判斷工期展延至 96 年 3 月 30 日，國防大學給付 1,629 萬 3,555 元及自 97 年 5 月 22 日起算利息，本公司收取 45% 計 733 萬 2,100 元，另加計利息 42 萬 7873 元。——結案。

八十三、空軍總部忠勇分案新建工程，良和公司未依時程完成材料送審而沒收履約保證金，良和公司申請調解，於 98 年 11 月 13 日撤回調解，良和續於 99 年 5 月 31 日起訴請求返還履約保證金 730 萬 3,936 元及終止契約之利益損失 1,687 萬 2,088 元(以契約總價 153382619 元(含稅)之 11%

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

計)，目前臺北地院審理中。

八十四、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新台幣 1 億 6,071 萬 9,342 元，97 年 5 月 19 日調解不成立，97 年 5 月 27 日提付仲裁，99 年 1 月 29 日仲裁判斷審認逾期 231.5 天，逾上限 20%，另違約金折減至 12%，逾期違約金 6,420 萬元，工展衍生費業主應給付 627 萬 5,069 元，合計應返還 4,907 萬 5,069 元 (=107000000-64200000+6275069)，——結案。

八十五、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新台幣 2 億 9,349 萬 8,574 元，97 年 4 月 11 日提付仲裁，99 年 9 月 30 日仲裁判斷駁回，——結案。

八十六、北宜高頭蘇段 C510、C511、C512 工程，協商容茂公司向本公司請求給付新增工作、工展管理費、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費用，工程會 98 年 7 月 22 日調解不成立，98 年 7 月 31 日仲裁請求新台幣 1,918 萬 7,207 元，99 年 5 月 19 日仲裁判斷給付 217 萬 6,717 元，合計實際給付 259 萬 3,649 元(含至 99/6/30 利息、仲裁費及稅)。——結案。

八十七、和平工業區冷却用水處理工程(管線、消防、給、排水工程、加藥配管及電氣工程部份，啟學營造有限公司因受領遲延，致該公司派員長期留守及因受領遲延期間風災損害、機器長期閒置整修等費用支出，經調解不成立後提請仲裁請求 808 萬 5,118 元，經 99 年 2 月 26 日仲裁判斷給付 103 萬 764 元(另分擔仲裁費 2 萬 875 元)。——結案。

八十八、國道六號南投段第 C604 標平林高架橋工程，向業主國工局請求聘僱外籍勞工扣減案 416 萬 4,217 元，98 年 1 月 12 日調解申請，。經工程會 4 次調解程序，公司 98 年 12 月 10 日審議同意撤回。——結案。

八十九、國道六號南投段第 C604 標平林高架橋工程，因橋梁懸臂段 P18-P25 基礎開挖及里程 11K+600-850 段路幅開挖等開挖遭遇岩盤事件請求以岩方開挖計費，向業主國工局請求給付新台幣 5,405 萬 2,630 元，99 年 10

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

月 19 日調解不成立，由於來價大於招商價格，實質未受有損失，不再提起訴訟。——結案。

九十、東西向八里新店線八里五股段 C804 標工程-全套管基樁及擋土設施工程，因大唐公司承攬 C804 標全套管基樁及擋土拱施工請求給付基樁鋼筋籠內箍筋支承筋、廢樁所生費用共新台幣 275 萬 6,995 元，大唐公司 98 年 7 月 21 日調解申請，99 年 5 月 7 日調解建議 128 萬 3,293 元範圍不予扣款，亦即本案本公司實質扣款金額為 143 萬 3,703 元，業於 99 年 6 月 10 日調解成立。——結案。

九十一、東西向快速公路八里新店線第 2-1 標工程，協辦廠商國裕建設工程公司承做本工程全套管基樁及基礎開挖、回填及擋土設施等工作請求修正加計 8%損耗及不賠償購料物調款事件新台幣 217 萬 1,551 元，99 年 4 月 23 日調解成立，應扣減國裕公司工程款 473 萬 2,341 元及扣物調款 82 萬 5,316 元。——結案。

九十二、高港~五甲~高雄 345KV 地下電纜線路過埤路潛盾洞道暨過埤冷卻機房微型樁暨地盤改良工程，承商祐崇公司 98 年 5 月 11 日就物調款請求新台幣 717 萬 613 元調解案，99 年 3 月 11 日調解成立給付祐崇公司物調款 285 萬 8,686 元。——結案。

九十三、台 11 線 18K+700-22K+00 路基改善工程，協辦廠商順天營造有限公司因工期展延所衍生費用該公司請求本公司給付 5,724 萬 7,836 元，順天公司 98 年 9 月 1 日 0 申請調解，經工程會調解，順天公司同意依 98 年 8 月 28 日 98-K21-0828-2 號備忘錄辦理補償 687 萬 1,992 元，簽立切結書後撤回調 0980744 號及調 0980747 號調解申請，惟另需扣減 2 案本公司之律師費用計 64 萬 9,371 元，順天營造撤回調解申請。——結案。

九十四、東西向快速公路八里新店線工程第 2-1 標工程，因張榮坡向營建署提出國賠訴訟 200 萬 1,676 元，本公司為法律上利害關係第三人及張榮坡追加為被告，經台北地院 99 年 8 月 6 日判決內政部營建署、臺北縣政府、榮民公司應連帶給付 93 萬 6,254 元，經上訴二審，目前高院審理中。

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

九十五、東西向快速公路八里新店線工程第 2-1 標工程，因施毓琦向營建署提出國賠訴訟 411 萬 8571 元，本公司為法律上利害關係第三人，98 年 5 月 12 日開庭，經台北地院 98 年 7 月 28 日一審判決營建署應給付原告 232 萬 6,030 元及 97 年 10 月 10 日起至清償日起之利息，營建署轉嫁本公司負擔於 98 年 8 月 20 日同意在案，惟原告不服上訴，高院 99 年 1 月 19 日判決 284 萬 3,265 元，合計支付施毓琦 288 萬 524 元(含利息)，其中 200 萬由保險公司支付，本公司支付 88 萬 524 元。——結案。

九十六、東西向快速公路八里新店線工程第 2-1 標工程，協立公司財務困難，積欠茂旺公司貸款，經茂旺公司起訴請求確認協立公司 629 萬 5,338 元債權存在及受領，板橋地院 99 年 8 月 11 日宣判駁回茂旺公司之訴，本公司勝訴。

九十七、中山高台南都會區路段拓寬工程，邱富新於 95 年 11 月 18 日執行 AC 鋪設發生燒燙傷災害事件，已於 96 年 3 月 11 日僱主英王公司和解領取和解金 32 萬 7,600 元及保險金 180 萬元，惟得知本公司有工程保險要求保險理賠，保險公司核付 24 萬 4,114 元，該員未和解提出訴訟，台北地院 98 年 12 月 17 日審判決原告之訴駁回。99 年 1 月 12 日於台中地院邱富新與正祥公司達成和解，並捨棄對本公司之上訴。——結案。

九十八、高雄捷運 CR6 區段標，孫巧珊於本工區內發生工安事故請求 JV 體損害賠償新台幣 525 萬元，高雄地院 97 年 11 月 27 日一審判決 JV 體應給付 455 萬 8,574 元並自 96 年 8 月 10 日起利息，JV 體配合保險公司上訴二審，本案給付 360 萬元和解，由保險公司及上允公司負擔，本公司無需支付任何費用。——結案。

九十九、台中縣和平新村新建統包工程-土木結構及建築裝修工程部份，債務人力甲公司之債權人大合鑽探公司起訴請求力甲公司之工程款新台幣 42 萬元給付予大合鑽探公司，97 年 4 月 2 日一審判決原告之訴駁回，98 年 10 月 2 日 1 二審判決上訴駁回，本公司無需支付任何費用。——結案。

一〇〇、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

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

求工程款費用，經調解不成立，於 96 年 6 月 5 日向台中地院起訴求償 7,214 萬 9,327 元，98 年 12 月 31 日一審判決業主給付 444 萬 9,995 元，上訴二審，經台北市景觀工程商業同業公會 99 年 12 月 10 日鑑定報告植栽費用為 466 萬 6,468 元，目前高院台中分院審理中。

- 一〇一、空軍總部忠勇分案新建工程因延誤履約期限，業主欲依採購法 101 及 102 條規定刊採購公報。由於本件工展案已於 98 年 8 月 15 日提付仲裁，工期天數尚未確定，工程會於 99 年 7 月 27 日函附「原異議處理結果撤銷」之申訴審議判斷書。——結案。
- 一〇二、苗 58 替代道路-路堤共構工程，請求苗栗縣政府展延工期管理費及物價調整款新台幣 7,366 萬 3,904 元，99 年 4 月 23 日調解成立，苗栗縣政府於 99 年 9 月 15 日撥付 379 萬 2,545 元(含稅)。——結案。
- 一〇三、台灣嘉義地方法院暨同院檢察署遷建辦公大樓新建工程，請求竣工結算之實做數量超出契約數量逾 10% 部分及施工期間奉業主內政部營建署指示增加之工作項目給付工程款計 2,523 萬 2,154 元，工程會 98 年 12 月 4 日調解成立，實作數量超過 10% 部分給付 943 萬 1,895 元，裝修石材變更給付 296 萬 156 元，合計業主內政部營建署給付 1,239 萬 2,051 元，其餘申請人捨棄。——結案。
- 一〇四、台灣嘉義地方法院暨同院檢察署遷建辦公大樓新建工程，世匯公司因代搭設施工架扣款、逾期罰款及保固責任等遭扣工程尾款 69 萬 7,128 元、保留款 557 萬 3,747 元及履約保證金 664 萬元，合計請求返還 1,291 萬 875 元，經工程會 99 年 3 月 5 日調解成立，扣減施工架 141 萬 6,324 元、逾期罰款 213 萬 1,021 元及代辦缺失改善費 172 萬 5,381 元等 527 萬 2,726 元後，合計返還世匯公司 763 萬 8,149 元。——結案。

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

榮民工程股份有限公司

財務報表附註

中華民國 99 年 12 月 31 日

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，98 年第 8 次專案裁減，共計裁減 561 人發放金額 7 億 9,184 萬元，第 5 至第 8 次專案裁減經費奉行政院核定由民營化基金支應。
- 三、本公司為配合政府公營事業民營化政策，奉行政院 97 年 11 月 10 日院臺榮字第 09700448800 號函核定，以本公司之無形資產（含專利、商標、工程實績及甲等綜合營造業證照）、施工機具、技術人力及未完工程為標的，依公營事業移轉民營條例規定「以資產作價與人民合資成立民營公司」方式，辦理民營化第四次公開招標。業於 98 年 10 月 23 日設立民營化新公司—榮工工程股份有限公司，奉核定投資金額 2 億 6,030 萬元，占發行股額 19%，以 98 年 11 月 1 日為民營化基準日，完成以核心業務另設民營化新公司之政策性任務。
- 四、關於公司現有業務、資產、債務及訴訟案件清理，依行政院 99 年 5 月 24 日院臺榮字第 0990028244 號函核示原則，持續辦理清理業務，處分資產並清償債務後，依公司法規定辦理清算解散事宜。
- 五、本年度清理業務已執行型鋼變賣計 10 批次；持續與內政部營建署協商「新北市板橋浮洲榮民公司及周邊地區興建合宜住宅投資興建計畫」，初步協議將以 88.69 億元價購本公司土地；另其他不動產土地，將依據清理計畫期程及符合鑑價有效期限，分別辦理鑑價事宜。
- 六、配合政府推動「促進投資創造就業工業區土地市價化優惠規劃方案」，本年度依據實際執行情形，負擔售價與成本之差額 10.27 億餘元認列本公司年度損益。因工業區土地市價化須俟經濟部工業局審定後執行，以後年度本公司將按實際執行情形認列差價，原預估將負擔高達 125 億元之價差，經執行一年後調整為 109.3 億元。

本 頁 空 白

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	金額	名稱	編號	檢查號碼	數量	單價	金額
		249,845,111.00	銷貨收入	4101	1			133,048,039.00
		249,845,111.00	預鑄及砂石產品					133,048,039.00
		249,845,111.00	合 計					133,048,039.00

份有限公司

明細表

99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				備註
數量	單價	金額	數量	單價	金額	%	
		83,710,000.00			49,338,039.00	58.94	
		83,710,000.00			49,338,039.00	58.94	
		83,710,000.00			49,338,039.00	58.94	

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	金額	名稱	編號	檢查號碼	數量	單價	金額	
		8,095,698,680.00	國內部份					6,236,072,490.00	
		4,588,685,729.00	土木工程收入					3,215,217,642.00	
		3,180,448,823.00	建築工程收入					2,429,527,669.00	
		326,564,128.00	其他營造工程收入					591,327,179.00	
		39,708,675.00	國外部份					66,710,489.00	
		39,708,675.00	土木工程收入					66,710,489.00	
			建築工程收入						
		8,135,407,355.00	合計	4201				6,302,782,979.00	
		4,628,394,404.00	土木工程收入					3,281,928,131.00	
		3,180,448,823.00	建築工程收入					2,429,527,669.00	
		326,564,128.00	其他營造工程收入					591,327,179.00	

份有限公司

明細表

99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				備 註
數 量	單 價	金 額	數 量	單 價	金 額	%	
		6,387,540,000.00			-151,467,510.00	-2.37	
		4,654,550,000.00			-1,439,332,358.00	-30.92	
		1,732,990,000.00			696,537,669.00	40.19	
					591,327,179.00		
					66,710,489.00		
					66,710,489.00		
		6,387,540,000.00			-84,757,021.00	-1.33	
		4,654,550,000.00			-1,372,621,869.00	-29.49	
		1,732,990,000.00			696,537,669.00	40.19	
					591,327,179.00		

榮民工程股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國99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	%
439,420,476.00	其他營業收入	4609	3	548,012,870.00	370,910,000.00	177,102,870.00	47.75
216,029,068.00	代處理廢棄物收入			403,039,826.00	370,910,000.00	32,129,826.00	8.66
72,677,305.00	預鑄安裝工程			1,867,515.00		1,867,515.00	
150,712,583.00	環保污水處理			143,105,529.00		143,105,529.00	
1,520.00	土壤整治技術服務						
439,420,476.00	合 計			548,012,870.00	370,910,000.00	177,102,870.00	

榮民工程股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國99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	%
233,174,432.00	財務收入	490	A	335,683,131.00	129,199,000.00	206,484,131.00	159.82
145,931,900.00	利息收入	4901	7	121,143,410.00	84,662,000.00	36,481,410.00	43.09
8,629,174.00	租賃收入	4903	0	16,487,731.00	9,000,000.00	7,487,731.00	83.20
78,613,358.00	投資利益	4905	2	198,051,990.00	35,537,000.00	162,514,990.00	457.31
677,176,276.85	其他營業外收入	491-492	8	376,892,684.00	56,200,000.00	320,692,684.00	570.63
	財產交易利益	4911	4	86,153.00		86,153.00	
4,231,041.00	賠償收入	4922	8	1,818,911.00		1,818,911.00	
672,945,235.85	什項收入	4929	2	374,987,620.00	56,200,000.00	318,787,620.00	567.24
910,350,708.85	合 計			712,575,815.00	185,399,000.00	527,176,815.00	284.35

說明：配合財務會計準則公報第10號之修正，本年度法定預算數出售下腳收入科目1,000,000元，重分類至什項收入科目。

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
25,132,556.00	用人費用	51011	6	17,692,518.00	17,691,772.00	
14,593,657.00	正式員額薪金	510111	A	1,222,320.00	1,222,320.00	
3,436,247.00	臨時人員薪資	510112	5	12,559,390.00	12,559,390.00	
285,600.00	超時工作報酬	510113	0	451,490.00	451,490.00	
2,878,164.00	津貼	510114	3	471,780.00	471,780.00	
337,390.00	獎金	510115	9	183,348.00	183,348.00	
1,983,287.00	退休及卹償金	510116	3	1,423,141.00	1,423,141.00	
1,618,211.00	福利費	510118	2	1,380,303.00	1,380,303.00	
	提繳費	510119	3	746.00	746.00	
97,372,800.00	服務費用	51012	1	58,271,258.24	9,979,471.00	48,291,787.24
3,738,026.00	水電費	510121	6	4,111,400.00	4,111,400.00	
195,895.00	郵電費	510122	A	142,343.00	103,910.00	38,433.00
19,226,855.00	旅運費	510123	5	5,973,011.00	4,300,567.00	1,672,444.00
29,316.00	印刷裝訂與廣告	510124		169,811.00	95,094.00	74,717.00
2,172,100.00	修理保養費	510125	4	2,167,649.00	1,300,589.00	867,060.00
97,666.00	保險費	510126	9	67,911.00	67,911.00	
71,281,051.00	棧儲、代理加工費	510127	3	43,372,657.24		43,372,657.24
631,891.00	專業服務費	510128		2,266,476.00		2,266,476.00
	公共關係費	510129	2			
98,159,404.00	材料及用品費	51013	7	61,635,571.00	33,293,485.00	28,342,086.00
97,884,476.00	使用材料費	510131	1	61,464,270.00	33,190,705.00	28,273,565.00
274,928.00	用品消耗	510132	6	171,301.00	102,780.00	68,521.00
882,517.00	租金與利息	51014	2	941,000.00	694,926.00	246,074.00
591,688.00	地租	510141	7	694,926.00	694,926.00	
	房租	510142	7			
	機器租金	510143	6			
152,145.00	交通及運輸設備租金	510144	A	88,358.00		88,358.00
138,684.00	什項設備租金	510145	5	157,716.00		157,716.00
2,043,655.00	折舊、折耗及攤銷	51015		1,728,200.00	1,318,626.00	409,574.00
107,104.00	土地改良物折舊	510150		133,280.00		133,280.00
303,152.00	房屋折舊	510151	4	276,294.00		276,294.00
1,625,565.00	機械及設備折舊	510152	9	1,318,626.00	1,318,626.00	

份有限公司

明細表

99年度

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	%		
12,426,000.00	12,426,000.00		5,265,772.00	42.38	5,265,772.00	
7,807,000.00	7,807,000.00		-6,584,680.00	-84.34	-6,584,680.00	
			12,559,390.00		12,559,390.00	
650,000.00	650,000.00		-198,510.00	-30.54	-198,510.00	
1,619,000.00	1,619,000.00		-1,147,220.00	-70.86	-1,147,220.00	
651,000.00	651,000.00		-467,652.00	-71.84	-467,652.00	
811,000.00	811,000.00		612,141.00	75.48	612,141.00	
888,000.00	888,000.00		492,303.00	55.44	492,303.00	
42,008,000.00	4,064,000.00	37,944,000.00	16,263,258.24	38.71	5,915,471.00	10,347,787.24
2,183,000.00	2,183,000.00		1,928,400.00	88.34	1,928,400.00	
50,000.00	37,000.00	13,000.00	92,343.00	184.69	66,910.00	25,433.00
1,328,000.00	1,200,000.00	128,000.00	4,645,011.00	349.77	3,100,567.00	1,544,444.00
1,000.00		1,000.00	168,811.00	16,881.10	95,094.00	73,717.00
1,600,000.00	600,000.00	1,000,000.00	567,649.00	35.48	700,589.00	-132,940.00
44,000.00	44,000.00		23,911.00	54.34	23,911.00	
33,012,000.00		33,012,000.00	10,360,657.24	31.38		10,360,657.24
3,690,000.00		3,690,000.00	-1,423,524.00	-38.58		-1,423,524.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	-100.00		-100,000.00
18,963,000.00	14,116,000.00	4,847,000.00	42,672,571.00	225.03	19,177,485.00	23,495,086.00
18,855,000.00	14,100,000.00	4,755,000.00	42,609,270.00	225.98	19,090,705.00	23,518,565.00
108,000.00	16,000.00	92,000.00	63,301.00	58.61	86,780.00	-23,479.00
1,078,000.00		1,078,000.00	-137,000.00	-12.71	694,926.00	-831,926.00
958,000.00		958,000.00	-263,074.00	-27.46	694,926.00	-958,000.00
120,000.00		120,000.00	-31,642.00	-26.37		-31,642.00
			157,716.00			157,716.00
5,477,000.00	5,477,000.00		-3,748,800.00	-68.45	-4,158,374.00	409,574.00
429,000.00	429,000.00		-295,720.00	-68.93	-429,000.00	133,280.00
2,578,000.00	2,578,000.00		-2,301,706.00	-89.28	-2,578,000.00	276,294.00
2,470,000.00	2,470,000.00		-1,151,374.00	-46.61	-1,151,374.00	

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
7,834.00	交通及運輸設備折舊	510153	3			
	什項設備折舊	510154	8			
	攤銷	510159				
581,778.00	稅捐及規費	51016	3	555,336.00	276,146.00	279,190.00
	房屋稅	510164	6			
113,233.00	消費與行為稅	510165	6	83,762.00	83,762.00	
31,107.00	特別課稅	510166	A	279,190.00		279,190.00
437,438.00	規費	510168		192,384.00	192,384.00	
126,600.00	會費、捐助及分擔	51017	9	84,600.00		84,600.00
126,600.00	會費	510171	3	84,600.00		84,600.00
	捐助	510172	8			
	分擔	510173	2			
	損失及賠償	51018	4			
	各項損失	510181	9			
224,299,310.00	合 計			140,908,483.24	63,254,426.00	77,653,311.24

說明：

1. 考核獎金 決算數183,348.00元 預算數651,000.00元，決算較預算減少 467,652.00元。
2. 傷病醫藥費 決算數 0.00元 預算數 5,000.00元，決算較預算減少 5,000.00元。
3. 體育活動費 決算數 5,130.00元 預算數 8,000.00元，決算較預算減少 2,870.00元。
4. 公共關係費 決算數 0.00元 預算數100,000.00元，決算較預算減少 100,000.00元。

份有限公司

明細表

99年度

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	%		
627,000.00	627,000.00		-71,664.00	-11.43	-350,854.00	279,190.00
13,000.00	13,000.00		-13,000.00	-100.00	-13,000.00	
85,000.00	85,000.00		-1,238.00	-1.46	-1,238.00	
249,000.00	249,000.00		30,190.00	12.12	-249,000.00	279,190.00
280,000.00	280,000.00		-87,616.00	-31.29	-87,616.00	
120,000.00	120,000.00		-35,400.00	-29.50	-120,000.00	84,600.00
105,000.00	105,000.00		-20,400.00	-19.43	-105,000.00	84,600.00
15,000.00	15,000.00		-15,000.00	-100.00	-15,000.00	
80,699,000.00	36,830,000.00	43,869,000.00	60,208,737.24	74.61	26,424,426.00	33,784,311.24

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
10,732,261,629.27	營建費用	5201	9	6,221,380,403.00	333,356,969.00	5,888,023,434.00
10,168,289,528.27	直接人工材料			6,018,298,473.00	210,593,091.00	5,807,705,382.00
563,972,101.00	製造費用			203,081,930.00	122,763,878.00	80,318,052.00
10,732,261,629.27	合 計			6,221,380,403.00	333,356,969.00	5,888,023,434.00

份有限公司

明細表

99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	%		
6,158,105,000.00	656,832,000.00	5,501,273,000.00	63,275,403.00	1.03	-323,475,031.00	386,750,434.00
5,689,011,000.00	215,655,000.00	5,473,356,000.00	329,287,473.00	5.79	-5,061,909.00	334,349,382.00
469,094,000.00	441,177,000.00	27,917,000.00	-266,012,070.00	-56.71	-318,413,122.00	52,401,052.00
6,158,105,000.00	656,832,000.00	5,501,273,000.00	63,275,403.00	1.03	-323,475,031.00	386,750,434.00

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
575,905,598.00	其他營業成本	5609	2	538,374,650.00		538,374,650.00
523,615,653.00	直接人工材料			261,184,334.00		261,184,334.00
52,289,945.00	製造費用			277,190,316.00		277,190,316.00
575,905,598.00	合 計			538,374,650.00		538,374,650.00

份有限公司

成本明細表

99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	%		
359,783,000.00		359,783,000.00	178,591,650.00	49.64		178,591,650.00
196,800,000.00		196,800,000.00	64,384,334.00	32.72		64,384,334.00
162,983,000.00		162,983,000.00	114,207,316.00	70.07		114,207,316.00
359,783,000.00		359,783,000.00	178,591,650.00	49.64		178,591,650.00

榮民工程股

行銷費用

中華民國

上次決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
46,129,615.00	用人費用	58011	3	12,989,197.00	12,989,197.00	
28,637,855.00	正式員額薪資	580111	8	4,483,545.00	4,483,545.00	
518,338.00	臨時人員薪資	580112		3,101,118.00	3,101,118.00	
	超時工作報酬	580113	7	181,590.00	181,590.00	
5,860,719.00	津貼	580114	7	952,895.00	952,895.00	
3,127,177.00	獎金	580115	6	653,724.00	653,724.00	
3,127,177.00	退休及卹償金	580116	A	755,961.00	755,961.00	
4,858,349.00	福利費	580118	0	2,860,364.00	2,860,364.00	
2,567,427.00	服務費用	58012	9	1,378,726.00	628,147.00	750,579.00
991,472.00	水電費	580121	3	649,587.00	343,242.00	306,345.00
218,334.00	郵電費	580122	8	194,592.00	106,141.00	88,451.00
364,623.00	旅運費	580123	2	261,291.00		261,291.00
329,486.00	印刷裝訂與廣告費	580124	7	273,256.00	178,764.00	94,492.00
	修理保養與保固費	580125	1			
	保險費	580126	6			
202,800.00	棧儲、包裝、代理及加工費	580127	A			
457,142.00	專業服務費	580128	5			
3,570.00	公共關係費	580129	0			
85,814.00	材料及用品費	58013	4	19,852.00	14,095.00	5,757.00
	使用材料費	580131				
85,814.00	用品消耗	580132	3	19,852.00	14,095.00	5,757.00
	租金與利息	58014	0			
	交通及運輸設備租金	580144	0			
625,812.00	折舊、折耗及攤銷	58015	5	810,275.00	810,275.00	
	房屋折舊	580151	0	424,298.00	424,298.00	
553,844.00	機械及設備折舊	580152	4	361,370.00	361,370.00	
55,972.00	交通及運輸設備折舊	580153	9	22,581.00	22,581.00	
15,996.00	什項設備折舊	580154	3	2,026.00	2,026.00	
	攤銷	580159				
	稅捐與規費	58016	1			
	規費	580168	7			
700,449.00	會費、捐助與分擔	58017	6	609,901.00		609,901.00
45,750.00	會費	580171	A			
	捐助	580172	5			
654,699.00	分擔	580173	0	609,901.00		609,901.00
50,109,117.00	合 計			15,807,951.00	14,441,714.00	1,366,237.00

說明: 1.考核獎金 決算數 653,724元 預算數 1,505,000元, 決算較預算減少 851,276元。
 2.傷病醫療費 決算數 3,778元 預算數 9,000元, 決算較預算增加 5,222元。
 3.體育活動費 決算數 0元 預算數 15,000元, 決算較預算減少 15,000元。
 4.提撥福利金 決算數 2,403,000元 預算數 2,403,000元, 決算較預算減少 0元。
 5.國外旅費 決算數 0元 預算數 0元, 決算較預算減少 0元。
 6.公共關係費 決算數 0元 預算數 0元, 決算較預算減少 0元。

份有限公司

明細表

99 年度

單位：新台幣元

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	%		
29,932,000.00	29,932,000.00		-16,942,803.00	-56.60	-16,942,803.00	
18,063,000.00	18,063,000.00		-13,579,455.00	-75.18		
			3,101,118.00	100.00		
764,000.00	764,000.00		-582,410.00	-76.23	-582,410.00	
3,861,000.00	3,861,000.00		-2,908,105.00	-75.32		
1,505,000.00	1,505,000.00		-851,276.00	-56.56		
1,593,000.00	1,593,000.00		-837,039.00	-52.54	-837,039.00	
4,146,000.00	4,146,000.00		-1,285,636.00	-31.01	-1,285,636.00	
4,025,000.00	1,555,000.00	2,470,000.00	-2,646,274.00	-65.75	-926,853.00	-1,719,421.00
1,940,000.00	1,025,000.00	915,000.00	-1,290,413.00	-66.52	-681,758.00	-608,655.00
330,000.00	180,000.00	150,000.00	-135,408.00	-41.03	-73,859.00	-61,549.00
800,000.00		800,000.00	-538,709.00	-67.34		-538,709.00
535,000.00	350,000.00	185,000.00	-261,744.00	-48.92	-171,236.00	-90,508.00
420,000.00		420,000.00	-420,000.00	-100.00		-420,000.00
140,000.00	100,000.00	40,000.00	-120,148.00	-85.82	-85,905.00	-34,243.00
140,000.00	100,000.00	40,000.00	-120,148.00	-85.82	-85,905.00	-34,243.00
884,000.00	884,000.00		-73,725.00	-8.34	-73,725.00	
469,000.00	469,000.00		-44,702.00	-9.53	-44,702.00	
380,000.00	380,000.00		-18,630.00	-4.90		
28,000.00	28,000.00		-5,419.00	-19.35	-5,419.00	
7,000.00	7,000.00		-4,974.00	-71.06	-4,974.00	
715,000.00		715,000.00	-105,099.00	-14.70		-105,099.00
15,000.00		15,000.00	-15,000.00	-100.00		-15,000.00
700,000.00		700,000.00	-90,099.00	-12.87		
35,696,000.00	32,471,000.00	3,225,000.00	-19,888,049.00	-55.72	-18,029,286.00	-1,858,763.00

榮民工程股

管理費用

中華民國

上次決算數	科目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
108,338,060.00	用人費用	58211	A	81,192,150.00	81,192,150.00	
64,399,034.00	正式員額薪資	582111	8	31,333,914.00	31,333,914.00	
3,960,811.00	臨時人員薪資	582112	6	23,743,974.00	23,743,974.00	
265,609.00	超時工作報酬	582113	4	1,125,645.00	1,125,645.00	
12,834,371.00	津貼	582114	2	6,379,776.00	6,379,776.00	
7,534,218.00	獎金	582115	A	4,008,674.00	4,008,674.00	
7,527,995.00	退休及卹償金	582116	9	5,827,262.00	5,827,262.00	
11,816,022.00	福利費	582118	5	8,772,905.00	8,772,905.00	
	提繳費	582119	3			
32,155,952.00	服務費用	58212	9	26,465,700.00	13,519,287.00	12,946,413.00
3,657,631.00	水電費	582121	7	2,832,481.00	1,865,977.00	966,504.00
2,132,233.00	郵電費	582122	5	1,477,204.00	850,574.00	626,630.00
732,600.00	旅運費	582123	3	591,218.00	237,755.00	353,463.00
1,593,512.00	印刷裝訂與廣告	582124	1	1,241,226.00	539,685.00	701,541.00
2,571,813.00	修理保養與保固費	582125		5,333,556.00	3,182,533.00	2,151,023.00
330,252.00	保險費	582126	8	288,697.00	144,349.00	144,348.00
7,796,415.00	棧儲、包裝、代理及加工費	582127	6	4,601,656.00		4,601,656.00
12,409,345.00	專業服務費	582128	4	9,208,219.00	6,082,777.00	3,125,442.00
932,151.00	公共關係費	582129	2	891,443.00	615,637.00	275,806.00
2,013,968.00	材料及用品費	58213	8	1,831,358.00	763,101.00	1,068,257.00
379,827.00	使用材料費	582131	6	282,262.00		282,262.00
1,634,141.00	用品消耗	582132	4	1,549,096.00	763,101.00	785,995.00
495,460.00	租金與利息	58214	7	234,722.00		234,722.00
242,911.00	一般房屋租金	582142	3	208,203.00		208,203.00
	機器租金	582143	1			
233,649.00	交通及運輸設備租金	582144		7,619.00		7,619.00
18,900.00	什項設備租金	582145	8	18,900.00		18,900.00
20,956,859.00	折舊、折耗及攤銷	58215	6	17,728,155.00	17,728,155.00	

份有限公司

明細表

99 年度

單位：新台幣元

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	%		
69,491,000.00	69,491,000.00		11,701,150.00	16.84	11,701,150.00	
42,104,000.00	42,104,000.00		-10,770,086.00	-25.58	-10,770,086.00	
			23,743,974.00		23,743,974.00	
1,716,000.00	1,716,000.00		-590,355.00	-34.40	-590,355.00	
9,170,000.00	9,170,000.00		-2,790,224.00	-30.43	-2,790,224.00	
3,392,000.00	3,392,000.00		616,674.00	18.18	616,674.00	
3,620,000.00	3,620,000.00		2,207,262.00	60.97	2,207,262.00	
9,439,000.00	9,439,000.00		-666,095.00	-7.06	-666,095.00	
50,000.00	50,000.00		-50,000.00	-100.00	-50,000.00	
27,387,000.00	13,360,000.00	14,027,000.00	-921,300.00	-3.36	159,287.00	-1,080,587.00
3,127,000.00	2,060,000.00	1,067,000.00	-294,519.00	-9.42	-194,023.00	-100,496.00
1,650,000.00	950,000.00	700,000.00	-172,796.00	-10.47	-99,426.00	-73,370.00
746,000.00	300,000.00	446,000.00	-154,782.00	-20.75	-62,245.00	-92,537.00
2,300,000.00	1,000,000.00	1,300,000.00	-1,058,774.00	-46.03	-460,315.00	-598,459.00
4,190,000.00	2,500,000.00	1,690,000.00	1,143,556.00	27.29	682,533.00	461,023.00
100,000.00	50,000.00	50,000.00	188,697.00	188.70	94,349.00	94,348.00
5,500,000.00		5,500,000.00	-898,344.00	-16.33		-898,344.00
8,326,000.00	5,500,000.00	2,826,000.00	882,219.00	10.60	582,777.00	299,442.00
1,448,000.00	1,000,000.00	448,000.00	-556,557.00	-38.44	-384,363.00	-172,194.00
1,635,000.00	500,000.00	1,135,000.00	196,358.00	12.01	263,101.00	-66,743.00
620,000.00		620,000.00	-337,738.00	-54.47		-337,738.00
1,015,000.00	500,000.00	515,000.00	534,096.00	52.62	263,101.00	270,995.00
510,000.00		510,000.00	-275,278.00	-53.98		-275,278.00
170,000.00		170,000.00	38,203.00			38,203.00
300,000.00		300,000.00	-292,381.00	-97.46		-292,381.00
40,000.00		40,000.00	-21,100.00	-52.75		-21,100.00
12,258,000.00	12,258,000.00		5,470,155.00	44.63	5,470,155.00	

榮民工程股

管理費用

中華民國

上次決算數	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	6			
14,629,976.00	房屋折舊	582151	4	14,992,782.00	14,992,782.00	
4,176,502.00	機械及設備折舊	582152	2	1,346,447.00	1,346,447.00	
473,016.00	交通及運輸設備折舊	582153	A	281,618.00	281,618.00	
129,760.00	什項設備折舊	582154	9	19,909.00	19,909.00	
1,547,605.00	攤銷	582159		1,087,399.00	1,087,399.00	
91,232,621.00	稅捐與規費	58216	5	92,909,733.00	92,909,733.00	
81,750,829.00	土地稅	582162	1	82,338,057.00	82,338,057.00	
	契稅	582163	7			
6,514,189.00	房屋稅	582164	8	6,444,683.00	6,444,683.00	
799,195.00	消費與行為稅	582165	6	3,598,257.00	3,598,257.00	
538,964.00	特別課稅		4	370,196.00	370,196.00	
1,629,444.00	規費	582168	A	158,540.00	158,540.00	
2,669,427.00	會費、捐助與分擔	58217	4	1,737,995.00		1,737,995.00
	會費	582171	2			
	捐助	582172	A			
2,669,427.00	分擔	582173	9	1,737,995.00		1,737,995.00
	損失與賠償給付	58218	3			
	賠償給付	582181				
	其他					
	其他費用					
257,862,347.00	合 計			222,099,813.00	206,112,426.00	15,987,387.00

說明：

1.考核獎金	決算數	4,008,674元	預算數	3,392,000元，	決算較預算增加	616,674元。
2.傷病醫療費	決算數	40,715元	預算數	20,000元，	決算較預算增加	20,715元。
3.體育活動費	決算數	49,350元	預算數	34,000元，	決算較預算增加	15,350元。
4.提撥福利金	決算數	5,479,000元	預算數	5,479,000元，	決算較預算減少	0元。
5.公共關係費	決算數	891,443元	預算數	1,448,000元，	決算較預算減少	556,557元。

份有限公司

明細表

99 年度

單位：新台幣元

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	%		
200,000.00	200,000.00		-200,000.00		-200,000.00	
8,916,000.00	8,916,000.00		6,076,782.00		6,076,782.00	
1,997,000.00	1,997,000.00		-650,553.00	-32.58	-650,553.00	
222,000.00	222,000.00		59,618.00	26.85	59,618.00	
23,000.00	23,000.00		-3,091.00	-13.44	-3,091.00	
900,000.00	900,000.00		187,399.00	-20.82	187,399.00	
52,655,000.00	52,655,000.00		40,254,733.00	76.45	40,254,733.00	
44,060,000.00	44,060,000.00		38,278,057.00		38,278,057.00	
6,520,000.00	6,520,000.00		-75,317.00		-75,317.00	
1,750,000.00	1,750,000.00		1,848,257.00	105.61	1,848,257.00	
100,000.00	100,000.00		270,196.00	270.20	270,196.00	
225,000.00	225,000.00		-66,460.00	-29.54	-66,460.00	
2,100,000.00		2,100,000.00	-362,005.00	-17.24		-362,005.00
2,100,000.00		2,100,000.00	-362,005.00	-17.24		-362,005.00
166,036,000.00	148,264,000.00	17,772,000.00	56,063,813.00	33.77	57,848,426.00	-1,784,613.00

榮民工程股

研究發展

中華民國

上次決算數	科目			本年度決算數		
	名稱	編號	檢查號碼	合計	固定	變動
	用人費用	58311	5			
	正式員額薪資	583111	0			
	臨時人員薪資	583112				
	超時工作報酬	583113	9			
	津貼	583114	3			
	獎金	583115	8			
	退休及卹償金	583116	2			
	福利費	583118	1			
	服務費用	58312	A			
	水電費	583121	5			
	郵電費	583122	5			
	專業服務費	583128	7			
	折舊、折耗及攤銷	58315	7			
	攤銷	583159	8			
650,802.00	會費、捐助與分擔	58317	5	24,000.00		24,000.00
650,802.00	會費	583171	1	24,000.00		24,000.00
	捐助	583172	7			
	分擔	583173	1			
650,802.00	合計			24,000.00		24,000.00
說明: 1.考核獎金 決算數 0元 預算數 0元, 決算較預算減少 0元						
2.傷病醫療費 決算數 0元 預算數 0元, 決算較預算減少 0元						
3.體育活動費 決算數 0元 預算數 0元, 決算較預算減少 0元						

份有限公司

費用明細表

99 年度

單位：新台幣元

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	%		
681,000.00		681,000.00	-657,000.00	-96.48		-657,000.00
671,000.00		671,000.00	-647,000.00	-96.42		-647,000.00
10,000.00		10,000.00	-10,000.00	-100.00		-10,000.00
681,000.00		681,000.00	-657,000.00	-96.48		-657,000.00

榮民工程股

員工訓練費

中華民國

上次決算數	科 目			本 年 度 決 算 數		
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼	合 計	固 定	變 動
555,860.00	用人費用	58321	1			
381,495.00	正式員額薪資	583211	6			
	臨時人員薪資	583212				
	超時工作報酬	583213	5			
67,113.00	津貼	583214	0			
41,171.00	獎金	583215	4			
41,171.00	退休及卹償金	583216	9			
24,910.00	福利費	583218	8			
	提繳費	583219				
2,810,706.00	服務費用	58322	7	1,178,228.00	1,178,228.00	
15,845.00	水電費	583221	1	9,603.00	9,603.00	
3,495.00	郵電費	583222	6	3,228.00	3,228.00	
4,080.00	旅運費	583223	7			
	印刷裝訂與廣告	583224	5			
	保險費	583228	A			
11,428.00	棧儲、代理、包裝及加工費		2			
2,775,858.00	專業服務費		3	1,165,397.00	1,165,397.00	
3,366,566.00	合 計			1,178,228.00	1,178,228.00	
說明:1.考核獎金 決算數 0元 預算數 45,000元, 決算較預算減少 45,000元。 2.傷病醫療費 決算數 0元 預算數 1,000元, 決算較預算減少 1,000元。 3.體育活動費 決算數 0元 預算數 1,000元, 決算較預算減少 1,000元。						

份有限公司

用明細表

99 年度

單位：新台幣元

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	%		
786,000.00	786,000.00		-786,000.00	-100.00	-786,000.00	
537,000.00	537,000.00		-537,000.00	-100.00	-537,000.00	
				100.00		
23,000.00	23,000.00		-23,000.00	-100.00	-23,000.00	
74,000.00	74,000.00		-74,000.00	-100.00	-74,000.00	
45,000.00	45,000.00		-45,000.00	-100.00	-45,000.00	
50,000.00	50,000.00		-50,000.00	-100.00	-50,000.00	
57,000.00	57,000.00		-57,000.00	-100.00	-57,000.00	
2,006,000.00	1,911,000.00	95,000.00	-827,772.00	-41.26	-732,772.00	-95,000.00
56,000.00	56,000.00		-46,397.00	-82.85	-46,397.00	
5,000.00	5,000.00		-1,772.00	-35.44	-1,772.00	
95,000.00		95,000.00	-95,000.00	-100.00		-95,000.00
1,850,000.00	1,850,000.00		-684,603.00	-37.01	-684,603.00	
2,792,000.00	2,697,000.00	95,000.00	-1,613,772.00	-57.80	-1,518,772.00	-95,000.00

榮民工程股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國99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	%
1,049,648,466.00	財務費用	590	0	581,319,559.00	788,625,000.00	-207,305,441.00	-26.29
981,962,685.00	利息費用	5901	6	542,740,455.00	777,625,000.00	-234,884,545.00	-30.21
51,673,400.00	兌換損失	5902	2	24,928,320.00	1,000,000.00	23,928,320.00	-2,392.83
16,012,381.00	匯費、手續費及證券發行費	5903	9	13,650,784.00	10,000,000.00	3,650,784.00	36.51
	投資損失	5905	1				
3,072,872,461.59	其他營業外費用	591-592	7	1,362,272,619.90	11,000,000.00	1,351,272,619.90	12,284.30
	財產交易損失	5911	3				
3,582,490.00	資產報廢損失	5913	6	1,047,822.90		1,047,822.90	
3,300,911.00	災害損失	5917	1				
348,826,800.00	資產減損損失	591X	3	163,166,100.00		163,166,100.00	
1,000,000.00	違章處理費用	5925	6				
2,716,162,260.59	什項費用	5929	1	1,198,058,697.00	11,000,000.00	1,187,058,697.00	10,791.44
846,648,297.00	用人費用	59291	7	22,303,647.00	400,000.00	21,903,647.00	5,475.91
826,488,277.00	退休人員費用	592916	4	15,034,831.00		15,034,831.00	
15,680,893.00	退休人員福利費	592918	3	3,911,014.00	400,000.00	3,511,014.00	877.75
4,479,127.00	下腳料變賣提撥福利金			3,357,802.00		3,357,802.00	
1,869,513,963.59	其他	59299	A	1,175,755,050.00	10,600,000.00	1,165,155,050.00	10,992.03
1,869,513,963.59	其他費用	592992	0	1,175,755,050.00	600,000.00	1,175,155,050.00	195,859.18
	災害及意外損失				10,000,000.00	-10,000,000.00	100.00
4,122,520,927.59	合 計			1,943,592,178.90	799,625,000.00	1,143,967,178.90	143.06

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
房屋及建築			142,262.00	142,262.00	
房屋及建築			142,262.00		
機械及設備			7,741,397.00	3,928,571.00	29,270,000.00
機械及設備			7,401,397.00		
購建中固定資產			340,000.00		
交通及運輸設備			50,476.00		2,300,000.00
交通及運輸設備			50,476.00		
什項設備			211,048.00		940,000.00
什項設備			211,048.00		
合 計			8,145,183.00	4,070,833.00	32,510,000.00

說明：輔導會99.9.27日輔伍字第0990002081號函，及99.10.15日輔伍字第0990002230號函，同意由本公司99年度一般建築及設備計畫項目總額內調整容納，現按實際財產歸類，已執行8,145,183元，保留預算22,029,439元未執行。

份有限公司

改良擴充明細表

99年度

單位：新臺幣元

預	算		數	比較增減	本年度保留數
本年度奉准先行辦理數	調	整	數合		
		1,600,000.00	1,742,262.00	-1,600,000.00	1,513,333.00
		-2,000,000.00	31,198,571.00	-23,457,174.00	18,036,106.00
		400,000.00	2,700,000.00	-2,649,524.00	2,480,000.00
			940,000.00	-728,952.00	
			36,580,833.00	-28,435,650.00	22,029,439.00

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	32,510,000.00			4,070,833.00	32,510,000.00	
房屋及建築					99.1-99.12	142,262.00		
房屋及建築								
機械及設備			29,270,000.00		99.1-99.12	3,928,571.00	29,270,000.00	
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備			2,300,000.00		99.1-99.12		2,300,000.00	
交通及運輸設備								
什項設備			940,000.00		99.1-99.12		940,000.00	
什項設備								
合 計			32,510,000.00			4,070,833.00	32,510,000.00	

份有限公司

書預算與實際進度比較表

99 年度

單位：新臺幣元

算			數		決				算	數	未達成或超過預算之原因
調整數	合計	占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數	本年度金額	截至本年度累計數		
			金額	占全部計畫%						金額	
	36,580,833.00	112.52	36,580,833.00	112.52	8,145,183.00	22.27	8,145,183.00	22.27		輔導會99.9.27日輔伍字第0990002081號函，及99.10.15日輔伍字第0990002230號函，同意由本公司99年度一般建築及設備計畫項目總額內調整容納。	
1,600,000.00	1,742,262.00	100.00	1,742,262.00	100.00	142,262.00	8.17	142,262.00	8.17			房屋及建築已執行142,262元，申請保留預算金額為1,513,333元。
	31,198,571.00	106.59	31,198,571.00	106.59	7,741,397.00	24.81	7,741,397.00	24.81		機械設備已執行7,741,397元，申請保留預算金額為18,036,106元。	
-2,000,000.00	31,198,571.00	106.59	31,198,571.00	106.59	7,401,397.00		7,401,397.00				
	2,700,000.00	117.39	2,700,000.00	117.39	50,476.00	1.87	50,476.00	1.87		交通及運輸設備已執行50,476元，申請保留預算金額為2,480,000元。	
400,000.00	2,700,000.00	117.39	2,700,000.00	117.39	50,476.00		50,476.00				
	940,000.00	100.00	940,000.00	100.00	211,048.00	22.45	211,048.00	22.45		為應實需，總額內流用及購置結餘款。	
	940,000.00	100.00	940,000.00	100.00	211,048.00		211,048.00				
	36,580,833.00	112.52	36,580,833.00	112.52	8,145,183.00	22.27	8,145,183.00	22.27			

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	231,897,340.00	1,248,747,166.00	1,509,297,080.00	183,729,903.00	24,911,237.00
減：以前年度已提折 舊及減損數	53,359,276.00	468,723,221.00	881,070,783.00	175,624,293.00	23,550,947.00
上年度期末帳面價值	178,538,064.00	780,023,945.00	628,226,297.00	8,105,610.00	1,360,290.00
加：本年度新增資產 價 值		142,262.00	7,487,197.00	50,476.00	211,048.00
減：本年度減少資產 價 值		18,968.00	1,490,830.00	653,352.00	178,381.00
加 減：調 整 數	-88,147.00	4,602,598.00	11,658,330.00	-223,323.00	88,571.00
減：本 年 度 提 列 折 舊 數	8,495,314.00	27,390,505.00	69,453,181.00	1,147,251.00	102,956.00
本年度期末帳面價值	169,954,603.00	757,359,332.00	576,427,813.00	6,132,160.00	1,378,572.00
本 年 度 提 列 折 舊 數					
銷貨成本	133,280.00	276,294.00	1,318,626.00		
營建費用	8,362,034.00	11,697,131.00	66,426,738.00	843,052.00	81,021.00
行銷費用		424,298.00	361,370.00	22,581.00	2,026.00
管理費用		14,992,782.00	1,346,447.00	281,618.00	19,909.00
合 計	8,495,314.00	27,390,505.00	69,453,181.00	1,147,251.00	102,956.00

份有限公司

明細表

99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 及其 資產 其他	合計
			107,389,765.00	3,305,972,491.00
			94,914,171.00	1,697,242,691.00
			12,475,594.00	1,608,729,800.00
				7,890,983.00
			3,711,500.00	6,053,031.00
			5,834,745.00	21,872,774.00
			132,172.00	106,721,379.00
			14,466,667.00	1,525,719,147.00
				1,728,200.00
			132,172.00	87,542,148.00
				810,275.00
				16,640,756.00
			132,172.00	106,721,379.00

榮民工程股

資產變賣

中華民國

科目			帳			
			面		價	
名	稱	檢 查 編 號 號 碼	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)	淨 額 (4)= (1)-(2)-(3)
固定資產			914,443.00	905,358.00		9,085.00
機械及設備	944030	A				
交通及運輸設備	944040	6				
什項設備	944050	1	914,443.00	905,358.00		9,085.00
總 計			914,443.00	905,358.00		9,085.00

份有限公司

明細表

99 年度

單位：新臺幣元

算			數			變賣盈虧 預算數	比 較 增 減	
總 收 入 (5)	處 理 費 用 (6)	淨 收 入 (7)= (5)-(6)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (8)	估 計 應 付 土 地 增 值 稅 減 少 數 (9)	變 賣 盈 虧 (-) (10)=(7)- (4)+(8)+(9)		金 額	%
95,238.00		95,238.00			86,153.00		86,153.00	
95,238.00		95,238.00			86,153.00		86,153.00	
95,238.00		95,238.00			86,153.00		86,153.00	

榮民工程股

資產報廢

中華民國

算

科		目		決			
名	稱	編	號	檢	查	帳	
				號	碼	面	
				成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	
固定資產						66,580,891.00	64,248,445.00
	房屋及建築	946020		0		1,896,831.00	1,877,863.00
	機械及設備	946030		5		35,555,570.00	34,064,740.00
	交通及運輸設備	946040		A		24,667,987.00	24,014,635.00
	什項設備	946050		6		4,460,503.00	4,291,207.00
其他資產						14,846,000.00	11,134,500.00
	閒置資產					14,846,000.00	11,134,500.00
	機械及設備					14,846,000.00	11,134,500.00
總	計					81,426,891.00	75,382,945.00

份有限公司

明細表

99 年度

單位：新臺幣元

淨	值 額	殘 餘 價 值	報 廢 損 失 數	報 廢 損 失 比 較	
				預 算 數	增 減 金 額 %
2,332,446.00		1,284,623.10	1,047,822.90		1,047,822.90
18,968.00		17,567.00	1,401.00		1,401.00
1,490,830.00		820,368.10	670,461.90		670,461.90
653,352.00		385,043.00	268,309.00		268,309.00
169,296.00		61,645.00	107,651.00		107,651.00
3,711,500.00		3,711,500.00	0.00		0.00
3,711,500.00		3,711,500.00	0.00		0.00
3,711,500.00		3,711,500.00	0.00		0.00
6,043,946.00		4,996,123.10	1,047,822.90		1,047,822.90

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	5,457,146.00	6,007,600.00			
泛亞工程公司	873,662,630.00	87,366,263	531,853,120.00	40,087,178.00			
遠榮環保股 份有限公司	1,000,000,000.00	100,000,000	-59,783,580.00	334,000,000.00			
歐榮環保公司	255,000,000.00	25,500,000	47,265,383.00	120,000,000.00			
榮工實業股份有限公 司	758,000,000.00	75,800,000	-30,152,030.00	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				361,312,857.00			
減：累計減損- 長期股權投資				200,022,311.00			
調整後合計				1,616,258,224.00			

說明：本年度採權益法認列各轉投資公司投資損益：聯合大地公司認列投資利益1,156,086元，含調整98年度自編與會計師財簽數認列利益差異321,709元；泛亞工程公司認列投資利益101,307,331元，含調整98年度自編與會計師財簽數認列投資利益差異4,329,715元；歐榮公司認列投資利益20,125,936元，含調整98年度自編與會計師財簽數認列利益差異2,561,448元；遠榮公司認列投資損失19,967,716元；榮工實業公司認列投資損失12,325,110元，含調整98年度自編與會計師財簽數認列利益差異214,879元。

份有限公司

其盈虧明細表

99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		1,156,086.00	19.24			1,156,086.00		-502,518.00	
40,087,178.00	21,009,000	24.05		101,307,331.00	252.72		9,549,000	91,758,331.00		50,765,969.00	
334,000,000.00	33,400,000	33.40		-19,967,716.00	-5.98			-19,967,716.00		-27,320,677.00	
120,000,000.00	12,240,000	48.00		20,125,936.00	16.77			20,125,936.00		15,381,625.00	
305,100,000.00	30,510,000	40.25		-12,325,110.00	-4.04		6,102,000.00	-18,427,110.00		6,852,956.00	
120,600,000.00	4,500,000	50.00		19,385,802.00	16.07			19,385,802.00		9,666,002.00	
522,435,400.00	19,000	50.00		56,420.00	0.01			56,420.00		535,077.00	
6,737,500.00	637,000	49.00		62,391,519.00	926.03			62,391,519.00		-3,244,711.00	
1,454,967,678.00				172,130,268.00			15,651,000.00	156,479,268.00		52,133,723.00	
386,067,959.00											
200,022,311.00											
1,641,013,326.00											

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		45,579,999,527.00	16,730,000,000.00	35,752,500,000.00
金融機構	9611	5		45,579,999,527.00	16,730,000,000.00	35,752,500,000.00
日盛國際商業銀行			工程營運資金			
華泰商業銀行	961102	8	工程營運資金	600,000,000.00	1,200,000,000.00	
永豐商業銀行	9611010		工程營運資金			
花旗(台灣)商業銀行	9611010		工程營運資金			
中國輸出入銀行	9611015	8	工程營運資金	1,600,000,000.00		
臺北富邦銀行	9611012	7	工程營運資金	40,538,284,264.00	3,700,000,000.00	
臺灣中小企業銀行	9611050	8	工程營運資金	240,000,000.00		
聯邦商業銀行	9611810	3	工程營運資金	562,500,000.00		
台灣工業銀行	9611048	8	工程營運資金			
慶豐商業銀行	9611825	4	工程營運資金			
高雄銀行	9611016	3	工程營運資金			
中國信託商業銀行	9611822	5	工程營運資金	2,039,215,263.00	11,830,000,000.00	
總計				45,579,999,527.00	16,730,000,000.00	35,752,500,000.00

說明：1. 表列償還預算數包括本年度(99)法定預算數35,752,500,000元及以前年度保留數19,100,916,786元共計54,853,416,786元；償還以前年度保留數經輔導會99年3月2日輔計字第0990000616號函同意辦理98年度預算保留。

2. 本年度調整增減數32,482,352,954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3,800,000,000元；受託代辦工業區部分計12,930,000,000元。

4. 表列償還決算數其中公司本體計1,616,500,000元；受託代辦工業區部分計16,281,146,573元。

份有限公司

與償還明細表

99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			
-19,022,500,000.00	17,897,646,573.00	54,853,416,786.00	-36,955,770,213.00	-32,482,352,954.00	11,930,000,000.00	償還保留數為 19,100,916 千元。
	17,897,646,573.00	54,853,416,786.00		-32,482,352,954.00	11,930,000,000.00	
	1,200,000,000.00			-600,000,000.00		
				-1,600,000,000.00		
	16,313,507,792.00			-27,924,776,472.00		
	240,000,000.00					
	62,500,000.00				500,000,000.00	
	81,638,781.00			-2,357,576,482.00	11,430,000,000.00	
-19,022,500,000.00	17,897,646,573.00	54,853,416,786.00	-36,955,770,213.00	-32,482,352,954.00	11,930,000,000.00	

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					
國軍退除役官兵 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

99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99年度

單位：新台幣元

科		目		決 算 數	預 算 數	比較增減		備 註
名	稱	符號	檢 查 號 碼			金 額	%	
直接材料人工		97040	5	6,279,482,807.00	5,885,811,000.00	393,671,807.00	6.69	
直接材料		97010	6	542,126,760.00	1,343,244,000.00	-801,117,240.00	-59.64	
直接人工		97020	2	66,584,118.00	220,662,000.00	-154,077,882.00	-69.83	
委外承攬費			0	5,670,771,929.00	4,321,905,000.00	1,348,866,929.00	31.21	
製造費用		97030	9	480,272,246.00	632,077,000.00	-151,804,754.00	-24.02	
合 計				6,759,755,053.00	6,517,888,000.00	241,867,053.00	3.71	

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
1,711,962,381.00	直接材料費	512131	6	542,126,760.00	16,263,803.00	525,862,957.00
316,785,901.00	直接用人費用	51211	A	66,584,118.00	45,700,507.00	20,883,611.00
145,432,224.00	正式員額薪金	512111	5	16,984,916.00	11,502,404.00	5,482,512.00
13,122,211.00	臨時人員薪資	512112	0	22,781,880.00	13,669,128.00	9,112,752.00
19,746,522.00	超時工作報酬	512113	4	1,113,904.00	612,647.00	501,257.00
47,515,990.00	津貼	512114	9	7,225,902.00	5,399,010.00	1,826,892.00
18,255,759.00	獎金	512115	3	4,492,070.00	3,233,250.00	1,258,820.00
38,279,417.00	退休及卹償金	512116	8	5,665,605.00	4,293,520.00	1,372,085.00
34,366,510.00	福利費	512118	7	8,307,023.00	6,990,548.00	1,316,475.00
67,268.00	提繳費	512119	1	12,818.00		12,818.00
8,663,156,899.27	棧儲代理加工費	512127	8	5,670,771,929.00	148,628,781.00	5,522,143,148.00
10,691,905,181.27	合 計			6,279,482,807.00	210,593,091.00	6,068,889,716.00

說明：

1. 考核獎金 決算數 4,492,070.00元 預算數11,358,000.00元， 決算較預算減少6,865,930.00元。
2. 傷病醫藥費 決算數 44,642.00元 預算數 87,000.00元， 決算較預算減少 42,358.00元。
3. 體育活動費 決算數 0.00元 預算數 153,000.00元， 決算較預算減少 153,000.00元。

份有限公司

人工明細表

99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	%		
1,343,244,000.00		1,343,244,000.00	-801,117,240.00	-59.64	16,263,803.00	-817,381,043.00
220,662,000.00	215,655,000.00	5,007,000.00	-154,077,882.00	-69.83	-169,954,493.00	15,876,611.00
136,296,000.00	136,296,000.00		-119,311,084.00	-87.54	-124,793,596.00	5,482,512.00
			22,781,880.00		13,669,128.00	9,112,752.00
10,441,000.00	5,434,000.00	5,007,000.00	-9,327,096.00	-89.33	-4,821,353.00	-4,505,743.00
30,190,000.00	30,190,000.00		-22,964,098.00	-76.07	-24,790,990.00	1,826,892.00
11,358,000.00	11,358,000.00		-6,865,930.00	-60.45	-8,124,750.00	1,258,820.00
15,967,000.00	15,967,000.00		-10,301,395.00	-64.52	-11,673,480.00	1,372,085.00
16,410,000.00	16,410,000.00		-8,102,977.00	-49.38	-9,419,452.00	1,316,475.00
			12,818.00			12,818.00
4,321,905,000.00		4,321,905,000.00	1,348,866,929.00	31.21	148,628,781.00	1,200,238,148.00
5,885,811,000.00	215,655,000.00	5,670,156,000.00	393,671,807.00	6.69	-5,061,909.00	398,733,716.00

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
130,808,350.00	用人費用	51411	5	22,044,215.00	12,078,538.00	9,965,677.00
102,200,477.00	正式員額薪金	514111	0	11,373,622.00	10,002,994.00	1,370,628.00
3,399,832.00	臨時人員薪資	514112	4	7,051,809.00		7,051,809.00
1,209,965.00	超時工作報酬	514113	9	354,850.00	255,611.00	99,239.00
23,336,930.00	津貼	514114	3	2,276,656.00	1,819,933.00	456,723.00
242,346.00	獎金	514115	8	314,704.00		314,704.00
242,346.00	退休及卹償金	514116	2	343,021.00		343,021.00
176,454.00	福利費	514118	1	329,119.00		329,119.00
	提繳費	514119	6	434.00		434.00
294,567,244.00	服務費用	51412	A	280,654,206.00	97,199,525.00	183,454,681.00
92,966,492.00	水電費	514121	5	87,623,791.00	9,378,449.00	78,245,342.00
6,895,719.00	郵電費	514122	0	1,918,973.00	690,830.00	1,228,143.00
15,185,741.00	旅運費	514123	4	7,171,170.00	4,374,413.00	2,796,757.00
1,690,204.00	印刷裝訂與廣告	514124	9	1,115,140.00	836,355.00	278,785.00
39,359,887.00	修理保養費	514125	3	38,251,754.00	11,475,526.00	26,776,228.00
43,316,538.00	保險費	514126	8	34,404,936.00	17,546,517.00	16,858,419.00
15,812,922.00	棧儲、代理加工費	514127	2	30,915,848.00	10,058,719.00	20,857,129.00
78,148,079.00	專業服務費	514128	7	79,160,603.00	42,746,725.00	36,413,878.00
1,191,662.00	公共關係費	514129	1	91,991.00	91,991.00	
52,154,139.00	材料及用品費	51413	6	35,433,428.00	2,127,962.00	33,305,466.00
43,978,958.00	使用材料費	514131	A	31,411,168.00	157,055.00	31,254,113.00
8,175,181.00	用品消耗	514132	5	4,022,260.00	1,970,907.00	2,051,353.00
24,726,505.00	租金與利息	51414	1	13,736,724.00	2,649,956.00	11,086,768.00
10,487,556.00	地租	514141	6	8,251,755.00		8,251,755.00
6,036,930.00	房租	514142	A	879,912.00		879,912.00
3,532,963.00	機器租金	514143	5	3,271,928.00	1,995,876.00	1,276,052.00
468,533.00	交通及運輸設備租金	514144	0	355,875.00	145,908.00	209,967.00
4,200,523.00	什項設備租金	514145	4	977,254.00	508,172.00	469,082.00
100,338,919.00	折舊、折耗及攤銷	51415	7	117,645,741.00	7,558,227.00	110,087,514.00
8,863,468.00	土地改良物折舊	514150	7	8,362,034.00		8,362,034.00
13,271,255.00	房屋折舊	514151	1	11,697,131.00		11,697,131.00
77,218,308.00	機械及設備折舊	514152	6	66,426,738.00	6,655,891.00	59,770,847.00

份有限公司

明細表

99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	%		
51,856,000.00	51,856,000.00		-29,811,785.00	-57.49	-39,777,462.00	9,965,677.00
32,899,000.00	32,899,000.00		-21,525,378.00	-65.43	-22,896,006.00	1,370,628.00
			7,051,809.00			7,051,809.00
2,743,000.00	2,743,000.00		-2,388,150.00	-87.06	-2,487,389.00	99,239.00
7,534,000.00	7,534,000.00		-5,257,344.00	-69.78	-5,714,067.00	456,723.00
2,741,000.00	2,741,000.00		-2,426,296.00	-88.52	-2,741,000.00	314,704.00
2,836,000.00	2,836,000.00		-2,492,979.00	-87.90	-2,836,000.00	343,021.00
3,103,000.00	3,103,000.00		-2,773,881.00	-89.39	-3,103,000.00	329,119.00
			434.00			434.00
365,190,000.00	229,595,000.00	135,595,000.00	-84,535,794.00	-23.15	-132,395,475.00	47,859,681.00
91,285,000.00	78,560,000.00	12,725,000.00	-3,661,209.00	-4.01	-69,181,551.00	65,520,342.00
10,135,000.00	5,054,000.00	5,081,000.00	-8,216,027.00	-81.07	-4,363,170.00	-3,852,857.00
13,147,000.00	8,161,000.00	4,986,000.00	-5,975,830.00	-45.45	-3,786,587.00	-2,189,243.00
3,463,000.00	2,488,000.00	975,000.00	-2,347,860.00	-67.80	-1,651,645.00	-696,215.00
37,588,000.00	22,977,000.00	14,611,000.00	663,754.00	1.77	-11,501,474.00	12,165,228.00
36,160,000.00	18,150,000.00	18,010,000.00	-1,755,064.00	-4.85	-603,483.00	-1,151,581.00
100,997,000.00	58,000,000.00	42,997,000.00	-70,081,152.00	-69.39	-47,941,281.00	-22,139,871.00
70,890,000.00	36,205,000.00	34,685,000.00	8,270,603.00	11.67	6,541,725.00	1,728,878.00
1,525,000.00		1,525,000.00	-1,433,009.00	-93.97	91,991.00	-1,525,000.00
39,617,000.00	20,012,000.00	19,605,000.00	-4,183,572.00	-10.56	-17,884,038.00	13,700,466.00
33,807,000.00	17,050,000.00	16,757,000.00	-2,395,832.00	-7.09	-16,892,945.00	14,497,113.00
5,810,000.00	2,962,000.00	2,848,000.00	-1,787,740.00	-30.77	-991,093.00	-796,647.00
49,120,000.00	14,120,000.00	35,000,000.00	-35,383,276.00	-72.03	-11,470,044.00	-23,913,232.00
21,500,000.00		21,500,000.00	-13,248,245.00	-61.62		-13,248,245.00
6,500,000.00		6,500,000.00	-5,620,088.00	-86.46		-5,620,088.00
15,420,000.00	10,420,000.00	5,000,000.00	-12,148,072.00	-78.78	-8,424,124.00	-3,723,948.00
2,500,000.00	1,500,000.00	1,000,000.00	-2,144,125.00	-85.77	-1,354,092.00	-790,033.00
3,200,000.00	2,200,000.00	1,000,000.00	-2,222,746.00	-69.46	-1,691,828.00	-530,918.00
104,681,000.00	104,681,000.00		12,964,741.00	12.38	-97,122,773.00	110,087,514.00
8,392,000.00	8,392,000.00		-29,966.00	-0.36	-8,392,000.00	8,362,034.00
16,445,000.00	16,445,000.00		-4,747,869.00	-28.87	-16,445,000.00	11,697,131.00
78,625,000.00	78,625,000.00		-12,198,262.00	-15.51	-71,969,109.00	59,770,847.00

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
936,936.00	交通及運輸設備折舊	514153	A	843,052.00	841,822.00	1,230.00
48,952.00	什項設備折舊	514154	5	81,021.00	59,571.00	21,450.00
	非營業資產折舊	514156		132,172.00		132,172.00
	攤銷	514159	8	30,103,593.00	943.00	30,102,650.00
10,466,447.00	稅捐及規費	51416	2	4,511,184.00	1,149,670.00	3,361,514.00
	土地稅	514162	1			
	房屋稅	514164	A	50,472.00		50,472.00
7,575,606.00	消費與行為稅	514165	5	2,176,746.00	1,149,670.00	1,027,076.00
	特別課稅	514166				
2,890,841.00	規費	514168	9	2,283,966.00		2,283,966.00
3,200,442.00	會費、捐助及分擔	51417	8	6,246,748.00		6,246,748.00
51,300.00	會費	514171	2	108,750.00		108,750.00
3,149,142.00	捐助	514172	7	6,137,998.00		6,137,998.00
	分擔	514173	1			
	損失及賠償	51418	3			
	各項損失	514181	8			
	賠償	514182	2			
616,262,046.00	合 計			480,272,246.00	122,763,878.00	357,508,368.00

說明：

1. 考核獎金 決算數 314,704.00元 預算數2,741,000.00元，決算數較預算數減少 2,426,296.00元。
2. 傷病醫藥費 決算數 7,138.00元 預算數 16,000.00元，決算數較預算數減少 8,862.00元。
3. 體育活動費 決算數 2,114.00元 預算數 27,000.00元，決算數較預算數減少 24,886.00元。
4. 公共關係費 決算數 91,991.00元 預算數1,525,000.00元，決算數較預算數減少 1,433,009.00元。

份有限公司

明細表

99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	%		
1,034,000.00	1,034,000.00		-190,948.00	-18.47	-192,178.00	1,230.00
115,000.00	115,000.00		-33,979.00	-29.55	-55,429.00	21,450.00
			132,172.00			132,172.00
70,000.00	70,000.00		30,033,593.00	42,905.13	-69,057.00	30,102,650.00
13,955,000.00	13,955,000.00		-9,443,816.00	-67.67	-12,805,330.00	3,361,514.00
			50,472.00			50,472.00
9,645,000.00	9,645,000.00		-7,468,254.00	-77.43	-8,495,330.00	1,027,076.00
100,000.00	100,000.00		-100,000.00	-100.00	-100,000.00	
4,210,000.00	4,210,000.00		-1,926,034.00	-45.75	-4,210,000.00	2,283,966.00
7,158,000.00	6,958,000.00	200,000.00	-911,252.00	-12.73	-6,958,000.00	6,046,748.00
418,000.00	418,000.00		-309,250.00	-73.98	-418,000.00	108,750.00
6,540,000.00	6,540,000.00		-402,002.00	-6.15	-6,540,000.00	6,137,998.00
200,000.00		200,000.00	-200,000.00	-100.00		-200,000.00
500,000.00		500,000.00	-500,000.00	-100.00		-500,000.00
300,000.00		300,000.00	-300,000.00	-100.00		-300,000.00
200,000.00		200,000.00	-200,000.00	-100.00		-200,000.00
632,077,000.00	441,177,000.00	190,900,000.00	-151,804,754.00	-24.02	-318,413,122.00	166,608,368.00

本 頁 空 白

戊、決算參考表

榮民工程股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國99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	108	1	297	3	-189	-2		
正式職員	97211	6	49	1	152	3	-103	-2		
臨時職員	97212	1	22				22			
正式工員	97213	7			145		-145			
臨時工員	97214	2	37				37			
銷貨部分			22		14		8			
正式職員	97221	2	2		6		-4			
臨時職員	97222	8	7				7			
正式工員	97223	3			8		-8			
臨時工員	97224	9	13				13			
行銷部分	9722	7	12		25		-13			
正式職員	97221	2	7		21		-14			
臨時職員	97222	8	3				3			
正式工員	97223	3			4		-4			
臨時工員	97224	9	2				2			
管理部分	9723	3	77		57		20			
正式職員	97231	9	30		43		-13			
臨時職員	97232	4	26				26			
正式工員	97233	0			14		-14			
臨時工員	97234	5	21				21			
研究發展部分	9724	0								
正式職員	97241	5								
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	97243	6			1		-1			
臨時工員	97244	1								
小 計			219	1	394	3	-175	-2		
正式職員			88	1	222	3	-134	-2		
臨時職員			58				58			
正式工員					172		-172			
臨時工員			73				73			
總 計			219	1	394	3	-175	-2		

表 法 算 數

科目	編號	檢查號碼	法										算			數								
			正式員額薪資	臨時人員薪資	臨時工作報酬	津貼	獎	其他獎金	退休金	退休撫卹金	津貼	考績獎金	其他獎金	管理費	分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費	小計	提繳工資墊償費	合計		
營業總支出部分	974	9	65,398,317.00	69,238,171.00	3,227,479.00	17,307,009.00	9,657,520.00		14,014,990.00		96,273.00	7,882,000.00	70,238.00	587,535.00	21,649,714.00	13,998.00	200,502,198.00							
國內部分(小計)			64,536,397.00	69,238,171.00	3,227,479.00	17,156,129.00	9,520,328.00		13,928,798.00		96,273.00	7,882,000.00	70,238.00	587,535.00	21,477,330.00	13,998.00	199,098,630.00							
國外部分(小計)			861,920.00			150,880.00	132,192.00		86,192.00						172,384.00		1,403,568.00							
業務成本	974512	5	28,358,538.00	29,833,689.00	1,468,754.00	9,502,538.00	4,806,774.00		6,008,626.00		51,780.00	15,758.00	15,758.00	8,636,142.00	8,636,142.00	13,252.00	88,628,333.00							
(國內部分)			27,496,618.00	29,833,689.00	1,468,754.00	9,351,678.00	4,674,582.00		5,922,434.00		51,780.00	15,758.00	15,758.00	8,463,758.00	8,463,758.00	13,252.00	87,224,765.00							
職員	9745123	6	27,496,618.00	11,776,254.00	1,303,864.00	8,653,401.00	4,674,582.00		709,466.00		28,585.00	10,537.00	10,537.00	5,653,615.00	5,653,615.00		60,267,800.00							
工員	9745124	0		18,057,435.00	164,890.00	698,277.00			5,212,968.00		23,195.00	5,221.00	5,221.00	2,810,143.00	2,810,143.00		26,956,965.00							
(國外部分)			861,920.00			150,880.00	132,192.00		86,192.00					172,384.00	172,384.00		1,403,568.00							
職員	9745123	6	861,920.00			150,880.00	132,192.00		86,192.00					172,384.00	172,384.00		1,403,568.00							
工員	9745124	0				150,880.00			86,192.00					172,384.00	172,384.00		1,403,568.00							
國內部分			1,222,320.00	12,559,390.00	451,490.00	471,780.00	183,348.00		1,423,141.00		3,778.00	2,403,000.00	5,130.00	75,602.00	1,380,303.00	746.00	17,692,518.00							
銷售成本	974514	4	1,222,320.00	12,559,390.00	451,490.00	471,780.00	183,348.00		1,423,141.00		3,778.00	2,403,000.00	5,130.00	75,602.00	1,380,303.00	746.00	17,692,518.00							
職員	9745143	5	1,222,320.00	4,787,480.00	451,490.00	471,780.00	183,348.00		1,673,161.00		3,778.00	2,902,500.00	3,430.00	67,559.00	614,618.00	746.00	7,898,197.00							
工員	9745144	9		7,771,910.00					1,255,980.00		3,778.00	2,403,000.00	1,700.00		765,685.00		9,794,321.00							
行銷費用	974580	4	4,483,545.00	3,101,118.00	181,590.00	952,895.00	653,724.00		755,061.00		3,778.00	400,500.00		8,043.00	2,422,844.00		12,989,197.00							
職員	9745803	5	4,483,545.00	2,009,118.00	181,590.00	952,895.00	653,724.00		655,731.00		3,778.00	400,500.00		8,043.00	2,422,844.00		12,989,197.00							
工員	9745804	9		1,092,000.00					100,230.00		3,778.00			67,559.00	2,422,844.00		11,359,447.00							
管理費用	974582	3	31,333,914.00	23,743,974.00	1,125,645.00	6,379,776.00	4,008,674.00		5,827,262.00		40,715.00	5,479,000.00	49,350.00	511,933.00	8,772,905.00		81,192,150.00							
職員	9745821	7	997,160.00														997,160.00							
工員	9745823	4	30,336,754.00	13,762,270.00	875,501.00	6,379,776.00	4,008,674.00		4,811,210.00		15,862.00	2,134,675.00	19,227.00	199,454.00	3,418,012.00		63,692,197.00							
研究發展費用	9745824	8		9,981,704.00	250,144.00				916,052.00		24,853.00	3,444,325.00	30,123.00	312,479.00	5,354,893.00		16,502,793.00							
職員	9745831	1																						
工員	9745833	0																						
員工訓練費用	9745834	2																						
職員	9745832	5																						
工員	9745833	3																						
工員	9745834	6																						
營業外支出部分																								
下腳料提撥																								
退休人員費用																								
合計			65,398,317.00	69,238,171.00	3,227,479.00	17,307,009.00	9,657,520.00		29,049,821.00		96,273.00	11,239,802.00	70,238.00	4,498,549.00	28,918,530.00	13,998.00	222,805,845.00							

說明：提撥福利金之法定預算提撥率為一，提撥福利金預算金額7,882,000元/年度營業收入總額6,842,160,000元=提撥率0.115%
 本年度應提撥福利金金額=決算總營業收入6,882,660,891元*0.115%=8,037,042元，實際提撥金額為7,882,000元。
 本年度下腳料提撥福利金金額=本年度出售下腳料收入8,394,505元*40%(下腳料福利金提撥率)=3,357,802元

份有限公司
集計表

99年度

單位：新臺幣元

正式員額薪資	臨時人員薪資	超時工作報酬	津貼	預			算				數				合計	
				獎		退休金及賠償金	普通費	福			利		其他福利費	小計		提撥工資調整費
				考級獎金	其他獎金			分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	禮券活動費					
退休金	其他獎金	退休金及賠償金	考級獎金	其他獎金	分擔保險費	傷病醫療費	提撥福利金	禮券活動費	其他福利費	小計	提撥工資調整費	合計				
237,706,000.00	16,337,000.00	52,448,000.00	19,692,000.00	24,877,000.00	25,188,000.00	138,000.00	7,882,000.00	238,000.00	597,000.00	34,043,000.00	50,000.00	385,153,000.00				
231,131,000.00	15,784,000.00	51,095,000.00	19,144,000.00	24,458,000.00	24,744,000.00	136,000.00	7,882,000.00	234,000.00	586,000.00	33,582,000.00	50,000.00	375,244,000.00				
6,575,000.00	553,000.00	1,353,000.00	548,000.00	419,000.00	444,000.00	2,000.00	2,000.00	4,000.00	11,000.00	461,000.00		9,909,000.00				
169,195,000.00	13,184,000.00	37,724,000.00	14,099,000.00	18,803,000.00	18,779,000.00	103,000.00	101,000.00	176,000.00	440,000.00	19,513,000.00		272,518,000.00				
162,620,000.00	12,631,000.00	36,371,000.00	13,551,000.00	18,384,000.00	18,335,000.00	101,000.00	51,000.00	89,000.00	222,000.00	10,994,000.00		262,609,000.00				
92,137,000.00	7,692,000.00	25,701,000.00	7,678,000.00	10,076,000.00	10,632,000.00	50,000.00	50,000.00	87,000.00	218,000.00	8,058,000.00		154,278,000.00				
70,483,000.00	4,939,000.00	10,670,000.00	5,873,000.00	8,308,000.00	7,703,000.00	2,000.00	2,000.00	4,000.00	11,000.00	461,000.00		108,331,000.00				
6,575,000.00	553,000.00	1,353,000.00	548,000.00	419,000.00	444,000.00	2,000.00	2,000.00	4,000.00	11,000.00	461,000.00		9,909,000.00				
6,575,000.00	553,000.00	1,353,000.00	548,000.00	419,000.00	444,000.00	2,000.00	2,000.00	4,000.00	11,000.00	461,000.00		9,909,000.00				
7,807,000.00	650,000.00	1,619,000.00	651,000.00	811,000.00	855,000.00	5,000.00	5,000.00	8,000.00	20,000.00	888,000.00		12,426,000.00				
3,840,000.00	320,000.00	1,026,000.00	320,000.00	408,000.00	430,000.00	2,000.00	2,000.00	4,000.00	9,000.00	445,000.00		6,359,000.00				
3,967,000.00	330,000.00	593,000.00	331,000.00	403,000.00	425,000.00	3,000.00	3,000.00	4,000.00	11,000.00	443,000.00		6,067,000.00				
18,063,000.00	764,000.00	3,861,000.00	1,505,000.00	1,593,000.00	1,681,000.00	9,000.00	9,000.00	15,000.00	38,000.00	4,146,000.00		29,932,000.00				
16,032,000.00	675,000.00	3,564,000.00	1,336,000.00	1,391,000.00	1,469,000.00	7,000.00	7,000.00	13,000.00	32,000.00	3,546,000.00		26,538,000.00				
2,031,000.00	89,000.00	297,000.00	169,000.00	202,000.00	212,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	6,000.00	606,000.00		3,394,000.00				
42,104,000.00	1,716,000.00	9,170,000.00	3,392,000.00	3,620,000.00	3,820,000.00	20,000.00	20,000.00	34,000.00	86,000.00	9,439,000.00	50,000.00	69,491,000.00				
1,400,000.00												1,400,000.00				
34,102,000.00	1,427,000.00	8,185,000.00	2,842,000.00	2,915,000.00	3,076,000.00	15,000.00	15,000.00	26,000.00	65,000.00	7,315,000.00		56,786,000.00				
6,602,000.00	289,000.00	985,000.00	550,000.00	705,000.00	744,000.00	5,000.00	5,000.00	8,000.00	21,000.00	2,124,000.00	50,000.00	11,305,000.00				
537,000.00	23,000.00	74,000.00	45,000.00	50,000.00	53,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	2,000.00	57,000.00		786,000.00				
537,000.00	23,000.00	74,000.00	45,000.00	50,000.00	53,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	2,000.00	57,000.00		786,000.00				
												400,000.00				
												400,000.00				
237,706,000.00	16,337,000.00	52,448,000.00	19,692,000.00	24,877,000.00	25,188,000.00	138,000.00	7,882,000.00	238,000.00	597,000.00	34,443,000.00	50,000.00	385,553,000.00				

榮民工程股

繳納各項稅捐

中華民國

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												
營利事業所得稅費用(利益-)	97611	5												
利息所得稅費用(利益-)	97612	A												
土地稅	9762	6		82,338,057.00									82,338,057.00	
土地增值稅	97621	1												
一般土地地價稅	97622	7		82,338,057.00									82,338,057.00	
契稅	9763	2												
契稅	97631	8												
房屋稅	9764	9		6,495,155.00									6,495,155.00	
一般房屋稅	97641	4		6,495,155.00									6,495,155.00	
宿舍房屋稅	97642	0												
非營業用房屋稅	97643	5												
消費與行為稅	9765	5		5,858,765.00					25,540,466.00		25,540,466.00	5,858,765.00		
關稅	97651	A												
貨物稅	97652	6												
營業稅	97657	3							25,540,466.00		25,540,466.00			
印花稅	97658	9		4,192,093.00									4,192,093.00	
使用牌照稅	97659	4		1,666,672.00									1,666,672.00	
特別稅課	9766	1		649,386.00									649,386.00	
礦區稅	97661	7		279,190.00									279,190.00	
其他	97669	A		370,196.00									370,196.00	
規費	9768	4	2,634,890.00									2,634,890.00		
行政規費	97681	0	1,241,121.00									1,241,121.00		
事業規費	97682	5												
汽車燃料使用費	97683	A	1,298,040.00									1,298,040.00		
空氣污染防制費	97685	1	95,729.00									95,729.00		
水污染防制費	97686	7												
其他	97689	3												
合 計			2,634,890.00	95,341,363.00					25,540,466.00		28,175,356.00	95,341,363.00		

說明：本表決算合計數為123,516,719元與各項費用彙計表稅捐及規費合計97,976,253元差25,540,466元係為代徵營業稅

份有限公司

與規費明細表

99年度

單位：新臺幣元

預 算 數										
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
	44,060,000.00								44,060,000.00	
	44,060,000.00								44,060,000.00	
	6,533,000.00								6,533,000.00	
	6,533,000.00								6,533,000.00	
	11,480,000.00								11,480,000.00	
	9,031,000.00								9,031,000.00	
	2,449,000.00								2,449,000.00	
	449,000.00								449,000.00	
	249,000.00								249,000.00	
	200,000.00								200,000.00	
4,715,000.00								4,715,000.00		
2,393,000.00								2,393,000.00		
10,000.00								10,000.00		
2,222,000.00								2,222,000.00		
90,000.00								90,000.00		
4,715,000.00	62,522,000.00							4,715,000.00	62,522,000.00	

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	
	8,326,213,823.00	國內工程					6,236,492,880.00	
	39,708,675.00	國外工程					66,710,489.00	
	208,905,333.00	投資開發工程					547,592,480.00	
	249,845,111.00	其他業務					133,048,039.00	
	8,824,672,942.00	合計					6,983,843,888.00	

榮民工程股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

單位：新臺幣元

中華民國99年度

營運項目			決算數	預算數	比較增減	
名稱及年度	編號	檢查號碼			金額	%
國內工程			62,325,265,197.96	74,099,152,000.00	(11,773,886,802.04)	-15.89
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
98年度			8,326,213,823.00	11,609,872,000.00	-3,283,658,177.00	-28.28
99年度			6,236,492,880.00	6,549,880,000.00	-313,387,120.00	-4.78
國外工程			1,714,055,840.87	2,519,742,000.00	(805,686,159.13)	-31.97
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
98年度			39,708,675.00	147,838,000.00	-108,129,325.00	-73.14
99年度			66,710,489.00		66,710,489.00	
投資開發工程			1,523,743,271.32	928,820,000.00	594,923,271.32	64.05
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	
98年度			208,905,333.00		208,905,333.00	
99年度			547,592,480.00	208,570,000.00	339,022,480.00	162.55
其他業務			1,756,603,793.00	1,690,196,000.00	66,407,793.00	3.93
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
98年度			249,845,111.00	242,290,000.00	7,555,111.00	3.12
99年度			133,048,039.00	83,710,000.00	49,338,039.00	58.94

榮民工程股份有限公司

5年來主要產品成本比較表

單位：新臺幣元

中華民國99年度

營運項目			決算數	預算數	比較增減	
名稱及年度	編號	檢查號碼			金額	%
國內工程			64,699,306,032.31	71,676,683,000.00	(6,977,376,967.69)	-9.73
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
98年度			11,061,824,022.27	11,223,707,000.00	-161,882,977.73	-1.44
99年度			6,488,775,183.00	6,303,373,000.00	185,402,183.00	2.94
國外工程			1,675,860,672.38	2,443,890,000.00	(768,029,327.62)	-31.43
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			756,837,637.00	720,759,000.00	36,078,637.00	5.01
98年度			46,142,270.00	143,403,000.00	-97,260,730.00	-67.82
99年度			84,032,214.00	14,635,000.00	69,397,214.00	474.19
投資開發工程			1,178,639,272.28	873,571,000.00	305,068,272.28	34.92
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	
98年度			200,200,935.00		200,200,935.00	
99年度			186,947,656.00	199,880,000.00	-12,932,344.00	-6.47
其他業務			1,627,486,535.24	1,583,621,000.00	43,865,535.24	2.77
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			244,910,148.00	184,296,000.00	60,614,148.00	32.89
98年度			224,299,310.00	224,740,000.00	-440,690.00	-0.20
99年度			140,908,483.24	80,699,000.00	60,209,483.24	74.61

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 99 年 12 月 31 日

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	%	
一、會費							
國際組織會費	研發費用	國際道路協會		175,000.00	-175,000.00	100.00	
		亞澳道路協會		8,000.00	-8,000.00	100.00	
		中華民國國際經濟合作協會		50,000.00	-50,000.00	100.00	
		合 計		233,000.00	-233,000.00	100.00	
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	100.00	
		中國土木水利工程學會		150,000.00	-150,000.00	100.00	
		中華民國營建管理協會		10,000.00	-10,000.00	100.00	
		中華民國道路協會		20,000.00	-20,000.00	100.00	
		中華民國隧道協會		20,000.00	-20,000.00	100.00	
		中華民國工商協進會		20,000.00	-20,000.00	100.00	
		中華民國海下技術協會		10,000.00	-10,000.00	100.00	
		中美經濟合作策進會		30,000.00	-30,000.00	100.00	
		中華民國勞資關係協進會		20,000.00	-20,000.00	100.00	
		中華民國工業安全衛生協會		2,000.00	4,000.00	-2,000.00	-50.00
		中華民國起重升降機具協會			4,000.00	-4,000.00	100.00
		中華民國品質協會			5,000.00	-5,000.00	100.00
		台灣營建仲裁協會			3,000.00	-3,000.00	100.00
		中華工程仲裁協會			2,000.00	-2,000.00	100.00
		中華民國電腦學會			20,000.00	-20,000.00	100.00
		中華民國資訊管理人協會			4,000.00	-4,000.00	100.00
				中華民國仲裁協會	12,000.00	15,000.00	-3,000.00
		小 計	14,000.00	397,000.00	-383,000.00	-96.47	
	製造費用	中華民國環境工程學會		10,000.00	-10,000.00	100.00	
		中華民國企業環境保護學會		21,000.00	-21,000.00	100.00	
		小 計		31,000.00	-31,000.00	100.00	
	銷貨成本	中國鑛冶工程學會	20,000.00	20,000.00			
		小 計	20,000.00	20,000.00			
		合 計	34,000.00	448,000.00	-383,000.00	-85.49	
職業團體會費	研發費用	台北市營建剩餘土方資源處理商業同業公會		12,000.00	-12,000.00	100.00	
		台灣區營造工程工業同業公會	4,000.00	18,000.00	-14,000.00	-77.78	
		中華營建資訊標準協會		5,000.00	-5,000.00	100.00	
		台灣區水管工程同業公會	6,000.00	6,000.00			
		小 計	10,000.00	41,000.00	-31,000.00	-75.61	

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 99 年 12 月 31 日

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	%
	銷貨成本	花蓮縣砂石商業同業公會(羅東工廠)		4,000.00	-4,000.00	100.00
		台灣區石礦業同業公會(羅東工廠)	7,200.00	8,000.00	-800.00	-10.00
		台灣區石礦製品工業同業公會(羅東工廠)		15,000.00	-15,000.00	100.00
		中華民國礦業協進會(羅東工廠)	6,000.00	6,000.00		
		宜蘭縣砂石商業同業公會(羅東工廠)	24,000.00	24,000.00		
		宜蘭縣工業會會費(羅東工廠)	2,400.00	3,000.00	-600.00	-20.00
		台灣區土石採取業同業公會(羅東工廠)	25,000.00	25,000.00		
		小 計	64,600.00	85,000.00	-20,400.00	-24.00
	製造費用	彰化縣工業會(彰化廠)	6,000.00	8,000.00	-2,000.00	-25.00
		台灣區預拌混凝土業同業公會(彰化廠)	42,000.00	45,000.00	-3,000.00	-6.67
		台北市廢棄物清除處理商業公會	30,000.00	30,000.00		
		彰濱工業區廠商協進會	12,000.00	24,000.00	-12,000.00	-50.00
		觀音工業區廠商協進會	6,000.00	6,000.00		
		高雄市土木技師公會		2,000.00	-2,000.00	100.00
		台灣省結構技師公會		2,000.00	-2,000.00	100.00
		台北市結構技師公會		2,000.00	-2,000.00	100.00
		台灣省環工技師公會		4,000.00	-4,000.00	100.00
		台北市環工技師公會		4,000.00	-4,000.00	100.00
		營造業工地主任公會入會費	10,000.00	200,000.00	-190,000.00	-95.00
		營造業工地主任公會年費	2,750.00	60,000.00	-57,250.00	-95.42
		小 計	108,750.00	387,000.00	-278,250.00	-71.90
行銷費用	台灣省土木技師公會		10,000.00	-10,000.00	100.00	
	台北市土木技師公會		5,000.00	-5,000.00	100.00	
	小 計		15,000.00	-15,000.00	100.00	
		合 計	183,350.00	528,000.00	-344,650.00	-65.27
		會 費 總 計	217,350.00	1,209,000.00	-991,650.00	-82.02
二、捐助						
捐助社團	研發費用	中國鑛冶工程學會		10,000.00	-10,000.00	100.00
		合 計		10,000.00	-10,000.00	100.00
公益支出	銷貨成本	宜蘭三星鄉敦親睦鄰(羅東工廠)		15,000.00	-15,000.00	100.00
		小 計		15,000.00	-15,000.00	100.00
	製造費用	大發事業廢棄物處理廠回饋金-高雄縣大寮鄉公所	2,991,376.00	3,840,000.00	-848,624.00	-22.10
彰濱工業區事業廢棄物資源回收處理廠回饋金			2,700,000.00	446,622.00	16.54	

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 99 年 12 月 31 日

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		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	1,337,315.00		1,337,315.00		
		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	1,809,307.00		1,809,307.00		
		小 計	6,137,998.00	6,540,000.00	-402,002.00	-6.15	
		合 計	6,137,998.00	6,555,000.00	-417,002.00	-6.36	
		捐 助 總 計	6,137,998.00	6,565,000.00	-427,002.00	-6.50	
		製造費用	施工單位分攤各項費用		200,000.00	-200,000.00	100.00
		行銷費用	一般分攤費用	609,901.00	700,000.00	-90,099.00	-12.87
		管理費用	一般分攤費用	1,737,995.00	2,100,000.00	-362,005.00	-17.24
			合 計	2,347,896.00	3,000,000.00	-652,104.00	-21.74
			總 計	8,703,244.00	10,774,000.00	-2,070,756.00	-19.22

榮民工程股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國99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
1,474,398,639.00	用人費用	222,805,845.00	385,553,000.00	-162,747,155.00	-42.21	
355,644,742.00	正式員額薪金	65,398,317.00	237,706,000.00	-172,307,683.00	-72.49	
24,437,439.00	臨時人員薪資	69,238,171.00		69,238,171.00		
21,507,696.00	超時工作報酬	3,227,479.00	16,337,000.00	-13,109,521.00	-80.24	
92,493,287.00	津貼	17,307,009.00	52,448,000.00	-35,140,991.00	-67.00	
29,538,061.00	獎金	9,652,520.00	19,692,000.00	-10,039,480.00	-50.98	
877,689,670.00	退休及卹償金	29,049,821.00	24,877,000.00	4,172,821.00	16.77	
73,020,476.00	福利費	28,918,530.00	34,443,000.00	-5,524,470.00	-16.04	
67,268.00	提繳費	13,998.00	50,000.00	-36,002.00	-72.00	
9,108,643,409.27	服務費用	6,052,370,831.24	4,762,521,000.00	1,289,849,831.24	27.08	
101,369,466.00	水電費	95,226,862.00	98,591,000.00	-3,364,138.00	-3.41	
9,445,676.00	郵電費	3,736,340.00	12,170,000.00	-8,433,660.00	-69.30	
35,513,899.00	旅運費	13,996,690.00	16,021,000.00	-2,024,310.00	-12.64	
3,642,518.00	印刷裝訂與廣告	2,799,433.00	6,299,000.00	-3,499,567.00	-55.56	
44,103,800.00	修理保養費	45,752,959.00	43,378,000.00	2,374,959.00	5.48	
43,744,456.00	保險費	34,761,544.00	36,304,000.00	-1,542,456.00	-4.25	
8,774,273,896.27	棧儲、代理加工費	5,763,312,874.24	4,461,509,000.00	1,301,803,874.24	29.18	
94,422,315.00	專業服務費	91,800,695.00	85,176,000.00	6,624,695.00	7.78	
2,127,383.00	公共關係費	983,434.00	3,073,000.00	-2,089,566.00	-68.00	
1,864,375,706.00	材料及用品費	641,046,969.00	1,403,599,000.00	-762,552,031.00	-54.33	
1,854,205,642.00	使用材料費	635,284,460.00	1,396,526,000.00	-761,241,540.00	-54.51	
10,170,064.00	用品消耗	5,762,509.00	7,073,000.00	-1,310,491.00	-18.53	
1,008,067,167.00	租金與利息	557,652,901.00	828,333,000.00	-270,680,099.00	-32.68	
11,079,244.00	地租	8,946,681.00	22,458,000.00	-13,511,319.00	-60.16	
6,279,841.00	房租	1,088,115.00	6,670,000.00	-5,581,885.00	-83.69	
3,532,963.00	機器租金	3,271,928.00	15,420,000.00	-12,148,072.00	-78.78	
854,327.00	交通及運輸設備租金	451,852.00	2,920,000.00	-2,468,148.00	-84.53	
4,358,107.00	什項設備租金	1,153,870.00	3,240,000.00	-2,086,130.00	-64.39	
981,962,685.00	利息	542,740,455.00	777,625,000.00	-234,884,545.00	-30.21	
123,965,245.00	折舊、折耗及攤銷	137,912,371.00	123,300,000.00	14,612,371.00	11.85	
8,970,572.00	土地改良物折舊	8,495,314.00	9,021,000.00	-525,686.00	-5.83	
28,204,383.00	房屋折舊	27,390,505.00	28,408,000.00	-1,017,495.00	-3.58	
83,574,219.00	機械及設備折舊	69,453,181.00	83,472,000.00	-14,018,819.00	-16.79	
1,465,924.00	交通及運輸設備折舊	1,147,251.00	1,284,000.00	-136,749.00	-10.65	
202,542.00	什項設備折舊	102,956.00	145,000.00	-42,044.00	-29.00	

榮民工程股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國99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
	非營業資產折舊	132,172.00		132,172.00		
1,547,605.00	攤銷	31,190,992.00	970,000.00	30,220,992.00	3,115.57	
102,280,846.00	稅捐及規費	97,976,253.00	67,237,000.00	30,739,253.00	45.72	
81,750,829.00	土地稅	82,338,057.00	44,060,000.00	38,278,057.00	86.88	
	契稅					
6,514,189.00	房屋稅	6,495,155.00	6,533,000.00	-37,845.00	-0.58	
8,488,034.00	消費與行為稅	5,858,765.00	11,480,000.00	-5,621,235.00	-48.97	
570,071.00	特別稅課	649,386.00	449,000.00	200,386.00	44.63	
4,957,723.00	規費	2,634,890.00	4,715,000.00	-2,080,110.00	-44.12	
7,347,720.00	會費、捐助及分擔	8,703,244.00	10,774,000.00	-2,070,756.00	-19.22	
874,452.00	會費	217,350.00	1,209,000.00	-991,650.00	-82.02	
3,149,142.00	捐助	6,137,998.00	6,565,000.00	-427,002.00	-6.50	
3,324,126.00	分擔	2,347,896.00	3,000,000.00	-652,104.00	-21.74	
407,383,601.00	損失與賠償	189,142,242.90	11,500,000.00	177,642,242.90	1,544.72	
407,383,601.00	各項損失	189,142,242.90	11,300,000.00	177,842,242.90	1,573.83	
	賠償		200,000.00	-200,000.00	-100.00	
1,870,513,963.59	其他	1,175,755,050.00	10,600,000.00	1,165,155,050.00	10,992.03	
15,966,976,296.86	合 計	9,083,365,707.14	7,603,417,000.00	1,479,948,707.14	19.46	

榮民工程股份有限公司

各項費用增減原因說明

中華民國 99 年度

用人費用	: 實際執行數 222,805,845 元, 較預算數 385,553,000 元減少 42.21%, 計 162,747,155 元。
正式員額薪金	: 實際執行數 65,398,317 元, 較預算數 237,706,000 元減少 172,307,683 元。
臨時人員薪資	: 實際執行數 69,238,171 元, 預算未編列。
超時工作報酬	: 實際執行數 3,227,479 元, 較預算數 16,337,000 元減少 13,109,521 元。
津貼	: 實際執行數 17,307,009 元, 較預算數 52,448,000 元減少 35,140,991 元。
獎金	: 實際執行數 9,652,520 元, 較預算數 19,692,000 元減少 50.98%, 計 10,039,480 元。
退休及卹償金	: 實際執行數 29,049,821 元, 較預算數 24,877,000 元增加 4,172,821 元。係退休人員增加。
福利費	: 實際執行數 28,918,530 元, 較預算數 34,443,000 元減少 5,524,470 元。
分擔員工保險費	: 實際執行數 13,013,668 元, 較預算數 25,188,000 元減少 12,174,332 元。
傷病醫藥費	: 實際執行數 96,273 元, 較預算數 138,000 元減少 41,727 元。
提撥福利金	: 實際執行數 11,239,802 元, 較預算數 8,282,000 元增加 2,957,802 元。
體育活動費	: 實際執行數 70,238 元, 較預算數 238,000 元減少 167,762 元。
提繳費	: 實際執行數 13,998 元, 較預算數 50,000 元減少 36,002 元。
服務費用	: 實際執行數 6,052,370,831.24 元, 較預算數 4,762,521,000 元增加 27.08%, 計 1,289,849,831.24 元。
水電費	: 實際執行數較預算減少, 主要係力行節約措施所致。
郵電費	: 實際執行數較預算減少, 主要係力行節約措施所致。
旅運費	: 實際執行數較預算減少, 主要係力行節約措施所致。
國外旅費	: 實際執行數 134,949 元, 為協商解決 1011 專案工程爭議, 經行政院 99.3.26 院臺榮字第 0990017262 號函同意辦理。
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所致。
保險費	: 主要係責任保險、及各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	: 主要係配合理業務需要, 法律仲裁案件增加所致。
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 641,046,969 元, 較預算數 1,403,599,000 元減少 54.33%, 計 762,552,031 元。
使用材料費	: 主要係工程量減少所致。
用品消耗	: 主要係力行節約措施所致。
租金與利息	: 實際執行數 557,652,901 元, 較預算數 828,333,000 元減少 32.68%, 計 270,680,099 元。
地租	: 主要係配合業務需要, 單位減併, 減少辦公房舍租用所致。
房租	: 主要係配合業務需要, 單位減併, 減少辦公房舍租用所致。
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 542,740,455 元, 較預算數 777,625,000 元減少 234,884,545 元, 主要係調降利率。
折舊折耗及攤銷	: 實際執行數 137,912,371 元, 較預算數 123,300,000 元減少 11.85%, 計 14,612,371 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	: 已達耐用年限交通及運輸設備折舊費用減少所致。
什項設備折舊	: 已達耐用年限什項設備折舊費用減少所致。
攤銷	: 依業務需要, 覈實攤銷。
稅捐與規費	: 實際執行數 97,976,253 元, 較預算數 67,237,000 元增加 45.72%, 計 30,739,253 元。
土地稅	: 係因以實際情況繳納稅金所致。
房屋稅	: 係因實際繳稅金額減少所致。
消費與行為稅	: 主要係課稅稅因減少所致。
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 8,703,244 元, 較預算數 10,774,000 元減少 19.22%, 計 2,070,756 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 189,142,242.90 元, 較預算數 11,500,000 元增加計 177,642,242.90 元。主要係轉投資高捷公司提列減損損失。
其他	: 實際執行數 1,175,755,050 元, 較預算數 10,600,000 元增加計 1,165,155,050 元主要係認列工業區土地市價化損失等。

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99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	134,949.00		134,949.00		國外旅費係依據 99.3.26日院臺榮 字第0990017262 號函核准。
公共關係費	983,434.00	3,073,000.00	-2,089,566.00	-68.00	
廣告費	338,900.00	825,000.00	-486,100.00	-58.92	
業務宣導費		200,000.00	-200,000.00	-100.00	
服裝		40,000.00	-40,000.00	-100.00	
傷病醫藥費	96,273.00	138,000.00	-41,727.00	-30.24	
體育活動費	70,238.00	238,000.00	-167,762.00	-70.49	
統計所需項目：					
宿舍電費	239,174.00	280,000.00	-40,826.00	-14.58	
宿舍水費	763.00	56,000.00	-55,237.00	-98.64	
宿舍修護費		275,000.00	-275,000.00	-100.00	
宿舍保險費					
宿舍基地租金					
宿舍租金					
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					
商港服務費					
磅差					
運輸及搬運損失					
停工損失					
損壞工作					
災害損失		11,300,000.00	-11,300,000.00	-100.00	
其他費用—其他	1,175,755,050.00	10,600,000.00	1,165,155,050.00	10,992.03	認列工業區土地 實施市價化與成 本差額

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 99 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	
名 稱	編 號		決 算 數	決 算 數	金 額	%
資產		0	28,751,263,457.55	30,597,926,563.69	-1,846,663,106.14	-6.04
流動資產		8	8,927,127,814.55	11,275,589,020.69	-2,348,461,206.14	-20.83
現金		8	586,618,752.00	588,564,839.00	-1,946,087.00	-0.33
庫存現金		4	53,990.00	7,159.00	46,831.00	654.16
銀行存款		A	553,477,911.00	556,157,561.00	-2,679,650.00	-0.48
零用及週轉金		0	33,086,851.00	32,400,119.00	686,732.00	2.12
流動金融資產		0	1,596,657,477.00	1,776,882,167.00	-180,224,690.00	-10.14
備供出售金融資產-流動		8	279,273,263.00	279,273,263.00		
備供出售金融資產評價調整-流動		4	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25
以成本衡量之金融資產-流動		2	1,521,347,500.00	1,521,347,500.00		
減：以成本衡量之金融資產評價調整		2	511,992,900.00	348,826,800.00	163,166,100.00	46.78
應收款項		7	3,576,865,757.48	4,385,758,106.48	-808,892,349.00	-18.44
應收票據		3	71,335,466.00	30,702,480.00	40,632,986.00	132.34
應收帳款		2	132,686,392.00	389,033,084.00	-256,346,692.00	-65.89
減：備抵呆帳-應收帳款		9	1,109,932.00	1,071,624.00	38,308.00	3.57
應收利息		A	6,895,714.00	4,959,569.00	1,936,145.00	39.04
應收工程款		7	2,754,570,519.00	2,608,794,841.00	145,775,678.00	5.59
其他應收款		0	612,487,598.48	1,353,339,756.48	-740,852,158.00	-54.74
存貨		6	2,919,379,216.07	3,482,801,978.21	-563,422,762.14	-16.18
製成品		0	48,812,421.00	51,410,907.00	-2,598,486.00	-5.05
在建工程		2	38,694,430,171.76	51,307,912,705.76	-12,613,482,534.00	-24.58
減：預收工程款		9	36,079,115,607.31	48,182,500,238.31	-12,103,384,631.00	-25.12
營建及加工品		2	453,329,005.00	453,329,005.00		
原料		9	53,051,459.86	106,359,064.76	-53,307,604.90	-50.12
減：備抵存貨跌價損失		A	251,128,234.24	253,709,466.00	-2,581,231.76	-1.02
預付款項		2	51,985,752.00	52,085,190.00	-99,438.00	-0.19
用品盤存		5	26,993.00	16,290.00	10,703.00	65.70
預付費用		1	20,024,827.00	13,733,978.00	6,290,849.00	45.81
留抵稅額		7	8,206,394.00	15,619,988.00	-7,413,594.00	-47.46
預付稅款		3	23,727,538.00	22,714,934.00	1,012,604.00	4.46
短期墊款		0	195,620,860.00	989,496,740.00	-793,875,880.00	-80.23
短期墊款		6	195,620,860.00	989,496,740.00	-793,875,880.00	-80.23
其他流動資產		4				
遞延所得稅資產-流動		3	156,820,997.00	223,005,387.00	-66,184,390.00	-29.68
減：備抵遞延所得稅資產-流動		0	156,820,997.00	223,005,387.00	-66,184,390.00	-29.68
基金長期投資及應收款		2	1,641,013,326.00	1,616,258,224.00	24,755,102.00	1.53
長期投資		1	1,641,013,326.00	1,616,258,224.00	24,755,102.00	1.53
採權益法之長期股權投資		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		A	386,067,959.00	361,312,857.00	24,755,102.00	6.85
減：累計減損-採權益法之長期股權投資		7	200,022,311.00	200,022,311.00		
固定資產		A	15,336,198,421.00	15,442,732,921.00	-106,534,500.00	-0.69
土地		A	13,824,605,941.00	13,824,605,941.00		
土地		7	13,336,022,528.00	13,336,022,528.00		
重估增值-土地		3	488,583,413.00	488,583,413.00		
土地改良物		8	169,954,603.00	178,538,064.00	-8,583,461.00	-4.81
土地改良物		4	231,456,621.00	231,897,340.00	-440,719.00	-0.19
減：累計折舊-土地改良物		7	61,502,018.00	53,359,276.00	8,142,742.00	15.26

榮民工程股份有限公司

資產負債表-未含工業區

中華民國 99 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	
名 稱	決 算 數			決 算 數	金 額	%	
房屋及建築		152	5	757,359,332.00	780,023,945.00	-22,664,613.00	-2.91
房屋及建築		1521	1	1,251,145,371.00	1,248,747,166.00	2,398,205.00	0.19
減：累計折舊－房屋及建築		1523	4	493,786,039.00	468,723,221.00	25,062,818.00	5.35
機械及設備		153	2	576,427,813.00	628,226,297.00	-51,798,484.00	-8.25
機械及設備		1531	9	1,453,385,896.00	1,509,297,080.00	-55,911,184.00	-3.70
減：累計折舊－機械及設備		1533	1	876,958,083.00	881,070,783.00	-4,112,700.00	-0.47
交通及運輸設備		154	0	6,132,160.00	8,105,610.00	-1,973,450.00	-24.35
交通及運輸設備		1541	6	144,189,932.00	183,729,903.00	-39,539,971.00	-21.52
減：累計折舊－交通及運輸設備		1543	9	138,057,772.00	175,624,293.00	-37,566,521.00	-21.39
什項設備		155	7	1,378,572.00	1,360,290.00	18,282.00	1.34
什項設備		1551	3	19,835,910.00	24,911,237.00	-5,075,327.00	-20.37
減：累計折舊－什項設備		1553	6	18,457,338.00	23,550,947.00	-5,093,609.00	-21.63
未完工程及訂購機件		157	1	340,000.00	21,872,774.00	-21,532,774.00	-98.45
訂購機件		1577	6	340,000.00	21,872,774.00	-21,532,774.00	-98.45
無形資產		17	7	55,161,302.00	56,216,560.00	-1,055,258.00	-1.88
無形資產		170	7	55,161,302.00	56,216,560.00	-1,055,258.00	-1.88
特許權		1703	6	54,640,961.00	55,574,994.00	-934,033.00	-1.68
電腦軟體		1708	8	72,777.00	143,448.00	-70,671.00	-49.27
租賃權益		1709	4	447,564.00	498,118.00	-50,554.00	-10.15
其他資產		18	5	2,791,762,594.00	2,207,129,838.00	584,632,756.00	26.49
非營業資產		180	5	14,466,667.00	12,475,594.00	1,991,073.00	15.96
閒置及委託處分資產		1801	1	153,381,184.00	107,389,765.00	45,991,419.00	42.83
減：累計折舊－閒置資產		1802	8	138,914,517.00	94,914,171.00	44,000,346.00	46.36
什項資產		181-182	2	2,566,955,426.00	1,954,638,057.00	612,317,369.00	31.33
存出保證金		1811	9	2,460,798,714.00	1,937,155,952.00	523,642,762.00	27.03
催收款項		1812	5	780,567,026.00	692,557,358.00	88,009,668.00	12.71
減：備抵呆帳－催收款項		1813	1	674,410,314.00	675,075,253.00	-664,939.00	-0.10
遞延資產		183-184	7	210,340,501.00	240,016,187.00	-29,675,686.00	-12.36
遞延所得稅資產		1847	9	3,018,588,367.00	3,233,935,472.00	-215,347,105.00	-6.66
減：備抵評價－遞延所得稅資		1848	1	3,018,588,367.00	3,233,935,472.00	-215,347,105.00	-6.66
其他遞延資產		1849	1	210,340,501.00	240,016,187.00	-29,675,686.00	-12.36
資產合計				28,751,263,457.55	30,597,926,563.69	-1,846,663,106.14	-6.04
負債		2	9	38,193,047,454.22	39,615,678,945.22	-1,422,631,491.00	-3.59
流動負債		21-22	7	35,726,560,360.00	31,426,632,518.00	4,299,927,842.00	13.68
短期債務		210	7	25,558,426,727.00	21,084,016,264.00	4,474,410,463.00	21.22
銀行透支		2101	3	434,950,379.00	1,264,069,336.00	-829,118,957.00	-65.59
短期借款		2102	0	14,794,173,703.00	17,207,694,278.00	-2,413,520,575.00	-14.03
應付商業本票		2103	6	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00		
減：應付商業本票折價		2104	2	1,547,846.00	247,350.00	1,300,496.00	525.77
應付到期長期負債		2107	1	9,330,850,491.00	1,612,500,000.00	7,718,350,491.00	478.66
應付款項		214-217	6	8,697,361,514.00	9,101,715,419.00	-404,353,905.00	-4.44
應付票據		2141	2	126,017,099.00		-687,365,874.00	-84.51
應付帳款		2144	1	597,251,259.00	813,382,973.00	393,853,166.00	193.64
應付代收款		2145	8	389,975,633.00	203,398,093.00	-237,971,471.00	-37.90
應付費用		2147	A	180,640,319.00	627,947,104.00	157,565,140.00	682.83
應付稅款		2148	7	25,540,466.00		2,465,287.00	10.68
應付利息		2151	0	26,236,738.00	23,075,179.00	-7,407,675,332.00	-99.65
其他應付款		2178	9	7,351,700,000.00	7,433,912,070.00	6,110,799,165.00	492.45

榮民工程股份有限公司

資產負債表-未含工業區

中華民國 99 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	
				決 算 數	決 算 數	金 額	%
預收款項		225	1	1,470,772,119.00	1,240,900,835.00	1,467,233,146.00	41,459.29
預收貨款		2251	8	2,469,970.00	3,538,973.00	-1,069,003.00	-30.21
預收工程款		2257	6	50,431,645,981.00	31,846,249,295.00	18,585,396,686.00	58.36
減：在建工程		2258	2	48,963,343,832.00	30,609,074,933.00	18,354,268,899.00	59.96
其他預收款		2259	9		187,500.00	-187,500.00	-100.00
長期負債		25	0	559,312,693.00	6,146,624,148.00	-5,587,311,455.00	-90.90
長期債務		250-251	0	559,312,693.00	6,146,624,148.00	-5,587,311,455.00	-90.90
長期借款		2504	5	500,000,000.00	6,034,850,491.00	-5,534,850,491.00	-91.71
估計應付土地增值稅		2515	9	35,074,249.00	35,074,249.00		
應計退休金負債		2517	1	24,238,444.00	76,699,408.00	-52,460,964.00	-68.40
其他負債		28	4	1,907,174,401.22	2,042,422,279.22	-135,247,878.00	-6.62
營業及負債準備		280-281	4	142,292,888.72	181,307,873.72	-39,014,985.00	-21.52
工程保固準備		2801	A	142,292,888.72	181,307,873.72	-39,014,985.00	-21.52
什項負債		282-283	9	1,764,881,512.50	1,861,114,405.50	-96,232,893.00	-5.17
存入保證金		2821	5	367,908,828.00	407,662,739.00	-39,753,911.00	-9.75
應付保管款		2822	1	1,396,972,684.50	1,453,451,666.50	-56,478,982.00	-3.89
業主權益		3	8	-9,441,783,996.67	-9,017,752,381.53	-424,031,615.14	4.70
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	479,490.00	11,868,001.00	-11,388,511.00	-95.96
資本公積		320	4	479,490.00	11,868,001.00	-11,388,511.00	-95.96
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	-100.00
保留盈餘(累積虧損—)		33	2	-18,415,872,491.67	-18,056,058,373.53	-359,814,118.14	1.99
累積虧損		332	7	-18,415,872,491.67	-18,056,058,373.53	-359,814,118.14	1.99
累積虧損		3321	3	-18,415,872,491.67	-18,056,058,373.53	-359,814,118.14	1.99
業主權益其他項目		34	A	363,007,735.00	415,836,721.00	-52,828,986.00	-12.70
金融商品未實現損益		340	A	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25
金融商品未實現損益		3401	7	308,029,614.00	325,088,204.00	-17,058,590.00	-5.25
累積換算調整數		341	8	-123,817,484.00	-76,966,898.00	-46,850,586.00	60.87
累積換算調整數		3411	4	-123,817,484.00	-76,966,898.00	-46,850,586.00	60.87
未認列為退休金成本之淨損		343	2	-308,321.00		-308,321.00	
未認列為退休金成本之淨		3431	9	-308,321.00		-308,321.00	
未實現重估價值		344	0	179,103,926.00	167,715,415.00	11,388,511.00	6.79
未實現重估增值		3441	6	179,103,926.00	167,715,415.00	11,388,511.00	6.79
負債及業主權益合計				28,751,263,457.55	30,597,926,563.69	-1,846,663,106.14	-6.04

說明：1.信託代理與保證資產(負債)為3,811,571,895元。

2.經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣30億9,928萬5,753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 99 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	43,172,453,279.00	48,465,883,978.00	-5,293,430,699.00	-10.92	
流動資產	11-12	8	43,172,453,279.00	48,465,883,978.00	-5,293,430,699.00	-10.92	
現金	110	8	21,795,049.00	4,910,533.00	16,884,516.00	343.84	
銀行存款	1102	A	21,795,049.00	4,910,533.00	16,884,516.00	343.84	
應收款項	114-117	7		142,486,191.00	-142,486,191.00	-100.00	
應收帳款	1144	2		142,486,191.00	-142,486,191.00	-100.00	
存貨	120-123	6	43,149,094,926.00	48,316,704,513.00	-5,167,609,587.00	-10.70	
在建工程	1213	2	121,382,093,437.00	119,800,041,195.00	1,582,052,242.00	1.32	
減：預收工程款	1214	9	77,205,866,625.00	71,483,336,682.00	5,722,529,943.00	8.01	
備抵存貨跌價損失	1232	A	1,027,131,886.00		1,027,131,886.00		
預付款項	125	2	1,563,304.00	1,782,741.00	-219,437.00	-12.31	
預付費用	1253	1	1,563,304.00	1,782,741.00	-219,437.00	-12.31	
負債	2	9	44,199,585,165.00	48,465,883,978.00	-4,266,298,813.00	-8.80	
流動負債	21-22	7	32,742,297,222.00	43,919,418,326.00	-11,177,121,104.00	-25.45	
短期債務	210	7	28,193,223,036.00	38,815,817,924.00	-10,622,594,888.00	-27.37	
銀行透支	2101	3	45,894,276.00	23,292,739.00	22,601,537.00	97.03	
短期借款	2102	0	4,995,826,297.00	5,382,305,722.00	-386,479,425.00	-7.18	
應付到期長期負債	2107	1	23,151,502,463.00	33,410,219,463.00	-10,258,717,000.00	-30.71	
應付款項	214-217	6	98,203,936.00	290,542,799.00	-192,338,863.00	-66.20	
應付帳款	2144	1	37,686,153.00	55,607,746.00	-17,921,593.00	-32.23	
應付代收款	2145	8	60,517,783.00	234,935,053.00	-174,417,270.00	-74.24	
預收款項	225	1	4,450,870,250.00	4,813,057,603.00	-362,187,353.00	-7.53	
預收工程款	2257	6	46,019,263,207.00	46,271,555,927.00	-252,292,720.00	-0.55	
減：在建工程	2258	2	41,568,392,957.00	41,458,498,324.00	109,894,633.00	0.27	
長期負債	25	0	11,430,000,000.00	4,522,429,573.00	6,907,570,427.00	152.74	
長期債務	250-251	0	11,430,000,000.00	4,522,429,573.00	6,907,570,427.00	152.74	
長期借款	2504	5	11,430,000,000.00	4,522,429,573.00	6,907,570,427.00	152.74	
其他負債	28	4	27,287,943.00	24,036,079.00	3,251,864.00	13.53	
什項負債	282-283	9	27,287,943.00	24,036,079.00	3,251,864.00	13.53	
應付保管款	2822	1	27,287,943.00	24,036,079.00	3,251,864.00	13.53	
業主權益	3	8	-1,027,131,886.00		-1,027,131,886.00		
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-1,027,131,886.00		-1,027,131,886.00		
累積虧損	332	7	-1,027,131,886.00		-1,027,131,886.00		
累積虧損	3321	3	-1,027,131,886.00		-1,027,131,886.00		
負債及業主權益合計			43,172,453,279.00	48,465,883,978.00	-5,293,430,699.00	-10.92	

主辦會計人員：

基金主持人：