財團法人中央營建技術顧問研究社

中華民國111年度決算

(111年1月1日至111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111度

頁次

一、 總說明

（一）財團法人概況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 1

（二）年度各項工作計畫或方針之執行成果‧‧‧‧‧‧‧‧ 4

（三）決算概要‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

1.收支營運實況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

2.現金流量實況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

3.淨值變動實況‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

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

中決工程顧問股份有限公司111度決算

中冠科技顧問股份有限公司111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111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「中泱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「中泱工程顧問股份有限公司」以新臺幣300萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

(一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。

(二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

(三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。

(四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。

(五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。

(六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

(七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第十三屆董事會成員共9人，監察人2人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：陳茂春、陳繼鳴

董　　事：王武聰、范琳珮、林家正、陳自強、張莉欣、王傳芬

監 察 人：饒志堅、孫碧環

(二) 組織編制及員額：

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

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

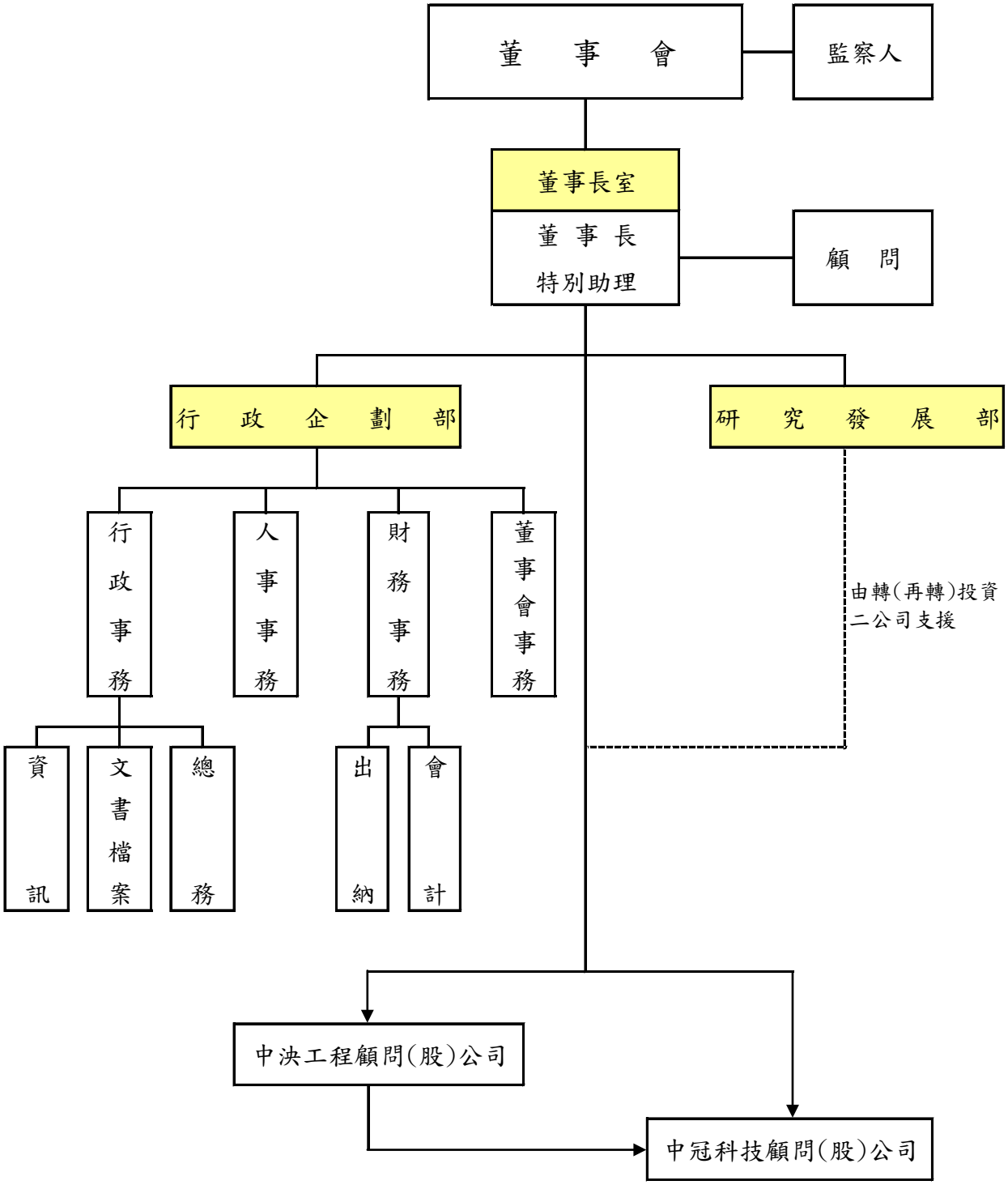
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泱公司、中冠公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理1人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泱公司、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，目前由中泱公司及中冠公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、年度各項工作計畫或方針之執行成果

一、本年度工作計畫

本社本年度工作計畫如下：

(一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。

(二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。

(三)贊助相關業務之學術活動。

(四)參與相關業務之各項研討會。

(五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。

(六)邀請專家學者專題演講及包括轉(再轉)投資公司員工自主訓練講座。

(七)督導與協助轉（再轉）投資中決公司、中冠公司之業務。

本社本年度工作計畫之預期效益如下：

(一)辦理工程技術交流與推廣工作之預期效益如下：

1. 促進國內外產官學界間之交流。
2. 促進相關學術領域與實務界之交流。
3. 推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
4. 鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。
5. 增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。

(二)督導與協助轉（再轉）投資公司其營運管理及業務執行之預期效益：透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

二、本年度工作計畫執行成果

(一)辦理「2022 第十七屆全國規劃系所實習聯展」

1. 工作內容

本社社員參與政治大學地政學系舉辦「2022 第十七屆全國規劃系所實習聯展」,本活動於111年5月14日假國立政治大學綜合院館舉辦。

一如往昔，參展團隊甚為踴躍，今年共有30組學生背各校推薦參展，並參加競賽。有大學部，也有研究所。

今年在政治大學地政學系孫振義主任所帶領的工作團隊及白仁德教授的精心策畫之下，除了原本的參展活動之外，又舉辦一場【規劃教育之創新理念論壇】，邀請產官學界的專業人士，共聚一堂(線上)，研討如何持續推動規劃教育。這是討論已久的議題，但是隨著科技與數位網路的全面進展，以及迎合聯國 SDGs 環境永續發展目標，傳統的都市

規劃技術乃至理論基礎，都將面臨更新的研議，甚至於都市計畫相關法規的修法時效性，也是刻不容緩，當務之急。

2.達成本社捐助章程之任務

(1)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

(2)執行都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

3.達成本年度之預期目標

(1)鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。

(2)促進國內外產官學界間之交流。

(3)促進相關學術領域與實務界之交流。

(二)辦理「2022 第九屆都市計畫與空間資訊研討會」

1.工作內容

本社社員參與中華逢甲大學都市計畫與空間資訊學系舉辦「第九屆都市計畫與空間資訊研討會」，本活動於 111 年 5 月 28 日舉辦。

時光荏苒，逢甲大學都市計畫與空間資訊學系今年即將邁入創系五十周年里程碑，五十年間，在中部地區擁有專業領域優勢影響力。隨著資訊與電腦科技之進步，應用地理空間資訊技術輔助都市領域理論研究與實務規劃設計乃世界性潮流，而面對瞬息萬變之國際疫情，於每年五月舉辦之「都市計畫與空間資訊城事話研討會」雖已固定調整為線上方式舉辦，但仍期待透過國內外學者先進之踴躍參與達到學術研究精進，促進經驗交流及提升都市計畫相關領域之研究能量。今年特別邀請中央研究院環境變遷研究中心副主任龍世俊教授擔任演講嘉賓，講題為「降低氣候變遷下熱島效應與健康風險—對都市規劃的期許」，希望能給各位與會先進煥然一新之學術體驗。

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「2022 第 18 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「2022 年第十七屆科技與社會學術研討會」,本活動於 111 年 6 月 11 日假中華大學創新廳舉行，線上、線下包括許多產官學研界人士和中華大學建築、觀光、智慧城市的碩士生都來共襄盛舉，見證科技與社會學術研討會 18 年來的成長與茁壯。

本次研討會研討會聚焦在人工智慧,也介紹學校以人工智慧為核心的教學理念，從 AI 體驗與應用課程、微軟 AI 創能學院、微軟前瞻育才全合作大學、智慧城市研究院、智慧城市與社區規劃碩士在職專班等，細數學校對 AI 的重視與發展。

讓本社社員更加了解，智慧城市與元宇宙的差異，未來的元宇宙城市將形成一個全新的、改造後的數字城市及如何有效整合運用衛星影像與遙測等科技相關議題。

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「2022 第十八屆全國城鄉局處長論壇」

1.工作內容

本社社員參與嘉義縣政府與中華民國都市計劃學會舉辦「2022 第十八屆全國城鄉局處長論壇」，本活動於 111 年 7 月 29 日舉辦。

今年的主題仍是以「國土計畫」作為核心，分為「鄉村再造—國土計畫之鄉村地區整體規劃」與「都市進階—國土計畫之都市競爭契機」

兩場次進行討論。國土計畫法於民國 105 年 5 月 1 日施行，中央與地方政府分別已完成國土計畫(民國 107 年)以及各直轄市、縣市國土計畫之公告施行(民國 109 年)，現正積極進行國土功能分區劃設與分區圖繪製。但作業過程中，各縣市皆面臨許多挑戰，城市與鄉村的議題也有所不同。面對國土資源配置與民眾權益維護，仍有許多問題需要積極面對，共謀良策。

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「2022 年聯合年會暨論文研討會」

1.工作內容

本社社員參與中華民國都市計劃學會、中華民國區域科學學會、中華民國地區發展學會、中華民國住宅學會、中華城市管理學會舉辦「2022 聯合年會暨論文研討會」，本活動於 111 年 12 月 10 日假國立政治大學綜合院館舉辦。

今年主題：「ESG、淨零碳排與原宇宙概念空間規劃願景」，具前瞻性。而主題專題講演，更是榮幸能邀請到世界級的能源專家，葉恭平教授主講「回應 2050 台灣淨零排碳的城市能源」。預期給予城鄉規劃者新的概念與啟發，也更期待能將此能心思為融入於未來的城鄉規劃當中。

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

2.達成本社捐助章程之任務

(1)執行土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。

(2)執行結合國內外專業人才，研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

(3)執行都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之

研究推廣暨技術交流事項。

3.達成本年度之預期目標

(1)推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

(2)促進國內外產官學界間之交流。

(3)促進相關學術領域與實務界之交流。

（六）「111 年 12 月 30 日欣賞飛閱臺灣國家公園影片」

1.工作內容

本片講述「飛閱台灣國家公園」打破以往平面的限制，跟著鏡頭在萬呎的高空中，360 度的重新看待腳下的大地。這不僅是一次視覺感官上的震撼，更是在懾於臺灣地形地貌的多樣與壯闊之餘，一記紮紮實實、直搗心頭的人文省思。臺灣國土的永續與保育，你我都有一份無法推卸的責任不一樣的視野，帶來不一樣的思維。

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743萬6,000元,執行結果,收入決算數777萬3,495元，包含財務收入446萬5,632元，其他業務外收入330萬7,863元，與預算數比較，本年度收入計增加33萬7,495元，約4.54%，主要係因投資收益增加所致。

(二)本年度支出預算數678萬5,000元,執行結果,支出決算數578萬9,684元，包含管理費用568萬8,992元，財務費用10萬692元，與預算數比較，本年度支出計減少99萬5,316元，約14.67%，主要係因管理費用減少所致。

(三)本年度確定福利計畫之再衡量預算數15萬元，執行結果，確定福利計畫之再衡量決算數53萬6,428元，與預算數比較，本年度增加38萬6,428元，約257.62%，主要係因少估所致。

(四)收支相抵，本年度綜合餘絀預算數為賸餘50萬1,000元，執行結果，綜合餘絀決算數賸餘144萬7,383元，與預算數比較，本年度計增加收益94萬6,383元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為1,736元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前賸餘198萬3,811元 ，調整非現金項目410萬6,534元，合計業務活動之淨現金流入609萬345元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息8萬4,006元,投資活動之淨現金流入8萬4,006元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度減少短期借款552萬1,703元，支付利息10萬3,820元，籌資活動之淨現金流出562萬5,523元。

(五)本年度現金及約當現金淨增54萬8,828元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為55萬564元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為6,916萬1,085元，包含基金1,010萬元，累積餘絀6,155萬9,131元，淨值其他項目短絀249萬8,046元，本年度轉入賸餘198萬3,811元，及確定福利計畫再衡量數53萬6,428元，本年

度淨值期末餘額為 7,060 萬 8,468 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 8,128 萬 9,712 元,包括流動資產 1,662 萬 759 元，投資、長期應收款、貸款及準備金 5,409 萬 5,492 元，不動產、廠房及設備 11 萬 1,825 元，其他資產 1,046 萬 1,636 元。資產總額較上年度決算數 8,783 萬 5,341 元，減少 654 萬 5,629 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,068 萬 1,244 元，占資產總額 13.14%，包括流動負債 66 萬 8,186 元，其他負債 1,001 萬 3,058 元。負債總額較上年度決算數 1,867 萬 4,256 元，減少 799 萬 3,012 元。

(三)本年度淨值決算數 7,060 萬 8,468 元，占資產總額 86.86%，包括基金 1,010 萬元，累積賸餘 6,354 萬 2,942 元，淨值其他項目短絀 303 萬 4,474 元，淨值總額較上年度決算數 6,916 萬 1,085 元，增加 144 萬 7,383 元。

肆、其他

本社轉投資之『中決工程顧問股份有限公司』111 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』111 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 111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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100
3,711,041	**收入**	**7,436,000**	**7,773,495**	**337,495**	**4.54**
3,711,041	業務外收入	7,436,000	7,773,495	337,495	4.54
496,918	財務收入	3,936,000	4,465,632	529,632	13.46
3,214,123	其他業務外收入	3,500,000	3,307,863	-192,137	5.49
12,272,969	**支出**	**6,785,000**	**5,789,684**	**-995,316**	**14.67**
5,360,354	業務支出	6,785,000	5,688,992	-1,096,008	16.15
5,360,354	管理費用	6,785,000	5,688,992	-1,096,008	16.15
6,912,615	業務外支出	0	100,692	100,692	-
6,912,615	財務費用	0	100,692	100,692	-
0	**所得稅費用(利益)**	**0**	**0**	**0**	**-**
-8,561,928	**本期賸餘(短絀)**	**651,000**	**1,983,811**	**1,332,811**	**204.73**

上年度決算數	科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減-） 金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100
677,152	**本期其他綜合餘絀**	**150,000**	**536,428**	**386,428**	**257.62**
677,152	確定福利計畫之再衡量數	150,000	536,428	386,428	257.62
-9,239,080	**本期其他綜合餘絀合計**	**501,000**	**1,447,383**	**946,383**	**188.90**

財團法人中央營建技術顧問研究社
現金流量表
中華民國 111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)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	651,000	1,983,811	1,332,811	204.73
利息收入	-150,000	-453,809	-303,809	202.54
利息支出	0	100,692	100,692	-
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	**501,000**	**1,630,694**	**1,129,694**	**225.49**
調整非現金項目				
折舊	106,000	107,054	1,054	0.99
採用權益法認列之投資損失(收益)	-3,786,000	-4,011,823	-225,823	5.96
其他應收票據-關係人(增加)減少	0	10,939,070	10,939,070	-
應收款項(增加)減少	2,456,000	0	-2,456,000	100.00
其他應收款-關係人(增加)減少	0	489,939	489,939	-
預付款項(增加)減少	-10,000	-59,980	-49,980	499.80
其他應付票據增加(減少)	0	4,946	4,946	-
應付款項增加(減少)	-4,000	0	4,000	100.00
其他應付款增加(減少)	0	-130,422	-130,422	-
其他流動負債增加(減少)	0	-1,000	-1,000	-
淨確定福利負債增加(減少)	300,000	-2,878,133	-3,178,133	1,059.38
業務活動之淨現金流入（流出）	**-437,000**	**6,090,345**	**6,527,345**	**1,493.67**
投資活動之現金流量				
收取之利息	150,000	84,006	-65,994	44.00
投資活動之淨現金流入（流出）	**150,000**	**84,006**	**-65,994**	**44.00**
籌資活動之現金流量				
短期借款增加(減少)	0	-5,521,703	-5,521,703	-
支付之利息	0	-103,820	-103,820	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**-5,625,523**	**-5,625,523**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-287,000**	**548,828**	**835,828**	**291.23**
期初現金及約當現金	**12,891,000**	**1,736**	**-12,889,264**	**99.99**
期末現金及約當現金	**12,604,000**	**550,564**	**-12,053,436**	**95.63**

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘額 (1)	本年度 增加 (2)	本年度 減少 (3)	本年度期末餘額 (4)=(1)+(2)-(3)	說　　明
基金	**10,100,000**	**0**	**0**	**10,100,000**	
基金	10,100,000	0	0	10,100,000	
公積	**0**	**0**	**0**	**0**	
公積	0	0	0	0	
累積餘絀	**61,559,131**	**1,983,811**	**0**	**63,542,942**	
累積賸餘	61,559,131	1,983,811		63,542,942	轉入本期賸餘198萬3,811元。
淨值其他項目	**-2,498,046**	**-536,428**	**0**	**-3,034,474**	
未認列為退休金成本之淨短絀	-2,498,046	-536,428	0	-3,034,474	增加本期確定福利計畫之再衡量數53萬6,428元。
合　　計	**69,161,085**	**1,447,383**	**0**	**70,608,468**	

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 111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)	比較增（減-） % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	**16,620,759**	**27,071,157**	**-10,450,398**	**38.60**
銀行存款	550,564	1,736	548,828	31,614.52
其他應收票據-關係人	14,688,336	25,627,406	-10,939,070	42.69
其他應收款	1,301,839	932,036	369,803	39.68
其他應收款-關係人	0	489,939	-489,939	100.00
預付款項	80,020	20,040	59,980	299.30
投資、長期應收款、貸款及準備金	**54,095,492**	**50,083,669**	**4,011,823**	**8.01**
採權益法之投資	54,095,492	50,083,669	4,011,823	8.01
不動產、廠房及設備	**111,825**	**218,879**	**-107,054**	**48.91**
電腦設備	1,209,244	1,209,244	0	0.00
減：累計折舊-電腦設備	-1,209,244	-1,209,244	0	0.00
運輸設備	619,048	619,048	0	0.00
減：累計折舊-運輸設備	-507,223	-404,059	-103,164	25.53
辦公設備	846,399	846,399	0	0.00
減：累計折舊-辦公設備	-846,399	-842,509	-3,890	0.46
其他資產	**10,461,636**	**10,461,636**	**0**	**0.00**
存出保證金	361,636	361,636	0	0.00
基金定期存款	10,100,000	10,100,000	0	0.00
資 產 合 計	**81,289,712**	**87,835,341**	**-6,545,629**	**7.45**

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債表

中華民國 111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	**668,186**	**6,319,493**	**-5,651,307**	**89.43**
其他短期借款	0	5,521,703	-5,521,703	100.00
其他應付票據	23,199	18,253	4,946	27.10
其他應付款	633,505	767,055	-133,550	17.41
其他流動負債	11,482	12,482	-1,000	8.01
其他負債	**10,013,058**	**12,354,763**	**-2,341,705**	**18.95**
淨確定福利負債	10,013,058	12,354,763	-2,341,705	18.95
負 債 合 計	**10,681,244**	**18,674,256**	**-7,993,012**	**42.80**
淨　　值				
基金	**10,100,000**	**10,100,000**	**0**	**0.00**
基金	10,100,000	10,100,000	0	0.00
餘絀	**63,542,942**	**61,559,131**	**1,983,811**	**3.22**
累積賸餘	63,542,942	61,559,131	1,983,811	3.22
淨值其他項目	**-3,034,474**	**-2,498,046**	**-536,428**	**21.47**
未認列為退休金成本之淨短絀	-3,034,474	-2,498,046	-536,428	21.47
淨 值 合 計	**70,608,468**	**69,161,085**	**1,447,383**	**2.09**
負 債 及 淨 值 合 計	**81,289,712**	**87,835,341**	**-6,545,629**	**7.45**

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 111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增（減-）		說　　明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100	
財務收入	**3,936,000**	**4,465,632**	**529,632**	**13.46**	
利息收入	150,000	453,809	303,809	202.54	(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84,853元，減少65,147元。 (2)貸與轉投資二公司資金之全年度利息收入368,956元。
投資收益	3,786,000	4,011,823	225,823	5.96	轉投資之中決公司其工程顧問業務服務收入增加所致。
其他業務外收入	**3,500,000**	**3,307,863**	**-192,137**	**5.49**	
其他收入	3,500,000	3,307,863	-192,137	5.49	關係人共同費用分攤之收入多估所致。
合　　計	**7,436,000**	**7,773,495**	**337,495**	**4.54**	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 111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-） 金額 (3)=(2)-(1)	比較增（減-） % (4)=(3)/(1)*100	說明
管理費用	**6,785,000**	**5,688,992**	**-1,096,008**	**16.15**	
人事費用	4,760,000	4,644,798	-115,202	2.42	
兼職費	720,000	720,000	0	0.00	第13屆董事9人及監察人2人，合計11人(董事長未支領兼職費) (1)董事7人 $ 504,000 (110/12/28-111/12/27) (2)監察人2人 $ 144,000 (110/12/28-111/12/27) (3)董事1人 $ 72,000 (110/12/28-111/07/19退休、接任111/07/18-111/12/27)
薪資支出	3,560,000	3,434,169	-125,831	3.53	依實際預算人數支出。
伙食費	110,000	104,400	-5,600	5.09	依實際預算人數支出。
保險費	370,000	386,229	16,229	4.39	依實際預算人數支出。
業務費用	2,025,000	1,044,194	-980,806	48.43	
租金費用	400,000	343,997	-56,003	14.00	辦公室租金依本社與轉投資公司之人數比例計算。 其他設備租金依實際需要支出。
文具印刷	50,000	47,050	-2,950	5.90	依實際需要支出。
郵電費	10,000	2,826	-7,174	71.74	依實際需要支出。
修繕費	50,000	0	-50,000	100.00	未支出。
水電費	70,000	41,155	-28,845	41.21	依實際需要支出。
車輛保險費	30,000	13,612	-16,388	54.63	依實際需要支出。
捐贈	0	40,000	40,000	-	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	106,000	107,054	1,054	0.99	依實際需要支出。
職工福利	15,000	13,000	-2,000	13.33	依實際需要支出。
雜項購置	50,000	0	-50,000	100.00	未支出。
雜費	104,000	67,761	-36,239	34.85	依實際需要支出。
差旅費	50,000	8,459	-41,541	83.08	依業務需要支出。
勞務費	100,000	90,000	-10,000	10.00	依業務需要支出。
業務推廣費	30,000	0	-30,000	100.00	未支出
會議費	30,000	2,160	-27,840	92.80	依業務需要支出。
活動支出費	900,000	260,000	-640,000	71.11	依業務需要支出。
訓練費	10,000	0	-10,000	100.00	未支出。
財務費用	**0**	**100,692**	**100,692**	**-**	
利息支出	0	100,692	100,692	-	依業務需要支出。
合計	**6,785,000**	**5,789,684**	**-995,316**	**-14.67**	

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 111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	
中央工程顧問股份有限公司	55,000,000	5,500,000	50,083,669	4,011,823	54,095,492	5,500,000	100.00	0	4,011,823	

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 111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% 創立時原始捐助基金金額占其總額比率	捐助基金比率% 本年度期末基金金額占其總額比率	說明
政府捐助							
一、中央政府							
內政部營建署	0	1,600,000	0	1,600,000	-	15.84	
二、地方政府	0	0	0	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	6,095,240	0	6,095,240	-	60.35	
四、其他	0	0	0	0	-	-	
政府捐助小計	**0**	**7,695,240**	**0**	**7,695,240**	**-**	**76.19**	
民間捐助							
一、其他團體機構							
建華工程顧問股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
中國瓦斯水道股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
三冠工程顧問股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
集美工程顧問股份有限公司	125,000	125,000	0	125,000	25.00	1.24	
二、個人	0	0	**0**	0	-	-	
三、累積賸餘轉基金	0	1,904,760	**0**	1,904,760	-	18.85	
民間捐助小計	**500,000**	**2,404,760**	**0**	**2,404,760**	**100.00**	**23.81**	
合　　計	**500,000**	**10,100,000**	**0**	**10,100,000**	**100.00**	**100.00**	

参 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 111年度

單位：人

職 類（稱）	本年度預算數 (1)	本年度決算數 (2)	比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說　　明
董事長室	**2**	**2**	**0**	
董 事 長	1	1	0	
特別助理	1	1	0	
行政企劃部	**4**	**4**	**0**	
經　　理	0	0	0	
副　　理	0	0	0	
主　　任	1	2	1	
工 程 師	1	0	-1	工程師升任為資訊主任
專　　員	2	2	0	
合　　計	**6**	**6**	**0**	

財團法人中央營建技術顧問研究社

用人費用彙計表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

項目名稱 職類(稱)	本年度預算數									本年度決算數									比較增(減-) (3)=(2)-(1)	說明
	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計 (1)	薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	合計 (2)		
董監事	720,000	0	0	0	0	0	0	0	720,000	720,000	0	0	0	0	0	0	0	720,000	0	第13屆董事9人及監察人2人，合計11人(董事長未支領兼職費) (1)董事7人 $ 504,000 (110/12/28-111/12/27) (2)監察人2人 $ 144,000 (110/12/28-111/12/27) (3)董事1人 $ 72,000 (110/12/28-111/07/19退休、接任111/07/18-111/12/27)
特別助理	910,000	0	22,000	90,000	110,000	94,000	0	0	1,226,000	942,400	0	21,600	87,936	77,608	99,635	0	0	1,229,179	3,179	(1)依實際預算人數支出。 (2)董事長薪資由轉投資中決公司支付。
主任/工程師/專員	1,890,000	0	88,000	190,000	370,000	276,000	0	0	2,814,000	1,935,889	0	82,800	192,193	198,143	286,594	0	0	2,695,619	-118,381	依實際預算人數支出。
合計	**3,520,000**	**0**	**110,000**	**280,000**	**480,000**	**370,000**	**0**	**0**	**4,760,000**	**3,598,289**	**0**	**104,400**	**280,129**	**275,751**	**386,229**	**0**	**0**	**4,644,798**	**-115,202**	

附　錄

中決工程顧問股份有限公司

中華民國111年度決算

(111年1月1日至111年12月31日)

中決工程顧問股份有限公司 編

中決工程顧問股份有限公司

中華民國111年度決算

(111年1月1日至111年12月31日)

中決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111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

中決工程顧問股份有限公司

總　說　明

中華民國111年度

壹、公司概況

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱「中央營建社」)於94年8月以新臺幣1,000萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，為接續執行原有營建工程顧問業務，「中央營建社」之規劃設計專技人員，自94年11月1日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於98年度、100年度、101年度、102年度、103年度及107年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣1,000萬元、1,200萬元、1,300萬元、500萬元、400萬元及100萬元，目前資本額已提高為新臺幣5,500萬元。

二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98年間為配合政府節能減碳政策，本公司以新臺幣300萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第七屆董事會成員共3人，監察人1人。

董 事 長：黃宏順

董　　事：朱克芬、蕭神歆

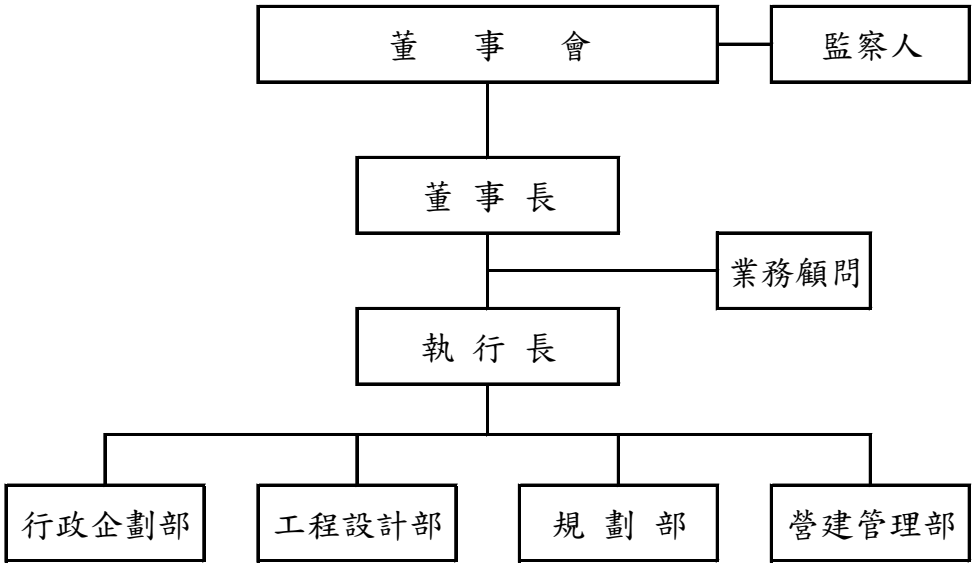
監 察 人：張秀齡

(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 20 人、規劃部 2 人、營建管理部 27 人。

中 決 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 8,083 萬 4,000 元，執行結果，收入決算數 8,034 萬 6,670 元，包含營業收入 7,752 萬 1,783 元，利息收入 7 萬 5,890 元，其他收入 261 萬 9,950 元，投資中冠公司收益 12 萬 9,047 元，與預算數比較，本年度收入計減少 48 萬 7,330 元，約 0.60%，主要係因營業收入減少所致。

(二)本年度支出預算數 7,627 萬 3,000 元，執行結果，支出決算數 7,536 萬 4,153 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 4,829 萬 6,765 元，租金費用 352 萬 1,378 元，辦公費用 349 萬 5,130 元，業務費用 1,911 萬 1,354 元，工程違約損失 18 萬 7,320 元，利息支出 53 萬 6,206 元，與預算數比較，本年度支出計減少 90 萬 8,847 元，約 1.19%，主要係因辦公費用減少所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 77 萬 5,000 元，執行結果，所得稅費用決算數為 97 萬 694 元，與預算數比較，本年度所得稅計增加 19 萬 5,694 元，約 25.25%，主要係因營業收入增加所致。

(四)收支相抵，本年度淨利為預算數 378 萬 6,000 元，執行結果，淨利為決算數 401 萬 1,823 元，與預算數比較，本年度計增加淨利 22 萬 5,823 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 89 萬 1,862 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨利 498 萬 2,517 元，調整非現金項目 234 萬 1,796 元，合計業務活動之淨現金流入 264 萬 721 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 7 萬 2,162 元，購置不動產、廠房及設備 25 萬 8,349 元，存出保證金增加 24 萬 7,179 元，投資活動之淨現金流出 43 萬 3,366 元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度支付利息 25 萬 4,859 元， 減少長期借款 116 萬 6,672 元，籌資活動之淨現金流出 142 萬 1,531 元。

(五)本年度現金及約當現金淨增 78 萬 5,824 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 167 萬 7,686 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 5,008 萬 3,669 元，包含股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 1,175 萬 1,553 元，本年度轉入淨利 401 萬 1,823 元，本年度淨值期末餘額為 5,409 萬 5,492 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 9,619 萬 8,208 元，包括流動資產 7,012 萬 2,406 元，採權益法之投資 1,334 萬 7,123 元，不動產、廠房及設備 68 萬 875 元，其他資產 1,204 萬 7,804 元。資產總額較上年度決算數 8,838 萬 7,628 元，增加 781 萬 580 元。

(二)本年度負債總額決算數 4,210 萬 2,716 元，包括流動負債 2,926 萬 9,388 元，非流動負債 1,283 萬 3,328 元，占資產總額 43.77%，負債總額較上年度決算數 3,830 萬 3,959 元，增加 379 萬 8,757 元。

(三)本年度業主權益決算數 5,409 萬 5,492 元，占資產總額 56.23%，包括股本 5,500 萬元，法定公積 683 萬 5,222 元，累積虧損 773 萬 9,730 元。業主權益總額較上年度決算數 5,008 萬 3,669 元，增加 401 萬 1,823 元。

主 要 表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運表

中華民國 111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
53,323,973	**收入**	**80,834,000**	**80,346,670**	**-487,330**	**0.60**
51,252,409	業務收入	80,000,000	77,521,783	-2,478,217	3.10
51,252,409	營業收入	80,000,000	77,521,783	-2,478,217	3.10
2,071,564	業務外收入	834,000	2,824,887	1,990,887	238.72
41,752	利息收入	100,000	75,890	-24,110	24.11
1,272,520	投資收益	684,000	129,047	-554,953	81.13
757,292	其他收入	50,000	2,619,950	2,569,950	5,139.90
62,110,727	**支出**	**76,273,000**	**75,364,153**	**-908,847**	**1.19**
61,750,732	業務支出	75,773,000	74,640,627	-1,132,373	1.49
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
44,310,364	人事費用	47,807,000	48,296,765	489,765	1.02
3,319,932	租金費用	3,700,000	3,521,378	-178,622	4.83
4,454,975	辦公費用	5,600,000	3,495,130	-2,104,870	37.59
9,449,461	業務費用	18,450,000	19,111,354	661,354	3.58
359,995	業務外支出	500,000	723,526	223,526	44.71
71,107	工程違約損失	500,000	187,320	-312,680	62.54
288,888	利息支出	0	536,206	536,206	-
-8,786,754	**稅前淨利(淨損)**	**4,561,000**	**4,982,517**	**421,517**	**9.24**
-2,003,855	所得稅費用(利益)	775,000	970,694	195,694	25.25
-6,782,899	**本期淨利(淨損)**	**3,786,000**	**4,011,823**	**225,823**	**5.96**

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 111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)	比較增（減－）% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前淨利(淨損)	**4,561,000**	**4,982,517**	**421,517**	**9.24**
利息收入	-100,000	-75,890	24,110	24.11
利息支出	0	536,206	536,206	-
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	**4,461,000**	**5,442,833**	**981,833**	**22.01**
調整非現金項目				
折舊	390,000	360,541	-29,459	7.55
採用權益法認列之投資損失(收益)	-684,000	-129,047	554,953	81.13
其他應收票據-關係人(增加)減少	0	-6,317,000	-6,317,000	-
應收款項(增加)減少	1,005,000	682,842	-322,158	32.06
應收帳款-關係人(增加)減少	0	-2,940,000	-2,940,000	-
應收建造合約款(增加)減少	-1,000,000	762,020	1,762,020	176.20
其他應收款(增加)減少	0	-86,358	-86,358	-
預付款項(增加)減少	-50,000	180,808	230,808	461.62
應付票據-關係人增加(減少)	0	1,860,000	1,860,000	-
其他應付票據增加(減少)	0	2,920,671	2,920,671	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	-1,445,292	-1,445,292	-
應付款項增加(減少)	-4,522,000	0	4,522,000	100.00
應付建造合約款增加(減少)	1,000,000	739,182	-260,818	26.08
其他應付款增加(減少)	0	956,004	956,004	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	-336,587	-336,587	-
其他流動負債增加(減少)	0	-9,896	-9,896	-
未計利息股利之現金流入（流出）	**600,000**	**2,640,721**	**2,040,721**	**340.12**
支付所得稅	0	0	0	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**600,000**	**2,640,721**	**2,040,721**	**340.12**
投資活動之現金流量				
收取之利息	100,000	72,162	-27,838	27.84
購置不動產、廠房及設備	-500,000	-258,349	241,651	48.33
存出保證金(增加)減少	500,000	-247,179	-747,179	149.44
投資活動之淨現金流入（流出）	**100,000**	**-433,366**	**-533,366**	**533.37**
籌資活動之現金流量				
支付之利息	0	-254,859	-254,859	-
長期借款增加(減少)	0	-1,166,672	-1,166,672	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**-1,421,531**	**-1,421,531**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**700,000**	**785,824**	**85,824**	**12.26**
期初現金及約當現金	**3,000,000**	**891,862**	**-2,108,138**	**70.27**
期末現金及約當現金	**3,700,000**	**1,677,686**	**-2,022,314**	**54.66**

註：本年度報廢電腦設備253,571元，報廢辦公設備 1,000元，報廢其他設備11,429元，報廢資產合計266,000元。

中決工程顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘　額 (1)	本　年　度 增　加 (2)	本　年　度 減　少 (3)	本年度期末餘　額 (4)=(1)+(2)-(3)	說　　明
股本	55,000,000	0	0	55,000,000	110年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	6,835,222	0	0	6,835,222	110年未提撥5%法定盈餘公積。
累積盈虧	-11,751,553	4,011,823	0	-7,739,730	111年本期損益轉入利益401萬1,823元。
合　計	**50,083,669**	**4,011,823**	**0**	**54,095,492**	

中決工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 111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	**70,122,406**	**61,615,166**	**8,507,240**	**13.81**
銀行存款	1,502,686	691,862	810,824	117.19
周轉金	175,000	200,000	-25,000	12.50
其他應收票據-關係人	6,317,000	0	6,317,000	-
應收帳款	5,195,019	5,877,861	-682,842	11.62
應收帳款-關係人	2,940,000	0	2,940,000	-
應收建造合約款	52,994,577	53,756,597	-762,020	1.42
其他應收款	163,337	73,251	90,086	122.98
預付款項	834,787	1,015,595	-180,808	17.80
採權益法之投資	**13,347,123**	**13,218,076**	**129,047**	**0.98**
採權益法之投資	13,347,123	13,218,076	129,047	0.98
不動產、廠房及設備	**680,875**	**783,067**	**-102,192**	**13.05**
電腦設備	6,924,652	6,942,659	-18,007	0.26
減：累計折舊-電腦設備	-6,331,159	-6,268,459	-62,700	1.00
運輸設備	2,188,570	2,188,570	0	0.00
減：累計折舊-運輸設備	-2,188,570	-2,188,570	0	0.00
辦公設備	655,143	652,643	2,500	0.38
減：累計折舊-辦公設備	-583,102	-543,776	-39,326	7.23
其他設備	425,029	417,173	7,856	1.88
減：累計折舊-其他設備	-409,688	-417,173	7,485	1.79
其他資產	**12,047,804**	**12,771,319**	**-723,515**	**5.67**
存出保證金	6,186,274	5,939,095	247,179	4.16
信用保證備償帳戶	1,425,000	1,425,000	0	0.00
遞延所得稅資產-非流動	4,436,530	5,407,224	-970,694	17.95
資 產 合 計	**96,198,208**	**88,387,628**	**7,810,580**	**8.84**

註1：本年度電腦設備決算數6,924,652元=上年度決算數6,942,659元+新增電腦設備235,564元-報廢電腦設備253,571元。
本年度電腦設備提列折舊316,271元，報廢電腦設備借記累計折舊253,571元。

註2：本年度辦公設備決算數655,143元=上年度決算數652,643元+新增辦公設備3,500元-報廢辦公設備1,000元。
本年度辦公設備提列折舊40,326，報廢辦公設備借記累計折舊1,000元。

註3：本年度其他設備決算數425,029元=上年度決算數417,173元+新增其他設備19,285元-報廢其他設備11,429元。
本年度其他設備提列折舊3,944，報廢其他設備借記累計折舊11,429元。

中泱工程顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 111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)	比較增（減－） % (4)=(3)/(2)*100
負　　債				
流動負債	**29,269,388**	**24,303,959**	**4,965,429**	**20.43**
應付票據-關係人	1,860,000	0	1,860,000	-
其他應付票據	3,161,789	241,118	2,920,671	1,211.30
其他應付票據-關係人	14,237,768	15,683,060	-1,445,292	9.22
應付建造合約款	863,266	124,084	739,182	595.71
其他應付款	8,983,772	7,746,421	1,237,351	15.97
其他應付款-關係人	0	336,587	-336,587	100.00
其他流動負債	162,793	172,689	-9,896	5.73
非流動負債	**12,833,328**	**14,000,000**	**-1,166,672**	**8.33**
長期借款	12,833,328	14,000,000	-1,166,672	8.33
負債合計	**42,102,716**	**38,303,959**	**3,798,757**	**9.92**
業主權益				
股本	**55,000,000**	**55,000,000**	**0**	**0.00**
股本	55,000,000	55,000,000	0	0.00
保留盈餘	**-904,508**	**-4,916,331**	**4,011,823**	**81.60**
法定公積	6,835,222	6,835,222	0	0.00
累積盈虧	-7,739,730	-11,751,553	4,011,823	34.14
業主權益合計	**54,095,492**	**50,083,669**	**4,011,823**	**8.01**
負債及業主權益合計	**96,198,208**	**88,387,628**	**7,810,580**	**8.84**

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111年度決算

(111年1月1日至111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 111 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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

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

中冠科技顧問股份有限公司

總　說　明

中華民國111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「中決工程顧問股份有限公司」(以下簡稱「中決公司」)再轉投資新臺幣300萬元成立。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於100年度、101年度、102年度、103年度及107年度，經董事會決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣250萬元、250萬元、150萬元、100萬元及100萬元，目前資本額已提高為新臺幣1,150萬元。

二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛臺十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮「中決公司」之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛臺十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加「中決公司」與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

(一) 董事會及監察人成員：

第五屆董事會成員共3人，監察人1人。

董 事 長：謝孟展

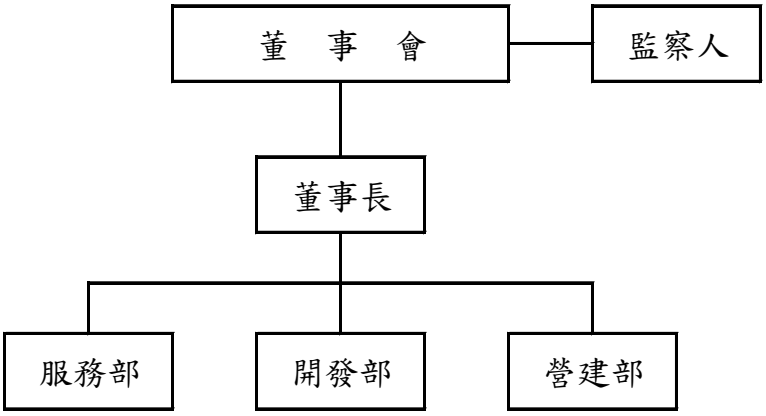
董　　事：郭東晃、郭逸榛

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20人，分別為董事長1人、服務部2人、開發部17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都市更新政策，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 4,434 萬 6,732 元，包含營業收入 4,431 萬 2,332 元，利息收入 3 萬 4,400 元，與預算數比較，本年度收入計增加 2,029 萬 6,732 元，約 84.39%，主要係因營業收入增加所致。

(二)本年度支出預算數 2,319 萬 5,000 元，執行結果，支出決算數 4,415 萬 6,753 元，包含兼職費 21 萬 6,000 元，人事費用 1,717 萬 1,688 元，租金費用 208 萬 5,513 元，辦公費用 150 萬 5,742 元，業務費用 2,305 萬 6,689 元，利息支出 12 萬 1,121 元，與預算數比較，本年度支出計增加 2,096 萬 1,753 元，約 90.37%，主要係因業務費用增加所致。

(三)本年度所得稅費用預算數 17 萬 1,000 元，執行結果，所得稅決算數為 6 萬 932 元，與預算數比較，本年度所得稅計減少 11 萬 68 元，約 64.37%，主要係因淨利減少所致。

(四)收支相抵，本年度淨利為預算數 68 萬 4,000 元，執行結果，淨利為決算數 12 萬 9,047 元，與預算數比較，本年度計減少淨利 55 萬 4,953 元。

二、現金流量實況

(一)本年度期初現金及約當現金餘額為 142 萬 776 元。

(二)業務活動之現金流量：

本期稅前淨利 18 萬 9,979 元，調整非現金項目 73 萬 2,124 元，合計業務活動之淨現金流出 54 萬 2,145 元。

(三)投資活動之現金流量：

本年度收取利息 2 萬 9,840 元，增加存出保證金 4 萬 3,277 元，投資活動之淨現金流出 1 萬 3,437 元。

(四)籌資活動之現金流量：

本年度無活動。

(五)本年度現金及約當現金淨減 55 萬 5,582 元。

(六)本年度期末現金及約當現金餘額為 86 萬 5,194 元。

三、淨值變動實況

本年度淨值期初金額為 1,321 萬 8,076 元，包含股本 1,150 萬元，法定公積 120 萬 8,355 元，累積盈虧 50 萬 9,721 元，本年度提列法定公積 5 萬 972 元，轉入淨利 12 萬 9,047 元，本年度淨值期末餘額為 1,334 萬

7,123 元。

四、資產負債實況

(一)本年度資產總額決算數 2,987 萬 6,172 元,包括流動資產 2,451 萬 191 元，不動產、廠房及設備 0 元，其他資產 536 萬 5,981 元。資產總額較上年度決算數 3,004 萬 3,881 元，減少 16 萬 7,709 元。

(二)本年度負債總額決算數 1,652 萬 9,049 元，占資產總額 55.33%，全數為流動負債。負債總額較上年度決算數 1,682 萬 5,805 元，減少 29 萬 6,756 元。

(三)本年度業主權益決算數 1,334 萬 7,123 元，占資產總額 44.67%，包括股本 1,150 萬元，法定公積 125 萬 9,327 元，累積盈虧 58 萬 7,796 元。業主權益總額較上年度決算數 1,321 萬 8,076 元,增加 12 萬 9,047 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 111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)	比較增（減－） ％ (4)=(3)/(1)*100
23,561,062	**收入**	**24,050,000**	**44,346,732**	**20,296,732**	**84.39**
23,533,448	業務收入	24,000,000	44,312,332	20,312,332	84.63
23,533,448	營業收入	24,000,000	44,312,332	20,312,332	84.63
27,614	業務外收入	50,000	34,400	-15,600	31.20
27,614	利息收入	50,000	34,400	-15,600	31.20
21,962,911	**支出**	**23,195,000**	**44,156,753**	**20,961,753**	**90.37**
21,762,613	業務支出	23,145,000	44,035,632	20,890,632	90.26
216,000	兼職費	216,000	216,000	0	0.00
14,656,330	人事費用	14,765,000	17,171,688	2,406,688	16.30
1,051,260	租金費用	1,034,000	2,085,513	1,051,513	101.69
904,934	辦公費用	1,230,000	1,505,742	275,742	22.42
4,934,089	業務費用	5,900,000	23,056,689	17,156,689	290.79
200,298	業務外支出	50,000	121,121	71,121	142.24
0	工程違約損失	50,000	0	-50,000	100.00
200,298	利息支出	0	121,121	121,121	-
1,598,151	**稅前淨利（淨損）**	**855,000**	**189,979**	**-665,021**	**77.78**
325,631	所得稅費用（利益）	171,000	60,932	-110,068	64.37
1,272,520	**本期淨利（淨損）**	**684,000**	**129,047**	**-554,953**	**81.13**

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量表

中華民國 111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)	比較增（減-）% (4)=(3)/(1)*100
業務活動之現金流量				
稅前淨利(淨損)	**855,000**	**189,979**	**-665,021**	**77.78**
利息收入	-50,000	-34,400	15,600	31.20
利息支出	0	121,121	121,121	-
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	**805,000**	**276,700**	**-528,300**	**65.63**
調整非現金項目				
應收票據(增加)減少	0	100,000	100,000	-
應收票據-關係人(增加)減少	0	-1,860,000	-1,860,000	-
應收款項(增加)減少	-2,322,000	3,807,600	6,129,600	263.98
應收建造合約款(增加)減少	500,000	-2,279,147	-2,779,147	555.83
預付款項(增加)減少	0	-146,484	-146,484	-
其他應付票據增加(減少)	0	16,000	16,000	-
其他應付票據-關係人增加(減少)	0	-3,176,778	-3,176,778	-
應付款項增加(減少)	694,000	0	-694,000	100.00
應付帳款-關係人增加(減少)	0	2,940,000	2,940,000	-
應付建造合約款增加(減少)	-500,000	-24,703	475,297	95.06
其他應付款增加(減少)	0	-55,891	-55,891	-
其他應付款-關係人增加(減少)	0	-153,352	-153,352	-
其他流動負債增加(減少)	0	13,910	13,910	-
未計利息股利之現金流入(流出)	**-823,000**	**-542,145**	**280,855**	**34.13**
支付所得稅	0	0	0	-
業務活動之淨現金流入（流出）	**-823,000**	**-542,145**	**280,855**	**34.13**
投資活動之現金流量				
收取之利息	50,000	29,840	-20,160	40.32
存出保證金(增加)減少	-100,000	-43,277	56,723	56.72
投資活動之淨現金流入（流出）	**-50,000**	**-13,437**	**36,563**	**73.13**
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）	**0**	**0**	**0**	**-**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-873,000**	**-555,582**	**317,418**	**36.36**
期初現金及約當現金	**2,660,000**	**1,420,776**	**-1,239,224**	**46.59**
期末現金及約當現金	**1,787,000**	**865,194**	**-921,806**	**51.58**

註：本年度報廢電腦設備4,096元。

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動表

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

科　　目	本年度期初餘　額 (1)	本　　年　　度 增　加 (2)	本　　年　　度 減　少 (3)	本年度期末餘　額 (4)=(1)+(2)-(3)	說　　明
股本	11,500,000	0	0	11,500,000	110年未分配股東紅利，股本未變動。
法定公積	1,208,355	50,972	0	1,259,327	110年提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	509,721	129,047	50,972	587,796	(1)提撥110年10%法定盈餘公積5萬972元。 (2)111年本期損益轉入利益12萬9,047元。
合　　計	**13,218,076**	**180,019**	**50,972**	**13,347,123**	

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 111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)	比較增（減－） % (4)=(3)/(2)*100
資　　產				
流動資產	**24,510,191**	**24,683,182**	**-172,991**	**0.70**
銀行存款	865,194	1,420,776	-555,582	39.10
應收票據	0	100,000	-100,000	100.00
應收票據-關係人	1,860,000	0	1,860,000	-
應收帳款	0	3,807,600	-3,807,600	100.00
應收建造合約款	21,523,596	19,244,449	2,279,147	11.84
其他應收款	15,604	11,044	4,560	41.29
預付款項	245,797	99,313	146,484	147.50
不動產、廠房及設備	**0**	**0**	**0**	**-**
電腦設備	345,612	349,708	-4,096	1.17
減：累計折舊-電腦設備	-345,612	-349,708	4,096	1.17
其他資產	**5,365,981**	**5,360,699**	**5,282**	**0.10**
存出保證金	5,007,836	4,964,559	43,277	0.87
遞延所得稅資產-非流動	358,145	396,140	-37,995	9.59
資 產 合 計	**29,876,172**	**30,043,881**	**-167,709**	**0.56**

註1：本年度電腦設備決算數345,612元=上年度決算數349,708元 -報廢電腦設備4,096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4,096元。

中冠科技顧問股份有限公司

資產負債表

中華民國 111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)	比較增（減－） % (4)=(3)/(2)*100
負　　債				
流動負債	**16,529,049**	**16,825,805**	**-296,756**	**1.76**
其他應付票據	86,270	70,270	16,000	22.77
其他應付票據-關係人	6,767,568	9,944,346	-3,176,778	31.95
應付帳款-關係人	2,940,000	0	2,940,000	-
應付建造合約款	1,488,565	1,513,268	-24,703	1.63
其他應付款	5,149,295	5,084,065	65,230	1.28
其他應付款-關係人	0	153,352	-153,352	100.00
本期所得稅負債	22,937	0	22,937	-
其他流動負債	74,414	60,504	13,910	22.99
負債合計	**16,529,049**	**16,825,805**	**-296,756**	**1.76**
業主權益				
股本	**11,500,000**	**11,500,000**	**0**	**0.00**
股本	11,500,000	11,500,000	0	0.00
保留盈餘	**1,847,123**	**1,718,076**	**129,047**	**7.51**
法定公積	1,259,327	1,208,355	50,972	4.22
累積盈虧	587,796	509,721	78,075	15.32
業主權益合計	**13,347,123**	**13,218,076**	**129,047**	**0.98**
負債及業主權益合計	**29,876,172**	**30,043,881**	**-167,709**	**0.56**

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