

# 財團法人國防工業發展基金會

## 總說明

### 中華民國106年度

#### 壹、概況

##### 一、設立依據：

本會係依68年1月26日總統(68)臺統(一)義字0509號令公布「國防工業發展基金設置條例」，同年3月10日行政院台(68)財字第2249號函核准設立，及5月8日於台北地方法院完成設立登記。

##### 二、設立目的：

為促進國防科技發展並引進國防工業新技術，建立生產國防武器能力，以加速與國防有關工業之發展。

##### 三、組織概況：

依前揭設置條例，本會主管機關為行政院，本會設董事會及監事會，董、監事任期3年，由行政院院長聘任之；現任第13屆董事計13員及監事3員，任期至107年12月31日止。另置工作人員計10員（組織架構圖，詳第7頁）。

#### 貳、工作計畫或方針

##### 一、辦理「優惠貸款」案

###### (一)計畫重點：

1. 為落實國防工業根植民間，建立自立自主之國防工業體系，依本會「生產與保修軍品廠商優惠貸款作業要點」，以低利貸款方式，提供生產與保修軍品之公民營廠商採購專業機具及購料所需資金，以激勵民間參與軍品生產與保修意願，進而達成國防軍品逐步轉為民間製供與保修之最終目標。
2. 貸款上限為新台幣1億元，貸款額度規定如下：
  - (1)添置專業機具或特殊設備不超過購置款之80%。
  - (2)購料週轉金不超過採購合約總額之40%。

###### (二)經費需求：

由本基金提撥貸款準備金新台幣5,000萬元，並由委辦機

構合作金庫銀行審查通過後核貸；貸款所衍生之風險，悉數由合作金庫銀行承擔。

(三)預期效益：

適時提供軍品供應商營運所需資金，以降低營運成本；廠商運用低利資金取得優質生產要素，以提升企業競爭力。

二、辦理「委託研究」及「國防工業獎學金」案

(一)計畫重點：

1. 依本會「委託研究作業規定」，每年編列經費將國軍單位所擬研究議題，委由國內大學、研究機構、財團法人、公司團體及政府機關之專家學者進行研究；106年度研究議題將結合國防部頒「中程施政計畫」及「5年兵力整建計畫」，並限定將已具備「基礎研究」成果，轉換成可供「軍事應用」之研究，俾利研究成果能直接納入施政運用。
2. 依本會「國防工業獎學金發給作業規定」，每年編列經費補助各大學本國籍博士班研究生，從事與高頻微波、無人飛行載具、匿蹤、衛星通訊及航太、雷射光電、超導及奈米、先進資訊電子、微型化與機動化、水下、節能減碳、國防科技基礎材料開發及軍民通用等12項科技相關領域之研究，以增進國防基礎科技研發能量；106年度規劃獎助博士生5員，每員每月1萬元，並以2年為限。

(二)經費需求：

本年度編列新台幣8,951萬2千元，並依各申請案所涉領域及性質，遴聘專家學者組成「審查小組」；各申請案經「審查小組」審議通過及簽奉董事長核定後，據以辦理。

(三)預期效益：

本會辦理前揭業務所獲期末報告、系統雛型、畢業論文等研究成果，將無償提供國軍單位或本會指定之公法人、政府機關（構）運用，藉以縮短武器研發期程增進預算執行效能及降低維修補保成本，以提高施政滿意度。

三、辦理「理財規劃」案

(一)計畫重點：

1. 為活絡基金運用及增加收入，依董事會通過之「基金理財實施計畫」，以銀行存款、政府公債、普通公司債及金融債券等「保守穩健」型投資標的為主，並依「債券管理方案」分批購入債券，以分攤利率波動風險及兼顧基金運用彈性。
2. 執行方式，係以按月檢視可運用資金額度，及各投資標的之機會成本、利率水準及資金調度等，作為執行及管考之依據。

(二)經費來源：

依本基金銀行存款現況及前揭規劃，配合辦理定存、優惠貸款及短票等業務，增加收益，以謀永續經營。

(三)預期效益：

本案能活絡基金運用，及增加基金收入，有助於達成本會「促進國防有關工業加速整體發展」之設立宗旨。

四、推展會務經費（單位：千元）

本年度推展業務經費（管理及總務費），係本量入為出、樽節開支之原則辦理，共計編列740萬元。

參、本年度預算概要：

一、收支營運概況：

- (一)本年度總收入9,694萬2千元，較上年度預算數8,998萬4千元，增加695萬8千元，約7.73%，主要為購買利率較高之公司債配息所致。
- (二)本年度總支出9,694萬2千元，較上年度預算數8,817萬8千元，增加876萬4千元，約9.9%，主要係擴大辦理委託研究案所致。
- (三)以上收支相抵後，計賸餘0元，較上年度預算數180萬6千元，減少180萬6千元，約100%，主要係擴大辦理委託研究案所致。

二、現金流量概況：

- (一)業務活動之淨現金流入10萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出0元。

(三)現金及約當現金之淨增 10 萬元，係期末現金 22 億 3,997 萬 2 千元，較期初現金 22 億 3,987 萬 2 千元增加之數。

### 三、淨值變動概況：

本年度期初淨值 77 億 9,324 萬 5 千元，因本年度無賸餘數，期末淨值亦為 77 億 9,324 萬 5 千元。

### 肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

#### 一、前(104)年度決算結果及成果概述：

##### (一)決算結果：

1. 投融資業務收入決算數 953 萬 2 千元，較預算數 0 元，增加 953 萬 2 千元，主要係讓售「遠東新世紀」公司債 9 筆及漢翔公司發放現金股利之獲益數所致。
2. 財務收入決算數 9,118 萬 3 千元，較預算數 8,987 萬 3 千元，增加 131 萬元，約 1.46%，主要係購買利率較高之政府公債，以增加利息收入所致。
3. 其他業務外收入決算數 109 萬 9 千元，較預算數 0 元，增加 109 萬 9 千元，主要係辦理「委託研究案」不須支用數等繳回數所致。
4. 管理及總務費用決算數 567 萬 1 千元，較預算數 784 萬 6 千元，減少 217 萬 4 千元，約 27.72%，主要係以撙節支用之原則辦理所致。
5. 研究發展及訓練費用決算數 5,583 萬 9 千元，較預算數 5,572 萬元，增加 11 萬 9 千元，約 0.21%，主要係年度研究案核定之經費超過原編列預算數所致。
6. 其他業務外支出決算數 3,072 萬 4 千元，較預算數 0 元，增加 3,072 萬 4 千元，係辦理「購買公債帳維費」、「租用國防部辦公室水電費」及工研院「陸軍裝甲步兵戰鬥車傳動系統研製計畫」剩餘未還款帳務清結等支出所致。
7. 以上總收支相抵後，計賸餘 958 萬元，較預算賸餘 2,630 萬 7 千元，減少 1,672 萬 7 千元，約 63.58%。

##### (二)計畫執行成果概述：

1. 辦理「優惠貸款」案：

計有宗臣公司等 4 家（次）申請機具及購料貸款。另本會於 98 年 4 月以專案方式調降貸款利率兩碼，由於廠商申貸熱絡，已奉核定續行至 105 年 12 月 31 日止，並視成效逐年檢討調整。

## 2. 委託研究及國防工業獎學金案：

(1)104年度執行國防部海軍司令部、軍備局、資源規劃司等單位申請之「潛艦國造設計與建造能量評估研究」等16案，核定經費計5,532萬7,800元。

(2)104年度通過朱天健、王郁盛、蔡秉均、葉育翔及鄭向林等5員可支領本會國防工業獎學金之獎助。其中王郁盛及葉育翔兩員分別於104年6月、8月畢業離校，另朱天健、蔡秉均及鄭向林3員尚在校讀；本年度支付獎學金計49萬5,000元。

(3)依作業規定，所獲致之博士論文及人才資料庫，將無償提供中科院等國軍科研單位運用。

## 3. 配合漢翔公司「股票上市」帳務辦理情形

(1)漢翔公司股本90.8億元，總股數9億826萬1,428股，本會持有267萬78股，佔該公司股權0.29%，若增加持股至1%，約需投資2億餘元，擬運用基金年度盈餘逐年分批購入。案經本會第12屆第5次董事會決議通過，本會於104年10月22日起分批購入漢翔公司股票計158萬9,000股，購入成本計6,488萬9,119元。

(2)漢翔公司奉行政院核定以103年8月21日為民營化基準日，本會持有股數不變；依照一般公認會計原則，每年需依公司12月31日股票收盤價，評估投資價值並調整之。配合前揭原則，本會於104年決算辦理帳務調整，計調整未實現利益846萬7,459元。

4. 為瞭解本會基金存儲銀行現況，秘書處於104年5月及11月以資金安全、可獲利性及管理作業等三項指標，就台

灣銀行等金融機構進行評核，評核結果均符合標準。

二、105 年度已過期間預算執行情形（截至 105 年 5 月 31 日止執行情形）：

- (一)投融資業務收入執行數 532 萬 2 千元，較預計數 0 元，增加 532 萬 2 千元，係賣出遠鼎公司債乙筆，以高於成本價售出所致。
- (二)財務收入執行數 1,200 萬 2 千元，較預計數 8,998 萬 4 千元，減少 7,798 萬 2 千元，約 86.66%，主要係存放於銀行之定存，係以到期日辦理利息入帳事宜，尚有 7 個月(6-12 月)之利息未能辦理入帳所致。
- (三)其他業務外收入執行數 83 萬 7 千元，較預計數 0 元，增加 83 萬 7 千元，主要係辦理委研案繳回不需支用數所致。
- (四)管理及總務費用執行數 229 萬 9 千元，較預計數 617 萬 8 千元，減少 387 萬 9 千元，約 62.79%，主要係以撙節支用原則辦理所致。
- (五)研究發展及訓練費用執行數 3,684 萬 2 千元，較預算數 8,200 萬元，減少 4,515 萬 8 千元，約 55.07%，係尚有 7 個月(6-12 月)之委研計畫等案未辦理撥款所致。
- (六)以上總收支相抵後，計短絀 2,097 萬 8 千元，較預計數 180 萬 6 千元，減少 2,278 萬 4 千元，約 1261.57%，主要係因銀行定存利息尚未到期所致。