

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國 101 年度決算

(101 年 1 月 1 日至 101 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 101 年度

頁次

一、總說明

(一) 財團法人概況	1
(二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果	4
(三) 決算概要	7
1. 收支餘絀實況	7
2. 現金流量實況	8
3. 淨值變動實況	8
4. 資產負債實況	8
(四) 其他	9

二、主要表

(一) 收支餘絀決算表	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 101 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 101 年度決算

總 說 明

財團法人中央營建技術顧問研究社

總 說 明

中華民國 101 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社創社係由「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台幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新台幣 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台幣 20 萬元，八年共捐助新台幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新台幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第五屆第五次董事會議決議，由歷年累積賸餘提撥新台幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新台幣 210 萬元，提高至新台幣 1,010 萬元，並向台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」，本社爰以新台幣 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研究社人員轉任，並自 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼受原研究社之工程技術服務業務與業績，原財團法人中央營建技術顧問研究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台幣 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：

第十一屆董事會成員共 7 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：許文龍、簡連貴

董 事：陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳

監 察 人：紀秀枝

(二) 組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

董事長室：

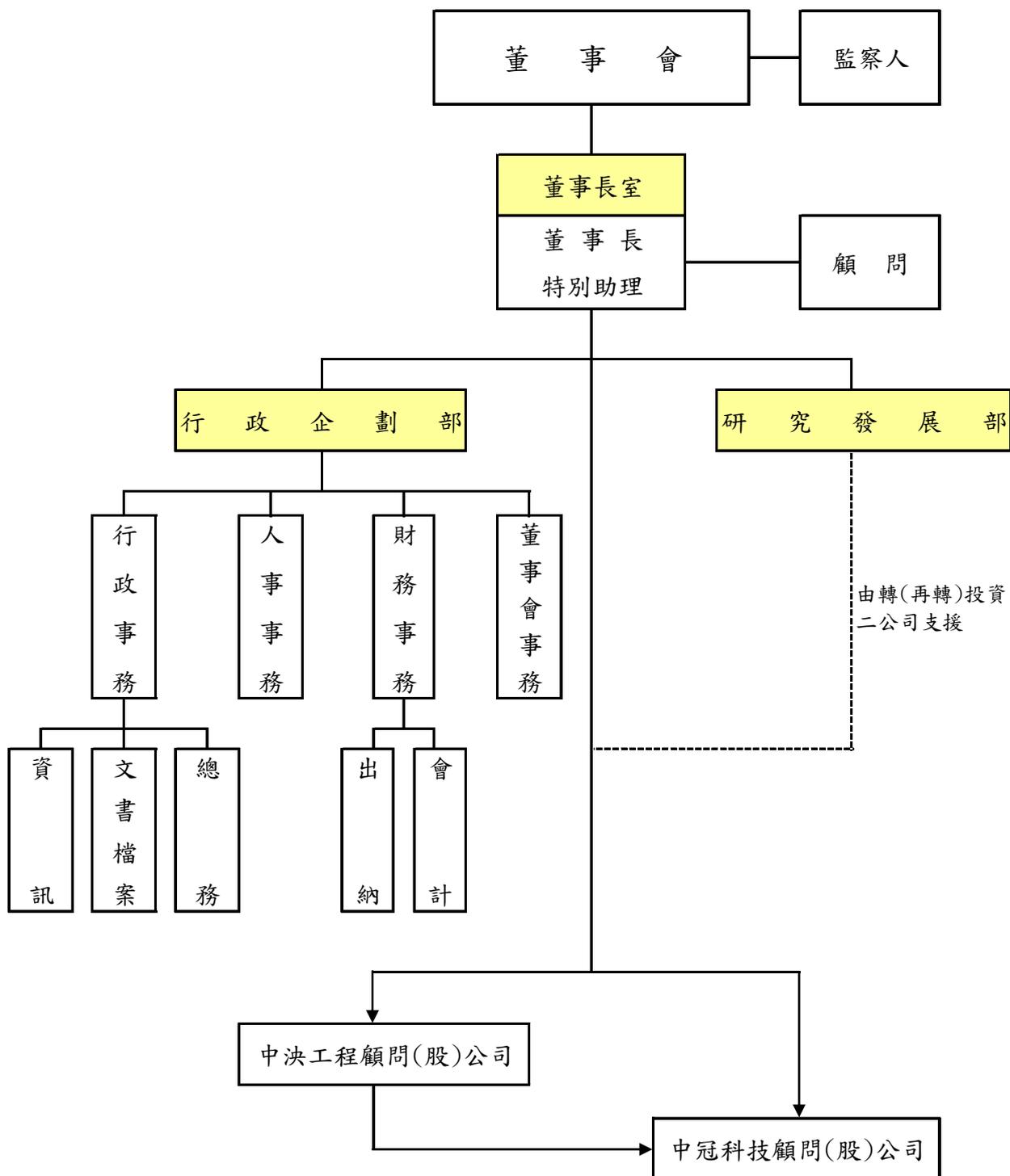
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 5 人。

研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐公司及中冠公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)辦理雨水下水道、污水下水道與道路建設之推廣講習會。
- (三)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。
- (四)相關學術活動之贊助。
- (五)邀請專家學者專題演講及包括轉投資與再轉投資公司之員工自主訓練講座。
- (六)舉辦相關考察活動。
- (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目標如下：

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作方面之預期效益如下：
 - 1.促進學術及產官學間之交流。
 - 2.促進相關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。
- (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，藉以提升員工專業能力，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「第七屆全國規劃系所聯合展覽」

1.工作內容

本社與銘傳大學都市規劃與防災學系、中華民國都市計劃學會共同舉辦「第七屆全國規劃系所聯合展覽」，本活動於101年5月23日至5月27日假銘傳大學設計學院中庭舉辦，計13所大專院校共18個學系所參展。本屆聯展是以「新生代的環境規劃設計挑戰：減災、創意、綠能、再生」為主題，聯展內容為每年一度重要的全國性教學觀摩活動，藉由此活動可萌生學生的專業知識啟迪、學習態度涵養、生涯視野拓展，提供了正面的向上提升力量。臺灣城鄉環境變遷與社會經濟脆弱度之日益嚴重，傳統的都市計畫及其技術方法已不足以克服，藉由都市規劃與災害管理專業通才之培育，來具備全球視野與提升學生社會競爭力並區隔市場專業需求，以創造生態永續之「臺灣城鄉空間

經驗」為責任；同時也積極展望未來，促使臺灣城鄉環境可持續發展。

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) 促進學術及產官學間之交流。
- (3) 促進相關領域與實務界之交流。

(二) 辦理「2012 科技與社會學術研討會」

1. 工作內容

本社與中華民國地區發展學會、中華大學建築與都市計畫學系共同舉辦「2012 科技與社會學術研討會」，本活動於 101 年 6 月 2 日假中華大學國際會議廳舉辦。本次研討會之主軸為「跨區治理」，進行具有整合性並且兼具理論與政策意涵之學術研討，試圖因應在都市空間與活動所發生的改變以及所引發的社會議題，應用到其他相關領域作深入探討。在全球化及地方化治理環境的發展趨勢下，為了提昇國家競爭力，許多國家的政府均在思索如何將國內資源做充分整合，「跨區治理」的概念即是超越了不同範圍的行政區域，建立以功能為導向的治理體制，以解決區內地方資源與建設不易協調或配合的問題。

2. 達成本社捐助章程之任務

- (1) 執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2) 執行都市計畫區、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) 促進學術及產官學間之交流。
- (2) 促進相關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「2012 都市計劃國際研討會」

1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會、國立政治大學地政學系共同舉辦「2012 都市計劃國際研討會」，本活動於 101 年 8 月 23 日至 8 月 25 日假國立政治大學舉辦。都市計劃國際研討會提供都市規劃、土地管理、土地

開發、成長管理、永續發展等攸關都市成長之國際學術交流的機會，透過參與各國家學者間的研究論文發表，分享最新的研究趨勢，並展現各國主要研究成果。本年度主題為「智慧城市與都市更新」，探討近年城市在高度發展下所面臨的更新問題，此外更進一步以智慧的方式結合城市治理、交通運輸計畫、公共設施管理等議題，從而建構安全、舒適、便利的居住環境。

2.達成本社捐助章程之任務

- (1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。
- (2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3.達成本年度之預期目標

- (1)促進學術及產官學間之交流。
- (2)促進相關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「2012年第十九屆海峽兩岸城市發展研討會」

1.工作內容

本社與中華大學、中華民國都市計劃學會、中國城市科學研究會、新竹縣政府共同舉辦「2012年第十九屆海峽兩岸城市發展研討會」，本活動於101年9月2日假新竹喜來登飯店舉辦。本年度主題為「智慧城市與精明成長」，其充分反映全球城市未來發展願景，就兩岸城市在新一輪城市化浪潮中如何突破限制運用智慧科技，讓城市能精明成長，避免城市發展衰退，在城市增長和保持生活質量之間建立聯繫，將信息資源作為重要的生產要素，推動經濟轉型升級，再創發展新優勢，從而實現城市的永續發展，藉由透過研討會的交流尋找更好的道路。

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)促進學術及產官學間之交流。
- (2)促進相關領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(五)舉辦「環境教育之認識與實踐活動」

1.工作內容

本社於 101 年 10 月 17 日舉辦含轉（再轉）投資中泐、中冠公司之員工戶外環境教育學習及體驗活動，上午為梅花湖生態觀察與瞭解，安排以騎乘腳踏車方式進行環湖生態之旅，藉由親自觀察及體驗，瞭解自然生態之美；下午參訪羅東林業文化園區，由參觀園區內完整的林業設施，瞭解林業文化之演進，及生態環境之觀察。

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。

(六)舉辦員工教育訓練

1.工作內容

為積極提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業能力與鼓勵員工自主學習，邀請專家學者進行專題演講，本年度共舉辦五場：

- (1)「污水下水道工程簡報及 3D 動畫製作」專題演講
講師：羅治明總經理；時間 101 年 1 月 9 日。
- (2)「台北科技大學生態校園規劃」專題演講
講師：蘇瑛敏教授；時間 101 年 2 月 23 日。
- (3)「工程爭議處理程序(上)」專題演講
講師：王棟樑律師；時間 101 年 5 月 29 日。
- (4)「工程爭議處理程序(下)」專題演講
講師：王棟樑律師；時間 101 年 6 月 29 日。
- (5)「創造優質的人文環境」專題演講
講師：王世稜科長；時間 101 年 8 月 3 日。

2.達成本年度之預期目標

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

參、決算概要

一、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 1,743 萬 8,000 元，執行結果，收入決算數 857 萬 3,802 元，係包含利息收入 64 萬 5,026 元，投資中泐公司之收益 409 萬 3,899

元，其他收入 381 萬 9,877 元，處分資產利益 1 萬 5,000 元，與預算數比較，本年度收入計減少 886 萬 4,198 元。

- (二)本年度支出預算數 1,141 萬 5,000 元，執行結果，支出決算數 828 萬 4,460 元，係包含車馬研究費 50 萬 4,000 元，人事費用 572 萬 8,055 元，租金費用 38 萬 3,875 元，辦公費用 41 萬 134 元，業務費用 125 萬 8,396 元，與預算數比較，本年度支出計減少 313 萬 540 元。
- (三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 602 萬 3,000 元，執行結果，決算數為賸餘 28 萬 9,342 元，與預算數比較，本年度計減少賸餘 573 萬 3,658 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 5,433 萬 5,403 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本年度賸餘決算數 28 萬 9,342 元，調整非現金項目 402 萬 9,232 元，合計業務活動之淨現金流出 373 萬 9,890 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度增加存出保證金 1 萬 4,105 元，投資活動之淨現金流出 1 萬 4,105 元。
- (四)本年度現金及約當現金淨減 375 萬 3,995 元。
- (五)本年度期末現金及約當現金餘額為 5,058 萬 1,408 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1 億 1,971 萬 6,220 元，係包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 961 萬 6,220 元，本期餘絀決算數 28 萬 9,342 元，本年度淨值期末餘額為 1 億 2,000 萬 5,562 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 3,373 萬 7,913 元，包括流動資產 5,789 萬 7,102 元，長期投資 6,480 萬 1,325 元，固定資產 2 萬 8,762 元，無形資產 746 萬 6 元，其他資產 355 萬 718 元。資產總額較上年度決算數 1 億 3,255 萬 3,473 元，增加 118 萬 4,440 元。
- (二)本年度負債總額決算數 1,373 萬 2,351 元，占資產總額 10.27%，包括流動負債 90 萬 8,925 元，其他負債 1,282 萬 3,426 元。負債總額較上年度決算數 1,283 萬 7,253 元，增加 89 萬 5,098 元。
- (三)本年度淨值決算數 1 億 2,000 萬 5,562 元，占資產總額 89.73%，包括

基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 990 萬 5,562 元。淨值總額較上年度決算數 1 億 1,971 萬 6,220 元，增加 28 萬 9,342 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』101 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』101 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

收支餘絀決算表

中華民國 101 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
19,688,629	收入總額	17,438,000	8,573,802	(8,864,198)	(50.83)
580,125	利息收入	480,000	645,026	165,026	34.38
15,123,034	投資收益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)
3,970,470	其他收入	5,940,000	3,819,877	(2,120,123)	(35.69)
15,000	處分資產利益	15,000	15,000	-	-
8,441,181	支出總額	11,415,000	8,284,460	(3,130,540)	(27.42)
504,000	車馬研究費	504,000	504,000	-	-
6,036,697	人事費用	7,883,000	5,728,055	(2,154,945)	(27.34)
606,561	租金費用	638,000	383,875	(254,125)	(39.83)
515,720	辦公費用	590,000	410,134	(179,866)	(30.49)
778,203	業務費用	1,800,000	1,258,396	(541,604)	(30.09)
11,247,448	本期餘絀	6,023,000	289,342	(5,733,658)	(95.20)

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 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期餘絀	6,023,000	289,342	(5,733,658)	(95.20)
調整非現金項目				
折舊	30,000	13,275	(16,725)	(55.75)
投資收益	(11,003,000)	(4,093,899)	6,909,101	(62.79)
遞延貸項攤提	(15,000)	(15,000)	-	-
其他應收票據-關係人(增加)減少	(1,000,000)	(231,533)	768,467	(76.85)
其他應收款-關係人(增加)減少	(1,000,000)	(995,532)	4,468	(0.45)
其他流動資產(增加)減少	(159,000)	29,988	188,988	(118.86)
遞延退休金成本(增加)減少	804,000	353,371	(450,629)	(56.05)
其他應付票據增加(減少)	90,000	(7,317)	(97,317)	(108.13)
應付費用增加(減少)	(316,000)	(120,902)	195,098	(61.74)
應納稅額增加(減少)	-	1,838	1,838	-
其他流動負債增加(減少)	(14,000)	(6,000)	8,000	(57.14)
應計退休金負債增加(減少)	454,000	1,042,479	588,479	129.62
業務活動之淨現金流入(流出-)	(6,106,000)	(3,739,890)	2,366,110	(38.75)
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	180,000	(14,105)	(194,105)	(107.84)
投資活動之淨現金流入(流出-)	180,000	(14,105)	(194,105)	(107.84)
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	(5,926,000)	(3,753,995)	2,172,005	(36.65)
期初現金及約當現金	43,988,000	54,335,403	10,347,403	23.52
期末現金及約當現金	38,062,000	50,581,408	12,519,408	32.89

財團法人中央營建技術顧問研究社
 淨值變動表
 中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 期 初 餘 額	本 年 度		本 年 度 期 末 餘 額	說 明
		增 加	減 少		
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
基金	10,100,000	-	-	10,100,000	
公積	-	-	-	-	
捐贈公積	-	-	-	-	
餘絀	109,616,220	289,342	-	109,905,562	
累積餘絀	109,616,220	289,342	-	109,905,562	增加數係本期餘絀 轉入。
合 計	119,716,220	289,342	-	120,005,562	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 101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	57,897,102	60,454,020	(2,556,918)	(4.23)
現金及銀行存款	50,581,408	54,335,403	(3,753,995)	(6.91)
其他應收票據-關係人	3,044,927	2,813,394	231,533	8.23
其他應收款-關係人	4,234,371	3,238,839	995,532	30.74
其他流動資產	36,396	66,384	(29,988)	(45.17)
長期投資	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
長期投資	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
固定資產	28,762	42,037	(13,275)	(31.58)
電腦設備	1,775,635	2,291,354	(515,719)	(22.51)
減：累計折舊-電腦設備	(1,746,873)	(2,249,317)	502,444	(22.34)
運輸設備	2,160,001	2,160,001	-	-
減：累計折舊-運輸設備	(2,160,001)	(2,160,001)	-	-
辦公設備	1,119,085	1,119,085	-	-
減：累計折舊-辦公設備	(1,119,085)	(1,119,085)	-	-
無形資產	7,460,006	7,813,377	(353,371)	(4.52)
遞延退休金成本	7,460,006	7,813,377	(353,371)	(4.52)
其他資產	3,550,718	3,536,613	14,105	0.40
存出保證金	3,550,718	3,536,613	14,105	0.40
資 產 合 計	133,737,913	132,553,473	1,184,440	0.89

財團法人中央營建技術顧問研究社
資產負債表

中華民國 101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	908,925	1,041,306	(132,381)	(12.71)
其他應付票據	131,497	138,814	(7,317)	(5.27)
應付費用	649,222	770,124	(120,902)	(15.70)
應納稅額	124,456	122,618	1,838	1.50
其他流動負債	3,750	9,750	(6,000)	(61.54)
其他負債	12,823,426	11,795,947	1,027,479	8.71
應計退休金負債	12,794,676	11,752,197	1,042,479	8.87
遞延貸項	28,750	43,750	(15,000)	(34.29)
負債合計	13,732,351	12,837,253	895,098	6.97
淨值				
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
餘絀	109,905,562	109,616,220	289,342	0.26
累積餘絀	109,905,562	109,616,220	289,342	0.26
淨值合計	120,005,562	119,716,220	289,342	0.24
負債及淨值合計	133,737,913	132,553,473	1,184,440	0.89

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 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
利息收入	480,000	645,026	165,026	34.38	
利息收入	480,000	645,026	165,026	34.38	銀行存款之利息收入短估所致。
投資收益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)	
投資收益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)	轉投資之中泐公司其工程顧問業務服務收入減少所致。
其他收入	5,940,000	3,819,877	(2,120,123)	(35.69)	
其他收入	5,940,000	3,819,877	(2,120,123)	(35.69)	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
處分資產利益	15,000	15,000	-	-	
處分資產利益	15,000	15,000	-	-	本社出售電腦設備予再轉投資之中冠公司，帳列遞延貸項，係屬未實現處分資產利益，本年度依估計之耐用年限攤提認列已實現處分資產利益。
合 計	17,438,000	8,573,802	(8,864,198)	(50.83)	

財團法人中央營建技術顧問研究社
支出明細表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)		說明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
車馬研究費	504,000	504,000	-	-	
人事費用	7,883,000	5,728,055	(2,154,945)	(27.34)	
薪資支出-薪資	5,090,000	3,359,122	(1,730,878)	(34.01)	本社董事長由轉投資中泐公司董事長擔任，其薪資於中泐公司支給，本社不另支薪。
薪資支出-獎金	890,000	290,948	(599,052)	(67.31)	獎金包含年終獎金275,348元及其他獎金15,600元。
伙食費	173,000	135,000	(38,000)	(21.97)	保險費包含勞保182,775元、健保182,190元及團保5,995元。
保險費	430,000	370,960	(59,040)	(13.73)	
薪資支出-退休金	1,300,000	1,572,025	272,025	20.93	預算短估所致。
租金費用	638,000	383,875	(254,125)	(39.83)	
租金費用-辦公室	360,000	299,515	(60,485)	(16.80)	擲節開支。
租金費用-運輸設備	278,000	84,360	(193,640)	(69.65)	擲節開支。
辦公費用	590,000	410,134	(179,866)	(30.49)	
文具印刷	50,000	51,062	1,062	2.12	
修繕費/保險費	70,000	31,513	(38,487)	(54.98)	擲節開支。(本項包含修繕費13,212元、保險費18,301元。)
水電費	80,000	57,415	(22,585)	(28.23)	擲節開支。
折舊	30,000	13,275	(16,725)	(55.75)	擲節開支。
雜項支出	360,000	256,869	(103,131)	(28.65)	擲節開支。(本項包含職工福利18,000元、稅捐25,930元、訓練費8,314元、郵電費754元、書報雜誌750元及雜費203,121元。)
業務費用	1,800,000	1,258,396	(541,604)	(30.09)	
差旅費	400,000	79,204	(320,796)	(80.20)	本年度未支付董事長之住宿費及交通費所致。
勞務費	150,000	188,250	38,250	25.50	預算短估所致。
業務推廣費	150,000	17,262	(132,738)	(88.49)	擲節開支。
活動支出費	1,000,000	873,680	(126,320)	(12.63)	擲節開支。
捐贈	100,000	100,000	-	-	
合計	11,415,000	8,284,460	(3,130,540)	(27.42)	

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 101 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 決 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司	45,000,000	4,500,000	60,707,426	4,093,899	64,801,325	4,500,000	100.00	-	4,093,899	本社第十一屆董事會第3次會議決議：中決公司提撥100年度盈餘1,300萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為101年7月27日。

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 101 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 101 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長室	2	2	-	
董事長	1	1	-	
特別助理	1	1	-	
行政企劃部	6	5	(1)	
經理	1	-	(1)	
副理	1	1	-	
組長	1	1	-	
工程師	1	1	-	
專員	2	2	-	
合 計	8	7	(1)	

財團法人中央營建技術顧問研究社

用人費用彙計表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
薪資支出-薪資	5,090,000	3,359,122	(1,730,878)	本社董事長由轉投資中泐公司董事長擔任，其薪資於中泐公司支給，本社不另支薪。 獎金包含年終獎金275,348元及其他獎金15,600元。 保險費包含勞保182,775元、健保182,190元及團保5,995元。
薪資支出-獎金	890,000	290,948	(599,052)	
伙食費	173,000	135,000	(38,000)	
保險費	430,000	370,960	(59,040)	
薪資支出-退休金	1,300,000	1,572,025	272,025	本年度退休金費用1,572,025元包括新制退休金費用176,175元，以及依據財務會計準則第18號公報之退休金會計處理準則規定所補列之退休金費用1,395,850元。 本年度退休金費用與預算數比較計增加272,025元，係預算短估所致。
合計	7,883,000	5,728,055	(2,154,945)	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國 101 年度決算

(101 年 1 月 1 日至 101 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 101 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. 收支餘絀實況	3
2. 現金流量實況	3
3. 淨值變動實況	3
4. 資產負債實況	4

二、 主要表

(一) 收支餘絀決算表	5
(二) 現金流量決算表	6
(三) 淨值變動表	7
(四) 資產負債表	8

總 說 明

中泐工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 101 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」於 94 年 11 月以新台幣 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，以接續執行「財團法人中央營建技術顧問研究社」原營建工程顧問業務，該社原有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 年度及 101 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資 1,000 萬元、1,200 萬元及 1,300 萬元，目前資本額已提高為 4,500 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，本公司以新台幣 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：

第四屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、蕭神歆

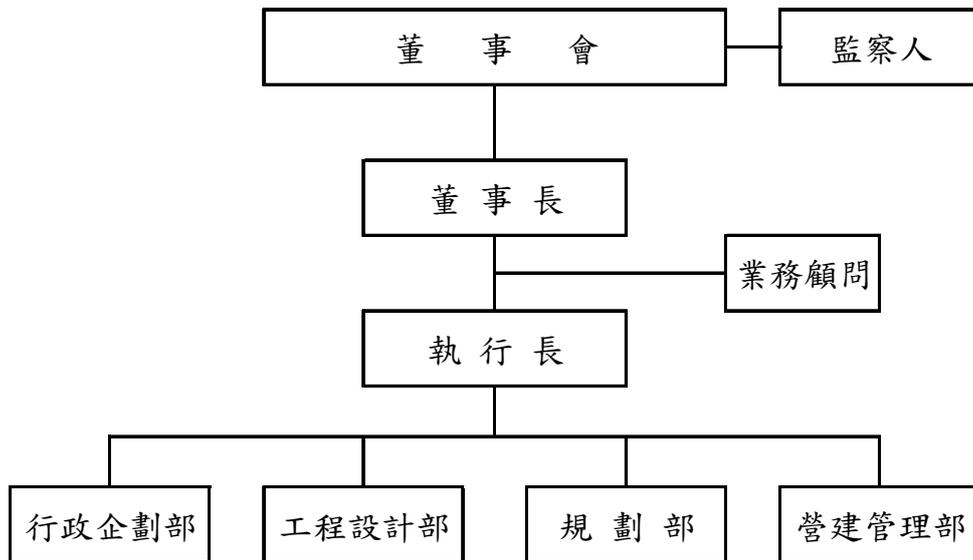
監 察 人：張秀齡

(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 99 人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 21 人、規劃部

5 人、營建管理部 70 人。

中泐工程顧問股份有限公司組織系統圖



貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持專業技術及服務為宗旨辦理工程顧問業務，延續原財團法人中央營建技術顧問研究社之業務方向，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、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 1 億 5,686 萬 4,000 元，執行結果，收入決算數 1 億 3,077 萬 7,208 元，係包含營業收入 1 億 2,889 萬 788 元，利息收入 30 萬 1,019 元，投資中冠公司之收益 158 萬 5,401 元，與預算數比較，本年度收入計減少 2,608 萬 6,792 元。
- (二)本年度支出預算數 1 億 4,586 萬 1,000 元，執行結果，支出決算數 1 億 2,668 萬 3,309 元，係包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 7,223 萬 5,311 元，租金費用 426 萬 5,743 元，辦公費用 732 萬 8,609 元，業務費用 4,204 萬 9,129 元，所得稅費用 58 萬 8,517 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,917 萬 7,691 元。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 1,100 萬 3,000 元，執行結果，決算數為淨利 409 萬 3,899 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 690 萬 9,101 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 2,565 萬 8,062 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本年度損益決算數 409 萬 3,899 元，調整非現金項目 2,459 萬 4,288 元，合計業務活動之淨現金流出 2,050 萬 389 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度增加購置固定資產 177 萬 4,495 元，增加處分固定資產價款 3,039 元，增加存出保證金 172 萬 8,090 元，投資活動之淨現金流出 349 萬 9,546 元。
- (四)融資活動之現金流量：
本年度減少存入保證金 14 萬 5,533 元，融資活動之淨現金流出 14 萬 5,533 元。
- (五)本年度現金及約當現金淨減 2,414 萬 5,468 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 151 萬 2,594 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 6,070 萬 7,426 元，係包含股本 3,200 萬元，法定公積 391 萬 9,487 元，累積盈虧 2,478 萬 7,939 元，本年度提列法定公積 151 萬 2,303 元，盈餘轉增資 1,300 萬元，本期損益決算數 409 萬 3,899 元，

本年度淨值期末餘額為 6,480 萬 1,325 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 1,047 萬 8,799 元，包括流動資產 7,303 萬 1,043 元，長期投資 1,024 萬 1,126 元，固定資產 393 萬 3,412 元，其他資產 2,327 萬 3,218 元。資產總額較上年度決算數 1 億 183 萬 4,761 元，增加 864 萬 4,038 元。
- (二)本年度負債總額決算數 4,567 萬 7,474 元，占資產總額 41.35%，包括流動負債 4,391 萬 899 元，其他負債 176 萬 6,575 元。負債總額較上年度決算數 4,112 萬 7,335 元，增加 455 萬 139 元。
- (三)本年度業主權益決算數 6,480 萬 1,325 元，占資產總額 58.65%，包括股本 4,500 萬元，法定公積 543 萬 1,790 元，累積盈虧 1,436 萬 9,535 元。淨值總額較上年度決算數 6,070 萬 7,426 元，增加 409 萬 3,899 元。

主要表

中泱工程顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 101 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
134,732,165	收入總額	156,864,000	130,777,208	(26,086,792)	(16.63)
131,148,123	營業收入	155,045,000	128,890,788	(26,154,212)	(16.87)
452,969	利息收入	300,000	301,019	1,019	0.34
2,833,929	投資收益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37
297,144	其他收入	-	-	-	-
116,816,567	支出總額	143,901,000	126,094,792	(17,806,208)	(12.37)
162,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
68,479,229	人事費用	80,295,000	72,235,311	(8,059,689)	(10.04)
4,216,718	租金費用	4,300,000	4,265,743	(34,257)	(0.80)
6,731,247	辦公費用	9,610,000	7,328,609	(2,281,391)	(23.74)
37,227,373	業務費用	49,480,000	42,049,129	(7,430,871)	(15.02)
17,915,598	本期稅前損益	12,963,000	4,682,416	(8,280,584)	(63.88)
2,792,564	所得稅費用	1,960,000	588,517	(1,371,483)	(69.97)
15,123,034	本期損益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)

中泱工程顧問股份有限公司
現金流量決算表
中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期損益	11,003,000	4,093,899	(6,909,101)	(62.79)
調整非現金項目				
折舊	1,750,000	1,888,139	138,139	7.89
處分固定資產損失	-	11,575	11,575	-
投資收益	(1,519,000)	(1,585,401)	(66,401)	4.37
應收票據(增加)減少	-	750,000	750,000	-
應收帳款(增加)減少	(2,000,000)	(14,466,905)	(12,466,905)	623.35
其他應收款(增加)減少	-	(650,003)	(650,003)	-
在建工程(增加)減少	-	(15,323,675)	(15,323,675)	-
其他流動資產(增加)減少	547,000	86,310	(460,690)	(84.22)
應付票據增加(減少)	3,750,000	92,050	(3,657,950)	(97.55)
應付票據-關係人增加(減少)	-	3,370,739	3,370,739	-
其他應付票據增加(減少)	-	408,763	408,763	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	531,533	531,533	-
應付帳款增加(減少)	(700,000)	(30,000)	670,000	(95.71)
應付費用增加(減少)	2,000,000	(2,151,110)	(4,151,110)	(207.56)
其他應付款-關係人增加(減少)	(1,000,000)	650,846	1,650,846	(165.08)
應納稅額增加(減少)	-	1,334,750	1,334,750	-
應付所得稅增加(減少)	-	(1,340,183)	(1,340,183)	-
預收工程款增加(減少)	-	1,816,657	1,816,657	-
其他流動負債增加(減少)	305,000	11,627	(293,373)	(96.19)
業務活動之淨現金流入(流出-)	14,136,000	(20,500,389)	(34,636,389)	(245.02)
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(2,100,000)	(1,774,495)	325,505	(15.50)
處分固定資產價款	-	3,039	3,039	-
存出保證金(增加)減少	(3,575,000)	(1,728,090)	1,846,910	(51.66)
投資活動之淨現金流入(流出-)	(5,675,000)	(3,499,546)	2,175,454	(38.33)
融資活動之現金流量				
存入保證金增加(減少)	-	(145,533)	(145,533)	-
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	(145,533)	(145,533)	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	8,461,000	(24,145,468)	(32,606,468)	(385.37)
期初現金及約當現金	27,397,000	25,658,062	(1,738,938)	(6.35)
期末現金及約當現金	35,858,000	1,512,594	(34,345,406)	(95.78)

中泐工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 101 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	32,000,000	13,000,000	-	45,000,000	本公司第四屆董事會第二次會議決議：提撥100年度盈餘1,300萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為101年7月27日。
法定公積	3,919,487	1,512,303	-	5,431,790	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	24,787,939	4,093,899	14,512,303	14,369,535	本期損益轉入4,093,899元，提撥10%法定盈餘公積1,512,303元，盈餘轉增資13,000,000元。
合 計	60,707,426	18,606,202	14,512,303	64,801,325	

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	73,031,043	67,572,238	5,458,805	8.08
現金及銀行存款	1,512,594	25,658,062	(24,145,468)	(94.10)
應收票據	-	750,000	(750,000)	(100.00)
應收帳款	30,006,480	15,539,575	14,466,905	93.10
其他應收款	685,594	35,591	650,003	1,826.31
在建工程	40,006,021	24,682,346	15,323,675	62.08
其他流動資產	820,354	906,664	(86,310)	(9.52)
長期投資	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
長期投資	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
固定資產	3,933,412	4,061,670	(128,258)	(3.16)
電腦設備	4,296,900	3,546,691	750,209	21.15
減：累計折舊-電腦設備	(2,201,506)	(1,290,467)	(911,039)	70.60
運輸設備	3,454,762	2,480,477	974,285	39.28
減：累計折舊-運輸設備	(1,778,762)	(1,036,066)	(742,696)	71.68
辦公設備	539,796	539,796	-	-
減：累計折舊-辦公設備	(473,441)	(409,267)	(64,174)	15.68
其他設備	466,407	466,407	-	-
減：累計折舊-其他設備	(370,744)	(235,901)	(134,843)	57.16
其他資產	23,273,218	21,545,128	1,728,090	8.02
存出保證金	23,273,218	21,545,128	1,728,090	8.02
資 產 合 計	110,478,799	101,834,761	8,644,038	8.49

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	43,910,899	39,215,227	4,695,672	11.97
應付票據	1,164,350	1,072,300	92,050	8.58
應付票據-關係人	3,768,956	398,217	3,370,739	846.46
其他應付票據	2,106,047	1,697,284	408,763	24.08
其他應付票據-關係人	3,044,927	2,513,394	531,533	21.15
應付帳款	-	30,000	(30,000)	(100.00)
應付費用	11,125,566	13,276,676	(2,151,110)	(16.20)
其他應付款-關係人	3,125,091	2,474,245	650,846	26.30
應納稅額	1,334,750	-	1,334,750	-
應付所得稅	-	1,340,183	(1,340,183)	(100.00)
預收工程款	18,179,301	16,362,644	1,816,657	11.10
其他流動負債	61,911	50,284	11,627	23.12
其他負債	1,766,575	1,912,108	(145,533)	(7.61)
存入保證金	1,766,575	1,912,108	(145,533)	(7.61)
負債合計	45,677,474	41,127,335	4,550,139	11.06
業主權益				
股本	45,000,000	32,000,000	13,000,000	40.63
股本	45,000,000	32,000,000	13,000,000	40.63
保留盈餘	19,801,325	28,707,426	(8,906,101)	(31.02)
法定公積	5,431,790	3,919,487	1,512,303	38.58
累積盈虧	14,369,535	24,787,939	(10,418,404)	(42.03)
業主權益合計	64,801,325	60,707,426	4,093,899	6.74
負債及業主權益合計	110,478,799	101,834,761	8,644,038	8.49

本頁空白

主 辦 會 計：朱克靜

首 長：黃宏順

中冠科技顧問股份有限公司

中華民國 101 年度決算

(101 年 1 月 1 日至 101 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 101 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. 收支餘絀實況	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) 收支餘絀決算表	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 101 年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱中央營建社）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由中央營建社轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」再轉投資新台幣 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 年度及 101 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式各增資 250 萬元，目前資本額已提高為 800 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，並響應政府愛台十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮中泐公司之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛台十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設，服務效率與效益為目標，增加中泐公司與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第二屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

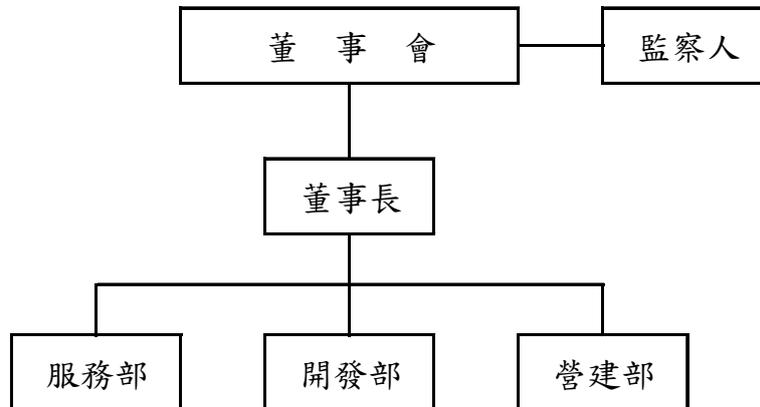
董 事：張文仁、郭逸榛

監 察 人：方秋金

(二) 組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部、營建部等三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 29 人，分別為董事長 1 人、服務部 3 人、開發部 13 人、營建部 12 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台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。
- 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、推動愛台十二項建設暨有關之節能減碳及生態平衡。

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，與中泐工程顧問股份有限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、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 2,513 萬 2,000 元，收入決算數 2,711 萬 4,747 元，係包含營業收入 1,974 萬 5,262 元，利息收入 3 萬 1,613 元，其他收入 733 萬 7,872 元，與預算數比較，本年度收入計增加 198 萬 2,747 元。
- (二)本年度支出預算數 2,361 萬 3,000 元，執行結果，支出決算數 2,552 萬 9,346 元，係包含車馬研究費 17 萬 1,000 元，人事費用 1,952 萬 9,262 元，租金費用 79 萬 1,996 元，辦公費用 74 萬 3,392 元，業務費用 396

萬 2,888 元，所得稅費用 33 萬 808 元，與預算數比較，本年度支出計增加 191 萬 6,346 元。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 151 萬 9,000 元，執行結果，決算數為淨利 158 萬 5,401 元，與預算數比較，本年度計增加淨利 6 萬 6,401 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 998 萬 5,588 元。

(二)業務活動之現金流量：

本年度損益決算數 158 萬 5,401 元，調整非現金項目 827 萬 8,716 元，合計業務活動之淨現金流出 669 萬 3,315 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加購置固定資產 15 萬 600 元，增加存出保證金 153 萬 1,660 元，投資活動之淨現金流出 168 萬 2,260 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 837 萬 5,575 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 161 萬 13 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 865 萬 5,725 元，係包含股本 550 萬元，法定公積 28 萬 2,180 元，累積盈虧 287 萬 3,545 元，本年度提列法定公積 28 萬 3,393 元，盈餘轉增資 250 萬元，本期損益決算數 158 萬 5,401 元，本年度淨值期末餘額為 1,024 萬 1,126 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1,533 萬 5,602 元，包括流動資產 1,231 萬 5,965 元，固定資產 25 萬 2,522 元，其他資產 276 萬 7,115 元。資產總額較上年度決算數 1,364 萬 6,992 元，增加 168 萬 8,610 元。

(二)本年度負債總額決算數 509 萬 4,476 元，占資產總額 33.22%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 499 萬 1,267 元，增加 10 萬 3,209 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,024 萬 1,126 元，占資產總額 66.78%，包括股本 800 萬元，法定公積 56 萬 5,573 元，累積盈虧 167 萬 5,553 元。業主權益總額較上年度決算數 865 萬 5,725 元，增加 158 萬 5,401 元。

本頁空白

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 101 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
23,384,927	收入總額	25,132,000	27,114,747	1,982,747	7.89
22,303,495	營業收入	25,112,000	19,745,262	(5,366,738)	(21.37)
71,477	利息收入	20,000	31,613	11,613	58.07
1,009,955	其他收入	-	7,337,872	7,337,872	-
19,970,555	支出總額	23,299,000	25,198,538	1,899,538	8.15
108,000	車馬研究費	144,000	171,000	27,000	18.75
15,432,119	人事費用	16,737,000	19,529,262	2,792,262	16.68
779,374	租金費用	820,000	791,996	(28,004)	(3.42)
597,639	辦公費用	1,234,000	743,392	(490,608)	(39.76)
3,053,423	業務費用	4,364,000	3,962,888	(401,112)	(9.19)
3,414,372	本期稅前損益	1,833,000	1,916,209	83,209	4.54
580,443	所得稅費用	314,000	330,808	16,808	5.35
2,833,929	本期損益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-)	
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
本期損益	1,519,000	1,585,401	66,401	4.37
調整非現金項目				
折舊	85,000	72,059	(12,941)	(15.22)
其他應收票據-關係人(增加)減少	-	(3,370,739)	(3,370,739)	-
應收帳款(增加)減少	(4,000,000)	(3,434,490)	565,510	(14.14)
其他應收款(增加)減少	-	(6,324)	(6,324)	-
在建工程(增加)減少	-	(1,471,249)	(1,471,249)	-
其他流動資產(增加)減少	(20,000)	(171,182)	(151,182)	755.91
其他應付票據增加(減少)	1,500,000	232,489	(1,267,511)	(84.50)
其他應付票據-關係人增加(減少)	-	(300,000)	(300,000)	-
應付帳款增加(減少)	330,000	-	(330,000)	(100.00)
應付費用增加(減少)	778,000	(265,739)	(1,043,739)	(134.16)
其他應付款-關係人增加(減少)	(700,000)	344,686	1,044,686	(149.24)
應納稅額增加(減少)	-	167,733	167,733	-
應付所得稅增加(減少)	-	(259,693)	(259,693)	-
預收工程款增加(減少)	-	126,422	126,422	-
其他流動負債增加(減少)	602,000	57,311	(544,689)	(90.48)
業務活動之淨現金流入(流出-)	94,000	(6,693,315)	(6,787,315)	(7,220.55)
投資活動之現金流量				
購置固定資產	(200,000)	(150,600)	49,400	(24.70)
存出保證金(增加)減少	(400,000)	(1,531,660)	(1,131,660)	282.92
投資活動之淨現金流入(流出-)	(600,000)	(1,682,260)	(1,082,260)	180.38
融資活動之現金流量				
融資活動之淨現金流入(流出-)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減-)	(506,000)	(8,375,575)	(7,869,575)	1,555.25
期初現金及約當現金	7,201,000	9,985,588	2,784,588	38.67
期末現金及約當現金	6,695,000	1,610,013	(5,084,987)	(75.95)

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 101 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	5,500,000	2,500,000	-	8,000,000	本公司第二屆董事會第一次會議決議：提撥100年度盈餘250萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為101年7月27日。
法定公積	282,180	283,393	-	565,573	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	2,873,545	1,585,401	2,783,393	1,675,553	本期損益轉入1,585,401元，提撥10%法定盈餘公積283,393元，盈餘轉增資2,500,000元。
合 計	8,655,725	4,368,794	2,783,393	10,241,126	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	12,315,965	12,237,556	78,409	0.64
現金及銀行存款	1,610,013	9,985,588	(8,375,575)	(83.88)
其他應收票據-關係人	3,768,956	398,217	3,370,739	846.46
應收帳款	3,434,490	-	3,434,490	-
其他應收款	13,639	7,315	6,324	86.45
在建工程	3,295,574	1,824,325	1,471,249	80.65
其他流動資產	193,293	22,111	171,182	774.19
固定資產	252,522	173,981	78,541	45.14
電腦設備	388,758	238,158	150,600	63.24
減：累計折舊-電腦設備	(136,236)	(64,177)	(72,059)	112.28
其他資產	2,767,115	1,235,455	1,531,660	123.98
存出保證金	2,767,115	1,235,455	1,531,660	123.98
資 產 合 計	15,335,602	13,646,992	1,688,610	12.37

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 101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	5,094,476	4,991,267	103,209	2.07
其他應付票據	549,583	317,094	232,489	73.32
其他應付票據-關係人	-	300,000	(300,000)	(100.00)
應付費用	2,842,098	3,107,837	(265,739)	(8.55)
其他應付款-關係人	1,109,280	764,594	344,686	45.08
應納稅額	354,510	186,777	167,733	89.80
應付所得稅	38,067	297,760	(259,693)	(87.22)
預收工程款	126,422	-	126,422	-
其他流動負債	74,516	17,205	57,311	333.11
負債合計	5,094,476	4,991,267	103,209	2.07
業主權益				
股本	8,000,000	5,500,000	2,500,000	45.45
股本	8,000,000	5,500,000	2,500,000	45.45
保留盈餘	2,241,126	3,155,725	(914,599)	(28.98)
法定公積	565,573	282,180	283,393	100.43
累積盈虧	1,675,553	2,873,545	(1,197,992)	(41.69)
業主權益合計	10,241,126	8,655,725	1,585,401	18.32
負債及業主權益合計	15,335,602	13,646,992	1,688,610	12.37

本頁空白

主 辦 會 計：朱克靜

首 長：謝孟展

主 辦 會 計：朱克靜

首 長：黃宏順