

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 100 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
21,304,448	收入總額	15,420,000	19,688,629	4,268,629	27.68
500,767	利息收入	480,000	580,125	100,125	20.86
11,931,444	投資收益	10,500,000	15,123,034	4,623,034	44.03
8,870,987	其他收入	4,440,000	3,970,470	-469,530	-10.58
1,250	處分資產利益	-	15,000	15,000	-
9,957,320	支出總額	10,390,000	8,441,181	-1,948,819	-18.76
504,000	車馬研究費	504,000	504,000	-	-
7,303,929	人事費用	7,134,000	6,036,697	-1,097,303	-15.38
591,517	租金費用	638,000	606,561	-31,439	-4.93
525,243	辦公費用	469,000	515,720	46,720	9.96
1,032,631	業務費用	1,645,000	778,203	-866,797	-52.69
11,347,128	本期餘絀	5,030,000	11,247,448	6,217,448	123.61

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 100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	5,030,000	11,247,448	6,217,448	123.61
調整非現金項目				
折舊費用	31,000	41,512	10,512	33.91
採權益法認列之投資收益	-10,500,000	-15,123,034	-4,623,034	44.03
遞延貸項攤提	-	-15,000	-15,000	-
其他應收票據-關係人(增加)減少	-	3,935,104	3,935,104	-
其他應收款-關係人(增加)減少	1,816,000	3,380,938	1,564,938	86.18
其他應收款(增加)減少	-20,000	108,016	128,016	-640.08
其他流動資產(增加)減少	-12,000	-54,726	-42,726	356.05
遞延退休金成本(增加)減少	-	-419,093	-419,093	-
其他應付票據增加(減少)	25,000	41,122	16,122	64.49
應付費用增加(減少)	300,000	-286,289	-586,289	-195.43
應付營業稅增加(減少)	-	96,875	96,875	-
其他流動負債增加(減少)	7,000	50	-6,950	-99.29
應計退休金負債增加(減少)	-	1,724,384	1,724,384	-
業務活動之淨現金流入(流出-)	-3,323,000	4,677,307	8,000,307	-240.76
投資活動之現金流量				
購置固定資產	-	-53,100	-53,100	-
存出保證金(增加)減少	1,608,000	539,999	-1,068,001	-66.42
投資活動之淨現金流入(流出-)	1,608,000	486,899	-1,121,101	-69.72
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-)	-1,715,000	5,164,206	6,879,206	-401.12
期初現金及約當現金	41,715,000	49,171,197	7,456,197	17.87
期末現金及約當現金	40,000,000	54,335,403	14,335,403	35.84

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動表

中華民國 100 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	
創立基金	500,000	-	-	500,000	
建華工程顧問股份有限公司	125,000	-	-	125,000	民國72年捐助創社。
中國瓦斯水道股份有限公司	125,000	-	-	125,000	民國72年捐助創社。
三冠工程顧問股份有限公司	125,000	-	-	125,000	民國72年捐助創社。
集美工程顧問股份有限公司	125,000	-	-	125,000	民國72年捐助創社。
政府捐助基金	1,600,000	-	-	1,600,000	
內政部營建署	1,600,000	-	-	1,600,000	民國73年至80年每年捐助20萬元，累計捐助金額為160萬元。
公積金	8,000,000	-	-	8,000,000	民國84年經本社第五屆董事會第五次會議決議：由歷年累積賸餘提撥800萬元列為公積金以提高財產總額，並向法院辦理本社財產總額變更登記為1,010萬元。
公積	-	-	-	-	
捐贈公積	-	-	-	-	
餘絀	98,368,772	11,247,448	-	109,616,220	
累積餘絀	98,368,772	11,247,448	-	109,616,220	增加數係本期餘絀轉入。
合 計	108,468,772	11,247,448	-	119,716,220	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 100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	60,454,020	62,659,146	-2,205,126	-3.52
現金及銀行存款	54,335,403	49,171,197	5,164,206	10.50
其他應收票據-關係人	2,813,394	6,748,498	-3,935,104	-58.31
其他應收款-關係人	3,238,839	6,619,777	-3,380,938	-51.07
其他應收款	-	108,016	-108,016	-100.00
其他流動資產	66,384	11,658	54,726	469.43
長期投資	60,707,426	45,584,392	15,123,034	33.18
長期投資-投資中決公司	60,707,426	45,584,392	15,123,034	33.18
固定資產	42,037	30,449	11,588	38.06
電腦設備	2,291,354	2,448,664	-157,310	-6.42
減：累計折舊-電腦設備	-2,249,317	-2,438,810	189,493	-7.77
運輸設備	2,160,001	2,160,001	-	-
減：累計折舊-運輸設備	-2,160,001	-2,143,453	-16,548	0.77
辦公設備	1,119,085	1,220,565	-101,480	-8.31
減：累計折舊-辦公設備	-1,119,085	-1,216,518	97,433	-8.01
無形資產	7,813,377	7,394,284	419,093	5.67
遞延退休金成本	7,813,377	7,394,284	419,093	5.67
其他資產	3,536,613	4,076,612	-539,999	-13.25
存出保證金	3,536,613	4,076,612	-539,999	-13.25
資 產 合 計	132,553,473	119,744,883	12,808,590	10.70

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 100 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	1,041,306	1,189,548	-148,242	-12.46
其他應付票據	138,814	97,692	41,122	42.09
應付費用	770,124	1,056,413	-286,289	-27.10
應付營業稅	122,618	25,743	96,875	376.32
其他流動負債	9,750	9,700	50	0.52
其他負債	11,795,947	10,086,563	1,709,384	16.95
應計退休金負債	11,752,197	10,027,813	1,724,384	17.20
遞延貸項	43,750	58,750	-15,000	-25.53
負 債 合 計	12,837,253	11,276,111	1,561,142	13.84
淨 值				
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
創立基金	500,000	500,000	-	-
政府捐助基金	1,600,000	1,600,000	-	-
公積金	8,000,000	8,000,000	-	-
累積餘絀	109,616,220	98,368,772	11,247,448	11.43
淨 值 合 計	119,716,220	108,468,772	11,247,448	10.37
負 債 及 淨 值 合 計	132,553,473	119,744,883	12,808,590	10.70

中泱工程顧問股份有限公司
收支餘絀決算表
中華民國 100 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
137,735,327	收入總額	122,510,000	134,732,165	12,222,165	9.98
134,378,621	業務收入	122,000,000	131,148,123	9,148,123	7.50
304,506	利息收入	260,000	452,969	192,969	74.22
2,679,195	投資收益	250,000	2,833,929	2,583,929	1,033.57
373,005	其他收入	-	297,144	297,144	-
122,967,524	支出總額	109,860,000	116,816,567	6,956,567	6.33
-	車馬研究費	-	162,000	162,000	-
69,225,854	人事費用	61,259,000	68,479,229	7,220,229	11.79
3,858,049	租金費用	3,622,000	4,216,718	594,718	16.42
6,495,160	辦公費用	6,275,000	6,731,247	456,247	7.27
43,388,461	業務費用	38,704,000	37,227,373	-1,476,627	-3.82
14,767,803	本期稅前淨利	12,650,000	17,915,598	5,265,598	41.63
2,836,359	所得稅費用	2,150,000	2,792,564	642,564	29.89
11,931,444	本期淨利	10,500,000	15,123,034	4,623,034	44.03

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 100 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				
本期淨利	10,500,000	15,123,034	4,623,034	44.03
調整非現金項目				
折舊費用	1,124,000	1,867,089	743,089	66.11
各項攤銷	45,000	44,737	-263	-0.58
採權益法認列之投資收益	-250,000	-2,833,929	-2,583,929	1,033.57
應收票據(增加)減少	-	-750,000	-750,000	-
應收帳款(增加)減少	300,000	-8,877,739	-9,177,739	-3,059.25
其他應收款(增加)減少	-	72,448	72,448	-
在建工程(增加)減少	-1,300,000	-14,257,727	-12,957,727	996.75
其他流動資產(增加)減少	5,000	-202,014	-207,014	-4,140.28
應付票據增加(減少)	-	-147,950	-147,950	-
應付票據-關係人增加(減少)	-	398,217	398,217	-
其他應付票據增加(減少)	-	89,708	89,708	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	-3,088,480	-3,088,480	-
應付帳款增加(減少)	-600,000	-30,000	570,000	-95.00
應付所得稅增加(減少)	-1,015,000	-512,410	502,590	-49.52
應付費用增加(減少)	-1,059,000	-1,542,030	-483,030	45.61
其他應付款-關係人增加(減少)	-1,516,000	-2,581,667	-1,065,667	70.29
預收工程款增加(減少)	-	15,094,740	15,094,740	-
其他流動負債增加(減少)	-84,000	-468,786	-384,786	458.08
業務活動之淨現金流入(流出-)	6,150,000	-2,602,759	-8,752,759	-142.32
投資活動之現金流量				
購置固定資產	-850,000	-1,228,403	-378,403	44.52
存出保證金(增加)減少	-6,300,000	-119,848	6,180,152	-98.10
投資活動之淨現金流入(流出-)	-7,150,000	-1,348,251	5,801,749	-81.14
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-)	-1,000,000	-3,951,010	-2,951,010	295.10
期初現金及約當現金	32,000,000	29,609,072	-2,390,928	-7.47
期末現金及約當現金	31,000,000	25,658,062	-5,341,938	-17.23

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 100 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	20,000,000	12,000,000	-	32,000,000	本公司第三屆董事會第13次會議決議：提撥99年度盈餘及上期未分配盈餘，配發股票股利1,200萬元，轉增資發行新股，配股基準日為100年7月27日。
法定公積	2,726,343	1,193,144	-	3,919,487	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈餘	22,858,049	15,123,034	13,193,144	24,787,939	本期淨利轉入15,123,034元，提撥10%法定盈餘公積1,193,144元，盈餘轉增資12,000,000元。
合 計	45,584,392	28,316,178	13,193,144	60,707,426	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 100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	67,572,238	47,508,216	20,064,022	42.23
現金及銀行存款	25,658,062	29,609,072	-3,951,010	-13.34
應收票據	750,000	-	750,000	-
應收帳款	15,539,575	6,661,836	8,877,739	133.26
其他應收款	35,591	108,039	-72,448	-67.06
在建工程	24,682,346	10,424,619	14,257,727	136.77
其他流動資產	906,664	704,650	202,014	28.67
長期投資	8,655,725	5,821,796	2,833,929	48.68
長期投資-投資中冠公司	8,655,725	5,821,796	2,833,929	48.68
固定資產	4,061,670	4,700,356	-638,686	-13.59
電腦設備	3,546,691	3,567,015	-20,324	-0.57
減：累計折舊-電腦設備	-1,290,467	-1,395,372	104,905	-7.52
運輸設備	2,480,477	2,327,621	152,856	6.57
減：累計折舊-運輸設備	-1,036,066	-402,957	-633,109	157.12
辦公設備	539,796	594,201	-54,405	-9.16
減：累計折舊-辦公設備	-409,267	-357,725	-51,542	14.41
其他設備	466,407	469,481	-3,074	-0.65
減：累計折舊-其他設備	-235,901	-101,908	-133,993	131.48
其他資產	21,545,128	21,470,017	75,111	0.35
存出保證金	21,545,128	21,425,280	119,848	0.56
未攤銷費用	-	44,737	-44,737	-100.00
資 產 合 計	101,834,761	79,500,385	22,334,376	28.09

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 100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	39,215,227	32,003,885	7,211,342	22.53
應付票據	1,072,300	1,220,250	-147,950	-12.12
應付票據-關係人	398,217	-	398,217	-
其他應付票據	1,697,284	1,607,576	89,708	5.58
其他應付票據-關係人	2,513,394	5,601,874	-3,088,480	-55.13
應付帳款	30,000	60,000	-30,000	-50.00
應付所得稅	1,340,183	1,852,593	-512,410	-27.66
應付費用	13,276,676	14,818,706	-1,542,030	-10.41
其他應付款-關係人	2,474,245	5,055,912	-2,581,667	-51.06
預收工程款	16,362,644	1,267,904	15,094,740	1,190.53
其他流動負債	50,284	519,070	-468,786	-90.31
其他負債	1,912,108	1,912,108	-	-
存入保證金	1,912,108	1,912,108	-	-
負 債 合 計	41,127,335	33,915,993	7,211,342	21.26
淨 值				
股本	32,000,000	20,000,000	12,000,000	60.00
法定公積	3,919,487	2,726,343	1,193,144	43.76
累積盈餘	24,787,939	22,858,049	1,929,890	8.44
淨 值 合 計	60,707,426	45,584,392	15,123,034	33.18
負 債 及 淨 值 合 計	101,834,761	79,500,385	22,334,376	28.09

中冠科技顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 100 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
26,277,796	收入總額	21,203,000	23,384,927	2,181,927	10.29
26,255,617	業務收入	21,200,000	22,303,495	1,103,495	5.21
22,179	利息收入	3,000	71,477	68,477	2,282.57
-	其他收入	-	1,009,955	1,009,955	-
23,034,388	支出總額	20,902,000	19,970,555	-931,445	-4.46
-	車馬研究費	-	108,000	108,000	-
15,276,105	人事費用	15,049,000	15,432,119	383,119	2.55
789,955	租金費用	756,000	779,374	23,374	3.09
774,283	辦公費用	794,000	597,639	-196,361	-24.73
6,194,045	業務費用	4,303,000	3,053,423	-1,249,577	-29.04
3,243,408	本期稅前淨利	301,000	3,414,372	3,113,372	1,034.34
564,213	所得稅費用	51,000	580,443	529,443	1,038.12
2,679,195	本期淨利	250,000	2,833,929	2,583,929	1,033.57

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 100 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				
本期淨利	250,000	2,833,929	2,583,929	1,033.57
調整非現金項目				
折舊費用	-	59,323	59,323	-
應收帳款(增加)減少	1,000,000	630,000	-370,000	-37.00
其他應收票據-關係人(增加)減少	-	-398,217	-398,217	-
其他應收款(增加)減少	-	-1,388	-1,388	-
在建工程(增加)減少	-	-1,824,325	-1,824,325	-
其他流動資產(增加)減少	-2,000	-8,450	-6,450	322.50
應付票據增加(減少)	-	-287,199	-287,199	-
其他應付票據增加(減少)	-	136,440	136,440	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	-846,624	-846,624	-
應付帳款增加(減少)	-30,000	-310,000	-280,000	933.33
應付所得稅增加(減少)	51,000	-249,127	-300,127	-588.48
應付費用增加(減少)	70,000	-220,448	-290,448	-414.93
其他應付款-關係人增加(減少)	-300,000	-799,271	-499,271	166.42
應納營業稅增加(減少)	-	-124,625	-124,625	-
其他流動負債增加(減少)	-9,000	-136,318	-127,318	1,414.64
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,030,000	-1,546,300	-2,576,300	-250.13
投資活動之現金流量				
購置固定資產	-	-5,200	-5,200	-
存出保證金(增加)減少	-400,000	-53,355	346,645	-86.66
投資活動之淨現金流入(流出-)	-400,000	-58,555	341,445	-85.36
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-)	630,000	-1,604,855	-2,234,855	-354.74
期初現金及約當現金	4,170,000	11,590,443	7,420,443	177.95
期末現金及約當現金	4,800,000	9,985,588	5,185,588	108.03

中冠科技顧問股份有限公司
淨值變動表
中華民國 100 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	3,000,000	2,500,000	-	5,500,000	本公司第一屆董事會第五次會議決議：提撥99年度盈餘及上期未分配盈餘，配發股票股利250萬元，轉增資發行新股，配股基準日為100年7月27日。
法定公積	14,260	267,920	-	282,180	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈餘	2,807,536	2,833,929	2,767,920	2,873,545	本期淨利轉入2,833,929元，提撥10%法定盈餘公積267,920元，盈餘轉增資2,500,000元。
合 計	5,821,796	5,601,849	2,767,920	8,655,725	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 100 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	12,237,556	12,240,031	-2,475	-0.02
現金及銀行存款	9,985,588	11,590,443	-1,604,855	-13.85
應收帳款	-	630,000	-630,000	-100.00
其他應收票據-關係人	398,217	-	398,217	-
其他應收款	7,315	5,927	1,388	23.42
在建工程	1,824,325	-	1,824,325	-
其他流動資產	22,111	13,661	8,450	61.85
固定資產	173,981	228,104	-54,123	-23.73
電腦設備	238,158	232,958	5,200	2.23
減：累計折舊-電腦設備	-64,177	-4,854	-59,323	1,222.15
其他資產	1,235,455	1,182,100	53,355	4.51
存出保證金	1,235,455	1,182,100	53,355	4.51
資 產 合 計	13,646,992	13,650,235	-3,243	-0.02

中冠科技顧問股份有限公司
資產負債表

中華民國 100 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	4,991,267	7,828,439	-2,837,172	-36.24
應付票據	-	287,199	-287,199	-100.00
其他應付票據	317,094	180,654	136,440	75.53
其他應付票據-關係人	300,000	1,146,624	-846,624	-73.84
應付帳款	-	310,000	-310,000	-100.00
應付所得稅	297,760	546,887	-249,127	-45.55
應付費用	3,107,837	3,328,285	-220,448	-6.62
其他應付款-關係人	764,594	1,563,865	-799,271	-51.11
應納營業稅	186,777	311,402	-124,625	-40.02
其他流動負債	17,205	153,523	-136,318	-88.79
負 債 合 計	4,991,267	7,828,439	-2,837,172	-36.24
淨 值				
股本	5,500,000	3,000,000	2,500,000	83.33
法定公積	282,180	14,260	267,920	1,878.82
累積盈餘	2,873,545	2,807,536	66,009	2.35
淨 值 合 計	8,655,725	5,821,796	2,833,929	48.68
負 債 及 淨 值 合 計	13,646,992	13,650,235	-3,243	-0.02