

分析及說明：

壹、事業概況：

台灣中油公司創立於民國 35 年，迄 38 年隨政府播遷來臺，為國內主要之能源供應事業。嗣於 96 年 2 月 9 日，由原「中國石油股份有限公司」更名為「台灣中油股份有限公司」，現有探採事業部、煉製事業部、石化事業部、油品行銷事業部、探採研究所、煉製研究所、興建工程處、潤滑油事業部、液化石油氣事業部、溶劑化學品事業部、天然氣事業部、液化天然氣工程處、綠能科技研究所等單位，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，並在杜拜設有代表辦事處，辦理原油採購及煉製等業務。

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，均有長足進步。由於石油為國內主要能源，社會對石油需求量甚大，為因應市場需要及國際化趨勢，該公司正積極評估國內、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，以參加開發或購併油氣田為主，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。此外，為配合政府公營事業民營化政策，中央政府將釋出其持股，該公司倘能順利於本（106）年度預算期間內完成移轉民營，則所編之附屬單位預算，將於完成民營化之日停止執行，並辦理決算。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：

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 5,836 人，與上年度相同。其中生產部門 8,429 人，占 53.23%；行銷及業務部門 5,649 人，占 35.67%；管理部門 727 人，占 4.59%；研究發展及員工訓練部門 763 人，占 4.82%；資本支出部門 268 人，占 1.69%。

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，預計本年度於煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫完工後，該公司 5 座原油蒸餾工場，可日煉原油 55 萬美桶，本年度預算設備利用率 69.93%（預計每日提煉原油 38 萬 4,602 美桶），較上年度預算設備利用率 74.15%（預

計每日提煉原油 37 萬 0,743 美桶），減少 4.22 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102年度決算數環比之計算皆以101年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	17,334,873	100.33	18,239,771	105.22	19,464,136	106.71	17,911,262	92.02	18,182,980	101.52
液化石油氣	公噸	515,282	101.90	386,992	75.10	341,925	88.35	311,795	91.19	315,907	101.32
車用汽油	公秉	10,151,345	114.01	10,045,896	98.96	9,835,089	97.90	9,411,067	95.69	9,433,644	100.24
航燃含煤油	公秉	1,959,912	84.99	1,914,638	97.69	1,904,894	99.49	1,711,201	89.83	1,794,977	104.90
柴油	公秉	6,554,018	92.26	6,283,974	95.88	5,599,284	89.10	5,724,999	102.25	5,857,908	102.32
燃料油	公秉	4,146,224	55.61	4,330,491	104.44	4,832,801	111.60	2,164,506	44.79	2,051,816	94.79
石油化學品	公噸	3,674,398	93.95	4,028,274	109.63	3,900,796	96.84	3,550,100	91.01	3,202,699	90.21

(二)銷售量：

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	16,565,221	103.47	17,621,331	106.38	18,950,917	107.55	17,736,301	93.59	18,039,196	101.71
液化石油氣	公噸	789,397	94.24	716,093	90.71	670,043	93.57	705,000	105.22	676,000	95.89
車用汽油	公秉	10,205,700	114.18	10,199,939	99.94	10,595,930	103.88	9,710,900	91.65	9,883,464	101.78
航燃含煤油	公秉	2,078,015	92.95	2,118,197	101.93	2,152,973	101.64	1,778,000	82.58	1,878,500	105.65
柴油	公秉	7,300,360	100.12	6,860,706	93.98	6,447,886	93.98	6,215,779	96.40	6,507,708	104.70
燃料油	公秉	5,254,663	85.05	5,014,964	95.44	5,480,882	109.29	4,498,000	82.07	4,350,000	96.71
石油化學品	公噸	3,867,980	89.76	4,566,296	118.05	4,351,223	95.29	3,787,300	87.04	3,498,805	92.38

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	16,681.51	97.87	16,498.54	98.90	10,356.50	62.77	11,942.61	115.32	10,115.07	84.70
液化石油氣	公噸	32,426.03	106.21	35,086.78	108.21	18,675.97	53.23	23,582.24	126.27	18,571.92	78.75
車用汽油	公秉	22,890.30	96.94	22,876.61	99.94	14,692.94	64.23	16,498.45	112.29	14,222.24	86.20
航燃含煤油	公秉	23,183.63	97.37	23,059.23	99.46	14,530.29	63.01	18,227.10	125.44	14,127.26	77.51
柴油	公秉	24,153.09	96.43	24,223.66	100.29	14,790.40	61.06	16,783.15	113.47	14,175.01	84.46

燃料油	公秉	19,646.61	89.75	19,716.10	100.35	13,040.47	66.14	14,945.97	114.61	8,356.58	55.91
石油化學品	公噸	37,277.18	99.78	35,790.09	96.01	22,072.66	61.67	28,023.65	126.96	22,071.90	78.76

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	17,915.06	102.47	17,932.13	100.10	11,920.54	66.48	12,951.71	108.65	11,045.66	85.28
液化石油氣	公噸	29,171.29	108.46	29,238.00	100.23	22,130.62	75.69	24,461.77	110.53	20,393.09	83.37
車用汽油	公秉	28,931.15	100.11	28,053.86	96.97	20,074.33	71.56	22,593.84	112.55	20,702.35	91.63
航燃含煤油	公秉	23,531.37	97.75	22,779.26	96.80	14,300.28	62.78	19,086.97	133.47	14,811.49	77.60
柴油	公秉	26,370.80	101.23	25,687.59	97.41	16,816.66	65.47	20,044.55	119.19	17,297.87	86.30
燃料油	公秉	20,108.03	95.75	19,727.21	98.11	13,337.37	67.61	15,789.07	118.38	11,708.47	74.16
石油化學品	公噸	36,212.14	99.64	35,127.22	97.00	24,074.43	68.53	28,288.54	117.50	23,887.92	84.44

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 7,442 億 1,080 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,583 億 5,280 萬 9,000 元，計減少 1,141 億 4,200 萬 1,000 元，約 13.30%。
- (二)營業成本 7,111 億 1,213 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,254 億 4,644 萬 3,000 元，計減少 1,143 億 3,430 萬 5,000 元，約 13.85%。
- (三)營業費用 203 億 0,507 萬元，較上年度預算數 201 億 9,910 萬 4,000 元，計增加 1 億 0,596 萬 6,000 元，約 0.52%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 127 億 9,360 萬元，較上年度預算數 127 億 0,726 萬 2,000 元，計增加 8,633 萬 8,000 元，約 0.68%。
- (五)營業外收入 28 億 1,928 萬 8,000 元，較上年度預算數 40 億 2,565 萬元，計減少 12 億 0,636 萬 2,000 元，約 29.97%。
- (六)營業外費用 107 億 4,479 萬 7,000 元，較上年度預算數 110 億 7,680 萬 6,000 元，計減少 3 億 3,200 萬 9,000 元，約 3.00%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 48 億 6,809 萬 1,000 元，較上年度預算數 56 億 5,610 萬 6,000 元，計減少 7 億 8,801 萬 5,000 元，約 13.93%。
- (八)該公司本年度預算稅前淨利依所得稅法之規定，用以扣抵前 10 年度虧損，無所得稅費用，故淨利與稅前淨利相同。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 48 億 6,809 萬 1,000 元，連同首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本

年度實現之 263 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 48 億 7,073 萬元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 957 億 0,561 萬元，除撥用盈餘 48 億 7,073 萬元填補外，尚餘 908 億 3,488 萬元，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 318 億 8,248 萬 2,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 867 億 8,624 萬 4,000 元，其中現金流入 976 萬 4,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 867 億 9,600 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 622 億 1,059 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 245 億 8,541 萬 7,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 245 億 8,541 萬 7,000 元，係本年度屬固定資產建設改良擴充之數，其中：

A.專案計畫部分 137 億 5,223 萬 1,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫 62 億 0,438 萬 8,000 元，②天然氣事業部台中廠二期投資計畫 42 億 2,247 萬 3,000 元，③煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫 13 億 9,274 萬 7,000 元，④天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫 4 億 3,137 萬 7,000 元，⑤天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫 14 億 4,740 萬 9,000 元，合計 136 億 9,839 萬 4,000 元。

(2)新興計畫：係辦理高雄港洲際貨櫃二期大林石化油品儲運中心投資計畫 5,383 萬 7,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 108 億 3,318 萬 6,000 元，包括土地 15 億 7,104 萬元，土地改良物 1 億 0,212 萬元，房屋及建築 8 億 3,036 萬 5,000 元，機械及設備 68 億 1,746 萬 9,000 元，交通及運輸設備 13 億 9,917 萬 9,000 元，什項設備 1 億 1,301 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 547 億 2,580 萬元，其中現金流入 847 億 1,580 萬元，包括短期債務淨增 281 億 2,620 萬元，增加長期債務 565 億 8,960 萬元；現金流出 299 億 9,000 萬元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨減 1 億 7,796 萬 2,000 元，係期末現金 20 億 9,039 萬 7,000 元，較期初現金 22 億 6,835 萬 9,000 元減少之數。

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
---	---	---	---	---	---

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資金之轉投資－增加	宏越責任有限公司	87,544		因美元匯率大幅波動，配合匯率調整，增列原編預算投資總額不足之數。	