

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（107）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 6,786 人，較上年度 1 萬 6,311 人，增加 475 人。其中生產部門 8,532 人，占 50.83%；行銷及業務部門 6,507 人，占 38.76%；管理部門 745 人，占 4.44%；研究發展及員工訓練部門 734 人，占 4.37%；資本支出部門 268 人，占 1.60%。

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 70.52%（預計每日提煉原油 38 萬 7,845 美桶）。

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103年度決算數環比之計算皆以102年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 年度預算數	
		數量	環比								
成品天然氣	千立方公尺	18,239,771	105.22	19,464,136	106.71	20,239,683	103.98	18,182,980	89.84	19,857,952	109.21
液化石油氣	公噸	386,992	75.10	341,925	88.35	347,402	101.60	315,907	90.93	389,607	123.33
車用汽油	公秉	10,045,896	98.96	9,835,089	97.90	10,624,277	108.02	9,433,644	88.79	9,899,486	104.94
航燃含煤油	公秉	1,914,638	97.69	1,904,894	99.49	1,860,565	97.67	1,794,977	96.47	2,321,246	129.32
柴油	公秉	6,283,974	95.88	5,599,284	89.10	5,819,952	103.94	5,857,908	100.65	6,223,035	106.23
燃料油	公秉	4,330,491	104.44	4,832,801	111.60	3,731,749	77.22	2,051,816	54.98	2,407,699	117.34
石油化學品	公噸	4,028,274	109.63	3,900,796	96.84	3,617,296	92.73	3,202,699	88.54	3,547,523	110.77

(二)銷售量：

產品名稱	單位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 年度預算數	
		數量	環比								
成品天然氣	千立方公尺	17,621,331	106.38	18,950,917	107.55	20,042,777	105.76	18,039,196	90.00	19,768,425	109.59
液化石油氣	公噸	716,093	90.71	670,043	93.57	635,206	94.80	676,000	106.42	617,200	91.30
車用汽油	公秉	10,199,939	99.94	10,595,930	103.88	11,131,417	105.05	9,883,464	88.79	10,599,306	107.24
航燃含煤油	公秉	2,118,197	101.93	2,152,973	101.64	2,266,745	105.28	1,878,500	82.87	2,321,246	123.57
柴油	公秉	6,860,706	93.98	6,447,886	93.98	6,973,885	108.16	6,507,708	93.32	7,022,835	107.92
燃料油	公秉	5,014,964	95.44	5,480,882	109.29	5,523,481	100.78	4,350,000	78.75	3,835,000	88.16
石油化學品	公噸	4,566,296	118.05	4,351,223	95.29	4,253,360	97.75	3,498,805	82.26	3,919,250	112.02

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	16,498.54	98.90	10,356.50	62.77	7,733.40	74.67	10,115.07	130.80	10,229.67	101.13
液化石油氣	公噸	35,086.78	108.21	18,675.97	53.23	13,971.98	74.81	18,571.92	132.92	15,057.54	81.08
車用汽油	公秉	22,876.61	99.94	14,692.94	64.23	11,024.17	75.03	14,222.24	129.01	14,161.26	99.57
航燃含煤油	公秉	23,059.23	99.46	14,530.29	63.01	11,066.23	76.16	14,127.26	127.66	15,384.15	108.90
柴油	公秉	24,223.66	100.29	14,790.40	61.06	10,957.90	74.09	14,175.01	129.36	14,744.86	104.02
燃料油	公秉	19,716.10	100.35	13,040.47	66.14	9,853.40	75.56	8,356.58	84.81	11,023.68	131.92
石油化學品	公噸	35,790.09	96.01	22,072.66	61.67	18,760.17	84.99	22,071.90	117.65	23,152.25	104.89

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度預算數		107 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	17,932.13	100.10	11,920.54	66.48	8,702.30	73.00	11,045.66	126.93	11,189.30	101.30
液化石油氣	公噸	29,238.00	100.23	22,130.62	75.69	16,602.96	75.02	20,393.09	122.83	18,844.00	92.40
車用汽油	公秉	28,053.86	96.97	20,074.33	71.56	18,235.71	90.84	20,702.35	113.53	20,709.32	100.03
航燃含煤油	公秉	22,779.26	96.80	14,300.28	62.78	11,239.71	78.60	14,811.49	131.78	16,056.82	108.41
柴油	公秉	25,687.59	97.41	16,816.66	65.47	14,389.68	85.57	17,297.87	120.21	17,840.18	103.14
燃料油	公秉	19,727.21	98.11	13,337.37	67.61	10,458.60	78.42	11,708.47	111.95	12,076.43	103.14
石油化學品	公噸	35,127.22	97.00	24,074.43	68.53	23,074.91	95.85	23,887.92	103.52	24,755.98	103.63

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 8,447 億 2,002 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,442 億 1,080 萬 8,000 元，計增加 1,005 億 0,921 萬 9,000 元，約 13.51%。
- (二)營業成本 8,043 億 6,010 萬 8,000 元，較上年度預算數 7,111 億 1,213 萬 8,000 元，計增加 932 億 4,797 萬元，約 13.11%。
- (三)營業費用 218 億 2,945 萬 2,000 元，較上年度預算數 203 億 0,507 萬元，計增加 15 億 2,438 萬 2,000 元，約 7.51%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 185 億 3,046 萬 7,000 元，較上年度預算數 127 億 9,360 萬元，計增加 57 億 3,686 萬 7,000 元，約 44.84%。
- (五)營業外收入 26 億 4,692 萬 9,000 元，較上年度預算數 28 億 1,928 萬 8,000 元，計減少 1 億 7,235 萬 9,000 元，約 6.11%。
- (六)營業外費用 90 億 9,762 萬 2,000 元，較上年度預算數 107 億 4,479 萬 7,000 元，計減少 16 億 4,717 萬 5,000 元，約 15.33%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 120 億 7,977 萬 4,000 元，較上年度預算數 48 億 6,809 萬 1,000 元，計增加 72 億 1,168 萬 3,000 元，約 148.14%。
- (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 120 億 7,977 萬 4,000 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 288 萬 9,000 元，共有可分配盈餘 120 億 8,266 萬 3,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 671 億 4,055 萬 1,000 元，除撥用盈餘 120 億 8,266 萬 3,000 元填補外，尚餘 550 億 5,788 萬 8,000 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 414 億 4,713 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 705 億 4,720 萬 1,000 元，其中現金流入 10 億 0,967 萬元，係包括減少投資 9 億 7,034 萬 6,000 元，減少不動產、廠房及設備 3,932 萬 4,000 元；現金流出 715 億 5,687 萬 1,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 541 億 3,792 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備 174 億 1,895 萬元。

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 174 億 1,895 萬元，其中：

A.專案計畫部分 80 億 7,612 萬 2,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫 15 億 8,908 萬 2,000 元，②天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫 6 億 2,836 萬 4,000 元，③天然氣事業部第三座液化天然氣接收站投資計畫 51 億 5,629 萬 1,000 元，④高雄港洲際貨櫃二期大林石化油品儲運中心投資計畫 7 億 0,038 萬 5,000 元，合計 80 億 7,412 萬 2,000 元。

(2)新興計畫：係辦理煉製事業部桃園煉油廠 NO.1 鍋爐汰舊更新投資計畫 200 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 93 億 4,282 萬 8,000 元，包括土地 6,900 萬元，土地改良物 5,765 萬元，房屋及建築 4 億 0,509 萬 1,000 元，機械及設備 73 億 2,327 萬 5,000 元，交通及運輸設備 13 億 9,259 萬元，什項設備 9,522 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 291 億 6,408 萬 8,000 元，其中現金流入 653 億 0,408 萬 8,000 元，包括短期債務淨增 81 億 5,000 萬元，增加長期債務 568 億 5,408 萬 8,000 元，其他負債淨增 3 億元；現金流出 361 億 4,000 萬元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 6,402 萬 1,000 元，係期末現金 27 億 2,836 萬 6,000 元，較期初現金 26 億 6,434 萬 5,000 元增加之數。