

財 團 法 人
台 灣 機 電 工 程 服 務 社

中 華 民 國 112 年 度 決 算

財 團 法 人 台 灣 機 電 工 程 服 務 社 編

目 次

	頁 次
壹、總說明	
一、財團法人概況	1-1 至 1-4
二、工作報告	1-5 至 1-13
三、決算概要	
(一)收支營運實況	1-14 至 1-16
(二)現金流量實況	1-16
(三)淨值變動實況	1-16
(四)資產負債實況	1-17 至 1-18
四、其他	1-19
貳、主要表	
一、收支營運表	2-1
二、現金流量表	2-2
三、淨值變動表	2-3
四、資產負債表	2-4
參、明細表	
一、收入明細表	3-1
二、支出明細表	3-2
三、不動產、廠房及設備暨投資性不動產 投資明細表	3-3
四、轉投資及其盈虧明細表	3-4
五、基金數額增減變動表	3-5
肆、參考表	
一、員工人數彙計表	4-1
二、用人費用彙計表	4-2
伍、附錄：持股超過50%之轉投資事業決算資料	

壹、總 說 明

財團法人台灣機電工程服務社

總說明

中華民國112年度

一、財團法人概況

(一) 設立依據

本社係於民國(以下同)66年3月間，由台灣電力公司報請經濟部呈奉 行政院同年4月14日台66經2886號函核准設立，並由經濟部推動公營事業及有關機構支持捐助基金，經經濟部66年4月20日經(66)國營字第09947號函許可設立，並於67年1月6日向台北地方法院完成財團法人設立登記。

(二) 設立目的

本社以提升國內外工程建設相關技術水準為宗旨。依據捐助章程，本社業務範圍如下：

1. 各項機電、環保及土木工程之規劃、勘測、設計、監造及施工等事項。
2. 各項機電、環保設備之運轉維護及監督管理等事項。
3. 各項機電、環保及土木工程等相關技術之諮詢服務及研究發展等事項。

4. 機電、環保及土木工程技術之引進、交流、推展與人員之教育及培訓事項。

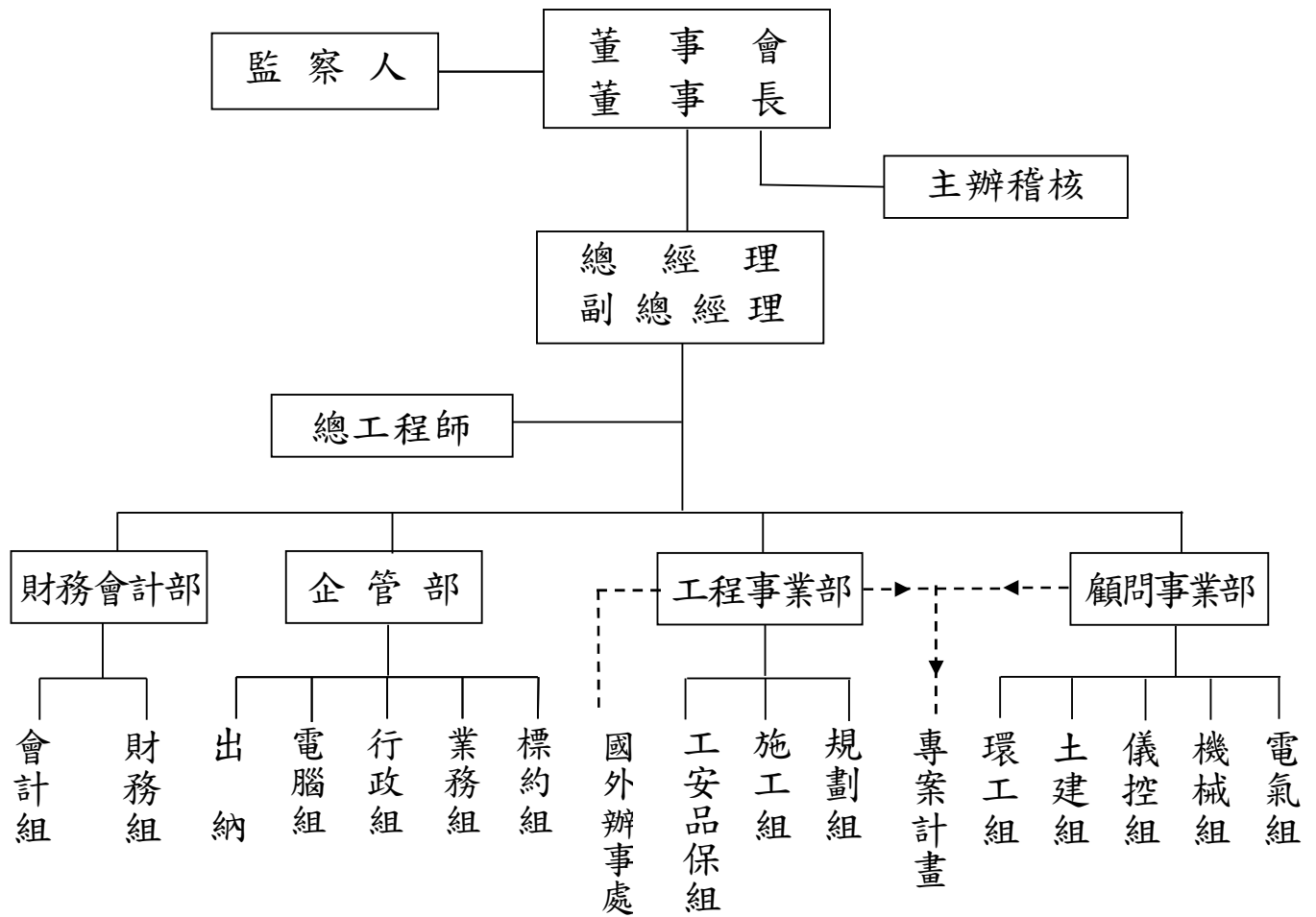
(三) 組織概況

1. 本社現設董事13人組成董事會及設監察人3人，負責工作計畫之研訂、推動及年度預、決算之審定等重大事項，並監督業務與相關法規之執行及財務狀況。由董事推選1人為董事長，董事長對外代表本社，並綜理董事會一切事務。稽核單位設於董事會，掌理業務計畫執行、各項管理及內部控制之稽核。
2. 本社置總經理1人，依據有關法令、捐助章程及董事會制定之業務方針暨其他決議案，綜理一切業務，並指揮監督所屬之機構及人員。依本社組織規程置副總經理輔助總經理辦理所指定之業務。置總工程師綜核本社辦理之一切工程規劃、設計與施工監督等事項。
3. 本社依組織規程分設顧問事業部、工程事業部、企管部及財務會計部等四部，分別掌理各項業務：
 - (1) 顧問事業部：掌理工程(包括環境保護工程)顧問業務，有關工程研究、規劃、設計、檢驗及監督管理等事項。

- (2) 工程事業部：掌理工程施工業務，有關工程規劃、勘測、設計、採購、發包、工作品質保證與管制、監督施工管理等事項。
- (3) 企 管 部：掌理標約、業務、行政、電腦、出納及其他管理等事項。
- (4) 財務會計部：掌理財務、會計等運用與管理事項。

以上各部置經理1人，得分組辦事，互相支援。

組織系統圖



二、工作報告

(一) 機電、環保及土木工程服務工作

1. 美國關島Cabras電廠1、2號機組營運管理工作：

本社承攬Cabras電廠1、2號機組營運管理工作，自92年起協助關島電力局營運管理此電廠。由於本社管理得當，Cabras電廠營運保持穩定良好的狀態，關島電力局亦讚譽有加。期間本營運管理合約陸續續約至112年9月30日，由於本(112)年度物價通膨率不斷升溫，本次經考量後雙方重新議約，已正式獲得展延合約至114年9月30日。

本(112)年度完成關島Cabras電廠2號機不開蓋大修、鍋爐更換爐拱管與水牆管等工作，提高整廠發電效率及機組可靠度。雖然關島地區於本(112)年5月24日遭受21年來超級強烈颱風Marwar侵襲後，民生基礎建設嚴重受損，全島幾乎停電停水斷網，經本社全力協助關島電力局復建搶修電力及電廠設備後，逐步恢復供電正常，並得到美國軍方及關島政府的感謝。

2. 美國關島Dededo、Macheche及Yigo電廠營運管理工作：

本營運管理合約於105年3月1日簽訂，合約

範圍包含Dededo、Macheche及Yigo 3個氣渦輪發電機尖載電廠，原約期限5年至110年2月28日止，與關島電力局於110年2月24日簽訂將合約展延5年至115年2月28日。這是本社在關島取得的第3個長期合約。由於本社管理得當，關島電力局於本(112)年度主動提出增修合約，新增Piti #7、Tenjo Vista、Talofofo、Manenggon等4個電廠之改善案，也讓本社在關島的電力事業再往前邁開一大步。

上述7個電廠共15部機組，本(112)年度進行Macheche電廠更換氣渦輪機重大項目及Yigo電廠執行發電機大修及轉子線圈重繞，包含霧化空壓機大修、儀用空壓機更新、馬達控制中心更新及柴油引擎消防水泵更新，對提升關島電力供應的可靠度有莫大的助益。

多年來本社對於引領國內廠家拓展關島市場以及增進兩國國民外交不遺餘力，也獲致相當不錯的成果，目前關島約17萬住民每日使用的穩定電力，大部分是由本社所維運的電廠發電供應。

3. 史瓦帝尼電力合作計畫：

史瓦帝尼目前是我國在非洲唯一的邦交國，政府為協助史國電力建設，藉以提昇用電普及率

以造福史國民眾，於107年8月責成台電公司與本社共同成立「史瓦帝尼電力工程建設考察團」，實地勘察該國電力設施。107年11月台電公司與史瓦帝尼電力公司(史電)簽署「臺史能源合作備忘錄」，希冀透過雙邊的合作，加強史國電力基礎建設，提升電力技術水準以達成其電力自主的目標。雙方電力合作領域包含火力、水力、風力、燃氣及太陽能電廠，輸電、配電以及史電人員訓練。

台史雙邊電力合作計畫由本社負責推動與執行，並由台電公司提供後勤與技術支援。本(112)年度著重於史國興建燃氣電廠可行性研究評估案，該評估報告已完成期末報告初稿，並完成興建燃煤電廠招標之技術規範撰寫。由於史國現階段先以興建戰備油槽為優先，因此本社即配合執行至興建燃氣電廠之可研，其餘方案待日後再議，以協助史國發展電力建設。

4. 海地電網建設計畫：

本社積極配合政府外交政策，推動我國與海地政府之電力合作計畫，與海外投資開發股份有限公司(OIDC)及國內電氣設備廠商共同參與海地電力公司(EDH)之輸變電線路改善工程，OIDC於

107年12月在台與EDH完成簽約。

本工程因受當地政局不穩定及治安惡化因素，至109年6月1日才正式啟動，同年6月本社與OIDC子公司海外工程公司(OECC)完成「強化海地電網系統規劃設計合約」簽訂。工作範圍包含4所新建變電所、12所改建變電所、10公里69kV地下電纜及50公里115kV架空輸電線路之規劃設計及顧問工作。

本(112)年度當地政局動盪及治安惡化之因素仍未消除導致工程進度停滯。本社與OECC合約已於本(112)年度到期，目前雙方洽談辦理展約以協助改善海地電網系統及發展電力建設，並協助OECC在海地執行專案管理與派駐專案經理推動設備進場及施工進度。

電力為民生現代化之基礎，必能帶動友邦國家經濟發展，本社一本初衷，協助海地發展電力建設不僅達成電力外交任務，更維繫了與邦交國間之情誼。

5. 中佳燃氣複循環電廠電源線工程統包案：

本社於本(112)年7月承攬中佳燃氣複循環電廠電源線路EPC案，工程範圍包括自台中港中佳電力公司燃氣複循環電廠至台電港工一次配電變

電所之161kV電源線路及備用電源之土木與機電工程，預計於114年6月完成加壓測試，115年3月完成總驗收。

(1) 本案工作範圍，包含規劃設計、路徑地下物之調查測量、地質鑽探、器材供應、工程施工電纜設備與GIS開關及其控制保護設備等採購安裝，經加壓測試後，併入台電系統供電，直至竣工驗收完成保固保證，工程內容摘要如下所示：

- ① 電源線路全長 6.1 公里，西起中佳電廠 G/S 開關場涵洞，沿龍昌路穿越航道海底後直行，北轉中南一路穿越大排後，經南橫八路、南環路、緯一路至台電港工 D/S 之出口涵洞。全線採用 $\phi 8" \times 20$ PVC 管排，電纜接續人孔採台電標準型 (W2.4×H3.6×L10.0m) 預鑄人孔，在穿越龍昌橋北側海底段，兩端設置 W5×L8×H37m 直井，再以 $\phi 2.4$ m RCP 推管貫通連接直井，洞道內配設 $\phi 8" \times 24$ PVC 管排。
- ② 在中佳 G/S~港工 D/S 間，須提供二回線 161kV 2000mm² XLPE CABLE 複導體之電纜設備，包含人孔內及兩端變電所之電

纜支持物，電纜終端匣、中間接續匣與接地設施等。

- ③ 在台電港工 D/S 之 GIS 室內，須提供兩組中佳電源線路併聯之 GIS 開關設備，及其相關之操控監視系統、保護電驛設備等。
- ④ 在中佳 G/S ~台電港工 D/S 間，須提供一回線 25kV 500MCM XLPE CABLE 之儲能備用線路，電纜穿設於 $\phi 8"$ 一管內，中間人孔內設置必要之支持物與接續匣，線路兩端預留適當長度，拉設至台電與中佳指定之併接點連接。
- ⑤ 在中佳 G/S ~台電港工 D/S 間，須提供單模 SM-48C 光纖線路，光纜採 $\phi 40\text{mm} \times 3$ 管中管佈設，將其穿設於 $\phi 8"$ 一管內，中間人孔內需設置接續與預留長度，兩終端分別引接至控制室內。

(2) 本案於本(112)年度完成工作如下，包含相關工程發包作業、線路測量、地質鑽探。

① 工程計畫部分：

土木工程部分之設計圖說、工程規範與品質、施工、監造、職安衛計劃書，均已編訂送審認可。機電工程部分之設計圖說、

工程規範提送 A 版，另相關之工程品質、施工、監造、職安衛計劃書，均已編訂送審認可。

② 工程施作部分：

取得台中港務分公司及經濟部產業園區線路挖掘許可證完成中龍租地既有土方清運工作與假設工程、M5 推進井沉箱鐵腳及第一節井筒結構。

完成台電租地假設工程、M4 到達井沉箱鐵腳及第一節井筒結構。

完成線路人孔位置放樣與試挖工程、M17 人孔埋設，M6~ M10 區間之明挖管路工程段及潛鑽工程各約 500 公尺。

完成 M4~ M10 區間之電纜條長核算送交電纜公司安排製造中，預定 113 年 6 月送抵工地儲放場。

以上符合工程預計進度。

(二) 人員教育及培訓：

為提升本社同仁對業務執行之專業能力及因應未來業務拓展之需要、配合政府能源政策及協助友邦健全電力建設，持續派員參加必要之訓練。

1. 本(112)年除派員參加台電訓練所及國內訓練機構舉辦之土建、機械、電氣、儀控等專業課程，並

邀請專業人士進行專題演講；其學習內容涵蓋「輸電線路」、「儲能系統」、「太陽能發電技術」、「大型發電機技術」、「太陽能發電維護」、「GE複循環機組控制」、「電力系統調整」、「大型變壓器維修」、「馬達控制」及「公共工程品質管理人員土建訓練」、「公共工程品質管理人員機電訓練」等課程，以期本社專業技能符合國內當前能源主流技術並順利接續及傳承。

2. 除專業課程，本社為加強員工對職場安全及社會責任之認知，亦邀請社會賢達宣導資通安全、消防安全、環境教育、契約管理及ISO品質管理稽核等課程，使員工在專業技能之外，亦能與社會一同成長。

(三) 研究發展：

對內配合政府能源政策，積極參與及協助國內再生能源、儲能系統及區域電網推展工作及建設。對外則全力支援友邦國家電力系統改善及健全之工作。

1. 配合2050淨零排放政策目標，近期本社關注國內業者對綠能產業建置，並推展民間綠能投資並參與建設。期間研擬電池、充電樁規格優劣，且協助再生能源發電設備建置、辦理大型風/光電併網

衝擊分析，提升再生能源技術之自主性，針對案場內部產生之諧波(Harmonic)及接地電位上升(EPR)造成電壓穩定度不佳及人員安全等潛在風險進行探討，協助廠商共同解決間歇性再生能源佔比提高後對於電力系統所帶來的負面衝擊，以落實政府推動綠能政策為當前重要課題。

2. 長期將持續投入台電公司強韌電網計畫及輸變電線路建設，協助廠商進行區域電網及高壓電纜電源線之設計、佈線及驗證等，提升電力輸送品質、設備安全及穩定性。
3. 持續協助政府推動電力外交，配合史瓦帝尼辦理興建複循環燃氣電廠之可行性評估、光電廠併網衝擊分析研究、配電系統降低電力損失等研究工作，以鞏固邦交。
4. 持續協助政府推動電力外交，辦理海地輸變電工程改善及興建工作，進行電網故障電流分析研究，線路及變電所保護系統研究，以提供海地電力公司作為改善電力系統之依據，進而帶動友邦國家經濟發展，本社不僅達成電力外交任務，更維繫了與邦交國間之情誼。

綜上，符合設立目的。

三、決算概要

(一) 收支營運實況

1. 收入執行實況

本年度業務及業務外收入決算數817,094千元，較預算數226,383千元增加590,711千元，增加261%。說明如下：

(1) 業務收入：本社承攬之勞務收入決算數613,458千元，占收入總額之75%，較預算數146,286千元增加467,172千元，主要係本年度承接中佳燃氣複循環電廠電源線工程統包案所致。其中：

① 總社勞務收入決算數513,858千元，占業務收入84%。

② 關島辦事處勞務收入決算數99,600千元，占業務收入16%。

(2) 業務外收入：包括利息收入、租賃收入、兌換賸餘、按權益法認列之投資賸餘及其他業務外收入等，本年度決算數203,636千元，占收入總額之25%，較預算數80,097千元增加123,539千元，主要係實際承作外幣定存利率較預估利率高，利息收

入較預算數增加及100%轉投資子公司按權益法認列之投資賸餘增加所致。其中：

① 財務收入決算數203,595千元，包括利息收入決算數113,786千元、租賃收入決算數12,699千元、兌換賸餘1,503千元及投資賸餘決算數75,607千元。

② 其他業務外收入決算數41千元。

2. 支出執行實況

本年度業務、業務外支出及所得稅費用決算數643,487千元，較預算數203,993千元增加439,494千元，增加215%。說明如下：

(1) 業務支出：本年度決算數628,396千元，較預算數196,273千元增加432,123千元，主要係本年度承接中佳燃氣複循環電廠電源線工程統包案所致。其中：

① 勞務成本決算數575,532千元，占業務支出92%。包括總社勞務成本決算數499,533千元及關島辦事處勞務成本決算數75,999千元。

② 管理費用決算數52,864千元，占業務支出8%。

(2) 業務外支出：本年度其他業務外支出43千元。

(3) 所得稅費用：本社依據現行美國及國內稅法之規定繳納所得稅。本年度所得稅費用決算數為15,048千元。

3. 收支營運執行實況

本年度稅後賸餘決算數173,607千元，較預算數22,390千元增加151,217千元，達成率775%。

(二)現金流量實況

1. 業務活動之淨現金流入：222,697千元。
2. 投資活動之淨現金流出：2,002,220千元。
3. 本期現金及約當現金淨減數：1,779,523千元。
4. 期初現金及約當現金餘額：2,336,579千元。
5. 期末現金及約當現金餘額：557,056千元。

(三)淨值變動實況

本年度淨值期初金額為3,603,010千元，年度增加173,607千元，期末淨值金額為3,776,617千元，其中包含創立基金3,000千元。

(四) 資產負債實況

1. 資產

本年度資產總額4,073,688千元，較上年度資產總額3,721,496千元增加352,192千元。資產之配置如下：

(1) 流動資產3,524,793千元，占資產總額87%。

(2) 非流動資產548,895千元，占資產總額13%。

2. 負債

本年度負債總額297,071千元，占資產總額7%，較上年度負債總額118,486千元增加178,585千元。負債之分佈如下：

(1) 流動負債293,680千元，占負債總額99%。

(2) 非流動負債3,391千元，占負債總額1%。

3. 淨值

本年度淨值總額3,776,617千元，占資產總額93%，較上年度淨值總額3,603,010千元增加173,607千元。淨值之分佈如下：

(1) 基金723,000千元，占淨值總額19%。含創立

基金3,000千元及其他基金720,000千元。

- (2) 累積餘絀及淨值其他項目3,053,617千元，占淨值總額81%。

四、其他

本社為財團法人組織，業務經營皆秉承成立宗旨提供技術服務，各項運作均遵循捐助章程，並依「經濟部主管財團法人管理監督作業辦法」等規定辦理。

主要經費來源包括國內外相關電力工程之設計規劃、施工及協助電廠營運管理等業務收入，利息、房租及投資天美時股份有限公司等業務外收入，自成立後並未再接受政府單位之任何捐(補)助，一切均以自給自足為經營原則，自籌經費比率100%。每年度收支決算稅後賸餘悉數轉列未指撥累積餘絀，備供發展本社業務之用。

本社為承辦海外工程業務需要，於95年6月12日奉經濟部同意，並於同年7月25日向台北市政府完成設立登記轉投資100%天美時工程股份有限公司。該公司112年度決算稅後淨利為75,607千元。本社按權益法認列投資賸餘75,607千元，使本社本(112)年12月31日採權益法之投資帳面金額為390,955千元。

貳、主 要 表

財團法人台灣機電工程服務社

收 支 營 運 表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上年度決算數	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
210,060,708	收入	226,383,000	817,094,455	590,711,455	260.93
117,577,406	業務收入	146,286,000	613,458,396	467,172,396	319.36
117,577,406	勞務收入	146,286,000	613,458,396	467,172,396	319.36
92,483,302	業務外收入	80,097,000	203,636,059	123,539,059	154.24
92,461,644	財務收入	80,067,000	203,595,002	123,528,002	154.28
21,658	其他業務外收入	30,000	41,057	11,057	36.86
165,773,967	支出	203,993,000	643,487,386	439,494,386	215.45
159,035,226	業務支出	196,273,000	628,396,377	432,123,377	220.16
108,574,360	勞務成本	144,782,000	575,531,636	430,749,636	297.52
50,460,866	管理費用	51,491,000	52,864,741	1,373,741	2.67
22,741	業務外支出	31,000	43,109	12,109	39.06
22,741	其他業務外支出	31,000	43,109	12,109	39.06
6,716,000	所得稅費用	7,689,000	15,047,900	7,358,900	95.71
44,286,741	本期賸餘	22,390,000	173,607,069	151,217,069	675.38

說明:其他綜合餘絀-國外營運機構財務報表換算之兌換差額112、111年度決算數及112年度預算數分別為0元、173,442,930元及0元。

財團法人台灣機電工程服務社

現金流量表

中華民國112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	30,079,000	188,654,969	158,575,969	527.20
調整項目：				
收入支出項目				
利息收入	(48,838,000)	(113,786,294)	(64,948,294)	132.99
折舊費用	2,105,000	3,277,899	1,172,899	55.72
攤銷費用	1,171,000	1,563,537	392,537	33.52
增加採權益法之投資賸餘	(18,693,000)	(75,606,982)	(56,913,982)	304.47
與業務活動相關之資產(負債)變動數				
增加應收款項	622,000	(28,466,385)	(29,088,385)	(4,676.59)
增加預付款項	(480,000)	(768,403)	(288,403)	60.08
減少其他非流動資產(存出保證金)	0	36,968	36,968	—
增加應付款項	453,000	128,654,658	128,201,658	28,300.59
減少代收款項	0	(132,382)	(132,382)	—
增加預收款項	0	50,062,530	50,062,530	—
業務產生之現金流入	(33,581,000)	153,490,115	187,071,115	(557.07)
收取之利息	48,838,000	84,254,903	35,416,903	72.52
支付之所得稅	(7,689,000)	(15,047,900)	(7,358,900)	95.71
業務活動之淨現金流入	7,568,000	222,697,118	215,129,118	2,842.62
投資活動之現金流量				
增加按攤銷後成本衡量之金融資產	0	(1,999,383,566)	(1,999,383,566)	—
增加不動產、廠房及設備	(429,000)	(2,687,045)	(2,258,045)	526.35
增加無形資產	0	(150,000)	(150,000)	—
投資活動之淨現金流出	(429,000)	(2,002,220,611)	(2,001,791,611)	466,618.09
現金及約當現金之淨減	7,139,000	(1,779,523,493)	(1,786,662,493)	(25,026.79)
期初現金及約當現金	526,888,000	2,336,579,316	1,809,691,316	343.47
期末現金及約當現金	534,027,000	557,055,823	23,028,823	4.31

財團法人台灣機電工程服務社

淨 值 變 動 表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 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	723,000,000	0	0	723,000,000	
創立基金	3,000,000	0	0	3,000,000	
其他基金	720,000,000	0	0	720,000,000	
累積餘絀	2,961,413,523	173,607,069	0	3,135,020,592	
未指撥累積餘絀	2,961,413,523	173,607,069	0	3,135,020,592	本年度增加數係 轉入本期賸餘。
淨值其他項目	(81,403,257)	0	0	(81,403,257)	
累積其他綜合餘 絀-國外營運機構 財務報表換算之兌 換差額	(81,403,257)	0	0	(81,403,257)	
合 計	3,603,010,266	173,607,069	0	3,776,617,335	

財團法人台灣機電工程服務社

資 產 負 債 表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	本年度決算數	上年度決算數	比 較 增 (減)	
			金額	%
	(1)	(2)	(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)×100
流動資產	3,524,793,219	3,246,166,967	278,626,252	8.58
現金及約當現金	557,055,823	2,336,579,316	(1,779,523,493)	(76.16)
按攤銷後成本衡量之金融資產	2,820,037,100	820,653,534	1,999,383,566	243.63
應收款項	143,777,640	85,779,864	57,997,776	67.61
預付款項	3,922,656	3,154,253	768,403	24.36
非流動資產	548,894,639	475,329,016	73,565,623	15.48
投資、長期應收款及準備金	393,954,898	318,347,916	75,606,982	23.75
採權益法之投資	390,954,898	315,347,916	75,606,982	23.98
非流動金融資產	3,000,000	3,000,000	0	0.00
不動產、廠房及設備	91,286,955	91,005,704	281,251	0.31
土地	56,356,543	56,356,543	0	0.00
房屋及建築	55,599,716	55,599,716	0	0.00
累計折舊-房屋及建築	(23,013,721)	(22,087,059)	(926,662)	4.20
交通及運輸設備	12,671,788	10,629,052	2,042,736	19.22
累計折舊-交通及運輸設備	(11,438,038)	(10,529,479)	(908,559)	8.63
什項設備	17,707,939	18,138,809	(430,870)	(2.38)
累計折舊-什項設備	(16,597,272)	(17,101,878)	504,606	(2.95)
投資性不動產	59,165,114	60,037,219	(872,105)	(1.45)
投資性不動產-出租資產	92,550,787	92,550,787	0	0.00
累計折舊-投資性不動產	(33,385,673)	(32,513,568)	(872,105)	2.68
無形資產	2,217,570	3,631,107	(1,413,537)	(38.93)
無形資產-電腦軟體	16,172,356	18,117,594	(1,945,238)	(10.74)
累計攤銷-無形資產	(13,954,786)	(14,486,487)	531,701	(3.67)
其他非流動資產	2,270,102	2,307,070	(36,968)	(1.60)
什項資產-存出保證金	2,270,102	2,307,070	(36,968)	(1.60)
資 產 合 計	4,073,687,858	3,721,495,983	352,191,875	9.46
負 債				
流動負債	293,679,889	115,095,083	178,584,806	155.16
應付款項	242,524,717	113,870,059	128,654,658	112.98
代收款項	182,742	315,124	(132,382)	(42.01)
預收款項	50,972,430	909,900	50,062,530	5,501.98
非流動負債	3,390,634	3,390,634	0	0.00
其他非流動負債	3,390,634	3,390,634	0	0.00
什項負債-存入保證金	3,390,634	3,390,634	0	0.00
負 債 合 計	297,070,523	118,485,717	178,584,806	150.72
淨 值				
基金	723,000,000	723,000,000	0	0.00
創立基金	3,000,000	3,000,000	0	0.00
其他基金	720,000,000	720,000,000	0	0.00
累積餘絀	3,135,020,592	2,961,413,523	173,607,069	5.86
未指撥累積餘絀	3,135,020,592	2,961,413,523	173,607,069	5.86
淨值其他項目	(81,403,257)	(81,403,257)	0	0.00
累積其他綜合餘絀-國外營運 機構財務報表換算之兌換差額	(81,403,257)	(81,403,257)	0	0.00
淨 值 合 計	3,776,617,335	3,603,010,266	173,607,069	4.82
負債及淨值合計	4,073,687,858	3,721,495,983	352,191,875	9.46

說明:會計項目重分類,本(112)年度決算數凡存放於金融機構之存款,期間在3-12個月內之定期存款(包含質押定期存款),歸類於按攤銷後成本衡量之金融資產。上(111)年度決算數什項資產-質押金融資產金額138,195,000元,重分類至按攤銷後成本衡量之金融資產後金額為820,653,534元。

參、明 細 表

財團法人台灣機電工程服務社

收 入 明 細 表

中華民國112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)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)×100	
業務收入	146,286,000	613,458,396	467,172,396	319.36	
勞務收入	146,286,000	613,458,396	467,172,396	319.36	
總社勞務收入	61,052,000	513,857,759	452,805,759	741.67	主因係承接中佳燃氣複循環電廠電源線工程統包案所致。
關島辦事處勞務收入	85,234,000	99,600,637	14,366,637	16.86	主因係關島Cabras電廠增加2號機不開蓋大修及鍋爐更換爐拱管與水牆管等工作所致。
業務外收入	80,097,000	203,636,059	123,539,059	154.24	
財務收入	80,067,000	203,595,002	123,528,002	154.28	
利息收入	48,838,000	113,786,294	64,948,294	132.99	主因係本(112)年度美元利率調升，實際外幣定存利率較預估利率高所致。
租賃收入	12,536,000	12,698,596	162,596	1.30	
兌換賸餘	0	1,503,130	1,503,130	—	主因係本(112)年度實際台幣兌換美元時匯率貶值所致。
投資賸餘	18,693,000	75,606,982	56,913,982	304.47	轉投資公司本(112)年度稅後盈餘增加所致。
其他業務外收入	30,000	41,057	11,057	36.86	押金設算息收入增加係本(112)年1月1日實際台幣定存利率較預估利率高所致。
合 計	226,383,000	817,094,455	590,711,455	260.93	

財團法人台灣機電工程服務社

支出明細表

中華民國112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)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)×100	
業務支出	196,273,000	628,396,377	432,123,377	220.16	
勞務成本	144,782,000	575,531,636	430,749,636	297.52	
總社勞務成本	82,594,000	499,532,416	416,938,416	504.80	主因係承接中佳燃氣複循環電廠電源線工程統包案所致。
關島辦事處勞務成本	62,188,000	75,999,220	13,811,220	22.21	主因係關島Cabras電廠增加2號機不開蓋大修及鍋爐更換爐拱管與水牆管等工作所致。
管理費用	51,491,000	52,864,741	1,373,741	2.67	
業務外支出	31,000	43,109	12,109	39.06	
其他業務外支出	31,000	43,109	12,109	39.06	押金設算息支出增加係本(112)年1月1日實際台幣定存利率較預估利率高所致。
所得稅費用	7,689,000	15,047,900	7,358,900	95.71	主因係本(112)年度關島辦事處稅前賸餘增加所致。
合 計	203,993,000	643,487,386	439,494,386	215.45	

財團法人台灣機電工程服務社
不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表
中華民國112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)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)×100	
不動產、廠房及設備					
什項設備	429,000	644,309	215,309	50.19	配合資通安全法實施，增進相關之硬體設備。
交通及運輸設備	0	2,042,736	2,042,736	—	主因係實際業務量增加，增購公務車輛。
合 計	429,000	2,687,045	2,258,045	526.35	

財團法人台灣機電工程服務社
轉投資及其盈虧明細表
中華民國112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	
天美時工程股份有限公司	260,000,000	26,000,000	315,347,916	75,606,982	390,954,898	26,000,000	100	0	75,606,982	1. 本年度採權益法認列之投資收益為75,606,982元。 2. 原始採權益法投資金額為2億元。 3. 本年度領取股票股利4千萬元。 4. 截至本年度採權益法之累積投資賸餘為130,954,898元。 5. 截至本年度採權益法之投資帳面價值為390,954,898元。

財團法人台灣機電工程服務社
基金數額增減變動表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

捐助(贈)者	本年度期初基金金額	本年度基金增(減)金額	本年度期末基金金額	本年度期末基金金額占其總額比率 %	說明
(1)	(2)	(3)=(1)+(2)			
政府捐助(贈)					
一、中央政府					
台灣電力(股)	1,800,000	0	1,800,000	0.26	
台灣機械(股)	240,000	0	240,000	0.03	101年起董事推派權利改為經濟部
中華工程(股)	240,000	0	240,000	0.03	83年改為民營公司
榮民工程處	240,000	0	240,000	0.03	86年改為榮民工程(股)
台灣金屬礦業(股)	240,000	0	240,000	0.03	80年由台糖公司接收
二、累積賸餘轉基金	662,400,000	0	662,400,000	91.62	
政府捐助(贈)小計	665,160,000	0	665,160,000	92.00	
民間捐助(贈)					
一、其他團體機構					
榮電(股)	240,000	0	240,000	0.03	清算中，104年起董事職務委由經濟部派任
二、累積賸餘轉基金	57,600,000	0	57,600,000	7.97	
民間捐助(贈)小計	57,840,000	0	57,840,000	8.00	
合 計	723,000,000	0	723,000,000	100.00	

肆、參考表

財團法人台灣機電工程服務社

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國112年度

單位:人

職 類 (稱)	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增(減)	說 明
	(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	
董事長	1	1	0	
總經理	1	1	0	
副總經理/總工程師	2	0	(2)	
經理/主任工程師	1	0	(1)	
副理/正工程師	0	2	2	因業務實際需要
工程師四/工程師三	13	13	0	
工程師二/工程師一/初級工程師	17	7	(10)	
經理/主辦稽核	3	3	0	
管理師四/管理師三	5	5	0	
管理師二/管理師一	6	5	(1)	
初級管理師/司機	1	3	2	因業務實際需要
海外工程師	10	12	2	因業務實際需要
合 計	60	52	(8)	

財團法人台灣機電工程服務社
 用人費用彙計表
 中華民國112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	0	0	0	0	0	0	0	1,697,000	1,697,000	0	0	0	0	0	0	0	1,564,983	1,564,983	(132,017)	
職員	63,074,000	3,970,000	18,482,000	13,719,000	13,051,000	7,774,000	1,023,000	0	121,093,000	54,468,864	3,540,928	18,533,384	11,777,541	16,061,336	6,520,692	775,243	0	111,677,988	(9,415,012)	
合 計	63,074,000	3,970,000	18,482,000	13,719,000	13,051,000	7,774,000	1,023,000	1,697,000	122,790,000	54,468,864	3,540,928	18,533,384	11,777,541	16,061,336	6,520,692	775,243	1,564,983	113,242,971	(9,547,029)	

說明1： 津貼：係109年2月26日經人字第10903655770號函核定，本社人員派駐國外工作差旅津貼。本年度決算數大於預算數，主因係新台幣實際匯率貶值所致。

說明2： 獎金：本年度決算數11,777,541元，包含考績、年終獎金11,118,514元及已達無級可晉者年功俸659,027元。本年度預算數13,719,000元，包含考績、年終獎金12,956,000元及已達無級可晉者年功俸763,000元。

說明3： 退休、卹償金及資遣費：本年度決算數大於預算數，主因係高階主管法定退休所致。

伍、附 錄

持股100%之轉投資

天美時工程股份有限公司決算資料

天美時工程股份有限公司

中華民國 112 年度決算

天美時工程股份有限公司編

目 次

表格名稱

頁次

壹、總說明

一、業務範圍	1-1 至 1-2
二、本年度業務執行概述及 113 年度營業展望	1-3 至 1-10
三、本年度決算概要	
(一)綜合損益實況	1-11至 1-12
(二)現金流量實況	1-13
(三)權益變動實況	1-13
(四)資產負債實況	1-13至 1-14

貳、主要財務報表

一、綜合損益表	2-1
二、現金流量表	2-2
三、權益變動表	2-3
四、資產負債表	2-4

壹、總 說 明

一、業務範圍

本公司 95 年 7 月 25 日奉經濟部核准設立登記，業務範圍陸續增列後如下：

	代碼	類別
1.	IG03010	能源技術服務業
2.	E599010	配管工程業
3.	E601010	電器承裝業
4.	E603010	電纜安裝工程業
5.	E603040	消防安全設備安裝工程業
6.	E603090	照明設備安裝工程業
7.	D101050	汽電共生業
8.	D401010	熱能供應業
9.	I101061	工程技術顧問業
10.	E603050	自動控制設備工程業
11.	I301010	資訊軟體服務業
12.	E603080	交通號誌安裝工程業
13.	E604010	機械安裝業
14.	EZ06010	交通標示工程業
15.	IF04010	非破壞檢測業
16.	IF02010	用電設備檢測維護業
17.	EZ99990	其他工程業
18.	IZ12010	人力派遣業
19.	F401010	國際貿易業
20.	CA01050	鋼材二次加工業
21.	CA02060	金屬容器製造業
22.	CA04010	表面處理業
23.	CB01010	機械設備製造業
24.	CB01030	污染防治設備製造業
25.	CC01010	發電、輸電、配電機械製造業
26.	CC01020	電線及電纜製造業
27.	CD01010	船舶及其零件製造業
28.	CD01020	軌道車輛及其零件製造業
29.	CE01010	一般儀器製造業
30.	E502010	燃料導管安裝工程業
31.	E601020	電器安裝業
32.	E603020	電梯安裝工程業
33.	E605010	電腦設備安裝業
34.	G702010	船舶勞務承攬業
35.	E603110	冷作工程業
36.	E603100	電焊工程業

	代碼	類別
37.	E603120	噴砂工程業
38.	EZ07010	鑽孔工程業
39.	E901010	油漆工程業
40.	E903010	防蝕、防銹工程業
41.	EZ05010	儀器、儀表安裝工程業
42.	EZ15010	保溫、保冷安裝工程業
43.	F107170	工業助劑批發業
44.	F112040	石油製品批發業
45.	F113010	機械批發業
46.	F113020	電器批發業
47.	F113030	精密儀器批發業
48.	F113070	電信器材批發業
49.	F113090	交通標誌批發業
50.	F113100	污染防治設備批發業
51.	F114060	船舶及其零件批發業
52.	F114080	軌道車輪及其零件批發業
53.	F117010	消防安全設備批發業
54.	F118010	資訊軟體批發業
55.	F119010	電子材料批發業
56.	F207010	漆料、塗料零售業
57.	F213010	電器零售業
58.	F213040	精密儀器零售業
59.	F213060	電信器材零售業
60.	F213080	機械器具零售業
61.	F213090	交通標誌器材零售業
62.	F213100	污染防治設備零售業
63.	F214060	船舶及其零件零售業
64.	F214080	軌道車輪及其零件零售業
65.	F217010	消防安全設備零售業
66.	F218010	資訊軟體零售業
67.	I301020	資料處理服務業
68.	I301030	電子資訊供應服務業
69.	IG02010	研究發展服務業
70.	IZ99990	其他工商服務業
71.	J101030	廢棄物清除業
72.	J101040	廢棄物處理業
73.	J101050	環境檢測服務業
74.	J101060	廢(污)水處理業
75.	J101090	廢棄物清理業
76.	ZZ99999	除許可業務外，得經營法律非禁止或限制之業務。

二、本年度業務執行概述及 113 年度營業展望

(一)本(112)年度業務執行概述

1. 國光 345kV 電源線 OPGW 更換計畫

本公司於本(112)年 9 月承攬「國光 345kV 電源線 OPGW 更換計畫」，主要工作包含執行國光~頂湖 345kV 電源線第二路(國光 G/S 向頂湖 E/S 左側)OPGW 光纖電纜更換作業，全部工作預定 113 年 3 月底完成。

2. 中佳燃氣複循環電廠電源線土木管路設施及港工 D/S 之 GIS 設備擴充工程統包案

本公司於本(112)年 7 月承攬「中佳燃氣複循環電廠電源線土木管路設施及港工 D/S 之 GIS 設備擴充工程統包案」，主要工作包含土木機電規劃設計、土木管路埋設工程、港工 D/S 內 GIS 擴充設備及 GIS&RCP 安裝測試與電驛盤裝設等項目，全部工作預定 114 年 3 月完成。

3. 新塭變電所建置區域電網儲能系統統包案

本公司於本(112)年 3 月承攬「新塭變電所建置區域電網儲能系統統包工程」，主要工作為區域電網系統建置 5MW 儲能及 500kW 發電機組之 EPC，含所有土建、機電設備及消防系統等建置。本案目前施工已驗收，全部工作預定 113 年 4 月完成。

4. 新桃基礎設計及補強施工服務案

本公司於本(112)年 2 月承攬「新桃基礎設計及補強施工服務案」，主要工作含鑽探工程及基礎設計，以及加植筋、接地、測量等補強施工等工項。本案目前施工已驗收，全部工作預定 113 年 4 月完成。

5. 台南聯合再生(URE)自建儲能(4MW 案)

本公司於本(112)年 1 月承攬「台南聯合再生(URE)自建儲能(4MW)案」，主要工作包含建置 5MW AFC 儲能案場，含所有機電設備之建置及拉線(儲能電池櫃及電力轉換系統除外，由業主供應)。本案已於 113 年 1 月全部完工。

6. 七股升壓站 161kV 外線電纜採購及安裝工程

本公司於 111 年 9 月承攬「七股共同升壓站 161kV 電力電纜相關設備採購及安裝」工程，主要為七股共同升壓站交連 PE 電纜及附屬器材採購並配合電纜延放進度進行電纜接續作業、終端處理及接地系統安裝作業。本案於本(112)年 10 月 31 日完成併網送電，全部工作預定 113 年 3 月底完成。

7. 中油永安/台中自用發電設備電氣安裝工程

本公司於 111 年 7 月承攬「中油永安/台中自用發電

設備電氣安裝」工程，主要為永安廠及台中廠各新增一組裝置容量 32MW(視在功率 47.32MVA)之燃氣渦輪發電機組設備(包含氣渦輪機、發電機、操作控制箱、斷路器盤、同步併聯盤及相關附屬設備)，以提升永安廠與台中廠於市電故障中斷時之緊急供應自用電力。本案已於本(112)年 12 月完成併聯送電，目前進行結案及提送台電區處竣工報告作業中，全部工作預定 113 年中完成。

8. 桃機特高壓供電系統維運管理委託專業服務(第一期+第二期)

本公司於 111 年 6 月承攬「桃機特高壓供電系統維運管理委託專業服務」，主要為桃機特高壓供電系統訂定新設各項設備標準作業程序書，包含 GE GIS 操作及點檢程序、CGIS 操作及點檢程序、變壓器點檢及所內變壓器點檢、緊急發電機、所內直流充電機、固定式起重機作業程序書等，並對 161kV 變電站暨桃機(一)161kV 變電站設備汰換工程電力監控系統(SCADA)設備軟、硬體教育訓練課程，提供改善建議事項。於本(112)年 5 月承攬「桃機特高壓供電系統維運管理委託專業服務」二期工作，全部工作預定 114 年 1 月完成。

9. 台南七股 RS 升壓站設計案

本公司於 111 年 3 月承攬「台南七股 RS 升壓站設計工作」，主要為台南七股升壓站電氣室土建及機電設計及併網電源線設計技術服務工作。本案現場已施作完成，目前進行竣工圖面之修正工作，全部工作預定 113 年完成。

10. 台南鹽田儲能系統安裝案工地監造管理

本公司於 110 年 6 月承攬「台南鹽田儲能系統安裝案工地監造管理及文/圖管人力支援工作」，主要為台南鹽田儲能系統安裝施工監造及文件審查等工作，並協助撰寫及彙整施工、環保及品質各項計畫書，工地職業安全衛生人力支援等，全部工作已於本(112)年 3 月順利完成。

11. 大潭電廠 7 號機儀電系統安裝工程

本公司於 109 年 12 月承攬「大潭電廠 7 號機儀電系統」安裝工程，主要為全廠電氣及儀控系統之安裝。原訂工期本(112)年 11 月完工，經業主通知工期順延，全部工作預定 113 年 9 月完成。

12. 「大彰化東南及大彰化西南離岸風力發電計畫陸域自設升(降)壓站工程」230kV 及 161kV 電纜線路安裝工程

本公司於 109 年 10 月承攬大彰化東南及西南離岸風

力發電計畫陸域自設升(降)壓站工程之 230kV 及 161kV 電纜線路安裝，主要工作包含降壓站與電纜隧道內之電纜支持物、托架器材購置安裝，電纜延線安裝作業等工作，主合約於 110 年度多項工程已竣工查驗，因工程需要陸續追加工作項目，包含隧道、涵洞與變電站光纖電纜佈放、電纜涵洞防火牆隔間、海纜銜接段(TJB)電纜支柱鐵配件安裝等工程，全部工作已於本(112)年 9 月完成。

13. 「台南鹽田太陽光電新建工程」25kV 電纜相關設備採購、施工及試驗工程

本公司於 109 年 1 月承攬台南鹽田太陽光電新建工程，主要工作包含 25kV 電纜相關設備採購、施工及試驗等，全部工作已於本(112)年 7 月完成。

14. 通霄精鹽廠汽電共生設備汰換工程監造管理服務工作

本公司於 108 年 7 月承攬「通霄精鹽廠汽電共生設備汰換工程監造管理服務工作」，主要為審查本案統包商設計、施工圖說及技轉、竣工等相關文件，現場監造、環安衛督導及施工技術諮詢等工作，全部工作將於本(112)年 4 月完成，目前正辦理 EPC 廠商逾期罰款之協商及結案工作。

15. 大彰化離岸風力發電計畫-CHW01+02a 陸域輸變電統包工程之涵洞土建、機電及電氣室主機電設計技術服務工作

本公司於 108 年 5 月承攬「大彰化離岸風力發電計畫-CHW01+02a 陸域輸變電統包工程之涵洞土建、機電及電氣室主機電設計技術服務工作」，主要包含該計畫主機電、電氣室與涵洞特高壓電纜連絡線路、涵洞區土建結構與附屬機電等細部規劃設計、施工期間協助支援、設備廠商圖資審查及特高壓電纜散熱有限元素分析等工作，111 年度因工程需要陸續追加工作項目，除完成電力及低壓系統保護協調、CFD 模擬及專業技師簽證等工作，另針對電纜涵洞土建 BIM 3D 模型修正，本案現場已施作完成，目前進行竣工圖面之修正工作。

16. 湖山水庫及集集攔河堰南岸二小水力發電工程土木機電技術服務工作

本公司於 108 年 4 月承攬「湖山水庫及集集攔河堰南岸聯絡渠道二小水力發電工程-土建、機電設計及介面整合工作」，主要包含湖山水庫及集集攔河堰南岸聯絡渠道南岸二小水力發電及水土保持計畫初設及細設規劃，並對本案土木與建築設計圖說、結構計算及報告書送審文件進行相關之技師簽證等工作，已於 111 年 8 月 7 日

完成掛件並聯協商及協助加入系統試驗等工作，目前施工廠商已完成缺失改善，尚待台電公司複驗中。

17. 三鶯線捷運機廠其他機電細部設計服務工作

本公司於 106 年 6 月承攬「三鶯線捷運機廠其他機電細部設計服務工作」，主要為捷運機廠其他機電細部設計並配合整合消防工作介面等技術服務工作，全部工作預定 114 年完成，本(112)年度工作配合業主持續進行中。

18. 其他服務工作

本公司承辦國內其他零星工程之服務工作，工作皆進行順利。

(二)113 年度營業展望

本公司擁有土木、結構、電機、機械、環工、地質及冷凍空調等專業執業技師，強大的核心團隊，可從事機電及環保等工程之規劃、設計、監造及施工等工作。

為因應政府 2050 淨零排放，再生能源發電達到 60-70%目標，本公司 113 年度除繼續完成進行中各項工作外，近年來業務發展策略為拓展再生能源及智慧電網 4 大主軸包含：

(1)電源線路之規劃設計、施工監造及 EPC 統包

(2)儲能電網之規劃設計、施工監造及 EPC 統包

(3)變電站規劃設計、施工監造及雜項機電工程

(4)電廠 PMC、維護運轉及人員培訓等業務。

目前 113 年第一季本公司已爭取到「台北雙子星案變電站供電系統專業顧問技術服務工作」、「高雄臨海工業區儲能系統 161kV 電源線路可行性研究工作」及「世豐二廠~一廠~T 接瑞穗-富里 69kV 線路可行性研究工作」。此外，光明抽水蓄技術服務監造案、通霄電廠更新 5 部天然氣發電機組儀電工程、各區域電網儲能及光儲計畫案等工作皆為本公司 113 年度重要目標。

除了上述之營運策略方向之外，本公司常思及公司核心能力與市場間的差異並建立經驗傳承知識庫，定期檢視現有的專業技術與經驗，正進行擴大招募與培訓人員，著重在機電專業及現場專案管理範疇。目標皆為期許本公司持續獲利，並能為母公司帶來收益，以不失其投資之目的。未來我們亦將秉持一貫經營理念：專業、誠信、品質、追求卓越、世代傳承、永續經營。

三、本年度決算概要

(一)綜合損益實況

1. 本年度營業毛利執行實況：

- (1) 營業收入決算數729,221千元，較預算數246,060千元增加483,161千元，增加196%。
- (2) 營業成本決算數623,417千元，較預算數209,096千元增加414,321千元，增加198%。
- (3) 營業毛利決算數105,804千元，較預算數36,964千元增加68,840千元，增加186%，主因係七股電源線統包案及本年度承接中佳電廠電源線土木管路設施及港工D/S中佳線GIS設備工程所致。

2. 本年度營業淨利執行實況：

- (1) 營業費用決算數18,512千元，較預算數14,998千元增加3,514千元，增加23%，主因係本年度用人成本增加所致。
- (2) 營業淨利決算數87,292千元，較預算數21,966千元增加65,326千元，增加297%，主因係七股電源線統包案及本年度承接中佳電廠電源線土木管路設施及港工D/S中佳線GIS設備工程所致。

3. 本年度營業外收益及費損執行實況：

(1) 營業外收益：本年度決算數2,795千元，包含利息收入及押金設算息收入，較預算數1,698千元增加1,097千元，增加65%，主因係本年度實際台幣定存利率較預估利率高，因此利息收入較預算數增加所致。

(2) 營業外費損：本年度決算數3千元，為押金設算息支出，較預算數2千元增加1千元。

4. 本年度稅前淨利執行實況：

本年度稅前淨利決算數 90,084 千元，較預算數 23,662 千元增加 66,422 千元，增加 281%。

5. 所得稅費用：

本年度所得稅費用決算數 14,477 千元，較預算數 4,969 千元增加 9,508 千元，增加 191%，主因係本年度課稅所得較預算數增加所致。

6. 本年度稅後淨利執行實況：

本年度稅後淨利決算數 75,607 千元，較預算數 18,693 千元增加 56,914 千元，增加 304%。

7. 其他綜合損益：無。

8. 本年度綜合淨利：決算數 75,607 千元，較預算數 18,693

千元增加 56,914 千元，增加 304%。

(二)現金流量實況

1. 營業活動之淨現金流入：166,900 千元。
2. 投資活動之淨現金流入：60,000 千元。
3. 本期現金及約當現金增加：226,900 千元。
4. 期初現金及約當現金餘額：70,427 千元。
5. 期末現金及約當現金餘額：297,327 千元。

(三)權益變動實況

本年度權益期初金額為315,348千元，年度增加75,607千元為本年度稅後淨利，權益期末金額為390,955千元。

(四)資產負債實況

1. 資產：本年度資產總額 626,185 千元，較上年度資產總額 575,052 千元增加 51,133 千元。資產項目如下：
 - (1) 流動資產618,169千元。
 - (2) 非流動資產8,016千元。
2. 負債：本年度負債總額 235,230 千元，占資產總額 38%，較上年度負債總額 259,704 千元減少 24,474 千元。
 - (1) 流動負債 232,968 千元。
 - (2) 非流動負債 2,262 千元。

3. 權益：本年度權益總額 390,955 千元，占資產總額 62%，較上年度權益總額 315,348 千元增加 75,607 千元。權益項目如下：

- (1) 股本260,000千元。
- (2) 法定盈餘公積11,535千元。
- (3) 未分配盈餘119,420千元。

貳、主要財務報表

天美時工程股份有限公司

綜合損益表

中華民國112年1月1日至12月31日

單位:新臺幣元

上年度 (111年) 決算數	項 目	本年度 (112年) 預算數	本年度 (112年) 決算數	比較增(減)		說 明
				金額	%	
		(1)	(2)	(3)=(2)-(1)	(4)=(3)/(1)×100	
318,047,382	營業收入	246,060,000	729,220,616	483,160,616	196.36	1.營業收入及營業成本增加，主因係七股電源線統包案及本年度承接中佳電廠電源線土木管路設施及港工D/S中佳線GIS設備工程所致。
260,936,753	營業成本	209,096,000	623,417,127	414,321,127	198.15	
57,110,629	營業毛利	36,964,000	105,803,489	68,839,489	186.23	
13,579,947	營業費用	14,998,000	18,511,618	3,513,618	23.43	2.營業費用增加主因係用人成本增加所致。
43,530,682	營業淨利	21,966,000	87,291,871	65,325,871	297.40	
1,622,059	營業外收益及費損	1,696,000	2,792,222	1,096,222	64.64	3.利息收入增加，主因係本年度實際定存利率較預估利率高所致。
1,620,615	利息收入	1,696,000	2,790,501	1,094,501	64.53	
2,930	其他收入	2,000	4,531	2,531	126.55	
(1,486)	其他支出	(2,000)	(2,810)	(810)	40.50	
45,152,741	本期稅前淨利	23,662,000	90,084,093	66,422,093	280.71	4.所得稅費用增加，係本年度課稅所得較預算增加所致。
8,809,659	所得稅費用	4,969,000	14,477,111	9,508,111	191.35	
36,343,082	本期稅後淨利	18,693,000	75,606,982	56,913,982	304.47	
0	其他綜合損益	0	0	0	-	
36,343,082	本期綜合淨利總額	18,693,000	75,606,982	56,913,982	304.47	

天美時工程股份有限公司

現金流量表

中華民國112年1月1日至12月31日

單位:新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (112年) (1)	本 年 度 決 算 數 (112年) (2)	比 較 增 (減)	
			金 額 (3)=(2)-(1) (3)	% (4)=(3)/(1)×100 (4)
營業活動之現金流量：				
本期稅前淨利	23,662,000	90,084,093	66,422,093	280.71
調整項目：				
收益費損項目				
利息收入	(1,696,000)	(2,790,501)	(1,094,501)	64.53
與營業活動相關之資產/負債變動數				
減少 應收帳款	2,000,000	114,608,387	112,608,387	5,630.42
增加 預付款項	615,000	(44,769)	(659,769)	(107.28)
減少 其他應收款	0	5,305	5,305	-
減少 其他非流動資產-存出保證金	(650,000)	1,134,080	1,784,080	(274.47)
增加 應付票據	(500,000)	9,060,573	9,560,573	(1,912.11)
減少 應付帳款	(5,000,000)	(126,006,775)	(121,006,775)	2,420.14
增加 其他應付款	1,933,000	10,502,964	8,569,964	443.35
增加 預收工程款	0	82,800,000	82,800,000	-
增加 其他流動負債	30,000	7,407	(22,593)	(75.31)
減少 其他非流動負債-存入保證金	0	(4,510,850)	(4,510,850)	-
營運產生之現金流入	20,394,000	174,849,914	154,455,914	757.36
收取之利息	1,693,000	2,854,479	1,161,479	68.60
支付之所得稅	(4,050,000)	(10,804,267)	(6,754,267)	166.77
營業活動之淨現金流入	18,037,000	166,900,126	148,863,126	825.32
投資活動之現金流量：				
減少 按攤銷後成本衡量之金融資產	0	60,000,000	60,000,000	-
投資活動之淨現金流入	0	60,000,000	60,000,000	-
本期現金及約當現金淨增數	18,037,000	226,900,126	208,863,126	1,157.97
期初現金及約當現金餘額	81,622,000	70,427,185	(11,194,815)	(13.72)
期末現金及約當現金餘額	99,659,000	297,327,311	197,668,311	198.34

天美時工程股份有限公司

權益變動表

中華民國112年1月1日至12月31日

單位：新臺幣元

項 目	股 本	保留盈餘		合 計
		法定盈餘公積	未分配盈餘	
111年1月1日餘額	200,000,000	6,034,492	72,970,342	279,004,834
提列法定盈餘公積	0	1,865,990	(1,865,990)	0
盈餘轉增資	20,000,000	0	(20,000,000)	0
111年度稅後淨利	0	0	36,343,082	36,343,082
111年度其他綜合損益	0	0	0	0
111年12月31日餘額	220,000,000	7,900,482	87,447,434	315,347,916
提列法定盈餘公積	0	3,634,308	(3,634,308)	0
盈餘轉增資	40,000,000	0	(40,000,000)	0
112年度稅後淨利	0	0	75,606,982	75,606,982
112年度其他綜合損益	0	0	0	0
112年12月31日餘額	260,000,000	11,534,790	119,420,108	390,954,898

天美時工程股份有限公司

資產負債表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	本年度決算數 (112年) (1)	上年度決算數 (111年) (2)	比 較 增 (減)	
			金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)×100
資產				
流動資產				
現金及約當現金	297,327,311	70,427,185	226,900,126	322.18
按攤銷後成本衡量之金融資產	185,550,000	245,550,000	(60,000,000)	(24.43)
應收帳款	134,764,236	249,372,623	(114,608,387)	(45.96)
預付款項	102,677	57,908	44,769	77.31
其他流動資產	425,061	494,344	(69,283)	(14.02)
應收利息	425,061	489,039	(63,978)	(13.08)
其他應收款	0	5,305	(5,305)	(100.00)
流動資產合計	618,169,285	565,902,060	52,267,225	9.24
非流動資產				
不動產、廠房及設備	0	0	0	-
什項設備	1,272,120	1,283,800	(11,680)	(0.91)
累計折舊-什項設備	(1,272,120)	(1,283,800)	11,680	(0.91)
無形資產	0	0	0	-
電腦軟體	85,714	85,714	0	0.00
累計攤銷-電腦軟體	(85,714)	(85,714)	0	0.00
其他非流動資產	8,016,000	9,150,080	(1,134,080)	(12.39)
存出保證金	8,016,000	9,150,080	(1,134,080)	(12.39)
非流動資產合計	8,016,000	9,150,080	(1,134,080)	(12.39)
資產總計	626,185,285	575,052,140	51,133,145	8.89
負債及權益				
流動負債				
應付票據	46,166,386	37,105,813	9,060,573	24.42
應付帳款	64,219,568	190,226,343	(126,006,775)	(66.24)
其他應付款	29,702,521	19,199,557	10,502,964	54.70
應付費用	24,860,290	17,740,352	7,119,938	40.13
應付營業稅	4,842,231	1,459,205	3,383,026	231.84
本期所得稅負債	9,908,013	6,235,169	3,672,844	58.91
預收款項	82,800,000	0	82,800,000	-
其他流動負債	171,224	163,817	7,407	4.52
代收款	171,224	163,817	7,407	4.52
流動負債合計	232,967,712	252,930,699	(19,962,987)	(7.89)
非流動負債				
其他非流動負債	2,262,675	6,773,525	(4,510,850)	(66.60)
存入保證金	2,262,675	6,773,525	(4,510,850)	(66.60)
非流動負債合計	2,262,675	6,773,525	(4,510,850)	(66.60)
負債總計	235,230,387	259,704,224	(24,473,837)	(9.42)
權 益				
股本	260,000,000	220,000,000	40,000,000	18.18
保留盈餘	130,954,898	95,347,916	35,606,982	37.34
法定盈餘公積	11,534,790	7,900,482	3,634,308	46.00
未分配盈餘	119,420,108	87,447,434	31,972,674	36.56
權益總計	390,954,898	315,347,916	75,606,982	23.98
負債及權益總計	626,185,285	575,052,140	51,133,145	8.89

說明：會計項目重分類，111年度決算數會計項目重分類，本(112)年度決算數凡存放於金融機構之存款，期間在3-12個月內之定期存款(包含質押定期存款)，歸類於按攤銷後成本衡量之金融資產。上(111)年度決算數其他非流動資產-質押金融資產金額106,500,000元，重分類至按攤銷後成本衡量之金融資產後金額為245,550,000元。

主辦會計：王 紋 君



董事長：鍾 炳 利

