

財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國  102 年度決算

(102年1月1日至102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 102 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	9
1. 收支餘絀實況	9
2. 現金流量實況	9
3. 淨值變動實況	10
4. 資產負債實況	10
(四) 其他	10

二、主要表

(一) 收支餘絀決算表	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 102 年度決算

中冠科技顧問股份有限公司 102 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 102 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：

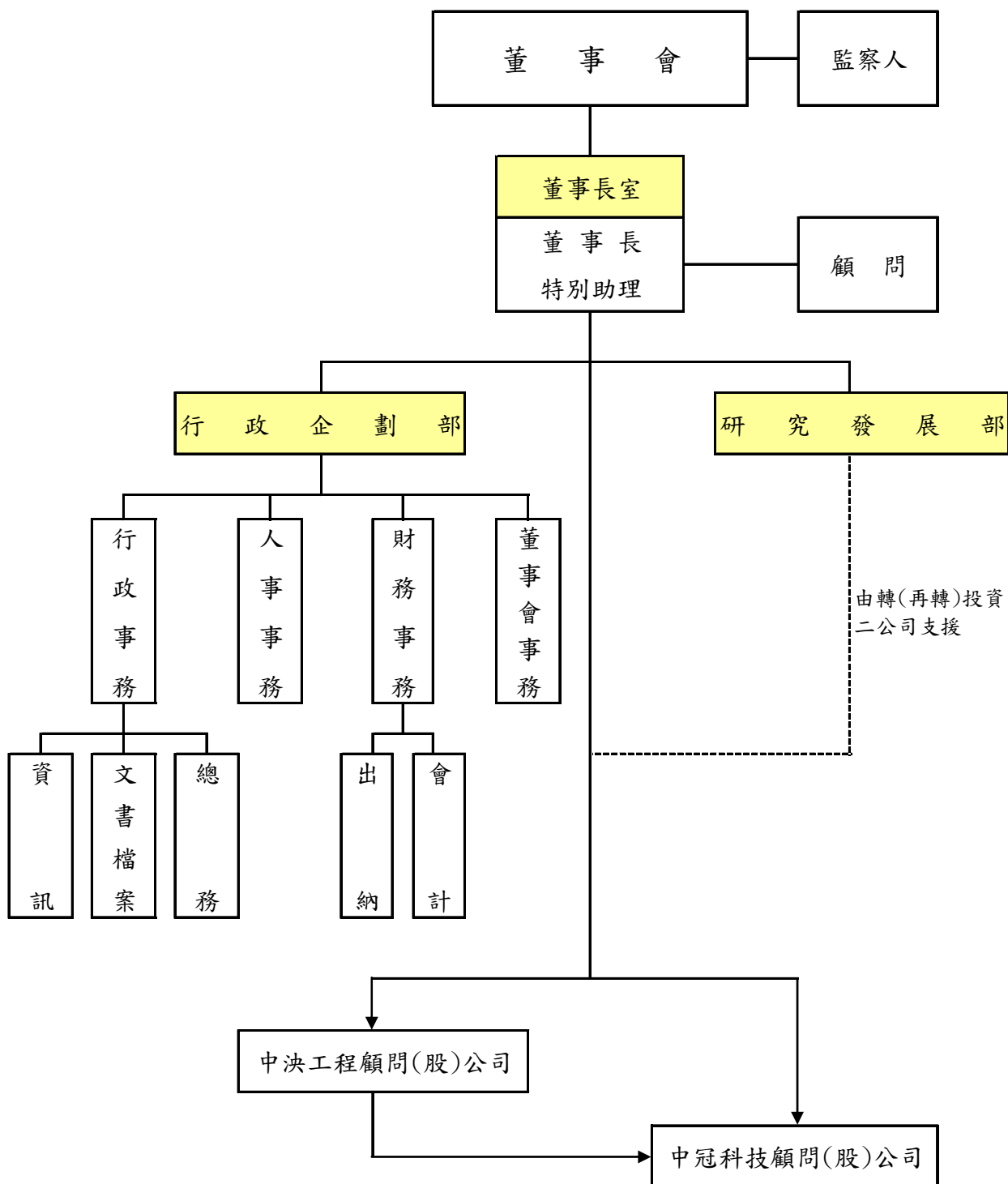
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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)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投資與再轉投資公司之員工自主訓練講座。
- (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目標如下：

- (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「2013 臺灣下水道協會工程實務研討會」

1.工作內容

本社與臺灣下水道協會、國立臺灣科技大學共同舉辦「2013 臺灣下水道協會工程實務研討會」，本活動於 102 年 4 月 24 日假臺灣科技大學國際大樓會議廳舉辦。臺灣下水道協會多年來積極扮演產、官、學界間之下水道建設平台，大力推展下水道工程新技術、新材料、新工法及提高污水回收再利用。本次研討會特邀集學者專家及政府主管單位，就下水道工程相關學術與實務技術共同研討國內污水處理、環境保護及生態永續相關課題，提升國內下水道設計、施工、維護技術之水準。

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)執行下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。
- (3)執行工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。

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。

(二)辦理「2013 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「2013 科技與社會學術研討會」，本活動於 102 年 6 月 1 日假中華大學國際會議廳舉辦，研討會主軸為「國土計畫與城鄉發展」，進行具有整合性、並兼具理論與政策意涵之學術研討。我國在面臨氣候變遷及國土資源不當開發利用的情況下，引發嚴重的國土破壞、水土資源流失與生態環境劣化之問題，甚而影響經濟產業與社會其他各層面之發展，因應於此，本次研討會從各面向探討產業園區、交通運輸、休閒遊憩、都市發展及區域防災等主題，目的在加強科技與社會學術交流與合作，藉由這相互學習作用機制下，建構出一完整的學術網絡。

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)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。

3.達成本年度之預期目標

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

(三)辦理「2013 第八屆全國規劃系所實習聯展研討會」

1.工作內容

本社與中華大學建築與都市計畫學系、中華民國都市計劃學會共同舉辦「2013 第八屆全國規劃系所實習聯展研討會」，本次實習聯展於 102

年6月1日至6月6日假中華大學研發大樓展覽廳展出，學術交流研討會於102年6月2日假中華大學國際會議廳舉辦。本屆主題為「智慧、綠色、再生」，共計19個系所21組參展，是聯展史上最具規模的一次，城市規劃是一門綜合性的學科，有賴許多專業的整合，本次研討會特別安排都市計畫業界董事長與總經理擔任評論老師，給予學生更多指導與經驗交流，傳授給即將畢業進入職場的學生感受專業知識啟迪、學習態度內涵與生涯視野新拓展。

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) 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「第十七屆鋪面工程學術研討會」暨「2013 世界華人鋪面專家聯合學術研討會」

1. 工作內容

本社與國立屏東科技大學土木工程系、中華鋪面工程學會、國科會工程科技推廣中心共同舉辦「第十七屆鋪面工程學術研討會」暨「2013 世界華人鋪面專家聯合學術研討會」，本活動於102年10月31日至11月1日假國立屏東科技大學國際會議廳舉辦。鋪面工程研討會為鋪面學術研究與工程實務領域提供經驗交流與心得交換之平台，本次研討會邀請國內外產官學界相關專家一同參與，針對永續路面的發展與應用、路修結合路平的經驗與展望進行交流，提升鋪面工程之施工與維護工作之品質。

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。

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「第四屆海峽兩岸海洋論壇」

1.工作內容

本社與中華民國海洋及水下技術協會共同舉辦「第四屆海峽兩岸海洋論壇」，本活動於102年11月6日至11月10日假福建省漳州市漳州賓館舉辦。海洋論壇主要為兩岸間海洋相關議題之交流，本次討論議題包含「海洋防災減災」、「海洋環境及沉積物的監測與評價」、「海洋生物多樣性監測評價與保護管理」、「水下文物保護」、「海洋再生能源」及「資源廢棄物填海造地」六項。考量臺灣為海島國家，且兩岸之海洋管理方式及污染預防等勢必互相影響，藉由本活動積極推動兩岸之交流，提升國內海洋管理成效，以利解決兩岸共同之海洋問題。

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。

3.達成本年度之預期目標

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

(六)辦理「2013 中華民國都市計劃學會聯合年會暨論文研討會」

1.工作內容

本社與中華民國都市計劃學會、中華民國區域科學學會及中華民國地區發展學會共同舉辦「2013 中華民國都市計劃學會聯合年會暨論文研討會」，本活動於102年12月7日假長榮大學國際會議廳舉辦。本年度年會主題為「都市規劃：解決人、環境與制度的衝突」，研討目前面臨都市化過程中新舊願景衝突以及都市如何轉型等重要議題，藉由以整合各學會共同參與的聯合年會辦理方式，彙集各專家學者的專業探討與經驗交流，為快速與難以預料的變遷局面把脈，為國土未來的發展擘劃新的展望與願景，造就知識交流與發揮智慧群眾的綜合效能，奠立都市規劃繼往開來的良好典範。

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)辦理「2013 第九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共同舉辦「2013 第九屆全國城鄉局處長論壇」第二場次，本活動於 102 年 12 月 26 日假桃園縣南方莊園舉辦，探討主題為「從土地承载力談國土跨域治理」。全球化為臺灣帶來的最大變化，是空間發展越來越往都會集中，因應全球化劇變，歐美各國已展開區域經濟整合行動，東亞各國近年也興起洽簽自由貿易協定的熱潮，然而這些跨國性整合計畫，大多摒除了臺灣參與的機會，臺灣若想突破被國際社會邊緣化的困境，就不能規避區域整合的議題，本次論壇邀請北臺灣區域首長共同參與，借鏡臺灣首例跨縣市合作經驗，學習從縣市本位走向區域合作、推動區域發展、提振經濟與產業成長。

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。

(八)舉辦「環境教育之認識與實踐活動」

1.工作內容

本社於 102 年 10 月 25 日舉辦含轉（再轉）投資之中泱公司及中冠公司員工戶外環境教育學習及體驗活動，地點為新竹北埔的「綠世界」，其為動物與植物的自然生態結合休閒育樂的大規模生態農場，除半開放式的參觀模式可近距離觀察生態環境，親近大自然之外，園區內收藏超過上千種的植物和昆蟲，使人瞭解到自然生態的宏偉與神奇。

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。

(九)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，本年度舉辦二場：

(1)「環境影響評估法規簡介與實務說明」專題演講

講師：安寶運經理；時間 102 年 8 月 2 日。

(2)「認識媒體這一行-淺談臺灣媒體產業與其影響」專題演講

講師：劉蕙苓教授；時間 102 年 9 月 11 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 1,550 萬 8,000 元，執行結果，收入決算數 848 萬 3,799 元，包含利息收入 37 萬 2,792 元，投資中決公司之收益 441 萬 2,526 元，其他收入 368 萬 3,481 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 702 萬 4,201 元，約 45.29%，主要係因投資收益減少所致。

(二)本年度支出預算數 946 萬元，執行結果，支出決算數 786 萬 5,516 元，包含車馬研究費 50 萬 4,000 元，人事費用 568 萬 9,401 元，租金費用 29 萬 521 元，辦公費用 35 萬 8,466 元，業務費用 102 萬 3,128 元，與預算數比較，本年度支出計減少 159 萬 4,484 元，約 16.86%，主要係因人事費用減少所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為賸餘 604 萬 8,000 元，執行結果，決算數為賸餘 61 萬 8,283 元，與預算數比較，本年度計減少賸餘 542 萬 9,717 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 5,058 萬 1,408 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期餘絀 61 萬 8,283 元，調整非現金項目 89 萬 9,193 元，合計業務活

動之淨現金流出 28 萬 910 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 1 萬 6,286 元，投資活動之淨現金流出 1 萬 6,286 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 29 萬 7,196 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 5,028 萬 4,212 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1 億 2,000 萬 5,562 元，包含基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 990 萬 5,562 元，本期餘絀 61 萬 8,283 元，本年度淨值期末餘額為 1 億 2,062 萬 3,845 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 1 億 3,471 萬 3,544 元，包括流動資產 5,398 萬 1,168 元，長期投資 6,921 萬 3,851 元，固定資產 1 萬 5,487 元，無形資產 793 萬 6,034 元，其他資產 356 萬 7,004 元。資產總額較上年度決算數 1 億 3,373 萬 7,913 元，增加 97 萬 5,631 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,408 萬 9,699 元，占資產總額 10.46%，包括流動負債 107 萬 5,353 元，其他負債 1,301 萬 4,346 元。負債總額較上年度決算數 1,373 萬 2,351 元，增加 35 萬 7,348 元。

(三)本年度淨值決算數 1 億 2,062 萬 3,845 元，占資產總額 89.54%，包括基金 1,010 萬元，累積餘絀 1 億 1,052 萬 3,845 元。淨值總額較上年度決算數 1 億 2,000 萬 5,562 元，增加 61 萬 8,283 元。

肆、其他

本社轉投資之『中泐工程顧問股份有限公司』102 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』102 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

收支餘絀決算表

中華民國 102 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
8,573,802	收入總額	15,508,000	8,483,799	-7,024,201	-45.29
645,026	利息收入	480,000	372,792	-107,208	-22.34
4,093,899	投資收益	11,028,000	4,412,526	-6,615,474	-59.99
3,819,877	其他收入	3,985,000	3,683,481	-301,519	-7.57
15,000	處分資產利益	15,000	15,000	-	-
8,284,460	支出總額	9,460,000	7,865,516	-1,594,484	-16.86
504,000	車馬研究費	504,000	504,000	-	-
5,728,055	人事費用	6,558,000	5,689,401	-868,599	-13.24
383,875	租金費用	360,000	290,521	-69,479	-19.30
410,134	辦公費用	548,000	358,466	-189,534	-34.59
1,258,396	業務費用	1,490,000	1,023,128	-466,872	-31.33
289,342	本期餘絀	6,048,000	618,283	-5,429,717	-89.78

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 102 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	6,048,000	618,283	-5,429,717	-89.78
調整非現金項目				
折舊	13,000	13,275	275	2.12
投資收益	-11,028,000	-4,412,526	6,615,474	-59.99
遞延貸項攤提	-15,000	-15,000	-	-
應收票據-關係人(增加)減少	-100,000	-99,520	480	-0.48
應收款-關係人(增加)減少	-100,000	3,710,700	3,810,700	-3,810.70
其他流動資產(增加)減少	-50,000	7,558	57,558	-115.12
遞延退休金成本(增加)減少	-80,000	-476,028	-396,028	495.04
應付票據增加(減少)	5,000	-58,817	-63,817	-1,276.34
應付費用增加(減少)	20,000	106,800	86,800	434.00
其他應付款-關係人增加(減少)	-	153,989	153,989	-
應納稅額增加(減少)	-	-32,634	-32,634	-
其他流動負債增加(減少)	5,000	-2,910	-7,910	-158.20
應計退休金負債增加(減少)	120,000	205,920	85,920	71.60
業務活動之淨現金流入(流出-)	-5,162,000	-280,910	4,881,090	-94.56
投資活動之現金流量				
存出保證金(增加)減少	200,000	-16,286	-216,286	-108.14
投資活動之淨現金流入(流出-)	200,000	-16,286	-216,286	-108.14
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-)	-4,962,000	-297,196	4,664,804	-94.01
期初現金及約當現金	50,839,000	50,581,408	-257,592	-0.51
期末現金及約當現金	45,877,000	50,284,212	4,407,212	9.61

註：本年度報廢電腦設備 24,700 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 102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	-	-	-	-	
公積	-	-	-	-	
餘絀	109,905,562	618,283	-	110,523,845	
累積餘絀	109,905,562	618,283	-	110,523,845	增加數係本期餘絀 轉入。
合 計	120,005,562	618,283	-	120,623,845	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 102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	53,981,168	57,897,102	-3,915,934	-6.76
銀行存款	7,734,212	8,031,408	-297,196	-3.70
定期存款	42,550,000	42,550,000	-	-
應收票據-關係人	3,144,447	3,044,927	99,520	3.27
應收款-關係人	523,671	4,234,371	-3,710,700	-87.63
其他流動資產	28,838	36,396	-7,558	-20.77
長期投資	69,213,851	64,801,325	4,412,526	6.81
長期投資	69,213,851	64,801,325	4,412,526	6.81
固定資產	15,487	28,762	-13,275	-46.15
電腦設備	1,750,935	1,775,635	-24,700	-1.39
減：累計折舊-電腦設備	-1,735,448	-1,746,873	11,425	-0.65
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	7,936,034	7,460,006	476,028	6.38
遞延退休金成本	7,936,034	7,460,006	476,028	6.38
其他資產	3,567,004	3,550,718	16,286	0.46
存出保證金	3,567,004	3,550,718	16,286	0.46
資產合計	134,713,544	133,737,913	975,631	0.73

註 1：本年度電腦設備決算數 1,750,935 元 = 上年度決算數 1,775,635 元 - 報廢電腦設備 24,700 元。

註 2：本年度累計折舊-電腦設備決算數 -1,735,448 元 = 上年度決算數 -1,746,873 元 + 本年度提列電腦設備折舊 -13,275 元 + 報廢電腦設備 24,700 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 102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	1,075,353	908,925	166,428	18.31
應付票據	72,680	131,497	-58,817	-44.73
應付費用	756,022	649,222	106,800	16.45
其他應付款-關係人	153,989	-	153,989	-
應納稅額	91,822	124,456	-32,634	-26.22
其他流動負債	840	3,750	-2,910	-77.60
其他負債	13,014,346	12,823,426	190,920	1.49
應計退休金負債	13,000,596	12,794,676	205,920	1.61
遞延貸項	13,750	28,750	-15,000	-52.17
負債合計	14,089,699	13,732,351	357,348	2.60
淨 值				
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
基金	10,100,000	10,100,000	-	-
餘絀	110,523,845	109,905,562	618,283	0.56
累積餘絀	110,523,845	109,905,562	618,283	0.56
淨值合計	120,623,845	120,005,562	618,283	0.52
負債及淨值合計	134,713,544	133,737,913	975,631	0.73

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 102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	372,792	-107,208	-22.34	
利息收入	480,000	372,792	-107,208	-22.34	銀行存款之利息收入多估所致。
投資收益	11,028,000	4,412,526	-6,615,474	-59.99	
投資收益	11,028,000	4,412,526	-6,615,474	-59.99	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	3,985,000	3,683,481	-301,519	-7.57	
其他收入	3,985,000	3,683,481	-301,519	-7.57	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	15,508,000	8,483,799	-7,024,201	-45.29	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 102 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	6,558,000	5,689,401	-868,599	-13.24	
薪資支出-薪資	3,735,000	3,260,889	-474,111	-12.69	因本社董事長由轉投資中 泐公司董事長擔任，其薪 資於中泐公司支給所致。
薪資支出-獎金	550,000	363,600	-186,400	-33.89	因本社董事長由轉投資中 泐公司董事長擔任，其獎 金於中泐公司支給所致。
薪資支出-退休金	1,700,000	1,558,095	-141,905	-8.35	
伙食費	173,000	129,600	-43,400	-25.09	因預算編列人數較實際支 薪人數多2人所致。
保險費	400,000	377,217	-22,783	-5.70	
租金費用	360,000	290,521	-69,479	-19.30	
租金費用-辦公室	360,000	290,521	-69,479	-19.30	因辦公室租金依本社與轉 投資公司之人數比例計算 ，其分攤比例下降所致。
辦公費用	548,000	358,466	-189,534	-34.59	
文具印刷	50,000	50,571	571	1.14	
修繕費	40,000	20,035	-19,965	-49.91	依實際需要辦理修繕。
水電費	65,000	60,200	-4,800	-7.38	
折舊	13,000	13,275	275	2.12	
雜費	380,000	214,385	-165,615	-43.58	依實際需要支出。
業務費用	1,490,000	1,023,128	-466,872	-31.33	
差旅費	90,000	55,973	-34,027	-37.81	依業務需要支出。
勞務費	150,000	93,000	-57,000	-38.00	依業務需要支出。
業務推廣費	150,000	10,686	-139,314	-92.88	依業務需要支出。
活動支出費	1,000,000	813,469	-186,531	-18.65	依業務需要支出。
捐贈	100,000	50,000	-50,000	-50.00	依業務需要支出。
合 計	9,460,000	7,865,516	-1,594,484	-16.86	

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 102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	50,000,000	5,000,000	64,801,325	4,412,526	69,213,851	5,000,000	100.00	-	4,412,526	本社第十一屆董事會第7次會議決議：中決公司提撥101年度盈餘500萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為102年7月23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 102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 102 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 102 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	3,735,000	3,260,889	-474,111	因本社董事長由轉投資中 決公司董事長擔任，其薪 資於中決公司支給所致。
薪資支出-獎金	550,000	363,600	-186,400	因本社董事長由轉投資中 決公司董事長擔任，其獎 金於中決公司支給所致。
薪資支出-退休金	1,700,000	1,558,095	-141,905	因預算多估所致。
伙食費	173,000	129,600	-43,400	因預算編列人數較實際支 薪人數多2人所致。
保險費	400,000	377,217	-22,783	因預算編列人數較實際支 薪人數多2人所致。
合 計	6,558,000	5,689,401	-868,599	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

中華民國  102 年度決算
(102 年 1 月 1 日至 102 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 102 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 102 年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於 94 年 11 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 年度及 102 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、1,300 萬元及 500 萬元，目前資本額已提高為 5,000 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

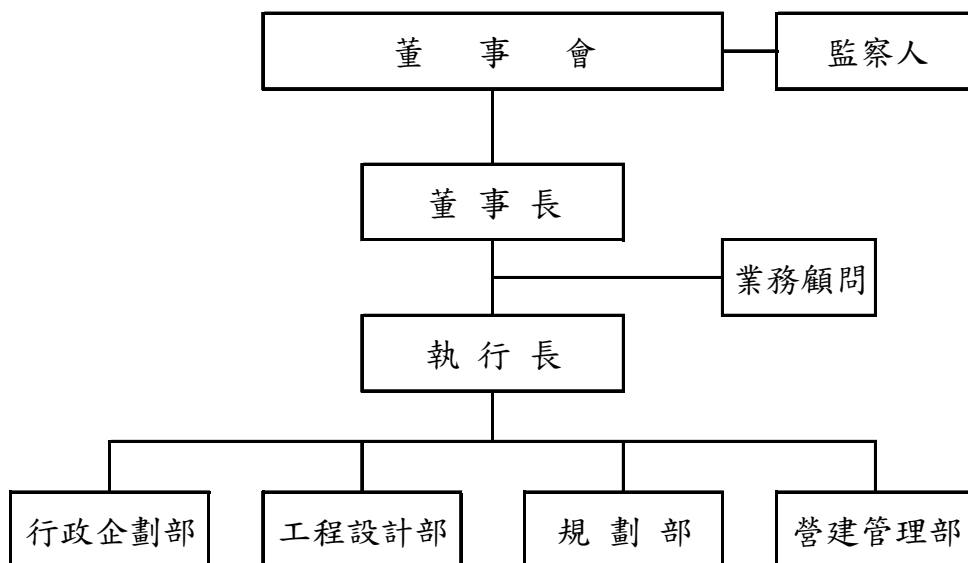
監 察 人：張秀齡

(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 83

人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 24 人、規劃部 4 人、營建管理部 52 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「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、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 1 億 5,988 萬 7,000 元，執行結果，收入決算數 1 億 1,732 萬 7,100 元，包含營業收入 1 億 1,406 萬 6,028 元，利息收入 25 萬 3,798 元，投資中冠公司之收益 156 萬 4,339 元，其他收入 139 萬 1,379 元，處分資產利益 5 萬 1,556 元，與預算數比較，本年度收入計減少 4,255 萬 9,900 元，約 26.62%，主要係因營業收入減少所致。
- (二)本年度支出預算數 1 億 4,885 萬 9,000 元，執行結果，支出決算數 1 億 1,291 萬 4,574 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 7,075 萬 1,233 元，租金費用 389 萬 8,758 元，辦公費用 768 萬 1,294 元，業務費用 2,974 萬 7,932 元，所得稅費用 61 萬 9,357 元，與預算數比較，本年度支出計減少 3,594 萬 4,426 元，約 24.15%，主要係因業務費用減少所致。
- (三)收支相抵，本年度預算數為淨利 1,102 萬 8,000 元，執行結果，決算數為淨利 441 萬 2,526 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 661 萬 5,474 元。

二、現金流量實況

- (一)本年度期初現金及約當現金餘額為 151 萬 2,594 元。
- (二)業務活動之現金流量：
本期損益 441 萬 2,526 元，調整非現金項目 655 萬 9,021 元，合計業務活動之淨現金流入 1,097 萬 1,547 元。
- (三)投資活動之現金流量：
本年度購置固定資產 71 萬 9,400 元，處分固定資產價款 5 萬 1,556 元，減少存出保證金 428 萬 8,133 元，投資活動之淨現金流入 362 萬 289 元。
- (四)本年度現金及約當現金淨增 1,459 萬 1,836 元。
- (五)本年度期末現金及約當現金餘額為 1,610 萬 4,430 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 6,480 萬 1,325 元，包含股本 4,500 萬元，法定公積 543 萬 1,790 元，累積盈虧 1,436 萬 9,535 元，本年度提列法定公積 40 萬 9,390 元，盈餘轉增資 500 萬元，本期損益 441 萬 2,526 元，本年度淨值期末餘額為 6,921 萬 3,851 元。

四、資產負債實況

- (一)本年度資產總額決算數 1 億 1,066 萬 9,627 元，包括流動資產 7,691 萬 136 元，長期投資 1,180 萬 5,465 元，固定資產 296 萬 8,941 元，其他資產 1,898 萬 5,085 元。資產總額較上年度決算數 1 億 1,047 萬 8,799 元，增加 19 萬 828 元。
- (二)本年度負債總額決算數 4,145 萬 5,776 元，占資產總額 37.46%，包括流動負債 3,968 萬 9,201 元，其他負債 176 萬 6,575 元。負債總額較上年度決算數 4,567 萬 7,474 元，減少 422 萬 1,698 元。
- (三)本年度業主權益決算數 6,921 萬 3,851 元，占資產總額 62.54%，包括股本 5,000 萬元，法定公積 584 萬 1,180 元，累積盈虧 1,337 萬 2,671 元。業主權益總額較上年度決算數 6,480 萬 1,325 元，增加 441 萬 2,526 元。

主要表

中泐工程顧問股份有限公司

收支餘絀決算表

中華民國 102 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
130,777,208	收入總額	159,887,000	117,327,100	-42,559,900	-26.62
128,890,788	營業收入	158,000,000	114,066,028	-43,933,972	-27.81
301,019	利息收入	300,000	253,798	-46,202	-15.40
1,585,401	投資收益	1,587,000	1,564,339	-22,661	-1.43
-	其他收入	-	1,391,379	1,391,379	-
-	處分資產利益	-	51,556	51,556	-
126,683,309	支出總額	148,859,000	112,914,574	-35,944,426	-24.15
216,000	車馬研究費	216,000	216,000	-	-
72,235,311	人事費用	77,974,000	70,751,233	-7,222,767	-9.26
4,265,743	租金費用	4,800,000	3,898,758	-901,242	-18.78
7,328,609	辦公費用	10,150,000	7,681,294	-2,468,706	-24.32
42,049,129	業務費用	53,460,000	29,747,932	-23,712,068	-44.35
588,517	所得稅費用	2,259,000	619,357	-1,639,643	-72.58
4,093,899	本期損益	11,028,000	4,412,526	-6,615,474	-59.99

中泐工程顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 102 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	11,028,000	4,412,526	-6,615,474	-59.99
調整非現金項目				
折舊	2,012,000	1,683,871	-328,129	-16.31
處分固定資產利益	-	-51,556	-51,556	-
投資收益	-1,587,000	-1,564,339	22,661	-1.43
應收票據(增加)減少	-	-566,665	-566,665	-
應收帳款(增加)減少	-3,000,000	13,287,715	16,287,715	-542.92
其他應收款(增加)減少	-	16,774	16,774	-
應收款-關係人(增加)減少	-	-153,989	-153,989	-
在建工程(增加)減少	-	-1,964,491	-1,964,491	-
其他流動資產(增加)減少	-39,000	93,399	132,399	-339.48
應付票據增加(減少)	100,000	-386,369	-486,369	-486.37
應付票據-關係人增加(減少)	-	-6,813,883	-6,813,883	-
應付帳款增加(減少)	50,000	-	-50,000	-100.00
應付費用增加(減少)	-3,000,000	-1,402,903	1,597,097	-53.24
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-2,534,084	-2,534,084	-
應納稅額增加(減少)	-	-456,296	-456,296	-
應付所得稅增加(減少)	-	329,156	329,156	-
預收工程款增加(減少)	-	7,030,625	7,030,625	-
其他流動負債增加(減少)	-14,000	12,056	26,056	-186.11
業務活動之淨現金流入(流出-)	5,550,000	10,971,547	5,421,547	97.69
投資活動之現金流量				
購置固定資產	-550,000	-719,400	-169,400	30.80
處分固定資產價款	-	51,556	51,556	-
存出保證金(增加)減少	-3,000,000	4,288,133	7,288,133	-242.94
投資活動之淨現金流入(流出-)	-3,550,000	3,620,289	7,170,289	-201.98
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-)	2,000,000	14,591,836	12,591,836	629.59
期初現金及約當現金	30,000,000	1,512,594	-28,487,406	-94.96
期末現金及約當現金	32,000,000	16,104,430	-15,895,570	-49.67

註：本年度報廢電腦設備 6,190 元，運輸設備 365,715 元，報廢資產合計 371,905 元。

中泱工程顧問股份有限公司
 淨值變動表
 中華民國 102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	45,000,000	5,000,000	-	50,000,000	本公司第四屆董事會第六次會議決議：提撥101年度盈餘500萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為102年7月23日。
法定公積	5,431,790	409,390	-	5,841,180	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	14,369,535	4,412,526	5,409,390	13,372,671	本期損益轉入441萬2,526元，提撥10%法定盈餘公積40萬9,390元，盈餘轉增資500萬元。
合 計	64,801,325	9,821,916	5,409,390	69,213,851	

中泐工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 102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	76,910,136	73,031,043	3,879,093	5.31
周轉金	310,000	320,000	-10,000	-3.13
銀行存款	15,794,430	1,192,594	14,601,836	1,224.38
應收票據	566,665	-	566,665	-
應收帳款	16,718,765	30,006,480	-13,287,715	-44.28
其他應收款	668,820	685,594	-16,774	-2.45
應收款-關係人	153,989	-	153,989	-
在建工程	41,970,512	40,006,021	1,964,491	4.91
其他流動資產	726,955	820,354	-93,399	-11.39
長期投資	11,805,465	10,241,126	1,564,339	15.28
長期投資	11,805,465	10,241,126	1,564,339	15.28
固定資產	2,968,941	3,933,412	-964,471	-24.52
電腦設備	5,010,110	4,296,900	713,210	16.60
減：累計折舊-電腦設備	-3,249,510	-2,201,506	-1,048,004	47.60
運輸設備	3,089,047	3,454,762	-365,715	-10.59
減：累計折舊-運輸設備	-1,936,732	-1,778,762	-157,970	8.88
辦公設備	539,796	539,796	-	-
減：累計折舊-辦公設備	-510,400	-473,441	-36,959	7.81
其他設備	466,407	466,407	-	-
減：累計折舊-其他設備	-439,777	-370,744	-69,033	18.62
其他資產	18,985,085	23,273,218	-4,288,133	-18.43
存出保證金	18,985,085	23,273,218	-4,288,133	-18.43
資產合計	110,669,627	110,478,799	190,828	0.17

註1: 本年度電腦設備決算數5,010,110元=上年度決算數4,296,900元+新增電腦設備719,400元-報廢電腦設備 6,190元。

註2: 本年度累計折舊-電腦設備決算數-3,249,510元=上年度決算數-2,201,506元+本年度提列電腦設備折舊-1,054,194元+報廢電腦設備 6,190元。

註3: 本年度運輸設備決算數3,089,047元=上年度決算數3,454,762元-報廢運輸設備365,715元。

註4: 本年度累計折舊-運輸設備決算數-1,936,732元=上年度決算數-1,778,762元+本年度提列運輸設備折舊-523,685元+報廢運輸設備365,715元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 102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	39,689,201	43,910,899	-4,221,698	-9.61
應付票據	2,884,028	3,270,397	-386,369	-11.81
應付票據-關係人	-	6,813,883	-6,813,883	-100.00
應付費用	9,722,663	11,125,566	-1,402,903	-12.61
其他應付款-關係人	591,007	3,125,091	-2,534,084	-81.09
應納稅額	878,454	1,334,750	-456,296	-34.19
應付所得稅	329,156	-	329,156	-
預收工程款	25,209,926	18,179,301	7,030,625	38.67
其他流動負債	73,967	61,911	12,056	19.47
其他負債	1,766,575	1,766,575	-	-
存入保證金	1,766,575	1,766,575	-	-
負債合計	41,455,776	45,677,474	-4,221,698	-9.24
業 主 權 益				
股本	50,000,000	45,000,000	5,000,000	11.11
股本	50,000,000	45,000,000	5,000,000	11.11
保留盈餘	19,213,851	19,801,325	-587,474	-2.97
法定公積	5,841,180	5,431,790	409,390	7.54
累積盈虧	13,372,671	14,369,535	-996,864	-6.94
業主權益合計	69,213,851	64,801,325	4,412,526	6.81
負債及業主權益合計	110,669,627	110,478,799	190,828	0.17

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  102 年度決算

(102年1月1日至102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 102 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 102 年度

壹、公司概况

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」（以下簡稱「中央營建社」）於 98 年 5 月 5 日第十屆董事會第三次會議決議，由「中央營建社」轉投資之「中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 年度及 102 年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式增資 250 萬元、250 萬元及 150 萬元，目前資本額已提高為 950 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

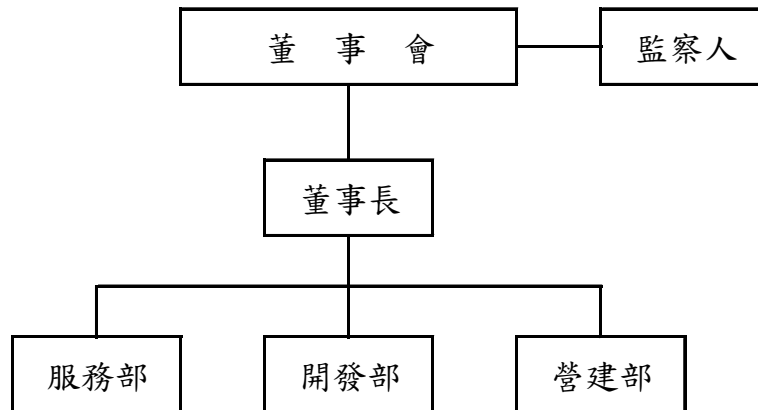
董 事：張文仁、郭逸榛

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 24 人，分別為董事長 1 人、服務部 3 人、開發部 14 人、營建部 6 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、收支餘絀實況

- (一)本年度收入預算數 2,311 萬 2,000 元，執行結果，收入決算數 3,280 萬 3,077 元，包含營業收入 2,851 萬 889 元，利息收入 3 萬 8,942 元，其他收入 425 萬 3,246 元，與預算數比較，本年度收入計增加 969 萬 1,077 元，約 41.93%，主要係因營業收入增加所致。
- (二)本年度支出預算數 2,152 萬 5,000 元，執行結果，支出決算數 3,123 萬 8,738 元，包含車馬研究費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,734 萬 3,295 元，

租金費用 121 萬 7,105 元，辦公費用 132 萬 562 元，業務費用 1,082 萬 1,370 元，所得稅費用 32 萬 406 元，與預算數比較，本年度支出計增加 971 萬 3,738 元，約 45.13%，主要係因業務費用增加所致。

(三)收支相抵，本年度預算數為淨利 158 萬 7,000 元，執行結果，決算數為淨利 156 萬 4,339 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 2 萬 2,661 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 161 萬 13 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期損益 156 萬 4,339 元，調整非現金項目 162 萬 421 元，合計業務活動之淨現金流出 5 萬 6,082 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度增加存出保證金 11 萬 247 元，增加未攤銷費用 52 萬 3,810 元，投資活動之淨現金流出 63 萬 4,057 元。

(四)本年度現金及約當現金淨減 69 萬 139 元。

(五)本年度期末現金及約當現金餘額為 91 萬 9,874 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,024 萬 1,126 元，包含股本 800 萬元，法定公積 56 萬 5,573 元，累積盈虧 167 萬 5,553 元，本年度提列法定公積 15 萬 8,540 元，盈餘轉增資 150 萬元，本期損益 156 萬 4,339 元，本年度淨值期末餘額為 1,180 萬 5,465 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 2,006 萬 2,117 元，包括流動資產 1,664 萬 6,970 元，固定資產 15 萬 5,332 元，其他資產 325 萬 9,815 元。資產總額較上年度決算數 1,533 萬 5,602 元，增加 472 萬 6,515 元。

(二)本年度負債總額決算數 825 萬 6,652 元，占資產總額 41.16%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 509 萬 4,476 元，增加 316 萬 2,176 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,180 萬 5,465 元，占資產總額 58.84%，包括股本 950 萬元，法定公積 72 萬 4,113 元，累積盈虧 158 萬 1,352 元。業主權益總額較上年度決算數 1,024 萬 1,126 元，增加 156 萬 4,339 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 102 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
27,114,747	收入總額	23,112,000	32,803,077	9,691,077	41.93
19,745,262	營業收入	23,082,000	28,510,889	5,428,889	23.52
31,613	利息收入	30,000	38,942	8,942	29.81
7,337,872	其他收入	-	4,253,246	4,253,246	-
25,529,346	支出總額	21,525,000	31,238,738	9,713,738	45.13
171,000	車馬研究費	144,000	216,000	72,000	50.00
19,529,262	人事費用	15,441,000	17,343,295	1,902,295	12.32
791,996	租金費用	800,000	1,217,105	417,105	52.14
743,392	辦公費用	1,070,000	1,320,562	250,562	23.42
3,962,888	業務費用	3,745,000	10,821,370	7,076,370	188.96
330,808	所得稅費用	325,000	320,406	-4,594	-1.41
1,585,401	本期損益	1,587,000	1,564,339	-22,661	-1.43

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量決算表

中華民國 102 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	1,587,000	1,564,339	-22,661	-1.43
調整非現金項目				
折舊	79,000	97,190	18,190	23.03
各項攤銷	-	141,357	141,357	-
應收票據-關係人(增加)減少	-	3,768,956	3,768,956	-
應收帳款(增加)減少	-1,000,000	846,490	1,846,490	-184.65
其他應收款(增加)減少	-	-3,508	-3,508	-
應收款-關係人(增加)減少	-	-200,102	-200,102	-
在建工程(增加)減少	-	-9,522,485	-9,522,485	-
其他流動資產(增加)減少	-12,000	89,505	101,505	-845.88
應付票據增加(減少)	100,000	-298,281	-398,281	-398.28
應付票據-關係人增加(減少)	-	3,144,447	3,144,447	-
應付帳款增加(減少)	150,000	225,000	75,000	50.00
應付費用增加(減少)	233,000	-358,926	-591,926	-254.05
其他應付款-關係人增加(減少)	-	-976,514	-976,514	-
應納稅額增加(減少)	-	-256,813	-256,813	-
應付所得稅增加(減少)	-	115,661	115,661	-
預收工程款增加(減少)	-	1,602,928	1,602,928	-
其他流動負債增加(減少)	13,000	-35,326	-48,326	-371.74
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,150,000	-56,082	-1,206,082	-104.88
投資活動之現金流量				
購置固定資產	-100,000	-	100,000	-100.00
存出保證金(增加)減少	-50,000	-110,247	-60,247	120.49
未攤銷費用(增加)減少	-	-523,810	-523,810	-
投資活動之淨現金流入(流出-)	-150,000	-634,057	-484,057	322.70
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-)	1,000,000	-690,139	-1,690,139	-169.01
期初現金及約當現金	8,000,000	1,610,013	-6,389,987	-79.87
期末現金及約當現金	9,000,000	919,874	-8,080,126	-89.78

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 102 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	8,000,000	1,500,000	-	9,500,000	本公司第二屆董事會第五次會議決議：提撥101年度盈餘150萬元配發股票股利，轉增資發行新股，配股基準日為102年7月23日。
法定公積	565,573	158,540	-	724,113	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	1,675,553	1,564,339	1,658,540	1,581,352	本期損益轉入156萬4,339元，提撥10%法定盈餘公積15萬8,540元，盈餘轉增資150萬元。
合 計	10,241,126	3,222,879	1,658,540	11,805,465	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 102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	16,646,970	12,315,965	4,331,005	35.17
周轉金	20,000	-	20,000	-
銀行存款	899,874	1,610,013	-710,139	-44.11
應收票據-關係人	-	3,768,956	-3,768,956	-100.00
應收帳款	2,588,000	3,434,490	-846,490	-24.65
其他應收款	17,147	13,639	3,508	25.72
應收款-關係人	200,102	-	200,102	-
在建工程	12,818,059	3,295,574	9,522,485	288.95
其他流動資產	103,788	193,293	-89,505	-46.31
固定資產	155,332	252,522	-97,190	-38.49
電腦設備	388,758	388,758	-	-
減：累計折舊-電腦設備	-233,426	-136,236	-97,190	71.34
其他資產	3,259,815	2,767,115	492,700	17.81
存出保證金	2,877,362	2,767,115	110,247	3.98
未攤銷費用	382,453	-	382,453	-
資產合計	20,062,117	15,335,602	4,726,515	30.82

註：本年度未攤銷費用決算數382,453元=新增未攤銷費用523,810元-本年度攤銷141,357元。

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 102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	8,256,652	5,094,476	3,162,176	62.07
應付票據	251,302	549,583	-298,281	-54.27
應付票據-關係人	3,144,447	-	3,144,447	-
應付帳款	225,000	-	225,000	-
應付費用	2,483,172	2,842,098	-358,926	-12.63
其他應付款-關係人	132,766	1,109,280	-976,514	-88.03
應納稅額	97,697	354,510	-256,813	-72.44
應付所得稅	153,728	38,067	115,661	303.84
預收工程款	1,729,350	126,422	1,602,928	1,267.92
其他流動負債	39,190	74,516	-35,326	-47.41
負債合計	8,256,652	5,094,476	3,162,176	62.07
業 主 權 益				
股本	9,500,000	8,000,000	1,500,000	18.75
股本	9,500,000	8,000,000	1,500,000	18.75
保留盈餘	2,305,465	2,241,126	64,339	2.87
法定公積	724,113	565,573	158,540	28.03
累積盈虧	1,581,352	1,675,553	-94,201	-5.62
業主權益合計	11,805,465	10,241,126	1,564,339	15.28
負債及業主權益合計	20,062,117	15,335,602	4,726,515	30.82

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

