

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  110 年度決算

(110 年 1 月 1 日至 110 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 110 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	8
1. 收支營運實況	8
2. 現金流量實況	8
3. 淨值變動實況	8
4. 資產負債實況	9
(四) 其他	9

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

中泐工程顧問股份有限公司 110 度決算

中冠科技顧問股份有限公司 110 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 110 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：

第十三屆董事會成員共 9 人，監察人 2 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：陳茂春、陳繼鳴

董 事：王武聰、陳淑娟、林家正、陳自強、張莉欣、王傳芬

監 察 人：饒志堅、孫碧環

(二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權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：

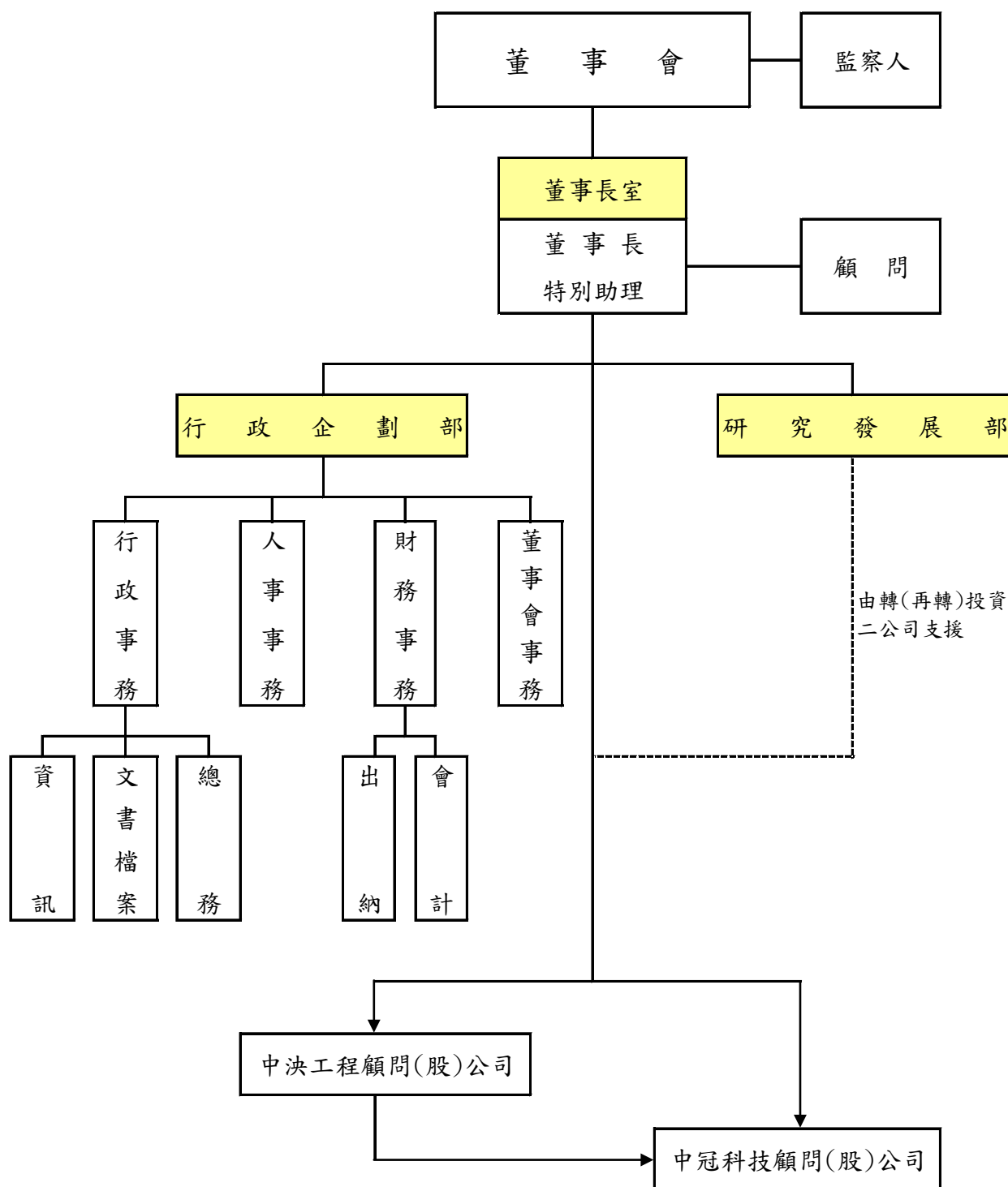
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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 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)投資中決公司、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「2021 第十六屆全國規劃系所實習聯展」

1. 工作內容

歷經了 15 年的「全國規劃系所實習聯展」，今（2021）年是第十六屆。過去的交流經驗，很成功地吸引了全國規劃相關系所師生的關注，參賽規模愈發盛大。即便是在新冠肺炎（COVID-19）疫情的肆虐之下，仍然參賽者眾。

但，也有所隱憂。特別是在新冠疫情持續變動的不確性，學會的諸多活動，則不免怯望！總是在遵守防疫規範之下，盡可能做出最有彈性的活動規劃，也大大的提升了舉辦的困難度！然而，面對防疫規範之下的空間規劃，正恰好是規劃師展現思辨能力的契機。歷史上的防疫經驗，從天花、霍亂，到 SARS 以及當前的新冠肺炎，除了推升醫療科技

的進步之外，也引導了社會活動的新秩序，也因而將改變空間規劃的新思維，何嘗不是助益。鼓勵大家正向思考！

今年共有 32 組作品參展、參賽，分別來自 14 個規劃相關系所，來自北部、中部、南部以及金門離島，與會的師生超過 300 名，規模盛大！

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。

(二)辦理「2021 年第十七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「2021 年第十七屆科技與社會學術研討會」，本活動於 110 年 6 月 5 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，鄉村地區之整體規劃、城鄉空間變遷與治理、區域合作與治理模式、知識產業與城鄉發展、地方創生與循環經濟、生態建築與地區發展、智慧城鄉與觀光、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

- (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。

(三)辦理「2021 第十七屆全國城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

今年活動主題為「翻轉與改變—找回城鄉失落的空間、再造國土發展新格局」，上午為參訪活動，下午為專題討論。參訪活動由新北市政府團隊帶領，導覽位於 1. 新北市五股區之「五股夏綠地」及 2. 三重區之「熊猴森樂園」兩處城鄉空間翻轉的兩處成功案例。

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。

(四)辦理「2021 聯合年會暨論文研討會」

1. 工作內容

本社社員參與中華民國都市計劃學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會、中華城市管理學會舉辦「2021 聯合年會暨論文研討會」，本活動於110年12月4日假高雄大學人文社會學院舉辦。

今年主題：「新國際地緣政治下台灣產業空間佈局與城鄉轉化的對話」，研討主題包括空間移動、城鄉活動的行為管制、綠色基盤建設、空間設計準則、產業經濟分析相關議題等各領域，多元宏觀亦兼具目前社會最為關切的重要議題。

本次研討會讓本社社員更加了解，COVID—19 疫情所帶來的新生活型態、空間規劃及對全球產業鏈的重組，並重新檢視國土空間規劃。

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。

(五)110 年度工作目標「2021 國際(台日韓越)都市計畫研討會」，因受新冠肺炎(COVID-19)疫情影響研討會簡化為視訊會議由成功大學自行舉辦。

(六)「110 年 12 月 28 日欣賞墾丁-風之島影片」

1. 工作內容

本片講述落山風影響著恆春半島的動植物、地形、地貌及景觀，透過墾管處的經營管理，使得環境不被人為破壞，資源得以永續。依四季時序妝點不同風貌，有人文有景觀，展現遊憩、保育並重的墾丁。東北季風翻越中央山脈，襲捲恆春半島，當地居民慣稱她「落山風」！強烈的落山風影響著這裡的景觀、聚落、農作、植物、動物，和所有一切的事與物。

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，進而產生更深入的环境保護行動。

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。

參、決算概要

一、收支營運實況

- (一)本年度收入預算數 761 萬元，執行結果，收入決算數 371 萬 1,041 元，包含財務收入 49 萬 6,918 元，其他業務外收入 321 萬 4,123 元，與預算數比較，本年度收入計減少 389 萬 8,959 元，約 51.23%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 687 萬 3,000 元，執行結果，支出決算數 1,227 萬 2,969 元，包含管理費用 536 萬 354 元，財務費用 691 萬 2,615 元，與預算數比較，本年度支出計增加 539 萬 9,969 元，約 78.57%，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 15 萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數 67 萬 7,152 元，與預算數比較，本年度增加 52 萬 7,152 元，約 351.43%，主要係因少估所致。
- (四)收支相抵，本年度綜合餘絀預算數為賸餘 58 萬 7,000 元，執行結果，綜合餘絀決算數短絀 923 萬 9,080 元，與預算數比較，本年度計減少收益 982 萬 6,080 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 10 萬 1,550 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前短絀 856 萬 1,928 元，調整非現金項目 298 萬 3,917 元，合計業務活動之淨現金流出 557 萬 8,011 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 8 萬 3,723 元，投資活動之淨現金流入 8 萬 3,723 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度增加短期借款 552 萬 1,703 元，支付利息 12 萬 7,229 元，籌資活動之淨現金流入 539 萬 4,474 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 9 萬 9,814 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 1,736 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 7,840 萬 165 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 7,012 萬 1,059 元，淨值其他項目短絀 182 萬 894 元，本期短絀 856 萬 1,928 元，增加確定福利計畫再衡量數 67 萬 7,152 元，本年度淨值期末餘額為 6,916 萬 1,085 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 8,783 萬 5,341 元，包括流動資產 2,707 萬 1,157 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 5,008 萬 3,669 元，不動產、廠房及設備 21 萬 8,879 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 9,470 萬 9,151 元，減少 687 萬 3,810 元。
- (二)本年度負債總額決算數 1,867 萬 4,256 元，占資產總額 21.26%，包括流動負債 631 萬 9,493 元，其他負債 1,235 萬 4,763 元。負債總額較上年度決算數 1,630 萬 8,986 元，增加 236 萬 5,270 元。
- (三)本年度淨值決算數 6,916 萬 1,085 元，占資產總額 78.74%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 6,155 萬 9,131 元，淨值其他項目短絀 249 萬 8,046 元，淨值總額較上年度決算數 7,840 萬 165 元，減少 923 萬 9,080 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』110 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』110 年度決算詳附錄。

本頁空白

主 要 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收支營運表

中華民國 110 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
3,812,648	收入	7,610,000	3,711,041	-3,898,959	51.23
3,812,648	業務外收入	7,610,000	3,711,041	-3,898,959	51.23
625,732	財務收入	4,110,000	496,918	-3,613,082	87.91
3,186,916	其他業務外收入	3,500,000	3,214,123	-285,877	8.17
7,186,499	支出	6,873,000	12,272,969	5,399,969	78.57
5,728,810	業務支出	6,873,000	5,360,354	-1,512,646	22.01
5,728,810	管理費用	6,873,000	5,360,354	-1,512,646	22.01
1,457,689	業務外支出	0	6,912,615	6,912,615	-
1,457,689	財務費用	0	6,912,615	6,912,615	-
0	所得稅費用(利益)	0	0	0	-
-3,373,851	本期賸餘(短絀)	737,000	-8,561,928	-9,298,928	1,261.73

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
178,081	本期其他綜合餘絀	150,000	677,152	527,152	351.43
178,081	確定福利計畫之再衡量數	150,000	677,152	527,152	351.43
-3,551,932	本期其他綜合餘絀合計	587,000	-9,239,080	-9,826,080	1,673.95

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量表
中華民國 110 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)	737,000	-8,561,928	-9,298,928	1,261.73
利息收入	-150,000	-496,918	-346,918	231.28
利息支出	0	129,716	129,716	-
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	587,000	-8,929,130	-9,516,130	1,621.15
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)	-3,960,000	6,782,899	10,742,899	271.29
其他應收票據-關係人(增加)減少	0	181,802	181,802	-
應收款項(增加)減少	2,228,000	0	-2,228,000	100.00
其他應收款-關係人(增加)減少	0	-3,641	-3,641	-
預付款項(增加)減少	-90,000	118,299	208,299	231.44
其他流動資產(增加)減少	90,000	0	-90,000	100.00
其他應付票據增加(減少)	0	-176,747	-176,747	-
其他應付款增加(減少)	0	120,427	120,427	-
其他流動負債增加(減少)	0	1,950	1,950	-
淨確定福利負債增加(減少)	300,000	-3,781,702	-4,081,702	1,360.57
業務活動之淨現金流入(流出)	-737,000	-5,578,011	-4,841,011	656.85
投資活動之現金流量				
收取之利息	150,000	83,723	-66,277	44.18
投資活動之淨現金流入(流出)	150,000	83,723	-66,277	44.18
籌資活動之現金流量				
短期借款增加(減少)	0	5,521,703	5,521,703	-
支付之利息	0	-127,229	-127,229	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	5,394,474	5,394,474	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-587,000	-99,814	487,186	83.00
期初現金及約當現金	12,908,000	101,550	-12,806,450	99.21
期末現金及約當現金	12,321,000	1,736	-12,319,264	99.99

註：本年度報廢電腦設備53,100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 110 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)		
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	70,121,059	0	8,561,928	61,559,131	
累積賸餘	70,121,059	0	8,561,928	61,559,131	轉入本期短絀 856萬1,928元。
淨值其他項目	-1,820,894	-677,152	0	-2,498,046	
未認列為退休金成本之淨短絀	-1,820,894	-677,152	0	-2,498,046	增加本期確定福利 計畫之再衡量數 67萬7,152元。
合 計	78,400,165	-677,152	8,561,928	69,161,085	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 110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	27,071,157	27,054,236	16,921	0.06
銀行存款	1,736	101,550	-99,814	98.29
其他應收票據-關係人	25,627,406	25,809,208	-181,802	0.70
其他應收款	932,036	1,894	930,142	49,109.93
其他應收款-關係人	489,939	1,003,245	-513,306	51.16
預付款項	20,040	138,339	-118,299	85.51
投資、長期應收款、貸款及準備金	50,083,669	56,866,568	-6,782,899	11.93
採權益法之投資	50,083,669	56,866,568	-6,782,899	11.93
不動產、廠房及設備	218,879	326,711	-107,832	33.01
電腦設備	1,209,244	1,262,344	-53,100	4.21
減：累計折舊-電腦設備	-1,209,244	-1,262,344	53,100	4.21
運輸設備	619,048	619,048	0	0.00
減：累計折舊-運輸設備	-404,059	-300,895	-103,164	34.29
辦公設備	846,399	846,399	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-842,509	-837,841	-4,668	0.56
其他資產	10,461,636	10,461,636	0	0.00
存出保證金	361,636	361,636	0	0.00
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資 產 合 計	87,835,341	94,709,151	-6,873,810	7.26

註1：電腦設備本年度決算數1,209,244元=上年度決算數1,262,344-報廢電腦設備53,100元。

本年度電腦設備提列折舊0元，報廢電腦設備借記累計折舊53,100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 110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	6,319,493	849,673	5,469,820	643.76
其他短期借款	5,521,703	0	5,521,703	-
其他應付票據	18,253	195,000	-176,747	90.64
其他應付款	767,055	644,141	122,914	19.08
其他流動負債	12,482	10,532	1,950	18.52
其他負債	12,354,763	15,459,313	-3,104,550	20.08
淨確定福利負債	12,354,763	15,459,313	-3,104,550	20.08
負 債 合 計	18,674,256	16,308,986	2,365,270	14.50
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	61,559,131	70,121,059	-8,561,928	12.21
累積賸餘	61,559,131	70,121,059	-8,561,928	12.21
淨值其他項目	-2,498,046	-1,820,894	-677,152	37.19
未認列為退休金成本之淨短絀	-2,498,046	-1,820,894	-677,152	37.19
淨 值 合 計	69,161,085	78,400,165	-9,239,080	11.78
負 債 及 淨 值 合 計	87,835,341	94,709,151	-6,873,810	7.26

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 110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	4,110,000	496,918	-3,613,082	87.91	
利息收入	150,000	496,918	346,918	231.28	(1)因全年度承作定期存款之金額減少，其定期存款利息收入83,527元，減少66,473元。 (2)貸與轉投資二公司資金之全年度利息收入413,391元。
投資收益	3,960,000	0	-3,960,000	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	3,214,123	-285,877	8.17	
其他收入	3,500,000	3,214,123	-285,877	8.17	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
合 計	7,610,000	3,711,041	-3,898,959	51.23	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 110 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	6,873,000	5,360,354	-1,512,646	22.01	
人事費用	4,780,000	4,371,532	-408,468	8.55	
兼職費	720,000	672,000	-48,000	6.67	第13屆董事9人及監察人2人，合計11人（董事長未支領兼職費） (1)董事8人 \$ 576,000 (109/12/28-110/12/27) (2)監察人1人 \$ 72,000 (109/12/28-110/12/27) (3)監察人1人 \$ 24,000 (109/12/28-110/01/27離職、接任110/10/01-110/12/27)
薪資支出	3,580,000	3,214,756	-365,244	10.20	依實際預算人數支出3,335,006，扣除109年績效獎金120,250。
伙食費	110,000	108,000	-2,000	1.82	依實際預算人數支出。
保險費	370,000	376,776	6,776	1.83	依實際預算人數支出。
業務費用	2,093,000	988,822	-1,104,178	52.76	
租金費用	400,000	327,372	-72,628	18.16	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	47,579	-2,421	4.84	依實際需要支出。
郵電費	10,000	1,068	-8,932	89.32	依實際需要支出。
修繕費	50,000	8,055	-41,945	83.89	依實際需要支出。
水電費	70,000	40,978	-29,022	41.46	依實際需要支出。
車輛保險費	30,000	16,011	-13,989	46.63	依實際需要支出。
捐贈	100,000	20,000	-80,000	80.00	依實際需要支出。
稅捐	20,000	7,120	-12,880	64.40	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。
雜項購置	50,000	0	-50,000	100.00	未支出
雜費	150,000	63,593	-86,407	57.60	依實際需要支出。
差旅費	50,000	17,342	-32,658	65.32	依業務需要支出。
勞務費	100,000	90,000	-10,000	10.00	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	1,872	-28,128	93.76	依業務需要支出。
活動支出費	800,000	230,000	-570,000	71.25	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	6,912,615	6,912,615	-	
利息支出	0	129,716	129,716	-	依業務需要支出。
投資損失	0	6,782,899	6,782,899	-	轉投資之中決公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
合 計	6,873,000	12,272,969	5,399,969	78.57	

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 110 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	55,000,000	5,500,000	56,866,568	-6,782,899	50,083,669	5,500,000	100.00	0	-6,782,899	

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 110 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 110 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 110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	720,000	0	0	0	0	0	0	0	720,000	672,000	0	0	0	0	0	0	0	672,000	-48,000	第13屆董事9人及監察人2人，合計11人(董事長未支領兼職費) (1)董事8人\$576,000 (109/12/28-110/12/27) (2)監察人1人\$72,000 (109/12/28-110/12/27) (3)監察人1人\$24,000 (109/12/28-110/01/27離職、接任110/10/01-110/12/27)
特別助理	910,000	0	22,000	87,000	110,000	88,000	0	0	1,217,000	905,400	0	21,600	79,100	68,566	96,279	0	0	1,170,945	-46,055	(1)依實際預算人數支出。 (2)董事長薪資由轉投資中泱公司支付。
主任/工程師/專員	1,890,000	20,000	88,000	193,000	370,000	282,000	0	0	2,843,000	1,881,486	0	86,400	114,800	165,404	280,497	0	0	2,528,587	-314,413	依實際預算人數支出。
合計	3,520,000	20,000	110,000	280,000	480,000	370,000	0	0	4,780,000	3,458,886	0	108,000	193,900	233,970	376,776	0	0	4,371,532	-408,468	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國 110 年度決算

(110 年 1 月 1 日至 110 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 110 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

中泐工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 110 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

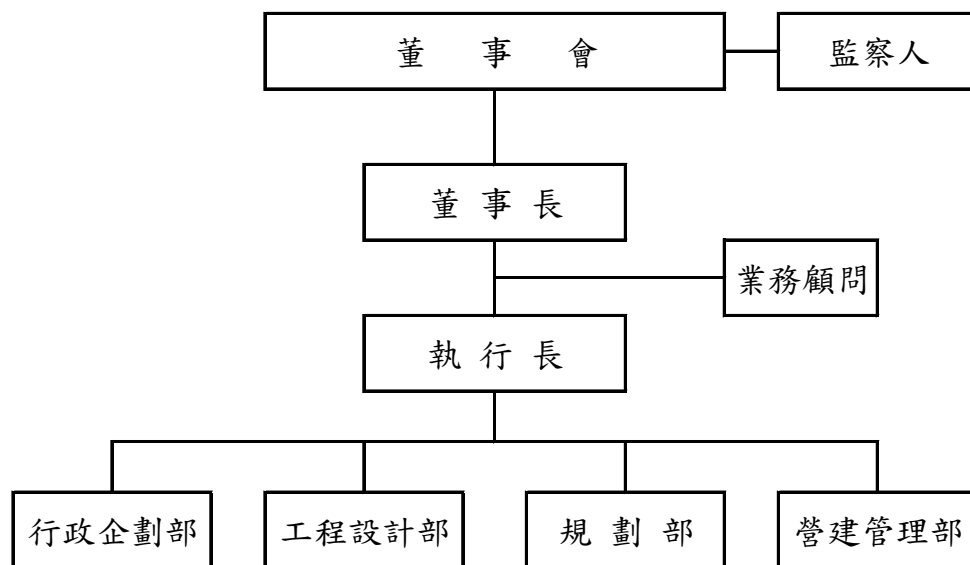
監 察 人：張秀齡

(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 57

人，分別為董事長室 2 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 19 人、規劃部 2 人、營建管理部 32 人。

中 泱 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 8,292 萬元，執行結果，收入決算數 5,332 萬 3,973 元，包含營業收入 5,125 萬 2,409 元，利息收入 4 萬 1,752 元，其他收入 75 萬 7,292 元，投資中冠公司收益 127 萬 2,520 元，與預算數比較，本年度收入計減少 2,959 萬 6,027 元，約 35.69%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 7,815 萬元，執行結果，支出決算數 6,211 萬 727 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 4,431 萬 364 元，租金費用 331 萬 9,932 元，辦公費用 445 萬 4,975 元，業務費用 944 萬 9,461 元，工程違約損失 7 萬 1,107 元，利息支出 28 萬 8,888 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,603 萬 9,273 元，約 20.52%，主要係因人事費用、辦公費用及業務費用減少所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 81 萬元，執行結果，所得稅決算數為利益 200 萬 3,855 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 281 萬 3,855 元，約 347.39%，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 396 萬元，執行結果，決算數為淨損 678 萬 2,899 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 1,074 萬 2,899 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 88 萬 2,429 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨損 878 萬 6,754 元，調整非現金項目 478 萬 2,664 元，合計業務活動之淨現金流出 1,356 萬 9,418 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度收取利息 4 萬 4,472 元，購置不動產、廠房及設備 38 萬 7,850 元，存出保證金增加 1 萬 3,835 元，投資活動之淨現金流出 35 萬 7,213 元。
- (四)籌資活動之現金流量：
本年度支付利息 6 萬 3,936 元，增加長期借款 1,400 萬元，籌資活動之淨現金流入 1,393 萬 6,064 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨增 9,433 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 89 萬 1,862 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,686 萬 6,568 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 496 萬 8,654 元，本期淨損 678 萬 2,899 元，本年度淨值期末餘額為 5,008 萬 3,669 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 8,838 萬 7,628 元，包括流動資產 6,161 萬 5,166 元，採權益法之投資 1,321 萬 8,076 元，不動產、廠房及設備 78 萬 3,067 元，其他資產 1,277 萬 1,319 元。資產總額較上年度決算數 8,067 萬 744 元，增加 771 萬 6,884 元。
- (二)本年度負債總額決算數 3,830 萬 3,959 元，包括流動負債 2,430 萬 3,959 元，非流動負債 1,400 萬元，占資產總額 43.34%，負債總額較上年度決算數 2,380 萬 4,176 元，增加 1,449 萬 9,783 元。
- (三)本年度業主權益決算數 5,008 萬 3,669 元，占資產總額 56.66%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 1,175 萬 1,553 元。業主權益總額較上年度決算數 5,686 萬 6,568 元，減少 678 萬 2,899 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 110 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
62,138,478	收入	82,920,000	53,323,973	-29,596,027	35.69
62,017,162	業務收入	82,000,000	51,252,409	-30,747,591	37.50
62,017,162	營業收入	82,000,000	51,252,409	-30,747,591	37.50
121,316	業務外收入	920,000	2,071,564	1,151,564	125.17
61,073	利息收入	150,000	41,752	-108,248	72.17
0	投資收益	720,000	1,272,520	552,520	76.74
60,243	其他收入	50,000	757,292	707,292	1,414.58
63,766,953	支出	78,150,000	62,110,727	-16,039,273	20.52
61,839,098	業務支出	77,650,000	61,750,732	-15,899,268	20.48
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
42,776,984	人事費用	47,884,000	44,310,364	-3,573,636	7.46
3,027,105	租金費用	3,800,000	3,319,932	-480,068	12.63
3,401,029	辦公費用	6,200,000	4,454,975	-1,745,025	28.15
12,417,980	業務費用	19,550,000	9,449,461	-10,100,539	51.67
1,927,855	業務外支出	500,000	359,995	-140,005	28.00
458,183	工程違約損失	500,000	71,107	-428,893	85.78
310,358	利息支出	0	288,888	288,888	-
1,159,314	投資損失	0	0	0	-
-1,628,475	稅前淨利(淨損)	4,770,000	-8,786,754	-13,556,754	284.21
-257,409	所得稅費用(利益)	810,000	-2,003,855	-2,813,855	347.39
-1,371,066	本期淨利(淨損)	3,960,000	-6,782,899	-10,742,899	271.29

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 110 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)	4,770,000	-8,786,754	-13,556,754	284.21
利息收入	-150,000	-41,752	108,248	72.17
利息支出	0	288,888	288,888	-
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	4,620,000	-8,539,618	-13,159,618	284.84
調整非現金項目				
折舊	325,000	317,824	-7,176	2.21
採用權益法認列之投資損失(收益)	-720,000	-1,272,520	-552,520	76.74
應收款項(增加)減少	200,000	-674,720	-874,720	437.36
應收建造合約款(增加)減少	-500,000	-3,287,778	-2,787,778	557.56
其他應收款(增加)減少	0	-62,529	-62,529	-
預付款項(增加)減少	-450,000	-324,908	125,092	27.80
其他流動資產(增加)減少	450,000	0	-450,000	100.00
其他應付票據增加(減少)	0	241,118	241,118	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	-50,585	-50,585	-
應付款項增加(減少)	-2,805,000	0	2,805,000	100.00
應付建造合約款增加(減少)	500,000	119,464	-380,536	76.11
其他應付款增加(減少)	0	-39,822	-39,822	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	-4,686	-4,686	-
其他流動負債增加(減少)	0	9,342	9,342	-
業務活動之淨現金流入(流出)	1,620,000	-13,569,418	-15,189,418	937.62
投資活動之現金流量				
收取之利息	150,000	44,472	-105,528	70.35
購置不動產、廠房及設備	-420,000	-387,850	32,150	7.65
存出保證金(增加)減少	-50,000	-13,835	36,165	72.33
投資活動之淨現金流入(流出)	-320,000	-357,213	-37,213	11.63
籌資活動之現金流量				
支付之利息	0	-63,936	-63,936	-
長期借款增加(減少)	0	14,000,000	14,000,000	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	13,936,064	13,936,064	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,300,000	9,433	-1,290,567	99.27
期初現金及約當現金	3,400,000	882,429	-2,517,571	74.05
期末現金及約當現金	4,700,000	891,862	-3,808,138	81.02

註：本年度報廢電腦設備60,411元，報廢運輸設備161,429元，報廢辦公設備 1,000元，報廢資產合計222,840元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 110 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	109 年末分配股東紅利， 股本未變動。
法定公積	6,835,222	0	0	6,835,222	109 年末提撥 5% 法定盈餘公 積。
累積盈虧	-4,968,654	0	6,782,899	-11,751,553	110 年本期損益轉入損失 678 萬 2,899 元。
合 計	56,866,568	0	6,782,899	50,083,669	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 110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	61,615,166	57,258,518	4,356,648	7.61
銀行存款	691,862	712,429	-20,567	2.89
周轉金	200,000	170,000	30,000	17.65
應收帳款	5,877,861	5,203,141	674,720	12.97
應收建造合約款	53,756,597	50,468,819	3,287,778	6.51
其他應收款	73,251	13,442	59,809	444.94
預付款項	1,015,595	690,687	324,908	47.04
採權益法之投資	13,218,076	11,945,556	1,272,520	10.65
採權益法之投資	13,218,076	11,945,556	1,272,520	10.65
不動產、廠房及設備	783,067	713,041	70,026	9.82
電腦設備	6,942,659	6,629,570	313,089	4.72
減：累計折舊-電腦設備	-6,268,459	-6,049,673	-218,786	3.62
運輸設備	2,188,570	2,349,999	-161,429	6.87
減：累計折舊-運輸設備	-2,188,570	-2,349,999	161,429	6.87
辦公設備	652,643	639,293	13,350	2.09
減：累計折舊-辦公設備	-543,776	-506,149	-37,627	7.43
其他設備	417,173	417,173	0	0.00
減：累計折舊-其他設備	-417,173	-417,173	0	0.00
其他資產	12,771,319	10,753,629	2,017,690	18.76
存出保證金	5,939,095	5,925,260	13,835	0.23
信用保證備償帳戶	1,425,000	1,425,000	0	0.00
遞延所得稅資產-非流動	5,407,224	3,403,369	2,003,855	58.88
資 產 合 計	88,387,628	80,670,744	7,716,884	9.57

註1：本年度電腦設備決算數6,942,659元=上年度決算數6,629,570元+新增電腦設備373,500元-報廢電腦設備60,411元。

本年度電腦設備提列折舊279,197元，報廢電腦設備借記累計折舊60,411元。

註2：本年度運輸設備決算數2,188,570元=上年度決算數2,349,999元-報廢運輸設備161,429元。

本年度運輸設備無提列折舊，報廢運輸設備借記累計折舊161,429元。

註3：本年度辦公設備決算數652,643元=上年度決算數639,293元+新增辦公設備14,350元-報廢辦公設備1,000元。

本年度辦公設備提列折舊38,627，報廢辦公設備借記累計折舊1,000元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 110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	24,303,959	23,804,176	499,783	2.10
其他應付票據	241,118	0	241,118	-
其他應付票據-關係人	15,683,060	15,733,645	-50,585	0.32
應付建造合約款	124,084	4,620	119,464	2,585.80
其他應付款	7,746,421	7,250,933	495,488	6.83
其他應付款-關係人	336,587	651,631	-315,044	48.35
其他流動負債	172,689	163,347	9,342	5.72
非流動負債	14,000,000	0	14,000,000	-
長期借款	14,000,000	0	14,000,000	-
負債合計	38,303,959	23,804,176	14,499,783	60.91
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	-4,916,331	1,866,568	-6,782,899	363.39
法定公積	6,835,222	6,835,222	0	0.00
累積盈虧	-11,751,553	-4,968,654	-6,782,899	136.51
業 主 權 益 合 計	50,083,669	56,866,568	-6,782,899	11.93
負債及業主權益合計	88,387,628	80,670,744	7,716,884	9.57

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  年度決算

(110 年 1 月 1 日至 110 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 110 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 110 年度

壹、公司概况

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「中決工程顧問股份有限公司」(以下簡稱「中決公司」)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「中決公司」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「中決公司」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

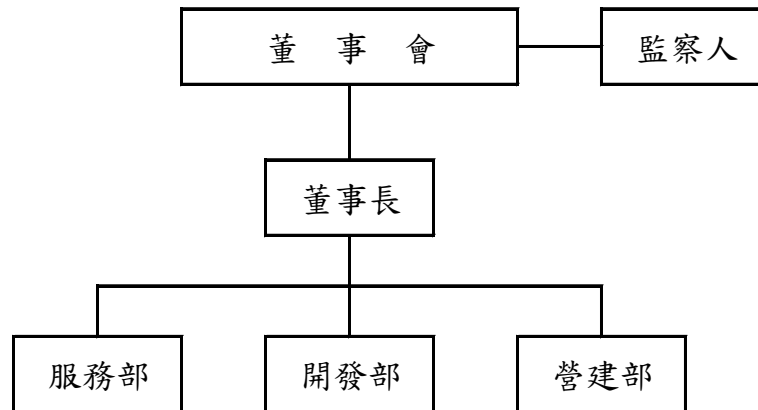
董 事：郭東晃、郭逸榛

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 21 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 18 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 2,405 萬元，執行結果，收入決算數 2,356 萬 1,062 元，包含營業收入 2,353 萬 3,448 元，利息收入 2 萬 7,614 元，與預算數比較，本年度收入計減少 48 萬 8,938 元，約 2.03%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,315 萬元，執行結果，支出決算數 2,196 萬 2,911 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,465 萬 6,330 元，租金費

用 105 萬 1,260 元，辦公費用 90 萬 4,934 元，業務費用 493 萬 4,089 元，利息支出 20 萬 298 元，與預算數比較，本年度支出計減少 118 萬 7,089 元，約 5.13%，主要係因業務費用減少所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 18 萬元，執行結果，所得稅決算數為 32 萬 5,631 元，與預算數比較，本年度所得稅計增加 14 萬 5,631 元，約 80.91%，主要係因淨利增加所致。

(四)收支相抵，本年度預算數為淨利 72 萬元，執行結果，決算數為淨利 127 萬 2,520 元，與預算數比較，本年度計增加淨利 55 萬 2,520 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 78 萬 1,579 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨利 159 萬 8,151 元，調整非現金項目 36 萬 1,383 元，合計業務活動之淨現金流入 195 萬 9,534 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 2 萬 7,817 元，增加存出保證金 134 萬 8,154 元，投資活動之淨現金流出 132 萬 337 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 63 萬 9,197 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 142 萬 776 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,194 萬 5,556 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積虧損 76 萬 2,799 元，本期淨利 127 萬 2,520 元，本年度淨值期末餘額為 1,321 萬 8,076 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 3,004 萬 3,881 元，包括流動資產 2,468 萬 3,182 元，不動產、廠房及設備 0 元，其他資產 536 萬 699 元。資產總額較上年度決算數 2,690 萬 6,303 元，增加 313 萬 7,578 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,682 萬 5,805 元，占資產總額 56.00%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 1,496 萬 747 元，增加 186 萬 5,058 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,321 萬 8,076 元，占資產總額 44.00%，包括股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧 50 萬 9,721

元。業主權益總額較上年度決算數 1,194 萬 5,556 元，增加 127 萬 2,520 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 110 年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比 較 增 (減 -)	
				金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
21,405,999	收入	24,050,000	23,561,062	-488,938	2.03
21,374,060	業務收入	24,000,000	23,533,448	-466,552	1.94
21,374,060	營業收入	24,000,000	23,533,448	-466,552	1.94
31,939	業務外收入	50,000	27,614	-22,386	44.77
31,939	利息收入	50,000	27,614	-22,386	44.77
22,877,114	支出	23,150,000	21,962,911	-1,187,089	5.13
22,670,525	業務支出	23,100,000	21,762,613	-1,337,387	5.79
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
14,313,539	人事費用	14,680,000	14,656,330	-23,670	0.16
1,018,606	租金費用	1,000,000	1,051,260	51,260	5.13
853,601	辦公費用	1,244,000	904,934	-339,066	27.26
6,268,779	業務費用	5,960,000	4,934,089	-1,025,911	17.21
206,589	業務外支出	50,000	200,298	150,298	300.60
0	工程違約損失	50,000	0	-50,000	100.00
206,589	利息支出	0	200,298	200,298	-
-1,471,115	稅前淨利(淨損)	900,000	1,598,151	698,151	77.57
-311,801	所得稅費用(利益)	180,000	325,631	145,631	80.91
-1,159,314	本期淨利(淨損)	720,000	1,272,520	552,520	76.74

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 110 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)	900,000	1,598,151	698,151	77.57
利息收入	-50,000	-27,614	22,386	44.77
利息支出	0	200,298	200,298	-
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	850,000	1,770,835	920,835	108.33
調整非現金項目				
應收票據(增加)減少	0	-100,000	-100,000	-
應收款項(增加)減少	200,000	-1,330,100	-1,530,100	765.05
應收建造合約款(增加)減少	-900,000	-13,495	886,505	98.50
預付款項(增加)減少	-90,000	-32,466	57,534	63.93
其他流動資產(增加)減少	90,000	0	-90,000	100.00
其他應付票據增加(減少)	0	60,400	60,400	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	-131,217	-131,217	-
應付款項增加(減少)	73,000	0	-73,000	100.00
應付建造合約款增加(減少)	200,000	-375,403	-575,403	287.70
其他應付款增加(減少)	0	2,109,286	2,109,286	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	8,327	8,327	-
其他流動負債增加(減少)	0	-6,633	-6,633	-
未計利息股利之現金流入(流出)	423,000	1,959,534	1,536,534	363.25
業務活動之淨現金流入(流出)	423,000	1,959,534	1,536,534	363.25
投資活動之現金流量				
收取之利息	50,000	27,817	-22,183	44.37
存出保證金(增加)減少	-100,000	-1,348,154	-1,248,154	1,248.15
投資活動之淨現金流入(流出)	-50,000	-1,320,337	-1,270,337	2,540.67
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)	373,000	639,197	266,197	71.37
期初現金及約當現金	2,027,000	781,579	-1,245,421	61.44
期末現金及約當現金	2,400,000	1,420,776	-979,224	40.80

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 110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	109年末分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	1,208,355	0	0	1,208,355	109年末提撥5%法定盈餘公積。
累積盈虧	-762,799	1,272,520		509,721	110年本期損益轉入利益127萬2,520元。
合 計	11,945,556	1,272,520	0	13,218,076	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 110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	24,683,182	22,568,127	2,115,055	9.37
銀行存款	1,420,776	781,579	639,197	81.78
應收票據	100,000	0	100,000	-
應收帳款	3,807,600	2,477,500	1,330,100	53.69
應收建造合約款	19,244,449	19,230,954	13,495	0.07
其他應收款	11,044	11,247	-203	1.80
預付款項	99,313	66,847	32,466	48.57
不動產、廠房及設備	0	0	0	-
電腦設備	349,708	349,708	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-349,708	-349,708	0	0.00
其他資產	5,360,699	4,338,176	1,022,523	23.57
存出保證金	4,964,559	3,616,405	1,348,154	37.28
遞延所得稅資產-非流動	396,140	721,771	-325,631	45.12
資 產 合 計	30,043,881	26,906,303	3,137,578	11.66

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 110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	16,825,805	14,960,747	1,865,058	12.47
其他應付票據	70,270	9,870	60,400	611.96
其他應付票據-關係人	9,944,346	10,075,563	-131,217	1.30
應付建造合約款	1,513,268	1,888,671	-375,403	19.88
其他應付款	5,084,065	2,567,892	2,516,173	97.99
其他應付款-關係人	153,352	351,614	-198,262	56.39
其他流動負債	60,504	67,137	-6,633	9.88
負債合計	16,825,805	14,960,747	1,865,058	12.47
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	1,718,076	445,556	1,272,520	285.60
法定公積	1,208,355	1,208,355	0	0.00
累積盈虧	509,721	-762,799	1,272,520	166.82
業 主 權 益 合 計	13,218,076	11,945,556	1,272,520	10.65
負債及業主權益合計	30,043,881	26,906,303	3,137,578	11.66

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

