

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  104 年度決算

(104年1月1日至104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 104 年度

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 | 10 |
| 3. 淨值變動實況 | 10 |
| 4. 資產負債實況 | 10 |
| (四) 其他 | 10 |

二、主要表

| | |
|-------------|----|
| (一) 收支營運決算表 | 11 |
| (二) 現金流量決算表 | 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) 轉投資及其盈虧明細表 | 19 |
| (四) 基金數額增減變動表 | 20 |

四、參考表

| | |
|-------------|----|
| (一) 員工人數彙計表 | 21 |
| (二) 用人費用彙計表 | 22 |

五、附錄

中泐工程顧問股份有限公司 104 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 104 年度決算

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 104 年度

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：

第十二屆董事會成員共 9 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：王榮進、簡連貴

董 事：許文龍、陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳、陳淑娟

監 察 人：林春綢

(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：

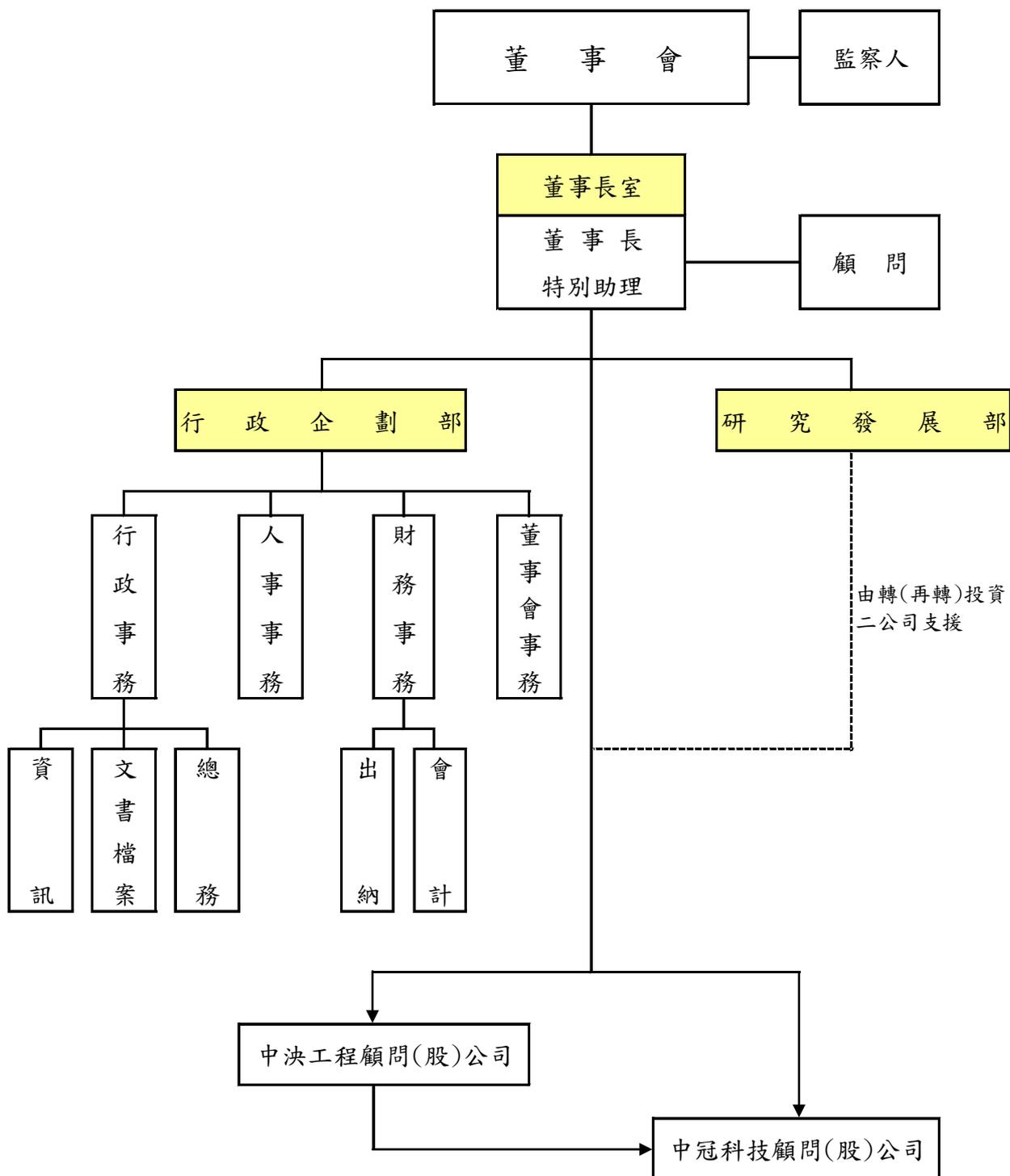
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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 5 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「2015 第二屆都市計畫與空間資訊研討會」

1.工作內容

本社與逢甲大學都市計畫與空間資訊學系共同舉辦「2015 第二屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 104 年 4 月 25 日假逢甲大學人言大樓第六國際會議廳舉辦學術交流研討會。本次研討會以「城事話一城鄉故事對話」為主題，希冀從都市計畫、空間資訊、土地管理、與景觀規劃四個面向探討城鄉的發展，激發出更多不同於現有城鄉規劃相關的觀點與理論，藉以創建良好的城鄉環境。

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

- (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。

(二)辦理「2015 第十屆全國規劃系所實習聯展暨研討會」

1.工作內容

本社與台灣大學建築與城鄉研究所、中華民國都市計劃學會共同舉辦「2015 第十屆全國規劃系所實習聯展暨研討會」，本活動於 104 年 5 月 23 日假台灣大學總校區博雅大樓教學館舉辦成果展，本屆共計 18 間規劃設計系所實習聯展。本次大會主題「人本設計，規劃社會」，臺灣城鄉環境變遷與社會經濟差距之日益擴大，傳統的都市計畫及其技術方法已不足以面對社會及環境議題。藉由都市規劃與災害管理專業通才之培育，以具備全球視野與提升學生社會競爭力並發展市場專業領域，以創造環境永續之「臺灣城鄉空間經驗」為責任。

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

- (1)鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
- (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。

(三)辦理「2015 第十一屆科技與社會學術研討會」

1.工作內容

本社與中華民國地區發展學會、中華大學建築與都市計畫學系共同舉辦「2015 第十一屆科技與社會學術研討會」，本活動於 104 年 6 月 6 日假中華大學創新廳舉辦。本屆研討會主題為「知識密集空間之研討」，主要探討全球正在改變，包含所有我們所理解的技術、生產、貿易、財富的生產與分配，皆快速地變動而成為過去，而新的世界正在浮現，涵蓋全球充滿資訊技術、知識流動、創新網路、和全球供應鏈等，對應的新生成之城市與區域也正迅速浮現，而朝向知識密集、創新和智慧等趨勢予以建構。

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。

(四)辦理「2015 第十一屆全國城鄉局處長論壇」

1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2015 第十屆全國城鄉局處長論壇」，本活動於 104 年 7 月 4 日假臺北科技大學舉辦。公共住宅的推動是當前區域治理最具體的事情，中央政府在公宅推動上扮演非常重要的角色，中央提供營建經費資助，讓地方政府財政壓力減少，讓地方政府的土地、財務等議題優先獲得處理，地方政府才能安心規劃和推動。

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

- (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。

(五)辦理「2015 空間規劃與永續國際社區研討會」

1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2015 空間規劃與永續國際社區研討會」本活動於 104 年 8 月 7 日假臺北科技大學舉辦。智能城市的概念，建議作為城市的一個新的風格，提供可持續增長和鼓勵健康的經濟活動，以減輕負擔，對環境同時提高城市居民的生活質量。許多研究人員也積極參與振興智能的城市活動，提高利用信息通信技

術，為推動建立智能城市，本研討會旨在收集研究人員和策劃顧問在智能城市管理分享成功案例研究的最新成果。

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。

(六)辦理「2015 第三十一屆中日工程技術研討會」

1.工作內容

本社與臺灣大學日本研究中心共同舉辦「2015 第三十一屆中日工程技術研討會」，本活動於104年12月2日假臺大會議中心-蘇格拉底廳舉辦。「中日工程技術研討會」是我國與日本工程技術界相關機構專家學者進行交流之平台，每屆均分為十餘組舉行。21世紀的今天，為因應全球能源危機成為人類社會的嚴峻挑戰，後續能源的尋找與開發亦成為刻不容緩的課題。

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)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。

(七)辦理「2015 聯合年會暨論文研討會」

1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會共同舉辦「2015 聯合年會暨論文研討會」，本活動於104年12月5日假成功大學光復校區都市計劃學系演講廳舉辦。本屆研討會主題為「韌性城鄉 調適治理」，研討子題包括

氣候變遷與永續發展、城鄉規劃與治理、城鄉再生與競爭力、綠色環境與綠能產業、住宅發展與正義、城鄉法治與政策、運輸規劃與管理、空間資訊與科技、災害管理與科技等各領域，多元宏觀亦兼具目前社會最為關切的重要議題。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 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。
- (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. 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。

(八) 辦理「2015 海峽兩岸海洋論壇合作推動小組會議」

1. 工作內容

本社轉投資中泱公司與中華民國海洋及水下技術協會共同舉辦「2015 海峽兩岸海洋論壇-合作推動小組會議」，本活動於 104 年 12 月 15 日至 12 月 16 日假福州舉辦。本次會議論壇中，邀請海峽兩岸具實務經驗的海洋相關學者專家，針對四大議題：海洋防災減災、海洋環境監測及預報技術、海漂垃圾污染物防治和海岸管理及濕地保護，進行經驗交流分享與共同參與研討。

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。

3. 達成本年度之預期目標

- (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。

(九) 舉辦「104 年環境教育—電影欣賞《南風》」

1. 工作內容

本社於 104 年 10 月 2 日舉辦員工（含轉（再轉）投資中泱、中冠公司）環境教育之電影欣賞活動。本片獲 2015 年「臺灣觀光貢獻獎」，結合了台日觀光資源，呈現出臺灣人的熱情和美景，片中出現的台灣中北

部美景，還有片裡三位主要人物之間的互動，不僅讓人興起追隨主角們的腳步踏上台灣的單車之旅，也期待能在旅行途中遇見像片中般深刻的精彩回憶，本片結合了單車休閒風氣，創造出「臺灣，用騎的最美麗」的樂活概念。

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) 教導員工正向的環境價值觀及素養，進而體現對環境之尊重與採取對環境較友善的行為準則。

(+) 舉辦員工教育訓練

1. 工作內容

為積極提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業能力與鼓勵員工自主學習，邀請專家學者進行專題演講，本年度舉辦二場：

(1) 第一場：Autodesk Infracore 360 及 Navisworks 教育訓練

講 師：昌漢科技(股)公司 — 黃聖晏
時 間：104 年 11 月 16 日

(2) 第二場：Autodesk Revit 2016 教育訓練

講 師：昌漢科技(股)公司 — 許家榮
時 間：104 年 11 月 23 日

2. 達成本年度之預期目標

藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業技術能力，並激盪員工之新觀念與新思維。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一) 本年度收入預算數 1,296 萬 3,000 元，執行結果，收入決算數 580 萬 8,363 元，包含利息收入 36 萬 1,239 元，投資中決公司之收益 186 萬 4,635 元，其他收入 358 萬 2,489 元，與預算數比較，本年度收入計減少 715 萬 4,637 元，約 55.19%，主要係因投資收益減少所致。
- (二) 本年度支出預算數 896 萬 2,000 元，執行結果，支出決算數 767 萬 8,083 元，包含車馬研究費 63 萬 6,000 元，人事費用 548 萬 9,043 元，租金費用 34 萬 10 元，辦公費用 24 萬 8,672 元，業務費用 96 萬 4,358 元，與預算數比較，本年度支出計減少 128 萬 3,917 元，約 14.33%，主要

係因人事費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 400 萬 1,000 元，執行結果，決算數為短絀 186 萬 9,720 元，與預算數比較，本年度計減少餘絀 587 萬 0,720 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 2,774 萬 2,116 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期短絀 186 萬 9,720 元，調整非現金項目 500 萬 3,354 元，合計業務活動之淨現金流入 313 萬 3,634 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度減少存出保證金 80 萬 5,266 元，投資活動之淨現金流入 80 萬 5,266 元。

(四)本年度現金及約當現金淨增 393 萬 8,900 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 3,168 萬 1,016 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1 億 1,819 萬 1,067 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 809 萬 1,067 元，本期短絀 186 萬 9,720 元，本年度淨值期末餘額為 1 億 1,632 萬 1,347 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1 億 2,793 萬 2,989 元，包括流動資產 3,679 萬 7,464 元，長期投資 7,227 萬 824 元，固定資產 0 元，其他資產 1,886 萬 4,701 元。資產總額較上年度決算數 1 億 2,996 萬 1,316 元，減少 202 萬 8,327 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,161 萬 1,642 元，占資產總額 9.08%，包括流動負債 75 萬 5,590 元，其他負債 1,085 萬 6,052 元。負債總額較上年度決算數 1,177 萬 249 元，減少 15 萬 8,607 元。

(三)本年度淨值決算數 1 億 1,632 萬 1,347 元，占資產總額 90.92%，包括基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 622 萬 1,347 元。淨值總額較上年度決算數 1 億 1,819 萬 1,067 元，減少 186 萬 9,720 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』104 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』104 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
收支營運決算表
中華民國 104 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 |
| 5,266,427 | 收入總額 | 12,963,000 | 5,808,363 | -7,154,637 | -55.19 |
| 401,179 | 利息收入 | 300,000 | 361,239 | 61,239 | 20.41 |
| 1,192,338 | 投資收益 | 9,063,000 | 1,864,635 | -7,198,365 | -79.43 |
| 3,641,970 | 其他收入 | 3,600,000 | 3,582,489 | -17,511 | -0.49 |
| 30,940 | 處分資產利益 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 7,699,205 | 支出總額 | 8,962,000 | 7,678,083 | -1,283,917 | -14.33 |
| 504,000 | 車馬研究費 | 648,000 | 636,000 | -12,000 | -1.85 |
| 5,670,149 | 人事費用 | 6,266,000 | 5,489,043 | -776,957 | -12.40 |
| 294,505 | 租金費用 | 315,000 | 340,010 | 25,010 | 7.94 |
| 339,089 | 辦公費用 | 583,000 | 248,672 | -334,328 | -57.35 |
| 891,462 | 業務費用 | 1,150,000 | 964,358 | -185,642 | -16.14 |
| -2,432,778 | 本期餘絀 | 4,001,000 | -1,869,720 | -5,870,720 | -146.73 |

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 104 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 | | | | |
| 本期稅後賸餘(短絀) | 4,001,000 | -1,869,720 | -5,870,720 | -146.73 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 2,000 | 2,212 | 212 | 10.60 |
| 投資收益 | -9,063,000 | -1,864,635 | 7,198,365 | -79.43 |
| 應收票據-關係人(增加)減少 | 0 | 6,588,143 | 6,588,143 | 0.00 |
| 應收款-關係人(增加)減少 | 3,000,000 | -67,834 | -3,067,834 | -102.26 |
| 其他流動資產(增加)減少 | -75,000 | -13,669 | 61,331 | -81.77 |
| 遞延退休金成本(增加)減少 | 0 | 517,744 | 517,744 | 0.00 |
| 應付票據增加(減少) | 0 | -15,000 | -15,000 | 0.00 |
| 應付費用增加(減少) | 0 | -30,393 | -30,393 | 0.00 |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 255,000 | 67,800 | -187,200 | -73.41 |
| 應納稅額增加(減少) | 0 | -57,813 | -57,813 | 0.00 |
| 其他流動負債增加(減少) | 10,000 | -2,013 | -12,013 | -120.13 |
| 應計退休金負債增加(減少) | 0 | -121,188 | -121,188 | 0.00 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | -1,870,000 | 3,133,634 | 5,003,634 | -267.57 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 存出保證金(增加)減少 | 600,000 | 805,266 | 205,266 | 34.21 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | 600,000 | 805,266 | 205,266 | 34.21 |
| 融資活動之現金流量 | | | | |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | -1,270,000 | 3,938,900 | 5,208,900 | -410.15 |
| 期初現金及約當現金 | 34,490,000 | 27,742,116 | -6,747,884 | -19.56 |
| 期末現金及約當現金 | 33,220,000 | 31,681,016 | -1,538,984 | -4.63 |

註：本年度報廢電腦設備 49,900 元。

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動表

中華民國 104 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 | - | - | - | - | |
| 公積 | - | - | - | - | |
| 餘絀 | 108,091,067 | - | 1,869,720 | 106,221,347 | |
| 累積餘絀 | 108,091,067 | | 1,869,720 | 106,221,347 | 減少數係本期短絀 轉入。 |
| 合 計 | 118,191,067 | - | 1,869,720 | 116,321,347 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 104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 | 36,797,464 | 39,365,204 | -2,567,740 | -6.52 |
| 銀行存款 | 6,894,016 | 4,142,116 | 2,751,900 | 66.44 |
| 定期存款 | 24,787,000 | 23,600,000 | 1,187,000 | 5.03 |
| 應收票據-關係人 | 4,500,000 | 11,088,143 | -6,588,143 | -59.42 |
| 應收款-關係人 | 577,346 | 509,512 | 67,834 | 13.31 |
| 其他流動資產 | 39,102 | 25,433 | 13,669 | 53.75 |
| 長期投資 | 72,270,824 | 70,406,189 | 1,864,635 | 2.65 |
| 長期投資 | 72,270,824 | 70,406,189 | 1,864,635 | 2.65 |
| 固定資產 | 0 | 2,212 | -2,212 | -100.00 |
| 電腦設備 | 1,407,969 | 1,457,869 | -49,900 | -3.42 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -1,407,969 | -1,455,657 | 47,688 | -3.28 |
| 運輸設備 | 1,518,096 | 1,518,096 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-運輸設備 | -1,518,096 | -1,518,096 | 0 | 0.00 |
| 辦公設備 | 925,466 | 925,466 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-辦公設備 | -925,466 | -925,466 | 0 | 0.00 |
| 其他資產 | 18,864,701 | 20,187,711 | -1,323,010 | -6.55 |
| 遞延退休金成本 | 7,422,376 | 7,940,120 | -517,744 | -6.52 |
| 存出保證金 | 1,342,325 | 2,147,591 | -805,266 | -37.50 |
| 基金定期存款 | 10,100,000 | 10,100,000 | 0 | 0.00 |
| 資 產 合 計 | 127,932,989 | 129,961,316 | -2,028,327 | -1.56 |

註1: 電腦設備本年度決算數1,407,969元=上年度決算數1,457,869元-報廢電腦設備49,900元。

本年度電腦設備提列折舊2,212元，報廢電腦設備借記累計折舊49,900元。

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 104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 | 755,590 | 793,009 | -37,419 | -4.72 |
| 應付票據 | 0 | 15,000 | -15,000 | -100.00 |
| 應付費用 | 650,394 | 680,787 | -30,393 | -4.46 |
| 其他應付款-關係人 | 67,800 | 0 | 67,800 | 0.00 |
| 應納稅額 | 23,464 | 81,277 | -57,813 | -71.13 |
| 其他流動負債 | 13,932 | 15,945 | -2,013 | -12.62 |
| 其他負債 | 10,856,052 | 10,977,240 | -121,188 | -1.10 |
| 應計退休金負債 | 10,856,052 | 10,977,240 | -121,188 | -1.10 |
| 負債合計 | 11,611,642 | 11,770,249 | -158,607 | -1.35 |
| 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 | 106,221,347 | 108,091,067 | -1,869,720 | -1.73 |
| 累積餘絀 | 106,221,347 | 108,091,067 | -1,869,720 | -1.73 |
| 淨值合計 | 116,321,347 | 118,191,067 | -1,869,720 | -1.58 |
| 負債及淨值合計 | 127,932,989 | 129,961,316 | -2,028,327 | -1.56 |

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 104 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 | |
| 利息收入 | 300,000 | 361,239 | 61,239 | 20.41 | |
| 利息收入 | 300,000 | 361,239 | 61,239 | 20.41 | 因全年度承作定期存款之金額增加，其利息收入較預算編列金額增加所致。 |
| 投資收益 | 9,063,000 | 1,864,635 | -7,198,365 | -79.43 | |
| 投資收益 | 9,063,000 | 1,864,635 | -7,198,365 | -79.43 | 轉投資之中泐公司其工程顧問業務服務收入減少所致。 |
| 其他收入 | 3,600,000 | 3,582,489 | -17,511 | -0.49 | |
| 其他收入 | 3,600,000 | 3,582,489 | -17,511 | -0.49 | |
| 合 計 | 12,963,000 | 5,808,363 | -7,154,637 | -55.19 | |

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 104 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 | |
| 車馬研究費 | 648,000 | 636,000 | -12,000 | -1.85 | |
| 人事費用 | 6,266,000 | 5,489,043 | -776,957 | -12.40 | |
| 薪資支出 | 5,725,000 | 4,964,471 | -760,529 | -13.28 | 因本社董事長由轉投資中泐公司董事長擔任，其薪資於中泐公司支給所致。 |
| 伙食費 | 151,000 | 131,400 | -19,600 | -12.98 | 因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。 |
| 保險費 | 390,000 | 393,172 | 3,172 | 0.81 | |
| 租金費用 | 315,000 | 340,010 | 25,010 | 7.94 | |
| 辦公費用 | 583,000 | 248,672 | -334,328 | -57.35 | |
| 文具印刷 | 50,000 | 41,956 | -8,044 | -16.09 | 依實際需要支出。 |
| 修繕費 | 0 | 17,500 | 17,500 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 保險費 | 0 | 15,678 | 15,678 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 水電費 | 60,000 | 51,496 | -8,504 | -14.17 | 依業務需要支出。 |
| 稅捐 | 0 | 18,810 | 18,810 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 折舊 | 0 | 2,212 | 2,212 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 職工福利 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 雜費 | 473,000 | 91,020 | -381,980 | -80.76 | 依實際需要支出。 |
| 業務費用 | 1,150,000 | 964,358 | -185,642 | -16.14 | |
| 差旅費 | 50,000 | 62,739 | 12,739 | 25.48 | 依業務需要支出。 |
| 勞務費 | 100,000 | 92,250 | -7,750 | -7.75 | |
| 業務推廣費 | 0 | 8,498 | 8,498 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 活動支出費 | 1,000,000 | 780,871 | -219,129 | -21.91 | 依業務需要支出。 |
| 捐贈 | 0 | 20,000 | 20,000 | 0.00 | 依業務需要支出。 |
| 合 計 | 8,962,000 | 7,678,083 | -1,283,917 | -14.33 | |

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 104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 | 54,000,000 | 5,400,000 | 70,406,189 | 1,864,635 | 72,270,824 | 5,400,000 | 100.00 | - | 1,864,635 | |

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 104 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 | | | | | | | |
| 內政部營建署 | - | 1,600,000 | - | 1,600,000 | - | 15.84 | |
| 二、地方政府 | - | - | - | - | - | - | |
| 三、累積賸餘轉基金 | - | 6,095,240 | - | 6,095,240 | - | 60.35 | |
| 四、其他 | - | - | - | - | - | - | |
| 政府捐助小計 | - | 7,695,240 | - | 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 | - | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 中國瓦斯水道 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | - | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 三冠工程顧問 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | - | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 集美工程顧問 股份有限公司 | 125,000 | 125,000 | - | 125,000 | 25.00 | 1.24 | |
| 二、個人 | - | - | - | - | - | - | |
| 三、累積賸餘轉基金 | - | 1,904,760 | - | 1,904,760 | - | 18.85 | |
| 民間捐助小計 | 500,000 | 2,404,760 | - | 2,404,760 | 100.00 | 23.81 | |
| | | | | | | | |
| 合 計 | 500,000 | 10,100,000 | - | 10,100,000 | 100.00 | 100.00 | |

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 104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 | - | |
| 董 事 長 | 1 | 1 | - | |
| 特別助理 | 1 | 1 | - | |
| 行政企劃部 | 6 | 5 | -1 | |
| 經 理 | 1 | - | -1 | |
| 副 理 | 1 | - | -1 | |
| 組 長 | 1 | - | -1 | |
| 工 程 師 | 1 | 1 | - | |
| 專 員 | 2 | 4 | 2 | 本社副理離職，其職缺遞補之人員為專員所致。 |
| 合 計 | 8 | 7 | -1 | |

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 104 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-) (3)=(2)-(1) | 說 明 |
|------------|------------------|------------------|------------------------|---|
| 車馬研究費 | 648,000 | 636,000 | -12,000 | 104年1月份實際發放人數較預算編列人數少2人所致。 |
| 薪資支出-薪資 | 3,700,000 | 3,180,770 | -519,230 | 因實際發放金額較預算編列金額減少所致。 |
| 薪資支出-年終獎金 | 450,000 | 213,100 | -236,900 | 因實際發放金額較預算編列金額減少所致。 |
| 薪資支出-其他獎金 | 35,000 | 32,000 | -3,000 | 因實際發放金額較預算編列金額減少所致。 |
| 薪資支出-加班費 | 40,000 | - | -40,000 | 無人員加班所致。 |
| 薪資支出-退休金 | 1,500,000 | 1,538,601 | 38,601 | 本年度退休金費用1,538,601元，包括新制退休金費用203,568元，以及依據財務會計準則第18號公報之退休金會計處理準則規定所補列之退休金費用1,335,033元。本年度決算金額較預算金額增加38,601元，係因短估需補列之退休金費用所致。 |
| 伙食費 | 151,000 | 131,400 | -19,600 | 因實際發放人數較預算編列人數少1人所致。 |
| 保險費 | 390,000 | 393,172 | 3,172 | 因勞保費及健保費費率調整所致。 |
| 合 計 | 6,914,000 | 6,125,043 | -788,957 | |

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國 104 年度決算

(104 年 1 月 1 日至 104 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 104 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) 收支營運決算表 | 5 |
| (二) 現金流量決算表 | 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 104 年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(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 年度及 103 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 萬元及 400 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,400 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：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、朱克芬

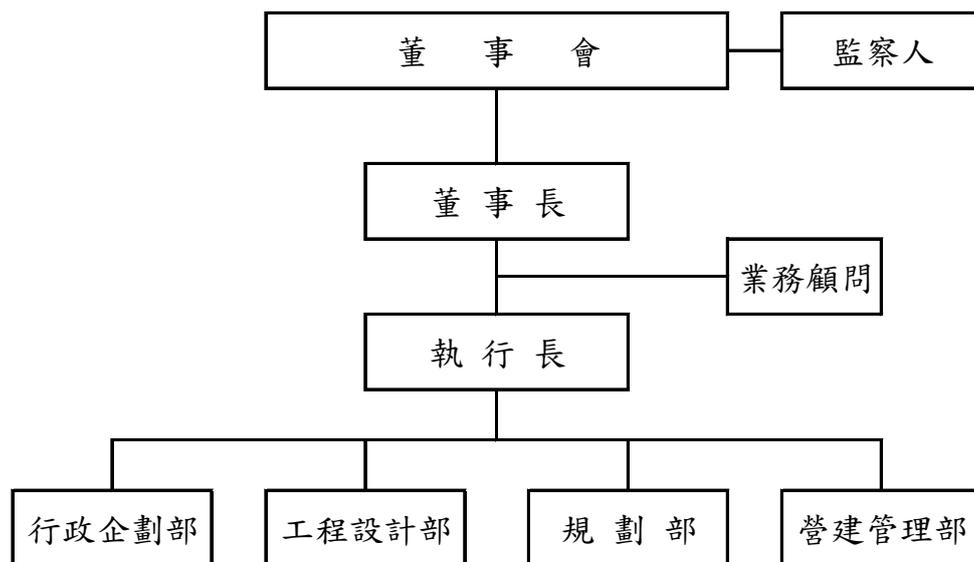
監 察 人：張秀齡

(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 48

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 23 人、規劃部 3 人、營建管理部 19 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 1 億 1,591 萬 9,000 元，執行結果，收入決算數 7,115 萬 8,164 元，包含營業收入 7,026 萬 6,429 元，利息收入 14 萬 6,324 元，投資中冠公司之收益 73 萬 1,078 元，處分資產利益 1 萬 4,333 元，與預算數比較，本年度收入計減少 4,476 萬 0,836 元，約 38.61%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 1 億 685 萬 6,000 元，執行結果，支出決算數 6,929 萬 3,529 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 4,282 萬 6,440 元，租金費用 336 萬 4,852 元，辦公費用 544 萬 3,346 元，業務費用 1,707 萬 7,842 元，所得稅費用 36 萬 5,049 元，與預算數比較，本年度支出計減少 3,756 萬 2,471 元，約 35.15%，主要係因業務費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 906 萬 3,000 元，執行結果，決算數為淨利 186 萬 4,635 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 719 萬 8,365 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 1,901 萬 7,980 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期損益 186 萬 4,635 元，調整非現金項目 1,204 萬 3,769 元，合計業務活動之淨現金流出 1,017 萬 9,134 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置固定資產 19 萬 7,071 元，處分固定資產價款 1 萬 4,333 元，增加存出保證金 77 萬 3,684 元，增加信用保證備償帳戶 151 萬 2,151 元，投資活動之淨現金流出 246 萬 8,573 元。
- (四)融資活動之現金流量：
本年度減少存入保證金 19 萬 4,042 元，融資活動之淨現金流出 19 萬 4,042 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 1,284 萬 1,749 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 617 萬 6,231 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 7,040 萬 6,189 元，包含股本 5,400 萬元，法定

公積 628 萬 2,433 元，累積盈虧 1,012 萬 3,756 元，本年度提列法定公積 11 萬 9,234 元，本期損益 186 萬 4,635 元，本年度淨值期末餘額為 7,227 萬 824 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 9,109 萬 5,665 元，包括流動資產 6,279 萬 352 元，長期投資 1,363 萬 6,611 元，固定資產 155 萬 472 元，其他資產 1,311 萬 8,230 元。資產總額較上年度決算數 9,994 萬 5,969 元，減少 885 萬 304 元。
- (二)本年度負債總額決算數 1,882 萬 4,841 元，占資產總額 20.66%，包括流動負債 1,825 萬 4,041 元，其他負債 57 萬 800 元。負債總額較上年度決算數 2,953 萬 9,780 元，減少 1,071 萬 4,939 元。
- (三)本年度業主權益決算數 7,227 萬 824 元，占資產總額 79.34%，包括股本 5,400 萬元，法定公積 640 萬 1,667 元，累積盈虧 1,186 萬 9,157 元。業主權益總額較上年度決算數 7,040 萬 6,189 元，增加 186 萬 4,635 元。

主要表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 104 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 |
| 91,872,308 | 收入總額 | 115,919,000 | 71,158,164 | -44,760,836 | -38.61 |
| 90,441,223 | 營業收入 | 114,200,000 | 70,266,429 | -43,933,571 | -38.47 |
| 204,245 | 利息收入 | 200,000 | 146,324 | -53,676 | -26.84 |
| 1,100,068 | 投資收益 | 1,519,000 | 731,078 | -787,922 | -51.87 |
| 126,772 | 處分資產利益 | 0 | 14,333 | 14,333 | 0.00 |
| 90,679,970 | 支出總額 | 106,856,000 | 69,293,529 | -37,562,471 | -35.15 |
| 216,000 | 車馬研究費 | 216,000 | 216,000 | 0 | 0.00 |
| 56,148,270 | 人事費用 | 66,500,000 | 42,826,440 | -23,673,560 | -35.60 |
| 3,443,517 | 租金費用 | 3,900,000 | 3,364,852 | -535,148 | -13.72 |
| 7,372,514 | 辦公費用 | 8,595,000 | 5,443,346 | -3,151,654 | -36.67 |
| 23,465,680 | 業務費用 | 26,100,000 | 17,077,842 | -9,022,158 | -34.57 |
| 33,989 | 所得稅費用 | 1,545,000 | 365,049 | -1,179,951 | -76.37 |
| 1,192,338 | 本期損益 | 9,063,000 | 1,864,635 | -7,198,365 | -79.43 |

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 104 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 | 9,063,000 | 1,864,635 | -7,198,365 | -79.43 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 1,722,000 | 1,040,201 | -681,799 | -39.59 |
| 處分固定資產利益 | 0 | -14,333 | -14,333 | 0.00 |
| 投資收益 | -1,519,000 | -731,078 | 787,922 | -51.87 |
| 應收票據-關係人(增加)減少 | 0 | -3,000,000 | -3,000,000 | 0.00 |
| 應收帳款(增加)減少 | -1,860,000 | -5,927,075 | -4,067,075 | 218.66 |
| 其他應收款(增加)減少 | 0 | 822 | 822 | 0.00 |
| 在建工程(增加)減少 | 0 | 7,608,782 | 7,608,782 | 0.00 |
| 其他流動資產(增加)減少 | 303,000 | -500,191 | -803,191 | -265.08 |
| 應付票據增加(減少) | 0 | -752,842 | -752,842 | 0.00 |
| 應付票據-關係人增加(減少) | 0 | -3,600,000 | -3,600,000 | 0.00 |
| 應付帳款增加(減少) | 270,000 | -1,200,000 | -1,470,000 | -544.44 |
| 應付費用增加(減少) | 0 | -772,332 | -772,332 | 0.00 |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 0 | -35,851 | -35,851 | 0.00 |
| 應納稅額增加(減少) | 0 | -474,365 | -474,365 | 0.00 |
| 應付所得稅增加(減少) | 0 | 333,866 | 333,866 | 0.00 |
| 預收工程款增加(減少) | 0 | -3,956,613 | -3,956,613 | 0.00 |
| 其他流動負債增加(減少) | 21,000 | -62,760 | -83,760 | -398.86 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 8,000,000 | -10,179,134 | -18,179,134 | -227.24 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 購置固定資產 | -1,000,000 | -197,071 | 802,929 | -80.29 |
| 處分固定資產價款 | 0 | 14,333 | 14,333 | 0.00 |
| 存出保證金(增加)減少 | -5,000,000 | -773,684 | 4,226,316 | -84.53 |
| 信用保證備償帳戶(增加)減少 | 0 | -1,512,151 | -1,512,151 | 0.00 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | -6,000,000 | -2,468,573 | 3,531,427 | -58.86 |
| 融資活動之現金流量 | | | | |
| 存入保證金增加(減少) | 0 | -194,042 | -194,042 | 0.00 |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 0 | -194,042 | -194,042 | 0.00 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 2,000,000 | -12,841,749 | -14,841,749 | -742.09 |
| 期初現金及約當現金 | 23,000,000 | 19,017,980 | -3,982,020 | -17.31 |
| 期末現金及約當現金 | 25,000,000 | 6,176,231 | -18,823,769 | -75.30 |

註：本年度報廢電腦設備 85,984 元，報廢運輸設備 300,000 元，報廢資產合計 385,984 元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 104 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 | 54,000,000 | | | 54,000,000 | 103年未分配股東紅利，股本未變動。 |
| 法定公積 | 6,282,433 | 119,234 | | 6,401,667 | 提撥10%法定盈餘公積。 |
| 累積盈虧 | 10,123,756 | 1,864,635 | 119,234 | 11,869,157 | 本期損益轉入186萬4,635元，提撥10%法定盈餘公積11萬9,234元。 |
| 合 計 | 70,406,189 | 1,983,869 | 119,234 | 72,270,824 | |

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 104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 | 62,790,352 | 73,814,439 | -11,024,087 | -14.93 |
| 周轉金 | 122,677 | 200,000 | -77,323 | -38.66 |
| 銀行存款 | 6,053,554 | 18,817,980 | -12,764,426 | -67.83 |
| 應收票據-關係人 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0.00 |
| 應收帳款 | 22,292,883 | 16,365,808 | 5,927,075 | 36.22 |
| 其他應收款 | 302,212 | 303,034 | -822 | -0.27 |
| 在建工程 | 29,736,607 | 37,345,389 | -7,608,782 | -20.37 |
| 其他流動資產 | 1,282,419 | 782,228 | 500,191 | 63.94 |
| 長期投資 | 13,636,611 | 12,905,533 | 731,078 | 5.66 |
| 長期投資 | 13,636,611 | 12,905,533 | 731,078 | 5.66 |
| 固定資產 | 1,550,472 | 2,393,602 | -843,130 | -35.22 |
| 電腦設備 | 5,897,842 | 5,786,755 | 111,087 | 1.92 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -4,736,116 | -4,087,803 | -648,313 | 15.86 |
| 運輸設備 | 2,468,094 | 2,768,094 | -300,000 | -10.84 |
| 減：累計折舊-運輸設備 | -2,079,348 | -2,073,444 | -5,904 | 0.28 |
| 辦公設備 | 455,629 | 455,629 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-辦公設備 | -455,629 | -455,629 | 0 | 0.00 |
| 其他設備 | 431,155 | 431,155 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-其他設備 | -431,155 | -431,155 | 0 | 0.00 |
| 其他資產 | 13,118,230 | 10,832,395 | 2,285,835 | 21.10 |
| 存出保證金 | 11,131,079 | 10,357,395 | 773,684 | 7.47 |
| 信用保證備償帳戶 | 1,987,151 | 475,000 | 1,512,151 | 318.35 |
| 資產合計 | 91,095,665 | 99,945,969 | -8,850,304 | -8.86 |

註1：本年度電腦設備決算數5,897,842元=上年度決算數5,786,755元+新增電腦設備197,071元
-報廢電腦設備85,984元。

本年度電腦設備提列折舊734,297元，報廢電腦設備借記累計折舊85,984元。

註2：本年度運輸設備決算數2,468,094元=上年度決算數2,768,094元-報廢運輸設備300,000元。
本年度運輸設備提列折舊305,904元，報廢運輸設備借記累計折舊300,000元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 104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 | 18,254,041 | 28,774,938 | -10,520,897 | -36.56 |
| 應付票據 | 0 | 752,842 | -752,842 | -100.00 |
| 應付票據-關係人 | 0 | 3,600,000 | -3,600,000 | -100.00 |
| 應付帳款-關係人 | 0 | 1,200,000 | -1,200,000 | -100.00 |
| 應付費用 | 6,336,225 | 7,108,557 | -772,332 | -10.86 |
| 其他應付款-關係人 | 418,257 | 454,108 | -35,851 | -7.89 |
| 應納稅額 | 235,446 | 709,811 | -474,365 | -66.83 |
| 應付所得稅 | 333,866 | 0 | 333,866 | 0.00 |
| 預收工程款 | 10,762,489 | 14,719,102 | -3,956,613 | -26.88 |
| 其他流動負債 | 167,758 | 230,518 | -62,760 | -27.23 |
| 其他負債 | 570,800 | 764,842 | -194,042 | -25.37 |
| 存入保證金 | 570,800 | 764,842 | -194,042 | -25.37 |
| 負債合計 | 18,824,841 | 29,539,780 | -10,714,939 | -36.27 |
| 業 主 權 益 | | | | |
| 股本 | 54,000,000 | 54,000,000 | 0 | 0.00 |
| 股本 | 54,000,000 | 54,000,000 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘 | 18,270,824 | 16,406,189 | 1,864,635 | 11.37 |
| 法定公積 | 6,401,667 | 6,282,433 | 119,234 | 1.90 |
| 累積盈虧 | 11,869,157 | 10,123,756 | 1,745,401 | 17.24 |
| 業 主 權 益 合 計 | 72,270,824 | 70,406,189 | 1,864,635 | 2.65 |
| 負債及業主權益合計 | 91,095,665 | 99,945,969 | -8,850,304 | -8.86 |

本頁空白

主辦會計：張秀慧



首長：黃宏順



中冠科技顧問股份有限公司

中華民國  104 年度決算

(104 年 1 月 1 日至 104 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 104 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 | 2 |
| 1. 收支營運實況 | 2 |
| 2. 現金流量實況 | 3 |
| 3. 淨值變動實況 | 3 |
| 4. 資產負債實況 | 3 |

二、主要表

| | |
|-----------------------|---|
| (一) 收支營運決算表 | 5 |
| (二) 現金流量決算表 | 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 104 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 年度及 103 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 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,050 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：

第三屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

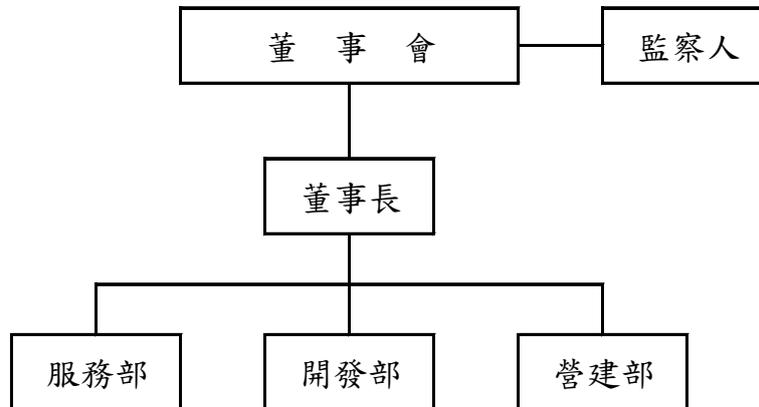
董 事：張文仁、郭逸榛

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 17 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 14 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推動愛臺12項建設，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、推動愛臺十二項建設暨有關之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「中決公司」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 2,453 萬元，執行結果，收入決算數 2,040 萬 9,817 元，包含營業收入 1,962 萬 1,369 元，利息收入 5 萬 5,771 元，其他收入 73 萬 2,677 元，與預算數比較，本年度收入計減少 412 萬 183 元，約 16.80%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,301 萬 1,000 元，執行結果，支出決算數 1,967 萬 8,739 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,346 萬 625 元，

租金費用 106 萬 9,983 元，辦公費用 92 萬 6,134 元，業務費用 373 萬 5,535 元，所得稅費用 27 萬 0,462 元，與預算數比較，本年度支出計減少 333 萬 2,261 元，約 14.48%，主要係因業務費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 151 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨利 73 萬 1,078 元，與預算數比較，本年度淨利計減少 78 萬 7,922 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 334 萬 8,411 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期損益 73 萬 1,078 元，調整非現金項目 239 萬 228 元，合計業務活動之淨現金流出 165 萬 9,150 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 5 萬 5,345 元，投資活動之淨現金流出 5 萬 5,345 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 171 萬 4,495 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 163 萬 3,916 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,290 萬 5,533 元，包含股本 1,050 萬元，法定公積 88 萬 547 元，累積盈虧 152 萬 4,986 元，本年度提列法定公積 11 萬 7 元，本期損益 73 萬 1,078 元，本年度淨值期末餘額為 1,363 萬 6,611 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 2,826 萬 2,917 元，包括流動資產 2,421 萬 2,395 元，固定資產 2 萬 5,101 元，其他資產 402 萬 5,421 元。資產總額較上年度決算數 3,085 萬 6,091 元，減少 259 萬 3,174 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,462 萬 6,306 元，占資產總額 51.75%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 1,795 萬 558 元，減少 332 萬 4,252 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,363 萬 6,611 元，占資產總額 48.25%，包括股本 1,050 萬元，法定公積 99 萬 554 元，累積盈虧 214 萬 6,057 元。業主權益總額較上年度決算數 1,290 萬 5,533 元，增加 73 萬 1,078 元。

本頁空白

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運決算表

中華民國 104 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 |
| 28,208,117 | 收入總額 | 24,530,000 | 20,409,817 | -4,120,183 | -16.80 |
| 26,814,046 | 營業收入 | 24,500,000 | 19,621,369 | -4,878,631 | -19.91 |
| 47,996 | 利息收入 | 30,000 | 55,771 | 25,771 | 85.90 |
| 1,346,075 | 其他收入 | 0 | 732,677 | 732,677 | 0.00 |
| 27,108,049 | 支出總額 | 23,011,000 | 19,678,739 | -3,332,261 | -14.48 |
| 216,000 | 車馬研究費 | 216,000 | 216,000 | 0 | 0.00 |
| 14,956,339 | 人事費用 | 16,565,000 | 13,460,625 | -3,104,375 | -18.74 |
| 1,239,324 | 租金費用 | 1,300,000 | 1,069,983 | -230,017 | -17.69 |
| 1,512,858 | 辦公費用 | 1,255,000 | 926,134 | -328,866 | -26.20 |
| 8,909,069 | 業務費用 | 3,364,000 | 3,735,535 | 371,535 | 11.04 |
| 274,459 | 所得稅費用 | 311,000 | 270,462 | -40,538 | -13.03 |
| 1,100,068 | 本期損益 | 1,519,000 | 731,078 | -787,922 | -51.87 |

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 104 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 | 731,078 | -787,922 | -51.87 |
| 調整非現金項目 | | | | |
| 折舊 | 137,000 | 37,867 | -99,133 | -72.36 |
| 各項攤銷 | 121,000 | 120,553 | -447 | -0.37 |
| 應收票據-關係人(增加)減少 | 0 | 3,600,000 | 3,600,000 | 0.00 |
| 應收帳款(增加)減少 | -448,000 | -721,750 | -273,750 | 61.10 |
| 應收帳款-關係人(增加)減少 | 0 | 1,200,000 | 1,200,000 | 0.00 |
| 其他應收款(增加)減少 | 0 | -188 | -188 | 0.00 |
| 應收款-關係人(增加)減少 | 0 | 2,956 | 2,956 | 0.00 |
| 在建工程(增加)減少 | 0 | -3,323,222 | -3,323,222 | 0.00 |
| 其他流動資產(增加)減少 | 10,000 | 17,808 | 7,808 | 78.08 |
| 應付票據增加(減少) | -300,000 | - | 300,000 | -100.00 |
| 應付票據-關係人增加(減少) | 0 | -3,588,143 | -3,588,143 | 0.00 |
| 應付帳款增加(減少) | 0 | -185,710 | -185,710 | 0.00 |
| 應付費用增加(減少) | -82,000 | -446,016 | -364,016 | 443.92 |
| 其他應付款-關係人增加(減少) | 0 | 32,929 | 32,929 | 0.00 |
| 應納稅額增加(減少) | 0 | 183,745 | 183,745 | 0.00 |
| 應付所得稅增加(減少) | -40,000 | 37,746 | 77,746 | -194.37 |
| 預收工程款增加(減少) | 0 | 542,603 | 542,603 | 0.00 |
| 其他流動負債增加(減少) | -17,000 | 98,594 | 115,594 | -679.96 |
| 業務活動之淨現金流入(流出-) | 900,000 | -1,659,150 | -2,559,150 | -284.35 |
| 投資活動之現金流量 | | | | |
| 購置固定資產 | -200,000 | 0 | 200,000 | -100.00 |
| 存出保證金(增加)減少 | 500,000 | -55,345 | -555,345 | -111.07 |
| 投資活動之淨現金流入(流出-) | 300,000 | -55,345 | -355,345 | -118.45 |
| 融資活動之現金流量 | | | | |
| 融資活動之淨現金流入(流出-) | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 現金及約當現金之淨增(淨減-) | 1,200,000 | -1,714,495 | -2,914,495 | -242.87 |
| 期初現金及約當現金 | 2,500,000 | 3,348,411 | 848,411 | 33.94 |
| 期末現金及約當現金 | 3,700,000 | 1,633,916 | -2,066,084 | -55.84 |

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 104 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 | 10,500,000 | | | 10,500,000 | 103年未分配股東紅利，股本未變動。 |
| 法定公積 | 880,547 | 110,007 | | 990,554 | 提撥10%法定盈餘公積。 |
| 累積盈虧 | 1,524,986 | 731,078 | 110,007 | 2,146,057 | 本期損益轉入73萬1,078元，提撥10%法定盈餘公積11萬7元。 |
| 合 計 | 12,905,533 | 841,085 | 110,007 | 13,636,611 | |

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 104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 | 24,212,395 | 26,702,494 | -2,490,099 | -9.33 |
| 周轉金 | 20,000 | 20,000 | 0 | 0.00 |
| 銀行存款 | 1,613,916 | 3,328,411 | -1,714,495 | -51.51 |
| 應收票據-關係人 | 0 | 3,600,000 | -3,600,000 | -100.00 |
| 應收帳款 | 3,479,000 | 2,757,250 | 721,750 | 26.18 |
| 應收帳款-關係人 | 0 | 1,200,000 | -1,200,000 | -100.00 |
| 其他應收款 | 23,383 | 23,195 | 188 | 0.81 |
| 應收款-關係人 | 71,838 | 74,794 | -2,956 | -3.95 |
| 在建工程 | 18,949,509 | 15,626,287 | 3,323,222 | 21.27 |
| 其他流動資產 | 54,749 | 72,557 | -17,808 | -24.54 |
| 固定資產 | 25,101 | 62,968 | -37,867 | -60.14 |
| 電腦設備 | 388,758 | 388,758 | 0 | 0.00 |
| 減：累計折舊-電腦設備 | -363,657 | -325,790 | -37,867 | 11.62 |
| 其他資產 | 4,025,421 | 4,090,629 | -65,208 | -1.59 |
| 存出保證金 | 4,025,421 | 3,970,076 | 55,345 | 1.39 |
| 未攤銷費用 | 0 | 120,553 | -120,553 | -100.00 |
| 資產合計 | 28,262,917 | 30,856,091 | -2,593,174 | -8.40 |

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 104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 | 14,626,306 | 17,950,558 | -3,324,252 | -18.52 |
| 應付票據-關係人 | 7,500,000 | 11,088,143 | -3,588,143 | -32.36 |
| 應付帳款 | 0 | 185,710 | -185,710 | -100.00 |
| 應付費用 | 2,020,893 | 2,466,909 | -446,016 | -18.08 |
| 其他應付款-關係人 | 163,127 | 130,198 | 32,929 | 25.29 |
| 應納稅額 | 550,881 | 367,136 | 183,745 | 50.05 |
| 應付所得稅 | 148,075 | 110,329 | 37,746 | 34.21 |
| 預收工程款 | 4,089,964 | 3,547,361 | 542,603 | 15.30 |
| 其他流動負債 | 153,366 | 54,772 | 98,594 | 180.01 |
| 負債合計 | 14,626,306 | 17,950,558 | -3,324,252 | -18.52 |
| 業 主 權 益 | | | | |
| 股本 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0 | 0.00 |
| 股本 | 10,500,000 | 10,500,000 | 0 | 0.00 |
| 保留盈餘 | 3,136,611 | 2,405,533 | 731,078 | 30.39 |
| 法定公積 | 990,554 | 880,547 | 110,007 | 12.49 |
| 累積盈虧 | 2,146,057 | 1,524,986 | 621,071 | 40.73 |
| 業主權益合計 | 13,636,611 | 12,905,533 | 731,078 | 5.66 |
| 負債及業主權益合計 | 28,262,917 | 30,856,091 | -2,593,174 | -8.40 |

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：黃宏順

