

# 財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  109 年度決算

(109年1月1日至109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 109 度

頁次

### 一、總說明

|                      |    |
|----------------------|----|
| (一) 財團法人概況           | 1  |
| (二) 年度各項工作計畫或方針之執行成果 | 4  |
| (三) 決算概要             | 9  |
| 1. 收支營運實況            | 9  |
| 2. 現金流量實況            | 10 |
| 3. 淨值變動實況            | 10 |
| 4. 資產負債實況            | 10 |
| (四) 其他               | 10 |

### 二、主要表

|           |    |
|-----------|----|
| (一) 收支營運表 | 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 109 度決算

中冠科技顧問股份有限公司 109 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 109 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：莊涼玉、陳淑娟、林家正、陳自強、張莉欣、王傳芬

監 察 人：孫碧環、周文炳

#### (二) 組織編制及員額：

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

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資之『中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。

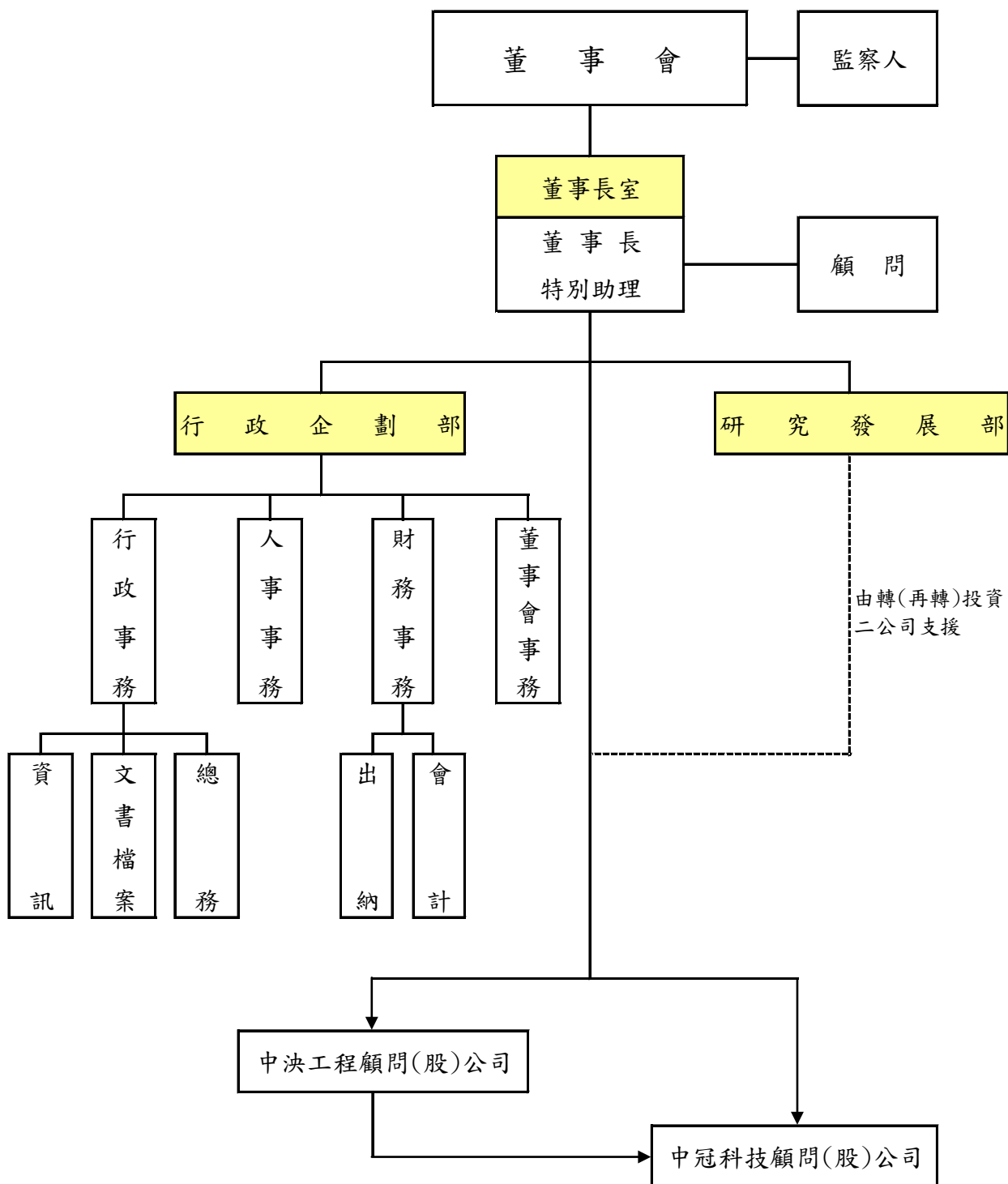
##### 行政企劃部：

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「2020 聯合年會暨論文研討會」

##### 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協辦「2020 都市計畫聯合年會暨研討會」，本活動於109年05月02日假逢甲大學忠勤樓教室舉辦學術交流研討會。

邁入2020年，臺灣除疫情影響外，在都市計畫與環境規劃領域亦有全新的挑戰。臺灣環境之自然與人文特性多元，無論是地形地貌或是城鄉地景均有獨特且迷人之處。但面對全球氣候變遷所帶來之衝擊，地狹人稠之條件加上歷年來土地使用強度及各類地用間交互作用複雜性大幅提高，故都市計畫與環境規劃議題之動態檢討與深入探究有其必要性與迫切性，相關議題或研究領域如國土計畫、都市計畫、城鄉風貌規劃、

韌性城市、智慧城市、土地適宜性分析、環境影響評估、不動產與住宅政策、災害模擬、氣候變遷等之跨學門討論亦是重中之重，缺一不可。

## 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。

## (二) 辦理「2020 第十五屆全國規劃系所聯合展覽」

### 1. 工作內容

第十五屆全國規劃系所實習聯展暨第十二屆都市與農村經營研討會於109年5月30日舉辦，今年主題：「城鄉規劃·智慧生態·地方創生」，是當前很夯的議題；雖然新冠肺炎疫情已趨緩，文大仍是小心謹慎做好防疫承辦，希望透過聯展與研討會，能讓師生充分交換成果，達到預期目標。

應邀出席的內政部次長花敬群則與文大師生分享「都更工作的規劃」點滴。他表示，無論是都更政策、空間、建築，其實規劃的道理相通，只是標的不同。就像雕刻，可以用關刀，也可以用菜刀，但細部眼神則要用到手術刀。作品、論文也是一樣。

本次受邀演講的營建署城鄉分署姚克勛副分署長，亦提及目前都市規劃面臨的最大議題除了都市更新外，尚包括氣候變遷、高齡化與少子化、以及行政訴訟等議題，並勉勵在場學生能保持熱誠投入都市計畫的領域。

### 2. 達成本社捐助章程之任務

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

### 3. 達成本年度之預期目標

- (1) 鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
- (2) 促進國內外產官學界間之交流。
- (3) 促進相關學術領域與實務界之交流。

## (三) 辦理「2020 第十六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「2020 年第十六屆科技與社會學術研討會」，本活動於 109 年 6 月 6 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。

## (四) 辦理「2020 第十六屆全國城鄉局處長論壇」

### 1. 工作內容

本社與中華民國都市計劃學會及臺中市政府共同協辦「第十六屆全國城鄉局處長論壇」，本活動於 109 年 9 月 26 日假逢甲大學學思樓第九國際會議廳舉辦學術交流研討會。

本次交流研討會探討「國土計畫之困境與契機」、「未來都市發展策略」兩大主題，邀請營建署長吳欣修以「永續國土的務實規劃」為題進行專題演講，各縣市政府、都市計畫技師、學界及業界代表與會，針對空間規劃專業深度交流。

## 2. 達成本社捐助章程之任務

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

## 3. 達成本年度之預期目標

- (1)促進國內外產官學界間之交流。
- (2)促進相關學術領域與實務界之交流。
- (3)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

## (五)辦理「2020 中華民國都市計劃學會、區域科學學會、地方發展會、住宅會、中華城市管理學會聯合年會暨論文研討會」

### 1. 工作內容

本社社員參與台北市立大學市政管理學院舉辦「2020 中華民國都市計劃學會、區域科學學會、地方發展會、住宅會、中華城市管理學會聯合年會暨論文研討會」，本活動於 109 年 12 月 5 日假台北市立大學天母校區科資大樓 9 樓國際會議廳舉辦。

今年主題：「後疫情時代之跨域移動及國土空間韌性」，研討子題包括都市治理與環境變遷、都市與觀光遊憩脆弱度、都市韌性及回復力、都市土地使用與環境風險、都市共享服務、都市智慧管理系統、都市自動化服務、其他都市規劃相關議題等各領域，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)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
- (2)促進國內外產官學界間之交流。
- (3)促進相關學術領域與實務界之交流。

## (六)辦理「2020年IEEE建築，環境和水利國際研討會」

### 1. 工作內容

本社與台灣中華大學、中華民國營建工程協會、IEEE台南分會及國際發明學會共同協辦「2020年IEEE建築，環境和水利國際研討會」，本活動於109年12月25日-27日假中華大學國際會議廳舉辦學術交流研討會。

本次會議將彙集全球領先的研究人員，建築師，工程師等各個領域專業人員。最近，由於計算網路技術，大資料和人工智慧的進步，建築與環境工程正在進行智慧化的轉變。在會議期間，將有充足的時間進行討論，有助於彙集各學科的工程師和技術人員，以產生新的想法，合作潛力和商業機會。

### 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。

## (七)「109年環境教育-欣賞陽明山國家公園介紹影片」

### 1. 工作內容

以大屯火山群為主的火山地型景觀是陽明山國家公園的主要特色。陽明山國家公園管理處規劃有下列遊憩區：小油坑遊憩區、冷水坑地區、大屯遊憩區、二子坪遊憩區、擎天崗地區、草山行館、陽明書屋、中山樓、林語堂故居、龍鳳谷硫磺谷遊憩區；以及需申請方可進入之三個人類生態保護區：鹿角坑生態保護區、夢幻湖生態保護區與磺嘴山生態保護區。

另外，尚有由臺北市政府工務局公園路燈工程管理處管理的前山公園、陽明公園及七星公園三座公園，其中陽明公園遍植各種櫻花與其他花木，每年春季百花齊放，其間所舉行的陽明山花季均能吸引滿山人潮，為全台最知名的[賞花]節慶之一。

陽明山國家公園因受緯度及海拔之影響，氣候分屬亞熱帶氣候區與暖溫帶氣候區，且季風型氣候極為明顯，因此季節性資源、景緻富有變化，小而包容多樣，是陽明山國家公園的特色。有別於其它國家公園的不只有火山地形、季風氣候，陽明山國家公園由於緊鄰人口稠密的臺北市，這片山清水秀的園地，也扮演起「都會國家公園」的重要角色。

本項活動除完成環境教育法第 19 條規定：「…政府捐助基金累計超過百分之五十之財團法人員工，應於每年 12 月 31 日以前參加四小時以上環境教育。」之外，更教導本社員工正向的環境價值觀及環境素養，進而產生更深入的環境保護行動。

## 2. 達成本年度之預期目標

- (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 831 萬 7,000 元，執行結果，收入決算數 381 萬 2,648 元，包含財務收入 62 萬 5,732 元，其他業務外收入 318 萬 6,916 元，與預算數比較，本年度收入計減少 450 萬 4,352 元，約 54.16%，主要係因投資收益減少所致。
- (二)本年度支出預算數 768 萬 3,000 元，執行結果，支出決算數 718 萬 6,499 元，包含管理費用 572 萬 8,810 元，財務費用 145 萬 7,689 元，與預算數比較，本年度支出計減少 49 萬 6,501 元，約 6.46%，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 20 萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數 17 萬 8,081 元，與預算數比較，本年度減少 2 萬 1,919 元，約 10.96%，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 43 萬 4,000 元，執行結果，綜合餘絀決算數短絀 355 萬 1,932 元，與預算數比較，本年度計減少收益 398 萬 5,932 元。

### 二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 7 萬 8,179 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前短絀 337 萬 3,851 元，調整非現金項目 667 萬 601 元，合計業務活動之淨現金流入 329 萬 6,750 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 10 萬 9,134 元，投資活動之淨現金流入 10 萬 9,134 元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度減少短期借款 329 萬 342 元，支付利息 9 萬 2,171 元，籌資活動之淨現金流出 338 萬 2,513 元。

(五)本年度現金及約當現金淨增 2 萬 3,371 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 10 萬 1,550 元。

### 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 8,195 萬 2,097 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 7,349 萬 4,910 元，淨值其他項目短絀 164 萬 2,813 元，本期短絀 337 萬 3,851 元，增加確定福利計畫再衡量數 17 萬 8,081 元，本年度淨值期末餘額為 7,840 萬 165 元。

### 四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 9,470 萬 9,151 元，包括流動資產 2,705 萬 4,236 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 5,686 萬 6,568 元，不動產、廠房及設備 32 萬 6,711 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 1 億 128 萬 5,643 元，減少 657 萬 6,492 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,630 萬 8,986 元，占資產總額 17.22%，包括流動負債 84 萬 9,673 元，其他負債 1,545 萬 9,313 元。負債總額較上年度決算數 1,933 萬 3,546 元，減少 302 萬 4,560 元。

(三)本年度淨值決算數 7,840 萬 165 元，占資產總額 82.78%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 7,012 萬 1,059 元，淨值其他項目短絀 182 萬 894 元，淨值總額較上年度決算數 8,195 萬 2,097 元，減少 355 萬 1,932 元。

### 肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』109 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』109 年度決算詳附錄。



# 主要表



## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 收支營運表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數            | 科目               | 本年度預算數<br>(1)    | 本年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)           |                      |
|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                   |                  |                  |                   | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>3,219,199</b>  | <b>收入</b>        | <b>8,317,000</b> | <b>3,812,648</b>  | <b>-4,504,352</b> | <b>54.16</b>         |
| 3,219,199         | 業務外收入            | 8,317,000        | 3,812,648         | -4,504,352        | 54.16                |
| 111,702           | 財務收入             | 4,817,000        | 625,732           | -4,191,268        | 87.01                |
| 3,107,497         | 其他業務外收入          | 3,500,000        | 3,186,916         | -313,084          | 8.95                 |
| <b>6,753,388</b>  | <b>支出</b>        | <b>7,683,000</b> | <b>7,186,499</b>  | <b>-496,501</b>   | <b>6.46</b>          |
| 5,387,305         | 業務支出             | 7,683,000        | 5,728,810         | -1,954,190        | 25.44                |
| 5,387,305         | 管理費用             | 7,683,000        | 5,728,810         | -1,954,190        | 25.44                |
| 1,366,083         | 業務外支出            | 0                | 1,457,689         | 1,457,689         | -                    |
| 1,366,083         | 財務費用             | 0                | 1,457,689         | 1,457,689         | -                    |
| <b>0</b>          | <b>所得稅費用(利益)</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>             |
| <b>-3,534,189</b> | <b>本期賸餘(短絀)</b>  | <b>634,000</b>   | <b>-3,373,851</b> | <b>-4,007,851</b> | <b>632.15</b>        |

| 上年度決算數            | 科目                | 本年度預算數<br>(1)  | 本年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)           |                      |
|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                   |                   |                |                   | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>-169,026</b>   | <b>本期其他綜合餘絀</b>   | <b>200,000</b> | <b>178,081</b>    | <b>-21,919</b>    | <b>10.96</b>         |
| -169,026          | 確定福利計畫之再衡量數       | 200,000        | 178,081           | -21,919           | 10.96                |
| <b>-3,365,163</b> | <b>本期其他綜合餘絀合計</b> | <b>434,000</b> | <b>-3,551,932</b> | <b>-3,985,932</b> | <b>918.42</b>        |

財團法人中央營建技術顧問研究社  
現金流量表  
中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                    | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 (減-)         |                      |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
|                        |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>業務活動之現金流量</b>       |                       |                       |                    |                      |
| 稅前賸餘(短絀)               | 634,000               | -3,373,851            | -4,007,851         | 632.15               |
| 利息收入                   | -250,000              | -625,732              | -375,732           | 150.29               |
| 利息支出                   | 0                     | 86,623                | 86,623             | -                    |
| <b>未計利息股利之稅前賸餘(短絀)</b> | <b>384,000</b>        | <b>-3,912,960</b>     | <b>-4,296,960</b>  | <b>1,119.00</b>      |
| <b>調整非現金項目</b>         |                       |                       |                    |                      |
| 折舊                     | 108,000               | 107,832               | -168               | 0.16                 |
| 採用權益法認列之投資損失(收益)       | -4,567,000            | 1,371,066             | 5,938,066          | 130.02               |
| 處分不動產、廠房及設備利益          | 0                     | 0                     | 0                  | -                    |
| 其他應收票據-關係人(增加)減少       | 0                     | -358,246              | -358,246           | -                    |
| 應收款項(增加)減少             | 4,125,000             | 0                     | -4,125,000         | 100.00               |
| 其他應收款-關係人(增加)減少        | 0                     | 5,997,469             | 5,997,469          | -                    |
| 預付款項(增加)減少             | 0                     | -1,660                | -1,660             | -                    |
| 應付款項增加(減少)             | 500,000               | 0                     | -500,000           | 100.00               |
| 其他應付款增加(減少)            | 0                     | -29,696               | -29,696            | -                    |
| 其他流動負債增加(減少)           | 0                     | 1,665                 | 1,665              | -                    |
| 淨確定福利負債增加(減少)          | 300,000               | 121,280               | -178,720           | 59.57                |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>  | <b>850,000</b>        | <b>3,296,750</b>      | <b>2,446,750</b>   | <b>287.85</b>        |
| <b>投資活動之現金流量</b>       |                       |                       |                    |                      |
| 收取之利息                  | 250,000               | 109,134               | -140,866           | 56.35                |
| 存出保證金(增加)減少            | -100,000              | 0                     | 100,000            | 100.00               |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>  | <b>150,000</b>        | <b>109,134</b>        | <b>-40,866</b>     | <b>27.24</b>         |
| <b>籌資活動之現金流量</b>       |                       |                       |                    |                      |
| 短期借款增加(減少)             | 0                     | -3,290,342            | -3,290,342         | -                    |
| 支付之利息                  | 0                     | -92,171               | -92,171            | -                    |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>  | <b>0</b>              | <b>-3,382,513</b>     | <b>-3,382,513</b>  | <b>-</b>             |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>  | <b>1,000,000</b>      | <b>23,371</b>         | <b>-976,629</b>    | <b>97.66</b>         |
| <b>期初現金及約當現金</b>       | <b>18,000,000</b>     | <b>78,179</b>         | <b>-17,921,821</b> | <b>99.57</b>         |
| <b>期末現金及約當現金</b>       | <b>19,000,000</b>     | <b>101,550</b>        | <b>-18,898,450</b> | <b>99.47</b>         |

註：本年度報廢辦公設備3,763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 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目           | 本年度期初<br>餘 額<br>(1) | 本 年 度           |                  | 本年度期末<br>餘 額<br>(4)=(1)+(2)-(3) | 說 明                               |
|---------------|---------------------|-----------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
|               |                     | 增 加<br>(2)      | 減 少<br>(3)       |                                 |                                   |
| <b>基金</b>     | <b>10,100,000</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>10,100,000</b>               |                                   |
| 基金            | 10,100,000          | 0               | 0                | 10,100,000                      |                                   |
| <b>公積</b>     | <b>0</b>            | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>                        |                                   |
| 公積            | 0                   | 0               | 0                | 0                               |                                   |
| <b>累積餘絀</b>   | <b>73,494,910</b>   | <b>0</b>        | <b>3,373,851</b> | <b>70,121,059</b>               |                                   |
| 累積賸餘          | 73,494,910          | 0               | 3,373,851        | 70,121,059                      | 轉入本期短絀<br>337萬3,851元。             |
| <b>淨值其他項目</b> | <b>-1,642,813</b>   | <b>-178,081</b> | <b>0</b>         | <b>-1,820,894</b>               |                                   |
| 未認列為退休金成本之淨短絀 | -1,642,813          | -178,081        | 0                | -1,820,894                      | 增加本期確定福利<br>計畫之再衡量數<br>17萬8,081元。 |
| <b>合 計</b>    | <b>81,952,097</b>   | <b>-178,081</b> | <b>3,373,851</b> | <b>78,400,165</b>               |                                   |

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 資產負債表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                    | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)      | 比較增(減-)           |                      |
|------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
|                        |                   |                    | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>             |                   |                    |                   |                      |
| <b>流動資產</b>            | <b>27,054,236</b> | <b>32,151,830</b>  | <b>-5,097,594</b> | <b>15.85</b>         |
| 銀行存款                   | 101,550           | 78,179             | 23,371            | 29.89                |
| 其他應收票據-關係人             | 25,809,208        | 25,450,962         | 358,246           | 1.41                 |
| 其他應收款-關係人              | 1,003,245         | 6,483,767          | -5,480,522        | 84.53                |
| 其他應收款                  | 1,894             | 2,243              | -349              | 15.56                |
| 預付款項                   | 138,339           | 136,679            | 1,660             | 1.21                 |
| <b>投資、長期應收款、貸款及準備金</b> | <b>56,866,568</b> | <b>58,237,634</b>  | <b>-1,371,066</b> | <b>2.35</b>          |
| 採權益法之投資                | 56,866,568        | 58,237,634         | -1,371,066        | 2.35                 |
| <b>不動產、廠房及設備</b>       | <b>326,711</b>    | <b>434,543</b>     | <b>-107,832</b>   | <b>24.82</b>         |
| 電腦設備                   | 1,262,344         | 1,262,344          | 0                 | 0.00                 |
| 減：累計折舊-電腦設備            | -1,262,344        | -1,262,344         | 0                 | 0.00                 |
| 運輸設備                   | 619,048           | 619,048            | 0                 | 0.00                 |
| 減：累計折舊-運輸設備            | -300,895          | -197,731           | -103,164          | 52.17                |
| 辦公設備                   | 846,399           | 850,162            | -3,763            | 0.44                 |
| 減：累計折舊-辦公設備            | -837,841          | -836,936           | -905              | 0.11                 |
| <b>其他資產</b>            | <b>10,461,636</b> | <b>10,461,636</b>  | <b>0</b>          | <b>0.00</b>          |
| 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                 |
| <b>資產合計</b>            | <b>94,709,151</b> | <b>101,285,643</b> | <b>-6,576,492</b> | <b>6.49</b>          |

註1：辦公設備本年度決算數846,399元=上年度決算數850,162-報廢辦公設備3,763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3,763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 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)      | 比較增(減-)           |                      |
|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
|                |                   |                    | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>負 債</b>     |                   |                    |                   |                      |
| <b>流動負債</b>    | <b>849,673</b>    | <b>4,173,594</b>   | <b>-3,323,921</b> | <b>79.64</b>         |
| 其他短期借款         | 0                 | 3,290,342          | -3,290,342        | 100.00               |
| 其他應付票據         | 195,000           | 195,000            | 0                 | 0.00                 |
| 其他應付款          | 644,141           | 679,385            | -35,244           | 5.19                 |
| 其他流動負債         | 10,532            | 8,867              | 1,665             | 18.78                |
| <b>其他負債</b>    | <b>15,459,313</b> | <b>15,159,952</b>  | <b>299,361</b>    | <b>1.97</b>          |
| 淨確定福利負債        | 15,459,313        | 15,159,952         | 299,361           | 1.97                 |
| <b>負債合計</b>    | <b>16,308,986</b> | <b>19,333,546</b>  | <b>-3,024,560</b> | <b>15.64</b>         |
| <b>淨 值</b>     |                   |                    |                   |                      |
| <b>基金</b>      | <b>10,100,000</b> | <b>10,100,000</b>  | <b>0</b>          | <b>0.00</b>          |
| 基金             | 10,100,000        | 10,100,000         | 0                 | 0.00                 |
| <b>餘絀</b>      | <b>70,121,059</b> | <b>73,494,910</b>  | <b>-3,373,851</b> | <b>4.59</b>          |
| 累積賸餘           | 70,121,059        | 73,494,910         | -3,373,851        | 4.59                 |
| <b>淨值其他項目</b>  | <b>-1,820,894</b> | <b>-1,642,813</b>  | <b>-178,081</b>   | <b>10.84</b>         |
| 未認列為退休金成本之淨短絀  | -1,820,894        | -1,642,813         | -178,081          | 10.84                |
| <b>淨 值 合 計</b> | <b>78,400,165</b> | <b>81,952,097</b>  | <b>-3,551,932</b> | <b>4.33</b>          |
| <b>負債及淨值合計</b> | <b>94,709,151</b> | <b>101,285,643</b> | <b>-6,576,492</b> | <b>6.49</b>          |

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 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目            | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明   |
|----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|---|
|                |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |   |
| <b>財務收入</b>    | <b>4,817,000</b>      | <b>625,732</b>        | <b>-4,191,268</b>  | <b>87.01</b>         |   |
| 利息收入           | 250,000               | 625,732               | 375,732            | 150.29               | (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減少141,215元。<br>(2)另因應台北市國稅局要求，109年度開始其轉投資二公司之資金貸與需設算利息收入，故其他利息收入增加516,947元。 |
| 投資收益           | 4,567,000             | 0                     | -4,567,000         | 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。  |
| <b>其他業務外收入</b> | <b>3,500,000</b>      | <b>3,186,916</b>      | <b>-313,084</b>    | <b>8.95</b>          |   |
| 其他收入           | 3,500,000             | 3,186,916             | -313,084           | 8.95                 | 關係人共同費用分攤之收入多估所致。   |
| 處分資產利益         | 0                     | 0                     | 0                  | -                    |   |
| <b>合 計</b>     | <b>8,317,000</b>      | <b>3,812,648</b>      | <b>-4,504,352</b>  | <b>54.16</b>         |   |

## 財團法人中央營建技術顧問研究社

## 支出明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      | 說 明  |
|-------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|--|
|             |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |  |
| <b>管理費用</b> | <b>7,683,000</b>      | <b>5,728,810</b>      | <b>-1,954,190</b>  | <b>25.44</b>         |  |
| 人事費用        | 5,358,000             | 4,622,203             | -735,797           | 13.73                |  |
| 兼職費         | 648,000               | 828,000               | 180,000            | 27.78                | (1)補付第12屆董監事共9人<br>\$108,000 (108/9/28-108/11/27)<br>(2)第13屆董監事共11人<br>\$720,000 (108/12/28-<br>109/11/27)<br>(3)董事長未支領兼職費 |
| 薪資支出        | 4,180,000             | 3,331,529             | -848,471           | 20.30                | 依實際預算人數支出。   |
| 伙食費         | 130,000               | 108,000               | -22,000            | 16.92                | 依實際預算人數支出。   |
| 保險費         | 400,000               | 354,674               | -45,326            | 11.33                | 依實際預算人數支出。   |
| 業務費用        | 2,325,000             | 1,106,607             | -1,218,393         | 52.40                |  |
| 租金費用        | 400,000               | 316,465               | -83,535            | 20.88                | 辦公室租金依本社與轉投資公司<br>之人數比例計算，其分攤比例轉<br>投資公司人數增加所致。  |
| 文具印刷        | 50,000                | 50,827                | 827                | 1.65                 | 依實際需要支出。   |
| 郵電費         | 2,000                 | 1,798                 | -202               | 10.10                | 依實際需要支出。   |
| 修繕費         | 50,000                | 38,536                | -11,464            | 22.93                | 依實際需要支出。   |
| 水電費         | 70,000                | 39,210                | -30,790            | 43.99                | 依實際需要支出。   |
| 車輛保險費       | 20,000                | 19,641                | -359               | 1.80                 | 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               | 70,474                | -79,526            | 53.02                | 依實際需要支出。   |
| 差旅費         | 50,000                | 36,513                | -13,487            | 26.97                | 依業務需要支出。   |
| 勞務費         | 150,000               | 90,000                | -60,000            | 40.00                | 依業務需要支出。   |
| 業務推廣費       | 50,000                | 0                     | -50,000            | 100.00               | 未支出  |
| 會議費         | 30,000                | 3,940                 | -26,060            | 86.87                | 依業務需要支出。   |
| 活動支出費       | 1,000,000             | 270,000               | -730,000           | 73.00                | 依業務需要支出。   |
| 訓練費         | 10,000                | 24,251                | 14,251             | 142.51               | 依業務需要支出。   |
| <b>財務費用</b> | <b>0</b>              | <b>1,457,689</b>      | <b>1,457,689</b>   | <b>-</b>             |  |
| 利息支出        | 0                     | 86,623                | 86,623             | -                    | 依業務需要支出。   |
| 投資損失        | 0                     | 1,371,066             | 1,371,066          | -                    | 轉投資之中泐公司其工程顧問業<br>務服務收入減少所致。   |
| <b>合 計</b>  | <b>7,683,000</b>      | <b>7,186,499</b>      | <b>-496,501</b>    | <b>6.46</b>          |  |

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 109 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<br>實收資本<br>總額 | 發行<br>股數<br>(1) | 以前年度<br>已投資<br>(2) | 本 年 度<br>增(減-)<br>投資<br>(3) | 截至本年度<br>投資淨額<br>(4)=(2)+(3) | 截 至<br>本 年 度<br>持 有 股 數<br>(5) | 占發行股數<br>%<br>(6)=(5)/(1)*100 | 現金<br>股利 |            | 採權益法<br>認列之<br>投資損益 |
| 中泐<br>工程<br>顧問<br>股份<br>有限<br>公司 | 55,000,000          | 5,500,000       | 58,237,634         | -1,371,066                  | 56,866,568                   | 5,500,000                      | 100.00                        | 0        | -1,371,066 |                     |

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 109 年度

單位：新臺幣元

| 捐 助 者            | 創立時<br>原始捐助<br>基金金額 | 本年度<br>期初基金<br>金 額<br>(1) | 本年度<br>基金增(減-)<br>金 額<br>(2) | 本年度<br>期末基金<br>金 額<br>(3)=(1)+(2) | 捐助基金比率%                   |                         | 說 明 |
|------------------|---------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------|-----|
|                  |                     |                           |                              |                                   | 創立時原始<br>捐助基金金額<br>占其總額比率 | 本年度期末<br>基金金額<br>占其總額比率 |     |
| <b>政府捐助</b>      |                     |                           |                              |                                   |                           |                         |     |
| 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                                 | -                         | -                       |     |
| <b>政府捐助小計</b>    | <b>0</b>            | <b>7,695,240</b>          | <b>0</b>                     | <b>7,695,240</b>                  | <b>-</b>                  | <b>76.19</b>            |     |
|                  |                     |                           |                              |                                   |                           |                         |     |
| <b>民間捐助</b>      |                     |                           |                              |                                   |                           |                         |     |
| 一、其他團體機構         |                     |                           |                              |                                   |                           |                         |     |
| 建華工程顧問<br>股份有限公司 | 125,000             | 125,000                   | 0                            | 125,000                           | 25.00                     | 1.24                    |     |
| 中國瓦斯水道<br>股份有限公司 | 125,000             | 125,000                   | 0                            | 125,000                           | 25.00                     | 1.24                    |     |
| 三冠工程顧問<br>股份有限公司 | 125,000             | 125,000                   | 0                            | 125,000                           | 25.00                     | 1.24                    |     |
| 集美工程顧問<br>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                   |     |
| <b>民間捐助小計</b>    | <b>500,000</b>      | <b>2,404,760</b>          | <b>0</b>                     | <b>2,404,760</b>                  | <b>100.00</b>             | <b>23.81</b>            |     |
|                  |                     |                           |                              |                                   |                           |                         |     |
| <b>合 計</b>       | <b>500,000</b>      | <b>10,100,000</b>         | <b>0</b>                     | <b>10,100,000</b>                 | <b>100.00</b>             | <b>100.00</b>           |     |

# 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 109 年度

單位：人

| 職 類 ( 稱 )    | 本年度預算數<br>(1) | 本年度決算數<br>(2) | 比較增(減-)<br>(3)=(2)-(1) | 說 明 |
|--------------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| <b>董事長室</b>  | <b>2</b>      | <b>2</b>      | <b>0</b>               |     |
| 董 事 長        | 1             | 1             | 0                      |     |
| 特別助理         | 1             | 1             | 0                      |     |
| <b>行政企劃部</b> | <b>4</b>      | <b>4</b>      | <b>0</b>               |     |
| 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                      |     |
| <b>合 計</b>   | <b>6</b>      | <b>6</b>      | <b>0</b>               |     |

## 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 109 年度

單位：新臺幣元

| 項目名稱<br>職類(稱) | 本年度預算數    |        |         |         |            |         |     |    |           | 本年度決算數    |        |         |         |            |         |     |    |           | 比較增(減-)<br>(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<br>(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<br>(2) |                        |   |
| 董監事           | 648,000   | 0      | 0       | 0       | 0          | 0       | 0   | 0  | 648,000   | 828,000   | 0      | 0       | 0       | 0          | 0       | 0   | 0  | 828,000   | 180,000                | (1)補付第12屆董事8人、監察人1人<br>\$108,000(108/9/28-108/11/27)<br>(2)第13屆董事9人、監察人2人<br>\$720,000(108/12/28-109/11/27)<br>(3)董事長未支領兼職費 |
| 特別助理          | 866,000   | 0      | 22,000  | 87,000  | 100,000    | 67,000  | 0   | 0  | 1,142,000 | 902,400   | 0      | 21,600  | 84,600  | 82,000     | 90,509  | 0   | 0  | 1,181,109 | 39,109                 | (1)依實際預算人數支出。<br>(2)董事長薪資由轉投資中洪公司支付。  |
| 主任/工程師/專員     | 2,484,000 | 20,000 | 108,000 | 223,000 | 400,000    | 333,000 | 0   | 0  | 3,568,000 | 1,861,885 | 0      | 86,400  | 182,300 | 218,344    | 264,165 | 0   | 0  | 2,613,094 | -954,906               | 依實際預算人數支出。  |
| 合計            | 3,998,000 | 20,000 | 130,000 | 310,000 | 500,000    | 400,000 | 0   | 0  | 5,358,000 | 3,592,285 | 0      | 108,000 | 266,900 | 300,344    | 354,674 | 0   | 0  | 4,622,203 | -735,797               |   |

# 附 錄



# 中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  109 年度決算

(109年1月1日至109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 109 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 109 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

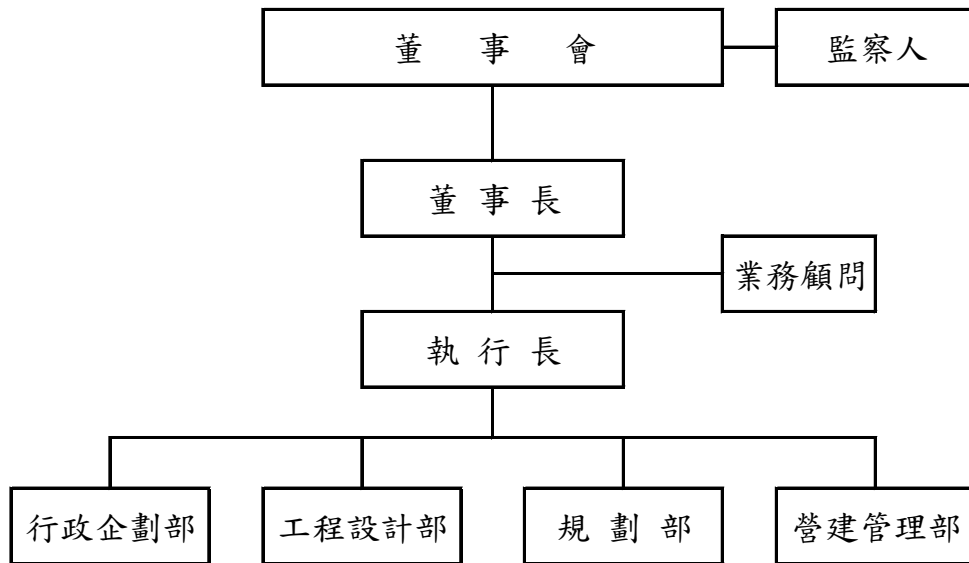
監 察 人：張秀齡

##### (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 53

人，分別為董事長室 2 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 22 人、規劃部 2 人、營建管理部 25 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 8,514 萬 6,000 元，執行結果，收入決算數 6,213 萬 8,478 元，包含營業收入 6,201 萬 7,162 元，利息收入 6 萬 1,073 元，其他收入 6 萬 243 元，與預算數比較，本年度收入計減少 2,300 萬 7,522 元，約 27.02%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 7,967 萬 4,000 元，執行結果，支出決算數 6,376 萬 6,953 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 4,277 萬 6,984 元，租金費用 302 萬 7,105 元，辦公費用 340 萬 1,029 元，業務費用 1,241 萬 7,980 元，工程違約損失 45 萬 8,183 元，利息支出 31 萬 358 元，投資中冠公司損失 115 萬 9,314 元，與預算數比較，本年度支出計減少 1,590 萬 7,047 元，約 19.97%，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 90 萬 5,000 元，執行結果，所得稅決算數為利益 25 萬 7,409 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 116 萬 2,409 元，約 128.44%，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 456 萬 7,000 元，執行結果，決算數為淨損 137 萬 1,066 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 593 萬 8,066 元。

### 二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 49 萬 3,998 元。
- (二)業務活動之現金流量：  
本期稅前淨損 162 萬 8,475 元，調整非現金項目 27 萬 1,627 元，合計業務活動之淨現金流出 190 萬 102 元。
- (三)投資活動之現金流量：  
本年度收取利息 6 萬 9,989 元，購置不動產、廠房及設備 43 萬 5,052 元，存出保證金減少 251 萬 5,064 元，信用保證備償帳戶減少 13 萬 8,532 元，投資活動之淨現金流入 228 萬 8,533 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增 38 萬 8,431 元。
- (六)本年度期末現金及約當現金餘額為 88 萬 2,429 元。

### 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,823 萬 7,634 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 359 萬 7,588 元，本期淨損 137 萬 1,066 元，本年度淨值期末餘額為 5,686 萬 6,568 元。

### 四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 8,067 萬 744 元，包括流動資產 5,725 萬 8,518 元，採權益法之投資 1,194 萬 5,556 元，不動產、廠房及設備 71 萬 3,041 元，其他資產 1,075 萬 3,629 元。資產總額較上年度決算數 9,056 萬 819 元，減少 989 萬 75 元。
- (二)本年度負債總額決算數 2,380 萬 4,176 元，占資產總額 29.51%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 3,232 萬 3,185 元，減少 851 萬 9,009 元。
- (三)本年度業主權益決算數 5,686 萬 6,568 元，占資產總額 70.49%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 496 萬 8,654 元。業主權益總額較上年度決算數 5,823 萬 7,634 元，減少 137 萬 1,066 元。

# 主要表





中泐工程顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數            | 科目              | 本年度預算數<br>(1)     | 本年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)            |                      |
|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
|                   |                 |                   |                   | 金額<br>(3)=(2)-(1)  | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>66,736,953</b> | <b>收入</b>       | <b>85,146,000</b> | <b>62,138,478</b> | <b>-23,007,522</b> | <b>27.02</b>         |
| 66,592,703        | 業務收入            | 84,000,000        | 62,017,162        | -21,982,838        | 26.17                |
| 66,592,703        | 營業收入            | 84,000,000        | 62,017,162        | -21,982,838        | 26.17                |
| 144,250           | 業務外收入           | 1,146,000         | 121,316           | -1,024,684         | 89.41                |
| 85,869            | 利息收入            | 200,000           | 61,073            | -138,927           | 69.46                |
| 0                 | 投資收益            | 946,000           | 0                 | -946,000           | 100.00               |
| 58,381            | 其他收入            | 0                 | 60,243            | 60,243             | -                    |
| <b>68,216,621</b> | <b>支出</b>       | <b>79,674,000</b> | <b>63,766,953</b> | <b>-15,907,047</b> | <b>19.97</b>         |
| 66,636,556        | 業務支出            | 79,674,000        | 61,839,098        | -17,834,902        | 22.38                |
| 216,000           | 兼職費             | 216,000           | 216,000           | 0                  | 0.00                 |
| 40,529,758        | 人事費用            | 48,308,000        | 42,776,984        | -5,531,016         | 11.45                |
| 3,234,744         | 租金費用            | 3,800,000         | 3,027,105         | -772,895           | 20.34                |
| 3,712,991         | 辦公費用            | 6,800,000         | 3,401,029         | -3,398,971         | 49.98                |
| 18,943,063        | 業務費用            | 20,550,000        | 12,417,980        | -8,132,020         | 39.57                |
| 1,580,065         | 業務外支出           | 0                 | 1,927,855         | 1,927,855          | -                    |
| 501,805           | 工程違約損失          | 0                 | 458,183           | 458,183            | -                    |
| 0                 | 利息支出            | 0                 | 310,358           | 310,358            | -                    |
| 1,078,260         | 投資損失            | 0                 | 1,159,314         | 1,159,314          | -                    |
| <b>-1,479,668</b> | <b>稅前淨利(淨損)</b> | <b>5,472,000</b>  | <b>-1,628,475</b> | <b>-7,100,475</b>  | <b>129.76</b>        |
| -237,831          | 所得稅費用(利益)       | 905,000           | -257,409          | -1,162,409         | 128.44               |
| <b>-1,241,837</b> | <b>本期淨利(淨損)</b> | <b>4,567,000</b>  | <b>-1,371,066</b> | <b>-5,938,066</b>  | <b>130.02</b>        |

中泐工程顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 )        |                      |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
|                       |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| 稅前淨利(淨損)              | 5,472,000             | -1,628,475            | -7,100,475         | 129.76               |
| 利息收入                  | -200,000              | -61,073               | 138,927            | 69.46                |
| 利息支出                  | 0                     | 310,358               | 310,358            | -                    |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損)       | 5,272,000             | -1,379,190            | -6,651,190         | 126.16               |
| <b>調整非現金項目</b>        |                       |                       |                    |                      |
| 折舊                    | 375,000               | 236,283               | -138,717           | 36.99                |
| 採用權益法認列之投資損失(收益)      | -946,000              | 1,159,314             | 2,105,314          | 222.55               |
| 應收票據(增加)減少            | 0                     | 2,294,542             | 2,294,542          | -                    |
| 應收款項(增加)減少            | -1,000,000            | -2,092,036            | -1,092,036         | 109.20               |
| 應收帳款-關係人(增加)減少        | 0                     | 400,000               | 400,000            | -                    |
| 應收建造合約款(增加)減少         | -500,000              | 6,419,041             | 6,919,041          | 1,383.81             |
| 預付款項(增加)減少            | 0                     | -108,689              | -108,689           | -                    |
| 遞延所得稅資產(增加)減少         | 905,000               | 0                     | -905,000           | 100.00               |
| 其他應付票據-關係人增加(減少)      | 0                     | -848,029              | -848,029           | -                    |
| 應付款項增加(減少)            | -1,551,000            | 0                     | 1,551,000          | 100.00               |
| 應付建造合約款增加(減少)         | 500,000               | -6,900,723            | -7,400,723         | 1,480.14             |
| 其他應付款-關係人增加(減少)       | 0                     | 1,660                 | 1,660              | -                    |
| 其他應付款增加(減少)           | 0                     | -1,104,477            | -1,104,477         | -                    |
| 其他流動負債增加(減少)          | 0                     | 22,202                | 22,202             | -                    |
| 未計利息股利之現金流入(流出)       | 3,055,000             | -1,900,102            | -4,955,102         | 162.20               |
| 支付所得稅                 | -905,000              | 0                     | 905,000            | 100.00               |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>2,150,000</b>      | <b>-1,900,102</b>     | <b>-4,050,102</b>  | <b>188.38</b>        |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| 收取之利息                 | 200,000               | 69,989                | -130,011           | 65.01                |
| 購置不動產、廠房及設備           | -300,000              | -435,052              | -135,052           | 45.02                |
| 存出保證金(增加)減少           | -50,000               | 2,515,064             | 2,565,064          | 5,130.13             |
| 信用保證備償帳戶(增加)減少        | 0                     | 138,532               | 138,532            | -                    |
| <b>投資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>-150,000</b>       | <b>2,288,533</b>      | <b>2,438,533</b>   | <b>1,625.69</b>      |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| <b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>           | <b>-</b>             |
| <b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b> | <b>2,000,000</b>      | <b>388,431</b>        | <b>-1,611,569</b>  | <b>80.58</b>         |
| 期初現金及約當現金             | 13,000,000            | 493,998               | -12,506,002        | 96.20                |
| 期末現金及約當現金             | 15,000,000            | 882,429               | -14,117,571        | 94.12                |

註：本年度報廢電腦設備133,903元，報廢辦公設備2,000元，報廢資產合計135,903元。

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 本年度期初<br>餘 額<br>(1) | 本 年 度      |                  | 本年度期末<br>餘 額<br>(4)=(1)+(2)-(3) | 說 明                         |
|------|---------------------|------------|------------------|---------------------------------|-----------------------------|
|      |                     | 增 加<br>(2) | 減 少<br>(3)       |                                 |                             |
| 股本   | 55,000,000          | 0          | 0                | 55,000,000                      | 108年未分配股東紅利，<br>股本未變動。      |
| 法定公積 | 6,835,222           | 0          | 0                | 6,835,222                       | 108年未提撥5%法定盈餘公<br>積。        |
| 累積盈虧 | -3,597,588          | 0          | 1,371,066        | -4,968,654                      | 109年本期損益轉入損失<br>137萬1,066元。 |
| 合 計  | <b>58,237,634</b>   | <b>0</b>   | <b>1,371,066</b> | <b>56,866,568</b>               |                             |

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)           |                      |
|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                  |                   |                   | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>       |                   |                   |                   |                      |
| <b>流動資產</b>      | <b>57,258,518</b> | <b>63,791,861</b> | <b>-6,533,343</b> | <b>10.24</b>         |
| 銀行存款             | 712,429           | 318,998           | 393,431           | 123.33               |
| 周轉金              | 170,000           | 175,000           | -5,000            | 2.86                 |
| 應收票據             | 0                 | 2,294,542         | -2,294,542        | 100.00               |
| 應收帳款             | 5,203,141         | 3,111,105         | 2,092,036         | 67.24                |
| 應收帳款-關係人         | 0                 | 400,000           | -400,000          | 100.00               |
| 應收建造合約款          | 50,468,819        | 56,887,860        | -6,419,041        | 11.28                |
| 其他應收款            | 13,442            | 22,358            | -8,916            | 39.88                |
| 預付款項             | 690,687           | 581,998           | 108,689           | 18.68                |
| <b>採權益法之投資</b>   | <b>11,945,556</b> | <b>13,104,870</b> | <b>-1,159,314</b> | <b>8.85</b>          |
| 採權益法之投資          | 11,945,556        | 13,104,870        | -1,159,314        | 8.85                 |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | <b>713,041</b>    | <b>514,272</b>    | <b>198,769</b>    | <b>38.65</b>         |
| 電腦設備             | 6,629,570         | 6,382,823         | 246,747           | 3.87                 |
| 減：累計折舊-電腦設備      | -6,049,673        | -5,981,217        | -68,456           | 1.14                 |
| 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        | -2,349,999        | 0                 | 0.00                 |
| 辦公設備             | 639,293           | 586,891           | 52,402            | 8.93                 |
| 減：累計折舊-辦公設備      | -506,149          | -474,225          | -31,924           | 6.73                 |
| 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                 |
| <b>其他資產</b>      | <b>10,753,629</b> | <b>13,149,816</b> | <b>-2,396,187</b> | <b>18.22</b>         |
| 存出保證金            | 5,925,260         | 8,440,324         | -2,515,064        | 29.80                |
| 信用保證備償帳戶         | 1,425,000         | 1,563,532         | -138,532          | 8.86                 |
| 遞延所得稅資產-非流動      | 3,403,369         | 3,145,960         | 257,409           | 8.18                 |
| <b>資產合計</b>      | <b>80,670,744</b> | <b>90,560,819</b> | <b>-9,890,075</b> | <b>10.92</b>         |

註1：本年度電腦設備決算數6,629,570元=上年度決算數6,382,823元+新增電腦設備380,650元 - 報廢電腦設備133,903元。

本年度電腦設備提列折舊202,359元，報廢電腦設備借記累計折舊133,903元。

註2：本年度辦公設備決算數639,293元=上年度決算數586,891元+新增辦公設備54,402元-報廢辦公設備2,000元。

本年度辦公設備提列折舊33,924，報廢辦公設備借記累計折舊2,000元。

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)           |                      |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                    |                   |                   | 金額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>負 債</b>         |                   |                   |                   |                      |
| <b>流動負債</b>        | <b>23,804,176</b> | <b>32,323,185</b> | <b>-8,519,009</b> | <b>26.36</b>         |
| 其他應付票據-關係人         | 15,733,645        | 16,581,674        | -848,029          | 5.11                 |
| 應付建造合約款            | 4,620             | 6,905,343         | -6,900,723        | 99.93                |
| 其他應付款-關係人          | 651,631           | 339,613           | 312,018           | 91.87                |
| 其他應付款              | 7,250,933         | 8,355,410         | -1,104,477        | 13.22                |
| 其他流動負債             | 163,347           | 141,145           | 22,202            | 15.73                |
| <b>其他負債</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>-</b>             |
| <b>負債合計</b>        | <b>23,804,176</b> | <b>32,323,185</b> | <b>-8,519,009</b> | <b>26.36</b>         |
| <b>業 主 權 益</b>     |                   |                   |                   |                      |
| <b>股本</b>          | <b>55,000,000</b> | <b>55,000,000</b> | <b>0</b>          | <b>0.00</b>          |
| 股本                 | 55,000,000        | 55,000,000        | 0                 | 0.00                 |
| <b>保留盈餘</b>        | <b>1,866,568</b>  | <b>3,237,634</b>  | <b>-1,371,066</b> | <b>42.35</b>         |
| 法定公積               | 6,835,222         | 6,835,222         | 0                 | 0.00                 |
| 累積盈虧               | -4,968,654        | -3,597,588        | -1,371,066        | 38.11                |
| <b>業 主 權 益 合 計</b> | <b>56,866,568</b> | <b>58,237,634</b> | <b>-1,371,066</b> | <b>2.35</b>          |
| <b>負債及業主權益合計</b>   | <b>80,670,744</b> | <b>90,560,819</b> | <b>-9,890,075</b> | <b>10.92</b>         |

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  109 年度決算

(109 年 1 月 1 日至 109 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 109 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 109 年度

### 壹、公司概況

#### 一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱「中央營建社」）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」（以下簡稱「中泐公司」）再轉投資新臺幣 300 萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度、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「中泐公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中泐公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

#### 三、組織概況

##### （一）董事會及監察人成員：

第四屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

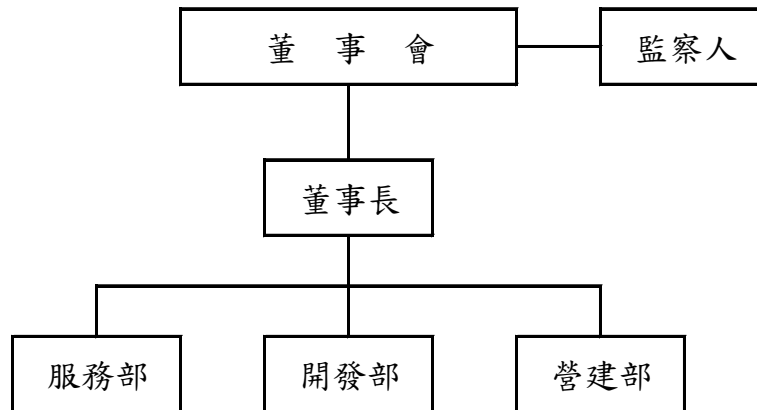
董 事：郭東晃、郭逸榛

監 察 人：方秋金

##### （二）組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度員工人數 18 人，分別為董事長 1 人、服務部 2 人、開發部 15 人。

## 中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



### 貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及推動愛臺12項建設，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作，業務方針如下：

- 一、配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- 二、推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- 三、落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- 四、推動愛臺十二項建設暨有關之節能減碳及生態平衡政策。

本年度以都市計畫及土地開發業務為主，因應業務推動之需要，提高業務能力朝向專業分工，與「中決公司」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 2,140 萬 5,999 元，包含營業收入 2,137 萬 4,060 元，利息收入 3 萬 1,939 元，與預算數比較，本年度收入計減少 264 萬 4,001 元，約 10.99%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 2,286 萬 7,000 元，執行結果，支出決算數 2,287 萬 7,114 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,431 萬 3,539 元，



租金費用 101 萬 8,606 元，辦公費用 85 萬 3,601 元，業務費用 626 萬 8,779 元，利息支出 20 萬 6,589 元，與預算數比較，本年度支出計增加 1 萬 114 元，約 0.04%，主要係因業務費用增加所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 23 萬 7,000 元，執行結果，所得稅決算數為利益 31 萬 1,801 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 54 萬 8,801 元，約 231.56%，主要係因淨利減少所致。

(四)收支相抵，本年度預算數為淨利 94 萬 6,000 元，執行結果，決算數為淨損 115 萬 9,314 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 210 萬 5,314 元。

## 二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 24 萬 9,279 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨損 147 萬 1,115 元，調整非現金項目 199 萬 7,378 元，合計業務活動之淨現金流入 52 萬 6,263 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 3 萬 5,324 元，增加存出保證金 2 萬 9,287 元，投資活動之淨現金流入 6,037 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 53 萬 2,300 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 78 萬 1,579 元。

## 三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,310 萬 4,870 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧 39 萬 6,515 元，本期淨損 115 萬 9,314 元，本年度淨值期末餘額為 1,194 萬 5,556 元。

## 四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 2,690 萬 6,303 元，包括流動資產 2,256 萬 8,127 元，不動產、廠房及設備 0 元，其他資產 433 萬 8,176 元。資產總額較上年度決算數 4,316 萬 7,361 元，減少 1,626 萬 1,058 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,496 萬 747 元，占資產總額 55.60%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 3,006 萬 2,491 元，減少 1,510 萬 1,744 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,194 萬 5,556 元，占資產總額 44.40%，包

括股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧負 76 萬 2,799 元。業主權益總額較上年度決算數 1,310 萬 4,870 元，減少 115 萬 9,314 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 109 年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數            | 科目              | 本年度預算數<br>(1)     | 本年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)           |                      |
|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
|                   |                 |                   |                   | 金額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>24,634,404</b> | <b>收入</b>       | <b>24,050,000</b> | <b>21,405,999</b> | <b>-2,644,001</b> | <b>10.99</b>         |
| 24,593,821        | 業務收入            | 24,000,000        | 21,374,060        | -2,625,940        | 10.94                |
| 24,593,821        | 營業收入            | 24,000,000        | 21,374,060        | -2,625,940        | 10.94                |
| 40,583            | 業務外收入           | 50,000            | 31,939            | -18,061           | 36.12                |
| 40,583            | 利息收入            | 50,000            | 31,939            | -18,061           | 36.12                |
| <b>25,975,669</b> | <b>支出</b>       | <b>22,867,000</b> | <b>22,877,114</b> | <b>10,114</b>     | <b>0.04</b>          |
| 25,975,669        | 業務支出            | 22,867,000        | 22,670,525        | -196,475          | 0.86                 |
| 216,000           | 兼職費             | 216,000           | 216,000           | 0                 | 0.00                 |
| 14,017,744        | 人事費用            | 14,601,000        | 14,313,539        | -287,461          | 1.97                 |
| 954,070           | 租金費用            | 990,000           | 1,018,606         | 28,606            | 2.89                 |
| 845,415           | 辦公費用            | 1,410,000         | 853,601           | -556,399          | 39.46                |
| 9,942,440         | 業務費用            | 5,650,000         | 6,268,779         | 618,779           | 10.95                |
| 0                 | 業務外支出           | 0                 | 206,589           | 206,589           | -                    |
| 0                 | 工程違約損失          | 0                 | 0                 | 0                 | -                    |
| 0                 | 利息支出            | 0                 | 206,589           | 206,589           | -                    |
| <b>-1,341,265</b> | <b>稅前淨利(淨損)</b> | <b>1,183,000</b>  | <b>-1,471,115</b> | <b>-2,654,115</b> | <b>224.35</b>        |
| -263,005          | 所得稅費用(利益)       | 237,000           | -311,801          | -548,801          | 231.56               |
| <b>-1,078,260</b> | <b>本期淨利(淨損)</b> | <b>946,000</b>    | <b>-1,159,314</b> | <b>-2,105,314</b> | <b>222.55</b>        |

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度<br>預 算 數<br>(1) | 本 年 度<br>決 算 數<br>(2) | 比 較 增 ( 減 - )      |                      |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
|                       |                       |                       | 金 額<br>(3)=(2)-(1) | %<br>(4)=(3)/(1)*100 |
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| 稅前淨利(淨損)              | 1,183,000             | -1,471,115            | -2,654,115         | 224.35               |
| 利息收入                  | -50,000               | -31,939               | 18,061             | 36.12                |
| 利息支出                  | 0                     | 206,589               | 206,589            | -                    |
| 未計利息股利之稅前淨利(淨損)       | 1,133,000             | -1,296,465            | -2,429,465         | 214.43               |
| <b>調整非現金項目</b>        |                       |                       |                    |                      |
| 應收款項(增加)減少            | 150,000               | 16,408,502            | 16,258,502         | 10,839.00            |
| 應收建造合約款(增加)減少         | -500,000              | 600,505               | 1,100,505          | 220.10               |
| 預付款項(增加)減少            | 0                     | 149                   | 149                | -                    |
| 其他應付票據-關係人增加(減少)      | 0                     | 1,206,275             | 1,206,275          | -                    |
| 其他應付票據增加(減少)          | 0                     | -53,432               | -53,432            | -                    |
| 應付款項增加(減少)            | -96,000               | -5,785,448            | -5,689,448         | 5,926.51             |
| 應付帳款-關係人增加(減少)        | 0                     | -400,000              | -400,000           | -                    |
| 應付建造合約款增加(減少)         | 100,000               | -3,294,607            | -3,394,607         | 3,394.61             |
| 其他應付款增加(減少)           | 0                     | -991,601              | -991,601           | -                    |
| 其他應付款-關係人增加(減少)       | 0                     | -5,999,129            | -5,999,129         | -                    |
| 其他流動負債增加(減少)          | 0                     | 9,609                 | 9,609              | -                    |
| 未計利息股利之現金流入(流出)       | 787,000               | 404,358               | -382,642           | 48.62                |
| 支付所得稅                 | -237,000              | 121,905               | 358,905            | 151.44               |
| <b>業務活動之淨現金流入(流出)</b> | <b>550,000</b>        | <b>526,263</b>        | <b>-23,737</b>     | <b>4.32</b>          |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| 收取之利息                 | 50,000                | 35,324                | -14,676            | 29.35                |
| 存出保證金(增加)減少           | -100,000              | -29,287               | 70,713             | 70.71                |
| 投資活動之淨現金流入(流出)        | -50,000               | 6,037                 | 56,037             | 112.07               |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                       |                       |                    |                      |
| 籌資活動之淨現金流入(流出)        | 0                     | 0                     | 0                  | -                    |
| 現金及約當現金之淨增(淨減)        | 500,000               | 532,300               | 32,300             | 6.46                 |
| 期初現金及約當現金             | 1,500,000             | 249,279               | -1,250,721         | 83.38                |
| 期末現金及約當現金             | 2,000,000             | 781,579               | -1,218,421         | 60.92                |

註：本年度報廢電腦設備39,050元。

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 109年度

單位：新臺幣元

| 科 目  | 本年度期初<br>餘 額<br>(1) | 本 年 度      |            | 本年度期末<br>餘 額<br>(4)=(1)+(2)-(3) | 說 明                         |
|------|---------------------|------------|------------|---------------------------------|-----------------------------|
|      |                     | 增 加<br>(2) | 減 少<br>(3) |                                 |                             |
| 股本   | 11,500,000          | 0          | 0          | 11,500,000                      | 108年未分配股東紅利，<br>股本未變動。      |
| 法定公積 | 1,208,355           | 0          | 0          | 1,208,355                       | 108年未提撥5%法定盈餘<br>公積。        |
| 累積盈虧 | 396,515             | 0          | 1,159,314  | -762,799                        | 109年本期損益轉入損失<br>115萬9,314元。 |
| 合 計  | 13,104,870          | 0          | 1,159,314  | 11,945,556                      |                             |

# 中冠科技顧問股份有限公司

## 資產負債表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)            |                      |
|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
|                  |                   |                   | 金 額<br>(3)=(1)-(2) | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>資 產</b>       |                   |                   |                    |                      |
| <b>流動資產</b>      | <b>22,568,127</b> | <b>39,170,273</b> | <b>-16,602,146</b> | <b>42.38</b>         |
| 銀行存款             | 781,579           | 249,279           | 532,300            | 213.54               |
| 應收帳款             | 2,477,500         | 18,886,002        | -16,408,502        | 86.88                |
| 應收建造合約款          | 19,230,954        | 19,831,459        | -600,505           | 3.03                 |
| 其他應收款            | 11,247            | 136,537           | -125,290           | 91.76                |
| 預付款項             | 66,847            | 66,996            | -149               | 0.22                 |
| <b>不動產、廠房及設備</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>-</b>             |
| 電腦設備             | 349,708           | 388,758           | -39,050            | 10.04                |
| 減：累計折舊-電腦設備      | -349,708          | -388,758          | 39,050             | 10.04                |
| <b>其他資產</b>      | <b>4,338,176</b>  | <b>3,997,088</b>  | <b>341,088</b>     | <b>8.53</b>          |
| 存出保證金            | 3,616,405         | 3,587,118         | 29,287             | 0.82                 |
| 遞延所得稅資產-非流動      | 721,771           | 409,970           | 311,801            | 76.05                |
| <b>資產合計</b>      | <b>26,906,303</b> | <b>43,167,361</b> | <b>-16,261,058</b> | <b>37.67</b>         |

註1：本年度電腦設備決算數349,708元=上年度決算數388,758元-報廢電腦設備39,050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39,050元。



中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 109年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                | 本年度決算數<br>(1)     | 上年度決算數<br>(2)     | 比較增(減-)            |                      |
|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
|                    |                   |                   | 金額<br>(3)=(1)-(2)  | %<br>(4)=(3)/(2)*100 |
| <b>負 債</b>         |                   |                   |                    |                      |
| <b>流動負債</b>        | <b>14,960,747</b> | <b>30,062,491</b> | <b>-15,101,744</b> | <b>50.23</b>         |
| 其他應付票據             | 9,870             | 63,302            | -53,432            | 84.41                |
| 其他應付票據-關係人         | 10,075,563        | 8,869,288         | 1,206,275          | 13.60                |
| 應付帳款               | 0                 | 5,785,448         | -5,785,448         | 100.00               |
| 應付帳款-關係人           | 0                 | 400,000           | -400,000           | 100.00               |
| 應付建造合約款            | 1,888,671         | 5,183,278         | -3,294,607         | 63.56                |
| 其他應付款-關係人          | 351,614           | 6,144,154         | -5,792,540         | 94.28                |
| 其他應付款              | 2,567,892         | 3,559,493         | -991,601           | 27.86                |
| 其他流動負債             | 67,137            | 57,528            | 9,609              | 16.70                |
| <b>負債合計</b>        | <b>14,960,747</b> | <b>30,062,491</b> | <b>-15,101,744</b> | <b>50.23</b>         |
| <b>業 主 權 益</b>     |                   |                   |                    |                      |
| <b>股本</b>          | <b>11,500,000</b> | <b>11,500,000</b> | <b>0</b>           | <b>0.00</b>          |
| 股本                 | 11,500,000        | 11,500,000        | 0                  | 0.00                 |
| <b>保留盈餘</b>        | <b>445,556</b>    | <b>1,604,870</b>  | <b>-1,159,314</b>  | <b>72.24</b>         |
| 法定公積               | 1,208,355         | 1,208,355         | 0                  | 0.00                 |
| 累積盈虧               | -762,799          | 396,515           | -1,159,314         | 292.38               |
| <b>業 主 權 益 合 計</b> | <b>11,945,556</b> | <b>13,104,870</b> | <b>-1,159,314</b>  | <b>8.85</b>          |
| <b>負債及業主權益合計</b>   | <b>26,906,303</b> | <b>43,167,361</b> | <b>-16,261,058</b> | <b>37.67</b>         |

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

