

行政院國家發展基金管理會

公司營運計畫書電腦格式使用須知

一、 使用方式:

本計畫書電腦格式須在 WINDOWS 環境下使用，詳如下表所示：

使用環境	軟體名稱	檔案名稱	製作方式	備 註
WIN95 以上	1.WORD98 以上	BP.DOC (WORD 檔)	本計畫書-格式都是以 WORD 製作，表格長寬請視需要自行調整（請注意版面範圍）。	一、本檔案表格長度如不敷使用時，請自行調整。 二、電腦格式尚未設定頁碼，請完成內容後，加入編列頁碼，並以 A4 規格紙張輸出。 三、若有疑問，請洽行政院國家發展基金管理會：聯絡電話：02-23890633。

本基金提供營運計劃書參考內容，請隨貴公司產業狀況

不同及草創或增資等階段不同做適當的內容調整。

行政院國家發展基金管理會投資計畫申請書

一、申請事項及名稱:申請行政院國家發展基金管理會參與 <input type="checkbox"/> 原始發起 <input type="checkbox"/> 現金增資 <div style="text-align: right;"><input type="checkbox"/>一般投資<input type="checkbox"/>產業創新轉型基金投資</div>							
募 資 計 畫 資 料	公司名稱	股份有限公司		產品名稱			
	實收資本額	新台幣	千元	成立時間	年 月 日		
	主要連絡人			聯絡電話		傳真	
	次要連絡人			聯絡電話		傳真	
	本次資募資總額：新台幣	千元	有無技術移轉		技轉合作金額	產品產值預估	
	預計募資價格：新台幣	元	(合作)對象及項目		(新台幣千元)	(新台幣百萬元)	
技術作價：	%				年	世界市場	
經營團隊出資：						公司產值	
新台幣	千元	%					
其他民股出資：							
新台幣	千元	%					
須本基金出資：							
新台幣	千元	%					
三、有無政府相關獎勵適用法令優惠:							
四、附件名稱及份數:(所附文件如為影本,請加蓋公司及負責人章)							
1.公司產品型錄							
2.公司執照、營利事業登記證影本、工廠登記證(技術服務業及產品工程服務業免附)、其他特許執照							
3.技術移轉合約、重要經營團隊任職意願書							
(上列 1-3 資料及本申請書裝訂成冊先送五份,待行政院國家發展基金管理會初審及補件完成後要補三十份)							
4.最近三年會計師簽證之查帳報告書二份(含資產負債表及損益表)							

五、同意書：

申請人同意行政院國家發展基金管理會視投資評估需要委請專業機構查詢貴公司與所有往來銀行存款帳戶之票據信用、存款實績及往來情形以供參考。

六、承諾書：

申請人保證上列資料及附件均屬正確，並保證不侵害他人之專利權、專門技術及著作權等相關智慧財產權，否則願負一切責任。

(以上請加蓋公司及負責人印章於本欄位)

回件地址						
行政院國家發展基金管理會	收		發		申請人申請	年 月 日
收發文字號	文		文		日期及字號	

送件地址：台北市館前路49號7樓 行政院國家發展基金管理會。電話：(02)2389-0633，傳真：(02)2389-0636

公司基本資料

創立日期		公司地址			
負責人		身份證字號		出生年月日	
公司統一編號		聯絡電話		傳真號碼	
公司主要往來銀行 (甲存)	銀行名稱	分行	帳號		
工廠地址					
工廠登記證		水號		電號	
工廠地址					
工廠登記證		水號		電號	
工廠地址					
工廠登記證		水號		電號	

註:

- (1)如為技術服務業，工廠地址及其水電號請填寫公司地址及公司水電號。
- (2)水、電號碼數請參考水電費收據填寫齊全：水號除台北市地區為10碼外，其餘為15碼。電號均為11碼。
- (3)本表謹供行政院國家發展基金管理會視投資評估需要委請專業機構查詢貴公司與所有銀行存款帳戶之票據信用、存款實績及往來情形之用。

_____ 股份有限公司（籌備處）

營運計畫書

日期：中華民國 年 月

版本：

營運計畫書內容

壹、計畫摘要

貳、產業及產品

- 一、產業定位、結構、特性、關連性趨勢.....
- 二、產品定位、規格、用途、生命週期、未來發展性.....
- 三、產品計畫.....

參、製造與技術

- 一、原料來源.....
- 二、產能
- 三、設備.....
- 四、製造方式、流程
- 五、技術來源、取得方式、發展方式、使用成熟度.....
- 六、技術作價.....
- 七、技術研發計畫.....
- 八、專利權.....

肆、建廠計畫

- 一、設廠地點、佔地面積、概要設計圖
- 二、建廠規劃時程.....
- 三、建廠技術來源
- 四、電力使用情形、能源消耗程度.....
- 五、污染防治處理情形

伍、價格與成本分析

- 一、成本分析.....
- 二、定價分析.....
- 三、損益兩平分析.....

陸、行銷計畫

- 一、整體市場評估、市場區隔、佔有率.....

二、各產品或服務之目標市場及預計之佔有率.....	
三、行銷策略.....	
柒、競爭力分析	
一、國內外現有主要競爭者產品分析.....	
二、競爭優勢分析.....	
三、SWOT分析.....	
捌、組織分析	
一、組織系統、職掌.....	
二、人力規劃.....	
三、經營團隊.....	
四、經營理念及策略.....	
五、主要投資人、投資金額、比例、及董監事	
玖、財務計畫	
一、假設條件.....	
二、資金來源及運用.....	
三、預計投資報酬率、回收期間.....	
四、過去三年財務狀況及未來五年財務預測.....	
拾、風險分析	
一、主要風險及因應措施成本分析.....	
二、敏感性分析.....	
拾壹、經濟效益.....	
拾貳、附件.....	

營運計畫書參考格式說明

本基金提供營運計畫書參考內容，請隨貴公司產業狀況不同及草創或增資等階段不同做適當的內容調整。

壹、計畫摘要

係對計畫內容作摘要說明，約以 2 至 3 頁敘述，使閱讀者能迅速了解計畫的重點。

貳、產業及產品

一、產業定位、結構、特性、關連性趨勢

(一)產業簡介

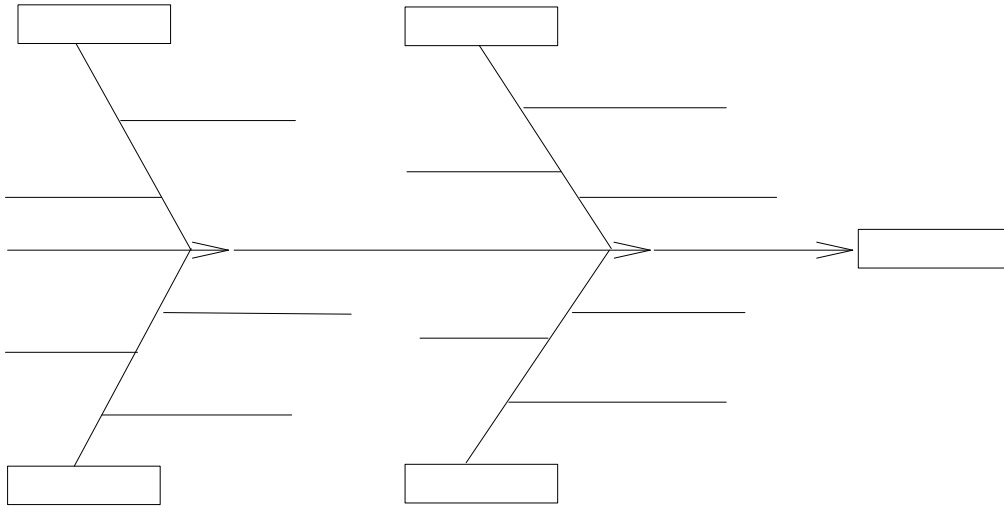
請包涵以下要點：

- (1)世界市場及國內市場現有或潛在市場需求(請註明所引據資料來源)
- (2)現有或潛在市場是否有地域性，法律性之特殊限制
- (3)現有或潛在競爭者市場供給能力及佔有概況

(二)對國內產業發展之關聯性：

請說明本計畫所生產產品或服務對國內產業之重要性及關聯性，及對可替代進口值、增加出口值及對相關產業之影響(如對上、下游產業產量、產值之帶動貢獻等)。並繪如下產業關聯性圖以方便了解。

產業關聯圖



註：請依公司情形不同自行調整

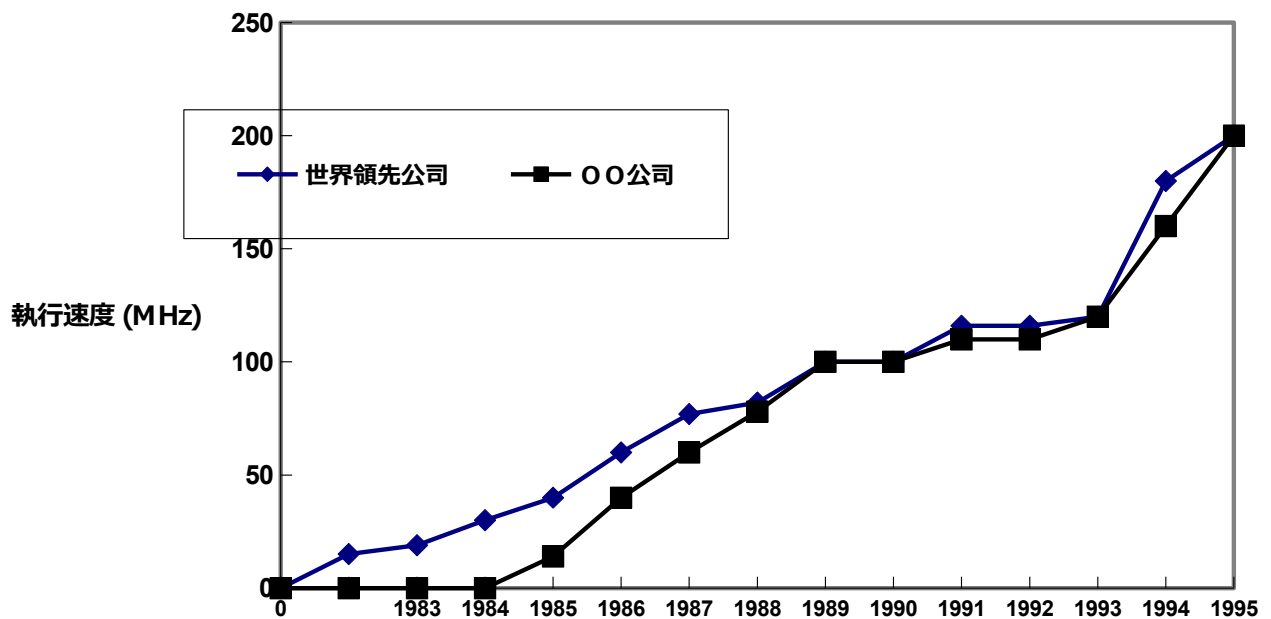
二、產品定位、規格、用途、生命週期、未來發展性

(一)產品定位

請包涵以下要點：

- (1) 本計畫生產或服務商品之產品
- (2) 產品技術與國內現有技術及世界技術之比較
(過去、現況及未來發展趨勢，並配合技術領先指標圖說明，如下列個人電腦範例並註明所引據資料來源)

技術領先指標圖



(二)產品規格

請說明貴公司產品之

- (1) 功能規格：工程規格及商品化規格(產品型錄請當附件附於後)
- (2) 細部技術規格
- (3) 如為通訊產品、航太產品、醫療器材或藥品等、或其他需認證產品，請說明認證方式與證明之取得

(三)產品用途

說明貴公司產品或服務之

- (1) 產品或服務用途
- (2) 此產品或服務可能替代那些產品或服務，及未來可能被那些產品或服務替代。

(四)生命週期

請說明貴公司目前產品或服務及預計開發新產品或服務之生命週期

(五)未來發展性

請說明貴公司目前產品或服務及未來前景。

三、產品計畫

請說明貴公司未來五年產品或服務計畫。

參、製造與技術

一、原料來源

- (1) 請說明計畫中產品主要原材料及零組件來源
- (2) 原材料及零組件來源分析表

金額單位：新台幣千元

主要零組件	主要提供者	價格	佔產品成本 %	次要提供者	價格	佔產品成本 %

- (3) 對可能提供原材料及零組件提供者所提供主要零組件之差異、比較分析說明
(含其在功能、價位上之供應策略及在後續技術發展支援的長期穩定性)

(4) 未來我國自行供應本項零組件可行性說明：如有現行研發單位進行之研究計畫，亦請於此一併說明執行單位、執行計畫及預計完成日期與可能生產之廠商

二、產能

請說明貴公司目前及未來五年生產計畫，包括生產線建置日期、預計生產日期、預計產銷。

產能分析表

金額單位：新台幣千元

項目	年	年	年	年	年
單一生產線之月產能					
計畫建置之生產線數					
全部生產線之年產能					
計畫實際生產數量					
預估之總銷售量					
預估之單位生產成本					
預估之單位銷售額					
預估之總生產值					
預估之總銷售額					

三、設備

(一)現有設備及預計採購設備

請說明貴公司目前之生產設備及未來五年可能採購之生產設備。

目前

設備名稱	品牌型號	用途	數量

未來五年

設備名稱	品牌型號	用途	數量

(二)生產線及預計增加生產線計畫：

請說明貴公司目前已有生廠線及未來五年預計設廠、擴廠之增加生產線計畫。

設廠投資計畫表

金額單位：新台幣千元

年	投資金額	投資項目
年		
年		
年		
年		

四、製造方式、流程

(一)生產線佈局

請貴公司說明

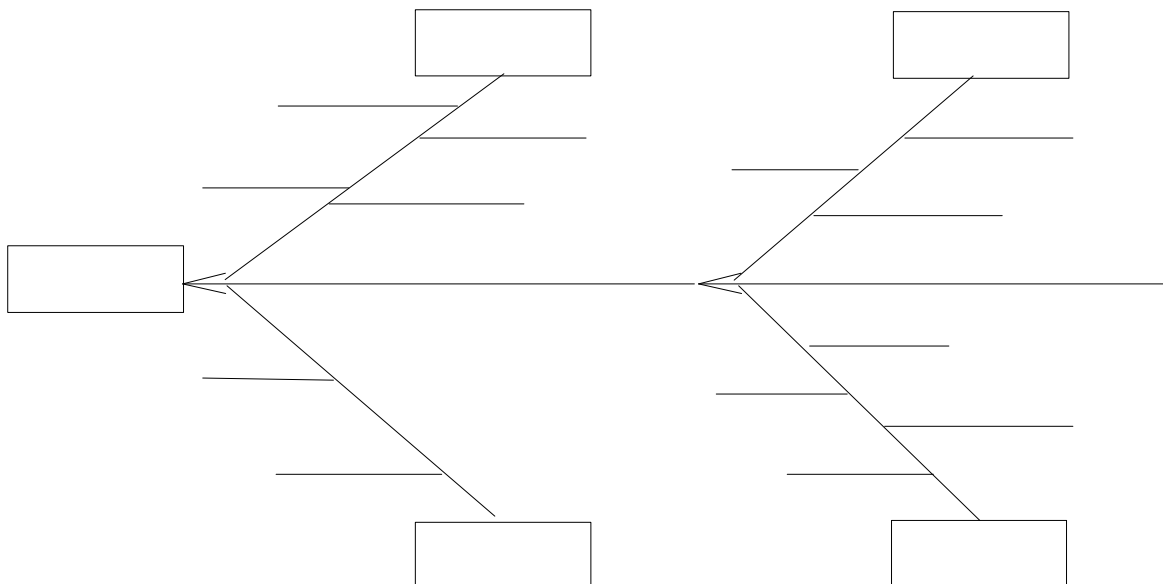
- (1)生產線生產流程設計布局
- (2)品質管制與檢驗方式

五、技術來源、取得方式、使用成熟度

(一)產品關鍵技術

請說明貴公司產品有那些關鍵技術，那些是貴公司擁有、那些是他人擁有(註明國內外)，並繪以下技術關聯圖

技術關聯圖



標記說明：『*』表示我國已有之技術或產品(並註明公司名稱)

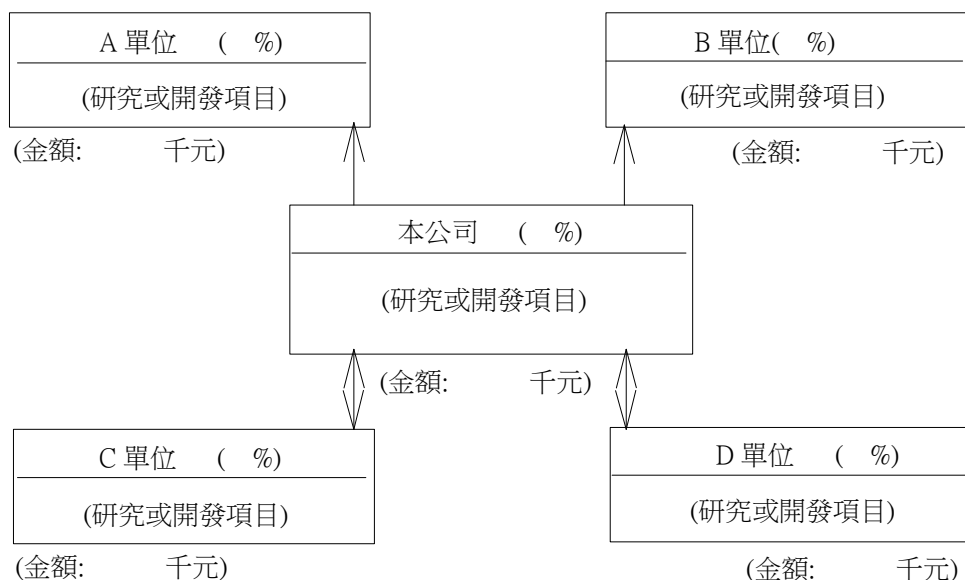
『+』表示我國正在發展之技術或產品(並註明公司名稱)

『-』表示我國尚未發展之技術或產品(並註明公司名稱)

(二)技術來源

(1)請說明貴公司產品關鍵技術來源那些是自有、那些是來自技術移轉或授權，並繪以下圖

技術來源分析圖



填表說明：

1.中央方塊為開發廠商自行開發部份，包括自主開發

主要技術項目與開發費用佔總開發費用之百分比。

2.其餘方塊為技術移轉對象與經費及與總開發費用之百分比。

3.各項百分比=技術移轉費/總開發經費。

(三) 該技術目前市場使用之成熟度

請說明目前市場上使用此技術廠商，及目前使用情形。

技術如非本公司自有，請說明技術取得方式，包涵以下：

- (1) 說明選擇此一合作對象理由，及技術移轉(合作)對象的背景說明。
- (2) 附各項技術移轉之合約、協議書、或專利證書(如為外文，應有中譯本)等相關必要資料影本列於附錄中，若尚未簽約完成，亦須有雙方正式簽署之合作意願書(備忘錄)。
- (3) 技術來源公司若為國外公司，請檢附該公司之地址、電話、年報、公司執照、財務報表、技術團隊、技術能力及產品說明。
- (4) 說明進行技術移轉(合作)之必要性及對本計畫之重要性
- (5) 說明合作方式、作法、權利歸屬、計價基礎、可行性分析、風險影響及因應之道並填以下表

技術移轉項目表

對象	方式	項目或內容	技轉費用支付	起迄期間

六、技術作價

說明貴公司技術團隊之技術作價以下要點

- (一)技術作價內容
- (二)技術價值評估計算方式
- (三)移轉時程
- (四)技術移轉合約

七、技術研發計畫

說明貴公司未來五年在技術方面有無改良及新研發計畫

八、專利權

請說明貴公司產品及使用到製造技術之專利權問題：

(一)是否涉及他人智慧財產權？若有，應如何解決？

(二)是否已掌握關鍵之智慧財產權

肆、建廠計畫

一、設廠地點、佔地面積、概要設計圖

請說明設廠地點、佔地面積、並附概要設計圖當附件

座落	
面積	
建築物	自有／租用

二、建廠規畫時程

說明目前及未來五年建廠計畫時程

三、建廠技術來源

請說明貴公司建廠技術來源，並請例出相關專家學經歷。

四、電力使用情形、能源消耗程度

說明貴公司此項生產之能源消耗程度，設廠地點之電力供應情形，有無電力應變措施。

五、污染防治處理情形

說明貴公司污染防治程度，及處理情形。已登記設立公司並附環保署許可證書影本為附件，如有環境影響評估報估，請提供為附件。

合 計									
年營業額(A)									

註：「市場佔有率」是指全球市場佔有率，若低於0.1%則免填。

未來五年

單位：新台幣千元

公司主要產品項目	年			年			產量	銷售額	
	產量	銷售額	市 場 佔有率	產量	銷售額	市 場 佔有率			
合 計									
年營業額(A)									

註：「市場佔有率」是指全球市場佔有率，若低於0.1%則免填。

三、行銷策略

(一)產品策略

(二)通路策略(包括主要客戶說明(含潛在之重要客戶)，及行銷管道)

目前主要銷售據點及分布

國家地區	比例(%)
合計	

未來五年主要銷售據點及分布

國家地區	比例(%)
合計	

目前主要銷售客戶

客戶類別	比例(%)
合計	

未來五年主要銷售客戶

客戶類別	比例(%)
合計	

(三)價格策略(請包括售價、成本、毛利率、淨利率分析)

(四)推廣策略

柒、競爭力分析

一、國內外現有主要競爭者產品分析

主要產品	本公司	A公司	B公司	C公司
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				

10				

(請註明數據資料來源)

二、競爭優勢分析

項目	公司名稱	本公司	A公司	B公司	C公司	E公司
1.價格						
2.產品上市時間早晚						
3.市場佔有率(%)						
4.市場區隔						
5.行銷管道						
6.技術優勢						
7.關鍵零組件之掌握						
8.品質優勢						
9.其他優勢						

三、SWOT 分析

	競爭優勢	競爭劣勢
	競爭機會	競爭威脅

四、經營理念及策略

請說明公司經營理念之及公司發展策略

五、主要投資人、投資金額、比例、及董監事

(一)目前主要投資人、投資金額、比例

股東名稱	投資金額	持股股數	持股比例
X			
Y			
其他股東			
合計			

(二)募資後(初次發行或現金增資)預計主要投資人、投資金額、比例

股東名稱	投資金額	持股股數	持股比例
X			
Y			
行政院國家發展基金管理會			
其他股東			
合計			

(三)目前董監事席次規劃情形

股東名稱	投資股數	股權比例	董事席次	監事席次
X				
Y				
Z				
合計		100.00%		

(四)募資後(初次發行或現金增資)預計董監事席次規劃情形

股東名稱	投資股數	股權比例	董事席次	監事席次
X				
Y				
Z				
行政院國家發展基金				

管理會				
合計		100.00%		

玖、財務計畫

一、假設條件

二、資金來源及運用

如本案「X X公司」開發計畫共分三期，各期開發計畫之資金用途與來源情形詳如下各表。

(一)第一期 (XX年~XX年)

資金用途	金額 (億元)	資金來源	金額 (億元)
		銀行貸款	
		自有資金	
		投入股本	
		資本公積-股本溢價	
		營運盈餘現金流入	
合 計			

(二)第二期 (XX年年~XX年)

資金用途	金額 (億元)	資金來源	金額 (億元)
合 計			

(三)第三期 (XX年~XX年)

資金用途	金額 (億元)	資金來源	金額 (億元)

合	計		

三、預計投資報酬率、回收期間

四、過去三年財務狀況及未來五年財務預測

(公司如新設則免列過去三年財務狀況)

(一) 簡明資產負債表

單位: 新台幣千元

項 目	年	過去三年度財務資料		
		年	年	年
流動資產				
固定資產				
其他資產				
流動負債				
長期負債				
其他負債				
股 本				
保留盈餘				
資產總額				
負債總額				
股東權益 總額				

單位: 新台幣千元

項 目	年	未來五年度財務資料				
		年	年	年	年	年

流動資產					
固定資產					
其他資產					
流動負債					
長期負債					
其他負債					
股本					
保留盈餘					
資產總額					
負債總額					
股東權益總額					

(二)簡明損益表

單位: 新台幣千元

年 項 目	過去三年度財務資料		
	年	年	年
營業收入淨額			
營業毛利			
營業損益			
營業外收入			
營業外支出			
稅前損益			
稅後損益			
每股盈餘(元)			

單位: 新台幣千元

年 項 目	未來五年度財務資料				
	年	年	年	年	年
營業收入淨額					
營業毛利					
營業損益					
營業外收入					
營業外支出					
稅前損益					
稅後損益					

每股盈餘(元)					
---------	--	--	--	--	--

(三)現金流量表

單位: 新台幣千元

年 項 目	過去三年度財務資料		
	年	年	年
營業活動之現金 流量			
營業利益			
調整項目：			
營業外收入			
支付所得稅費用			
投資損失			
折舊			
攤提			
應收款項減少			
存貨減少			
其他資產減少			
應付款項增加			
其他負債增加			
營業活動之現金 流入			
投資活動之現金 流量：			
購置廠房			
購置固定資產			
投資活動之現金 流入			
理財活動之現金 流量			
短貸增加			
長貸增加			
現金增資			
發放現金股利			

理財活動之現金流入			
現金增加			
年初現金餘額			
年底現金餘額			

單位：新台幣千元

年 項 目	未來五年度財務資料				
	年	年	年	年	年
營業活動之現金流量					
營業利益					
調整項目：					
營業外收入					
支付所得稅費用					
投資損失					
折舊					
攤提					
應收款項減少					
存貨減少					
其他資產減少					
應付款項增加					
其他負債增加					
營業活動之現金流入					
投資活動之現金流量：					
購置廠房					
購置固定資產					
投資活動之現金流入					
理財活動之現金流量					

短貸增加					
長貸增加					
現金增資					
發放現金股利					
理財活動之現金流入					
現金增加					
年初現金餘額					
年底現金餘額					

(四)營業收入及獲利預估

單位：新台幣千元

項 目	年	未來五年度財務資料				
	年	年	年	年	年	
稅後淨利						
每股盈餘(元)						

(五)財務分析

分析項目	年	未來五年財務分析				
		年	年	年	年	年
財務結構 (%)	負債佔資產比率					
	長期資金佔固定資產比率					
償還能力 (%)	流動比率					
	速動比率					
經營能力 (次;日)	應收款項週轉率(次)					
	應收款項收現日數					
	存貨週轉率(次)					
	平均售貨日數					
	固定資產週轉率(次)					
獲利能力	總資產週轉率(次)					
	總資產報酬率					
	股東權益報酬率					

(%)	毛利率					
	營業利益率					
	稅前純益率					
生產力 (千元)	每一員工年營業額 (年營業額/員工數)					

註：各分析項目之計算公式如下：

負債佔資產比率＝負債總額／資產總額

長期資金佔固定資產比率＝（股東權益總額＋長期負債）／固定資產

流動比率＝流動資產／流動負債

速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債

應收款項週轉率＝銷貨淨額／平均應收帳款

應收款項收現日數＝365／應收款項週轉率

存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額

平均銷貨日數＝365／存貨週轉率

固定資產週轉率＝銷貨淨額／固定資產

總資產週轉率＝銷貨淨額／資產總額

總資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用（1－稅率）〕／資產總額

股東權益報酬率＝稅後損益／股東權益總額

毛利率＝營業毛利／營業收入淨額

營業利益率＝營業損益／營業收入淨額

稅前純益率＝稅前純益／營業收入淨額

拾、風險分析

一、主要風險及因應措施

(一)可能替代產品之技術說明及因應對策

(二)開發產品因政治、環境、貿易、智慧財產權等因素，遭國內外政府干預之可能性分析及因應對策。

二、敏感性分析

(一) 本計畫案財務效益敏感度分析(請自行假設不同狀況)

項目 假設 條件 狀況	息後稅後		
	現值 報酬率 (IRR)%	投資回收 年限(年) (自民國 x 年起)	淨現值 (NPV) (百萬元)
基本預估			
狀況 1			
狀況 2			
狀況 3			
狀況 4			
狀況 5			
狀況 6			
狀況 7			
狀況 8			

項目	息後稅後		
	現值 報酬率 (IRR)%	投資回收 年限(年) (自民國 x 年起)	淨現值 (NPV) (百萬元)
假設 條件			
狀況 9			

註：假設狀況可視需要依營運收入(或價格)、成本變動等做不同狀況分析

(二)股東財務效益敏感度分析 (請自行假設不同狀況)

假設 條件 狀況	項目	息後稅後		
		現值 報酬率 (IRR)%	投資回收 年限(年) (自民國 x 年起)	淨現值 (NPV) (百萬元)
基本預估				
狀況 1				
狀況 2				
狀況 3				
狀況 4				
狀況 5				
狀況 6				
狀況 7				
狀況 8				
狀況 9				

註：假設狀況可視需要依營運收入(或價格)、成本變動等做不同狀況分析

拾壹、經濟效益

請貴公司說明

- (1) 本案可能產生之經濟效益
- (2) 本案可能產生之非經濟效益

拾貳、附件