

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  114 年度決算

(114年1月1日至114年12月31日)

財團法人中央營建技術顧問研究社 編

財團法人中央營建技術顧問研究社

目 次

中華民國 114 度

頁次

一、總說明

| | |
|----------------------|----|
| (一) 財團法人概況 | 1 |
| (二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 | 4 |
| (三) 決算概要 | 9 |
| 1. 收支營運實況 | 9 |
| 2. 現金流量實況 | 9 |
| 3. 淨值變動實況 | 9 |
| 4. 資產負債實況 | 10 |
| (四) 其他 | 10 |

二、主要表

| | |
|-----------|----|
| (一) 收支營運表 | 11 |
| (二) 現金流量表 | 12 |
| (三) 淨值變動表 | 13 |
| (四) 資產負債表 | 14 |

三、明細表

| | |
|---------------------------|----|
| (一) 收入明細表 | 17 |
| (二) 支出明細表 | 18 |
| (三) 不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表 | 19 |
| (四) 轉投資及其盈虧明細表 | 20 |
| (五) 基金數額增減變動表 | 21 |

四、參考表

| | |
|-------------|----|
| (一) 員工人數彙計表 | 23 |
| (二) 用人費用彙計表 | 24 |

五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 114 度決算

中冠科技顧問股份有限公司 114 度決算

總 說 明

財團法人中央營建技術顧問研究社

總 說 明

中華民國 114 度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社係由「建華工程顧問(股)公司」、「中國瓦斯水道(股)公司」、「三冠工程顧問(股)公司」、「集美工程顧問(股)公司」四個捐助單位各自捐助新臺幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新臺幣 50 萬元。其後自民國 73 年起至 80 年止，再由「內政部國土管理署」(原內政部營建署)每年捐助新臺幣 20 萬元，八年共捐助新臺幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新臺幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第五屆董事會第五次會議決議，由歷年累積賸餘提撥新臺幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新臺幣 210 萬元，提高至新臺幣 1,010 萬元，並向臺北地方法院完成登記。

二、設立目的

本社為公益團體，以服務為宗旨，目的在結合國內外專業人才，致力於研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

緣因 92 年 7 月 2 日公布實施之「工程技術顧問公司管理條例」，其第 37 條規定意旨，財團法人不宜從事工程技術方面之工作，已領得工程顧問公司登記證之機構，應限期申換「工程技術顧問公司登記證」，本社爰以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，其規劃設計之專技人員皆由原財團法人之人員轉任，自 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼受原財團法人之工程技術服務業務與業績，本社之任務及服務項目，轉為相關工程技術之研究發展及推廣，與協助督導轉投資公司之業務執行及技術提升工作。

98 年間為配合政府節能減碳政策，再由「中泐工程顧問股份有限公司」以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

- (一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究

推廣暨技術交流事項。

(三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。

(四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。

(五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。

(六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

(七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第十四屆董事會成員共 9 人，監察人 2 人。

董事長：謝孟展

常務董事：范琳珮、歐正興

董事：鄭信偉、王榮進、陳錦芳、林淑雯、蔡明達、梁豫漳

常務監察人：陳艷娟

監察人：蔡雅芳

(二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

董事長室：

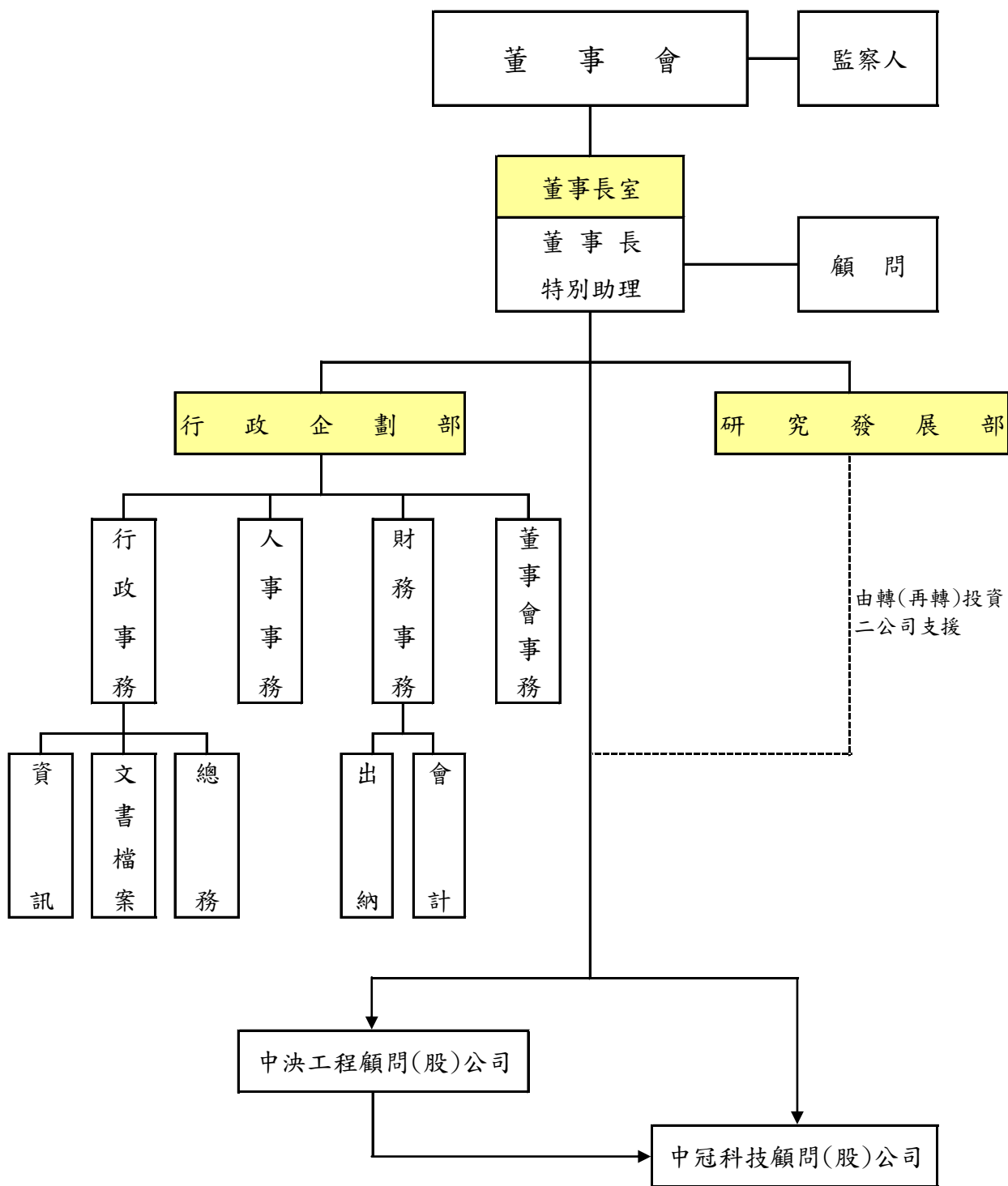
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 4 人。

研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐公司及中冠公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。
- (三)贊助相關業務之學術活動。
- (四)參與相關業務之各項研討會。
- (五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。
- (六)邀請專家學者專題演講及包括轉(再轉)投資公司員工自主訓練講座。
- (七)督導與協助轉(再轉)投資中泐公司、中冠公司之業務。

本社本年度工作計畫之預期效益如下：

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作之預期效益如下：
 1. 促進國內外產官學界間之交流。
 2. 促進相關學術領域與實務界之交流。
 3. 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
 4. 鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
 5. 增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。
- (二)督導與協助轉(再轉)投資公司其營運管理及業務執行之預期效益：
透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

二、本年度工作計畫執行成果

(一)辦理「2025 第十二屆都市計畫與空間資訊研討會」

1. 工作內容

本社社員參與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系舉辦「2025 第十二屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於114年4月26日舉辦。

逢甲大學都市計畫與空間資訊學系主辦的「2025 第十二屆都市計畫與空間資訊研討會」，於4月26日於忠勤樓盛大舉行。此研討會由都資系前主任、現任城鄉發展研究中心主任劉立偉教授創辦，自2013年起舉辦，迄今已邁入第12屆，規模逐年擴展，成為國內都市規劃領域的重要學術平台。

透過都市計畫與空間資訊研討會的舉辦，逢甲大學都市計畫與空間資訊學系持續扮演連結學術與實務的重要橋梁，不僅深化城市與空間發

展的對話，也為培育新世代都市規劃人才提供堅實平台。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2) 執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

本次研討會讓本社社員更加了解，探討全球城市未來發展願景，如何運用智慧科技，讓城市能智慧樂活，相信透過研討會的交流能尋找更好的道路。

(二) 辦理「2025 第二十屆全國規劃系所實習聯展」

1. 工作內容

2025 第二十屆全國規劃系所實習聯展於朝陽科技大學隆重舉行聚焦「城鄉·新世代」。由朝陽科技大學景觀及都市設計系主辦、中華民國都市計劃學會指導的「第 20 屆全國規劃系所實習聯展」，於 114 年 5 月 17 日在朝陽科技大學盛大舉行。本屆聯展以「城鄉·新世代」為主題，匯集全臺 14 校 15 個相關學系共同參與，展現新世代學生在實習過程中對都市與鄉村空間議題的深刻觀察與創新構想。

本次活動由中華民國都市計畫技師公會全國聯合會與財團法人中央營建技術顧問研究社協辦，於朝陽科技大學校長鄭道明與都市計劃學會理事長白仁德致詞後正式揭開序幕。開場專題演講邀請國土管理署前署長吳欣修，以「國土計畫人才培育」為題，深入剖析臺灣在國土治理與規劃專業發展上的人才需求與策略。隨後，由朝陽科技大學設計學院邱永標副教授帶來第二場專題演講，探討「人工智慧於規劃教育的影響與應用」，引發與會者熱烈討論。

上午議程最後由景觀及都市設計系主任連振佑主持「新世代規劃實習展望座談會」，邀集學者與業界專家分享實習制度與未來趨勢。下午則進行分組成果報告，學生們分別呈現各自規劃實習作業的成果。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2) 執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

透過本次活動，讓參與之各校學生一起共同探討如何構建更加韌性和永續的未來。同時擁有龐大潛力的機會，激發創新思維，促進合作，推動永續發展目標。

(三) 辦理「2025 第二十一屆全國城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

2025 第二十一屆全國城鄉局處長論壇於 114 年 11 月 29 日(六)假桃園會展中心辦理，今年度主題為「共構台灣新空間:六大生活圈下的空間規劃新對話」，邀請城鄉局處首長、規劃界及學界專家學者及代表共襄盛舉。

隨著行政院啟動「六大區域產業與生活圈」政策，臺灣正進入一場全新的空間轉型進程。這些生活圈不僅是經濟布局的重構，更帶來「地方均衡」、「產業正義」、「環境永續」三重挑戰。面對新格局，地方政府應以空間正義、環境永續與地方主體性為核心價值，透過規劃作為橋樑，整合地方聲音與國土策略。在這樣的轉折時刻，規劃應從制度工具轉化為行動驅動的轉型力量，帶領國土共構一個在地參與、跨域協力、公正永續的空間未來。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2) 執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

讓本社社員更加了解國土規劃量能提升與氣候變遷規劃，以及各縣市多元創新作為與解方，激盪更多的發想，掀起論壇高潮。

(四) 辦理「2025 聯合年會暨論文研討會」

1. 工作內容

中華民國都市計畫學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會、中華城市管理學會於 114 年 12 月 13 日假國立成功大學(臺南市東區大學路 1 號)，辦理旨揭研討會。

今年度主題為「風險地景與國家空間發展：從危機應變到結構轉型」，以國際貿易風險與地緣戰略作為切入點，結合極端氣候、能源危

機等多重風險，探討國家如何透過空間治理重構生活、生產等活動分布及確保環境品質，促進城鄉共融，實現均衡臺灣發展。結合都市計劃、區域科學、地區發展、城市管理領域的專家學者共同探討社會環境變遷、都市韌性及回復力、永續的國土與居住環境，以期促進學術研究與實務經驗之交流。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (2) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (3) 執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

3. 達成本年度之預期目標

- (1) 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
- (2) 促進國內外產官學界間之交流。
- (3) 促進相關學術領域與實務界之交流。

(五) 114 年 12 月 26 日欣賞「永續發展目標演進與趨勢」影片

1. 工作內容

本課程旨在引導大家理解國際永續發展與淨零排放的核心理念與發展脈絡，掌握聯合國永續發展目標（SDGs）與全球淨零行動（Net Zero）的內涵與實踐策略。

理解國際永續與淨零理念，說明永續發展與淨零排放的基本概念，認識全球氣候治理演變及核心精神。

2. 達成本年度之預期目標

- (1) 完成環境教育法第 19 條規定：「…政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人員工，應於每年 12 月 31 日以前參加四小時以上環境教育。」。
- (2) 教導本社員工正向的環境價值觀及環境素養，進而產生更深入的環境保護行動。

本頁空白

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 851 萬元，執行結果，收入決算數 392 萬 2,772 元，包含財務收入 45 萬 3,767 元，其他業務外收入 346 萬 9,005 元，與預算數比較，本年度收入計減少 458 萬 7,228 元，約 53.90%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 696 萬元，執行結果，支出決算數 2,178 萬 6,728 元，包含管理費用 588 萬 8,105 元，財務費用 1,589 萬 8,623 元，與預算數比較，本年度支出計增加 1,482 萬 6,728 元，約 213.03%，主要係因財務費用增加所致。
- (三)本年度確定福利計畫之再衡量預算數 15 萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數增加 8 萬 2,327 元，與預算數比較，本年度減少 6 萬 7,673 元，約 45.12%，主要係因多估所致。
- (四)收支相抵，本年度綜合餘絀預算數為賸餘 140 萬元，執行結果，綜合餘絀決算數短絀 1,794 萬 6,283 元，與預算數比較，本年度計減少賸餘 1,934 萬 6,283 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 6,187 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前短絀 1,786 萬 3,956 元，調整非現金項目 1,779 萬 1,154 元，合計業務活動之淨現金流出 7 萬 2,802 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 181 萬 7,219 元，增加不動產、廠房及設備 3,990 元，投資活動之淨現金流入 181 萬 3,229 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度減少短期借款、流動金融負債及其他負債 152 萬 3,670 元，支付利息 21 萬 8,175 元，籌資活動之淨現金流出 174 萬 1,845 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 1,418 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 4,769 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,458 萬 213 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 4,730 萬 5,640 元，淨值其他項目短絀 282 萬 5,427 元，本年度轉入

短絀 1,786 萬 3,956 元，及確定福利計畫再衡量數增加 8 萬 2,327 元，本年度淨值期末餘額為 3,663 萬 3,930 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 5,167 萬 4,901 元，包括流動資產 1,469 萬 9,501 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 2,649 萬 2,640 元，不動產、廠房及設備 2 萬 1,124 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 7,097 萬 3,047 元，減少 1,929 萬 8,146 元。
- (二)本年度負債總額決算數 1,504 萬 971 元，占資產總額 29.11%，包括流動負債 600 萬 9,649 元，其他負債 903 萬 1,322 元。負債總額較上年度決算數 1,639 萬 2,834 元，減少 135 萬 1,863 元。
- (三)本年度淨值決算數 3,663 萬 3,930 元，占資產總額 70.89%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 2,944 萬 1,684 元，淨值其他項目短絀 290 萬 7,754 元，淨值總額較上年度決算數 5,458 萬 213 元，減少 1,794 萬 6,283 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』114 年度決算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』114 年度決算詳附錄。

主要表

財團法人中央營建技術顧問研究社
收支營運表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科 目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|---------------------|--------------------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 5,891,513 | 收入 | 8,510,000 | 3,922,772 | -4,587,228 | 53.90 |
| 5,891,513 | 業務外收入 | 8,510,000 | 3,922,772 | -4,587,228 | 53.90 |
| 2,456,895 | 財務收入 | 5,010,000 | 453,767 | -4,556,233 | 90.94 |
| 3,434,618 | 其他業務外收入 | 3,500,000 | 3,469,005 | -30,995 | 0.89 |
| 5,860,796 | 支出 | 6,960,000 | 21,786,728 | 14,826,728 | 213.03 |
| 5,617,055 | 業務支出 | 6,960,000 | 5,888,105 | -1,071,895 | 15.40 |
| 5,617,055 | 管理費用 | 6,960,000 | 5,888,105 | -1,071,895 | 15.40 |
| 243,741 | 業務外支出 | 0 | 15,898,623 | 15,898,623 | - |
| 243,741 | 財務費用 | 0 | 15,898,623 | 15,898,623 | - |
| 0 | 所得稅費用(利益) | 0 | 0 | 0 | - |
| 30,717 | 本期賸餘(短絀) | 1,550,000 | -17,863,956 | -19,413,956 | 1,252.51 |
| 折舊攤銷前賸餘(短絀)數 | | | | | |
| 30,717 | 本期賸餘(短絀) | 1,550,000 | -17,863,956 | -19,413,956 | 1,252.51 |
| 8,961 | 折舊及攤銷費用(排除不影響 餘絀計算之折舊及攤銷費用) | 0 | 4,947 | 4,947 | - |
| 39,678 | 折舊攤銷前賸餘(短絀) | 1,550,000 | -17,859,009 | -19,409,009 | -1,252.19 |

| 上年度決算數 | 科 目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|-----------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| -191,316 | 本期其他綜合餘絀 | 150,000 | 82,327 | -67,673 | 45.12 |
| -191,316 | 確定福利計畫之再衡量數 | 150,000 | 82,327 | -67,673 | 45.12 |
| 222,033 | 本期其他綜合餘絀合計 | 1,400,000 | -17,946,283 | -19,346,283 | 1,381.88 |

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 (減 -) | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 業務活動之現金流量 | | | | |
| 稅前賸餘(短絀) | 1,550,000 | -17,863,956 | -19,413,956 | 1,252.51 |
| 利息收入 | -150,000 | -453,767 | -303,767 | 202.51 |
| 利息支出 | 0 | 216,228 | 216,228 | - |
| 未計利息股利之稅前賸餘(短絀) | 1,400,000 | -18,101,495 | -19,501,495 | 1,392.96 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 0 | 4,947 | 4,947 | - |
| 採用權益法認列之投資損失(收益) | -4,860,000 | 15,682,395 | 20,542,395 | 422.68 |
| 其他應收票據-關係人(增加)減少 | 0 | 10,185,000 | 10,185,000 | - |
| 應收款項(增加)減少 | 6,111,000 | 0 | -6,111,000 | 100.00 |
| 其他應收款-關係人(增加)減少 | 0 | -7,846,298 | -7,846,298 | - |
| 預付款項(增加)減少 | 0 | -88,778 | -88,778 | - |
| 其他應付票據增加(減少) | 0 | -39,426 | -39,426 | - |
| 其他應付款增加(減少) | 0 | -9,604 | -9,604 | - |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 0 | 3,073 | 3,073 | - |
| 其他流動負債增加(減少) | 0 | -3,545 | -3,545 | - |
| 淨確定福利負債增加(減少) | 150,000 | 140,929 | -9,071 | 6.05 |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 2,801,000 | -72,802 | -2,873,802 | 102.60 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 收取利息 | 150,000 | 1,817,219 | 1,667,219 | 1,111.48 |
| 增加不動產、廠房及設備 | 0 | -3,990 | -3,990 | - |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 150,000 | 1,813,229 | 1,663,229 | 1,108.82 |
| 籌資活動之現金流量 | | | | |
| 減少短期借款、流動金融負債及其他負債 | 0 | -1,523,670 | -1,523,670 | - |
| 支付利息 | 0 | -218,175 | -218,175 | - |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 0 | -1,741,845 | -1,741,845 | - |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,951,000 | -1,418 | -2,952,418 | 100.05 |
| 期初現金及約當現金 | 814,000 | 6,187 | -807,813 | 99.24 |
| 期末現金及約當現金 | 3,765,000 | 4,769 | -3,760,231 | 99.87 |

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度期初 餘 額 (1) | 本 年 度 | | 本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3) | 說 明 |
|---------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------------------|----------------------------------|
| | | 增 加 (2) | 減 少 (3) | | |
| 基金 | 10,100,000 | 0 | 0 | 10,100,000 | |
| 基金 | 10,100,000 | 0 | 0 | 10,100,000 | |
| 公積 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 公積 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 累積餘絀 | 47,305,640 | 0 | 17,863,956 | 29,441,684 | |
| 累積賸餘 | 47,305,640 | 0 | 17,863,956 | 29,441,684 | 轉入本期短絀 1,786萬3,956元。 |
| 淨值其他項目 | -2,825,427 | -82,327 | 0 | -2,907,754 | |
| 未認列為退休金成本之淨短絀 | -2,825,427 | -82,327 | 0 | -2,907,754 | 增加本期確定福利 計畫之再衡量數 8萬2,327元。 |
| 合 計 | 54,580,213 | -82,327 | 17,863,956 | 36,633,930 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 資 產 | | | | |
| 流動資產 | 14,699,501 | 18,314,295 | -3,614,794 | 19.74 |
| 現金及約當現金 | 4,769 | 6,187 | -1,418 | 22.92 |
| 其他應收票據-關係人 | 5,785,000 | 15,970,000 | -10,185,000 | 63.78 |
| 其他應收款 | 3,551 | 1,643,494 | -1,639,943 | 99.78 |
| 其他應收款-關係人 | 8,796,180 | 673,391 | 8,122,789 | 1,206.25 |
| 預付款項 | 110,001 | 21,223 | 88,778 | 418.31 |
| 投資、長期應收款、貸款及準備金 | 26,492,640 | 42,175,035 | -15,682,395 | 37.18 |
| 採權益法之投資 | 26,492,640 | 42,175,035 | -15,682,395 | 37.18 |
| 不動產、廠房及設備 | 21,124 | 22,081 | -957 | 4.33 |
| 電腦設備 | 1,213,234 | 1,209,244 | 3,990 | 0.33 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -1,210,459 | -1,209,244 | -1,215 | 0.10 |
| 交通及運輸設備 | 619,048 | 619,048 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-交通及運輸設備 | -619,048 | -619,048 | 0 | 0.00 |
| 辦公設備 | 868,780 | 868,780 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-辦公設備 | -850,431 | -846,699 | -3,732 | 0.44 |
| 其他資產 | 10,461,636 | 10,461,636 | 0 | 0.00 |
| 存出保證金 | 361,636 | 361,636 | 0 | 0.00 |
| 基金定期存款 | 10,100,000 | 10,100,000 | 0 | 0.00 |
| 資產合計 | 51,674,901 | 70,973,047 | -19,298,146 | 27.19 |

註1：電腦設備本年度決算數1,213,234元=上年度決算數1,209,244+新增電腦設備3,990元。

本年度電腦設備提列折舊1,215元，無報廢電腦設備。

註2：辦公設備本年度提列折舊3,732元，無報廢辦公設備。

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 6,009,649 | 7,584,768 | -1,575,119 | 20.77 |
| 其他短期借款 | 5,228,731 | 6,752,401 | -1,523,670 | 22.56 |
| 其他應付票據 | 0 | 39,426 | -39,426 | 100.00 |
| 其他應付款 | 758,574 | 770,125 | -11,551 | 1.50 |
| 其他應付款-關係人 | 3,073 | 0 | 3,073 | - |
| 其他流動負債 | 19,271 | 22,816 | -3,545 | 15.54 |
| 其他負債 | 9,031,322 | 8,808,066 | 223,256 | 2.53 |
| 淨確定福利負債 | 9,031,322 | 8,808,066 | 223,256 | 2.53 |
| 負債合計 | 15,040,971 | 16,392,834 | -1,351,863 | 8.25 |
| 淨 值 | | | | |
| 基金 | 10,100,000 | 10,100,000 | 0 | 0.00 |
| 基金 | 10,100,000 | 10,100,000 | 0 | 0.00 |
| 餘絀 | 29,441,684 | 47,305,640 | -17,863,956 | 37.76 |
| 累積賸餘 | 29,441,684 | 47,305,640 | -17,863,956 | 37.76 |
| 淨值其他項目 | -2,907,754 | -2,825,427 | -82,327 | 2.91 |
| 未認列為退休金成本之淨短絀 | -2,907,754 | -2,825,427 | -82,327 | 2.91 |
| 淨值合計 | 36,633,930 | 54,580,213 | -17,946,283 | 32.88 |
| 負債及淨值合計 | 51,674,901 | 70,973,047 | -19,298,146 | 27.19 |

本頁空白

明 細 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收入明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 (減 -) | | 說 明 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|--|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 財務收入 | 5,010,000 | 453,767 | -4,556,233 | 90.94 | |
| 利息收入 | 150,000 | 453,767 | 303,767 | 202.51 | (1)銀行利息收入 177,276元，增加 27,276元。 (2)貸與轉投資公司 資金之利息收入 276,491元。 |
| 投資收益 | 4,860,000 | 0 | -4,860,000 | 100.00 | 轉投資之中泱公司其 工程顧問業務服務收 入尚未請款所致。 |
| 其他業務外收入 | 3,500,000 | 3,469,005 | -30,995 | 0.89 | |
| 其他收入 | 3,500,000 | 3,469,005 | -30,995 | 0.89 | 關係人委託行政管理 服務工作報酬多估所 致。 |
| 合 計 | 8,510,000 | 3,922,772 | -4,587,228 | 53.90 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 (減) | | 說 明 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|---|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 | |
| 管理費用 | 6,960,000 | 5,888,105 | -1,071,895 | 15.40 | |
| 人事費用 | 5,030,000 | 4,941,289 | -88,711 | 1.76 | |
| 兼職費 | 720,000 | 720,000 | 0 | 0.00 | 第14屆董事9人及監察人2人，合計11人\$ 720,000。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事7人 \$ 504,000。(114/01/01-114/12/31) (3)董事1人 \$ 23,826。(114/01/01-114/04/30) (4)董事1人 \$ 48,174。(114/05/01-114/12/31) (5)監察人2人 \$ 144,000。(114/01/01-114/12/31) |
| 薪資支出 | 3,780,000 | 3,691,319 | -88,681 | 2.35 | 依實際預算人數支出。 |
| 伙食費 | 110,000 | 108,000 | -2,000 | 1.82 | 依實際預算人數支出。 |
| 保險費 | 420,000 | 421,970 | 1,970 | 0.47 | 依實際預算人數支出。 |
| 業務費用 | 1,930,000 | 946,816 | -983,184 | 50.94 | |
| 租金費用 | 420,000 | 401,681 | -18,319 | 4.36 | 辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算。 其他設備租金依實際需要支出。 |
| 文具印刷 | 50,000 | 29,345 | -20,655 | 41.31 | 依實際需要支出。 |
| 郵電費 | 10,000 | 3,769 | -6,231 | 62.31 | 依實際需要支出。 |
| 修繕費 | 50,000 | 3,424 | -46,576 | 93.15 | 依實際需要支出。 |
| 水電費 | 70,000 | 48,637 | -21,363 | 30.52 | 依實際需要支出。 |
| 車輛保險費 | 30,000 | 1,470 | -28,530 | 95.10 | 依實際需要支出。 |
| 捐贈 | 100,000 | 0 | -100,000 | 100.00 | 未支出。 |
| 稅捐 | 10,000 | 828 | -9,172 | 91.72 | 依實際需要支出。 |
| 折舊 | 0 | 4,947 | 4,947 | - | 依實際需要支出。 |
| 職工福利 | 20,000 | 14,000 | -6,000 | 30.00 | 依實際需要支出。 |
| 雜項購置 | 50,000 | 13,643 | -36,357 | 72.71 | 依實際需要支出。 |
| 雜項支出 | 100,000 | 125,684 | 25,684 | 25.68 | 依實際需要支出。 |
| 差旅費 | 50,000 | 28,293 | -21,707 | 43.41 | 依業務需要支出。 |
| 勞務費 | 100,000 | 76,744 | -23,256 | 23.26 | 依業務需要支出。 |
| 業務推廣費 | 30,000 | 0 | -30,000 | 100.00 | 未支出。 |
| 會議費 | 30,000 | 14,351 | -15,649 | 52.16 | 依業務需要支出。 |
| 活動支出費 | 800,000 | 180,000 | -620,000 | 77.50 | 依業務需要支出。 |
| 訓練費 | 10,000 | 0 | -10,000 | 100.00 | 未支出。 |
| 財務費用 | 0 | 15,898,623 | 15,898,623 | 0.00 | |
| 利息支出 | 0 | 216,228 | 216,228 | - | 依業務需要支出。 |
| 投資損失 | 0 | 15,682,395 | 15,682,395 | - | 轉投資之中泐公司其工程顧問業務服務收入減少所致。 |
| 合 計 | 6,960,000 | 21,786,728 | 14,826,728 | 213.03 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社
轉投資及其盈虧明細表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 轉投資事業 | | 投資金額 | | | | 持股比例 | | 投資收入 | | 說明 |
|--|---------------------|-----------------|--------------------|---------------------------------------|------------------------------|--|-------------------------------|----------|---------------------|----|
| 名稱 | 截至本年度 實收資本 總額 | 發行 股數 (1) | 以前年度 已投資 (2) | 本 年 度 增(減-) 投 資 (3) | 截至本年度 投資淨額 (4)=(2)+(3) | 截 至 本 年 度 持 有 股 數 (5) | 占發行股數 % (6)=(5)/(1)*100 | 現金 股利 | 採權益法 認列之 投資損益 | |
| 中 泐 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 | 55,000,000 | 5,500,000 | 42,175,035 | -15,682,395 | 26,492,640 | 5,500,000 | 100.00 | 0 | -15,682,395 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社
基金數額增減變動表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 捐 助 者 | 創立時 原始捐助 基金金額 | 本年度 期初基金 金 額 (1) | 本年度 基金增(減-) 金 額 (2) | 本年度 期末基金 金 額 (3)=(1)+(2) | 捐助基金比率% | | 說 明 |
|-----------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----|
| | | | | | 創立時原始 捐助基金金額 占其總額比率 | 本年度期末 基金金額 占其總額比率 | |
| 政府捐助 | | | | | | | |
| 一、中央政府 | | | | | | | |
| 內政部國土管理署 (原內政部營建署) | 0 | 1,600,000 | 0 | 1,600,000 | - | 15.84 | |
| 二、地方政府 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| 三、累積賸餘轉基金 | 0 | 6,095,240 | 0 | 6,095,240 | - | 60.35 | |
| 四、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| 政府捐助小計 | 0 | 7,695,240 | 0 | 7,695,240 | - | 76.19 | |
| | | | | | | | |
| 民間捐助 | | | | | | | |
| 一、其他團體機構 | | | | | | | |
| 建華工程顧問 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | 0 | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 中國瓦斯水道 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | 0 | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 三冠工程顧問 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | 0 | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 集美工程顧問 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | 0 | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 二、個人 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | - | |
| 三、累積賸餘轉基金 | 0 | 1,904,760 | 0 | 1,904,760 | - | 18.85 | |
| 民間捐助小計 | 500,000 | 2,404,760 | 0 | 2,404,760 | 100.00 | 23.81 | |
| | | | | | | | |
| 合 計 | 500,000 | 10,100,000 | 0 | 10,100,000 | 100.00 | 100.00 | |

本頁空白

參 考 表

財團法人中央營建技術顧問研究社
 員工人數彙計表
 中華民國 114 年度

單位：人

| 職類(稱) | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減-) (3)=(2)-(1) | 說 明 |
|--------------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| 董事長室 | 2 | 2 | 0 | |
| 董 事 長 | 1 | 1 | 0 | |
| 特別助理 | 1 | 1 | 0 | |
| 行政企劃部 | 4 | 4 | 0 | |
| 經 理 | 0 | 0 | 0 | |
| 副 理 | 0 | 0 | 0 | |
| 主 任 | 2 | 2 | 0 | |
| 工 程 師 | 0 | 0 | 0 | |
| 專 員 | 2 | 2 | 0 | |
| 合 計 | 6 | 6 | 0 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社

用人費用彙計表

中華民國 114年度

單位：新臺幣元

| 項目名稱 職類(稱) | 本年度預算數 | | | | | | | | | 本年度決算數 | | | | | | | | 比較增(減-) (3)-(2)-(1) | 說明 | |
|---------------|------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|------------------|------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------|----------|------------------------|----------------|--|
| | 薪資 | 超時工作 報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休、卹償 金及資遣費 | 分攤保險費 | 福利費 | 其他 | 合計 (1) | 薪資 | 超時工作 報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休、卹償 金及資遣費 | 分攤保險費 | 福利費 | 其他 | | | 合計 (2) |
| 董監事 | 720,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 720,000 | 720,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 720,000 | 0 | 第14屆董事9人及監察人2人，合計11人\$720,000。 (1)董事長未支領兼職費。 (2)董事7人 \$ 504,000。(114/01/01-114/12/31) (3)董事1人 \$ 23,826。(114/01/01-114/04/30) (4)董事1人 \$ 48,174。(114/05/01-114/12/31) (5)監察人2人 \$ 144,000。(114/01/01-114/12/31) |
| 特別助理 | 970,000 | 0 | 22,000 | 110,000 | 92,000 | 105,000 | 0 | 0 | 1,299,000 | 956,400 | 0 | 21,600 | 89,104 | 88,594 | 103,846 | 0 | 0 | 1,259,544 | -39,456 | (1)依實際預算人數支出。 (2)董事長薪資由再轉投資中冠公司支付。 |
| 主任/專員 | 2,130,000 | 0 | 88,000 | 220,000 | 258,000 | 315,000 | 0 | 0 | 3,011,000 | 2,104,086 | 0 | 86,400 | 204,960 | 248,175 | 318,124 | 0 | 0 | 2,961,745 | -49,255 | 依實際預算人數支出。 |
| 合計 | 3,820,000 | 0 | 110,000 | 330,000 | 350,000 | 420,000 | 0 | 0 | 5,030,000 | 3,780,486 | 0 | 108,000 | 294,064 | 336,769 | 421,970 | 0 | 0 | 4,941,289 | -88,711 | |

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  114 年度決算

(114年1月1日至114年12月31日)

中泱工程顧問股份有限公司 編

中泱工程顧問股份有限公司

目 次

中華民國 114 年度

頁次

一、 總說明

| | |
|----------------------|---|
| (一) 公司概況 | 1 |
| (二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 | 2 |
| (三) 決算概要 | 3 |
| 1. 收支營運實況 | 3 |
| 2. 現金流量實況 | 3 |
| 3. 淨值變動實況 | 4 |
| 4. 資產負債實況 | 4 |

二、 主要表

| | |
|-----------|---|
| (一) 收支營運表 | 5 |
| (二) 現金流量表 | 6 |
| (三) 淨值變動表 | 7 |
| (四) 資產負債表 | 8 |

總 說 明

中泐工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 114 年度

壹、公司概况

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 94 年 8 月以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，為接續執行原有營建工程顧問業務，「中央營建社」之規劃設計專技人員，自 94 年 11 月 1 日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 1,000 萬元、1,200 萬元、1,300 萬元、500 萬元、400 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,500 萬元。

二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98 年間為配合政府節能減碳政策，本公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第八屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：廖士木

董 事：朱克芬、蕭神歆

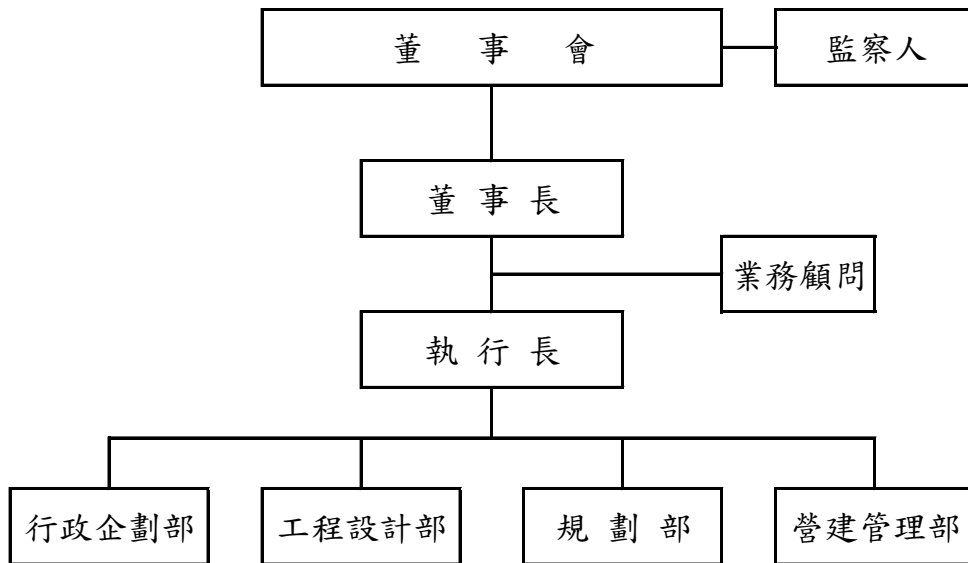
監 察 人：魏婷婷

(二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長及執行長，綜理公司之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展，董事長得聘任特別助理負責特定事項及業務部門間的協調事宜。執行業務之部門，依業務性質分設行政企劃部、工程設計部、規劃部及營建管理部。本年度員工人數 43

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 1 人、工程設計一部 7 人、工程設計二部 10 人、規劃部 1 人、營建管理部 23 人。

中 泐 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 組 織 系 統 圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持專業技術及服務為宗旨辦理工程顧問業務，延續原「中央營建社」之業務方向，配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定及環境影響評估之技術顧問業務。
- 二、配合各級政府推動公共工程及公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- 三、配合政府提升污水處理普及率，辦理污水及用戶接管工程之工程顧問業務。
- 四、執行相關技師簽證業務，辦理工程監造服務。

本年度以配合政府推動都市更新、擴大城鄉風貌發展、推動全民節能減碳達到生態平衡為目標，並配合轉投資之「中冠科技顧問股份有限公司」共同提升營建行政管理與工程建設專業技術為工作重點。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 7,411 萬 3,000 元，執行結果，收入決算數 4,696 萬 4,403 元，包含勞務收入 2,950 萬 4,436 元，利息收入 49 萬 2,316 元，其他業務外收入 1,696 萬 7,651 元，與預算數比較，本年度收入計減少 2,714 萬 8,597 元，約 36.63%，主要係因勞務收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 6,877 萬 9,000 元，執行結果，支出決算數 6,578 萬 4,332 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 3,933 萬 6,755 元，租金費用 371 萬 1,723 元，辦公費用 336 萬 5,959 元，業務費用 1,469 萬 3,571 元，工程違約損失 34 萬 8,090 元，利息支出 103 萬 9,972 元，投資中冠公司損失 307 萬 2,262 元，與預算數比較，本年度支出計減少 299 萬 4,668 元，約 4.35%，主要係因人事費用減少所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 47 萬 4,000 元，執行結果，所得稅利益決算數 313 萬 7,534 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 361 萬 1,534 元，約 761.93%，主要係因勞務收入減少所致。
- (四)收支相抵，本年度淨利為預算數 486 萬元，執行結果，淨損為決算數 1,568 萬 2,395 元，與預算數比較，本年度計增加淨損 2,054 萬 2,395 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 99 萬 8,286 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨損 1,881 萬 9,929 元，調整非現金項目 2,260 萬 1,943 元，合計業務活動之淨現金流入 378 萬 2,014 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度減少其他資產 5 萬 2,000 元，收取利息 37 萬 7,317 元，增加不動產、廠房及設備 13 萬 1,100 元，增加其他資產 21 萬 7,846 元，投資活動之淨現金流入 8 萬 371 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度支付利息 181 萬 253 元，減少長期債務 230 萬元，籌資活動之淨現金流出 411 萬 253 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 24 萬 7,868 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 75 萬 418 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 4,217 萬 5,035 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 1,966 萬 187 元，本年度轉入損失 1,568 萬 2,395 元，本年度淨值期末餘額為 2,649 萬 2,640 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 8,405 萬 5,316 元，包括流動資產 5,937 萬 5 元，採權益法之投資 732 萬 9,474 元，不動產、廠房及設備 33 萬 307 元，其他資產 1,702 萬 5,530 元。資產總額較上年度決算數 1 億 27 萬 9,164 元，減少 1,622 萬 3,848 元。

(二)本年度負債總額決算數 5,756 萬 2,676 元，包括流動負債 2,486 萬 2,676 元，長期負債 3,270 萬元，占資產總額 68.48%，負債總額較上年度決算數 5,810 萬 4,129 元，減少 54 萬 1,453 元。

(三)本年度業主權益決算數 2,649 萬 2,640 元，占資產總額 31.52%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 3,534 萬 2,582 元。業主權益總額較上年度決算數 4,217 萬 5,035 元，減少 1,568 萬 2,395 元。

主要表

中泐工程顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|---------------------|----------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 61,221,914 | 收入 | 74,113,000 | 46,964,403 | -27,148,597 | 36.63 |
| 56,453,297 | 業務收入 | 71,000,000 | 29,504,436 | -41,495,564 | 58.44 |
| 56,453,297 | 勞務收入 | 71,000,000 | 29,504,436 | -41,495,564 | 58.44 |
| 4,768,617 | 業務外收入 | 3,113,000 | 17,459,967 | 14,346,967 | 460.87 |
| 516,302 | 利息收入 | 100,000 | 492,316 | 392,316 | 392.32 |
| 31,896 | 投資收益 | 2,963,000 | 0 | -2,963,000 | 100.00 |
| 4,220,419 | 其他業務外收入 | 50,000 | 16,967,651 | 16,917,651 | 33,835.30 |
| 58,498,330 | 支出 | 68,779,000 | 65,784,332 | -2,994,668 | 4.35 |
| 56,993,312 | 業務支出 | 67,779,000 | 61,324,008 | -6,454,992 | 9.52 |
| 204,969 | 兼職費 | 216,000 | 216,000 | 0 | 0.00 |
| 39,925,012 | 人事費用 | 45,643,000 | 39,336,755 | -6,306,245 | 13.82 |
| 3,613,988 | 租金費用 | 3,800,000 | 3,711,723 | -88,277 | 2.32 |
| 3,253,947 | 辦公費用 | 4,970,000 | 3,365,959 | -1,604,041 | 32.27 |
| 9,995,396 | 業務費用 | 13,150,000 | 14,693,571 | 1,543,571 | 11.74 |
| 1,505,018 | 業務外支出 | 1,000,000 | 4,460,324 | 3,460,324 | 346.03 |
| 631,186 | 工程違約損失 | 200,000 | 348,090 | 148,090 | 74.05 |
| 873,832 | 利息支出 | 800,000 | 1,039,972 | 239,972 | 30.00 |
| 0 | 投資損失 | 0 | 3,072,262 | 3,072,262 | - |
| 2,723,584 | 稅前淨利(淨損) | 5,334,000 | -18,819,929 | -24,153,929 | 452.83 |
| 538,743 | 所得稅費用(利益) | 474,000 | -3,137,534 | -3,611,534 | 761.93 |
| 2,184,841 | 本期淨利(淨損) | 4,860,000 | -15,682,395 | -20,542,395 | 422.68 |
| 折舊攤銷前賸餘(短絀)數 | | | | | |
| 2,184,841 | 本期賸餘(短絀) | 4,860,000 | -15,682,395 | -20,542,395 | 422.68 |
| 262,595 | 折舊及攤銷費用(排除不影響餘絀計算之折舊及攤銷費用) | 470,000 | 199,026 | -270,974 | 57.65 |
| 2,447,436 | 折舊攤銷前賸餘(短絀) | 5,330,000 | -15,483,369 | -20,813,369 | 390.49 |

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 (減 -) | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 業務活動之現金流量 | | | | |
| 稅前淨利(淨損) | 5,334,000 | -18,819,929 | -24,153,929 | 452.83 |
| 利息收入 | -100,000 | -492,316 | -392,316 | 392.32 |
| 利息支出 | 800,000 | 1,039,972 | 239,972 | 30.00 |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損) | 6,034,000 | -18,272,273 | -24,306,273 | 402.82 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 470,000 | 199,026 | -270,974 | 57.65 |
| 採用權益法認列之投資損失(收益) | -2,963,000 | 3,072,262 | 6,035,262 | 203.69 |
| 其他應收票據-關係人(增加)減少 | 0 | -8,830,000 | -8,830,000 | - |
| 應收款項(增加)減少 | 325,000 | 7,276,461 | 6,951,461 | 2,138.91 |
| 應收建造合約款(增加)減少 | 1,000,000 | 17,781,831 | 16,781,831 | 1,678.18 |
| 其他應收款-關係人(增加)減少 | 0 | 116,105 | 116,105 | - |
| 預付款項(增加)減少 | 0 | -90,226 | -90,226 | - |
| 其他應付票據增加(減少) | 0 | -1,049,339 | -1,049,339 | - |
| 其他應付票據-關係人增加(減少) | 0 | -6,935,000 | -6,935,000 | - |
| 應付款項增加(減少) | -1,595,000 | 0 | 1,595,000 | 100.00 |
| 應付建造合約款增加(減少) | 1,000,000 | 0 | -1,000,000 | 100.00 |
| 其他應付款增加(減少) | 0 | 2,543,855 | 2,543,855 | - |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 0 | 7,978,290 | 7,978,290 | - |
| 其他流動負債增加(減少) | 0 | -8,978 | -8,978 | - |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | 4,271,000 | 3,782,014 | -488,986 | 11.45 |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 4,271,000 | 3,782,014 | -488,986 | 11.45 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 減少其他資產 | 0 | 52,000 | 52,000 | - |
| 收取利息 | 100,000 | 377,317 | 277,317 | 277.32 |
| 增加不動產、廠房及設備 | -700,000 | -131,100 | 568,900 | 81.27 |
| 增加其他資產 | -100,000 | -217,846 | -117,846 | 117.85 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | -700,000 | 80,371 | 780,371 | 111.48 |
| 籌資活動之現金流量 | | | | |
| 支付利息 | -800,000 | -1,810,253 | -1,010,253 | 126.28 |
| 減少長期債務 | -4,861,000 | -2,300,000 | 2,561,000 | 52.68 |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | -5,661,000 | -4,110,253 | 1,550,747 | 27.39 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | -2,090,000 | -247,868 | 1,842,132 | 88.14 |
| 期初現金及約當現金 | 4,974,000 | 998,286 | -3,975,714 | 79.93 |
| 期末現金及約當現金 | 2,884,000 | 750,418 | -2,133,582 | 73.98 |

註：本年度報廢電腦設備381,200元，報廢交通及運輸設備102,857元，報廢資產合計484,057

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度期初 餘 額 (1) | 本 年 度 | | 本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3) | 說 明 |
|------------|---------------------|------------|-------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| | | 增 加 (2) | 減 少 (3) | | |
| 股本 | 55,000,000 | 0 | 0 | 55,000,000 | 113年未分配股東紅利， 股本未變動。 |
| 法定公積 | 6,835,222 | 0 | 0 | 6,835,222 | 113年未提撥10%法定盈餘公 積。 |
| 累積盈虧 | -19,660,187 | 0 | 15,682,395 | -35,342,582 | 114年本期損益轉入淨損 1,568萬2,395元。 |
| 合 計 | 42,175,035 | 0 | 15,682,395 | 26,492,640 | |

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|------------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 資 產 | | | | |
| 流動資產 | 59,370,005 | 75,757,045 | -16,387,040 | 21.63 |
| 銀行存款 | 560,418 | 823,286 | -262,868 | 31.93 |
| 周轉金 | 190,000 | 175,000 | 15,000 | 8.57 |
| 其他應收票據-關係人 | 18,280,000 | 9,450,000 | 8,830,000 | 93.44 |
| 應收帳款 | 4,587,500 | 11,863,961 | -7,276,461 | 61.33 |
| 應收建造合約款 | 34,537,127 | 52,318,958 | -17,781,831 | 33.99 |
| 其他應收款 | 7,045 | 289,529 | -282,484 | 97.57 |
| 其他應收款-關係人 | 409,161 | 127,783 | 281,378 | 220.20 |
| 預付款項 | 798,754 | 708,528 | 90,226 | 12.73 |
| 採權益法之投資 | 7,329,474 | 10,401,736 | -3,072,262 | 29.54 |
| 採權益法之投資 | 7,329,474 | 10,401,736 | -3,072,262 | 29.54 |
| 不動產、廠房及設備 | 330,307 | 398,233 | -67,926 | 17.06 |
| 電腦設備 | 6,506,524 | 6,756,624 | -250,100 | 3.70 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -6,263,898 | -6,489,525 | 225,627 | 3.48 |
| 交通及運輸設備 | 913,810 | 1,016,667 | -102,857 | 10.12 |
| 減：累計折舊-交通及運輸設備 | -913,810 | -1,016,667 | 102,857 | 10.12 |
| 辦公設備 | 657,943 | 657,943 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-辦公設備 | -656,043 | -646,731 | -9,312 | 1.44 |
| 其他設備 | 514,086 | 514,086 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-其他設備 | -428,305 | -394,164 | -34,141 | 8.66 |
| 其他資產 | 17,025,530 | 13,722,150 | 3,303,380 | 24.07 |
| 存出保證金 | 5,783,206 | 5,617,360 | 165,846 | 2.95 |
| 信用保證備償帳戶 | 1,425,000 | 1,425,000 | 0 | 0.00 |
| 遞延所得稅資產-非流動 | 9,817,324 | 6,679,790 | 3,137,534 | 46.97 |
| 資產合計 | 84,055,316 | 100,279,164 | -16,223,848 | 16.18 |

註1：本年度電腦設備決算數6,506,524元=上年度決算數6,756,624元+新增電腦設備131,100-報廢電腦設備381,200元。

本年度電腦設備提列折舊155,573元，報廢電腦設備借記累計折舊381,200元。

註2：本年度交通及運輸設備決算數913,810元=上年度決算數1,016,667元-報廢交通及運輸設備102,857元。

本年度交通及運輸設備無提列折舊，報廢交通及運輸設備借記累計折舊102,857元。

註3：本年度辦公設備決算數657,943元，同上年度決算數657,943元。

本年度辦公設備提列折舊9,312元，無報廢辦公設備。

註4：本年度其他設備決算數514,086元，同上年度決算數514,086元。

本年度其他設備提列折舊34,141元，無報廢其他設備。

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 24,862,676 | 23,104,129 | 1,758,547 | 7.61 |
| 其他應付票據 | 0 | 1,049,339 | -1,049,339 | 100.00 |
| 其他應付票據-關係人 | 5,785,000 | 12,720,000 | -6,935,000 | 54.52 |
| 其他應付款 | 10,268,442 | 8,771,359 | 1,497,083 | 17.07 |
| 其他應付款-關係人 | 8,645,380 | 390,599 | 8,254,781 | 2,113.36 |
| 其他流動負債 | 163,854 | 172,832 | -8,978 | 5.19 |
| 長期負債 | 32,700,000 | 35,000,000 | -2,300,000 | 6.57 |
| 長期債務 | 32,700,000 | 35,000,000 | -2,300,000 | 6.57 |
| 負債合計 | 57,562,676 | 58,104,129 | -541,453 | 0.93 |
| 業 主 權 益 | | | | |
| 股本 | 55,000,000 | 55,000,000 | 0 | 0.00 |
| 股本 | 55,000,000 | 55,000,000 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘 | -28,507,360 | -12,824,965 | -15,682,395 | 122.28 |
| 法定公積 | 6,835,222 | 6,835,222 | 0 | 0.00 |
| 累積盈虧 | -35,342,582 | -19,660,187 | -15,682,395 | 79.77 |
| 業 主 權 益 合 計 | 26,492,640 | 42,175,035 | -15,682,395 | 37.18 |
| 負債及業主權益合計 | 84,055,316 | 100,279,164 | -16,223,848 | 16.18 |

本頁空白

主辦會計：張秀慧



首

長：廖士木



中冠科技顧問股份有限公司

中華民國  114 年度決算

(114年1月1日至114年12月31日)

中冠科技顧問股份有限公司 編

中冠科技顧問股份有限公司

目 次

中華民國 114 年度

頁次

一、總說明

| | |
|----------------------|---|
| (一) 公司概況 | 1 |
| (二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 | 2 |
| (三) 決算概要 | 3 |
| 1. 收支營運實況 | 3 |
| 2. 現金流量實況 | 3 |
| 3. 淨值變動實況 | 3 |
| 4. 資產負債實況 | 4 |

二、主要表

| | |
|-----------|---|
| (一) 收支營運表 | 5 |
| (二) 現金流量表 | 6 |
| (三) 淨值變動表 | 7 |
| (四) 資產負債表 | 8 |

總 說 明

中冠科技顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 114 年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱「中央營建社」）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」（以下簡稱「中泐公司」）再轉投資新臺幣 300 萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 250 萬元、250 萬元、150 萬元、100 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,150 萬元。

二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛臺十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮「中泐公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中泐公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

（一）董事會及監察人成員：

第六屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

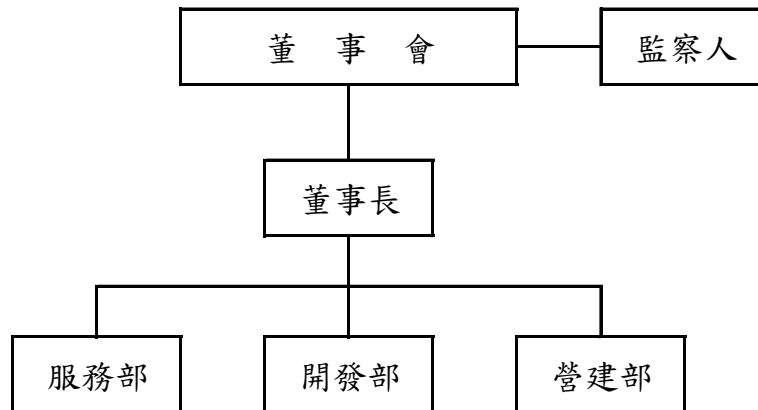
董 事：鍾東岷、方秋金

監 察 人：郭逸榛

（二）組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 14 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 11 人。

中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及都市更新政策，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- 二、推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- 三、落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- 四、推動節能減碳及生態平衡政策。

本年度以都市計畫及土地開發業務為主，因應業務推動之需要，提高業務能力朝向專業分工，與「中泐公司」合作爭取與辦理業務，增加營運管理之彈性與效益。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 2,905 萬元，執行結果，收入決算數 1,553 萬 276 元，包含勞務收入 1,546 萬 7,787 元，利息收入 6 萬 2,489 元，與預算數比較，本年度收入計減少 1,351 萬 9,724 元，約 46.54%，主要係因勞務收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 2,534 萬 7,000 元，執行結果，支出決算數 1,936 萬 1,953 元，包含兼職費 21 萬 5,709 元，人事費用 1,342 萬 6,803 元，租金費用 114 萬 6,618 元，辦公費用 112 萬 4,343 元，業務費用 305 萬 997 元，利息支出 39 萬 7,483 元，與預算數比較，本年度支出計減少 598 萬 5,047 元，約 23.61%，主要係因人事費用減少及業務費用減少所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 74 萬元，執行結果，所得稅利益決算數 75 萬 9,415 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 149 萬 9,415 元，約 202.62%，主要係因勞務收入減少所致。
- (四)收支相抵，本年度淨利為預算數 296 萬 3,000 元，執行結果，淨損為決算數 307 萬 2,262 元，與預算數比較，本年度計增加淨損 603 萬 5,262 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 8 萬 4,342 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨損 383 萬 1,677 元，調整非現金項目 473 萬 6,396 元，合計業務活動之淨現金流入 90 萬 4,719 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 6 萬 2,126 元，增加不動產、廠房及設備 6 萬 8,500 元，增加其他資產 4 萬 4,363 元，投資活動之淨現金流出 5 萬 737 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度支付利息 86 萬 6,267 元，籌資活動之淨現金流出 86 萬 6,267 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 1 萬 2,285 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 7 萬 2,057 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,040 萬 1,736 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 127 萬 2,232 元，累積虧損 237 萬 496 元，本年度轉入損失 307

萬 2,262 元，本年度淨值期末餘額為 732 萬 9,474 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 2,932 萬 2,312 元，包括流動資產 2,224 萬 348 元，不動產、廠房及設備 10 萬 7,685 元，其他資產 697 萬 4,279 元。資產總額較上年度決算數 3,076 萬 3,732 元，減少 144 萬 1,420 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,199 萬 2,838 元，占資產總額 75.00%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 2,036 萬 1,996 元，增加 163 萬 842 元。
- (三)本年度業主權益決算數 732 萬 9,474 元，占資產總額 25.00%，包括股本 1,150 萬元，法定公積 127 萬 2,232 元，累積虧損 544 萬 2,758 元。業主權益總額較上年度決算數 1,040 萬 1,736 元，減少 307 萬 2,262 元。

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數 | 科目 | 本年度預算數 (1) | 本年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|---------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | | | | 金額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 23,264,002 | 收入 | 29,050,000 | 15,530,276 | -13,519,724 | 46.54 |
| 23,202,729 | 業務收入 | 29,000,000 | 15,467,787 | -13,532,213 | 46.66 |
| 23,202,729 | 勞務收入 | 29,000,000 | 15,467,787 | -13,532,213 | 46.66 |
| 61,273 | 業務外收入 | 50,000 | 62,489 | 12,489 | 24.98 |
| 61,273 | 利息收入 | 50,000 | 62,489 | 12,489 | 24.98 |
| 23,223,966 | 支出 | 25,347,000 | 19,361,953 | -5,985,047 | 23.61 |
| 23,090,042 | 業務支出 | 25,347,000 | 18,964,470 | -6,382,530 | 25.18 |
| 207,291 | 兼職費 | 216,000 | 215,709 | -291 | 0.13 |
| 13,659,861 | 人事費用 | 14,941,000 | 13,426,803 | -1,514,197 | 10.13 |
| 1,042,878 | 租金費用 | 1,130,000 | 1,146,618 | 16,618 | 1.47 |
| 889,568 | 辦公費用 | 1,060,000 | 1,124,343 | 64,343 | 6.07 |
| 7,290,444 | 業務費用 | 8,000,000 | 3,050,997 | -4,949,003 | 61.86 |
| 133,924 | 業務外支出 | 0 | 397,483 | 397,483 | - |
| 133,924 | 利息支出 | 0 | 397,483 | 397,483 | - |
| 40,036 | 稅前淨利(淨損) | 3,703,000 | -3,831,677 | -7,534,677 | 203.47 |
| 8,140 | 所得稅費用(利益) | 740,000 | -759,415 | -1,499,415 | 202.62 |
| 31,896 | 本期淨利(淨損) | 2,963,000 | -3,072,262 | -6,035,262 | 203.69 |
| 折舊攤銷前賸餘(短絀)數 | | | | | |
| 31,896 | 本期賸餘(短絀) | 2,963,000 | -3,072,262 | -6,035,262 | 203.69 |
| 4,374 | 折舊及攤銷費用(排除 不影響餘絀計算之折舊 及攤銷費用) | 0 | 25,941 | 25,941 | - |
| 36,270 | 折舊攤銷前賸餘(短絀) | 2,963,000 | -3,046,321 | -6,009,321 | 202.81 |

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 本 年 度 預 算 數 (1) | 本 年 度 決 算 數 (2) | 比 較 增 (減 -) | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| | | | 金 額 (3)=(2)-(1) | % (4)=(3)/(1)*100 |
| 業務活動之現金流量 | | | | |
| 稅前淨利(淨損) | 3,703,000 | -3,831,677 | -7,534,677 | 203.47 |
| 利息收入 | -50,000 | -62,489 | -12,489 | 24.98 |
| 利息支出 | 0 | 397,483 | 397,483 | - |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損) | 3,653,000 | -3,496,683 | -7,149,683 | 195.72 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 0 | 25,941 | 25,941 | - |
| 應收款項(增加)減少 | -525,000 | -1,462,523 | -937,523 | 178.58 |
| 應收建造合約款(增加)減少 | 500,000 | 3,833,023 | 3,333,023 | 666.60 |
| 其他應收款(增加)減少 | 0 | -4,867 | -4,867 | - |
| 預付款項(增加)減少 | 0 | -89,798 | -89,798 | - |
| 其他應付票據增加(減少) | 0 | -68,295 | -68,295 | - |
| 其他應付票據-關係人增加(減少) | 0 | 5,580,000 | 5,580,000 | - |
| 應付款項增加(減少) | -3,637,000 | 0 | 3,637,000 | 100.00 |
| 應付建造合約款增加(減少) | 500,000 | -1,270,461 | -1,770,461 | 354.09 |
| 其他應付款增加(減少) | 0 | -1,869,863 | -1,869,863 | - |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 0 | -251,170 | -251,170 | - |
| 其他流動負債增加(減少) | 0 | -20,585 | -20,585 | - |
| 未計利息股利之現金流入(流出) | 491,000 | 904,719 | 413,719 | 84.26 |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | 491,000 | 904,719 | 413,719 | 84.26 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 收取利息 | 50,000 | 62,126 | 12,126 | 24.25 |
| 增加不動產、廠房及設備 | 0 | -68,500 | -68,500 | - |
| 增加其他資產 | -41,000 | -44,363 | -3,363 | 8.20 |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 9,000 | -50,737 | -59,737 | 663.74 |
| 籌資活動之現金流量 | | | | |
| 支付利息 | 0 | -866,267 | -866,267 | - |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | 0 | -866,267 | -866,267 | - |
| 現金及約當現金之淨增(淨減) | 500,000 | -12,285 | -512,285 | 102.46 |
| 期初現金及約當現金 | 350,000 | 84,342 | -265,658 | 75.90 |
| 期末現金及約當現金 | 850,000 | 72,057 | -777,943 | 91.52 |

中冠科技顧問股份有限公司
淨值變動表
中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度期初 餘 額 (1) | 本 年 度 | | 本年度期末 餘 額 (4)=(1)+(2)-(3) | 說 明 |
|------|---------------------|------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| | | 增 加 (2) | 減 少 (3) | | |
| 股本 | 11,500,000 | 0 | 0 | 11,500,000 | 113年未分配股東紅利， 股本未變動。 |
| 法定公積 | 1,272,232 | 0 | 0 | 1,272,232 | 113年未提撥5%法定盈餘公 積。 |
| 累積盈虧 | -2,370,496 | 0 | 3,072,262 | -5,442,758 | 114年本期損益轉入淨損307 萬2,262元。 |
| 合 計 | 10,401,736 | 0 | 3,072,262 | 7,329,474 | |

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 資 產 | | | | |
| 流動資產 | 22,240,348 | 24,528,105 | -2,287,757 | 9.33 |
| 銀行存款 | 72,057 | 84,342 | -12,285 | 14.57 |
| 應收帳款 | 3,259,773 | 1,797,250 | 1,462,523 | 81.38 |
| 應收建造合約款 | 18,697,533 | 22,530,556 | -3,833,023 | 17.01 |
| 其他應收款 | 34,027 | 28,797 | 5,230 | 18.16 |
| 預付款項 | 176,958 | 87,160 | 89,798 | 103.03 |
| 不動產、廠房及設備 | 107,685 | 65,126 | 42,559 | 65.35 |
| 電腦設備 | 483,612 | 415,112 | 68,500 | 16.50 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -375,927 | -349,986 | -25,941 | 7.41 |
| 其他資產 | 6,974,279 | 6,170,501 | 803,778 | 13.03 |
| 存出保證金 | 5,120,539 | 5,076,176 | 44,363 | 0.87 |
| 遞延所得稅資產-非流動 | 1,853,740 | 1,094,325 | 759,415 | 69.40 |
| 資產合計 | 29,322,312 | 30,763,732 | -1,441,420 | 4.69 |

註1：本年度電腦設備決算數483,612元=上年度決算數415,112元+新增電腦設備68,500元。

本年度電腦設備提列折舊25,941元，無報廢電腦設備。

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 | 本年度決算數 (1) | 上年度決算數 (2) | 比較增(減-) | |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)*100 |
| 負 債 | | | | |
| 流動負債 | 21,992,838 | 20,361,996 | 1,630,842 | 8.01 |
| 其他應付票據 | 0 | 68,295 | -68,295 | 100.00 |
| 其他應付票據-關係人 | 18,280,000 | 12,700,000 | 5,580,000 | 43.94 |
| 應付建造合約款 | 494,758 | 1,765,219 | -1,270,461 | 71.97 |
| 其他應付款 | 2,589,907 | 5,326,037 | -2,736,130 | 51.37 |
| 其他應付款-關係人 | 556,888 | 410,575 | 146,313 | 35.64 |
| 其他流動負債 | 71,285 | 91,870 | -20,585 | 22.41 |
| 負債合計 | 21,992,838 | 20,361,996 | 1,630,842 | 8.01 |
| 業 主 權 益 | | | | |
| 股本 | 11,500,000 | 11,500,000 | 0 | 0.00 |
| 股本 | 11,500,000 | 11,500,000 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘 | -4,170,526 | -1,098,264 | -3,072,262 | 279.74 |
| 法定公積 | 1,272,232 | 1,272,232 | 0 | 0.00 |
| 累積盈虧 | -5,442,758 | -2,370,496 | -3,072,262 | 129.60 |
| 業 主 權 益 合 計 | 7,329,474 | 10,401,736 | -3,072,262 | 29.54 |
| 負債及業主權益合計 | 29,322,312 | 30,763,732 | -1,441,420 | 4.69 |

本頁空白

主辦會計：張秀慧



首長：謝孟展



主辦會計：張秀慧



首長：謝孟展

