

財團法人中央營建技術顧問研究社

112 年度預算



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 112 年度

頁次

### 一、總說明

(一) 概況	1
(二) 工作計畫及經費預算	4
(三) 本年度預算概要	5
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	5
(五) 其他	7

### 二、主要表

(一) 收支營運預計表	9
(二) 現金流量預計表	10
(三) 淨值變動預計表	11

### 三、明細表

(一) 收入明細表	13
(二) 支出明細表	14
(三) 轉投資明細表	15

### 四、參考表

(一) 資產負債預計表	17
(二) 員工人數彙計表	19
(三) 用人費用彙計表	20

### 五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 112 年度預算

中冠科技顧問股份有限公司 112 年度預算



# 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 112 年度

### 壹、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。

本社創社係由「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」4 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，再由內政部營建署每年捐助新臺幣 20 萬元，8 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 5 屆董事會第 5 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，並向台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研究社人員轉任，於 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼承原研究社之工程技術服務業務與業績，原財團法人中央營建技術顧問研究社之任務與服務項目，轉為相關工程技術之研究發展與推廣，及協助督導轉投資公司暨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，特定區計畫與公園計畫之研究推廣及技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區與公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣及技術交流事項。

- (三)下水道與其他環境科技之研究發展及技術交流事項。
- (四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展及技術交流事項。
- (五)代辦技術與管理人員訓練及專業資訊之推廣事項。
- (六)土木、水利與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與技術交流事項。

### 三、組織概況

#### (一)董事會及監察人成員：

第十三屆董事會成員共 9 人，監察人 2 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：陳茂春、陳繼鳴

董 事：王武聰、陳淑娟、林家正、陳自強、張莉欣、王傳芬

監 察 人：饒志堅、孫碧環

#### (二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權與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與諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要與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與推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資『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。各部室職能與員額分述如下：

##### 董事長室：

負責本社之經營管理與研擬經營方針，並督導轉（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其營運管理與業務執行。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與轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

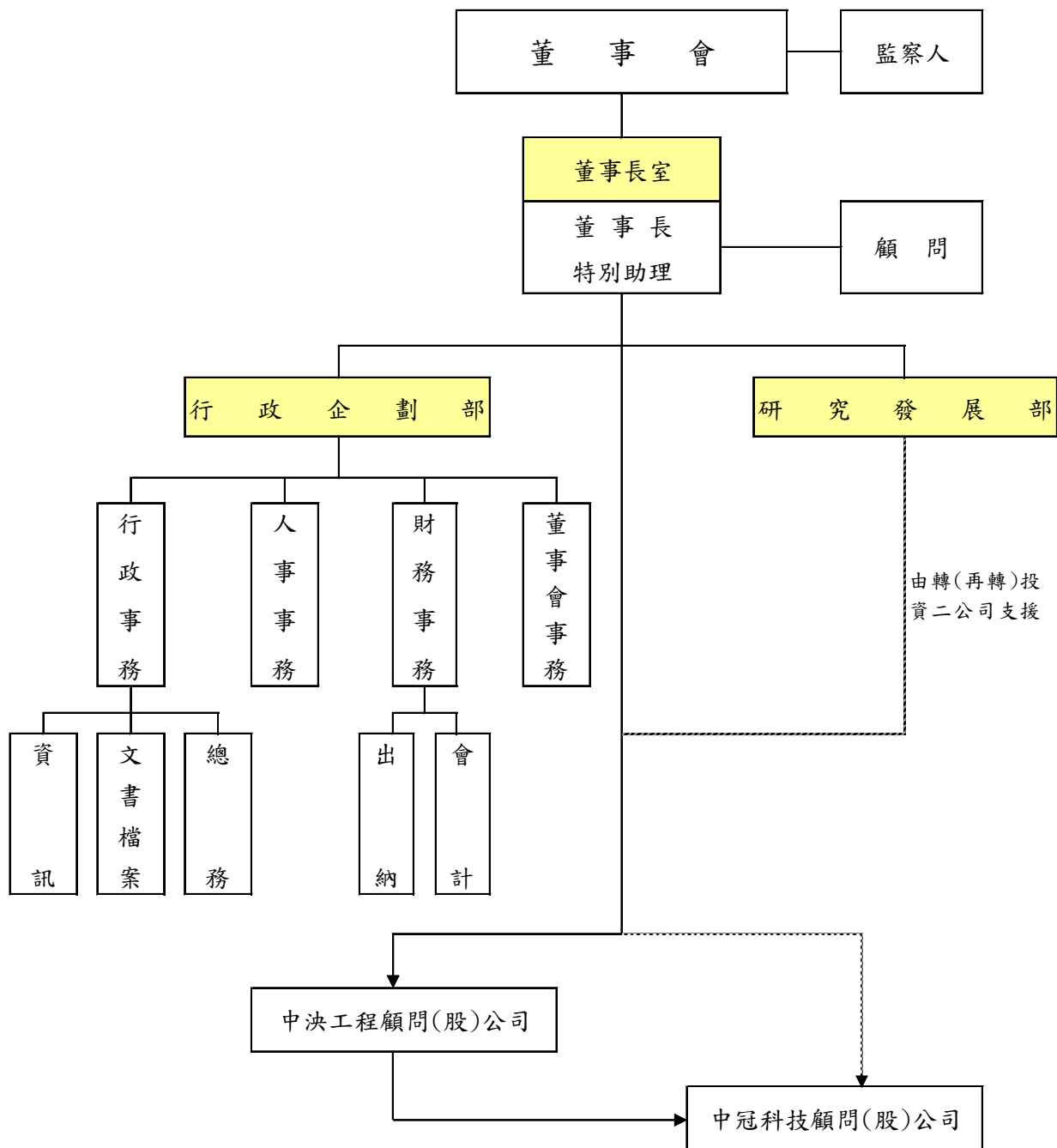
##### 行政企劃部：

負責本社與轉（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其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 5 人(董事長特別助理兼任行政企劃部協理)。

##### 研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣與技術研習交流等事項，目前由中泐工程顧問股份有限公司與中冠科技顧問股份有限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、工作計畫及經費預算

### 一、計畫名稱

本社本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (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、公共工程與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與包括轉投資及再轉投資公司之員工自主訓練講座。

### 二、計畫重點

本社因法令之規定轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，並由其概括繼受本社之工程技術顧問業務、業績與專技人員，其後本社之任務已轉型，可概分為二大類，其一為辦理工程技術交流與推廣工作，其二為督導與協助轉（再轉）投資公司之營運管理及業務執行。

在工程技術交流與推廣工作方面，以結合國內與本社成立宗旨相關之學術性學會及協會，共同推動與城市發展及公共工程建設相關之研討會與論壇，藉由國內外產官學界間相互交流，以提升國內工程技術服務品質，並籌劃辦理全國大專院校規劃系所學生研究與計畫成果聯展，向下紮根。

在督導與協助轉（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其營運管理及業務執行方面，除行政協調與管理外，以積極提升員工之專業能力與鼓勵員工自主學習為最主要的工作方針，敦聘相關領域之專家學者進行專題演講，藉由充實專業知識與實務經驗的相互交流及分享，激盪員工新思維。

### 三、經費需求

本年度預計總經費支出為 695 萬 9 千元，係包含人事費 495 萬元，業務費 200 萬 9 千元。

### 四、預期效益

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作方面之預期效益如下：
  - 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及校際間之交流。

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方面之預期效益：透過邀請專家學者專題演講與鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識與實務經驗的相互交流及分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

## 參、本年度預算概要

### 一、收支營運概況

(一)本年度財務收入 413 萬元，較上年度預算數 393 萬 6 千元，增加 19 萬 4 千元，約 4.93%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益增加所致。

(二)本年度其他業務外收入 350 萬元，較上年度預算數 350 萬元，無增減金額。

(三)本年度管理費用 695 萬 9 千元，較上年度預算數 678 萬 5 千元，增加 17 萬 4 千元，約 2.56%，主要係人事費增加及業務費減少所致。

(四)以上總收支相抵後，本期賸餘計 67 萬 1 千元，較上年度預算數 65 萬 1 千元，增加 2 萬元，約 3.07%，主要係投資收益增加所致。

### 二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流入 29 萬 5 千元。

(二)投資活動之淨現金流入 15 萬元，係收取利息 15 萬元。

(三)現金及約當現金之淨增 44 萬 5 千元，係期末現金 195 萬 3 千元，較期初現金 150 萬 8 千元增加之數。

### 三、淨值變動概況

本年度期初淨值 6,966 萬 2 千元，本年度增加 52 萬 1 千元，期末淨值為 7,018 萬 3 千元。

## 肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

### 一、前年度決算結果及成果概述

#### (一)決算結果

1.財務收入決算數 49 萬 7 千元，較預算數 411 萬元，減少 361 萬 3 千元，約 87.91%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益減少

所致。

- 2.其他業務外收入決算數 321 萬 4 千元，較預算數 350 萬元，減少 28 萬 6 千元，約 8.17%，主要係關係人共同費用分攤之收入減少所致。
- 3.管理費用決算數 536 萬元，較預算數 687 萬 3 千元，減少 151 萬 3 千元，約 22.01%，主要係人事費用及業務費用減少所致。
- 4.財務費用決算數 691 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加 691 萬 3 千元，主要係認列本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司投資損失所致。
- 5.確定福利計畫之再衡量決算數 67 萬 7 千元，較預算數 15 萬元，增加 52 萬 7 千元，約 351.33%，主要係精算結果變動所致。
- 6.以上總收支相抵後，計綜合餘絀決算數短絀 923 萬 9 千元，較預算數賸餘 58 萬 7 千元，減少 982 萬 6 千元，約 1,673.94%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之投資收益減少所致。

## (二)計畫執行成果概述

- 1.辦理「2021 第十六屆全國規劃系所實習聯展」、「2021 年第十七屆科技與社會學術研討會」、「2021 第十七屆全國城鄉局處長論壇」、「2021 聯合年會暨論文研討會」及「2021 國際(台日韓越)都市計畫研討會」，達成本社捐助章程之任務，促進國內外產官學界間之交流與推動國內外技術交流平台以提升技術水準及視野。
- 2.舉辦「環境教育之認識與實踐活動」，落實環境教育法，教導員工正向的環境價值觀與素養，進而體現對環境之尊重及採取對環境較友善的行為準則。

## 二、上年度已過期間預算執行情形（截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)財務收入：全年度預算數 393 萬 6 千元，截至 111 年 6 月 30 日止實收 1,749 萬元，占全年度預算數 444.36%，主要係本社轉投資之中泐工程顧問股份有限公司，暫時產生投資收益增加所致。
- (二)其他業務外收入：全年度預算數 350 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實收 166 萬 5 千元，占全年度預算數 47.57%，主要係關係人共同費用分攤之收入減少所致。
- (三)管理費用：全年度預算數 678 萬 5 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 277 萬 6 千元，占全年度預算數 40.91%，主要係擲節開支所致。
- (四)財務費用：全年度預算數 0 元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 3 萬 9 千元，主要係銀行利息支出增加所致。
- (五)以上總收支相抵後，全年度預算數賸餘 65 萬 1 千元，截至 111 年 6 月

30日止實際執行數賸餘1,634萬元，主要係本社轉投資之中泱工程顧問股份有限公司，暫時產生投資收益所致。

#### 伍、其他

本社轉投資之『中泱工程顧問股份有限公司』112年度預算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』112年度預算詳附錄。

本頁空白

# 主要表





## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 收支營運預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
<b>3,711</b>	<b>100.00</b>	<b>收入</b>	<b>7,630</b>	<b>100.00</b>	<b>7,436</b>	<b>100.00</b>	<b>194</b>	<b>2.61</b>	詳收入明細表。
3,711	100.00	業務外收入	7,630	100.00	7,436	100.00	194	2.61	
497	13.39	財務收入	4,130	54.13	3,936	52.93	194	4.93	
3,214	86.61	其他業務外收入	3,500	45.87	3,500	47.07	0	0.00	
<b>12,273</b>	<b>330.72</b>	<b>支出</b>	<b>6,959</b>	<b>91.21</b>	<b>6,785</b>	<b>91.25</b>	<b>174</b>	<b>2.56</b>	詳支出明細表。
5,360	144.44	業務支出	6,959	91.21	6,785	91.25	174	2.56	
5,360	144.44	管理費用	6,959	91.21	6,785	91.25	174	2.56	
6,913	186.28	業務外支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
6,913	186.28	財務費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
<b>-8,562</b>	<b>-230.72</b>	<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>671</b>	<b>8.79</b>	<b>651</b>	<b>8.75</b>	<b>20</b>	<b>3.07</b>	

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
<b>677</b>	<b>18.24</b>	<b>本期其他綜合餘絀</b>	<b>150</b>	<b>1.97</b>	<b>150</b>	<b>2.02</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	
677	18.24	確定福利計畫之再衡量數	150	1.97	150	2.02	0	0.00	
<b>-9,239</b>	<b>-248.96</b>	<b>本期其他綜合餘絀合計</b>	<b>521</b>	<b>6.82</b>	<b>501</b>	<b>6.73</b>	<b>20</b>	<b>3.99</b>	

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 現金流量預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
	稅前賸餘(短絀)			671		
	利息股利之調整			-150		
	未計利息股利之稅前賸餘(短絀)			521		
<b>調整非現金項目</b>						
	折舊			104		
	投資損失(收益)			-3,980		
	應收款項(增加)減少			3,000		
	應付款項增加(減少)			500		
	淨確定福利負債增加(減少)			150		淨確定福利負債增加300千元，扣除未認列為退休金成本之淨短絀增加150千元，淨計150千元。
	未計利息股利之現金流入(流出)			295		
	業務活動之淨現金流入(流出)			295		
<b>投資活動之現金流量</b>						
	收取利息			150		
	投資活動之淨現金流入(流出)			150		
<b>籌資活動之現金流量</b>						
	籌資活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			445		
	期初現金及約當現金			1,508		
	期末現金及約當現金			1,953		

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 淨值變動預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
<b>基金</b>	<b>10,100</b>	<b>0</b>	<b>10,100</b>	
創立基金	500	0	500	
建華工程顧問股份有限公司	125	0	125	民國72年捐助創社。
中國瓦斯水道股份有限公司	125	0	125	民國72年捐助創社。
三冠工程顧問股份有限公司	125	0	125	民國72年捐助創社。
集美工程顧問股份有限公司	125	0	125	民國72年捐助創社。
捐贈基金	1,600	0	1,600	
內政部營建署	1,600	0	1,600	民國73年至80年間每年捐助新臺幣20萬元，累計捐助金額為新臺幣160萬元。
其他基金	8,000	0	8,000	
公積金	8,000	0	8,000	民國84年經本社第5屆第5次董事會議決議：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，並向法院辦理本社財產總額變更登記為新臺幣1,010萬元。
<b>累積餘絀</b>	<b>62,210</b>	<b>671</b>	<b>62,881</b>	
累積賸餘	62,210	671	62,881	增加數係本期賸餘轉入。
<b>淨值其他項目</b>	<b>-2,648</b>	<b>-150</b>	<b>-2,798</b>	
未認列為退休金成本之淨短絀	-2,648	-150	-2,798	
<b>合計</b>	<b>69,662</b>	<b>521</b>	<b>70,183</b>	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
<b>497</b>	<b>財務收入</b>	<b>4,130</b>	<b>3,936</b>	
497	利息收入	150	150	定期存款利息收入。 前年度決算數係定期存款利息收入及貸與關係人資金設算利息。
0	投資收益	3,980	3,786	採權益法認列100%轉投資中 泐工程顧問股份有限公司之 投資收益。
<b>3,214</b>	<b>其他業務外收入</b>	<b>3,500</b>	<b>3,500</b>	
3,214	其他收入	3,500	3,500	本社協助中泐工程顧問股份 有限公司及中冠科技顧問股 份有限公司之行政管理服務 工作報酬。
<b>3,711</b>	<b>總計</b>	<b>7,630</b>	<b>7,436</b>	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
5,360	管理費用	6,959	6,785	管理費用本年度預算數695萬9千元，較上年度預算數678萬5千元，增加17萬4千元，主要係增加人事費19萬元及減少業務費1萬6千元所致。預算明細如下：
4,372	人事費	4,950	4,760	1. 人事費本年度預算數495萬元，係包含兼職費72萬元、薪資支出340萬元、伙食津貼11萬元、保險費38萬元及退休金34萬元。
988	業務費	2,009	2,025	2. 業務費本年度預算數200萬9千元，係包含租金費用40萬元、差旅費5萬元、勞務費10萬元、會議及推廣費6萬元、活動支出費80萬元、贊助費10萬元、訓練費1萬元、辦公費用及雜項等其他支出48萬9千元。
6,913	財務費用	0	0	
130	利息支出	0	0	前年度決算數係銀行存款透支利息費用。
6,783	投資損失	0	0	前年度決算數係轉投資之中泱公司其工程顧問業務之投資損失。
12,273	總計	6,959	6,785	



財團法人中央營建技術顧問研究社

轉投資明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增 ( 減 - ) 數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
中泐工程顧問 股份有限公司	3,980	57,850	100.00	本社94年8月以新臺幣1,000萬元 100%持股轉投資設立。 本表採權益法之長期股權投資認列 投資收益。
<b>總 計</b>	<b>3,980</b>	<b>57,850</b>		

本頁空白

# 參 考 表



## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 資產負債預計表

中華民國 112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年(上年) 12月31日預計	比較增(減-)數
	<b>資 產</b>			
<b>27,071</b>	<b>流動資產</b>	<b>16,568</b>	<b>19,123</b>	<b>-2,555</b>
2	現金	1,953	1,508	445
27,049	應收款項	14,505	17,505	-3,000
20	預付款項	100	100	0
0	其他流動資產	10	10	0
<b>50,084</b>	<b>投資、長期應收款、貸款及 準備金</b>	<b>57,850</b>	<b>53,870</b>	<b>3,980</b>
50,084	採權益法之投資	57,850	53,870	3,980
<b>219</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>8</b>	<b>112</b>	<b>-104</b>
0	機械及設備	0	0	0
1,209	電腦設備	1,209	1,209	0
-1,209	累計折舊-電腦設備	-1,209	-1,209	0
215	交通及運輸設備	8	112	-104
619	交通及運輸設備	619	619	0
-404	累計折舊-交通及運輸設備	-611	-507	104
4	什項設備	0	0	0
846	辦公設備	846	846	0
-842	累計折舊-辦公設備	-846	-846	0
<b>10,461</b>	<b>其他資產</b>	<b>10,462</b>	<b>10,462</b>	<b>0</b>
10,461	什項資產	10,462	10,462	0
361	存出保證金	362	362	0
10,100	基金定期存款	10,100	10,100	0
<b>87,835</b>	<b>資 產 合 計</b>	<b>84,888</b>	<b>83,567</b>	<b>1,321</b>

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債預計表

中華民國 112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年(前年) 12月31日實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年(上年) 12月31日預計	比較增(減-)數
	<b>負 債</b>			
<b>6,319</b>	<b>流動負債</b>	<b>1,600</b>	<b>1,100</b>	<b>500</b>
5,522	其他短期借款	0	0	0
785	應付款項	1,500	1,000	500
12	其他流動負債	100	100	0
<b>12,355</b>	<b>其他負債</b>	<b>13,105</b>	<b>12,805</b>	<b>300</b>
12,355	什項負債	13,105	12,805	300
12,355	淨確定福利負債	13,105	12,805	300
<b>18,674</b>	<b>負債合計</b>	<b>14,705</b>	<b>13,905</b>	<b>800</b>
	<b>淨 值</b>			
<b>10,100</b>	<b>基金</b>	<b>10,100</b>	<b>10,100</b>	<b>0</b>
500	創立基金	500	500	0
1,600	捐贈基金	1,600	1,600	0
8,000	其他基金	8,000	8,000	0
<b>61,559</b>	<b>累積餘絀</b>	<b>62,881</b>	<b>62,210</b>	<b>671</b>
61,559	累積賸餘	62,881	62,210	671
<b>-2,498</b>	<b>淨值其他項目</b>	<b>-2,798</b>	<b>-2,648</b>	<b>150</b>
-2,498	未認列為退休金成本之淨短絀	-2,798	-2,648	150
<b>69,161</b>	<b>淨值合計</b>	<b>70,183</b>	<b>69,662</b>	<b>521</b>
<b>87,835</b>	<b>負債及淨值合計</b>	<b>84,888</b>	<b>83,567</b>	<b>1,321</b>

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 112年度

單位：人

職 類 ( 稱 )	本 年 度 員 額 預 計 數	說 明
<b>董事長室</b>	<b>2</b>	
董 事 長	1	董事長未支薪。 (由轉投資中泐工程顧問股份有限公司支付)
特別助理	1	
<b>行政企劃部</b>	<b>4</b>	
經 理	0	
副 理	0	
主 任	2	較111年度預算增加1人，係因工程師升職資訊室主任，增加人員1人。
工 程 師	0	較111年度預算減少1人，係因工程師升職資訊室主任，減少人員1人。
專 員	2	
<b>總 計</b>	<b>6</b>	

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 112 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱 職類(稱)	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	總計
董監事	720	0	0	0	0	0	0	0	720
特別助理	970	0	22	90	90	100	0	0	1,272
主任/專員	2,130	0	88	210	250	280	0	0	2,958
<b>總計</b>	<b>3,820</b>	<b>0</b>	<b>110</b>	<b>300</b>	<b>340</b>	<b>380</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4,950</b>



# 附 錄



# 中泱工程顧問股份有限公司

112 年度預算



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 112 年度

頁次

### 一、 總說明

(一) 概況 . . . . .	1
(二) 工作計畫及經費預算 . . . . .	2
(三) 本年度預算概要 . . . . .	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 . . . . .	4

### 二、 主要表

(一) 收支營運預計表 . . . . .	7
(二) 現金流量預計表 . . . . .	8
(三) 淨值變動預計表 . . . . .	9



# 總 說 明





# 中泐工程顧問股份有限公司

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 壹、概況

#### 一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」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，以接續執行「財團法人中央營建技術顧問研究社」原營建工程顧問業務，該社原有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與強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會議決議：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

本公司以專業技術與服務為宗旨，配合政府及民間推動都市建設暨各項基礎建設，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，由本公司以新臺幣 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：

第七屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：朱克芬、蕭神歆

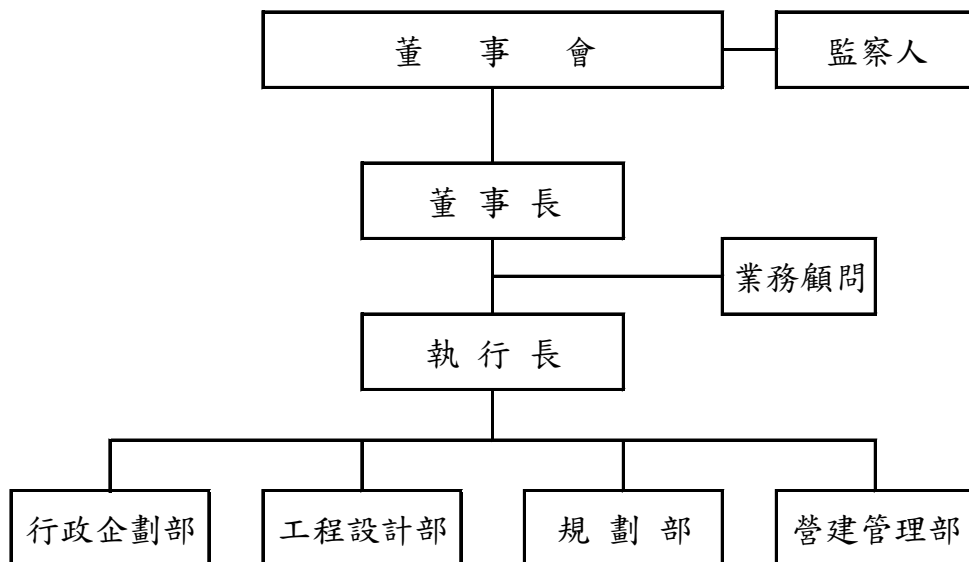
監 察 人：張秀齡

##### (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與執行長，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、規劃部與營建管理部。本年度預計員工人

數 60 人，分別為董事長室 1 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 20 人、規劃部 2 人、營建管理部 35 人。惟實際員工人數，得視本年度預計爭取業務其業務種類、規模與執行合約之規定，依照業務需要予以調整。

## 中 泐 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 組 織 系 統 圖



## 貳、工作計畫及經費預算

### 一、計畫名稱

本公司本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (一)配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定與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與公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- (三)配合政府提升污水處理普及率，辦理污水與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。

### 二、計畫重點

本公司秉持專業技術與服務為宗旨，辦理工程顧問業務，延續原財團法人中央營建技術顧問研究社之業務方向，配合政府與民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作。

### 三、經費需求

本年度預計總經費支出為 7,693 萬 6 千元，係包含勞務成本 6,046 萬 6 千元，管理費用 1,511 萬 7 千元，業務外支出 55 萬元，所得稅費用 80 萬 3 千元。

### 四、預期效益

本公司以繼續維持以往之執行成效，積極爭取業務，提供專業與創新技能之工程技術服務，並配合政府及民間推動都市建設暨各項基礎建設，達成為國家建立公共工程高品質之建設目標。

## 參、本年度預算概要

### 一、收支營運概況

- (一)本年度勞務收入 8,000 萬元，較上年度預算數 8,000 萬元，無增減金額。
- (二)本年度財務收入 86 萬 6 千元，較上年度預算數 78 萬 4 千元，增加 8 萬 2 千元，約 10.46%，主要係本公司轉投資中冠科技顧問股份有限公司之收益增加所致。
- (三)本年度其他業務外收入 5 萬元，較上年度預算數 5 萬元，無增減金額。
- (四)本年度勞務成本 6,046 萬 6 千元，較上年度預算數 6,062 萬元，減少 15 萬 4 千元，約 0.25%，主要係業務部門勞務成本減少所致。
- (五)本年度管理費用 1,511 萬 7 千元，較上年度預算數 1,515 萬 3 千元，減少 3 萬 6 千元，約 0.24%，主要係管理部門管理費用減少所致。
- (六)本年度業務外支出 55 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 5 萬元，約 10%，主要係業務部門業務外費用增加所致。
- (七)本年度所得稅費用 80 萬 3 千元，較上年度預算數 77 萬 5 千元，增加 2 萬 8 千元，約 3.61%，主要係本期淨利增加所致。
- (八)以上總收支相抵後，計淨利 398 萬元，較上年度預算數 378 萬 6 千元，增加 19 萬 4 千元，約 5.12%，主要係工程顧問業務之財務收入增加及業務支出減少所致。

### 二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 403 萬 4 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 65 萬元，係收取利息 10 萬元，增加不動產、廠房及設備 50 萬元，增加其他資產 25 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 375 萬元，係支付利息 25 萬元，長期借款減少 350 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 36 萬 6 千元，係期末現金 145 萬 1 千元，較期初現金 181 萬 7 千元減少之數。

### 三、淨值變動概況

本年度期初淨值 5,387 萬元，增加本年度淨利 398 萬元，期末淨值為 5,785 萬元。

## 肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

### 一、前年度決算結果及成果概述

#### (一)決算結果

- 1.勞務收入決算數 5,125 萬 2 千元，較預算數 8,200 萬元，減少 3,074 萬 8 千元，約 37.50%，主要係工程顧問業務服務收入減少所致。
- 2.財務收入決算數 131 萬 5 千元，較預算數 87 萬元，增加 44 萬 5 千元，約 51.15%，主要係本公司轉投資中冠科技顧問股份有限公司之投資收益增加所致。
- 3.其他業務外收入決算數 75 萬 7 千元，較預算數 5 萬元，增加 70 萬 7 千元，約 1,414.00%，主要係與委外業者駐點人員派駐收入及分攤共同費用之業外收入所致。
- 4.勞務成本決算數 5,183 萬 4 千元，較預算數 6,212 萬元，減少 1,028 萬 6 千元，約 16.56%，主要係工程顧問業務部門勞務成本減少所致。
- 5.管理費用決算數 991 萬 7 千元，較預算數 1,553 萬元，減少 561 萬 3 千元，約 36.14%，主要係管理部門管理費用減少所致。
- 6.業務外支出決算數 36 萬元，較預算數 50 萬元，減少 14 萬元，約 28.00%，主要係認列工程違約損失減少所致。
- 7.所得稅利益決算數 200 萬 4 千元，較所得稅費用預算數 81 萬元，減少 281 萬 4 千元，約 347.41%，主要係遞延所得稅資產迴轉所致。
- 8.以上總收支相抵後，計淨損 678 萬 3 千元，較預算數淨利 396 萬元，減少 1,074 萬 3 千元，約 271.29%，主要係工程顧問業務服務收入減少所致。

#### (二)執行成果概述

本公司 110 年度預計之業務營運情形未達預計目標，係大環境新冠肺炎疫情影響外，部分已取得的政府標案，受到政策性改變暫停或解約；另外也因工程案多次流標、二標案營造廠倒閉專案解約等情形，導致未達預計營運目標。

## 二、上年度已過期間預算執行情形（截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 8,000 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實收 5,036 萬 1 千元，占全年度預算數 62.95%，主要係部份工程設計顧問業務尚未請款所致。
- (二)業務外收入：全年度預算數 83 萬 4 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實收 235 萬 4 千元，占全年度預算數 282.25%，主要係本公司轉投資之中冠科技顧問股份有限公司之都市規劃專案使用電腦設備收入、系統維護收入及主持勞務收入等所致。
- (三)勞務成本：全年度預算數 6,062 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 2,833 萬 2 千元，占全年度預算數 46.74%，主要係工程顧問業務已請款而業務成本尚未支出所致。
- (四)管理費用：全年度預算數 1,515 萬 3 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 623 萬 4 千元，占全年度預算數 41.15%，主要係擲節開支所致。
- (五)業務外支出：全年度預算數 50 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 69 萬 8 千元，占全年度預算數 139.60%，主要係本公司轉投資之中冠科技顧問股份有限公司，因部份都市規劃顧問業務因疫情影響尚未請款，暫時產生投資損失所致。
- (六)所得稅費用：全年度預算數 77 萬 5 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 0 元，主要係尚未結算 111 年度營利事業所得稅所致。
- (七)以上總收支相抵後，全年度預算數淨利 378 萬 6 千元，截至 111 年 6 月 30 日止實際執行數淨利 1,745 萬 1 千元，主要係部份工程顧問業務之業務成本尚未支出所致。

本頁空白

# 主要表





中泱工程顧問股份有限公司

收支營運預計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
<b>53,324</b>	<b>100.00</b>	<b>收入</b>	<b>80,916</b>	<b>100.00</b>	<b>80,834</b>	<b>100.00</b>	<b>82</b>	<b>0.10</b>	
51,252	96.11	業務收入	80,000	98.87	80,000	98.97	0	0.00	
51,252	96.11	勞務收入	80,000	98.87	80,000	98.97	0	0.00	工程顧問業務之服務收入。
2,072	3.89	業務外收入	916	1.13	834	1.03	82	9.83	
1,315	2.47	財務收入	866	1.07	784	0.97	82	10.46	採權益法認列轉投資中冠科技顧問股份有限公司之收益及定期存款利息收入。
757	1.42	其他業務外收入	50	0.06	50	0.06	0	0.00	其他收入。
<b>62,111</b>	<b>116.48</b>	<b>支出</b>	<b>76,133</b>	<b>94.09</b>	<b>76,273</b>	<b>94.36</b>	<b>-140</b>	<b>0.18</b>	
61,751	115.80	業務支出	75,583	93.41	75,773	93.74	-190	0.25	
51,834	97.20	勞務成本	60,466	74.73	60,620	74.99	-154	0.25	工程顧問業務之服務成本。
9,917	18.60	管理費用	15,117	18.68	15,153	18.75	-36	0.24	營業費用支出。
360	0.68	業務外支出	550	0.68	500	0.62	50	10.00	
71	0.14	工程違約損失	300	0.37	500	0.62	-200	40.00	工程合約業務之損失。
289	0.54	利息支出	250	0.31	0	0.00	250	-	銀行利息及關係人資金貸與設算利息
<b>-8,787</b>	<b>-16.48</b>	<b>稅前淨利(淨損)</b>	<b>4,783</b>	<b>5.91</b>	<b>4,561</b>	<b>5.64</b>	<b>222</b>	<b>4.87</b>	
-2,004	-3.76	所得稅費用(利益)	803	0.99	775	0.96	28	3.61	營利事業所得稅。
<b>-6,783</b>	<b>-12.72</b>	<b>本期淨利(淨損)</b>	<b>3,980</b>	<b>4.92</b>	<b>3,786</b>	<b>4.68</b>	<b>194</b>	<b>5.12</b>	

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
	稅前淨利(淨損)			4,783		
	利息收入			-100		
	利息支出			250		
	未計利息之稅前淨利(淨損)			4,933		
<b>調整非現金項目</b>						
	折舊			485		
	投資損失(收益)			-766		
	應收款項(增加)減少			456		
	應收建造合約款(增加)減少			1,000		
	應付款項增加(減少)			-3,074		
	應付建造合約款增加(減少)			1,000		
	未計利息股利之現金流入(流出)			4,034		
	業務活動之淨現金流入(流出)			4,034		
<b>投資活動之現金流量</b>						
	收取利息			100		
	增加不動產、廠房及設備			-500		
	增加其他資產			-250	增加存出保證金	
	投資活動之淨現金流入(流出)			-650		
<b>籌資活動之現金流量</b>						
	支付利息			-250		
	長期借款減少			-3,500		
	籌資活動之淨現金流入(流出)			-3,750		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			-366		
	期初現金及約當現金			1,817		
	期末現金及約當現金			1,451		

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
股本	55,000	0	55,000	(1)94年8月由「財團法人中央營建技術顧問研究社」以新臺幣1,000萬元轉投資設立。 (2)98年度、100年度、101年度、102年度、103年度及107年度，本公司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，合計股本為新臺幣5,500萬元。
法定公積	6,835	379	7,214	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	-7,965	3,601	-4,364	本年度預計淨利398萬元，提撥111年10%法定盈餘公積37萬9千元，共計360萬1千元。
<b>合 計</b>	<b>53,870</b>	<b>3,980</b>	<b>57,850</b>	



# 中冠科技顧問股份有限公司

112 年度預算



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 112 年度

頁次

### 一、總說明

(一) 概況 . . . . .	1
(二) 工作計畫及經費預算 . . . . .	2
(三) 本年度預算概要 . . . . .	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述 . . . . .	3

### 二、主要表

(一) 收支營運預計表 . . . . .	7
(二) 現金流量預計表 . . . . .	8
(三) 淨值變動預計表 . . . . .	9





# 總 說 明



# 中冠科技顧問股份有限公司

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 壹、概況

#### 一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策與科技發展，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 10 屆董事會第 3 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」再轉投資新臺幣 300 萬元成立，並於 98 年 6 月完成設立登記。

本公司為充實營運周轉金與強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度、103 年度及 107 年度，經董事會議決議：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與地球暖化問題，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，並響應政府各項相關建設並以節能減碳與生態平衡等服務為原則，考慮中泐工程顧問股份有限公司之近程與長期之營運策略，並協助政府與民間有效提升各項相關建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率暨效益為目標，增加中泐工程顧問股份有限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：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

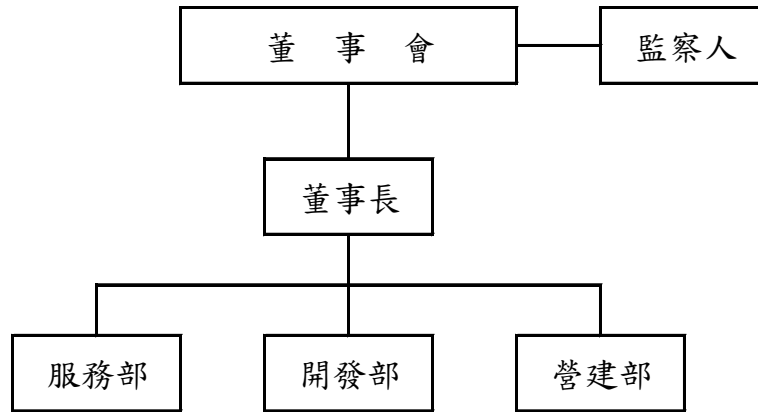
董 事：郭逸榛、郭東晃

監 察 人：方秋金

##### (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，另依業務需要與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。本年度預計員工人數 17 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 14 人。惟實際員工人數，得視本年度預計爭取業務其業務種類、規模與執行合約之規定，依照業務需要予以調整。

## 中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



### 貳、工作計畫及經費預算

#### 一、計畫名稱

本公司本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (一)配合都市發展，拓展土地開發與整體開發業務。
- (二)推廣都市、工業區更新與發展農村再生計畫。
- (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)落實各項相關建設之節能減碳與生態平衡理念。

#### 二、計畫重點

本公司秉持以專業技術與服務為宗旨，為響應政府節能減碳與推動各項相關建設，以配合政府及民間推動都市建設暨各項開發規劃設計等工作。

#### 三、經費需求

本年度預計總經費支出為 2,328 萬 4 千元，係包含勞務成本 1,847 萬 4 千元，管理費用 461 萬 8 千元，所得稅費用 19 萬 2 千元。

#### 四、預期效益

本公司為提高業務能力，將朝向專業分工，以都市計畫與各項開發規劃設計為主要發展業務，並以政府各項建設有關之節能減碳與生態平衡等

服務為主軸，及現有中泐工程顧問股份有限公司互為替補，增強營運管理之彈性與效益，期以逐步提升本公司在台灣地區本土化高科技發展的服務品質。

## 參、本年度預算概要

### 一、收支營運概況

- (一)本年度勞務收入 2,400 萬元，較上年度預算數 2,400 萬元，無增減金額。
- (二)本年度財務收入 5 萬元，較上年度預算數 5 萬元，無增減金額。
- (三)本年度勞務成本 1,847 萬 4 千元，較上年度預算數 1,852 萬元，減少 4 萬 6 千元，約 0.25%，主要係業務部門勞務成本減少所致。
- (四)本年度管理費用 461 萬 8 千元，較上年度預算數 462 萬 5 千元，減少 7 千元，約 0.15%，主要係管理部門管理費用減少所致。
- (五)本年度業務外支出 0 元，較上年度預算數 5 萬元，減少 5 萬元，主要係不估算業務部門業務外費用所致。
- (六)本年度所得稅費用 19 萬 2 千元，較上年度預算數 17 萬 1 千元，增加 2 萬 1 千元，約 12.28%，主要係本期淨利增加所致。
- (七)以上總收支相抵後，計淨利 76 萬 6 千元，較上年度預算數 68 萬 4 千元，增加 8 萬 2 千元，約 11.99%，主要係勞務成本及管理費用減少所致。

### 二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 71 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5 萬元，係收取利息 5 萬元，增加其他資產 10 萬元。
- (三)現金及約當現金之淨增 66 萬元，係期末現金 211 萬 2 千元，較期初現金 145 萬 2 千元增加之數。

### 三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1,390 萬 2 千元，增加本年度淨利 76 萬 6 千元，期末淨值為 1,466 萬 8 千元。

## 肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

### 一、前年度決算結果及成果概述

- (一)決算結果

- 1.勞務收入決算數 2,353 萬 3 千元，較預算數 2,400 萬元，減少 46 萬 7 千元，約 1.95%，主要係工程顧問業務服務收入減少所致。
- 2.財務收入決算數 2 萬 8 千元，較預算數 5 萬元，減少 2 萬 2 千元，約 44.00%，主要係定期存款利息收入減少所致。
- 3.勞務成本決算數 1,845 萬 5 千元，較預算數 1,848 萬元，減少 2 萬 5 千元，約 0.14%，主要係工程顧問業之業務部門勞務成本減少所致。
- 4.管理費用決算數 330 萬 8 千元，較預算數 462 萬元，減少 131 萬 2 千元，約 28.40%，主要係管理部門管理費用減少所致。
- 5.業務外支出決算數 20 萬元，較預算數 5 萬元，增加 15 萬元，約 300.00%，主要係關係人貸與資金設算利息支出增加所致。
- 6.所得稅費用決算數 32 萬 5 千元，較所得稅費用預算數 18 萬元，增加 14 萬 5 千元，約 80.56%，主要係淨利增加所致。
- 7.以上總收支相抵後，計淨利 127 萬 3 千元，較預算數淨利 72 萬元，增加 55 萬 3 千元，約 76.81%，主要係工程顧問業務服務收入增加及管理費用減少所致。

## (二)執行成果概述

本公司 110 年度預計之業務營運情形未達預計目標，係大環境影響外，部分已取得的政府標案，受到政策性改變暫停或解約，導致未達預計營運目標。

## 二、上年度已過期間預算執行情形（截至 111 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 2,400 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實收 2,052 萬 5 千元，占全年度預算數 85.52%，主要係部份都市規劃顧問業務尚未請款所致。
- (二)財務收入：全年度預算數 5 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實收 8 萬 9 千元，占全年度預算數 178.00%，主要係定期存款利息收入減少及其他收入增加所致。
- (三)勞務成本：全年度預算數 1,852 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 1,932 萬 9 千元，占全年度預算數 104.37%，主要係部份工程顧問業務尚未請款而業務成本已先支出所致。
- (四)管理費用：全年度預算數 462 萬 5 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 187 萬元，占全年度預算數 40.43%，主要係擲節開支所致。
- (五)業務外支出：全年度預算數 5 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 0 元，主要係尚未有工程違約損失所致。

(六)所得稅費用：全年度預算數 17 萬 1 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實支 0 元，主要係尚未結算 111 年度營利事業所得稅所致。

(七)以上總收支相抵後，全年度預算數淨利 68 萬 4 千元，截至 111 年 6 月 30 日止，實際執行數淨損 58 萬 5 千元，主要係都市規劃顧問業務尚未請款所致。

本頁空白



# 主要表



中冠科技顧問股份有限公司

收支營運預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
<b>23,561</b>	<b>100.00</b>	<b>收入</b>	<b>24,050</b>	<b>100.00</b>	<b>24,050</b>	<b>100.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	
23,533	99.88	業務收入	24,000	99.79	24,000	99.79	0	0.00	
23,533	99.88	勞務收入	24,000	99.79	24,000	99.79	0	0.00	工程顧問業務之服務收入。
28	0.12	業務外收入	50	0.21	50	0.21	0	0.00	
28	0.12	財務收入	50	0.21	50	0.21	0	0.00	定期存款利息收入。
<b>21,963</b>	<b>93.22</b>	<b>支出</b>	<b>23,092</b>	<b>96.01</b>	<b>23,195</b>	<b>96.45</b>	<b>-103</b>	<b>0.44</b>	
21,763	92.37	業務支出	23,092	96.01	23,145	96.24	-53	0.23	
18,455	78.33	勞務成本	18,474	76.81	18,520	77.01	-46	0.25	工程顧問業務之服務成本。
3,308	14.04	管理費用	4,618	19.20	4,625	19.23	-7	0.15	營業費用支出。
200	0.85	業務外支出	0	0.00	50	0.21	-50	100.00	
0	0.00	工程違約損失	0	0.00	50	0.21	-50	100.00	工程合約業務之損失。
200	0.85	利息支出	0	0.00	0	0.00	0	0.00	關係人資金貸與設算利息
<b>1,598</b>	<b>6.78</b>	<b>稅前淨利(淨損)</b>	<b>958</b>	<b>3.99</b>	<b>855</b>	<b>3.55</b>	<b>103</b>	<b>12.05</b>	
325	1.38	所得稅費用(利益)	192	0.80	171	0.71	21	12.28	營利事業所得稅。
<b>1,273</b>	<b>5.40</b>	<b>本期淨利(淨損)</b>	<b>766</b>	<b>3.19</b>	<b>684</b>	<b>2.84</b>	<b>82</b>	<b>11.99</b>	

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
<b>業務活動之現金流量</b>						
	稅前淨利(淨損)			958		
	利息收入			-50		
	未計利息之稅前淨利(淨損)			908		
<b>調整非現金項目</b>						
	應收款項(增加)減少			70		
	應收建造合約款(增加)減少			-250		
	應付款項增加(減少)			-268		
	應付建造合約款增加(減少)			250		
	未計利息股利之現金流入(流出)			710		
	業務活動之淨現金流入(流出)			710		
<b>投資活動之現金流量</b>						
	收取利息			50		
	增加其他資產			-100		增加存出保證金。
	投資活動之淨現金流入(流出)			-50		
<b>籌資活動之現金流量</b>						
	籌資活動之淨現金流入(流出)			0		
	現金及約當現金之淨增(淨減)			660		
	期初現金及約當現金			1,452		
	期末現金及約當現金			2,112		

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
股本	11,500	0	11,500	(1)98年6月由「中泐工程顧問股份有限公司」以新臺幣300萬元轉投資設立。 (2)100年度、101年度、102年度、103年度及107年度，本公司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，合計股本為新臺幣1,150萬元。
法定公積	1,336	68	1,404	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	1,066	698	1,764	本年度預計淨利76萬6千元，提撥111年10%法定盈餘公積6萬8千元，共計69萬8千元。
<b>合 計</b>	<b>13,902</b>	<b>766</b>	<b>14,668</b>	