

計畫書撰寫說明

1. 金額請以(新臺幣)千元為單位，小數點下四捨五入計算。
2. 各項市場調查資料應註明資料來源及資料日期。
3. 各項資料應注意前後一致，按實編列或填註。
4. 營運及財務狀況中「市場占有率」係指國內外市場，若低於0.1%免填。
5. 計畫架構填寫方式：
 - (1) 研發計畫中各分項計畫及所研發技術或服務權重依研發經費占總研發經費之百分比計算。
 - (2) 執行該分項計畫/研發技術或服務之單位。
 - (3) 若有委託研究或技術引進等項目，請單獨列出工作項目於計畫架構，並分列執行單位與權重。
6. 預定進度表填寫方式：
 - (1) 各分項計畫每季至少應有一項查核點，查核點內容並應具體明確。
 - (2) 依各分項計畫之工作項目順序填寫，分項計畫與本案研發組織及人力應相對。
 - (3) 工作進度百分比請參照經費預算執行比例填寫，並依每季所占之比例填寫(非累計)。
 - (4) 如有技術合作或轉委託工作，每一合作項目應視為一工作項目，列其進度與查核點，人力則不計入計畫總人力；投入人月數小計應與人事費之研發人員(不含聘任顧問)人月數小計相符。
 - (5) 計畫中各分項計畫之計畫權重依開發經費占總開發費用之百分比計算。
7. 預定查核點說明填寫方式：
 - (1) 查核點應按時間先後與計畫順序依序填寫，查核內容應係具體完成事項且可評估驗證者，產出應有具體可量化指標及規格。
 - (2) 查核點編號與預定完成時間應與(一)預定進度及查核點內容所示一致。
 - (3) 研發人員編號請依參與計畫研發人員簡歷表填註。
 - (4) 最後結案日應註明查核工作項目。
8. 參與計畫研發人員資歷說明填寫方式
 - (1) 參與分項計畫及工作項目均應與預定進度表一致。
 - (2) 本計畫全部投入研發人員均應列明。
 - (3) 本計畫如有聘任顧問，請提供原任職單位之說明，職稱請填「現任職單位與職稱」。
 - (4) 每家公司之待聘人員不得超過投入研發人力之30%，待聘人員最高學歷欄請填期望之學歷(如：大學○○相關科系)。
 - (5) 如編列國際研發人員，應提供外籍專業人士之專業背景、學經歷資料以為審查之依據，並請加強說明其聘用之資格與計畫執行之任務內容。
9. 經費需求總表填寫方式
 - (1) 會計科目編列原則請參閱各分項經費說明。
 - (2) 所有會計科目補助比例皆以50%為上限(補助款≤自籌款)。
 - (3) 百分比請以小數點下四捨五入計算。
 - (4) 如為多家公司聯合申請，除填列經費需求總表外，另須分別增列每家公司經費需求總表資料，且各項經費金額加總須一致。
10. 人事費填寫說明：
 - (1) 本會計科目以占計畫總經費之60%為原則，但仍可視計畫執行實際所需，提高人事費之編列比例，惟需說明其理由，以利委員審核。
 - (2) 職級請參考附件 C、會計科目及編列原則之各級研究員定義。
11. 消耗性器材及材料費填寫說明：本項經費支出之憑證、發票等，其品名之填寫應完整，並與計畫書上所填一致，勿填寫公司代號或簡稱。
12. 設備使用費/維護費填寫說明：
 - (1) 已有設備之編列計算方式：每月使用費=(AxB)/(剩餘使用年限 x 12)，並依預計使用月數編列；A=已有設備為計畫開始日之帳面價值或未折減餘額，B=套數。
 - (2) 新增設備之編列計算方式：每月使用費=(AxB)/(耐用年數 x 12)；A=單套購置金額，B=套數；耐用年數請參考財政部國稅局所提供之「固定資產耐用年數表」。
 - (3) 購買一年內(保固期間)之設備不得編列維護費。
13. 技術移轉及委託費填寫說明：

- (1) 本會計科目之編列不含營業稅。
- (2) 技術移轉及委託費以占計畫總經費之60%為原則，惟生醫領域之委託研究必要時得酌予提高，但仍須評述其理由。
- (3) 技術或智慧財產權購買費以占計畫總經費之30%為上限。
- (4) 各項引進計畫及委託研究計畫均應將明確對象註明，並附契約書、協議書或專利證書(如為外文請附中譯本)等相關必要資料影本，如尚未完成簽約，須附雙方簽署之合作意願書(備忘錄)。
- (5) 委託諮詢費填寫說明：依法辦理公司或商業登記，營業項目符合7020管理顧問業或I103060管理顧問業，並需通過產業發展署技術服務機構服務能量之登錄，計畫經費編列需符合附件 C、會計科目及編列原則」，且以首次申請 SBIR 計畫並獲推薦之中小企業為主，每家企業以申請1次為限。

14. 國內差旅費填寫說明：

- (1) 國內差旅費僅適用於下列情形：
 - ①. 所提計畫有編列「技術移轉及委託費」者，即轉委託國內機構進行合作研究與技術(智財)引進等情形所發生之必要差旅費。
 - ②. 因計畫開發所需至服務或驗證場域者，且須與查核點內容相對應。
- (2) 國內差旅費應依出差人數、目的、地區等項目編列，且出差人員僅限人事費編列之研發人員。
- (3) 國內差旅費金額估算方式： $(機票+車資+(住宿費+膳雜費) \times 天數+其他) \times 人次$

15. 專利申請費填寫說明：

- (1) 應於計畫書內述明擬申請之專利申請案件件數、專利類型，並提供專利之申請人、申請專利之國別等背景資料，並填寫預定查核說明作為審查依據。
- (2) 國內專利每案補助上限為新台幣 3 萬元、國外專利每案補助上限為新台幣 10 萬元(同一專利名稱視為 1 案)。

16. 申請 SBIR 計畫之公司若係再次申請(結案、退件、不推薦、公司自行撤件等)，請提供附件三、差異說明資料。

17. 多家公司聯合申請計畫(研發聯盟)：

- (1) 封面及計畫摘要表，應列出所有申請公司名稱並註明主導公司，而書背(側邊)僅須註明主導公司。
- (2) 申請公司基本資料表：請分別填寫。
- (3) 壹、公司概况：每家公司均須分別填列各項資料或表單。
- (4) 貳、計畫內容與實施方法：應以整體計畫撰寫，申請業者及所占比例應確實依「填表說明」計算填寫。
- (5) 參、智財分析：應以整體計畫撰寫。
- (6) 肆、計畫執行查核點說明與經費需求：「參與計畫研發人員簡歷表」、「研發總經費預算表」及「各科目預算編列表」每家公司應分別填列。
- (7) 附件三、差異說明資料：每家公司應分別填列。
- (8) 附件四、曾執行政府計畫揭露聲明書：每家公司應分別填列。