

# 分析及說明

## 壹、事業概況

台灣中油股份有限公司創立於 35 年，迄 38 年隨政府播遷來臺，自遷臺後，積極規劃建設，承擔能源之開發與供應，以及石油化學工業發展之任務，為因應市場需要及國際化趨勢，積極評估國內、外新煉油廠合資計畫；同時為掌握油氣來源，除遵循能源多元化供應政策外，並加強油氣探勘與開發，以參加開發或併購油氣田為主，探勘礦區為輔，賡續就臺灣陸上、海域及國外三方面進行。

近年來為因應經濟自由化，該公司積極致力提升經營績效與競爭力，進行組織調整，落實責任中心制度，推動節流計畫、全面品質管理及積極引進企業資源規劃資訊系統等。有關油品訂價，係依市場競爭、進口成本等因素訂價。今後除繼續加強管理，強化公司體質，主動、積極與社會各界溝通，加強睦鄰工作及塑造企業形象外，並持續汰換老舊管線，加強工業安全措施，以配合環境保護政策。另為配合政府公營事業民營化政策，該公司已於以前年度編列移轉民營預算。茲就該公司本（113）年度預算編列情形擇要分述如下：

### 一、資本總額

該公司資本額為 1,301 億元，與上年度預計數相同，其中中央政府投資 583 億元，占 44.81%；民股股東投資 718 億元，占 55.19%。

### 二、員工人數

該公司預計員額為 1 萬 8,000 人，較上年度 1 萬 7,650 人，增加 350 人。其中生產部門 8,713 人，占 48.41%；行銷及業務部門 7,227 人，占 40.15%；管理部門 867 人，占 4.82%；研究發展及員工訓練部門 847 人，占 4.70%；資本支出部門 346 人，占 1.92%。

### 三、主要產品設備能量及其運用情形

該公司主要產品包括成品天然氣、液化石油氣、車用汽油、航燃含煤油、柴油、燃料油、石油化學品。除成品天然氣外，其餘均由原油提煉而成。本年度原油蒸餾工場 5 座，預計日煉原油 60 萬桶，預算設備利用率 63.03%（預計每日提煉原油 37 萬 8,161 桶），較上年度預算設備利用率 62.04%（預計每日提煉原油 37 萬 2,255 桶），增加 0.99 個百分點。

### 四、最近5年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢（以下各表中109年度決算數環比之計算皆以108年度決算數為100）

### (一)生產量

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	24,156,799	108.13	26,305,890	108.90	27,272,916	103.68	26,263,438	96.30	27,484,239	104.65
液化石油氣	公噸	361,338	103.95	364,459	100.86	366,710	100.62	355,082	96.83	354,272	99.77
車用汽油	公秉	8,690,627	91.78	8,846,100	101.79	9,308,546	105.23	8,980,510	96.48	9,318,314	103.76
航燃含煤油	公秉	2,352,240	94.51	2,158,655	91.77	2,221,770	102.92	2,050,681	92.30	2,198,986	107.23
柴油	公秉	5,555,787	79.65	5,473,513	98.52	5,963,747	108.96	5,860,276	98.27	5,961,849	101.73
燃料油	公秉	2,906,921	129.69	3,106,608	106.87	2,312,746	74.45	2,141,979	92.62	2,133,936	99.62
石油化學品	公噸	3,659,962	95.51	3,921,469	107.15	3,376,395	86.10	3,114,896	92.26	3,549,168	113.94

### (二)銷售量

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
成品天然氣	千立方公尺	23,554,348	108.38	25,560,250	108.52	26,539,452	103.83	25,771,519	97.11	26,993,089	104.74
液化石油氣	公噸	588,618	102.72	552,338	93.84	587,592	106.38	519,410	88.40	528,200	101.69
車用汽油	公秉	8,991,347	90.15	8,965,178	99.71	9,256,261	103.25	9,280,330	100.26	9,518,134	102.56
航燃含煤油	公秉	2,083,377	82.56	1,556,190	74.70	1,641,287	105.47	2,170,681	132.25	2,198,986	101.30
柴油	公秉	6,569,284	79.78	5,764,825	87.75	6,316,497	109.57	6,305,226	99.82	6,307,996	100.04
燃料油	公秉	2,899,797	76.06	4,248,371	146.51	3,201,343	75.35	2,431,592	75.96	2,550,454	104.89
石油化學品	公噸	4,147,178	97.49	4,388,136	105.81	3,807,983	86.78	3,475,384	91.27	3,913,060	112.59

### (三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	7,208.79	68.48	11,671.64	161.91	21,987.95	188.39	17,104.08	77.79	14,888.89	87.05
液化石油氣	公噸	11,137.10	64.78	17,692.17	158.86	27,396.65	154.85	13,570.44	49.53	12,976.13	95.62
車用汽油	公秉	11,448.06	75.19	13,637.00	119.12	22,249.27	163.15	20,180.17	90.70	19,745.57	97.85
航燃含煤油	公秉	11,666.48	72.48	12,514.20	107.27	20,444.69	163.37	16,414.88	80.29	17,128.96	104.35
柴油	公秉	11,889.77	78.03	13,516.49	113.68	20,865.42	154.37	20,176.59	96.70	19,810.88	98.19
燃料油	公秉	11,941.02	87.12	14,359.37	120.25	20,200.47	140.68	15,448.96	76.48	15,391.49	99.63
石油化學品	公噸	16,383.27	73.24	22,554.27	137.67	31,748.81	140.77	34,765.36	109.50	32,999.89	94.92

註：表中 109 及 111 年度決算數單位成本波動，主要係受國際油價影響所致。

#### (四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	109年度決算數		110年度決算數		111年度決算數		112年度預算數		113年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
成品天然氣	千立方公尺	8,287.48	70.73	8,307.21	100.24	13,985.08	168.35	17,576.17	125.68	15,670.55	89.16
液化石油氣	公噸	14,476.17	70.87	15,475.83	106.91	15,531.50	100.36	20,690.19	133.21	20,001.42	96.67
車用汽油	公秉	19,073.21	82.61	23,417.44	122.78	26,915.34	114.94	27,500.95	102.18	26,933.88	97.94
航燃含煤油	公秉	9,250.78	59.07	13,551.88	146.49	24,336.50	179.58	17,340.28	71.25	17,976.21	103.67
柴油	公秉	14,043.12	74.76	19,569.40	139.35	24,441.37	124.90	23,994.83	98.17	23,734.33	98.91
燃料油	公秉	10,851.10	74.51	14,048.73	129.47	22,158.54	157.73	17,697.40	79.87	17,379.69	98.20
石油化學品	公噸	17,230.79	74.73	24,428.15	141.77	28,830.04	118.02	34,115.73	118.33	32,837.23	96.25

## 貳、本年度預算主要內容

### 一、營業收支及損益之預計

- (一)營業收入 1 兆 2,219 億 4,058 萬 3,000 元，較上年度預算數 1 兆 2,284 億 2,146 萬 9,000 元，計減少 64 億 8,088 萬 6,000 元，約 0.53%。
- (二)營業成本 1 兆 1,758 億 8,597 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 兆 1,957 億 8,604 萬 6,000 元，計減少 199 億 7 萬元，約 1.66%。
- (三)營業費用 261 億 9,472 萬 1,000 元，較上年度預算數 256 億 1,052 萬 4,000 元，計增加 5 億 8,419 萬 7,000 元，約 2.28%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 198 億 5,988 萬 6,000 元，較上年度預算數 70 億 2,489 萬 9,000 元，計增加 128 億 3,498 萬 7,000 元，約 182.71%。
- (五)營業外收入 35 億 1,503 萬 3,000 元，較上年度預算數 29 億 6,352 萬 2,000 元，計增加 5 億 5,151 萬 1,000 元，約 18.61%。
- (六)營業外費用 200 億 9,309 萬 9,000 元，較上年度預算數 98 億 3,879 萬 9,000 元，計增加 102 億 5,430 萬元，約 104.22%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 32 億 8,182 萬元，較上年度預算數 1 億 4,962 萬 2,000 元，計增加 31 億 3,219 萬 8,000 元，約 2,093.41%。
- (八)所得稅費用 5 億 8,194 萬元（上年度預算數為所得稅利益 2,898 萬 3,000 元）。

(九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 26 億 9,988 萬元，較上年度預算數 1 億 7,860 萬 5,000 元，計增加 25 億 2,127 萬 5,000 元，約 1,411.65%。

## 二、盈虧撥補之預計

(一)本年度預算淨利為 26 億 9,988 萬元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 276 億 3,290 萬 3,000 元，除撥用盈餘 26 億 9,988 萬元填補外，尚餘 249 億 3,302 萬 3,000 元，留待以後年度填補。

## 三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 257 億 3,684 萬 5,000 元。

(二)投資活動之現金流量

1.投資活動之淨現金流出 900 億 9,596 萬 5,000 元，其中現金流入 36 億 4,980 萬 5,000 元，包括減少投資 35 億 1,801 萬 4,000 元，減少不動產、廠房及設備 2,592 萬 6,000 元，減少投資性不動產 1 億 586 萬 5,000 元；現金流出 937 億 4,577 萬元，包括無形資產及其他資產淨增 374 億 1,763 萬 3,000 元，增加投資 34 億 7,820 萬 5,000 元，增加不動產、廠房及設備 528 億 4,993 萬 2,000 元。

2.本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 528 億 4,993 萬 2,000 元，其中：

A.專案計畫部分 337 億 666 萬 9,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫 114 億 1,908 萬 8,000 元，②高雄港洲際貨櫃二期大林石化油品儲運中心投資計畫 90 億 7,718 萬 8,000 元，③天然氣事業部永安廠增建儲槽投資計畫 1,000 萬元，④四萬噸級成品油輪新建投資計畫 9 億 7,530 萬 5,000 元，⑤天然氣事業部台中廠三期投資計畫 88 億 2,206 萬元，⑥示範級軟碳製程工場新建投資計畫 13 億 8,871 萬 8,000 元，⑦天然氣事業部台中廠港外擴建（四期）投資計畫 3 億元，⑧煉製事業部大林廠增產 0.3wt%超低硫燃料油及改質瀝青生產中心投資計畫 6 億 842 萬元，⑨煉製事業部大林煉油廠汽油減苯及高質化投資計畫 4 億 5,807 萬 6,000 元，⑩石化事業部煉化轉型產業升級投資計畫 100 萬元，⑪天然氣事業部洲際液化天然氣接收站投資計畫 2 億 2,256 萬 2,000 元，合計 332 億 8,241 萬 7,000 元。

(2)新興計畫：①天然氣事業部永安至通霄第二條海底輸氣管線投資計畫 3 億 9,885 萬 4,000 元，②煉製事業部大林煉油廠提升關鍵基礎設施韌性投資計畫 2,329 萬

8,000 元，③煉製事業部桃園煉油廠 NO.2 發電機汰舊更新投資計畫 210 萬元，合計 4 億 2,425 萬 2,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 191 億 4,326 萬 3,000 元，包括土地 4,109 萬 9,000 元，土地改良物 1 億 6,526 萬 6,000 元，房屋及建築 13 億 6,145 萬 5,000 元，機械及設備 160 億 7,001 萬 8,000 元，交通及運輸設備 13 億 7,054 萬 2,000 元，什項設備 1 億 3,488 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 648 億 5,247 萬 1,000 元，其中現金流入 1,536 億 8,728 萬元，係增加長期債務之數；現金流出 888 億 3,480 萬 9,000 元，包括短期債務淨減 762 億元，其他負債淨減 5 億元，減少長期債務 108 億 5,000 萬元，其他籌資活動之現金流出 12 億 8,480 萬 9,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 4 億 9,335 萬 1,000 元，係期末現金 25 億 564 萬 4,000 元，較期初現金 20 億 1,229 萬 3,000 元增加之數。

#### 四、補辦預算

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充			
一般建築及設備計畫		578,797	配合新設加油站等，於 111 年度先行辦理租賃契約之使用權資產。