

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  107 年度決算

(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 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 107 度決算

中冠科技顧問股份有限公司 107 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 107 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：陳繼鳴、簡連貴

董 事：鄭文琪、陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳、陳淑娟

監 察 人：莊涼玉

(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：

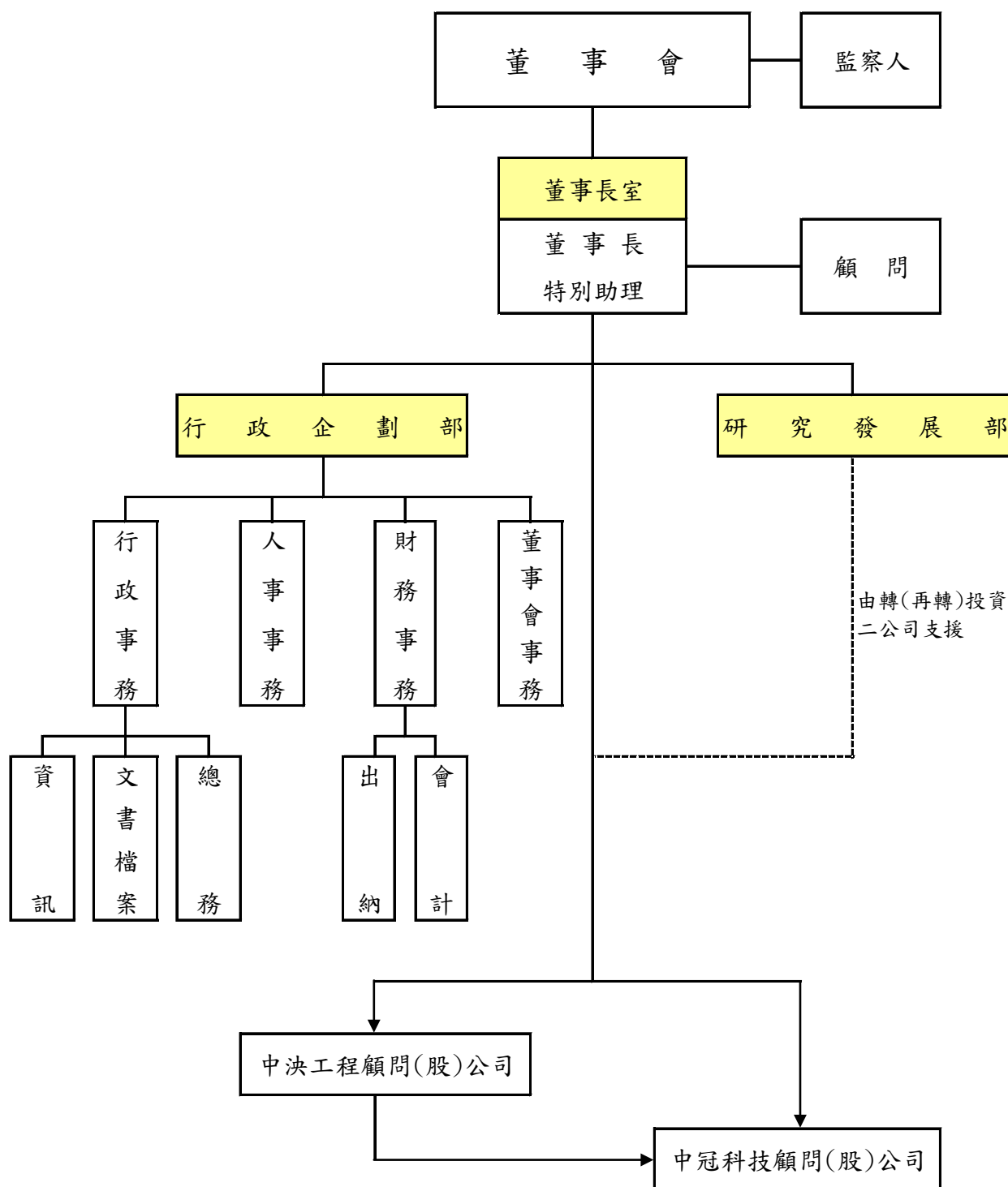
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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「2018 第五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「2018 第五屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 107 年 5 月 5 日假逢甲大學 啟垣廳舉辦學術交流研討會。

「智慧城市」的概念最早源自於 IBM 提出的「智慧地球」。所謂的「智慧」就是透過新一代的資訊科技例如，物聯網、雲端運算、移動互聯網、智慧型終端等，應用到城市中的電力系統、自來水系統、交通系統、建築物 and 油氣管道、工廠、辦公室及居家生活等生產或生活系統的各種物件中，將我們的感知與所有的設備系統能形成經濟、有效的互動，讓人們可以有更好的工作效率及生活品質。

本研討會議題包括：『都市計畫、土地管理、空間資訊、景觀規劃；運輸管理、營造建築』等六大面向之學術發表與交流，並邀請相關學者一同探討國內、外智慧城市的發展狀況。

希望能藉由本次研討會的交流，擴展國際視野。提升國內相關領域研究之高度及可見度，更進而優化人才之培訓及養成。

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「2018 第十四屆全國城鄉局處長論壇」

1. 工作內容

本社協辦屏東縣政府及中華民國都市計劃學會共同主辦的第十四屆(2018)全國城鄉局處長論壇於本6月22日(星期五)於屏東舉行。

中華民國都市計劃學會林峰田理事長表示，今年城鄉局處長論壇恰逢學會成立五十周年，因此本次論壇第一場將共同回顧各縣市具代表性之都市計畫案例，以作為標誌台灣都市計畫發展之里程碑，回顧過往並瞻望未來。而論壇第二場聚焦於「都市計畫如何回應節能與高齡化社會發展潮流」，主要是就都市計畫與建築法令如何引導建築物朝向更節能、更符合高齡友善的設計方式，以呼應未來都市發展的挑戰。

縣府城鄉發展處張桂鳳處長表示，全國城鄉局處長論壇至今已是第14年，每屆論壇主題皆為當年度具有代表性及時事性之議題，內容廣泛多元，包含氣候變遷、智慧城市、都市更新等。本次論壇第二場議題正好符合本縣推動綠建築自治條例與屏東厝特色建築的政策，主要係為適應屏東位處台灣最南端，高溫炎熱的氣候條件以及高齡少子化的發展趨勢，本府在這幾年的努力下也有一些初步成果，這次藉由論壇跟其他縣市以及學界、業界經驗分享交流，希望可激盪更多火花來推動相關法令更往前進步。

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「2018 第十三屆全國規劃系所聯合展覽」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會及13所學校16個系所(含學程)共同舉辦，以分享及呈現學校系所專業領域之學習與經驗，也藉發表與研討各學系之實習計畫，讓社會大眾了解到台灣的城鄉規劃與都市設計領域之專業能力及專長範疇。

規劃系所在專業人才的培訓過程中，除厚實專業學理基礎及養成規劃倫理思維之外，一系列的規劃實習課程扮演著銜接理論與實務的角色，協助同學在進入實際規劃場域市場時，得以順暢地發揮所長與市場無縫接軌。此外，課程操作中，亦得以讓同學體會規劃者所需具備的溝通技巧、協調能力、思考邏輯與相互尊重。

今年聯合展覽是以多元展覽方式，如大幅海報、建築模型與口頭發表等，以分享及呈現學校系所專業領域之學習與經驗，也藉發表與研討各學系之實習計畫，讓社會大眾了解到台灣的城鄉規劃與都市設計領域之專業能力及專業範疇。除了實習課程成果的展演外，本屆聯展的活動內容還包括兩場專題演講。

透過本次活動，讓參與之各校學生能夠達成專業知識經驗交流，體驗不同校系學習文化，及聯繫彼此感情的目標，並為進一步之長期學術合作奠定基礎。

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。

(四)辦理「2018 聯合年會暨論文研討會」

1. 工作內容

本社贊助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、中華民國住宅學會、中華城市管理學會共同舉辦「2018 聯合年會暨論文研討會」，本研討會於 107 年 12 月 15 日假國立臺北科技大學 國際會議廳舉行。

每年一度的年會暨學術研討會更是傳承最為長久的學會活動，今年恰逢學會成立 50 週年，本年度編纂專輯，計分四篇：(1) 整理歷年組織成員及重要活動等大事紀 (2) 邀請多位參與學會重大變革創新歷程的理事長、理監事及委員會主任委員的賜稿回顧那段從無到有、困難挑戰的事件 (3) 委託國立成功大學都市計畫學系張學聖主任帶領學生蒐集 50 年來臺灣都市計畫理論的落實首例 (4) 配合今年的城鄉局長論壇，請各縣市提供目前具有代表性的計畫。

本社社員參與 2018 聯合年會暨論文研討會不僅可以讓曾經參與其中的會員緬懷過去，也可以讓後起之秀的學者和專業者能夠承繼開疆闢土的願景、面對挑戰的勇氣、毅力及智慧，繼續為我們的國土及城鄉的永續發展而努力！

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)辦理「2018 第十四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「2018 第十四屆科技與社會學術研討會」，本活動於 107 年 6 月 2 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

- (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。

(六) 參與「2018 國家卓越建設獎活動」

1. 工作內容

不動產業界年度最高盛會「國家卓越建設獎頒獎典禮暨晚宴」於7月18日假王朝大酒店隆重舉行，出席貴賓包括各國貴賓等產官學各界重量級人物蒞會，與所有公私部門得獎單位共襄盛舉、一同分享得獎喜悅。

「國家卓越建設獎」是我國唯一與國際接軌的不動產業界最高獎項，開辦至今已邁入第十三屆，以公平公正的評選為產官學界所認同，今年吸引逾百件公私部門作品參賽，足見我國各界對建築品質意識與建築文化已大幅提昇，對本獎項的期許更殷。

(七) 「107 年環境教育-參觀雪霸國家公園」

1. 工作內容

本社員工 107 年 10 月 15 日參觀雪霸國家公園，雪霸國家公園於八十一年七月一日成立，是台灣第五座國家公園，位於台灣中北部，屬高山型國家公園，園區以雪山山脈為主軸，範圍涵括了新竹縣五峰鄉和尖石鄉、苗栗縣泰安鄉、台中縣和平鄉，總面積達 76,850 公頃。

國家公園的保育、育樂與研究是一體的，而環境教育從被動到主動則是很重要的轉變歷程。

永續保存園區內之自然生態系、野生物種、自然景觀、地形地質、人文史蹟，以供國民及後世子孫所共享，並增進國土保安與水土涵養，確保生活環境品質，在不違反保育目標下，選擇園區內景觀優美、足以啟發智識及陶冶國民性情之地區，提供自然教育及觀景遊憩活動，

以培養國民欣賞自然、愛護自然之情操，進而建立環境倫理，國家公園具有最豐富之生態資源，宛如戶外自然博物館，可提供自然科學研究及環境教育，以增進國民對自然及人文資產之瞭解。

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 964 萬元，執行結果，收入決算數 323 萬 1,159 元，包含財務收入 12 萬 8,751 元，其他業務外收入 310 萬 2,408 元，與預算數比較，本年度收入計減少 640 萬 8,841 元，約 66.48%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 756 萬 8,000 元，執行結果，支出決算數 1,016 萬 7,378 元，包含管理費用 561 萬 7,669 元，財務費用 454 萬 9,709 元，與預算數比較，本年度支出計增加 259 萬 9,378 元，約 34.35%，主要係因人事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 110 萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數 12 萬 3,855 元，與預算數比較，本年度減少 97 萬 6,145 元，約 88.74%，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 97 萬 2,000 元，執行結果，綜合餘絀決算數短絀 706 萬 74 元，與預算數比較，本年度計減少收益 803 萬 2,074 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 132 萬 8,247 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前短絀 693 萬 6,219 元，調整非現金項目 860 萬 2,607 元，合計業務活動之淨現金流入 166 萬 6,388 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置不動產、廠房及設備 61 萬 9,048 元，減少存出保證金 18

萬 1,855 元，投資活動之淨現金流出 43 萬 7,193 元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度支付利息 1,225 元，籌資活動之淨現金流出 1,225 元。

(五)本年度現金及約當現金淨增 122 萬 7,970 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 255 萬 6,217 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 9,237 萬 7,334 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 8,396 萬 5,318 元，淨值其他項目短絀 168 萬 7,984 元，本期短絀 693 萬 6,219 元，轉入確定福利計畫再衡量數 12 萬 3,855 元，本年度淨值期末餘額為 8,531 萬 7,260 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1 億 113 萬 7,912 元，包括流動資產 3,005 萬 4,430 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 5,947 萬 9,471 元，不動產、廠房及設備 54 萬 2,375 元，其他資產 1,106 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 1 億 795 萬 7,782 元，減少 681 萬 9,870 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,582 萬 652 元，占資產總額 15.64%，包括流動負債 66 萬 2,207 元，其他負債 1,515 萬 8,445 元。負債總額較上年度決算數 1,558 萬 448 元，增加 24 萬 204 元。

(三)本年度淨值決算數 8,531 萬 7,260 元，占資產總額 84.36%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 7,702 萬 9,099 元，淨值其他項目短絀 181 萬 1,839 元，淨值總額較上年度決算數 9,237 萬 7,334 元，減少 706 萬 74 元。

肆、其他

本社轉投資之『中決工程顧問股份有限公司』107 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』107 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 107 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
6,393,701	收入	9,640,000	3,231,159	-6,408,841	66.48
6,393,701	業務外收入	9,640,000	3,231,159	-6,408,841	66.48
2,596,514	財務收入	5,840,000	128,751	-5,711,249	97.80
3,797,187	其他業務外收入	3,800,000	3,102,408	-697,592	18.36
5,620,060	支出	7,568,000	10,167,378	2,599,378	34.35
5,620,060	業務支出	7,568,000	5,617,669	-1,950,331	25.77
5,620,060	管理費用	7,568,000	5,617,669	-1,950,331	25.77
-	業務外支出	-	4,549,709	4,549,709	-
-	財務費用	-	4,549,709	4,549,709	-
-	所得稅費用(利益)	-	-	-	-
773,641	本期賸餘(短絀)	2,072,000	-6,936,219	-9,008,219	434.76
680,498	本期其他綜合餘絀	1,100,000	123,855	-976,145	88.74
680,498	確定福利計畫之再衡量數	1,100,000	123,855	-976,145	88.74
93,143	本期其他綜合餘絀合計	972,000	-7,060,074	-8,032,074	826.35

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 107 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)	2,072,000	-6,936,219	-9,008,219	434.76
利息之調整	-280,000	-127,526	152,474	54.46
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	1,792,000	-7,063,745	-8,855,745	494.18
調整非現金項目				
折舊	5,000	99,235	94,235	1,884.70
採用權益法認列之投資損失(收益)	-5,560,000	4,548,484	10,108,484	181.81
應收票據-關係人(增加)減少	-	3,838,276	3,838,276	-
應收款項(增加)減少	2,105,000	400	-2,104,600	99.98
預付款(增加)減少	-	733	733	-
其他流動資產(增加)減少	-25,000	-3,242	21,758	87.03
應付票據增加(減少)	-	15,350	15,350	-
應付款項增加(減少)	183,000	-	-183,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	-105,941	-105,941	-
應納稅額增加(減少)	-	25,280	25,280	-
其他流動負債增加(減少)	20,000	-3,952	-23,952	119.76
淨確定福利負債增加(減少)	300,000	185,612	-114,388	38.13
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,180,000	1,536,490	2,716,490	230.21
收取利息	280,000	129,898	-150,102	53.61
業務活動之淨現金流入(流出)	-900,000	1,666,388	2,566,388	285.15
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備價款	-	-619,048	-619,048	-
存出保證金(增加)減少	-100,000	181,855	281,855	281.86
投資活動之淨現金流入(流出)	-100,000	-437,193	-337,193	337.19
籌資活動之現金流量				
支付之利息	-	-1,225	-1,225	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-1,225	-1,225	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	1,227,970	2,227,970	222.80
期初現金及約當現金	21,500,000	1,328,247	-20,171,753	93.82
期末現金及約當現金	20,500,000	2,556,217	-17,943,783	87.53

註：本年度報廢辦公設備22,352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 107 年度

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	-	-	-	-	
累積餘絀	83,965,318	-	6,936,219	77,029,099	
累積賸餘	83,965,318	-	6,936,219	77,029,099	轉入本期短絀693萬6,219元。
淨值其他項目	-1,687,984	-123,855	-	-1,811,839	
未認列為退休金成本之淨短絀	-1,687,984	-123,855	-	-1,811,839	轉入確定福利計畫之再衡量數12萬3,855元。
合 計	92,377,334	-123,855	6,936,219	85,317,260	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 107 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	30,054,430	32,663,774	-2,609,344	7.99
銀行存款	2,556,217	1,328,247	1,227,970	92.45
應收票據-關係人	27,001,564	30,839,840	-3,838,276	12.45
應收款-關係人	471,872	472,272	-400	0.08
預付款項	19,058	19,791	-733	3.70
其他流動資產	5,719	3,624	2,095	57.81
投資、長期應收款、貸款及準備金	59,479,471	64,027,955	-4,548,484	7.10
採用權益法之投資	59,479,471	64,027,955	-4,548,484	7.10
不動產、廠房及設備	542,375	22,562	519,813	2,303.93
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	1,214,286	595,238	619,048	104.00
減：累計折舊-運輸設備	-689,805	-595,238	-94,567	15.89
辦公設備	850,162	872,514	-22,352	2.56
減：累計折舊-辦公設備	-832,268	-849,952	17,684	2.08
其他資產	11,061,636	11,243,491	-181,855	1.62
存出保證金	961,636	1,143,491	-181,855	15.90
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資 產 合 計	101,137,912	107,957,782	-6,819,870	6.32

註1：運輸設備本年度決算數1,214,286元=上年度決算數595,238元+購置運輸設備619,048元。

本年度運輸設備提列折舊94,567元。

註2：辦公設備本年度決算數850,162元=上年度決算數872,514元-報廢辦公設備22,352元。

本年度辦公設備提列折舊4,668元，報廢辦公設備借記累計折舊22,352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 107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	662,207	731,470	-69,263	9.47
應付票據	30,081	14,731	15,350	104.20
應付費用	574,690	680,631	-105,941	15.57
應納稅額	47,954	22,674	25,280	111.49
其他流動負債	9,482	13,434	-3,952	29.42
其他負債	15,158,445	14,848,978	309,467	2.08
淨確定福利負債	15,158,445	14,848,978	309,467	2.08
負 債 合 計	15,820,652	15,580,448	240,204	1.54
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	77,029,099	83,965,318	-6,936,219	8.26
累積賸餘	77,029,099	83,965,318	-6,936,219	8.26
淨值其他項目	-1,811,839	-1,687,984	-123,855	7.34
未認列為退休金成本之淨短絀	-1,811,839	-1,687,984	-123,855	7.34
淨 值 合 計	85,317,260	92,377,334	-7,060,074	7.64
負 債 及 淨 值 合 計	101,137,912	107,957,782	-6,819,870	6.32

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 107 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	5,840,000	128,751	-5,711,249	97.80	
利息收入	280,000	128,751	-151,249	54.02	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	5,560,000	-	-5,560,000	100.00	轉投資之中泐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	3,800,000	3,102,408	-697,592	18.36	
其他收入	3,800,000	3,102,408	-697,592	18.36	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
處分資產利益	-	-	-	-	
合 計	9,640,000	3,231,159	-6,408,841	-66.48	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 107 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	7,568,000	5,617,669	-1,950,331	25.77	
人事費用	5,353,000	4,371,930	-981,070	18.33	
兼職費	648,000	648,000	0	0.00	依實際需要支出。
薪資支出	4,195,000	3,274,092	-920,908	21.95	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
伙食費	130,000	108,720	-21,280	16.37	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
保險費	380,000	341,118	-38,882	10.23	因實際發放人數較預算編列人數少2人所致。
業務費用	2,215,000	1,245,739	-969,261	43.76	
租金費用	450,000	303,078	-146,922	32.65	因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	45,000	52,142	7,142	15.87	依實際需要支出。
郵電費	-	2,492	2,492	-	依實際需要支出。
修繕費	50,000	8,104	-41,896	83.79	依實際需要支出。
水電費	70,000	38,376	-31,624	45.18	依實際需要支出。
車輛保險費	20,000	43,135	23,135	115.68	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	9,978	-10,022	50.11	依實際需要支出。
折舊	5,000	99,235	94,235	1,884.70	依實際需要支出。
職工福利	15,000	13,600	-1,400	9.33	依實際需要支出。
雜項購置	-	40,000	40,000	-	依實際需要支出。
雜費	150,000	101,829	-48,171	32.11	依實際需要支出。
差旅費	50,000	41,670	-8,330	16.66	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	-	-50,000	100.00	未支出
會議費	30,000	2,100	-27,900	93.00	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	380,000	-620,000	62.00	依業務需要支出。
訓練費	10,000	-	-10,000	100.00	未支出
財務費用	-	4,549,709	4,549,709	-	
利息支出	-	1,225	1,225	-	依業務需要支出。
投資損失	-	4,548,484	4,548,484	-	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	7,568,000	10,167,378	2,599,378	34.33	

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 107 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	64,027,955	-4,548,484	59,479,471	5,500,000	100.00	-	-4,548,484	

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 107 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 107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	4	-2	
經 理	1	-	-1	
副 理	-	-	-	
主 任	1	1	-	
工 程 師	1	1	-	
專 員	3	2	-1	專員職務調整至主任。
合 計	8	6	-2	

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 107年度

單位：新臺幣元

科目名稱 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、卸 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、卸 償金及資 遣費	分攤保險 費	福利費	其他	合計 (2)		
董監事	648,000								648,000	648,000								648,000	-	第十二屆董 事會： 董事9人、 監察人1人 ，董事長未 支領兼職 費。
主管	960,000		22,000	87,000	115,000	90,000			1,274,000	878,400		21,600	95,600	92,204	87,494			1,175,298	-98,702	
職員	2,400,000	20,000	108,000	228,000	385,000	290,000			3,431,000	1,801,302		87,120	140,900	265,686	253,624			2,548,632	-882,368	因實際發放 人數較預算 編列人數少 2人所致。
合計	4,008,000	20,000	130,000	315,000	500,000	380,000	-	-	5,353,000	3,327,702	-	108,720	236,500	357,890	341,118	-	-	4,371,930	-981,070	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  107 年度決算

(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 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

中泱工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 107 年度

壹、公司概况

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：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：朱克芬、蕭神歆

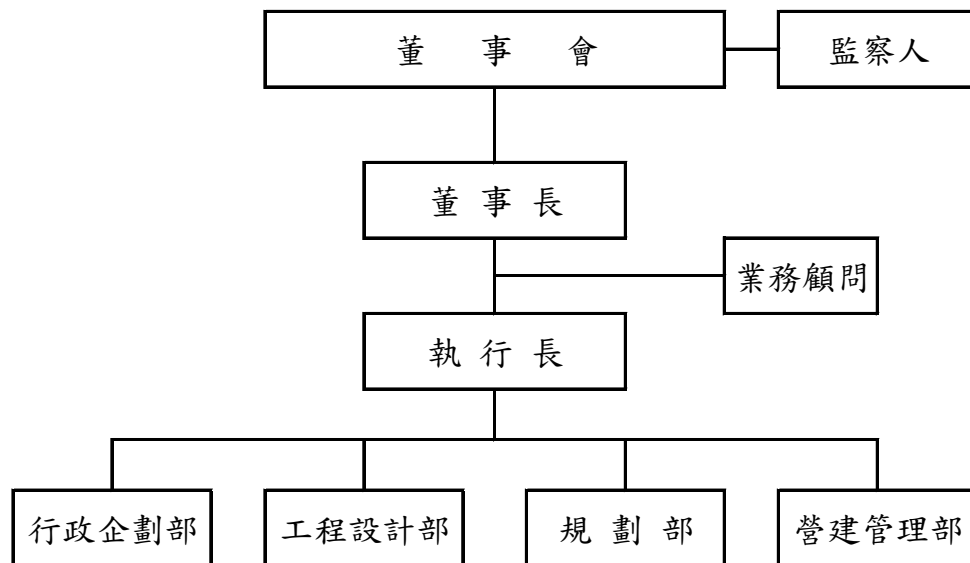
監 察 人：張秀齡

(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 25 人、規劃部 2 人、營建管理部 20 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 9,626 萬 6,000 元，執行結果，收入決算數 5,932 萬 5,251 元，包含營業收入 5,915 萬 2,874 元，利息收入 9 萬 6,117 元，其他收入 7 萬 6,260 元，與預算數比較，本年度收入計減少 3,694 萬 749 元，約 38.37%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 8,978 萬 6,000 元，執行結果，支出決算數 6,485 萬 8,371 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 3,875 萬 783 元，租金費用 333 萬 6,322 元，辦公費用 370 萬 6,610 元，業務費用 1,392 萬 9,521 元，工程違約損失 424 萬 9,625 元，投資中冠公司損失 66 萬 9,510 元，與預算數比較，本年度支出計減少 2,492 萬 7,629 元，約 27.76%，主要係因人事費用減少所致。
- (三)本年度所得稅費用預算數 92 萬元，執行結果，所得稅決算數為利益 98 萬 4,636 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 190 萬 4,636 元，約 207.03%，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 556 萬元，執行結果，決算數為淨損 454 萬 8,484 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 1,010 萬 8,484 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 1,814 萬 8,760 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期稅前淨損 553 萬 3,120 元，調整非現金項目 923 萬 6,269 元，合計業務活動之淨現金流出 1,476 萬 9,389 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置不動產、廠房及設備 22 萬 3,305 元，增加存出保證金 54 萬 9,926 元，減少信用保證備償帳戶 7 萬 7,787 元，投資活動之淨現金流出 69 萬 5,444 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 1,546 萬 4,833 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 268 萬 3,927 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 6,402 萬 7,955 元，包含股本 5,400 萬元，法定公積 658 萬 8,131 元，累積盈虧 343 萬 9,824 元，本年度提列法定公積 24 萬 7,091 元，分配股票股利 100 萬元，本期淨損 454 萬 8,484 元，本年度淨值期末餘額為 5,947 萬 9,471 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 8,853 萬 2,477 元，包括流動資產 6,045 萬 6,578 元，採用權益法之投資 1,418 萬 3,130 元，不動產、廠房及設備 32 萬 5,375 元，其他資產 1,356 萬 7,394 元。資產總額較上年度決算數 1 億 284 萬 7,535 元，減少 1,431 萬 5,058 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,905 萬 3,006 元，占資產總額 32.82%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 3,881 萬 9,580 元，減少 976 萬 6,574 元。
- (三)本年度業主權益決算數 5,947 萬 9,471 元，占資產總額 67.18%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 235 萬 5,751 元。業主權益總額較上年度決算數 6,402 萬 7,955 元，減少 454 萬 8,484 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 107 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
75,701,272	收入	96,266,000	59,325,251	-36,940,749	38.37
74,378,934	業務收入	95,000,000	59,152,874	-35,847,126	37.73
74,378,934	營業收入	95,000,000	59,152,874	-35,847,126	37.73
1,322,338	業務外收入	1,266,000	172,377	-1,093,623	86.38
72,317	利息收入	200,000	96,117	-103,883	51.94
1,190,373	投資收益	1,066,000	-	-1,066,000	100.00
56,029	其他收入	-	76,260	76,260	-
3,619	處分資產利益	-	-	-	-
72,915,117	支出	89,786,000	64,858,371	-24,927,629	27.76
72,915,117	業務支出	89,786,000	59,939,236	-29,846,764	33.24
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
37,008,857	人事費用	56,570,000	38,750,783	-17,819,217	31.50
3,235,953	租金費用	3,800,000	3,336,322	-463,678	12.20
4,699,922	辦公費用	7,400,000	3,706,610	-3,693,390	49.91
27,754,385	業務費用	21,800,000	13,929,521	-7,870,479	36.10
-	業務外支出	-	4,919,135	4,919,135	-
-	工程違約損失	-	4,249,625	4,249,625	-
-	投資損失	-	669,510	669,510	-
2,786,155	稅前淨利(淨損)	6,480,000	-5,533,120	-12,013,120	185.39
315,249	所得稅費用(利益)	920,000	-984,636	-1,904,636	207.03
2,470,906	本期淨利(淨損)	5,560,000	-4,548,484	-10,108,484	181.81

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 107 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)	6,480,000	-5,533,120	-12,013,120	185.39
利息收入	-200,000	-96,117	103,883	51.94
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	6,280,000	-5,629,237	-11,909,237	189.64
調整非現金項目				
折舊	1,000,000	324,900	-675,100	67.51
投資損失(收益)	-1,066,000	669,510	1,735,510	162.81
應收票據(增加)減少	-	613,332	613,332	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	-1,000,000	-1,000,000	-
應收款項(增加)減少	-1,500,000	8,594,825	10,094,825	672.99
其他應收款(增加)減少	-	152,774	152,774	-
應收建造合約款(增加)減少	-	-9,713,646	-9,713,646	-
預付款項(增加)減少	-	296,332	296,332	-
其他流動資產(增加)減少	-16,000	605,721	621,721	3,885.76
遞延所得稅資產(增加)減少	920,000	-984,636	-1,904,636	207.03
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	-5,864,484	-5,864,484	-
應付票據-其他增加(減少)	-	-923,335	-923,335	-
應付費用增加(減少)	-	-753,063	-753,063	-
應付款-關係人增加(減少)	-	4,470	4,470	-
應納稅額增加(減少)	-	-766,996	-766,996	-
應付建造合約款增加(減少)	-	-1,333,238	-1,333,238	-
其他流動負債增加(減少)	2,000	-129,928	-131,928	6,596.40
未計利息股利之現金流入(流出)	5,620,000	-15,836,699	-21,456,699	381.79
收取利息	200,000	82,674	-117,326	58.66
支付所得稅	-920,000	984,636	1,904,636	207.03
業務活動之淨現金流入(流出)	4,900,000	-14,769,389	-19,669,389	401.42
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備	-600,000	-223,305	376,695	62.78
存出保證金(增加)減少	-300,000	-549,926	-249,926	83.31
信用保證備償帳戶(增加)減少	-	77,787	77,787	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-900,000	-695,444	204,556	22.73
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	4,000,000	-15,464,833	-19,464,833	486.62
期初現金及約當現金	21,000,000	18,148,760	-2,851,240	13.58
期末現金及約當現金	25,000,000	2,683,927	-22,316,073	89.26

註：本年度報廢電腦設備 57,251 元，報廢辦公設備 1,000 元，報廢其他設備 2,844 元，報廢資產合計 61,095 元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 107 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	1,000,000	-	55,000,000	分配106年股東紅利，累積盈虧轉入100萬元。
法定公積	6,588,131	247,091	-	6,835,222	提撥106年法定盈餘公積。
累積盈虧	3,439,824	-	5,795,575	-2,355,751	(1)轉入股本100萬元。 (2)提撥106年法定盈餘公積24萬7,091元。 (3)本期損益轉入損失454萬8,484元。
合 計	64,027,955	1,247,091	5,795,575	59,479,471	

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 107 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	60,456,578	75,457,306	-15,000,728	19.88
周轉金	180,000	150,000	30,000	20.00
銀行存款	2,503,927	17,998,760	-15,494,833	86.09
應收票據	-	613,332	-613,332	100.00
應收票據-關係人	1,000,000	-	1,000,000	-
應收帳款	5,143,171	13,737,996	-8,594,825	62.56
其他應收款	24,232	163,563	-139,331	85.18
應收建造合約款	50,795,715	41,082,069	9,713,646	23.64
預付款項	809,533	1,105,865	-296,332	26.80
其他流動資產	-	605,721	-605,721	100.00
採用權益法之投資	14,183,130	14,852,640	-669,510	4.51
採用權益法之投資	14,183,130	14,852,640	-669,510	4.51
不動產、廠房及設備	325,375	426,970	-101,595	23.79
電腦設備	6,204,431	6,082,427	122,004	2.01
減：累計折舊-電腦設備	-5,918,829	-5,683,743	-235,086	4.14
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	-2,321,713	-28,286	1.22
辦公設備	498,679	455,629	43,050	9.45
減：累計折舊-辦公設備	-458,906	-455,629	-3,277	0.72
其他設備	428,311	431,155	-2,844	0.66
減：累計折舊-其他設備	-428,311	-431,155	2,844	0.66
其他資產	13,567,394	12,110,619	1,456,775	12.03
存出保證金	9,095,733	8,545,807	549,926	6.44
信用保證備償帳戶	1,563,532	1,641,319	-77,787	4.74
遞延所得稅資產-非流動	2,908,129	1,923,493	984,636	51.19
資 產 合 計	88,532,477	102,847,535	-14,315,058	13.92

註1：本年度電腦設備決算數6,204,431元=上年度決算數6,082,427元+新增電腦設備179,255元 - 報廢電腦設備57,251元。

本年度電腦設備提列折舊292,337元，報廢電腦設備借記累計折舊57,251元。

註2：本年度辦公設備決算數498,679元=上年度決算數455,629元+新增辦公設備44,050元-報廢辦公設備1,000元。

本年度辦公設備提列折舊4,277元，報廢辦公設備借記累計折舊1,000元。

註3：本年度其他設備決算數428,311元=上年度決算數431,155元-報廢其他設備2,844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2,844元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 107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	29,053,006	38,819,580	-9,766,574	25.16
應付票據	171,411	1,094,746	-923,335	84.34
應付票據-關係人	-	1,500,000	-1,500,000	100.00
其他應付票據-關係人	13,203,831	17,568,315	-4,364,484	24.84
應付費用	6,833,513	7,586,576	-753,063	9.93
應付款-關係人	335,928	331,458	4,470	1.35
應納稅額	204,292	971,288	-766,996	78.97
應付建造合約款	8,168,402	9,501,640	-1,333,238	14.03
其他流動負債	135,629	265,557	-129,928	48.93
其他負債	-	-	-	-
存入保證金	-	-	-	-
負債合計	29,053,006	38,819,580	-9,766,574	25.16
業 主 權 益				
股本	55,000,000	54,000,000	1,000,000	1.85
股本	55,000,000	54,000,000	1,000,000	1.85
保留盈餘	4,479,471	10,027,955	-5,548,484	55.33
法定公積	6,835,222	6,588,131	247,091	3.75
累積盈虧	-2,355,751	3,439,824	-5,795,575	168.48
業 主 權 益 合 計	59,479,471	64,027,955	-4,548,484	7.10
負債及業主權益合計	88,532,477	102,847,535	-14,315,058	13.92

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  107 年度決算

(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 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 107 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：

第三屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

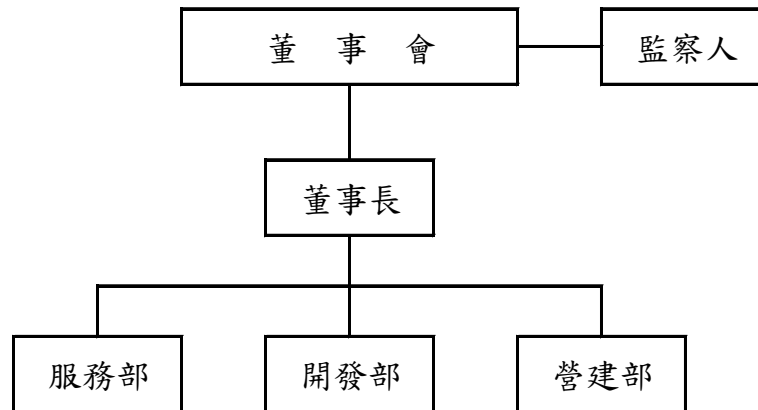
董 事：郭東晃、郭逸榛

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 2,505 萬元，執行結果，收入決算數 1,980 萬 2,218 元，包含營業收入 1,975 萬 8,146 元，利息收入 4 萬 4,072 元，與預算數比較，本年度收入計減少 524 萬 7,782 元，約 20.95%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,376 萬 6,000 元，執行結果，支出決算數 2,061 萬 8,693 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,364 萬 3,015 元，

租金費用 97 萬 184 元，辦公費用 88 萬 2,329 元，業務費用 490 萬 7,165 元，與預算數比較，本年度支出計減少 314 萬 7,307 元，約 13.24%，主要係因人事費用減少所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 21 萬 8,000 元，執行結果，所得稅決算數為利益 14 萬 6,965 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 36 萬 4,965 元，約 167.42%，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 106 萬 6,000 元，執行結果，決算數為淨損 66 萬 9,510 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 173 萬 5,510 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 190 萬 1,283 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨損 81 萬 6,475 元，調整非現金項目 86 萬 187 元，合計業務活動之淨現金流出 167 萬 6,662 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 8 萬 6,022 元，投資活動之淨現金流出 8 萬 6,022 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減 176 萬 2,684 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 13 萬 8,599 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,485 萬 2,640 元，包含股本 1,050 萬元，法定公積 108 萬 9,318 元，累積盈虧 326 萬 3,322 元，本年度提列法定公積 11 萬 9,037 元，分配股票股利 100 萬元，本期淨損 66 萬 9,510 元，本年度淨值期末餘額為 1,418 萬 3,130 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 3,701 萬 8,458 元，包括流動資產 3,261 萬 4,402 元，不動產、廠房及設備 0 元，其他資產 440 萬 4,056 元。資產總額較上年度決算數 3,827 萬 3,544 元，減少 125 萬 5,086 元。

(二)本年度負債總額決算數 2,283 萬 5,328 元，占資產總額 61.69%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 2,342 萬 904 元，減少 58 萬 5,576 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,418 萬 3,130 元，占資產總額 38.31%，包括股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧 147 萬 4,775 元。業主權益總額較上年度決算數 1,485 萬 2,640 元，減少 66 萬 9,510 元。

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 107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
23,739,794	收入	25,050,000	19,802,218	-5,247,782	20.95
23,550,272	業務收入	25,000,000	19,758,146	-5,241,854	20.97
23,550,272	營業收入	25,000,000	19,758,146	-5,241,854	20.97
189,522	業務外收入	50,000	44,072	-5,928	11.86
44,759	利息收入	50,000	44,072	-5,928	11.86
144,763	其他收入	-	-	-	-
22,305,610	支出	23,766,000	20,618,693	-3,147,307	13.24
22,305,610	業務支出	23,766,000	20,618,693	-3,147,307	13.24
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
14,089,595	人事費用	16,025,000	13,643,015	-2,381,985	14.86
941,849	租金費用	970,000	970,184	184	0.02
609,062	辦公費用	1,410,000	882,329	-527,671	37.42
6,449,104	業務費用	5,145,000	4,907,165	-237,835	4.62
1,434,184	稅前淨利(淨損)	1,284,000	-816,475	-2,100,475	163.59
243,811	所得稅費用(利益)	218,000	-146,965	-364,965	167.42
1,190,373	本期淨利(淨損)	1,066,000	-669,510	-1,735,510	162.81

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 107 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)	1,284,000	-816,475	-2,100,475	163.59
利息收入	-50,000	-44,072	5,928	11.86
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	1,234,000	-860,547	-2,094,547	169.74
調整非現金項目				
應收票據-關係人(增加)減少	-	1,500,000	1,500,000	-
應收款項(增加)減少	265,000	-98,842	-363,842	137.30
應收建造合約款(增加)減少	-	-1,545,491	-1,545,491	-
其他應收款(增加)減少	-	-121,905	-121,905	-
預付款項(增加)減少	-	-7,725	-7,725	-
其他流動資產(增加)減少	40,000	-442	-40,442	101.11
遞延所得稅資產(增加)減少	-	-146,965	-146,965	-
應付票據-關係人增加(減少)	-	1,526,208	1,526,208	-
應付票據-其他增加(減少)	-	-2,470	-2,470	-
應付款項增加(減少)	-686,000	-	686,000	100.00
應付費用增加(減少)	-	-934,026	-934,026	-
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-4,870	-4,870	-
其他應付款增加(減少)	-	-285,790	-285,790	-
應付建造合約款增加(減少)	-	-879,025	-879,025	-
其他流動負債增加(減少)	15,000	-5,603	-20,603	137.35
未計利息股利之現金流入(流出)	868,000	-1,867,493	-2,735,493	315.15
收取利息	50,000	43,866	-6,134	12.27
支付所得稅	-218,000	146,965	364,965	167.42
業務活動之淨現金流入(流出)	700,000	-1,676,662	-2,376,662	339.52
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	100,000	-86,022	-186,022	186.02
投資活動之淨現金流入(流出)	100,000	-86,022	-186,022	186.02
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	-	-	-
籌資活動之淨現金流入(流出)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	800,000	-1,762,684	-2,562,684	320.34
期初現金及約當現金	2,000,000	1,901,283	-98,717	4.94
期末現金及約當現金	2,800,000	138,599	-2,661,401	95.05

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 107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	1,000,000	-	11,500,000	分配106年股東紅利，累積盈虧轉入100萬元。
法定公積	1,089,318	119,037	-	1,208,355	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	3,263,322	-	1,788,547	1,474,775	(1)轉入股本100萬元。 (2)提撥106年法定盈餘公積11萬9,037元。 (3)本期損益轉入損失66萬9,510元。
合 計	14,852,640	1,119,037	1,788,547	14,183,130	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 107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	32,614,402	34,102,475	-1,488,073	4.36
周轉金	-	20,000	-20,000	-
銀行存款	138,599	1,881,283	-1,742,684	92.63
應收票據-關係人	-	1,500,000	-1,500,000	100.00
應收帳款	3,421,556	3,322,714	98,842	2.97
其他應收款	142,149	20,038	122,111	609.40
應收建造合約款	28,855,414	27,309,923	1,545,491	5.66
預付款項	56,242	48,517	7,725	15.92
其他流動資產	442	-	442	-
不動產、廠房及設備	-	-	-	-
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	4,404,056	4,171,069	232,987	5.59
存出保證金	4,257,091	4,171,069	86,022	2.06
遞延所得稅資產-非流動	146,965	-	146,965	-
資 產 合 計	37,018,458	38,273,544	-1,255,086	3.28

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 107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	22,835,328	23,420,904	-585,576	2.50
應付票據	67,310	69,780	-2,470	3.54
應付票據-關係人	14,797,733	13,271,525	1,526,208	11.50
應付費用	2,262,849	3,196,875	-934,026	29.22
其他應付款-關係人	135,944	140,814	-4,870	3.46
應納稅額	182,918	257,908	-74,990	29.08
應付所得稅	-	210,800	-210,800	100.00
應付建造合約款	5,329,475	6,208,500	-879,025	14.16
其他流動負債	59,099	64,702	-5,603	8.66
負債合計	22,835,328	23,420,904	-585,576	2.50
業 主 權 益				
股本	11,500,000	10,500,000	1,000,000	9.52
股本	11,500,000	10,500,000	1,000,000	9.52
保留盈餘	2,683,130	4,352,640	-1,669,510	38.36
法定公積	1,208,355	1,089,318	119,037	10.93
累積盈虧	1,474,775	3,263,322	-1,788,547	54.81
業 主 權 益 合 計	14,183,130	14,852,640	-669,510	4.51
負債及業主權益合計	37,018,458	38,273,544	-1,255,086	3.28

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

