

財團法人中央營建技術顧問研究社
收支餘絀決算表

中華民國 101 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
19,688,629	收入總額	17,438,000	8,573,802	(8,864,198)	(50.83)
580,125	利息收入	480,000	645,026	165,026	34.38
15,123,034	投資收益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)
3,970,470	其他收入	5,940,000	3,819,877	(2,120,123)	(35.69)
15,000	處分資產利益	15,000	15,000	-	-
8,441,181	支出總額	11,415,000	8,284,460	(3,130,540)	(27.42)
504,000	車馬研究費	504,000	504,000	-	-
6,036,697	人事費用	7,883,000	5,728,055	(2,154,945)	(27.34)
606,561	租金費用	638,000	383,875	(254,125)	(39.83)
515,720	辦公費用	590,000	410,134	(179,866)	(30.49)
778,203	業務費用	1,800,000	1,258,396	(541,604)	(30.09)
11,247,448	本期餘絀	6,023,000	289,342	(5,733,658)	(95.20)

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量決算表
中華民國 101 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				
本期餘絀	6,023,000	289,342	(5,733,658)	(95.20)
調整非現金項目				
折舊	30,000	13,275	(16,725)	(55.75)
投資收益	(11,003,000)	(4,093,899)	6,909,101	(62.79)
遞延貸項攤提	(15,000)	(15,000)	-	-
其他應收票據-關係人(增加)減少	(1,000,000)	(231,533)	768,467	(76.85)
其他應收款-關係人(增加)減少	(1,000,000)	(995,532)	4,468	(0.45)
其他流動資產(增加)減少	(159,000)	29,988	188,988	(118.86)
遞延退休金成本(增加)減少	804,000	353,371	(450,629)	(56.05)
其他應付票據增加(減少)	90,000	(7,317)	(97,317)	(108.13)
應付費用增加(減少)	(316,000)	(120,902)	195,098	(61.74)
應納稅額增加(減少)	-	1,838	1,838	-
其他流動負債增加(減少)	(14,000)	(6,000)	8,000	(57.14)
應計退休金負債增加(減少)	454,000	1,042,479	588,479	129.62
業務活動之淨現金流入(流出-)	(6,106,000)	(3,739,890)	2,366,110	(38.75)
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	180,000	(14,105)	(194,105)	(107.84)
投資活動之淨現金流入(流出-)	180,000	(14,105)	(194,105)	(107.84)
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	(5,926,000)	(3,753,995)	2,172,005	(36.65)
期初現金及約當現金	43,988,000	54,335,403	10,347,403	23.52
期末現金及約當現金	38,062,000	50,581,408	12,519,408	32.89

財團法人中央營建技術顧問研究社
淨值變動表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 期初餘額	本 年 度		本 年 度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
公積	-	-	-	-	
捐贈公積	-	-	-	-	
餘絀	109,616,220	289,342	-	109,905,562	
累積餘絀	109,616,220	289,342	-	109,905,562	增加數係本期餘絀轉入。
合 計	119,716,220	289,342	-	120,005,562	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 101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	57,897,102	60,454,020	(2,556,918)	(4.23)
現金及銀行存款	50,581,408	54,335,403	(3,753,995)	(6.91)
其他應收票據-關係人	3,044,927	2,813,394	231,533	8.23
其他應收款-關係人	4,234,371	3,238,839	995,532	30.74
其他流動資產	36,396	66,384	(29,988)	(45.17)
長期投資	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
長期投資	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
固定資產	28,762	42,037	(13,275)	(31.58)
電腦設備	1,775,635	2,291,354	(515,719)	(22.51)
減：累計折舊-電腦設備	(1,746,873)	(2,249,317)	502,444	(22.34)
運輸設備	2,160,001	2,160,001	-	-
減：累計折舊-運輸設備	(2,160,001)	(2,160,001)	-	-
辦公設備	1,119,085	1,119,085	-	-
減：累計折舊-辦公設備	(1,119,085)	(1,119,085)	-	-
無形資產	7,460,006	7,813,377	(353,371)	(4.52)
遞延退休金成本	7,460,006	7,813,377	(353,371)	(4.52)
其他資產	3,550,718	3,536,613	14,105	0.40
存出保證金	3,550,718	3,536,613	14,105	0.40
資 產 合 計	133,737,913	132,553,473	1,184,440	0.89

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 101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	908,925	1,041,306	(132,381)	(12.71)
其他應付票據	131,497	138,814	(7,317)	(5.27)
應付費用	649,222	770,124	(120,902)	(15.70)
應納稅額	124,456	122,618	1,838	1.50
其他流動負債	3,750	9,750	(6,000)	(61.54)
其他負債	12,823,426	11,795,947	1,027,479	8.71
應計退休金負債	12,794,676	11,752,197	1,042,479	8.87
遞延貸項	28,750	43,750	(15,000)	(34.29)
負 債 合 計	13,732,351	12,837,253	895,098	6.97
淨 值				
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
餘絀	109,905,562	109,616,220	289,342	0.26
累積餘絀	109,905,562	109,616,220	289,342	0.26
淨 值 合 計	120,005,562	119,716,220	289,342	0.24
負 債 及 淨 值 合 計	133,737,913	132,553,473	1,184,440	0.89

中泱工程顧問股份有限公司
收支餘絀決算表
中華民國 101 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
134,732,165	收入總額	156,864,000	130,777,208	(26,086,792)	(16.63)
131,148,123	營業收入	155,045,000	128,890,788	(26,154,212)	(16.87)
452,969	利息收入	300,000	301,019	1,019	0.34
2,833,929	投資收益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37
297,144	其他收入	-	-	-	-
116,816,567	支出總額	143,901,000	126,094,792	(17,806,208)	(12.37)
162,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
68,479,229	人事費用	80,295,000	72,235,311	(8,059,689)	(10.04)
4,216,718	租金費用	4,300,000	4,265,743	(34,257)	(0.80)
6,731,247	辦公費用	9,610,000	7,328,609	(2,281,391)	(23.74)
37,227,373	業務費用	49,480,000	42,049,129	(7,430,871)	(15.02)
17,915,598	本期稅前損益	12,963,000	4,682,416	(8,280,584)	(63.88)
2,792,564	所得稅費用	1,960,000	588,517	(1,371,483)	(69.97)
15,123,034	本期損益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 101 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				
本期損益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)
調整非現金項目				
折舊	1,750,000	1,888,139	138,139	7.89
處分固定資產損失	-	11,575	11,575	-
投資收益	(1,519,000)	(1,585,401)	(66,401)	4.37
應收票據(增加)減少	-	750,000	750,000	-
應收帳款(增加)減少	(2,000,000)	(14,466,905)	(12,466,905)	623.35
其他應收款(增加)減少	-	(650,003)	(650,003)	-
在建工程(增加)減少	-	(15,323,675)	(15,323,675)	-
其他流動資產(增加)減少	547,000	86,310	(460,690)	(84.22)
應付票據增加(減少)	3,750,000	92,050	(3,657,950)	(97.55)
應付票據-關係人增加(減少)	-	3,370,739	3,370,739	-
其他應付票據增加(減少)	-	408,763	408,763	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	531,533	531,533	-
應付帳款增加(減少)	(700,000)	(30,000)	670,000	(95.71)
應付費用增加(減少)	2,000,000	(2,151,110)	(4,151,110)	(207.56)
其他應付款-關係人增加(減少)	(1,000,000)	650,846	1,650,846	(165.08)
應納稅額增加(減少)	-	1,334,750	1,334,750	-
應付所得稅增加(減少)	-	(1,340,183)	(1,340,183)	-
預收工程款增加(減少)	-	1,816,657	1,816,657	-
其他流動負債增加(減少)	305,000	11,627	(293,373)	(96.19)
業務活動之淨現金流入(流出-)	14,136,000	(20,500,389)	(34,636,389)	(245.02)
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(2,100,000)	(1,774,495)	325,505	(15.50)
處分固定資產價款	-	3,039	3,039	-
存出保證金(增加)減少	(3,575,000)	(1,728,090)	1,846,910	(51.66)
投資活動之淨現金流入(流出-)	(5,675,000)	(3,499,546)	2,175,454	(38.33)
融資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	(145,533)	(145,533)	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	(145,533)	(145,533)	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,461,000	(24,145,468)	(32,606,468)	(385.37)
期初現金及約當現金	27,397,000	25,658,062	(1,738,938)	(6.35)
期末現金及約當現金	35,858,000	1,512,594	(34,345,406)	(95.78)

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 期初餘額	本 年 度		本 年 度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
股本	32,000,000	13,000,000	-	45,000,000	本公司第四屆董事會第二次會議決議：提撥100年度盈餘1,300萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為101年7月27日。
法定公積	3,919,487	1,512,303	-	5,431,790	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	24,787,939	4,093,899	14,512,303	14,369,535	本期損益轉入4,093,899元，提撥10%法定盈餘公積1,512,303元，盈餘轉增資13,000,000元。
合 計	60,707,426	18,606,202	14,512,303	64,801,325	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	73,031,043	67,572,238	5,458,805	8.08
現金及銀行存款	1,512,594	25,658,062	(24,145,468)	(94.10)
應收票據	-	750,000	(750,000)	(100.00)
應收帳款	30,006,480	15,539,575	14,466,905	93.10
其他應收款	685,594	35,591	650,003	1,826.31
在建工程	40,006,021	24,682,346	15,323,675	62.08
其他流動資產	820,354	906,664	(86,310)	(9.52)
長期投資	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
長期投資	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
固定資產	3,933,412	4,061,670	(128,258)	(3.16)
電腦設備	4,296,900	3,546,691	750,209	21.15
減：累計折舊-電腦設備	(2,201,506)	(1,290,467)	(911,039)	70.60
運輸設備	3,454,762	2,480,477	974,285	39.28
減：累計折舊-運輸設備	(1,778,762)	(1,036,066)	(742,696)	71.68
辦公設備	539,796	539,796	-	-
減：累計折舊-辦公設備	(473,441)	(409,267)	(64,174)	15.68
其他設備	466,407	466,407	-	-
減：累計折舊-其他設備	(370,744)	(235,901)	(134,843)	57.16
其他資產	23,273,218	21,545,128	1,728,090	8.02
存出保證金	23,273,218	21,545,128	1,728,090	8.02
資 產 合 計	110,478,799	101,834,761	8,644,038	8.49

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	43,910,899	39,215,227	4,695,672	11.97
應付票據	1,164,350	1,072,300	92,050	8.58
應付票據-關係人	3,768,956	398,217	3,370,739	846.46
其他應付票據	2,106,047	1,697,284	408,763	24.08
其他應付票據-關係人	3,044,927	2,513,394	531,533	21.15
應付帳款	-	30,000	(30,000)	(100.00)
應付費用	11,125,566	13,276,676	(2,151,110)	(16.20)
其他應付款-關係人	3,125,091	2,474,245	650,846	26.30
應納稅額	1,334,750	-	1,334,750	-
應付所得稅	-	1,340,183	(1,340,183)	(100.00)
預收工程款	18,179,301	16,362,644	1,816,657	11.10
其他流動負債	61,911	50,284	11,627	23.12
其他負債	1,766,575	1,912,108	(145,533)	(7.61)
存入保證金	1,766,575	1,912,108	(145,533)	(7.61)
負 債 合 計	45,677,474	41,127,335	4,550,139	11.06
業 主 權 益				
股本	45,000,000	32,000,000	13,000,000	40.63
股本	45,000,000	32,000,000	13,000,000	40.63
保留盈餘	19,801,325	28,707,426	(8,906,101)	(31.02)
法定公積	5,431,790	3,919,487	1,512,303	38.58
累積盈虧	14,369,535	24,787,939	(10,418,404)	(42.03)
業 主 權 益 合 計	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
負債及業主權益合計	110,478,799	101,834,761	8,644,038	8.49

中冠科技顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 101 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
23,384,927	收入總額	25,132,000	27,114,747	1,982,747	7.89
22,303,495	營業收入	25,112,000	19,745,262	(5,366,738)	(21.37)
71,477	利息收入	20,000	31,613	11,613	58.07
1,009,955	其他收入	-	7,337,872	7,337,872	-
19,970,555	支出總額	23,299,000	25,198,538	1,899,538	8.15
108,000	車馬研究費	144,000	171,000	27,000	18.75
15,432,119	人事費用	16,737,000	19,529,262	2,792,262	16.68
779,374	租金費用	820,000	791,996	(28,004)	(3.42)
597,639	辦公費用	1,234,000	743,392	(490,608)	(39.76)
3,053,423	業務費用	4,364,000	3,962,888	(401,112)	(9.19)
3,414,372	本期稅前損益	1,833,000	1,916,209	83,209	4.54
580,443	所得稅費用	314,000	330,808	16,808	5.35
2,833,929	本期損益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 101 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				
本期損益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37
調整非現金項目				
折舊	85,000	72,059	(12,941)	(15.22)
其他應收票據-關係人(增加)減少	-	(3,370,739)	(3,370,739)	-
應收帳款(增加)減少	(4,000,000)	(3,434,490)	565,510	(14.14)
其他應收款(增加)減少	-	(6,324)	(6,324)	-
在建工程(增加)減少	-	(1,471,249)	(1,471,249)	-
其他流動資產(增加)減少	(20,000)	(171,182)	(151,182)	755.91
其他應付票據增加(減少)	1,500,000	232,489	(1,267,511)	(84.50)
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	(300,000)	(300,000)	-
應付帳款增加(減少)	330,000	-	(330,000)	(100.00)
應付費用增加(減少)	778,000	(265,739)	(1,043,739)	(134.16)
其他應付款-關係人增加(減少)	(700,000)	344,686	1,044,686	(149.24)
應納稅額增加(減少)	-	167,733	167,733	-
應付所得稅增加(減少)	-	(259,693)	(259,693)	-
預收工程款增加(減少)	-	126,422	126,422	-
其他流動負債增加(減少)	602,000	57,311	(544,689)	(90.48)
業務活動之淨現金流入(流出-)	94,000	(6,693,315)	(6,787,315)	(7,220.55)
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(200,000)	(150,600)	49,400	(24.70)
存出保證金(增加)減少	(400,000)	(1,531,660)	(1,131,660)	282.92
投資活動之淨現金流入(流出-)	(600,000)	(1,682,260)	(1,082,260)	180.38
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	(506,000)	(8,375,575)	(7,869,575)	1,555.25
期初現金及約當現金	7,201,000	9,985,588	2,784,588	38.67
期末現金及約當現金	6,695,000	1,610,013	(5,084,987)	(75.95)

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 期初餘額	本 年 度		本 年 度 期末餘額	說 明
		增 加	減 少		
股本	5,500,000	2,500,000	-	8,000,000	本公司第二屆董事會第一次會議決議：提撥100年度盈餘250萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為101年7月27日。
法定公積	282,180	283,393	-	565,573	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	2,873,545	1,585,401	2,783,393	1,675,553	本期損益轉入1,585,401元，提撥10%法定盈餘公積283,393元，盈餘轉增資2,500,000元。
合 計	8,655,725	4,368,794	2,783,393	10,241,126	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101 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	12,315,965	12,237,556	78,409	0.64
現金及銀行存款	1,610,013	9,985,588	(8,375,575)	(83.88)
其他應收票據-關係人	3,768,956	398,217	3,370,739	846.46
應收帳款	3,434,490	-	3,434,490	-
其他應收款	13,639	7,315	6,324	86.45
在建工程	3,295,574	1,824,325	1,471,249	80.65
其他流動資產	193,293	22,111	171,182	774.19
固定資產	252,522	173,981	78,541	45.14
電腦設備	388,758	238,158	150,600	63.24
減：累計折舊-電腦設備	(136,236)	(64,177)	(72,059)	112.28
其他資產	2,767,115	1,235,455	1,531,660	123.98
存出保證金	2,767,115	1,235,455	1,531,660	123.98
資 產 合 計	15,335,602	13,646,992	1,688,610	12.37

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	5,094,476	4,991,267	103,209	2.07
其他應付票據	549,583	317,094	232,489	73.32
其他應付票據-關係人	-	300,000	(300,000)	(100.00)
應付費用	2,842,098	3,107,837	(265,739)	(8.55)
其他應付款-關係人	1,109,280	764,594	344,686	45.08
應納稅額	354,510	186,777	167,733	89.80
應付所得稅	38,067	297,760	(259,693)	(87.22)
預收工程款	126,422	-	126,422	-
其他流動負債	74,516	17,205	57,311	333.11
負 債 合 計	5,094,476	4,991,267	103,209	2.07
業 主 權 益				
股本	8,000,000	5,500,000	2,500,000	45.45
股本	8,000,000	5,500,000	2,500,000	45.45
保留盈餘	2,241,126	3,155,725	(914,599)	(28.98)
法定公積	565,573	282,180	283,393	100.43
累積盈虧	1,675,553	2,873,545	(1,197,992)	(41.69)
業 主 權 益 合 計	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
負債及業主權益合計	15,335,602	13,646,992	1,688,610	12.37