

# 榮民工程股份有限公司

## 清 理 收 支 表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目				本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼				金 額	%
清理收入	49	A			1,391,635,624.72	1,391,635,624.72	100.00
銷貨收入	410	5			18,446,418.00	18,446,418.00	100.00
銷貨收入	4101	1			18,446,418.00	18,446,418.00	100.00
勞務收入	420	3			681,750,133.00	681,750,133.00	100.00
營建收入	4201	0			681,750,133.00	681,750,133.00	100.00
其他營業收入	460	6			132,072,621.00	132,072,621.00	100.00
其他營業收入	4609	3			132,072,621.00	132,072,621.00	100.00
財務收入	490	A			126,442,218.00	126,442,218.00	100.00
利息收入	4901	7			7,406,602.00	7,406,602.00	100.00
兌換利益	4902	3			44,359,422.00	44,359,422.00	100.00
租賃收入	4903	0			17,436,866.00	17,436,866.00	100.00
投資利益	4905	2			57,239,328.00	57,239,328.00	100.00
其他清理外收入	491-492	8			432,924,234.72	432,924,234.72	100.00
財產交易利益	4911	4			324,723,494.00	324,723,494.00	100.00
什項收入	4929	2			108,200,740.72	108,200,740.72	100.00
清理費用	59	0			5,123,066,611.22	5,123,066,611.22	100.00
銷貨成本	510	4			16,520,317.00	16,520,317.00	100.00
銷貨成本	5101	A			16,520,317.00	16,520,317.00	100.00
勞務成本	520	2			457,638,628.72	457,638,628.72	100.00
營建費用	5201	9			457,638,628.72	457,638,628.72	100.00
其他營業成本	560	5			168,017,702.00	168,017,702.00	100.00
其他營業成本	5609	2			168,017,702.00	168,017,702.00	100.00
管理費用	582	6			179,044,480.00	179,044,480.00	100.00
管理費用	5821	2			179,044,480.00	179,044,480.00	100.00
財務費用	590	0			303,699,031.00	303,699,031.00	100.00
利息費用	5901	6			212,696,172.00	212,696,172.00	100.00
兌換損失	5902	2			75,955,764.00	75,955,764.00	100.00
匯費、手續及證券發行費	5903	9			5,880,545.00	5,880,545.00	100.00
投資損失	5905	1			9,166,550.00	9,166,550.00	100.00
其他清理費用	591-592	7			3,998,146,452.50	3,998,146,452.50	100.00
財產交易損失	5911	3					
資產報廢損失	5913	6			604,865.00	604,865.00	100.00
什項費用	5929	1			3,997,541,587.50	3,997,541,587.50	100.00
稅前純益(純損—)	63	0			-3,731,430,986.50	-3,731,430,986.50	100.00
所得稅費用(利益—)	64	8					
清理利益(損失—)	69	9			-3,731,430,986.50	-3,731,430,986.50	100.00

# 榮民工程股份有限公司

## 盈虧撥補表

中華民國 104 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	22,302,667,631.43		22,302,667,631.43		
本期純損	7301	5	3,731,430,986.50		3,731,430,986.50		
累積虧損	7322	6	18,571,236,644.93		18,571,236,644.93		
填補之部	74	7	22,302,667,631.43		22,302,667,631.43		
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	22,183,471,631.43		22,183,471,631.43		
撥用盈餘	7494	8					
撥用資本公積	7497	7					
待填補之虧損	7499	0	22,183,471,631.43		22,183,471,631.43		

# 榮民工程股份有限公司

## 清理期間現金收支表

中華民國 104 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			6,384,157,919		6,384,157,919		
銷貨收入			18,446,418		18,446,418		
營建收入			681,750,133		681,750,133		
其他營業收入			132,072,621		132,072,621		
利息收入			7,406,602		7,406,602		
其他清理收入			125,635,606		125,635,606		
固定資產變賣			186,630,000		186,630,000		
出售其它資產預收款			3,309,476		3,309,476		
轉投資股利收入			27,834,272		27,834,272		
流動資產處理收入			4,430,539,313		4,430,539,313		
增加短期債務			651,337,478		651,337,478		
政府填補虧損			119,196,000		119,196,000		
現金支出			6,872,398,233		6,872,398,233		
銷貨成本			16,520,317		16,520,317		
營建費用			457,638,629		457,638,629		
其他營業成本			168,017,702		168,017,702		
管理費用			120,635,876		120,635,876		
利息費用			212,696,172		212,696,172		
其他清理費用			3,429,790,297		3,429,790,297		
固定資產增加			2,352,272		2,352,272		
償還長期借款			1,720,000,000		1,720,000,000		
支付應付款項及預收款項			541,528,696		541,528,696		
支付其他負債			203,218,272		203,218,272		
現金及約當現金淨減			-488,258,314		-488,258,314		
期初現金及約當現金			896,824,455		896,824,455		
期末現金及約當現金			408,566,141		408,566,141		

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
				金 額	%	
資產	1	26,180,784,255.42	31,833,143,318.92	-5,652,359,063.50	-17.76	
流動資產	11-12	17,935,449,864.42	22,743,011,152.92	-4,807,561,288.50	-21.14	
現金	110	408,566,141.00	896,824,455.00	-488,258,314.00	-54.44	
庫存現金	1101	260,188.00	468,803.00	-208,615.00	-44.50	
銀行存款	1102	385,025,379.00	864,303,291.00	-479,277,912.00	-55.45	
零用及週轉金	1105	23,280,574.00	32,052,361.00	-8,771,787.00	-27.37	
流動金融資產	113	494,896,268.00	590,008,768.00	-95,112,500.00	-16.12	
以成本衡量之金融資產-流動	113C	494,896,268.00	590,008,768.00	-95,112,500.00	-16.12	
應收款項	114-117	981,815,066.00	1,105,162,334.00	-123,347,268.00	-11.16	
應收票據	1141	500,500.00	100,100.00	400,400.00	400.00	
應收帳款	1144	33,685,845.00	30,698,625.00	2,987,220.00	9.73	
減：備抵呆帳－應收帳款	1145	8,822,766.00	8,822,766.00			
應收利息	1151	6,069,204.00	6,434,547.00	-365,343.00	-5.68	
應收工程款	1152	528,854,661.00	662,674,670.00	-133,820,009.00	-20.19	
其他應收款	1178	427,218,016.00	419,767,552.00	7,450,464.00	1.77	
備抵呆帳－其他應收款	1179	5,690,394.00	5,690,394.00			
存貨	120-123	15,762,263,847.42	19,860,967,672.92	-4,098,703,825.50	-20.64	
製成品	1211	32,947,295.00	32,947,295.00			
在建工程	1213	133,839,004,962.89	133,372,189,503.39	466,815,459.50	0.35	
減：預收工程款	1214	118,296,927,398.57	113,726,653,712.57	4,570,273,686.00	4.02	
營建及加工品	1225	460,836,320.00	456,031,576.00	4,804,744.00	1.05	
原料	1226	3,360,854.10	3,641,552.10	-280,698.00	-7.71	
減：備抵存貨跌價損失	1232	276,958,186.00	277,188,541.00	-230,355.00	-0.08	
預付款項	125	30,448,431.00	29,553,042.00	895,389.00	3.03	
用品盤存	1252	8,080.00	9,422.00	-1,342.00	-14.24	
預付費用	1253	17,495,040.00	16,533,124.00	961,916.00	5.82	
留抵稅額	1257	8,973,447.00	8,474,925.00	498,522.00	5.88	
預付稅款	1258	3,971,864.00	4,535,571.00	-563,707.00	-12.43	
短期墊款	126-127	257,460,111.00	260,494,881.00	-3,034,770.00	-1.17	
短期墊款	1261	257,460,111.00	260,494,881.00	-3,034,770.00	-1.17	
其他流動資產	128					
遞延所得稅資產-流動	1283	54,030,012.00	54,552,475.00	-522,463.00	-0.96	
備抵遞延所得稅資產-流動	1284	54,030,012.00	54,552,475.00	-522,463.00	-0.96	
基金、投資及長期應收款	14	375,865,888.00	1,171,276,813.00	-795,410,925.00	-67.91	
長期投資	144-145	375,865,888.00	1,171,276,813.00	-795,410,925.00	-67.91	
採權益法之長期股權投資	1441	639,100,000.00	1,201,622,578.00	-562,522,578.00	-46.81	
採權益法之長期股權投資權益調	1443	-263,234,112.00	169,676,546.00	-432,910,658.00	-255.14	
減：累計減損-採權益法之長期股權投資	1444		200,022,311.00	-200,022,311.00	-100.00	
固定資產	15	6,785,429,788.00	6,900,354,000.00	-114,924,212.00	-1.67	
土地	150	6,262,027,409.00	6,321,074,961.00	-59,047,552.00	-0.93	
土地	1501	6,187,196,118.00	6,233,890,870.00	-46,694,752.00	-0.75	
重估增值－土地	1502	74,831,291.00	87,184,091.00	-12,352,800.00	-14.17	
土地改良物	151	15,882,567.00	18,712,695.00	-2,830,128.00	-15.12	
土地改良物	1511	57,516,307.00	57,516,307.00			
減：累計折舊－土地改良物	1513	41,633,740.00	38,803,612.00	2,830,128.00	7.29	
房屋及建築	152	414,598,746.00	432,689,037.00	-18,090,291.00	-4.18	
房屋及建築	1521	878,408,286.00	877,401,941.00	1,006,345.00	0.11	

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
				金 額	%	
減：累計折舊－房屋及建築	1523	463,809,540.00	444,712,904.00	19,096,636.00	4.29	
機械及設備	153	90,058,160.00	123,969,847.00	-33,911,687.00	-27.35	
機械及設備	1531	765,499,360.00	766,027,479.00	-528,119.00	-0.07	
減：累計折舊－機械及設備	1533	675,441,200.00	642,057,632.00	33,383,568.00	5.20	
交通及運輸設備	154	2,159,623.00	3,237,759.00	-1,078,136.00	-33.30	
交通及運輸設備	1541	61,902,719.00	66,411,146.00	-4,508,427.00	-6.79	
減：累計折舊－交通及運輸設備	1543	59,743,096.00	63,173,387.00	-3,430,291.00	-5.43	
什項設備	155	703,283.00	669,701.00	33,582.00	5.01	
什項設備	1551	12,103,367.00	12,256,393.00	-153,026.00	-1.25	
減：累計折舊－什項設備	1553	11,400,084.00	11,586,692.00	-186,608.00	-1.61	
無形資產	17	49,980,410.00	50,916,702.00	-936,292.00	-1.84	
無形資產	170-171	49,980,410.00	50,916,702.00	-936,292.00	-1.84	
特許權	1703	49,970,796.00	50,904,829.00	-934,033.00	-1.83	
租賃權益	1709	9,614.00	11,873.00	-2,259.00	-19.03	
其他資產	18	1,034,058,305.00	967,584,651.00	66,473,654.00	6.87	
非營業資產	180	479,578.00	833,668.00	-354,090.00	-42.47	
閒置及委託處分資產	1801	6,169,935.00	8,654,615.00	-2,484,680.00	-28.71	
減：累計折舊－閒置資產	1802	5,690,357.00	7,820,947.00	-2,130,590.00	-27.24	
什項資產	181-182	1,033,578,727.00	966,750,983.00	66,827,744.00	6.91	
存出保證金	1811	1,033,578,727.00	966,750,983.00	66,827,744.00	6.91	
催收款項	1812	628,734,989.00	649,160,856.00	-20,425,867.00	-3.15	
減：備抵呆帳－催收款項	1813	628,734,989.00	649,160,856.00	-20,425,867.00	-3.15	
遞延資產	183-184					
遞延所得稅資產	1847	3,541,329,271.00	3,027,913,344.00	513,415,927.00	16.96	
減：備抵評價－遞延所得稅資	1848	3,541,329,271.00	3,027,913,344.00	513,415,927.00	16.96	
資產合計		26,180,784,255.42	31,833,143,318.92	-5,652,359,063.50	-17.76	
負債	2	39,512,635,263.85	41,587,754,020.85	-2,075,118,757.00	-4.99	
流動負債	21-22	19,789,816,526.13	19,914,505,201.13	-124,688,675.00	-0.63	
短期債務	210	10,073,576,031.00	9,422,238,553.00	651,337,478.00	6.91	
銀行透支	2101	373,576,031.00	72,238,553.00	301,337,478.00	417.14	
短期借款	2102	9,700,000,000.00	9,350,000,000.00	350,000,000.00	3.74	
應付款項	214-217	7,779,499,164.00	7,992,901,104.00	-213,401,940.00	-2.67	
應付帳款	2144	13,072,009.00	46,934,422.00	-33,862,413.00	-72.15	
應付代收款	2145	283,930,161.00	285,216,768.00	-1,286,607.00	-0.45	
應付費用	2147	111,247,799.00	182,381,506.00	-71,133,707.00	-39.00	
應付稅款	2148	7,599,927.00	57,273,474.00	-49,673,547.00	-86.73	
應付利息	2151	11,949,268.00	5,427,161.00	6,522,107.00	120.18	
其他應付款	2178	7,351,700,000.00	7,415,667,773.00	-63,967,773.00	-0.86	
預收款項	225	1,936,741,331.13	2,499,365,544.13	-562,624,213.00	-22.51	
預收貨款	2251	1,986,573.00	237,568,491.00	-235,581,918.00	-99.16	
預收工程款	2257	63,384,532,878.00	82,625,495,090.00	-14,240,962,212.00	-17.24	
減：在建工程	2258	66,449,778,119.87	80,363,698,036.87	-13,913,919,917.00	-17.31	
長期負債	25	19,219,682,603.00	20,939,532,159.00	-1,719,849,556.00	-8.21	
長期債務	250-251	19,219,682,603.00	20,939,532,159.00	-1,719,849,556.00	-8.21	
長期借款	2504	19,167,163,325.00	20,887,163,325.00	-1,720,000,000.00	-8.23	
估計應付土地增值稅	2515	11,779,038.00	13,733,251.00	-1,954,213.00	-14.23	
應計退休金負債	2517	40,740,240.00	38,635,583.00	2,104,657.00	5.45	

# 榮民工程股份有限公司

## 資 產 負 債 表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	編 號	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減 數		備 註
				金 額	%	
其他負債	28	503,136,134.72	733,716,660.72	-230,580,526.00	-31.43	
營業及負債準備	280-281	50,359,321.72	77,721,575.72	-27,362,254.00	-35.21	
工程保固準備	2801	50,359,321.72	77,721,575.72	-27,362,254.00	-35.21	
什項負債	282-283	452,776,813.00	655,995,085.00	-203,218,272.00	-30.98	
存入保證金	2821	118,404,542.00	137,722,039.00	-19,317,497.00	-14.03	
應付保管款	2822	334,372,271.00	518,273,046.00	-183,900,775.00	-35.48	
業主權益	3	-13,331,851,008.43	-9,754,610,701.93	-3,577,240,306.50	36.67	
資本	31	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	310	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本	3101	8,610,601,270.00	8,610,601,270.00			
資本公積	32	19,366,031.00	479,490.00	18,886,541.00	3,938.88	
資本公積	320	19,366,031.00	479,490.00	18,886,541.00	3,938.88	
受贈公積	3206	12,460,538.00	479,490.00	11,981,048.00	2,498.71	
其他資本公積	3209	6,905,493.00		6,905,493.00		
保留盈餘(累積虧損—)	33	-22,183,471,631.43	-18,571,236,644.93	-3,612,234,986.50	19.45	
累積虧損	332	-22,183,471,631.43	-18,571,236,644.93	-3,612,234,986.50	19.45	
累積虧損	3321	-22,183,471,631.43	-18,571,236,644.93	-3,612,234,986.50	19.45	
業主權益其他項目	34	221,653,322.00	205,545,183.00	16,108,139.00	7.84	
累積換算調整數	341	158,601,070.00	127,442,196.00	31,158,874.00	24.45	
累積換算調整數	3411	158,601,070.00	127,442,196.00	31,158,874.00	24.45	
未認列為退休金成本之淨損	343		-6,736,363.00	6,736,363.00	-100.00	
未認列為退休金成本之淨	3431		-6,736,363.00	6,736,363.00	-100.00	
未實現重估增值	344	63,052,252.00	84,839,350.00	-21,787,098.00	-25.68	
未實現重估增值	3441	63,052,252.00	84,839,350.00	-21,787,098.00	-25.68	
負債及業主權益合計		26,180,784,255.42	31,833,143,318.92	-5,652,359,063.50	-17.76	

說明：1. 信託代理與保證資產(負債)為33億956萬6,654元。

2. 經由銀行開發各項承作工程擔保保證金額為新台幣2億1,604萬8,443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年度填補虧損計1億1,919萬6仟元；103年度填補虧損計1億1,919萬6仟元；104年度填補虧損計1億1,919萬6仟元。