

**管制藥品製藥工廠作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度<br>法定預算數 | 本 月 份      |            |            |         | 本年度截至本月份累計數 |             |             |        |
|------------|----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|--------|
|            |                | 實 際 數      | 預 算 數      | 比 較 增 減    |         | 實 際 數       | 預 算 數       | 比 較 增 減     |        |
|            |                |            |            | 金 額        | %       |             |             | 金 額         | %      |
| 業務收入       | 891,072,000    | 87,668,098 | 54,373,000 | 33,295,098 | 61.23   | 854,827,783 | 743,149,000 | 111,678,783 | 15.03  |
| 銷貨收入       | 890,847,000    | 87,648,098 | 54,354,000 | 33,294,098 | 61.25   | 854,602,783 | 742,944,000 | 111,658,783 | 15.03  |
| 製成品銷貨收入    | 890,847,000    | 87,648,098 | 54,354,000 | 33,294,098 | 61.25   | 854,602,783 | 742,944,000 | 111,658,783 | 15.03  |
| 其他業務收入     | 225,000        | 20,000     | 19,000     | 1,000      | 5.26    | 225,000     | 205,000     | 20,000      | 9.76   |
| 雜項業務收入     | 225,000        | 20,000     | 19,000     | 1,000      | 5.26    | 225,000     | 205,000     | 20,000      | 9.76   |
| 業務成本與費用    | 646,143,000    | 64,250,154 | 42,935,000 | 21,315,154 | 49.65   | 570,785,884 | 532,706,000 | 38,079,884  | 7.15   |
| 銷貨成本       | 568,890,000    | 53,362,135 | 34,845,000 | 18,517,135 | 53.14   | 515,172,455 | 475,382,000 | 39,790,455  | 8.37   |
| 製成品銷貨成本    | 568,890,000    | 51,614,521 | 34,845,000 | 16,769,521 | 48.13   | 491,500,305 | 475,382,000 | 16,118,305  | 3.39   |
| 少(多)分配製造費用 |                | 1,747,614  |            | 1,747,614  |         | 23,672,150  |             | 23,672,150  |        |
| 業務費用       | 20,478,000     | 1,005,178  | 1,434,000  | -428,822   | -29.90  | 11,234,352  | 16,691,000  | -5,456,648  | -32.69 |
| 業務費用       | 20,478,000     | 1,005,178  | 1,434,000  | -428,822   | -29.90  | 11,234,352  | 16,691,000  | -5,456,648  | -32.69 |
| 管理及總務費用    | 17,878,000     | 1,008,139  | 1,006,000  | 2,139      | 0.21    | 11,853,057  | 13,753,000  | -1,899,943  | -13.81 |
| 管理費用及總務費用  | 17,878,000     | 1,008,139  | 1,006,000  | 2,139      | 0.21    | 11,853,057  | 13,753,000  | -1,899,943  | -13.81 |
| 研究發展及訓練費用  | 38,897,000     | 8,874,702  | 5,650,000  | 3,224,702  | 57.07   | 32,526,020  | 26,880,000  | 5,646,020   | 21.00  |
| 研究發展費用     | 38,550,000     | 8,874,702  | 5,590,000  | 3,284,702  | 58.76   | 32,429,780  | 26,640,000  | 5,789,780   | 21.73  |
| 訓練費用       | 347,000        |            | 60,000     | -60,000    | -100.00 | 96,240      | 240,000     | -143,760    | -59.90 |
| 業務賸餘(短絀)   | 244,929,000    | 23,417,944 | 11,438,000 | 11,979,944 | 104.74  | 284,041,899 | 210,443,000 | 73,598,899  | 34.97  |

**管制藥品製藥工廠作業基金**

**收支餘絀表**

中華民國112年11月份

單位：新臺幣元

| 科 目        | 本 年 度<br>法定預算數 | 本 月 份      |            |            |         | 本年度截至本月份累計數 |             |            |          |
|------------|----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|------------|----------|
|            |                | 實 際 數      | 預 算 數      | 比 較 增 減    |         | 實 際 數       | 預 算 數       | 比 較 增 減    |          |
|            |                |            |            | 金 額        | %       |             |             | 金 額        | %        |
| 業務外收入      | 4,956,000      | 777,538    | 389,000    | 388,538    | 99.88   | 8,226,309   | 4,428,000   | 3,798,309  | 85.78    |
| 財務收入       | 825,000        | 183,047    | 51,000     | 132,047    | 258.92  | 3,075,799   | 670,000     | 2,405,799  | 359.07   |
| 利息收入       | 825,000        | 183,047    | 51,000     | 132,047    | 258.92  | 3,075,799   | 670,000     | 2,405,799  | 359.07   |
| 其他業務外收入    | 4,131,000      | 594,491    | 338,000    | 256,491    | 75.88   | 5,150,510   | 3,758,000   | 1,392,510  | 37.05    |
| 資產使用及權利金收入 | 111,000        | 6,400      | 8,000      | -1,600     | -20.00  | 76,300      | 88,000      | -11,700    | -13.30   |
| 違規罰款收入     | 4,000,000      | 586,091    | 330,000    | 256,091    | 77.60   | 2,895,666   | 3,660,000   | -764,334   | -20.88   |
| 雜項收入       | 20,000         | 2,000      |            | 2,000      |         | 2,178,544   | 10,000      | 2,168,544  | 21,685.4 |
| 業務外費用      | 867,000        |            | 1,000      | -1,000     | -100.00 | 840,764     | 847,000     | -6,236     | -0.74    |
| 其他業務外費用    | 867,000        |            | 1,000      | -1,000     | -100.00 | 840,764     | 847,000     | -6,236     | -0.74    |
| 雜項費用       | 867,000        |            | 1,000      | -1,000     | -100.00 | 840,764     | 847,000     | -6,236     | -0.74    |
| 業務外賸餘(短絀)  | 4,089,000      | 777,538    | 388,000    | 389,538    | 100.40  | 7,385,545   | 3,581,000   | 3,804,545  | 106.24   |
| 本期賸餘(短絀)   | 249,018,000    | 24,195,482 | 11,826,000 | 12,369,482 | 104.60  | 291,427,444 | 214,024,000 | 77,403,444 | 36.17    |

註：

**管制藥品製藥工廠作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目           | 金 額                  | %             | 科 目         | 金 額                  | %            |
|---------------|----------------------|---------------|-------------|----------------------|--------------|
| <b>資產</b>     | <b>2,098,810,446</b> | <b>100.00</b> | <b>負債</b>   | <b>117,914,268</b>   | <b>5.62</b>  |
| <b>流動資產</b>   | <b>1,096,087,526</b> | <b>52.22</b>  | <b>流動負債</b> | <b>101,075,828</b>   | <b>4.82</b>  |
| <b>現金</b>     | <b>563,171,540</b>   | <b>26.83</b>  | <b>應付款項</b> | <b>99,052,071</b>    | <b>4.72</b>  |
| 銀行存款          | 563,021,540          | 26.83         | 應付帳款        | 82,147,106           | 3.91         |
| 零用及週轉金        | 150,000              | 0.01          | 應付代收款       | 9,904,459            | 0.47         |
| <b>流動金融資產</b> | <b>35,000,000</b>    | <b>1.67</b>   | 應付費用        | 7,000,506            | 0.33         |
| 其他金融資產－流動     | 35,000,000           | 1.67          | <b>預收款項</b> | <b>2,023,757</b>     | <b>0.10</b>  |
| <b>應收款項</b>   | <b>10,910,775</b>    | <b>0.52</b>   | 預收貨款        | 2,023,757            | 0.10         |
| 應收帳款          | 10,571,000           | 0.50          | <b>其他負債</b> | <b>16,838,440</b>    | <b>0.80</b>  |
| 應收利息          | 29,400               | -             | <b>什項負債</b> | <b>16,838,440</b>    | <b>0.80</b>  |
| 其他應收款         | 310,375              | 0.01          | 存入保證金       | 16,089,792           | 0.77         |
| <b>存貨</b>     | <b>358,812,961</b>   | <b>17.10</b>  | 暫收及待結轉帳項    | 748,648              | 0.04         |
| 原料            | 46,331,863           | 2.21          | <b>淨值</b>   | <b>1,980,896,178</b> | <b>94.38</b> |
| 物料            | 11,055,943           | 0.53          | <b>基金</b>   | <b>206,684,103</b>   | <b>9.85</b>  |
| 在製品           | 25,206,541           | 1.20          | <b>基金</b>   | <b>206,684,103</b>   | <b>9.85</b>  |
| 製成品           | 276,274,364          | 13.16         | 基金          | 206,684,103          | 9.85         |
| 備抵存貨跌價短絀      | -55,750              | -             | <b>公積</b>   | <b>600,810,035</b>   | <b>28.63</b> |

**管制藥品製藥工廠作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目                     | 金 額                | %            | 科 目             | 金 額                  | %            |
|-------------------------|--------------------|--------------|-----------------|----------------------|--------------|
| <b>預付款項</b>             | <b>128,192,250</b> | <b>6.11</b>  | <b>特別公積</b>     | <b>600,810,035</b>   | <b>28.63</b> |
| 預付貨款                    | 24,762,515         | 1.18         | 特別公積            | 600,810,035          | 28.63        |
| 預付費用                    | 2,943,172          | 0.14         | <b>累積餘絀</b>     | <b>1,109,728,612</b> | <b>52.87</b> |
| 預付繳庫數                   | 100,000,000        | 4.76         | <b>累積賸餘</b>     | <b>1,109,728,612</b> | <b>52.87</b> |
| 其他預付款                   | 486,563            | 0.02         | 累積賸餘            | 818,301,168          | 38.99        |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | <b>250,000,000</b> | <b>11.91</b> | 本期賸餘            | 291,427,444          | 13.89        |
| <b>非流動金融資產</b>          | <b>250,000,000</b> | <b>11.91</b> | <b>淨值其他項目</b>   | <b>63,673,428</b>    | <b>3.03</b>  |
| 其他金融資產－非流動              | 250,000,000        | 11.91        | <b>累積其他綜合餘絀</b> | <b>63,673,428</b>    | <b>3.03</b>  |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | <b>735,323,766</b> | <b>35.04</b> | 未實現重估增值         | 63,673,428           | 3.03         |
| <b>土地</b>               | <b>92,849,200</b>  | <b>4.42</b>  |                 |                      |              |
| 土地                      | 92,849,200         | 4.42         |                 |                      |              |
| <b>土地改良物</b>            | <b>704,073</b>     | <b>0.03</b>  |                 |                      |              |
| 土地改良物                   | 1,553,108          | 0.07         |                 |                      |              |
| 累計折舊－土地改良物              | -849,035           | -0.04        |                 |                      |              |
| <b>房屋及建築</b>            | <b>409,960,032</b> | <b>19.53</b> |                 |                      |              |
| 房屋及建築                   | 497,025,424        | 23.68        |                 |                      |              |

**管制藥品製藥工廠作業基金**

**平 衡 表**

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

| 科 目            | 金 額                | %           | 科 目 | 金 額 | % |
|----------------|--------------------|-------------|-----|-----|---|
| 累計折舊－房屋及建築     | -87,065,392        | -4.15       |     |     |   |
| <b>機械及設備</b>   | <b>190,298,716</b> | <b>9.07</b> |     |     |   |
| 機械及設備          | 565,702,303        | 26.95       |     |     |   |
| 累計折舊－機械及設備     | -375,403,587       | -17.89      |     |     |   |
| <b>交通及運輸設備</b> | <b>2,176,324</b>   | <b>0.10</b> |     |     |   |
| 交通及運輸設備        | 4,100,503          | 0.20        |     |     |   |
| 累計折舊－交通及運輸設備   | -1,924,179         | -0.09       |     |     |   |
| <b>什項設備</b>    | <b>3,954,348</b>   | <b>0.19</b> |     |     |   |
| 什項設備           | 18,568,197         | 0.88        |     |     |   |
| 累計折舊－什項設備      | -14,613,849        | -0.70       |     |     |   |
| <b>購建中固定資產</b> | <b>35,381,073</b>  | <b>1.69</b> |     |     |   |
| 未完工程           | 11,178,450         | 0.53        |     |     |   |
| 訂購機件及設備款       | 24,202,623         | 1.15        |     |     |   |
| <b>無形資產</b>    | <b>13,896,154</b>  | <b>0.66</b> |     |     |   |
| <b>無形資產</b>    | <b>13,896,154</b>  | <b>0.66</b> |     |     |   |
| 電腦軟體           | 13,896,154         | 0.66        |     |     |   |
| <b>其他資產</b>    | <b>3,503,000</b>   | <b>0.17</b> |     |     |   |

## 管制藥品製藥工廠作業基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

[illegible]

註：信託代理與保證資產（負債）科目為7,665,405元。

**管制藥品製藥工廠作業基金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**  
**中華民國112年11月份**

單位：新臺幣元

| 計畫名稱      | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |            |             | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |            |            |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因                                                                                                                     | 改進<br>措施           |
|-----------|-----------------|-------------------|--------------------|------------|-------------|--------------------------|------------|------------|------------|--------------|-------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
|           | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數        | 合計<br>(1)   |                          | 累計執行數      |            |            |              | 比較增減              |              |                                                                                                                                         |                    |
|           |                 |                   |                    |            |             |                          | 實支數        | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)  | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                                                                                                                                         |                    |
| 一般建築及設備計畫 | 199,570,954     | 97,498,000        |                    |            | 297,068,954 | 128,423,623              | 91,999,645 |            | 91,999,645 | 71.64        | -36,423,978       | -28.36       | 係製藥工廠圍牆<br>整修與貼片劑場<br>域建置暨廠區改<br>善工程為同一採<br>購契約案，因新<br>增貼片劑場域結<br>構補強項目，需<br>增加作業時間，<br>工程契約變更及<br>細部設計業已完<br>成，賡續辦理工<br>程第二期估驗計<br>價中。 | 爾後及早規劃，<br>避免時程延長。 |
| 分年性項目     | 26,875,000      | 27,213,000        |                    | 2,222,944  | 56,310,944  | 47,097,944               | 11,178,450 |            | 11,178,450 | 23.73        | -35,919,494       | -76.27       |                                                                                                                                         |                    |
| 土地改良物     | 1,614,000       | 2,360,000         |                    |            | 3,974,000   | 3,614,000                | 682,743    |            | 682,743    | 18.89        | -2,931,257        | -81.11       |                                                                                                                                         |                    |
| 房屋及建築     | 25,261,000      | 24,853,000        |                    | 2,222,944  | 52,336,944  | 43,483,944               | 10,495,707 |            | 10,495,707 | 24.14        | -32,988,237       | -75.86       |                                                                                                                                         |                    |
| 一次性項目     | 172,695,954     | 70,285,000        |                    | -2,222,944 | 240,758,010 | 81,325,679               | 80,821,195 |            | 80,821,195 | 99.38        | -504,484          | -0.62        |                                                                                                                                         |                    |
| 機械及設備     | 171,995,284     | 70,149,000        |                    | -2,377,044 | 239,767,240 | 80,409,909               | 79,955,425 |            | 79,955,425 | 99.43        | -454,484          | -0.57        |                                                                                                                                         |                    |
| 交通及運輸設備   | 700,670         |                   |                    |            | 700,670     | 700,670                  | 650,670    |            | 650,670    | 92.86        | -50,000           | -7.14        |                                                                                                                                         |                    |
| 什項設備      |                 | 136,000           |                    | 154,100    | 290,100     | 215,100                  | 215,100    |            | 215,100    | 100.00       |                   |              |                                                                                                                                         |                    |
| 總計        | 199,570,954     | 97,498,000        |                    |            | 297,068,954 | 128,423,623              | 91,999,645 |            | 91,999,645 | 71.64        | -36,423,978       | -28.36       |                                                                                                                                         |                    |
| 土地改良物     | 1,614,000       | 2,360,000         |                    |            | 3,974,000   | 3,614,000                | 682,743    |            | 682,743    | 18.89        | -2,931,257        | -81.11       |                                                                                                                                         |                    |

**管制藥品製藥工廠作業基金**  
**固定資產建設改良擴充執行情形明細表**  
**中華民國112年11月份**

單位：新臺幣元

| 計畫名稱    | 本 年 度 可 用 預 算 數 |                   |                    |            |             | 累 計<br>預 算<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形    |            |            |              |                   |              | 差異<br>或<br>落後<br>原因 | 改進<br>措施 |
|---------|-----------------|-------------------|--------------------|------------|-------------|--------------------------|------------|------------|------------|--------------|-------------------|--------------|---------------------|----------|
|         | 以前年度<br>保留數     | 本年度<br>法 定<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數        | 合計<br>(1)   |                          | 累計執行數      |            |            |              | 比較增減              |              |                     |          |
|         |                 |                   |                    |            |             |                          | 實支數        | 應 付<br>未付數 | 合計<br>(3)  | %<br>(3)/(2) | 金額<br>(4)=(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                     |          |
| 房屋及建築   | 25,261,000      | 24,853,000        |                    | 2,222,944  | 52,336,944  | 43,483,944               | 10,495,707 |            | 10,495,707 | 24.14        | -32,988,237       | -75.86       |                     |          |
| 機械及設備   | 171,995,284     | 70,149,000        |                    | -2,377,044 | 239,767,240 | 80,409,909               | 79,955,425 |            | 79,955,425 | 99.43        | -454,484          | -0.57        |                     |          |
| 交通及運輸設備 | 700,670         |                   |                    |            | 700,670     | 700,670                  | 650,670    |            | 650,670    | 92.86        | -50,000           | -7.14        |                     |          |
| 什項設備    |                 | 136,000           |                    | 154,100    | 290,100     | 215,100                  | 215,100    |            | 215,100    | 100.00       |                   |              |                     |          |
| 總計      | 199,570,954     | 97,498,000        |                    |            | 297,068,954 | 128,423,623              | 91,999,645 |            | 91,999,645 | 71.64        | -36,423,978       | -28.36       |                     |          |