榮民工程股份有限公司

清 理 收 支 表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	科目 編號	科目 檢查號碼	本年度預算數	本年度決算數	比較增減 金額	比較增減 %
清理收入	49	A		1,846,888,619.00	1,846,888,619.00	
銷貨收入	410	5		12,329,298.00	12,329,298.00	
銷貨收入	4101	1		12,329,298.00	12,329,298.00	
勞務收入	420	3		1,347,941,419.00	1,347,941,419.00	
營建收入	4201	0		1,347,941,419.00	1,347,941,419.00	
其他營業收入	460	6		125,997,781.00	125,997,781.00	
其他營業收入	4609	3		125,997,781.00	125,997,781.00	
財務收入	490	A		134,682,738.00	134,682,738.00	
利息收入	4901	7		8,458,757.00	8,458,757.00	
兌換利益	4902	3		45,138,310.00	45,138,310.00	
租賃收入	4903	0		11,275,871.00	11,275,871.00	
投資利益	4905	2		69,809,800.00	69,809,800.00	
其他清理收入	491-492	8		225,937,383.00	225,937,383.00	
財產交易利益	4911	4		36,050,650.00	36,050,650.00	
賠償收入	4922	8		18,278.00	18,278.00	
什項收入	4929	2		189,868,455.00	189,868,455.00	
清理費用	59	0		2,559,981,600.96	2,559,981,600.96	
銷貨成本	510	4		10,203,468.00	10,203,468.00	
銷貨成本	5101	A		10,203,468.00	10,203,468.00	
勞務成本	520	2		1,654,406,566.50	1,654,406,566.50	
營建費用	5201	9		1,654,406,566.50	1,654,406,566.50	
其他營業成本	560	5		195,989,390.00	195,989,390.00	
其他營業成本	5609	2		195,989,390.00	195,989,390.00	
管理費用	582	6		187,177,775.00	187,177,775.00	
管理費用	5821	2		187,177,775.00	187,177,775.00	
財務費用	590	0		367,141,171.00	367,141,171.00	
利息費用	5901	6		194,717,794.00	194,717,794.00	
兌換損失	5902	2		59,768,557.00	59,768,557.00	
匯費、手續及證券發行費	5903	9		46,882.00	46,882.00	
投資損失	5905	1		112,607,938.00	112,607,938.00	
其他清理費用	591-592	7		145,063,230.46	145,063,230.46	
資產報廢損失	5913	6		754,653.00	754,653.00	
什項費用	5929	1		144,308,577.46	144,308,577.46	
稅前純益(純損—)	63	0		-713,092,981.96	-713,092,981.96	
所得稅費用(利益—)	64	8				
清理利益(損失—)	69	9		-713,092,981.96	-713,092,981.96	

榮民工程股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國 103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	%	
虧損之部	73	9	18,690,432,644.93		18,690,432,644.93		
本期純損	7301	5	713,092,981.96		713,092,981.96		
累積虧損	7322	6	17,977,339,662.97		17,977,339,662.97		
填補之部	74	7	18,690,432,644.93		18,690,432,644.93		
中央政府負擔者	740	7	119,196,000.00		119,196,000.00		
折減資本	7401	3					
出資填補	7402	0	119,196,000.00		119,196,000.00		
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	18,571,236,644.93		18,571,236,644.93		
撥用盈餘	7494	8					
撥用資本公積	7497	7					
待填補之虧損	7499	0	18,571,236,644.93		18,571,236,644.93		

榮民工程股份有限公司

清理期間現金收支表

中華民國 103 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	%	
現金收入			16,152,440,309		16,152,440,309		
銷貨收入			12,329,298		12,329,298		
營建收入			1,347,941,419		1,347,941,419		
其他營業收入			125,997,781		125,997,781		
利息收入			8,458,757		8,458,757		
其他清理收入			119,691,902		119,691,902		
固定資產變賣			51,727,811		51,727,811		
轉投資股利收入			75,238,682		75,238,682		
流動資產處理收入			14,144,179,294		14,144,179,294		
增加短期債務			147,679,365		147,679,365		
政府填補虧損			119,196,000		119,196,000		
現金支出			16,385,306,682		16,385,306,682		
銷貨成本			10,203,468		10,203,468		
營建費用			1,654,406,567		1,654,406,567		
其他營業成本			195,989,390		195,989,390		
管理費用			187,177,775		187,177,775		
利息費用			194,717,794		194,717,794		
其他清理費用			82,169,070		82,169,070		
固定資產增加			11,592,929		11,592,929		
償還一年到期長期負債			12,316,900,846		12,316,900,846		
支付應付款項及預收款項			1,506,382,608		1,506,382,608		
支付其他負債			225,766,235		225,766,235		
現金及約當現金淨減			-232,866,373		-232,866,373		
期初現金及約當現金			1,129,690,828		1,129,690,828		
期末現金及約當現金			896,824,455		896,824,455		

榮民工程股份有限公司

資產負債表

中華民國 103 年 12 月 31 日　　單位：新臺幣元

目			本年度	上年度	比較增減數		備註
稱	編號	檢查號碼	決算數	決算數	金額	%	
資產	1	0	31,833,143,318.92	46,252,970,719.62	-14,419,827,400.70	-31.18	
流動資產	11-12	8	22,743,011,152.92	36,957,977,158.62	-14,214,966,005.70	-38.46	
現金	110	8	896,824,455.00	1,129,690,828.00	-232,866,373.00	-20.61	
庫存現金	1101	4	468,803.00	313,984.00	154,819.00	49.31	
銀行存款	1102	A	864,303,291.00	1,092,691,699.00	-228,388,408.00	-20.90	
零用及週轉金	1105	0	32,052,361.00	36,685,145.00	-4,632,784.00	-12.63	
流動金融資產	113	0	590,008,768.00	590,008,768.00			
以成本衡量之金融資產-流動	113C	2	590,008,768.00	590,008,768.00			
應收款項	114-117	7	1,105,162,334.00	2,030,940,195.00	-925,777,861.00	-45.58	
應收票據	1141	3	100,100.00	702,240.00	-602,140.00	-85.75	
應收帳款	1144	2	30,698,625.00	455,048,805.00	-424,350,180.00	-93.25	
減：備抵呆帳－應收帳款	1145	9	8,822,766.00	9,731,811.00	-909,045.00	-9.34	
應收利息	1151	A	6,434,547.00	5,539,100.00	895,447.00	16.17	
應收工程款	1152	7	662,674,670.00	1,095,973,636.00	-433,298,966.00	-39.54	
其他應收款	1178	0	419,767,552.00	489,098,619.00	-69,331,067.00	-14.18	
備抵呆帳－其他應收款	1179	6	5,690,394.00	5,690,394.00			
存貨	120-123	6	19,860,967,672.92	32,911,857,466.62	-13,050,889,793.70	-39.65	
製成品	1211	0	32,947,295.00	32,947,295.00			
在建工程	1213	2	133,372,189,503.39	162,826,029,540.89	-29,453,840,037.50	-18.09	
減：預收工程款	1214	9	113,726,653,712.57	126,900,595,424.57	-13,173,941,712.00	-10.38	
營建及加工品	1225	2	456,031,576.00	453,329,005.00	2,702,571.00	0.60	
原料	1226	9	3,641,552.10	4,376,274.30	-734,722.20	-16.79	
減：備抵存貨跌價損失	1232	A	277,188,541.00	3,504,229,224.00	-3,227,040,683.00	-92.09	
預付款項	125	2	29,553,042.00	39,604,347.00	-10,051,305.00	-25.38	
用品盤存	1252	5	9,422.00	18,333.00	-8,911.00	-48.61	
預付費用	1253	1	16,533,124.00	21,939,852.00	-5,406,728.00	-24.64	
留抵稅額	1257	7	8,474,925.00	13,728,289.00	-5,253,364.00	-38.27	
預付稅款	1258	3	4,535,571.00	3,917,873.00	617,698.00	15.77	
短期墊款	126-127	0	260,494,881.00	255,875,554.00	4,619,327.00	1.81	
短期墊款	1261	6	260,494,881.00	255,875,554.00	4,619,327.00	1.81	
其他流動資產	128	4					
遞延所得稅資產-流動	1283	3	54,552,475.00	73,927,913.00	-19,375,438.00	-26.21	
備抵遞延所得稅資產-流動	1284	0	54,552,475.00	73,927,913.00	-19,375,438.00	-26.21	
基金、投資及長期應收款	14	2	1,171,276,813.00	1,430,700,252.00	-259,423,439.00	-18.13	
長期投資	144-145	1	1,171,276,813.00	1,430,700,252.00	-259,423,439.00	-18.13	
採權益法之長期股權投資	1441	8	1,201,622,578.00	1,208,360,078.00	-6,737,500.00	-0.56	
採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A	169,676,546.00	422,362,485.00	-252,685,939.00	-59.83	
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	6,900,354,000.00	6,965,895,205.00	-65,541,205.00	-0.94	
土地	150	A	6,321,074,961.00	6,337,738,857.00	-16,663,896.00	-0.26	
土地	1501	7	6,233,890,870.00	6,249,380,320.00	-15,489,450.00	-0.25	
重估增值－土地	1502	3	87,184,091.00	88,358,537.00	-1,174,446.00	-1.33	
土地改良物	151	8	18,712,695.00	21,542,823.00	-2,830,128.00	-13.14	
土地改良物	1511	4	57,516,307.00	57,516,307.00			
減：累計折舊－土地改良物	1513	7	38,803,612.00	35,973,484.00	2,830,128.00	7.87	
房屋及建築	152	5	432,689,037.00	449,467,530.00	-16,778,493.00	-3.73	
房屋及建築	1521	1	877,401,941.00	872,835,871.00	4,566,070.00	0.52	
減：累計折舊－房屋及建築	1523	4	444,712,904.00	423,368,341.00	21,344,563.00	5.04	
機械及設備	153	2	123,969,847.00	153,161,978.00	-29,192,131.00	-19.06	
機械及設備	1531	9	766,027,479.00	763,116,060.00	2,911,419.00	0.38	
減：累計折舊－機械及設備	1533	1	642,057,632.00	609,954,082.00	32,103,550.00	5.26	
交通及運輸設備	154	0	3,237,759.00	3,223,477.00	14,282.00	0.44	
交通及運輸設備	1541	6	66,411,146.00	63,997,983.00	2,413,163.00	3.77	

榮民工程股份有限公司

資產負債表

中華民國 103 年 12 月 31 日　　單位：新臺幣元

目			本年度	上年度	比較增減數		備註
稱	編號	檢查號碼	決算數	決算數	金額	%	
減：累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	63,173,387.00	60,774,506.00	2,398,881.00	3.95	
什項設備	155	7	669,701.00	760,540.00	-90,839.00	-11.94	
什項設備	1551	3	12,256,393.00	12,712,412.00	-456,019.00	-3.59	
減：累計折舊－什項設備	1553	6	11,586,692.00	11,951,872.00	-365,180.00	-3.06	
無形資產	17	7	50,916,702.00	51,854,089.00	-937,387.00	-1.81	
無形資產	170-171	7	50,916,702.00	51,854,089.00	-937,387.00	-1.81	
特許權	1703	6	50,904,829.00	51,838,862.00	-934,033.00	-1.80	
租賃權益	1709	4	11,873.00	15,227.00	-3,354.00	-22.03	
其他資產	18	5	967,584,651.00	846,544,015.00	121,040,636.00	14.30	
非營業資產	180	5	833,668.00	2,139,063.00	-1,305,395.00	-61.03	
閒置及委託處分資產	1801	1	8,654,615.00	23,889,152.00	-15,234,537.00	-63.77	
減：累計折舊－閒置資產	1802	8	7,820,947.00	21,750,089.00	-13,929,142.00	-64.04	
什項資產	181-182	2	966,750,983.00	844,404,952.00	122,346,031.00	14.49	
存出保證金	1811	9	966,750,983.00	844,404,952.00	122,346,031.00	14.49	
催收款項	1812	5	649,160,856.00	670,864,852.00	-21,703,996.00	-3.24	
減：備抵呆帳－催收款項	1813	1	649,160,856.00	670,864,852.00	-21,703,996.00	-3.24	
遞延資產	183-184	7					
遞延所得稅資產	1847	9	3,027,913,344.00	2,969,137,089.00	58,776,255.00	1.98	
減： 備抵評價-遞延所得稅資	1848	5	3,027,913,344.00	2,969,137,089.00	58,776,255.00	1.98	
資產合計			31,833,143,318.92	46,252,970,719.62	-14,419,827,400.70	-31.18	
負債	2	9	41,587,754,020.85	55,489,124,344.59	-13,901,370,323.74	-25.05	
流動負債	21-22	7	19,914,505,201.13	54,477,272,614.87	-34,562,767,413.74	-63.44	
短期債務	210	7	9,422,238,553.00	42,478,623,359.00	-33,056,384,806.00	-77.82	
銀行透支	2101	3	72,238,553.00	474,559,188.00	-402,320,635.00	-84.78	
短期借款	2102	0	9,350,000,000.00	8,800,000,000.00	550,000,000.00	6.25	
應付到期長期負債	2107	1		33,204,064,171.00	-33,204,064,171.00	-100.00	
應付款項	214-217	6	7,992,901,104.00	8,068,645,360.00	-75,744,256.00	-0.94	
應付票據	2141	2		47,217,099.00	-47,217,099.00		
應付帳款	2144	1	46,934,422.00	35,920,156.00	11,014,266.00	30.66	
應付代收款	2145	8	285,216,768.00	447,211,231.00	-161,994,463.00	-36.22	
應付費用	2147	A	182,381,506.00	127,145,589.00	55,235,917.00	43.44	
應付稅款	2148	7	57,273,474.00		57,273,474.00		
應付利息	2151	0	5,427,161.00	6,074,021.00	-646,860.00	-10.65	
其他應付款	2178	9	7,415,667,773.00	7,405,077,264.00	10,590,509.00	0.14	
預收款項	225	1	2,499,365,544.13	3,930,003,895.87	-1,430,638,351.74	-36.40	
預收貨款	2251	8	237,568,491.00	132,638,736.00	104,929,755.00	79.11	
預收工程款	2257	6	82,625,495,090.00	100,604,882,396.74	-17,979,387,306.74	-17.87	
減：在建工程	2258	2	80,363,698,036.87	96,807,517,236.87	-16,443,819,200.00	-16.99	
長期負債	25	0	20,939,532,159.00	49,510,773.00	20,890,021,386.00	42,192.88	
長期債務	250-251	0	20,939,532,159.00	49,510,773.00	20,890,021,386.00	42,192.88	
長期借款	2504	5	20,887,163,325.00		20,887,163,325.00		
估計應付土地增值稅	2515	9	13,733,251.00	13,737,626.00	-4,375.00	-0.03	
應計退休金負債	2517	1	38,635,583.00	35,773,147.00	2,862,436.00	8.00	
其他負債	28	4	733,716,660.72	962,340,956.72	-228,624,296.00	-23.76	
營業及負債準備	280-281	4	77,721,575.72	112,391,014.72	-34,669,439.00	-30.85	
工程保固準備	2801	A	77,721,575.72	112,391,014.72	-34,669,439.00	-30.85	
什項負債	282-283	9	655,995,085.00	849,949,942.00	-193,954,857.00	-22.82	
存入保證金	2821	5	137,722,039.00	167,882,026.00	-30,159,987.00	-17.96	
應付保管款	2822	1	518,273,046.00	682,067,916.00	-163,794,870.00	-24.01	
業主權益	3	8	-9,754,610,701.93	-9,236,153,624.97	-518,457,076.96	5.61	
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			

榮民工程股份有限公司

資產負債表

中華民國 103 年 12 月 31 日　　單位：新臺幣元

目			本年度	上年度	比較增減數		備註
稱	編號	檢查號碼	決算數	決算數	金額	%	
資本公積	32	4	479,490.00	479,490.00			
資本公積	320	4	479,490.00	479,490.00			
受贈公積	3206	2	479,490.00	479,490.00			
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-18,571,236,644.93	-17,977,339,662.97	-593,896,981.96	3.30	
累積虧損	332	7	-18,571,236,644.93	-17,977,339,662.97	-593,896,981.96	3.30	
累積虧損	3321	3	-18,571,236,644.93	-17,977,339,662.97	-593,896,981.96	3.30	
業主權益其他項目	34	A	205,545,183.00	130,105,278.00	75,439,905.00	57.98	
累積換算調整數	341	8	127,442,196.00	50,962,383.00	76,479,813.00	150.07	
累積換算調整數	3411	4	127,442,196.00	50,962,383.00	76,479,813.00	150.07	
未認列為退休金成本之淨損	343	2	-6,736,363.00	-6,680,086.00	-56,277.00		
未認列為退休金成本之淨	3431	9	-6,736,363.00	-6,680,086.00	-56,277.00		
未實現重估增值	344	0	84,839,350.00	85,822,981.00	-983,631.00	-1.15	
未實現重估增值	3441	6	84,839,350.00	85,822,981.00	-983,631.00	-1.15	
負債及業主權益合計			31,833,143,318.92	46,252,970,719.62	-14,419,827,400.70	-31.18	

說明：1.信託代理與保證資產(負債)為33億1,098萬1,327元。

2.經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣15億4,506萬1,784元。

3.主管機關退輔會編列預算填補清理虧損，100年度填補虧損計2億元；101年度填補虧損計1億3,244萬元；102年度填補虧損1億1,919萬6仟元；103年度填補虧損1億1,919萬6仟元。