

附件一

\_\_\_\_年(度)  政府重大建設  民間投資 計畫申請中長期資金摘要表

計畫編號:

計畫名稱						實施地點	
申請(執行)單位		負責人		承辦人		電話	
主管機關或目的事業主管機關		首長		審核或承辦人		電話	
計畫緣起、目的與核定經過							
計畫內容概述							
年度工作要點							
計畫效益	量化	現值報酬率	%	投資回收年限	年	自償率	%
		資金成本率	%	淨現值	百萬元	其他	
	非量化 (經濟及社會效益)						
技術可行性							
環境影響評估							
市場狀況		市場占有率：國內市場 ( ) %		國際市場：( ) %			

政府重大建設  
 \_\_\_\_\_年(度) 計畫申請中長期資金摘要表(二)  
民間投資

單位:新台幣百萬元, %

公(民)營事業	比率項目	計算簡式	年(度)	年(度)	年(度)		
	近三年(度)之 財務比率	負債與淨值 比率	負債總額／股東權益	%	%	%	
流動比率		流動資產／流動負債	%	%	%		
純益佔營業 收入比率		稅前純益／營業收入	%	%	%		
利息支出佔 營業收入比率		利息支出／營業收入	%	%	%		
本計畫歷年執行能力		累計實支數／累計預算數	%	%	%		
經 費 來 源	年(度)	總需求	91年(度) 止累計	92年(度)	93年(度)	94年(度)	95年(度) 以後
	來源						
	申貸中長期資金						
	公或民營事業自有資金						
	中央公務預算						
	中央特別預算						
	地方公務預算						
	地方特別預算						
	其他國內貸款						
	國外貸款						
	基金						
	其他						
合計							

政府重大建設經費分擔依據：

政府重大建設  
 \_\_\_\_ 年(度) 計畫申請中長期資金摘要表(三)  
 民間投資

單位：新台幣百萬元，%

計畫經費用途		合計	規 劃 設 計 費	土地價款 及補償費	設備費	工程經費	其他
總計畫	金 額						
	%	100					
本年(度)	金 額						
	%	100					

如屬政府重大建設是 否  已完成預算程序。

申請單位建議之借款條件：金額\_\_\_\_\_元，期間(含寬限期)\_\_\_\_\_年，利率\_\_\_\_\_%。  
 承辦銀行 \_\_\_\_\_

償還財源說明：

審 核 意 見	主管機關或目的 事業主管機關	
	幕僚單位研析 意見及建議	
	中長期資金運用 策劃及推動小組	
備	註	

附件二

## XX年度中長期資金計畫申請書

### 一、計畫名稱

### 二、申請（執行）單位

- (一)名稱
- (二)負責人
- (三)地址
- (四)承辦人員姓名及電話

### 三、主管機關及目的事業主管機關

- (一)名稱
- (二)負責人
- (三)審核人員姓名及電話

### 四、計畫內容

#### (一)計畫緣起及目的

- 1. 緣起：應註明計畫核定日期及文號
- 2. 目的：應說明計畫之宗旨、背景與國家經濟社會發展之關係。

#### (二)計畫預定目標、工作內容及期程

- 1. 預定目標
- 2. 工作內容：應說明詳細工作內容及分年度或分期工作要點
- 3. 計畫期程：計畫進度時程應以圖表說明。

#### (三)經費來源及用途

各年度經費來源及用途應列表說明(依附件一之表格填列)。

#### (四)計畫可行性分析

##### 1. 計畫效益

(1)可量化效益：包括現值報酬率、淨現值、投資回收年限、資金成本率及自償率(公共建設計畫請計算自償率，詳參考資料)並將計算過程一併列示。

(2)非量化效益：包括經濟效益、社會效益及其他效益。

2. 技術可行性：說明技術之取得及所需支付之代價等。

3. 環境影響：說明是否需要環保機關審核，如有需要，是否已獲審核通過，並註明審核通過文號。

4. 市場狀況：說明市場占有率。

5. 其他

(申請計畫若已有可行性研究報告，請一併檢送。)

五、申請(執行)單位建議之借款條件：包括借款金額、償還期限、利率及承辦銀行等。

六、詳細財務計畫(含償還財源)

應列表說明興建或執行期間之資金流量、營運收支之現金流量及還款財源分析，並請提供最近三年之財務報表。

(請用 A4 規格紙張，依上述項目順序詳細說明。)

【參考資料－政府重大建設計畫適用】

## 自償率之計算

所謂自償能力係指投資計畫自興建至主要設備使用壽年為止，以其現金淨流入可以償付投資成本的百分比，其公式如下：

$$\text{自償率} = \frac{\text{基年現金淨流入實值}}{\text{基年投資成本實值}}$$

- 一、基年投資成本實值：係指分年投資成本或設備更新、擴充、改良之支出以資金成本率折算為基年之現值或終值。計畫完成期限較短者以開始投資之年度為基年，投資成本均化為現值計算。完成期限較長者，以開始營運之年度為基年，投資成本在基年以前者，化為終值，在基年以後者，化為現值計算。預計一年內可以完成之投資計畫，以投資年度之投資總額為基年投資實值。
- 二、估計基年現金淨流入實值之步驟如下：
  - (一) 每年先估測各種產品或服務之營運量，再依市場預測，估計單價，並計算總收入。
  - (二) 每年總成本包含材料、人工、間接及銷管等費用。折舊應單獨列明。利息費用應不包括在內。
  - (三) 每年稅前利潤，為總收入減去總成本之餘額。再減去所得稅，而得稅後利潤。
  - (四) 每年稅後利潤加回折舊，求得分年現金流入之淨額，再將分年現金流入淨額以資金成本率折算為基年之現值或終值。
  - (五) 最後一年現金流入之淨額，尚應包括投資計畫所使用土地之處分價值、廠房設備之處分價值稅後淨額及收回之營運資金。
- 三、資金成本率：為投資計畫各種資金成本之加權平均利率，自有資金則以台灣銀行、第一銀行、華南銀行及彰化銀行之一年期定期存款利率之平均值為準。

附件三

中長期資金計畫主（承）辦銀行審查意見  
年 月 日

	項 目	內 容
審	一、常董會決議事項 (一)主要承作條件 1. 核貸額度 2. 利率: 3. 貸款期間 (二)審核結論	
查	二、投資計畫概要 (一)計畫概述 (二)資金來源及用途	
意	三、公司簡介 (一)公司概況 (二)股權結構及自有資金籌措情形 (三)其他(如：關係企業情形、交叉持股狀況)	
見	四、產業分析及市場概況 (一)產品概述 (二)產業概況 (三)市場供需分析 (四)國內廠商投資動態 (五)本營運計畫可行性	
見	五、技術方面 (一)技術來源 (二)經營團隊 (三)生產製程	
	六、財務評估 (一)預估財務資料假設之合理性 (二)預估營收成長及獲利能力分析 (三)預估現金收支分析 (四)償債能力分析 (五)敏感性分析 (六)其他(行業特性所顯現特殊財務狀況)	
	七、其他(環保、土地、原料、水電方面)	

