

中國石油股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經 營 成 績：				
營 業 總 收 入	338,860.83	318,665.44	20,195.39	6.34
營 業 總 支 出	320,819.43	299,387.94	21,431.49	7.16
稅前純益(純損一)	18,041.40	19,277.50	-1,236.10	6.41
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股(官)息紅利	11,410.00	13,813.31	-2,403.31	17.40
留存事業機關盈餘	1,437.34	1,539.71	-102.37	6.65
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	12,786.30	8,068.86	4,717.44	58.46
增加長期債務	2,344.72	4,535.86	-2,191.14	48.31
現金及約當現金淨增	0.33	500.73	-500.40	99.93
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	-11,964.34	-14,686.52	2,722.18	18.54
固定資產餘額	363,916.73	376,039.36	-12,122.63	3.22
長期負債餘額	146,742.30	157,446.22	-10,703.92	6.80
業主權益	244,254.85	242,817.51	1,437.34	0.59

附註：①資金運用係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

②營運資金餘額=流動資產-流動負債。

中國石油股份有限公司損益核定表

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		科目	本年度 預算數		上年度 預算數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金額	%		金額	%	金額	%	
310,580,992	100	營業收入	336,540,412	100	314,475,939	100	7.02
308,217,819	99.24	銷貨收入	334,144,675	99.29	312,672,877	99.43	6.87
		勞務收入					
		電費收入					
		運輸收入					
		郵務收入					
		電信收入					
2,363,173	0.76	金融保險收入	2,395,737	0.71	1,803,062	0.57	32.87
		其他營業收入					
274,017,981	88.23	營業成本	294,959,044	87.64	274,303,481	87.23	7.53
258,079,422	83.10	銷貨成本	276,792,023	82.25	256,807,618	81.66	7.78
		勞務成本					
		發電及供電成本					
11,628,208	3.74	輸儲成本	13,001,803	3.86	12,917,611	4.11	0.65
		郵務成本					
		電信成本					
4,310,350	1.39	金融保險成本	5,165,218	1.53	4,578,252	1.46	12.82
		其他營業成本					
36,563,011	11.77	營業毛利(毛損一)	41,581,368	12.36	40,172,458	12.77	3.51
14,552,130	4.69	營業費用	17,079,024	5.07	16,008,811	5.09	6.69
11,270,826	3.63	行銷費用	12,980,673	3.86	12,363,480	3.93	4.99
		業務費用					
1,101,913	0.35	管理費用	1,242,904	0.37	1,241,605	0.39	0.10
2,179,391	0.70	其他營業費用	2,855,447	0.85	2,403,726	0.76	18.79
22,010,881	7.09	營業利益(損失一)	24,502,344	7.28	24,163,647	7.68	1.40
4,372,971	1.41	營業外收入	2,320,415	0.69	4,189,501	1.33	-44.61
1,722,052	0.55	財務收入	1,470,525	0.44	3,510,900	1.12	-58.12
2,650,919	0.85	其他營業外收入	849,890	0.25	678,601	0.22	25.24
7,659,248	2.47	營業外費用	8,781,362	2.61	9,075,653	2.89	-3.24
4,403,107	1.42	財務費用	5,936,498	1.76	6,052,994	1.92	-1.92
3,256,141	1.05	其他營業外費用	2,844,864	0.85	3,022,659	0.96	-5.88
-3,286,277	1.06	營業外利益(損失一)	-6,460,947	1.92	-4,886,152	1.55	-32.23
		非常利益(損失一)					
18,724,604	6.03	稅前純益(純損一)	18,041,397	5.36	19,277,495	6.13	-6.41
4,387,333	1.41	所得稅	4,053,054	1.20	3,924,475	1.25	3.28
14,337,271	4.62	本期稅後純益(純損一)	13,988,343	4.16	15,353,020	4.88	-8.89

中國石油股份有限公司盈虧撥補核定表

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		本年度預算數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
18,724,604	100	盈餘之部	18,041,397	100	19,277,495	100	-6.41
18,724,604	100	本年度盈餘	18,041,397	100	19,277,495	100	-6.41
		累積盈餘					
		退回所得稅					
18,724,604	100	分配之部	18,041,397	100	19,277,495	100	-6.41
16,658,370	88.97	中央政府所得者	15,463,054	85.71	17,737,781	92.01	-12.82
4,387,333	23.43	所得稅	4,053,054	22.47	3,924,475	20.36	3.28
5,220,000	27.88	股(官)息	6,000,000	33.26	6,000,000	31.12	
7,051,036	37.66	紅利	5,410,000	29.99	7,813,306	40.53	-30.76
		地方政府所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		轉投資機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		其他政府機關所得者					
		股(官)息					
		紅利					
		民股股東所得者	1,141,000	6.32			
		股息	600,000	3.33			
		紅利	541,000	3.00			
		外國政府所得者					
		所得稅					
		其他所得者					
2,066,234	11.03	撥補各級農、漁會事業費	1,437,343	7.97	1,539,714	7.99	-6.65
		留存事業機關者					
702,786	3.75	累積虧損	42,535	0.24	4,902	0.03	767.71
1,363,448	7.28	資本公積	1,394,581	7.73	1,534,812	7.96	-9.14
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘	227				
		虧損之部					
		本年度虧損					
		累積虧損					
		退回所得稅					
		填補之部					
		中央政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		地方政府負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		轉投資機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		其他政府機關負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		民股股東負擔者					
		折減資本					
		出資填補					
		事業機關負擔者					
		撥用盈餘					
		撥用法定公積					
		撥用特別公積					
		撥用資本公積					
		撥用待填補之虧損					

中國石油股份有限公司資金運用核定表

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數	
營業活動之現金流量		
本期純益（損失－）		13,988,343
調整項目		21,751,555
提列備抵呆帳及損失	30,000	
提存各項準備		
折舊及折耗	25,664,372	
攤銷	3,038,807	
沖轉遞延收入	-18,354	
兌換損失（利益－）		
處理資產損失（利益－）	-123,729	
債務整理損失（利益－）		
其他	-433,885	
流動資產淨減（淨增－）	-5,215,002	
流動負債淨增（淨減－）	-1,190,654	
遞延所得稅		
營業活動之淨現金流入（流出－）		35,739,898
投資活動之現金流量		
存放央行淨減（淨增－）		
短期投資淨減（淨增－）		
買匯貼現及放款淨減（淨增－）		
減少長期投資	243,736	
減少基金及長期應收款	4,512	
減少固定資產及遞耗資產	575,501	
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-2,239,818	
增加長期投資	-2,697,773	
增加基金及長期應收款		
增加固定資產及遞耗資產	-12,786,304	
投資活動之淨現金流入（流出－）		-16,900,146
理財活動之現金流量		
短期債務淨增（淨減－）	-14,499,196	
存匯款及金融債券淨增（淨減－）		
央行及同業融資淨增（淨減－）		
增加長期債務	2,344,723	
其他負債淨增（淨減－）	325,943	
增加資本、公積及填補虧損		
減少長期債務	-104,237	
減少資本及公積		
發放現金股利	-6,906,653	
理財活動之淨現金流入（流出－）		-18,839,420
匯率影響數		
現金及約當現金之淨增（淨減－）		332
期初現金及約當現金		15,677,830
期末現金及約當現金		15,678,162

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起三個月內到期或清償之短期投資。

分析及說明：

壹、事業概況：

中國石油公司創立於民國三十五年，迄三十八年隨政府播遷來臺，為國內主要之能源供應事業，現有臺灣油礦探勘總處、高雄煉油總廠、臺灣營業總處、桃園煉油廠、海域及海外石油探勘處、探探研究所、煉製研究所、液化天然氣工程處、北部儲運工程處、石油大樓興建工程處、汽電共生工程處等單位，分掌臺灣地區之油氣探勘、油品煉製及成品儲運供銷等業務，並在美國、沙烏地阿拉伯、科威特、馬來西亞、印尼、越南、緬甸、新加坡及厄瓜多等地設有分支機構，或代表辦事處，分別辦理原油採購、國外合作探油及煉製等業務。

該公司自遷臺後，積極規劃建設，承擔能源之開發與供應，及石油化學工業發展之任務，經多年之銳意經營，油氣之探勘與開發、油品之煉製與輸儲、油品之營運與銷售各方面業務，均有長足之進步。由於石油為國內主要之能源，社會對石油需求量浩大，為因應市場需要及國際化趨勢，該公司正積極進行規劃國內、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，以參加開發或購併油氣田為主，探勘礦區為輔，廣續就臺灣陸上、海域及國外三方面進行；另配合政府南向政策及大陸政策，亦積極進行拓展探勘領域計畫。

近年來該公司為因應經濟自由化，並達成民營化之政策目標，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，實施分年降低成本方案，推動節流計畫、全面品質管理及開發整體資訊系統等。有關油品訂價，係遵照政府核定之油品計價公式辦理。此外，配合民營化政策，自本（八十六）年度開始逐年釋股，預計八十九年完成移轉民營。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，並充分供應無鉛汽油、低硫燃油，汰換老舊管線，加強工業安全措施，以配合環境保護政策。茲就該公司本年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

本年度預算核定資本額為 1,100億元，較上年度預算數 1,000億元，增加 100億元，係以該公司以前年度提列之收入公積 38億元及特別公積 62億元轉帳增資。其中中央政府投資 1,000億元，占 90.91%；民股股東投資 100億元，占 9.09%。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 2萬 1,757人，較上年度預算 2萬 2,244人，減少 487人。其中生產部門 1萬 1,408人，占 52.43%；行銷部門 8,038人，占 36.95%；管理部門 732人，占 3.37%；研究發展與員工訓練部門 610人，占 2.80%；資本支出部門 969人，占 4.45%。

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、汽油、航空燃油、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，現有原油蒸餾工場 九座，可日煉原油 77萬美桶，本年度設備利用率 79.62%（預計每日提煉原油 61萬 3,075美桶），較上年度設備利用率 78.12%（預計每日提煉原油 60萬 1,529美桶），增加 1.50%。

丙54 中油公司核定表

四、最近五年主要產品產銷數量、成本、售價暨其消長趨勢：(以下各表中82年度決算數環比之計算皆以81年度決算數為100)

(一)生產量：

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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	2,290,132	96.80	2,678,787	116.97	3,273,232	122.19	3,256,500	99.49	3,935,000	120.84
液化石油氣	公噸	431,807	101.13	543,684	125.91	587,971	108.15	508,357	86.46	501,000	98.55
汽油	公秉	3,435,017	104.06	4,574,956	133.19	4,938,877	107.95	5,669,353	114.79	5,912,928	104.30
航空燃油	公秉	1,753,154	105.51	2,144,947	122.35	1,879,486	87.62	1,530,000	81.41	1,720,000	112.42
柴油	公秉	5,180,510	107.00	5,249,554	101.33	5,702,400	108.63	5,421,000	95.07	6,041,000	111.44
燃料油	公秉	10,770,705	104.16	10,686,762	99.22	11,235,556	105.14	12,674,784	112.81	12,847,900	101.37
石油化學品	公噸	2,346,858	102.29	2,893,155	123.28	3,447,824	119.17	2,925,870	84.86	3,020,272	103.23

(二)銷售量：

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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	2,141,695	96.09	2,523,866	117.84	3,226,669	127.85	3,256,500	100.92	3,935,000	120.84
液化石油氣	公噸	1,326,413	101.25	1,350,436	101.81	1,387,840	102.77	1,400,000	100.88	1,460,000	104.29
汽油	公秉	6,757,272	109.46	7,313,139	108.23	7,759,359	106.10	8,110,000	104.52	8,685,000	107.09
航空燃油	公秉	1,417,452	99.84	1,730,143	122.06	2,005,737	115.93	1,875,000	93.48	2,365,000	126.13
柴油	公秉	5,203,187	103.99	5,724,122	110.01	6,043,250	105.58	6,571,000	108.73	5,868,000	89.30
燃料油	公秉	12,870,251	95.51	14,904,470	115.81	15,441,159	103.60	13,787,600	89.29	16,749,800	121.48
石油化學品	公噸	2,291,945	101.43	2,877,138	125.53	3,489,965	121.30	2,966,565	85.00	3,055,272	102.99

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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	5,323.07	109.57	4,617.10	86.74	4,454.76	96.48	4,972.37	111.62	4,895.56	98.46
液化石油氣	公噸	7,334.80	102.73	6,445.26	87.87	7,142.65	110.82	6,640.81	92.97	6,991.07	105.27
汽油	公秉	7,092.43	102.96	6,355.30	89.61	6,612.21	104.04	6,194.23	93.68	6,061.63	97.86
航空燃油	公秉	5,042.69	86.81	4,260.40	84.49	4,731.68	111.06	3,850.18	81.37	3,977.34	103.30
柴油	公秉	5,432.48	104.93	4,679.20	86.13	4,897.81	104.67	4,520.49	92.30	4,811.28	106.43
燃料油	公秉	2,535.97	108.88	2,279.49	89.89	2,715.18	119.11	2,659.31	97.94	2,655.81	99.87
石油化學品	公噸	9,427.46	90.35	8,576.99	90.98	9,271.00	108.09	9,329.14	100.63	9,990.51	107.09

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	82年度決算數		83年度決算數		84年度決算數		85年度預算數		86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	6,098.31	96.94	5,999.20	98.37	6,155.62	102.61	5,633.34	91.52	5,805.75	103.06
液化石油氣	公噸	9,635.44	96.86	9,258.23	96.09	9,324.12	100.71	9,951.27	106.73	9,926.98	99.76
汽 油	公 乘	15,244.75	97.65	14,456.23	94.83	14,345.15	99.23	14,568.54	101.56	14,539.87	99.80
航空燃油	公 乘	5,619.95	96.58	5,324.35	94.74	5,281.11	99.19	5,173.16	97.98	5,355.05	103.52
柴 油	公 乘	9,495.13	95.17	9,330.19	98.26	9,076.84	97.28	9,627.60	106.07	9,411.56	97.76
燃 料 油	公 乘	3,341.49	96.27	3,332.83	99.74	3,458.53	103.77	3,587.08	103.72	3,755.07	104.68
石油化學品	公 噸	8,330.94	93.48	8,153.69	97.87	11,139.51	136.62	10,863.95	97.53	10,551.71	97.13

貳、預算主要內容：

一、營業收支及損益之預計：

- (一)本年度預算核定營業收入 3,365億 4,041萬 2,000元，較上年度預算數 3,144億 7,593萬 9,000元，計增加 220億 6,447萬 3,000元，約 7.02%，較前年度決算數 3,105億 8,099萬 2,000元，計增加 259億 5,942萬元，約 8.36%。
- (二)營業成本核列 2,949億 5,904萬 4,000元，較上年度預算數 2,743億 0,348萬 1,000元，計增加 206億 5,556萬 3,000元，約 7.53%，較前年度決算數 2,740億 1,798萬 1,000元，計增加 209億 4,106萬 3,000元，約 7.64%。
- (三)營業費用核列 170億 7,902萬 4,000元，較上年度預算數 160億 0,881萬 1,000元，計增加 10億 7,021萬 3,000元，約 6.69%，較前年度決算數 145億 5,213萬元，計增加 25億 2,689萬 4,000元，約 17.36%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 245億 0,234萬 4,000元，較上年度預算數 241億 6,364萬 7,000元，計增加 3億 3,869萬 7,000元，約 1.40%，較前年度決算數 220億 1,088萬 1,000元，計增加 24億 9,146萬 3,000元，約 11.32%。
- (五)營業外收入核列 23億 2,041萬 5,000元，較上年度預算數 41億 8,950萬 1,000元，計減少 18億 6,908萬 6,000元，約 44.61%，較前年度決算數 43億 7,297萬 1,000元，計減少 20億 5,255萬 6,000元，約 46.94%。
- (六)營業外費用核列 87億 8,136萬 2,000元，較上年度預算數 90億 7,565萬 3,000元，計減少 2億 9,429萬 1,000元，約 3.24%，較前年度決算數 76億 5,924萬 8,000元，計增加 11億 2,211萬 4,000元，約 14.65%。
- (七)營業總收支相抵後，獲稅前純益 180億 4,139萬 7,000元，較上年度預算數 192億 7,749萬 5,000元，計減少 12億 3,609萬 8,000元，約 6.41%，較前年度決算數 187億 2,460萬 4,000元，計減少 6億 8,320萬 7,000元，約 3.65%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算盈餘(稅前純益)核定為 180億 4,139萬 7,000元，依序分配如下：

1. 繳納所得稅：依所得稅法及有關規定計算，應繳納中央政府所得稅 40億 5,305萬 4,000元。
2. 資本公積：按出售固定資產稅後盈餘提列，計 4,253萬 5,000元。
3. 法定公積：按稅後純益扣除資本公積後之餘額提列 10%，計 13億 9,458萬 1,000元。
4. 股息：按資本額 1,100億之 6%計算，計 66億元，其中中央政府應得 60億元，民股股東應得 6億元。
5. 紅利：本年度核定盈餘，經以上1.至4.項分配後，尚餘 59億 5,122萬 7,000元，依資本額 5.41%配發紅利，計 59億 5,100萬元（其中中央政府應得 54億 1,000萬元，民股股東應得 5億 4,100萬元），餘數22萬 7,000元，係分配後，每股不足一角之畸零尾款，留待以後年度分配。

(二)本年度繳庫股息紅利核列 114億 1,000萬元，較上年度預算數 138億1,330萬6,000元，計減少24億0,330萬 6,000元，約 17.40%。

(三)本年度繳庫股息紅利占中央政府投資額 1,000億元之 11.41%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 11.41元。

三、資金運用（現金流量）之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 357億 3,989萬 8,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 169億 0,014萬 6,000元，其中現金流入 8億 2,374萬 9,000元，包括減少長期投資 2億 4,373萬 6,000元，減少長期應收款 451萬 2,000元，減少固定資產 5億 7,550萬 1,000元；現金流出 177億 2,389萬 5,000元，包括無形資產及其他資產淨增 22億 3,981萬8,000元，增加長期投資 26億 9,777萬 3,000元，增加固定資產 127億 8,630萬 4,000元。

2. 上述增加固定資產 127億 8,630萬 4,000元，係本年度固定資產建設改良擴充以現金支應之數，如加計未動用現金部分 3,379萬元，則本年度固定資產建設改良擴充共達 128億 2,009萬 4,000元，其中：

A. 計畫型部分 79億 6,152萬 2,000元，包括：

- (1) 繼續計畫：①液化天然氣接收站擴建計畫 24億元，②高雄煉油總廠污染防治後續計畫 2億9,242萬元，③林園廠硫化物污染改善計畫1億3,469萬元，④左營廠及林園廠汽電共生及相關公用設備計畫 4億 2,956萬 2,000元，⑤濁水溪管橋興建計畫 1億4,000萬元，⑥金門及馬祖油庫輸儲設備投資計畫 2億 3,175萬元，⑦增建及改建加油站投資計畫 8億 2,216萬元，⑧桃廠重油裂解轉化工場投資計畫 4億 6,160萬元，⑨桃廠第五硫磺工場投資計畫 3億6,744萬元，合計 52億7,962萬2,000元。

- (2) 新興計畫：①液化天然氣接收站第三期計畫 23億 6,997 萬 6,000元，②鐵砧山四十號井開發計畫 9,400 萬元，③鐵砧山礦廠注氣站注氣壓縮機擴建計畫 4,000 萬元，④林園廠161KV變電設備計畫 9,150萬元，⑤苗栗至新竹輸氣幹管汰換計畫 8,642萬 4,000元，合計 26億 8,190萬元。

B. 非計畫型部分 48億 5,857萬 2,000元，包括土地 16億 0,298萬 3,000元，土地改良物5,081萬元，房屋及建築 8,963萬 6,000元，機械及設備 24億 4,444萬元，交通及運輸設備 5億 7,473萬4,000元

，什項設備 9,596萬 9,000元。

(三)理財活動之淨現金流出 188億 3,942萬元，其中現金流入 26億 7,066萬 6,000元，包括增加長期債務 23億 4,472萬 3,000元，其他負債淨增 3億 2,594萬 3,000元；現金流出 215億 1,008萬 6,000元，包括短期債務淨減 144億 9,919萬 6,000元，減少長期債務 1億 0,423萬 7,000元，發放現金股利 69億0,665萬 3,000元。

(四)現金及約當現金之淨增 33萬 2,000元，係期末現金 156億 7,816萬 2,000元，較期初現金 156億7,783萬元增加之數。