

榮民工程股份有限公司

清 理 收 支 表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 目 | | 本年度預算數 | 本年度決算數 | 比 較 增 減 | |
|---------------|---------|------------|--------|------------------|------------------|--------|
| | 編 號 | 檢 查 號 碼 | | | 金 額 | % |
| 清理收入 | 49 | A | | 1,466,814,981.00 | 1,466,814,981.00 | 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 | | | | |
| 其他營業收入 | 4609 | 3 | | | | |
| 財務收入 | 490 | A | | 86,723,421.00 | 86,723,421.00 | 100.00 |
| 利息收入 | 4901 | 7 | | 24,197,802.00 | 24,197,802.00 | 100.00 |
| 兌換利益 | 4902 | 3 | | 36,024,554.00 | 36,024,554.00 | 100.00 |
| 租賃收入 | 4903 | 0 | | 22,404,901.00 | 22,404,901.00 | 100.00 |
| 投資利益 | 4905 | 2 | | 4,096,164.00 | 4,096,164.00 | 100.00 |
| 其他清理收入 | 491-492 | 8 | | 1,380,091,560.00 | 1,380,091,560.00 | 100.00 |
| 財產交易利益 | 4911 | 4 | | 1,099,130,395.00 | 1,099,130,395.00 | 100.00 |
| 什項收入 | 4929 | 2 | | 280,961,165.00 | 280,961,165.00 | 100.00 |
| 清理費用 | 59 | 0 | | 567,537,035.00 | 567,537,035.00 | 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 | | | | |
| 其他營業成本 | 5609 | 2 | | | | |
| 管理費用 | 582 | 6 | | 152,677,566.00 | 152,677,566.00 | 100.00 |
| 管理費用 | 5821 | 2 | | 152,677,566.00 | 152,677,566.00 | 100.00 |
| 財務費用 | 590 | 0 | | 45,191,647.00 | 45,191,647.00 | 100.00 |
| 利息費用 | 5901 | 6 | | 2,337,594.00 | 2,337,594.00 | 100.00 |
| 兌換損失 | 5902 | 2 | | 42,854,053.00 | 42,854,053.00 | 100.00 |
| 匯費、手續及證券發行費 | 5903 | 9 | | | | |
| 投資損失 | 5905 | 1 | | | | |
| 其他清理費用 | 591-592 | 7 | | 369,667,822.00 | 369,667,822.00 | 100.00 |
| 財產交易損失 | 5911 | 3 | | 1,486,239.00 | 1,486,239.00 | 100.00 |
| 資產報廢損失 | 5913 | 6 | | 10,942.00 | 10,942.00 | 100.00 |
| 什項費用 | 5929 | 1 | | 368,170,641.00 | 368,170,641.00 | 100.00 |
| 稅前純益(純損—) | 63 | 0 | | 899,277,946.00 | 899,277,946.00 | 100.00 |
| 所得稅費用(利益—) | 64 | 8 | | 156,964,206.00 | 156,964,206.00 | 100.00 |
| 清理利益(損失—) | 69 | 9 | | 742,313,740.00 | 742,313,740.00 | 100.00 |

榮民工程股份有限公司

盈 虧 撥 補 表

中華民國 108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 | 745,869,072.00 | | 745,869,072.00 | | |
| 本期純益 | 7101 | 9 | 742,313,740.00 | | 742,313,740.00 | | |
| 累積盈餘 | 7102 | 5 | | | | | |
| 確定福利計畫再衡量數 | | | 3,555,332.00 | | 3,555,332.00 | | |
| 分配之部 | 72 | A | 745,869,072.00 | | 745,869,072.00 | | |
| 留存事業機關者 | 729 | 6 | 745,869,072.00 | | 745,869,072.00 | | |
| 填補累積虧損 | 7294 | 1 | 745,869,072.00 | | 745,869,072.00 | | |
| 虧損之部 | 73 | 9 | 13,470,536,799.90 | | 13,470,536,799.90 | | |
| 本期純損 | 7301 | 5 | | | | | |
| 累積虧損 | 7322 | 6 | 13,470,536,799.90 | | 13,470,536,799.90 | | |
| 填補之部 | 74 | 7 | 13,470,536,799.90 | | 13,470,536,799.90 | | |
| 中央政府負擔者 | 740 | 7 | 1,919,603,000.00 | | 1,919,603,000.00 | | |
| 折減資本 | 7401 | 3 | | | | | |
| 出資填補 | 7402 | 0 | 1,919,603,000.00 | | 1,919,603,000.00 | | |
| 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 | 11,550,933,799.90 | | 11,550,933,799.90 | | |
| 撥用盈餘 | 7494 | 8 | 745,869,072.00 | | 745,869,072.00 | | |
| 撥用資本公積 | 7497 | 7 | | | | | |
| 待填補之虧損 | 7499 | 0 | 10,805,064,727.90 | | 10,805,064,727.90 | | |

榮民工程股份有限公司

清理期間現金收支表

中華民國 108 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 | | | 4,827,423,693 | | 4,827,423,693 | | |
| 利息收入 | | | 19,887,117 | | 19,887,117 | | |
| 其他清理收入 | | | 317,530,528 | | 317,530,528 | | |
| 固定資產變賣 | | | 1,635,590,863 | | 1,635,590,863 | | |
| 轉投資股利收入 | | | 4,074,137 | | 4,074,137 | | |
| 流動資產處理收入 | | | 930,738,048 | | 930,738,048 | | |
| 政府填補虧損 | | | 1,919,603,000 | | 1,919,603,000 | | |
| 現金支出 | | | 4,396,789,182 | | 4,396,789,182 | | |
| 管理費用 | | | 75,663,046 | | 75,663,046 | | |
| 利息費用 | | | 2,337,594 | | 2,337,594 | | |
| 其他清理費用 | | | 126,502,940 | | 126,502,940 | | |
| 固定資產增加 | | | 21,184,320 | | 21,184,320 | | |
| 償還短期債務 | | | 550,000,000 | | 550,000,000 | | |
| 支付應付款項 | | | 3,475,057,827 | | 3,475,057,827 | | |
| 支付其他負債 | | | 146,043,455 | | 146,043,455 | | |
| 現金及約當現金淨增 | | | 430,634,511 | | 430,634,511 | | |
| 期初現金及約當現金 | | | 1,045,066,930 | | 1,045,066,930 | | |
| 期末現金及約當現金 | | | 1,475,701,441 | | 1,475,701,441 | | |

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國108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 | % |
| 資產 | 1 | 0 | 2,702,143,085.10 | 4,222,924,348.10 | -1,520,781,263.00 | -36.01 |
| 流動資產 | 11-12 | 8 | 1,812,087,602.10 | 2,116,588,009.10 | -304,500,407.00 | -14.39 |
| 現金 | 110 | 8 | 1,475,701,441.00 | 1,045,066,930.00 | 430,634,511.00 | 41.21 |
| 庫存現金 | 1101 | 4 | 148,757.00 | 314,143.00 | -165,386.00 | -52.65 |
| 銀行存款 | 1102 | A | 1,470,589,310.00 | 1,033,777,872.00 | 436,811,438.00 | 42.25 |
| 零用及週轉金 | 1105 | 0 | 4,963,374.00 | 10,974,915.00 | -6,011,541.00 | -54.78 |
| 流動金融資產 | 113 | 0 | | 494,896,268.00 | -494,896,268.00 | -1.00 |
| 以成本衡量之金融資產-流動 | 113C | 2 | | 494,896,268.00 | -494,896,268.00 | -1.00 |
| 應收款項 | 114-117 | 7 | 296,797,389.00 | 291,872,763.00 | 4,924,626.00 | 1.69 |
| 應收票據 | 1141 | 3 | 1,301,300.00 | 100,100.00 | 1,201,200.00 | 1,200.00 |
| 應收帳款 | 1144 | 2 | 35,217,579.00 | 34,357,590.00 | 859,989.00 | 2.50 |
| 減：備抵呆帳－應收帳款 | 1145 | 9 | 9,116,556.00 | 4,826,400.00 | 4,290,156.00 | 0.89 |
| 應收利息 | 1151 | A | 2,808,680.00 | 7,119,365.00 | -4,310,685.00 | -60.55 |
| 應收工程款 | 1152 | 7 | | | | |
| 其他應收款 | 1178 | 0 | 266,586,386.00 | 255,122,108.00 | 11,464,278.00 | 4.49 |
| 減：備抵呆帳－其他應收款 | 1179 | 6 | | | | |
| 存貨 | 120-123 | 6 | 165,968.10 | 208,301.10 | -42,333.00 | -20.32 |
| 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 | 51,417.10 | 2,353,516.10 | -2,302,099.00 | -97.82 |
| 減：備抵存貨跌價損失 | 1232 | A | | 2,259,766.00 | -2,259,766.00 | -100.00 |
| 預付款項 | 125 | 2 | 35,152,978.00 | 24,487,042.00 | 10,665,936.00 | 43.56 |
| 用品盤存 | 1252 | 5 | 16,965.00 | 20,613.00 | -3,648.00 | -17.70 |
| 預付費用 | 1253 | 1 | 3,600,951.00 | 4,675,957.00 | -1,075,006.00 | -22.99 |
| 留抵稅額 | 1257 | 7 | 28,230,720.00 | 18,623,368.00 | 9,607,352.00 | 51.59 |
| 預付稅款 | 1258 | 3 | 3,304,342.00 | 1,167,104.00 | 2,137,238.00 | 183.12 |
| 短期墊款 | 126-127 | 0 | 4,269,826.00 | 260,056,705.00 | -255,786,879.00 | -98.36 |
| 短期墊款 | 1261 | 6 | 4,269,826.00 | 260,056,705.00 | -255,786,879.00 | -98.36 |
| 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 | -407,107,899.00 | -100.00 |
| 長期投資 | 144-145 | 1 | | 407,107,899.00 | -407,107,899.00 | -100.00 |
| 採權益法之長期股權投資 | 1441 | 8 | | 649,000,000.00 | -649,000,000.00 | -100.00 |
| 權益法長期股權投資權益調整 | 1443 | A | | -241,892,101.00 | 241,892,101.00 | -100.00 |
| 固定資產 | 15 | A | 571,188,224.00 | 1,349,970,921.00 | -778,782,697.00 | -57.69 |
| 土地 | 150 | A | 488,652,209.00 | 1,212,197,049.00 | -723,544,840.00 | -59.69 |
| 土地 | 1501 | 7 | 487,606,478.00 | 1,206,688,158.00 | -719,081,680.00 | -59.59 |
| 重估增值－土地 | 1502 | 3 | 1,045,731.00 | 5,508,891.00 | -4,463,160.00 | -81.02 |
| 土地改良物 | 151 | 8 | 60,024.00 | 333,034.00 | -273,010.00 | -81.98 |
| 土地改良物 | 1511 | 4 | 6,002,464.00 | 6,002,464.00 | | |
| 減：累計折舊－土地改良物 | 1513 | 7 | 5,942,440.00 | 5,669,430.00 | 273,010.00 | 4.82 |
| 房屋及建築 | 152 | 5 | 79,257,513.00 | 130,915,132.00 | -51,657,619.00 | -39.46 |
| 房屋及建築 | 1521 | 1 | 471,526,635.00 | 464,101,637.00 | 7,424,998.00 | 1.60 |

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國108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 | |
|----------------|---------|-----|------------------|------------------|-------------------|------------|---|-----------|--|
| | | | | 決 算 數 | 決 算 數 | 金 額 | % | | |
| 減：累計折舊—房屋及建築 | 1523 | 4 | 392,269,122.00 | 333,186,505.00 | 59,082,617.00 | 17.73 | | | |
| 機械及設備 | 153 | 2 | 2,859,857.00 | 5,703,566.00 | -2,843,709.00 | -49.86 | | | |
| 機械及設備 | 1531 | 9 | 35,289,394.00 | 32,652,724.00 | 2,636,670.00 | 8.07 | | | |
| 減：累計折舊—機械及設備 | 1533 | 1 | 32,429,537.00 | 26,949,158.00 | 5,480,379.00 | 20.34 | | | |
| 交通及運輸設備 | 154 | 0 | 23,607.00 | 274,607.00 | -251,000.00 | -91.40 | | | |
| 交通及運輸設備 | 1541 | 6 | 2,361,487.00 | 2,361,487.00 | | | | | |
| 減：累計折舊—交通及運輸設備 | 1543 | 9 | 2,337,880.00 | 2,086,880.00 | 251,000.00 | 12.03 | | | |
| 什項設備 | 155 | 7 | 335,014.00 | 547,533.00 | -212,519.00 | -38.81 | | | |
| 什項設備 | 1551 | 3 | 2,240,215.00 | 2,193,215.00 | 47,000.00 | 2.14 | | | |
| 減：累計折舊—什項設備 | 1553 | 6 | 1,905,201.00 | 1,645,682.00 | 259,519.00 | 15.77 | | | |
| 無形資產 | 17 | 7 | 16,125,870.00 | 4,641.00 | 16,121,229.00 | 347,365.42 | | | |
| 無形資產 | 170-171 | 7 | 16,125,870.00 | 4,641.00 | 16,121,229.00 | 347,365.42 | | | |
| 電腦軟體 | 1708 | 6 | 16,121,128.00 | | 16,121,128.00 | | | | |
| 租賃權益 | 1709 | 4 | 4,742.00 | 4,641.00 | 101.00 | 2.18 | | | |
| 其他資產 | 18 | 5 | 302,741,389.00 | 349,252,878.00 | -46,511,489.00 | -13.32 | | | |
| 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 | 218,954,850.00 | 269,261,325.00 | -50,306,475.00 | -18.68 | | | |
| 存出保證金 | 1811 | 9 | 218,954,850.00 | 269,261,325.00 | -50,306,475.00 | -18.68 | | | |
| 催收款項 | 1812 | 5 | 267,012,874.00 | 294,675,693.00 | -27,662,819.00 | 9.39 | | | |
| 減：備抵呆帳—催收款項 | 1813 | 1 | 267,012,874.00 | 294,675,693.00 | -27,662,819.00 | -9.39 | | | |
| 遞延資產 | 183-184 | 7 | 83,786,539.00 | 79,991,553.00 | 3,794,986.00 | 4.74 | | | |
| 預付退休金 | 1844 | | 83,786,539.00 | 79,991,553.00 | 3,794,986.00 | 4.74 | | | |
| 遞延所得稅資產 | 1847 | 9 | 3,042,580,564.00 | 3,042,580,564.00 | | | | | |
| 減：備抵評價—遞延所得稅資產 | 1848 | 5 | 3,042,580,564.00 | 3,042,580,564.00 | | | | | |
| 資產合計 | | | 2,702,143,085.10 | 4,222,924,348.10 | -1,520,781,263.00 | -36.01 | | | |
| 負債 | 2 | 9 | 4,643,543,962.00 | 8,814,645,244.00 | -4,171,101,282.00 | -47.32 | | | |
| 流動負債 | 21-22 | 7 | 4,570,902,581.00 | 8,595,960,408.00 | -4,025,057,827.00 | -46.82 | | | |
| 短期債務 | 210 | 7 | | 550,000,000.00 | -550,000,000.00 | -100.00 | | | |
| 銀行透支 | 2101 | 3 | | | | | | | |
| 短期借款 | 2102 | 0 | | 550,000,000.00 | -550,000,000.00 | -100.00 | | | |
| 應付款項 | 214-217 | 6 | 4,569,237,280.00 | 8,045,617,724.00 | -3,476,380,444.00 | -43.21 | | | |
| 應付帳款 | 2144 | 1 | 2,344,119.00 | 856,906.00 | 1,487,213.00 | 173.56 | | | |
| 應付代收款 | 2145 | 8 | 361,057,965.00 | 357,267,192.00 | 3,790,773.00 | 1.06 | | | |
| 應付費用 | 2147 | A | 110,581,603.00 | 304,689,523.00 | -194,107,920.00 | -63.71 | | | |
| 應付稅款 | 2148 | 7 | | | | | | | |
| 應付利息 | 2151 | 0 | | 471,979.00 | -471,979.00 | -100.00 | | | |
| 其他應付款 | 2178 | 9 | 4,095,253,593.00 | 7,382,332,124.00 | -3,287,078,531.00 | -44.53 | | | |
| 預收款項 | 225 | 1 | 1,665,301.00 | 342,684.00 | 1,322,617.00 | 385.96 | | | |
| 預收貨款 | 2251 | 8 | 1,665,301.00 | 342,684.00 | 1,322,617.00 | 385.96 | | | |
| 預收工程款 | 2257 | 6 | | | | | | | |
| 減：在建工程 | 2258 | 2 | | | | | | | |
| 長期負債 | 25 | 0 | | 222,435.00 | -222,435.00 | -100.00 | | | |
| 長期債務 | 250-251 | 0 | | 222,435.00 | -222,435.00 | -100.00 | | | |
| 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108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 | |
|--------------|---------|---------|--------------------|--------------------|------------|-------|-------------------|---------|
| | | | 決 算 數 | 決 算 數 | 決 算 數 | 決 算 數 | 金 額 | % |
| 估計應付土地增值稅 | 2515 | 9 | | | 222,435.00 | | -222,435.00 | -100.00 |
| 應計退休金負債 | 2517 | 1 | | | | | | |
| 其他負債 | 28 | 4 | 72,641,381.00 | 218,462,401.00 | | | -145,821,020.00 | -66.75 |
| 營業及負債準備 | 280-281 | 4 | 14,569,741.00 | 61,856,659.00 | | | -47,286,918.00 | -76.45 |
| 工程保固準備 | 2801 | A | 14,569,741.00 | 61,856,659.00 | | | -47,286,918.00 | -76.45 |
| 什項負債 | 282-283 | 9 | 58,071,640.00 | 156,605,742.00 | | | -98,534,102.00 | -62.92 |
| 存入保證金 | 2821 | 5 | 9,393,401.00 | 99,399,333.00 | | | -90,005,932.00 | -90.55 |
| 應付保管款 | 2822 | 1 | 48,678,239.00 | 57,206,409.00 | | | -8,528,170.00 | -14.91 |
| 業主權益 | 3 | 8 | -1,941,400,876.90 | -4,591,720,895.90 | | | 2,650,320,019.00 | -57.72 |
| 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 | -10,805,064,727.90 | -13,470,536,799.90 | | | 2,665,472,072.00 | -19.79 |
| 累積虧損 | 332 | 7 | -10,805,064,727.90 | -13,470,536,799.90 | | | 2,665,472,072.00 | -19.79 |
| 累積虧損 | 3321 | 3 | -10,805,064,727.90 | -13,470,536,799.90 | | | 2,665,472,072.00 | -19.79 |
| 業主權益其他項目 | 34 | A | 240,602,043.00 | 255,754,096.00 | | | -15,152,053.00 | -5.92 |
| 累積換算調整數 | 341 | 8 | 239,556,313.00 | 250,467,641.00 | | | -10,911,328.00 | -4.36 |
| 累積換算調整數 | 3411 | 4 | 239,556,313.00 | 250,467,641.00 | | | -10,911,328.00 | -4.36 |
| 未實現重估價值 | 344 | 0 | 1,045,730.00 | 5,286,455.00 | | | -4,240,725.00 | -0.80 |
| 未實現重估增值 | 3441 | 6 | 1,045,730.00 | 5,286,455.00 | | | -4,240,725.00 | -0.80 |
| 負債及業主權益合計 | | | 2,702,143,085.10 | 4,222,924,348.10 | | | -1,520,781,263.00 | -36.01 |

備註：1. 信託代理與保證資產(負債)為71,514,371元。

2. 主管機關輔導會撥付本公司清理預算填補累計虧損共計新臺幣32億6,566萬6千元：

100年度撥付2億元；101年度撥付1億3,244萬元；102年度撥付1億1,919萬6千元；103年度撥付1億1,919萬6千元；

104年度撥付1億1,919萬6千元；105年度撥付1億1,919萬6千元；106年度撥付1億1,919萬6千元；

107年度撥付4億1,764萬3千元；108年度撥付19億1,960萬3千元。