

榮民工程股份有限公司

清 理 收 支 表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 編 號	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
名 稱	編 號				金 額	%
清理收入	49	A		2,483,713,487.00	2,483,713,487.00	100.00
銷貨收入	410	5				
銷貨收入	4101	1				
勞務收入	420	3				
營建收入	4201	0				
其他營業收入	460	6		230,965,662.00	230,965,662.00	100.00
其他營業收入	4609	3		230,965,662.00	230,965,662.00	100.00
財務收入	490	A		122,836,686.00	122,836,686.00	100.00
利息收入	4901	7		57,499,298.00	57,499,298.00	100.00
兌換利益	4902	3		29,563,275.00	29,563,275.00	100.00
租賃收入	4903	0		21,697,074.00	21,697,074.00	100.00
投資利益	4905	2		14,077,039.00	14,077,039.00	100.00
其他清理收入	491-492	8		2,129,911,139.00	2,129,911,139.00	100.00
財產交易利益	4911	4		1,004,166,564.00	1,004,166,564.00	100.00
什項收入	4929	2		1,125,744,575.00	1,125,744,575.00	100.00
清理費用	59	0		1,192,105,555.00	1,192,105,555.00	100.00
銷貨成本	510	4				
銷貨成本	5101	A				
勞務成本	520	2				
營建費用	5201	9				
其他營業成本	560	5		151,658,418.00	151,658,418.00	100.00
其他營業成本	5609	2		151,658,418.00	151,658,418.00	100.00
管理費用	582	6		127,566,802.00	127,566,802.00	100.00
管理費用	5821	2		127,566,802.00	127,566,802.00	100.00
財務費用	590	0		69,863,206.00	69,863,206.00	100.00
利息費用	5901	6		21,276,552.00	21,276,552.00	100.00
兌換損失	5902	2		36,836,325.00	36,836,325.00	100.00
匯費、手續及證券發行費	5903	9		250.00	250.00	100.00
投資損失	5905	1		11,750,079.00	11,750,079.00	100.00
其他清理費用	591-592	7		843,017,129.00	843,017,129.00	100.00
財產交易損失	5911	3				
資產報廢損失	5913	6		1,923,653.00	1,923,653.00	100.00
什項費用	5929	1		841,093,476.00	841,093,476.00	100.00
稅前純益(純損---)	63	0		1,291,607,932.00	1,291,607,932.00	100.00
所得稅費用(利益---)	64	8		90,062,225.00		
清理利益(損失---)	69	9		1,201,545,707.00	1,201,545,707.00	100.00

榮民工程股份有限公司

盈 虧 撥 補 表

中華民國 107年度

單位：新臺幣元

科 目		檢 查 號 碼	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
名 稱	編 號				金 額	%	
盈餘之部	71	2	1,202,298,915.00		1,202,298,915.00		
本期純益	7101	9	1,201,545,707.00		1,201,545,707.00		
累積盈餘	7102	5					
確定福利計畫再衡量數			753,208.00		753,208.00		
分配之部	72	A	1,202,298,915.00		1,202,298,915.00		
留存事業機關者	729	6	1,202,298,915.00		1,202,298,915.00		
填補累積虧損	7294	1	1,202,298,915.00		1,202,298,915.00		
虧損之部	73	9	15,090,478,714.90		15,090,478,714.90		
本期純損	7301	5					
累積虧損	7322	6	15,090,478,714.90		15,090,478,714.90		
填補之部	74	7	15,090,478,714.90		15,090,478,714.90		
中央政府負擔者	740	7	417,643,000.00		417,643,000.00		
折減資本	7401	3					
出資填補	7402	0	417,643,000.00		417,643,000.00		
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	14,672,835,714.90		14,672,835,714.90		
撥用盈餘	7494	8	1,202,298,915.00		1,202,298,915.00		
撥用資本公積	7497	7					
待填補之虧損	7499	0	13,470,536,799.90		13,470,536,799.90		

榮民工程股份有限公司
清理期間現金收支表

中華民國 107 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			3,390,404,011		3,390,404,011		
其他營建收入			230,965,662		230,965,662		
利息收入			53,753,618		53,753,618		
其他清理收入			1,072,800,813		1,072,800,813		
固定資產變賣			1,247,149,620		1,247,149,620		
轉投資股利收入			14,077,039		14,077,039		
流動資產處理收入			354,014,259		354,014,259		
政府填補虧損			417,643,000		417,643,000		
現金支出			3,326,995,318		3,326,995,318		
其他營業成本			151,658,418		151,658,418		
管理費用			81,403,846		81,403,846		
利息費用			21,144,537		21,144,537		
其他清理費用			829,694,062		829,694,062		
固定資產增加			30,295,619		30,295,619		
償還短期債務			2,032,092,066		2,032,092,066		
支付其他負債			180,706,770		180,706,770		
現金及約當現金淨增			63,408,693		63,408,693		
期初現金及約當現金			981,658,237		981,658,237		
期末現金及約當現金			1,045,066,930		1,045,066,930		

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國107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	
						金 額	%
資產		1	0	4,222,924,348.10	4,862,223,881.10	-639,299,533.00	-13.15
流動資產		11-12	8	2,116,588,009.10	2,130,078,439.10	-13,490,430.00	-0.63
現金		110	8	1,045,066,930.00	981,658,237.00	63,408,693.00	6.46
庫存現金		1101	4	314,143.00	32,961.00	281,182.00	853.07
銀行存款		1102	A	1,033,777,872.00	967,519,601.00	66,258,271.00	6.85
零用及週轉金		1105	0	10,974,915.00	14,105,675.00	-3,130,760.00	-22.20
流動金融資產		113	0	494,896,268.00	494,896,268.00		
以成本衡量之金融資產-流動		113C	2	494,896,268.00	494,896,268.00		
應收款項		114-117	7	291,872,763.00	370,907,355.00	-79,034,592.00	-21.31
應收票據		1141	3	100,100.00	2,980,900.00	-2,880,800.00	-96.64
應收帳款		1144	2	34,357,590.00	47,579,876.00	-13,222,286.00	-27.79
減：備抵呆帳--應收帳款		1145	9	4,826,400.00	8,822,766.00	-3,996,366.00	-0.45
應收利息		1151	A	7,119,365.00	3,456,636.00	3,662,729.00	105.96
應收工程款		1152	7		60,674,032.00	-60,674,032.00	-100.00
其他應收款		1178	0	255,122,108.00	270,729,071.00	-15,606,963.00	-5.76
減：備抵呆帳--其他應收款		1179	6		5,690,394.00	-5,690,394.00	-1.00
存貨		120-123	6	208,301.10	189,418.10	18,883.00	9.97
在建工程		1213	2				
減：預收工程款		1214	9				
營建及加工品		1225	2	114,551.00	114,551.00		
原料		1226	9	2,353,516.10	2,448,712.10	-95,196.00	-3.89
減：備抵存貨跌價損失		1232	A	2,259,766.00	2,373,845.00	-114,079.00	-4.81
預付款項		125	2	24,487,042.00	19,985,959.00	4,501,083.00	22.52
用品盤存		1252	5	20,613.00	7,154.00	13,459.00	188.13
預付費用		1253	1	4,675,957.00	8,778,042.00	-4,102,085.00	-46.73
留抵稅額		1257	7	18,623,368.00	9,501,996.00	9,121,372.00	95.99
預付稅款		1258	3	1,167,104.00	1,698,767.00	-531,663.00	-31.30
短期墊款		126-127	0	260,056,705.00	262,441,202.00	-2,384,497.00	-0.91
短期墊款		1261	6	260,056,705.00	262,441,202.00	-2,384,497.00	-0.91
其他流動資產		128	4				
遞延所得稅資產-流動		1283	3				
備抵遞延所得稅資產-流動		1284	0				
基金、投資及長期應收款		14	2	407,107,899.00	103,857,978.00	303,249,921.00	291.99
長期投資		144-145	1	407,107,899.00	103,857,978.00	303,249,921.00	291.99
採權益法之長期股權投資		1441	8	649,000,000.00	334,000,000.00	315,000,000.00	94.31
權益法長期股權投資權益調整		1443	A	-241,892,101.00	-230,142,022.00	-11,750,079.00	5.11
固定資產		15	4	1,349,970,921.00	1,993,349,559.00	-643,378,638.00	-32.28
土地		150	A	1,212,197,049.00	1,543,778,149.00	-331,581,100.00	-21.48
土地		1501	7	1,206,688,158.00	1,468,946,858.00	-262,258,700.00	-17.85
重估增值--土地		1502	3	5,508,891.00	74,831,291.00	-69,322,400.00	-92.64
土地改良物		151	8	333,034.00	10,213,802.00	-9,880,768.00	-96.74
土地改良物		1511	4	6,002,464.00	56,665,406.00	-50,662,942.00	-0.89
減：累計折舊--土地改良物		1513	7	5,669,430.00	46,451,604.00	-40,782,174.00	-87.79
房屋及建築		152	5	130,915,132.00	373,545,600.00	-242,630,468.00	-64.95
房屋及建築		1521	1	464,101,637.00	833,571,316.00	-369,469,679.00	-44.32

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目				本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		決 算 數	決 算 數	金 額	%
減：累計折舊—房屋及建築	1523	4		333,186,505.00	460,025,716.00	-126,839,211.00	-27.57
機械及設備	153	2		5,703,566.00	63,639,692.00	-57,936,126.00	-91.04
機械及設備	1531	9		32,652,724.00	678,943,717.00	-646,290,993.00	-95.19
減：累計折舊—機械及設備	1533	1		26,949,158.00	615,304,025.00	-588,354,867.00	-95.62
交通及運輸設備	154	0		274,607.00	1,206,613.00	-932,006.00	-77.24
交通及運輸設備	1541	6		2,361,487.00	25,672,005.00	-23,310,518.00	-90.80
減：累計折舊—交通及運輸設備	1543	9		2,086,880.00	24,465,392.00	-22,378,512.00	-91.47
什項設備	155	7		547,533.00	965,703.00	-418,170.00	-43.30
什項設備	1551	3		2,193,215.00	11,861,536.00	-9,668,321.00	-81.51
減：累計折舊—什項設備	1553	6		1,645,682.00	10,895,833.00	-9,250,151.00	-84.90
無形資產	17	7		4,641.00	48,108,766.00	-48,104,125.00	-99.99
無形資產	170-171	7		4,641.00	48,108,766.00	-48,104,125.00	-99.99
特許權	1703	6			48,102,730.00	-48,102,730.00	-100.00
租賃權益	1709	4		4,641.00	6,036.00	-1,395.00	-23.11
其他資產	18	5		349,252,878.00	586,829,139.00	-237,576,261.00	-40.48
非營業資產	180	5					
閒置及委託處分資產	1801	1					
減：累計折舊—閒置資產	1802	8					
什項資產	181-182	2		269,261,325.00	512,467,892.00	-243,206,567.00	-47.46
存出保證金	1811	9		269,261,325.00	512,467,892.00	-243,206,567.00	-47.46
催收款項	1812	5		294,675,693.00	473,184,956.00	-178,509,263.00	-37.73
減：備抵呆帳—催收款項	1813	1		294,675,693.00	473,184,956.00	-178,509,263.00	-37.73
遞延資產	183-184	7		79,991,553.00	74,361,247.00	5,630,306.00	7.57
預付退休金	1844			79,991,553.00	74,361,247.00	5,630,306.00	7.57
遞延所得稅資產	1847	9		3,042,580,564.00	3,044,438,981.00	-1,858,417.00	-0.06
減：備抵評價—遞延所得稅資產	1848	5		3,042,580,564.00	3,044,438,981.00	-1,858,417.00	-0.06
資產合計				4,222,924,348.10	4,862,223,881.10	-639,299,533.00	-13.15
負債	2	9		8,814,645,244.00	11,039,000,683.00	-2,224,355,439.00	-20.15
流動負債	21-22	7		8,595,960,408.00	10,505,826,538.00	-1,909,866,130.00	-18.18
短期債務	210	7		550,000,000.00	2,582,092,066.00	-2,032,092,066.00	-78.70
銀行透支	2101	3			132,092,066.00	-132,092,066.00	-100.00
短期借款	2102	0		550,000,000.00	2,450,000,000.00	-1,900,000,000.00	-77.55
應付款項	214-217	6		8,045,617,724.00	7,920,203,646.00	125,414,078.00	1.58
應付帳款	2144	1		856,906.00	22,407,044.00	-21,550,138.00	-96.18
應付代收款	2145	8		357,267,192.00	366,733,041.00	-9,465,849.00	-2.58
應付費用	2147	A		304,689,523.00	143,280,133.00	161,409,390.00	112.65
應付稅款	2148	7					
應付利息	2151	0		471,979.00	339,964.00	132,015.00	38.83
其他應付款	2178	9		7,382,332,124.00	7,387,443,464.00	-5,111,340.00	-0.07
預收款項	225	1		342,684.00	3,530,826.00	-3,188,142.00	-90.29
預收貨款	2251	8		342,684.00	3,530,826.00	-3,188,142.00	-90.29
預收工程款	2257	6			6,208,780,040.00	-6,208,780,040.00	-100.00
減：在建工程	2258	2			6,208,780,040.00	-6,208,780,040.00	-100.00
長期負債	25	0		222,435.00	11,779,038.00	-11,556,603.00	-98.11
長期債務	250-251	0		222,435.00	11,779,038.00	-11,556,603.00	-98.11
長期借款	2504	5					

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目			本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	
名 稱	編 號	檢 查 碼	決 算 數	決 算 數	金 額	%
估計應付土地增值稅	2515	9	222,435.00	11,779,038.00	-11,556,603.00	-0.98
應計退休金負債	2517	1				
其他負債	28	4	218,462,401.00	521,395,107.00	-302,932,706.00	-58.10
營業及負債準備	280-281	4	61,856,659.00	132,235,583.00	-70,378,924.00	-53.22
工程保固準備	2801	A	61,856,659.00	132,235,583.00	-70,378,924.00	-53.22
什項負債	282-283	9	156,605,742.00	389,159,524.00	-232,553,782.00	-59.76
存入保證金	2821	5	99,399,333.00	261,987,866.00	-162,588,533.00	-62.06
應付保管款	2822	1	57,206,409.00	127,171,658.00	-69,965,249.00	-55.02
業主權益	3	8	-4,591,720,895.90	-6,176,776,801.90	1,585,055,906.00	-25.66
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	12,460,538.00	12,460,538.00		
資本公積	320	4	12,460,538.00	12,460,538.00		
受贈公積	3206	2	12,460,538.00	12,460,538.00		
其他資本公積	3209	1				
保留盈餘(累積虧損--)	33	2	-13,470,536,799.90	-15,090,478,714.90	1,619,941,915.00	-10.73
累積虧損	332	7	-13,470,536,799.90	-15,090,478,714.90	1,619,941,915.00	-10.73
累積虧損	3321	3	-13,470,536,799.90	-15,090,478,714.90	1,619,941,915.00	-10.73
業主權益其他項目	34	A	255,754,096.00	290,640,105.00	-34,886,009.00	-12.00
累積換算調整數	341	8	250,467,641.00	227,587,853.00	22,879,788.00	10.05
累積換算調整數	3411	4	250,467,641.00	227,587,853.00	22,879,788.00	10.05
未實現重估價值	344	0	5,286,455.00	63,052,252.00	-57,765,797.00	-0.92
未實現重估增值	3441	6	5,286,455.00	63,052,252.00	-57,765,797.00	-0.92
負債及業主權益合計			4,222,924,348.10	4,862,223,881.10	-639,299,533.00	-13.15

備註：1.信託代理與保證資產(負債)為173,568,719元。

2.主管機關輔導會撥付本公司清理預算填補累計虧損，自100年度起已撥付：100年度撥付2億元；101年度撥付1億3,244萬元；102年度撥付1億1,919萬6仟元；103年度撥付1億1,919萬6仟元；104年度撥付1億1,919萬6仟元；105年度撥付1億1,919萬6仟元；106年度撥付1億1,919萬6仟元；107年度撥付4億1,764萬3仟元。