財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國108年度決算

（108年1月1日至108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108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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

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) 收支營運表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧11

(二) 現金流量表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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

中泱工程顧問股份有限公司108度決算

中冠科技顧問股份有限公司108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108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「中泱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「中泱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：莊涼玉、陳淑娟、林家正、陳自強、張莉欣、王傳芬

監 察 人：孫碧環、周文炳

(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『中泱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：

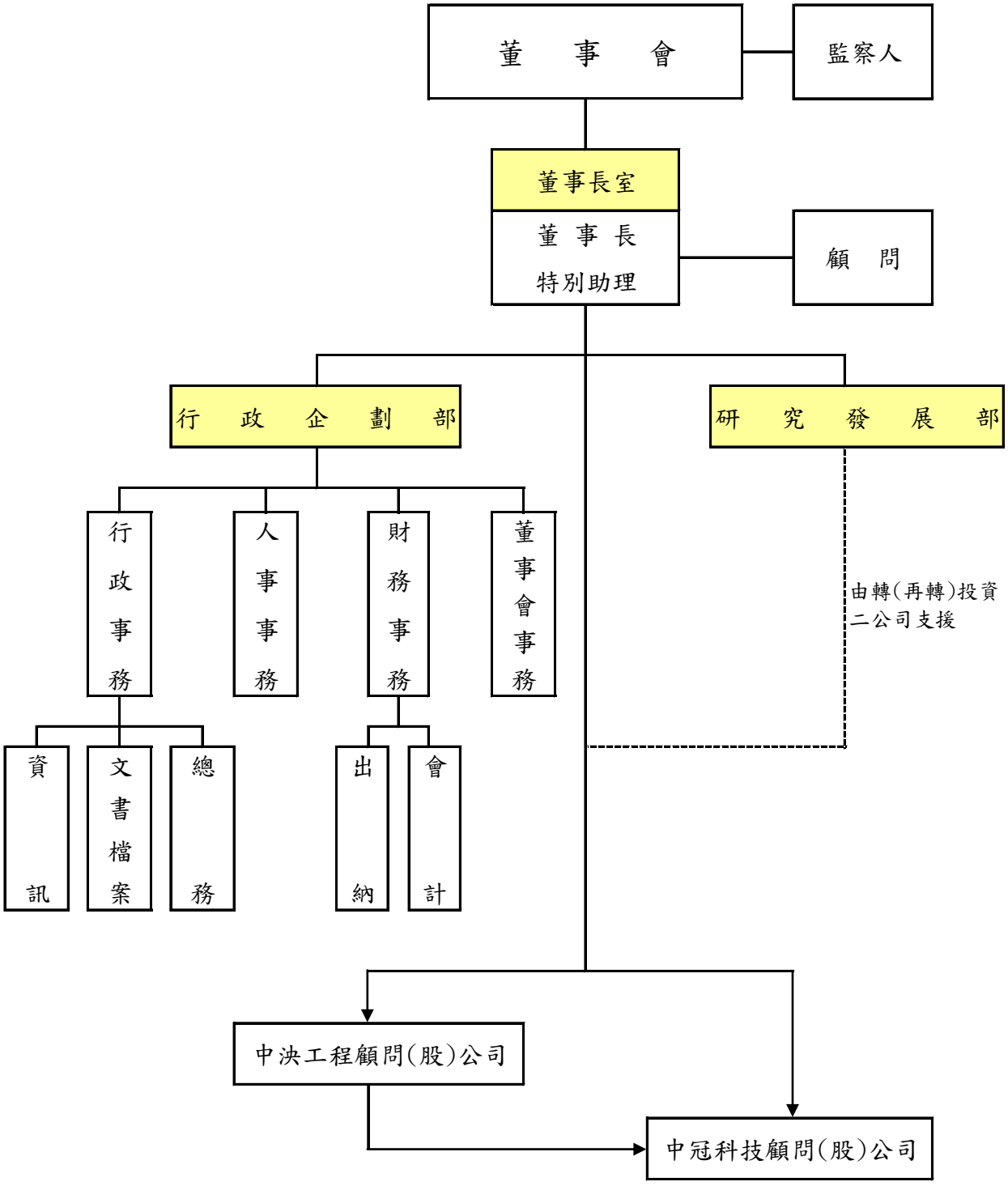
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泱公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理1人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泱公司、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4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，目前由中泱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）投資中泱公司、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「2019 第六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「2019 第六屆都市計畫與空間資訊研討會」,本活動於 108 年 5 月 18 日假逢甲大學啟垣廳舉辦學術交流研討會。

近年全球環境氣候急速驟變，各國災情不斷，舉凡瞬間強降雨造成的水災、森林大火等現象，皆使各國城鎮損失慘重、對城鄉空間的影響越來越大。為因應種種天災與人禍，國內外政府開始著手研究與發展韌性城市。韌性城市強調與風險共存，由於災害的風險不可完全避免，在仍可能受到災害的影響下，藉著韌性城市的推動，降低災害所帶來的損失，並於短時間內從衝擊中復原。

召集國內外都市計畫、空間資訊相關領域之學術研究機構，以針對城鄉土地不動產之脈動、環境永續治理及地理資訊系統之技術應用的學術交流，廣泛的彙集三大層面不同領域，卻可相互牽連改造更加完善的環境。希望能提升學術研究之內涵，並彰顯環境規劃及空間資訊的應用價值。

2.達成本社捐助章程之任務

⑴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。

⑵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

⑴鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。

⑵促進國內外產官學界間之交流。

⑶促進相關學術領域與實務界之交流。

(二)辦理「2019 第十五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及基隆市政府共同協辦「第十五屆全國城鄉局處長論壇」,本活動於 108 年 11 月 9 日假國立海洋科技博物館教育中心國際會議廳舉辦學術交流研討會。

今年恰逢無殼蝸牛運動滿 30 周年,「社會住宅」議題邀請 OURs 專業者都市改革組織彭揚凱執行長主講，並與內政部花次長以及直轄市都發、城鄉局長就社會住宅的計畫構想、執行經驗、設計理念、遭遇困境等交換意見，透過多方經驗分享，期盼作為日後政策推動之參考。而市府都發處表示，基隆市在出租市場、租賃補貼、租賃減稅和弱勢居住環境，結合各項資源，如社區營造、教育、社會與文化，已具成績。目前基隆河河谷廊帶區域發展規劃,正辦理多處社會住宅及青年住宅評估作業。

此外，本次論壇主題之一「氣候變遷下防災與韌性城市規劃與港埠再生」,回顧近幾年基隆的都市發展，基隆市積極推動港埠再生，提出「市港再生標竿計畫」，藉由各項建設打造基隆成為接軌國際的港口城市，以具成果，期盼藉由國土計畫引導基隆成為永續、有序的韌性城市。未來基隆更以全球市港節點和首都圈一份子與規劃專業,積極參與全球空間治理的工作，並與市民共同打造可持續繁榮和安全的永續城市。

2.達成本社捐助章程之任務

⑴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。

⑵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

⑴促進國內外產官學界間之交流。

⑵促進相關學術領域與實務界之交流。

⑶推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(三)辦理「2019 第十四屆全國規劃系所聯合展覽」

1.工作內容

空間規劃是一項高度專業的科學，規劃成果將引導整個城市、區域，乃至一個國家未來的空間發展，影響至為深遠!靈活的創造力以及具體的實踐力，更是空間規劃者所需具備的條件。不能只有紙上談兵，也不能牆上掛掛，必須更有科學化的論證以及被實踐的可能。所以，空間規劃必須是跨領域的學習，也是學術與理論的實踐，這才是我們養成空間規劃專業的最大挑戰!

今(2019)年是第十四屆，此次共計有 16 個系所報名，35 組作品(其中包含 17 組參展及 18 組參賽)，名義參與者逾 300 人。

此次實習聯展有三個期待:

(1)各個團隊充分展現學習成果，提升自信心與成就感。

(2)透過跨領域、跨系所、跨學校、跨立場，建立未來的專業及學術網路。

(3)滿足公司求才，達成就業。

2.達成本社捐助章程之任務

⑴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。

⑵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

⑴鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。

⑵促進國內外產官學界間之交流。

⑶促進相關學術領域與實務界之交流。

(四)**辦理「2019 聯合年會暨論文研討會」**

1.工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系共同協辦「2019 聯合年會暨論文研討會」,本活動於 108 年 12 月 7 日假中華大學國際會議廳舉辦學術交流研討會。

本年度設定年會主題「智慧城鄉與永續國土」,研討子提包括都市治理與環境變遷、都市與觀光遊憩脆弱度、都市韌性及回復力、都市土地使用與環境風險、都市共享服務、都市智慧管理系統、都市自動化服務;其他都市計畫相關議題等各領域,多元宏觀亦兼具目前社會最為關切的重要議題,本次研討會都市計劃學會共有 33 篇優秀的論文來探討。

今年度的大會專題演講,很榮幸能邀請 U.S. Department of Housing and Urban Development 林雄生博士,風塵僕僕從美國專程前來演講。他的演講主題是「住宅金融創新與落實智慧城市」,期望藉由美國執行住宅政策及相關法規的結合經驗,開創新的住宅金融機制,相信會帶給我們更全面的視野與啟示。

2.達成本社捐助章程之任務

⑴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。

⑵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。

⑶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

⑴推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

⑵促進國內外產官學界間之交流。

⑶促進相關學術領域與實務界之交流。

(五)**辦理「2019 第十五屆科技與社會學術研討會」**

1.工作內容

本社社員參與中華大學建築與都市計畫學系舉辦「2019 年第十五屆科技與社會學術研討會」,本活動於 108 年 5 月 31 日假中華大學國際會議廳舉辦。

本次研討會讓本社社員更加了解,城鄉空間變遷與治理、區域合作與治理模式、創新網路與智慧城市、知識產業與城鄉發展、都市再生與循環經濟、生態建築與地區發展、智慧觀光、其他相關議題。

探討全球城市未來發展願景,如何運用智慧科技,讓城市能智慧樂

活，相信透過研討會的交流能尋找更好的道路。

2.達成本社捐助章程之任務

⑴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。

⑵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

⑴促進國內外產官學界間之交流。

⑵促進相關學術領域與實務界之交流。

⑶推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

（六）**「108 年環境教育-欣賞烏來雲仙樂園影片」**

1.工作內容

欣賞一趟烏來雲仙樂園的影片，瞭解南勢溪的發源與故事，感受烏來瀑布自峰巒上傾洩而下的聲勢，細細觀察高山溪流與環境生態之融合，達到提升認知與情意雙方面的環境素養。烏來為新北市唯一的山地鄉，全區樹木青翠，清水長流，眾山環抱，聞名遐邇的烏來瀑布頂端源頭更是湖光山色，古木參天，林間雲霧濛濛，彩蝶、蟬鳴、鳥語彷如世外桃源。但此美景，因南勢溪懸崖峭壁的阻隔，讓遊客無法置身欣賞，於是興起了空中纜車籌建計劃，藉著空中纜車將原始自然景觀完整地呈現於國人眼前，又因美景天成，春夏秋冬的演替各有不同之美，就如同仙境般，所以取名為”雲仙樂園”。

本項活動除完成環境教育法第 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。」之外，更教導本社員工正向的環境價值觀及環境素養，進而產生更深入的環境保護行動。

2.達成本年度之預期目標

⑴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。」

⑵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。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一)本年度收入預算數812萬7,000元,執行結果,收入決算數321萬9,199元，包含財務收入11萬1,702元，其他業務外收入310萬7,497元，與預算數比較，本年度收入計減少490萬7,801元，約60.39%，主要係因投資收益減少所致。

(二)本年度支出預算數704萬5,000元,執行結果,支出決算數675萬3,388元，包含管理費用538萬7,305元，財務費用136萬6,083元，與預算數比較，本年度支出計減少29萬1,612元，約4.14%，主要係因業務費用減少及投資損失增加所致。

(三)本年度確定福利計畫之再衡量預算數50萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數負16萬9,026元，與預算數比較，本年度減少66萬9,026元，約133.81%，主要係因多估所致。

(四)收支相抵，本年度綜合餘絀預算數為賸餘58萬2,000元，執行結果，綜合餘絀決算數短絀336萬5,163元，與預算數比較，本年度計減少收益394萬7,163元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為255萬6,217元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前短絀353萬4,189元 ，調整非現金項目283萬1,880元，合計業務活動之淨現金流出636萬6,069元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息11萬1,936元，出售不動產、廠房及設備價款3,810元，減少存出保證金60萬元，投資活動之淨現金流入71萬5,746元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度增加短期借款329萬342元，支付利息11萬8,057元，籌資活動之淨現金流入317萬2,285元。

(五)本年度現金及約當現金淨減247萬8,038元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為7萬8,179元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 8,531 萬 7,260 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 7,702 萬 9,099 元，淨值其他項目短絀 181 萬 1,839 元，本期短絀 353 萬 4,189 元，減少確定福利計畫再衡量數 16 萬 9,026 元，本年度淨值期末餘額為 8,195 萬 2,097 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1 億 128 萬 5,643 元，包括流動資產 3,215 萬 1,830 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 5,823 萬 7,634 元，不動產、廠房及設備 43 萬 4,543 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 1 億 113 萬 7,912 元，增加 14 萬 7,731 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,933 萬 3,546 元，占資產總額 19.09%，包括流動負債 417 萬 3,594 元，其他負債 1,515 萬 9,952 元。負債總額較上年度決算數 1,582 萬 652 元，增加 351 萬 2,894 元。

(三)本年度淨值決算數 8,195 萬 2,097 元，占資產總額 80.91%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 7,349 萬 4,910 元，淨值其他項目短絀 164 萬 2,813 元，淨值總額較上年度決算數 8,531 萬 7,260 元，減少 336 萬 5,163 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泱工程顧問股份有限公司』108 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』108 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

收支營運表

中華民國 108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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100
3,231,159	**收入**	**8,127,000**	**3,219,199**	**-4,907,801**	**60.39**
3,231,159	業務外收入	8,127,000	3,219,199	-4,907,801	60.39
128,751	財務收入	4,627,000	111,702	-4,515,298	97.59
3,102,408	其他業務外收入	3,500,000	3,107,497	-392,503	11.21
10,167,378	**支出**	**7,045,000**	**6,753,388**	**-291,612**	**4.14**
5,617,669	業務支出	7,045,000	5,387,305	-1,657,695	23.53
5,617,669	管理費用	7,045,000	5,387,305	-1,657,695	23.53
4,549,709	業務外支出	0	1,366,083	1,366,083	-
4,549,709	財務費用	0	1,366,083	1,366,083	-
0	**所得稅費用(利益)**	**0**	**0**	**0**	**-**
-6,936,219	**本期賸餘(短絀)**	**1,082,000**	**-3,534,189**	**-4,616,189**	**426.63**

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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100
123,855	**本期其他綜合餘絀**	**500,000**	**-169,026**	**-669,026**	**133.81**
123,855	確定福利計畫之再衡量數	500,000	-169,026	-669,026	133.81
-7,060,074	**本期其他綜合餘絀合計**	**582,000**	**-3,365,163**	**-3,947,163**	**678.21**

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量表
中華民國 108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(短絀)	1,082,000	-3,534,189	-4,616,189	426.63
利息之調整	-250,000	12,544	262,544	105.02
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	**832,000**	**-3,521,645**	**-4,353,645**	**523.27**
調整非現金項目				
折舊	108,000	107,832	-168	0.16
採用權益法認列之投資損失(收益)	-4,377,000	1,241,837	5,618,837	128.37
處分不動產、廠房及設備利益	0	-3,810	-3,810	-
應收票據-關係人(增加)減少	0	1,550,602	1,550,602	-
其他應收款-關係人(增加)減少	3,016,000	-6,011,895	-9,027,895	299.33
預付款(增加)減少	0	-114,379	-114,379	-
應付票據增加(減少)	0	164,919	164,919	-
應付款項增加(減少)	101,000	0	-101,000	100.00
其他應付款增加(減少)	0	50,552	50,552	-
其他流動負債增加(減少)	20,000	-615	-20,615	103.08
淨確定福利負債	250,000	170,533	-79,467	31.79
業務活動之淨現金流入（流出）	**-50,000**	**-6,366,069**	**-6,316,069**	**12,632.14**
投資活動之現金流量				
收取之利息	250,000	111,936	-138,064	55.23
出售不動產、廠房及設備價款	0	3,810	3,810	-
存出保證金(增加)減少	0	600,000	600,000	-
投資活動之淨現金流入（流出）	**250,000**	**715,746**	**465,746**	**186.30**
籌資活動之現金流量				
短期借款增加	0	3,290,342	3,290,342	-
支付之利息	0	-118,057	-118,057	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**3,172,285**	**3,172,285**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**200,000**	**-2,478,038**	**-2,678,038**	**1,339.02**
期初現金及約當現金	**21,500,000**	**2,556,217**	**-18,943,783**	**88.11**
期末現金及約當現金	**21,700,000**	**78,179**	**-21,621,821**	**99.64**

註：本年度報廢運輸設備595,238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 108年度

科　　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	**10,100,000**	**0**	**0**	**10,100,000**	
基金	10,100,000	0	0	10,100,000	
公積	**0**	**0**	**0**	**0**	
公積	0	0	0	0	
累積餘絀	**77,029,099**	**0**	**3,534,189**	**73,494,910**	
累積賸餘	77,029,099	0	3,534,189	73,494,910	轉入本期短絀353萬4,189元。
淨值其他項目	**-1,811,839**	**169,026**	**0**	**-1,642,813**	
未認列為退休金成本之淨短絀	-1,811,839	169,026	0	-1,642,813	扣確定福利計畫之再衡量數16萬9,026元。
合　　計	**85,317,260**	**169,026**	**3,534,189**	**81,952,097**	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 108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	**32,151,830**	**30,054,430**	**2,097,400**	**6.98**
銀行存款	78,179	2,556,217	-2,478,038	96.94
應收票據-關係人	25,450,962	27,001,564	-1,550,602	5.74
其他應收款-關係人	6,483,767	471,872	6,011,895	1,274.05
其他應收款	2,243	2,477	-234	9.45
預付款項	136,679	22,300	114,379	512.91
投資、長期應收款、貸款及準備金	**58,237,634**	**59,479,471**	**-1,241,837**	**2.09**
採權益法之投資	58,237,634	59,479,471	-1,241,837	2.09
不動產、廠房及設備	**434,543**	**542,375**	**-107,832**	**19.88**
電腦設備	1,262,344	1,262,344	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-1,262,344	-1,262,344	0	0.00
運輸設備	619,048	1,214,286	-595,238	49.02
減：累計折舊-運輸設備	-197,731	-689,805	492,074	71.34
辦公設備	850,162	850,162	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-836,936	-832,268	-4,668	0.56
其他資產	**10,461,636**	**11,061,636**	**-600,000**	**5.42**
存出保證金	361,636	961,636	-600,000	62.39
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資　產　合　計	**101,285,643**	**101,137,912**	**147,731**	**0.15**

註1：運輸設備本年度決算數619,048元=上年度決算數1,214,286-報廢運輸設備595,238元。

本年度運輸設備提列折舊103,164元，報廢運輸設備借記累計折舊595,238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 108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	**4,173,594**	**662,207**	**3,511,387**	**530.26**
其他短期借款	3,290,342	0	3,290,342	-
應付票據	195,000	30,081	164,919	548.25
其他應付款	679,385	622,644	56,741	9.11
其他流動負債	8,867	9,482	-615	6.49
其他負債	**15,159,952**	**15,158,445**	**1,507**	**0.01**
淨確定福利負債	15,159,952	15,158,445	1,507	0.01
負 債 合 計	**19,333,546**	**15,820,652**	**3,512,894**	**22.20**
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	**73,494,910**	**77,029,099**	**-3,534,189**	**4.59**
累積賸餘	73,494,910	77,029,099	-3,534,189	4.59
淨值其他項目	**-1,642,813**	**-1,811,839**	**169,026**	**9.33**
未認列為退休金成本之淨短絀	-1,642,813	-1,811,839	169,026	9.33
淨 值 合 計	**81,952,097**	**85,317,260**	**-3,365,163**	**3.94**
負 債 及 淨 值 合 計	**101,285,643**	**101,137,912**	**147,731**	**0.15**

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 108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	
財務收入	**4,627,000**	**111,702**	**-4,515,298**	**97.59**	
利息收入	250,000	111,702	-138,298	55.32	因全年度承作定期存款之金額減少，其利息收入較預算編列金額減少所致。
投資收益	4,377,000	0	-4,377,000	100.00	轉投資之中決公司其工程顧問業務服務收入尚未請款所致。
其他業務外收入	**3,500,000**	**3,107,497**	**-392,503**	**11.21**	
其他收入	3,500,000	3,103,687	-396,313	11.32	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
處分資產利益	0	3,810	3,810	-	
合計	**8,127,000**	**3,219,199**	**-4,907,801**	**60.39**	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 108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	
管理費用	**7,045,000**	**5,387,305**	**-1,657,695**	**23.53**	
人事費用	4,771,000	4,364,119	-406,881	8.53	
兼職費	648,000	546,000	-102,000	15.74	(1)第12屆董監事共10人 $ 486,000(107/12/28-108/9/27) (2)第13屆董監事共11人 $ 60,000(108/11/28-108/12/27) (3)董事長未支領兼職費
薪資支出	3,664,000	3,361,253	-302,747	8.26	依實際預算人數支出。
伙食費	108,000	108,000	0	0.00	依實際預算人數支出。
保險費	351,000	348,866	-2,134	0.61	依實際預算人數支出。
業務費用	2,274,000	1,023,186	-1,250,814	55.01	
租金費用	400,000	308,707	-91,293	22.82	辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算，其分攤比例轉投資公司人數增加所致。
文具印刷	50,000	43,901	-6,099	12.20	依實際需要支出。
郵電費	1,000	4,067	3,067	306.70	依實際需要支出。
修繕費	50,000	3,522	-46,478	92.96	依實際需要支出。
水電費	70,000	39,496	-30,504	43.58	依實際需要支出。
車輛保險費	20,000	25,070	5,070	25.35	依實際需要支出。
捐贈	100,000	40,000	-60,000	60.00	依實際需要支出。
稅捐	20,000	10,720	-9,280	46.40	依實際需要支出。
折舊	108,000	107,832	-168	0.16	依實際需要支出。
職工福利	15,000	10,000	-5,000	33.33	依實際需要支出。
雜費	150,000	68,532	-81,468	54.31	依實際需要支出。
差旅費	50,000	36,434	-13,566	27.13	依業務需要支出。
勞務費	150,000	90,000	-60,000	40.00	依業務需要支出。
業務推廣費	50,000	0	-50,000	100.00	未支出
會議費	30,000	4,905	-25,095	83.65	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	230,000	-770,000	77.00	依業務需要支出。
訓練費	10,000	0	-10,000	100.00	未支出
財務費用	**0**	**1,366,083**	**1,366,083**	**-**	
利息支出	0	124,246	124,246	-	依業務需要支出。
投資損失	0	1,241,837	1,241,837	-	轉投資之中泱公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
合　　計	**7,045,000**	**6,753,388**	**-291,612**	**4.14**	

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 108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	
中興工程顧問股份有限公司	55,000,000	5,500,000	59,479,471	-1,241,837	58,237,634	5,500,000	100.00	0	-1,241,837	

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 108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	0	1,600,000	0	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	0	0	0	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	6,095,240	0	6,095,240	-	60.35	
四、其他	0	0	0	0	-	-	
政府捐助小計	**0**	**7,695,240**	**0**	**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	0	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
二、個人	0	0	**0**	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	1,904,760	**0**	1,904,760	-	18.85	
民間捐助小計	**500,000**	**2,404,760**	**0**	**2,404,760**	**100.00**	**23.81**	
合計	**500,000**	**10,100,000**	**0**	**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 108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**	**0**	
董 事 長	1	1	0	
特別助理	1	1	0	
行政企劃部	**4**	**4**	**0**	
經　　理	0	0	0	
副　　理	0	0	0	
主　　任	1	1	0	
工 程 師	1	1	0	
專　　員	2	2	0	
合　　計	**6**	**6**	**0**	

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 108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	648,000	0	0	0	0	0	0	0	648,000	546,000	0	0	0	0	0	0	0	546,000	-102,000	(1)第12屆董事9人、監察人1人$486,000(107/12/28-108/9/27) (2)第13屆董事9人、監察人2人$60,000(108/11/28-108/12/27) (3)董事長未支領兼職費
特別助理	878,000	0	22,000	86,000	115,000	86,000	0	0	1,187,000	890,400	0	21,600	111,600	90,521	89,421	0	0	1,203,542	16,542	(1)依實際預算人數支出。 (2)董事長薪資由轉投資中決公司支付。
主任/工程師/專員	2,002,000	20,000	86,000	178,000	385,000	265,000	0	0	2,936,000	1,825,620	0	86,400	187,600	255,512	259,445	0	0	2,614,577	-321,423	依實際預算人數支出。
合計	**3,528,000**	**20,000**	**108,000**	**264,000**	**500,000**	**351,000**	**0**	**0**	**4,771,000**	**3,262,020**	**0**	**108,000**	**299,200**	**346,033**	**348,866**	**0**	**0**	**4,364,119**	**-406,881**	

附 錄

中決工程顧問股份有限公司

中華民國108年度決算

（108年1月1日至108年12月31日）

中決工程顧問股份有限公司 編

中決工程顧問股份有限公司

目　　次

中華民國108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 · 4

4.資產負債實況 · 4

二、 主要表

(一) 收支營運表 · 5

(二) 現金流量表 · 6

(三) 淨值變動表 · 7

(四) 資產負債表 · 8

總 說 明

中泱工程顧問股份有限公司

總　說　明

中華民國108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、103年度及107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、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：

第六屆董事會成員共3人，監察人1人。

董 事 長：黃宏順

董　　事：朱克芬、蕭神歆

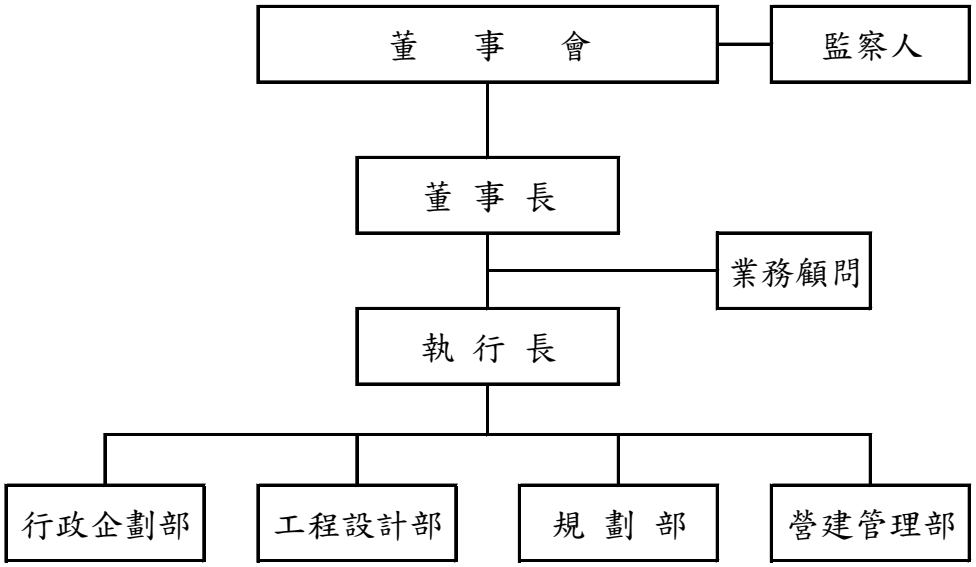
監 察 人：張秀齡

(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51

人，分別為董事長室 2 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 23 人、規劃部 2 人、營建管理部 22 人。

中 決 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 8,567 萬 5,000 元，執行結果，收入決算數 6,673 萬 6,953 元，包含營業收入 6,659 萬 2,703 元，利息收入 8 萬 5,869 元，其他收入 5 萬 8,381 元，與預算數比較，本年度收入計減少 1,893 萬 8,047 元，約 22.10%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 8,044 萬 7,000 元，執行結果，支出決算數 6,821 萬 6,621 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 4,052 萬 9,758 元，租金費用 323 萬 4,744 元，辦公費用 371 萬 2,991 元，業務費用 1,894 萬 3,063 元，工程違約損失 50 萬 1,805 元，投資中冠公司損失 107 萬 8,260 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,223 萬 379 元，約 15.20%，主要係因人事費用及辦公費用減少所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 85 萬 1,000 元，執行結果，所得稅決算數為利益 23 萬 7,831 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 108 萬 8,831 元，約 127.95%，主要係因營業收入減少所致。

(四)收支相抵，本年度預算數為淨利 437 萬 7,000 元，執行結果，決算數為淨損 124 萬 1,837 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 561 萬 8,837 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 268 萬 3,927 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨損 147 萬 9,668 元，調整非現金項目 105 萬 9,788 元，合計業務活動之淨現金流出 253 萬 9,456 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 8 萬 7,743 元，購置不動產、廠房及設備 39 萬 3,625 元，減少存出保證金 65 萬 5,409 元，投資活動之淨現金流入 34 萬 9,527 元。

(四)融資活動之現金流量：

本年度無活動。

(五)本年度現金及約當現金淨減 218 萬 9,929 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 49 萬 3,998 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,947 萬 9,471 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 235 萬 5,751 元，本期淨損 124 萬 1,837 元，本年度淨值期末餘額為 5,823 萬 7,634 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 9,056 萬 819 元，包括流動資產 6,379 萬 1,861 元，採用權益法之投資 1,310 萬 4,870 元，不動產、廠房及設備 51 萬 4,272 元，其他資產 1,314 萬 9,816 元。資產總額較上年度決算數 8,853 萬 2,477 元，增加 202 萬 8,342 元。

(二)本年度負債總額決算數 3,232 萬 3,185 元，占資產總額 35.69%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 2,905 萬 3,006 元，增加 327 萬 179 元。

(三)本年度業主權益決算數 5,823 萬 7,634 元，占資產總額 64.31%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 359 萬 7,588 元。業主權益總額較上年度決算數 5,947 萬 9,471 元，減少 124 萬 1,837 元。

主 要 表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 108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
59,325,251	**收入**	**85,675,000**	**66,736,953**	**-18,938,047**	**22.10**
59,152,874	業務收入	84,500,000	66,592,703	-17,907,297	21.19
59,152,874	營業收入	84,500,000	66,592,703	-17,907,297	21.19
172,377	業務外收入	1,175,000	144,250	-1,030,750	87.72
96,117	利息收入	200,000	85,869	-114,131	57.07
0	投資收益	975,000	0	-975,000	100.00
76,260	其他收入	0	58,381	58,381	-
64,858,371	**支出**	**80,447,000**	**68,216,621**	**-12,230,379**	**15.20**
59,939,236	業務支出	80,447,000	66,636,556	-13,810,444	17.17
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
38,750,783	人事費用	48,281,000	40,529,758	-7,751,242	16.05
3,336,322	租金費用	3,800,000	3,234,744	-565,256	14.88
3,706,610	辦公費用	7,100,000	3,712,991	-3,387,009	47.70
13,929,521	業務費用	21,050,000	18,943,063	-2,106,937	10.01
4,919,135	業務外支出	0	1,580,065	1,580,065	-
4,249,625	工程違約損失	0	501,805	501,805	-
669,510	投資損失	0	1,078,260	1,078,260	-
-5,533,120	**稅前淨利(淨損)**	**5,228,000**	**-1,479,668**	**-6,707,668**	**128.30**
-984,636	所得稅費用(利益)	851,000	-237,831	-1,088,831	127.95
-4,548,484	**本期淨利(淨損)**	**4,377,000**	**-1,241,837**	**-5,618,837**	**128.37**

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 108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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前淨利(淨損)	**5,228,000**	**-1,479,668**	**-6,707,668**	**128.30**
利息之調整	-200,000	-85,869	114,131	57.07
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	**5,028,000**	**-1,565,537**	**-6,593,537**	**131.14**
調整非現金項目				
折舊	300,000	204,728	-95,272	31.76
投資損失(收益)	-975,000	1,078,260	2,053,260	210.59
應收票據(增加)減少	0	-2,294,542	-2,294,542	-
應收票據-關係人(增加)減少	0	1,000,000	1,000,000	-
應收款項(增加)減少	1,000,000	2,032,066	1,032,066	103.21
應收帳款-關係人(增加)減少	0	-400,000	-400,000	-
應收建造合約款(增加)減少	0	-6,092,145	-6,092,145	-
預付款項(增加)減少	0	227,535	227,535	-
遞延所得稅資產(增加)減少	572,000	0	-572,000	100.00
應付票據增加(減少)	0	-171,411	-171,411	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	3,377,843	3,377,843	-
應付款項增加(減少)	-4,008,000	0	4,008,000	100.00
應付建造合約款增加(減少)	0	-1,263,059	-1,263,059	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	3,685	3,685	-
其他應付款增加(減少)	0	1,317,605	1,317,605	-
其他流動負債增加(減少)	-166,000	5,516	171,516	103.32
未計利息股利之現金流入（流出）	**1,751,000**	**-2,539,456**	-4,290,456	**245.03**
支付所得稅	-851,000	0	851,000	100.00
業務活動之淨現金流入（流出）	**900,000**	**-2,539,456**	**-3,439,456**	**382.16**
投資活動之現金流量				
收取之利息	200,000	87,743	-112,257	56.13
購置不動產、廠房及設備	-500,000	-393,625	106,375	21.28
存出保證金(增加)減少	-100,000	655,409	755,409	755.41
投資活動之淨現金流入（流出）	**-400,000**	**349,527**	**749,527**	**187.38**
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**0**	**0**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**500,000**	**-2,189,929**	**-2,689,929**	**537.99**
期初現金及約當現金	**22,500,000**	**2,683,927**	**-19,816,073**	**88.07**
期末現金及約當現金	**23,000,000**	**493,998**	**-22,506,002**	**97.85**

註：本年度報廢電腦設備 127,021元，報廢其他設備 11,138元，報廢資產合計138,159元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科　　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)		
股本	55,000,000	0	0	55,000,000	107年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	6,835,222	0	0	6,835,222	107年未提撥5%法定盈餘公積。
累積盈虧	-2,355,751	0	1,241,837	-3,597,588	108年本期損益轉入損失124萬1,837元。
合　　計	**59,479,471**	**0**	**1,241,837**	**58,237,634**	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 108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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	**63,791,861**	**60,456,578**	**3,335,283**	**5.52**
銀行存款	318,998	2,503,927	-2,184,929	87.26
周轉金	175,000	180,000	-5,000	2.78
應收票據	2,294,542	0	2,294,542	-
應收票據-關係人	0	1,000,000	-1,000,000	100.00
應收帳款	3,111,105	5,143,171	-2,032,066	39.51
應收帳款-關係人	400,000	0	400,000	-
應收建造合約款	56,887,860	50,795,715	6,092,145	11.99
其他應收款	22,358	24,232	-1,874	7.73
預付款項	581,998	809,533	-227,535	28.11
採權益法之投資	**13,104,870**	**14,183,130**	**-1,078,260**	**7.60**
採權益法之投資	13,104,870	14,183,130	-1,078,260	7.60
不動產、廠房及設備	**514,272**	**325,375**	**188,897**	**58.06**
電腦設備	6,382,823	6,204,431	178,392	2.88
減：累計折舊-電腦設備	-5,981,217	-5,918,829	-62,388	1.05
運輸設備	2,349,999	2,349,999	0	0.00
減：累計折舊-運輸設備	-2,349,999	-2,349,999	0	0.00
辦公設備	586,891	498,679	88,212	17.69
減：累計折舊-辦公設備	-474,225	-458,906	-15,319	3.34
其他設備	417,173	428,311	-11,138	2.60
減：累計折舊-其他設備	-417,173	-428,311	11,138	2.60
其他資產	**13,149,816**	**13,567,394**	**-417,578**	**3.08**
存出保證金	8,440,324	9,095,733	-655,409	7.21
信用保證備償帳戶	1,563,532	1,563,532	0	0.00
遞延所得稅資產-非流動	3,145,960	2,908,129	237,831	8.18
資 產 合 計	**90,560,819**	**88,532,477**	**2,028,342**	**2.29**

註1：本年度電腦設備決算數6,382,823元=上年度決算數6,204,431元+新增電腦設備305,413元 - 報廢電腦設備127,021元。

本年度電腦設備提列折舊189,409元，報廢電腦設備借記累計折舊127,021元。

註2：本年度辦公設備決算數586,891元=上年度決算數498,679元+新增辦公設備88,212元。

本年度辦公設備提列折舊15,319元。

註3：本年度其他設備決算數417,173元=上年度決算數428,311元-報廢其他設備11,138元。

本年度其他設備提列折舊0元，報廢其他設備借記累計折舊11,138元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 108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	**32,323,185**	**29,053,006**	**3,270,179**	**11.26**
應付票據	0	171,411	-171,411	100.00
其他應付票據-關係人	16,581,674	13,203,831	3,377,843	25.58
應付建造合約款	6,905,343	8,168,402	-1,263,059	15.46
其他應付款-關係人	339,613	335,928	3,685	1.10
其他應付款	8,355,410	7,037,805	1,317,605	18.72
其他流動負債	141,145	135,629	5,516	4.07
其他負債	**0**	**0**	**0**	**-**
負 債 合 計	**32,323,185**	**29,053,006**	**3,270,179**	**11.26**
業　主　權　益				
股本	**55,000,000**	**55,000,000**	**0**	**0.00**
股本	55,000,000	55,000,000	0	0.00
保留盈餘	**3,237,634**	**4,479,471**	**-1,241,837**	**27.72**
法定公積	6,835,222	6,835,222	0	0.00
累積盈虧	-3,597,588	-2,355,751	-1,241,837	52.72
業 主 權 益 合 計	**58,237,634**	**59,479,471**	**-1,241,837**	**2.09**
負債及業主權益合計	**90,560,819**	**88,532,477**	**2,028,342**	**2.29**

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108年度決算

(108年1月1日至108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 108 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）收支營運表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 5

（二）現金流量表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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108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「中泱工程顧問股份有限公司」(以下簡稱「中泱公司」)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、103年度及107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、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「中泱公司」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「中泱公司」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：

第四屆董事會成員共3人，監察人1人。

董 事 長：謝孟展

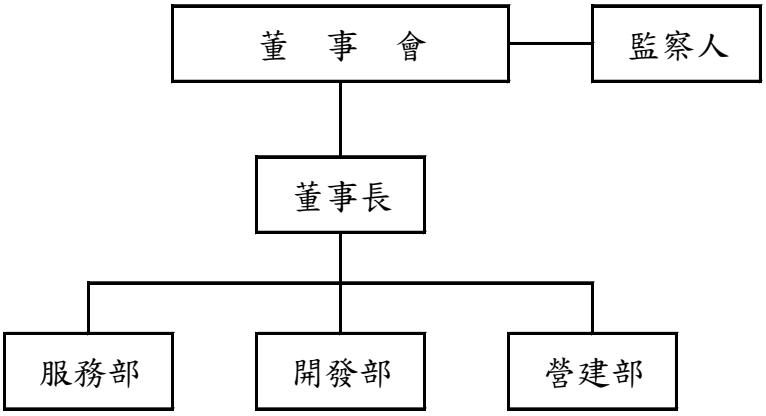
董　　事：郭東晃、郭逸榛

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18人，分別為董事長1人、服務部2人、開發部15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「中泱公司」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2,405萬元，執行結果，收入決算數2,463萬4,404元，包含營業收入2,459萬3,821元，利息收入4萬583元，與預算數比較，本年度收入計增加58萬4,404元，約2.43%，主要係因營業收入增加所致。

(二)本年度支出預算數2,283萬1,000元，執行結果，支出決算數2,597萬5,669元，包含兼職費21萬6,000元，人事費用1,401萬7,744元，

租金費用 95 萬 4,070 元，辦公費用 84 萬 5,415 元，業務費用 994 萬 2,440 元，與預算數比較，本年度支出計增加 314 萬 4,669 元，約 13.77％，主要係因業務費用增加所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 24 萬 4,000 元，執行結果，所得稅決算數為利益 26 萬 3,005 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 50 萬 7,005 元，約 207.79％，主要係因業務費用增加，淨利減少所致。

(四)收支相抵，本年度預算數為淨利 97 萬 5,000 元，執行結果，決算數為淨損 107 萬 8,260 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 205 萬 3,260 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 13 萬 8,599 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨損 134 萬 1,265 元，調整非現金項目 73 萬 5,777 元，合計業務活動之淨現金流出 60 萬 5,488 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 4 萬 6,195 元，減少存出保證金 66 萬 9,973 元，投資活動之淨現金流入 71 萬 6,168 元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度無活動。

(五)本年度現金及約當現金淨增 11 萬 680 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 24 萬 9,279 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,418 萬 3,130 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧 147 萬 4,775 元，本期淨損 107 萬 8,260 元，本年度淨值期末餘額為 1,310 萬 4,870 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 4,316 萬 7,361 元，包括流動資產 3,917 萬 273 元，不動產、廠房及設備 0 元，其他資產 399 萬 7,088 元。資產總額較上年度決算數 3,701 萬 8,458 元，增加 614 萬 8,903 元。

(二)本年度負債總額決算數 3,006 萬 2,491 元，占資產總額 69.64％，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 2,283 萬 5,328 元，增加 722 萬 7,163 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,310 萬 4,870 元，占資產總額 30.36％，包

括股本1,150萬元，法定公積120萬8,355元，累積盈虧39萬6,515元。業主權益總額較上年度決算數1,418萬3,130元，減少107萬8,260元。

主 要 表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減-）	
				金　額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
19,802,218	**收入**	**24,050,000**	**24,634,404**	**584,404**	**2.43**
19,758,146	業務收入	24,000,000	24,593,821	593,821	2.47
19,758,146	營業收入	24,000,000	24,593,821	593,821	2.47
44,072	業務外收入	50,000	40,583	-9,417	18.83
44,072	利息收入	50,000	40,583	-9,417	18.83
20,618,693	**支出**	**22,831,000**	**25,975,669**	**3,144,669**	**13.77**
20,618,693	業務支出	22,831,000	25,975,669	3,144,669	13.77
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
13,643,015	人事費用	14,585,000	14,017,744	-567,256	3.89
970,184	租金費用	970,000	954,070	-15,930	1.64
882,329	辦公費用	1,410,000	845,415	-564,585	40.04
4,907,165	業務費用	5,650,000	9,942,440	4,292,440	75.97
-816,475	**稅前淨利(淨損)**	**1,219,000**	**-1,341,265**	**-2,560,265**	**210.03**
-146,965	所得稅費用(利益)	244,000	-263,005	-507,005	207.79
-669,510	**本期淨利(淨損)**	**975,000**	**-1,078,260**	**-2,053,260**	**210.59**

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 108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				
稅前淨利(淨損)	**1,219,000**	**-1,341,265**	**-2,560,265**	**210.03**
利息收入	-50,000	-40,583	9,417	**18.83**
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	**1,169,000**	**-1,381,848**	-2,550,848	**218.21**
調整非現金項目				
應收款項(增加)減少	85,000	-15,464,446	-15,549,446	18,293.47
應收建造合約款(增加)減少	0	9,023,955	9,023,955	-
預付款項(增加)減少	0	-10,312	-10,312	-
其他流動資產(增加)減少	-10,000	0	10,000	100.00
應付票據-關係人增加(減少)	0	-5,928,445	-5,928,445	-
應付票據-其他增加(減少)	0	-4,008	-4,008	-
應付款項增加(減少)	-659,000	5,785,448	6,444,448	977.91
應付帳款-關係人增加(減少)	0	400,000	400,000	-
應付建造合約款增加(減少)	0	-146,197	-146,197	-
其他應付款增加(減少)	0	1,113,726	1,113,726	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	6,008,210	6,008,210	-
其他流動負債增加(減少)	9,000	-1,571	-10,571	117.46
未計利息股利之現金流入(流出)	**594,000**	**-605,488**	**-1,199,488**	**201.93**
支付所得稅	-244,000	0	244,000	100.00
業務活動之淨現金流入（流出）	**350,000**	**-605,488**	**-955,488**	**273.00**
投資活動之現金流量				
收取之利息	50,000	46,195	-3,805	7.61
存出保證金(增加)減少	-100,000	669,973	769,973	769.97
投資活動之淨現金流入（流出）	**-50,000**	**716,168**	**766,168**	**1,532.34**
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**0**	**0**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**300,000**	**110,680**	**-189,320**	**63.11**
期初現金及約當現金	**2,300,000**	**138,599**	**-2,161,401**	**93.97**
期末現金及約當現金	**2,600,000**	**249,279**	**-2,350,721**	**90.41**

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科　　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)		
股本	11,500,000	0	0	11,500,000	107年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	1,208,355	0	0	1,208,355	107年未提撥5%法定盈餘公積。
累積盈虧	1,474,775	0	1,078,260	396,515	108年本期損益轉入損失107萬8,260元。
合　　計	**14,183,130**	**0**	**1,078,260**	**13,104,870**	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 108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	**39,170,273**	**32,614,402**	**6,555,871**	**20.10**
銀行存款	249,279	138,599	110,680	79.86
應收帳款	18,886,002	3,421,556	15,464,446	451.97
應收建造合約款	19,831,459	28,855,414	-9,023,955	31.27
其他應收款	136,537	142,149	-5,612	3.95
預付款項	66,996	56,684	10,312	18.19
不動產、廠房及設備	**0**	**0**	**0**	**-**
電腦設備	388,758	388,758	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-388,758	-388,758	0	0.00
其他資產	**3,997,088**	**4,404,056**	**-406,968**	**9.24**
存出保證金	3,587,118	4,257,091	-669,973	15.74
遞延所得稅資產-非流動	409,970	146,965	263,005	178.96
資 產 合 計	**43,167,361**	**37,018,458**	**6,148,903**	**16.61**

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 108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	**30,062,491**	**22,835,328**	**7,227,163**	**31.65**
應付票據	63,302	67,310	-4,008	5.95
應付票據-關係人	8,869,288	14,797,733	-5,928,445	40.06
應付帳款	5,785,448	0	5,785,448	-
應付帳款-關係人	400,000	0	400,000	-
應付建造合約款	5,183,278	5,329,475	-146,197	2.74
其他應付款-關係人	6,144,154	135,944	6,008,210	4,419.62
其他應付款	3,559,493	2,445,767	1,113,726	45.54
其他流動負債	57,528	59,099	-1,571	2.66
負 債 合 計	**30,062,491**	**22,835,328**	**7,227,163**	**31.65**
業　主　權　益				
股本	**11,500,000**	**11,500,000**	**0**	**0.00**
股本	11,500,000	11,500,000	0	0.00
保留盈餘	**1,604,870**	**2,683,130**	**-1,078,260**	**40.19**
法定公積	1,208,355	1,208,355	0	0.00
累積盈虧	396,515	1,474,775	-1,078,260	73.11
業 主 權 益 合 計	**13,104,870**	**14,183,130**	**-1,078,260**	**7.60**
負債及業主權益合計	**43,167,361**	**37,018,458**	**6,148,903**	**16.61**

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