

榮民工程股份有限公司

清理收支表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	編 號	檢 查 號 碼	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%
清理收入	49	A		137,558,963.00	137,558,963.00	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		35,212,574.00	35,212,574.00	100.00
利息收入	4901	7		15,535,994.00	15,535,994.00	100.00
兌換利益	4902	3		81,453.00	81,453.00	100.00
租賃收入	4903	0		19,595,127.00	19,595,127.00	100.00
投資利益	4905	2				
其他清理收入	491-492	8		102,346,389.00	102,346,389.00	100.00
財產交易利益	4911	4				
什項收入	4929	2		102,346,389.00	102,346,389.00	100.00
清理費用	59	0		163,846,485.00	163,846,485.00	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		69,552,486.00	69,552,486.00	100.00
管理費用	5821	2		69,552,486.00	69,552,486.00	100.00
財務費用	590	0		36,381,688.00	36,381,688.00	100.00
利息費用	5901	6				
兌換損失	5902	2		36,381,688.00	36,381,688.00	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		57,912,311.00	57,912,311.00	100.00
財產交易損失	5911	3				
資產報廢損失	5913	6		1,222,354.00	1,222,354.00	100.00
什項費用	5929	1		56,689,957.00	56,689,957.00	100.00
稅前純益(純損—)	63	0		-26,287,522.00	-26,287,522.00	100.00
所得稅費用(利益—)	64	8				
清理利益(損失—)	69	9		-26,287,522.00	-26,287,522.00	100.00

榮民工程股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

科 名	目		決 算 數	預 算 數	比較增減		備 註
	稱	編號			檢 查 號 碼	金 額	
盈餘之部	71	2	2,859,839.00		2,859,839.00		
本期純益	7101	9					
累積盈餘	7102	5					
確定福利計畫再衡量數			2,859,839.00		2,859,839.00		
分配之部	72	A					
留存事業機關者	729	6					
填補累積虧損	7294	1					
虧損之部	73	9	10,831,352,249.90		10,831,352,249.90		
本期純損	7301	5	26,287,522.00		26,287,522.00		
累積虧損	7322	6	10,805,064,727.90		10,805,064,727.90		
填補之部	74	7	10,828,492,410.90		10,828,492,410.90		
中央政府負擔者	740	7					
折減資本	7401	3					
出資填補	7402	0					
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	10,828,492,410.90		10,828,492,410.90		
撥用盈餘	7494	8					
撥用資本公積	7497	7	12,460,538.00		12,460,538.00		
待填補之虧損	7499	0	10,816,031,872.90		10,816,031,872.90		

榮民工程股份有限公司

清理期間現金收支表

中華民國 109 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			354,682,695		354,682,695		
利息收入			14,948,080		14,948,080		
其他清理收入			115,235,496		115,235,496		
流動資產處理收入			224,499,119		224,499,119		
現金支出			599,386,752		599,386,752		
管理費用			50,618,810		50,618,810		
其他清理費用			45,093,278		45,093,278		
支付應付款項			457,673,043		457,673,043		
支付其他負債			46,001,621		46,001,621		
現金及約當現金淨減			-244,704,057		-244,704,057		
期初現金及約當現金			1,475,701,441		1,475,701,441		
期末現金及約當現金			1,230,997,384		1,230,997,384		

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國109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	2,168,562,918.10	2,702,143,085.10	-533,580,167.00	-19.75
流動資產		11-12	8	1,454,301,534.10	1,812,087,602.10	-357,786,068.00	-19.74
現金		110	8	1,230,997,384.00	1,475,701,441.00	-244,704,057.00	-16.58
庫存現金		1101	4	150,363.00	148,757.00	1,606.00	1.08
銀行存款		1102	A	1,226,596,575.00	1,470,589,310.00	-243,992,735.00	-16.59
零用及週轉金		1105	0	4,250,446.00	4,963,374.00	-712,928.00	-14.36
流動金融資產		113	0				
以成本衡量之金融資產-流動		113C	2				
應收款項		114-117	7	194,091,289.00	296,797,389.00	-102,706,100.00	-34.60
應收票據		1141	3	100,100.00	1,301,300.00	-1,201,200.00	-92.31
應收帳款		1144	2	20,366,401.00	35,217,579.00	-14,851,178.00	-42.17
減：備抵呆帳—應收帳款		1145	9	9,116,556.00	9,116,556.00		
應收利息		1151	A	587,914.00	2,808,680.00	-2,220,766.00	-79.07
應收工程款		1152	7				
其他應收款		1178	0	182,153,430.00	266,586,386.00	-84,432,956.00	-31.67
減：備抵呆帳—其他應收款		1179	6				
存貨		120-123	6	159,503.10	165,968.10	-6,465.00	-3.90
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	44,952.10	51,417.10	-6,465.00	-12.57
減：備抵存貨跌價損失		1232	A				
預付款項		125	2	28,683,090.00	35,152,978.00	-6,469,888.00	-18.40
用品盤存		1252	5	13,253.00	16,965.00	-3,712.00	-21.88
預付費用		1253	1	34,642.00	3,600,951.00	-3,566,309.00	-99.04
留抵稅額		1257	7	27,714,396.00	28,230,720.00	-516,324.00	-1.83
預付稅款		1258	3	920,799.00	3,304,342.00	-2,383,543.00	-72.13
短期墊款		126-127	0	370,268.00	4,269,826.00	-3,899,558.00	-91.33
短期墊款		1261	6	370,268.00	4,269,826.00	-3,899,558.00	-91.33
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				
長期投資		144-145	1				
採權益法之長期股權投資		1441	8				
權益法長期股權投資權益調整		1443	A				
固定資產		15	A	560,507,151.00	571,188,224.00	-10,681,073.00	-1.87
土地		150	A	488,652,209.00	488,652,209.00		
土地		1501	7	487,606,478.00	487,606,478.00		
重估增值—土地		1502	3	1,045,731.00	1,045,731.00		
土地改良物		151	8		60,024.00	-60,024.00	-100.00
土地改良物		1511	4		6,002,464.00	-6,002,464.00	-100.00
減：累計折舊—土地改良物		1513	7		5,942,440.00	-5,942,440.00	-100.00
房屋及建築		152	5	69,612,391.00	79,257,513.00	-9,645,122.00	-12.17
房屋及建築		1521	1	376,487,661.00	471,526,635.00	-95,038,974.00	-20.16

榮民工程股份有限公司

資 產 負 債 表

中華民國109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	306,875,270.00	392,269,122.00	-85,393,852.00	-21.77
機械及設備	153	2	1,997,716.00	2,859,857.00	-862,141.00	-30.15
機械及設備	1531	9	15,766,347.00	35,289,394.00	-19,523,047.00	-55.32
減：累計折舊—機械及設備	1533	1	13,768,631.00	32,429,537.00	-18,660,906.00	-57.54
交通及運輸設備	154	0	8,795.00	23,607.00	-14,812.00	-62.74
交通及運輸設備	1541	6	879,507.00	2,361,487.00	-1,481,980.00	-62.76
減：累計折舊—交通及運輸設備	1543	9	870,712.00	2,337,880.00	-1,467,168.00	-62.76
什項設備	155	7	236,040.00	335,014.00	-98,974.00	-29.54
什項設備	1551	3	1,673,707.00	2,240,215.00	-566,508.00	-25.29
減：累計折舊—什項設備	1553	6	1,437,667.00	1,905,201.00	-467,534.00	-24.54
無形資產	17	7	12,791,303.00	16,125,870.00	-3,334,567.00	-20.68
無形資產	170-171	7	12,791,303.00	16,125,870.00	-3,334,567.00	-20.68
電腦軟體	1708	6	12,788,164.00	16,121,128.00	-3,332,964.00	-20.67
租賃權益	1709	4	3,139.00	4,742.00	-1,603.00	-33.80
其他資產	18	5	140,962,930.00	302,741,389.00	-161,778,459.00	-53.44
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	53,897,620.00	218,954,850.00	-165,057,230.00	-75.38
存出保證金	1811	9	53,897,620.00	218,954,850.00	-165,057,230.00	-75.38
催收款項	1812	5	256,903,917.00	267,012,874.00	-10,108,957.00	-3.79
減：備抵呆帳—催收款項	1813	1	256,903,917.00	267,012,874.00	-10,108,957.00	-3.79
遞延資產	183-184	7	87,065,310.00	83,786,539.00	3,278,771.00	3.91
預付退休金	1844		87,065,310.00	83,786,539.00	3,278,771.00	3.91
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			2,168,562,918.10	2,702,143,085.10	-533,580,167.00	-19.75
負債	2	9	4,133,154,271.00	4,643,543,962.00	-510,389,691.00	-10.99
流動負債	21-22	7	4,107,168,956.00	4,570,902,581.00	-463,733,625.00	-10.15
短期債務	210	7				
銀行透支	2101	3				
短期借款	2102	0				
應付款項	214-217	6	4,106,590,566.00	4,569,237,280.00	-462,646,714.00	-10.13
應付帳款	2144	1	1,011,560.00	2,344,119.00	-1,332,559.00	-56.85
應付代收款	2145	8	57,171,686.00	361,057,965.00	-303,886,279.00	-84.17
應付費用	2147	A	49,356,227.00	110,581,603.00	-61,225,376.00	-55.37
應付稅款	2148	7				
應付利息	2151	0				
其他應付款	2178	9	3,999,051,093.00	4,095,253,593.00	-96,202,500.00	-2.35
預收款項	225	1	578,390.00	1,665,301.00	-1,086,911.00	-65.27
預收貸款	2251	8	578,390.00	1,665,301.00	-1,086,911.00	-65.27
預收工程款	2257	6				
減：在建工程	2258	2				
長期負債	25	0				
長期債務	250-251	0				
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109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	%
估計應付土地增值稅	2515	9				
應計退休金負債	2517	1				
其他負債	28	4	25,985,315.00	72,641,381.00	-46,656,066.00	-64.23
營業及負債準備	280-281	4	13,384,187.00	14,569,741.00	-1,185,554.00	-8.14
工程保固準備	2801	A	13,384,187.00	14,569,741.00	-1,185,554.00	-8.14
什項負債	282-283	9	12,601,128.00	58,071,640.00	-45,470,512.00	-78.30
存入保證金	2821	5	6,937,149.00	9,393,401.00	-2,456,252.00	-26.15
應付保管款	2822	1	5,663,979.00	48,678,239.00	-43,014,260.00	-88.36
業主權益	3	8	-1,964,591,352.90	-1,941,400,876.90	-23,190,476.00	1.19
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	-100.00
資本公積	320	4		12,460,538.00	-12,460,538.00	-100.00
受贈公積	3206	2		12,460,538.00	-12,460,538.00	-100.00
其他資本公積	3209	1				
保留盈餘(累積虧損—)	33	2	-10,816,031,872.90	-10,805,064,727.90	-10,967,145.00	0.10
累積虧損	332	7	-10,816,031,872.90	-10,805,064,727.90	-10,967,145.00	0.10
累積虧損	3321	3	-10,816,031,872.90	-10,805,064,727.90	-10,967,145.00	0.10
業主權益其他項目	34	A	240,839,250.00	240,602,043.00	237,207.00	0.10
累積換算調整數	341	8	239,793,520.00	239,556,313.00	237,207.00	0.10
累積換算調整數	3411	4	239,793,520.00	239,556,313.00	237,207.00	0.10
未實現重估價值	344	0	1,045,730.00	1,045,730.00		
未實現重估增值	3441	6	1,045,730.00	1,045,730.00		
負債及業主權益合計			2,168,562,918.10	2,702,143,085.10	-533,580,167.00	-19.75

備註：1.信託代理與保證資產(負債)為21,723,907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。