

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，廣續就臺灣陸上、海域及國外三方面進行。

近年來該公司為因應經濟自由化，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（108）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 7,202 人，較上年度 1 萬 6,786 人，增加 416 人。其中生產部門 8,322 人，占 48.38%；行銷及業務部門 6,944 人，占 40.37%；管理部門 850 人，占 4.94%

％；研究發展及員工訓練部門 775 人，占 4.5％；資本支出部門 311 人，占 1.81％。

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 萬美桶，預算設備利用率 63.45％(預計每日提煉原油 38 萬 0,690 美桶)，較上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)，減少 7.07 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104年度決算數環比之計算皆以103年度決算數為100)

(一)生產量

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	19,464,136	106.71	20,239,683	103.98	22,417,494	110.76	19,857,952	88.58	20,615,369	103.81
液化石油氣	公噸	341,925	88.35	347,402	101.60	345,529	99.46	389,607	112.76	377,317	96.85
車用汽油	公秉	9,835,089	97.90	10,624,277	108.02	9,753,762	91.81	9,899,486	101.49	9,792,956	98.92
航燃含煤油	公秉	1,904,894	99.49	1,860,565	97.67	2,049,655	110.16	2,321,246	113.25	2,227,245	95.95
柴油	公秉	5,599,284	89.10	5,819,952	103.94	5,872,775	100.91	6,223,035	105.96	6,045,972	97.15
燃料油	公秉	4,832,801	111.60	3,731,749	77.22	3,144,654	84.27	2,407,699	76.56	2,406,657	99.96
石油化學品	公噸	3,900,796	96.84	3,617,296	92.73	3,457,152	95.57	3,547,523	102.61	3,283,346	92.55

(二)銷售量

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	18,950,917	107.55	20,042,777	105.76	21,967,834	109.60	19,768,425	89.99	20,440,616	103.40
液化石油氣	公噸	670,043	93.57	635,206	94.80	613,041	96.51	617,200	100.68	609,200	98.70
車用汽油	公秉	10,595,930	103.88	11,131,417	105.05	11,120,756	99.90	10,599,306	95.31	10,562,776	99.66
航燃含煤油	公秉	2,152,973	101.64	2,266,745	105.28	2,279,577	100.57	2,321,246	101.83	2,227,245	95.95
柴油	公秉	6,447,886	93.98	6,973,885	108.16	6,796,991	97.46	7,022,835	103.32	6,925,722	98.62
燃料油	公秉	5,480,882	109.29	5,523,481	100.78	5,863,513	106.16	3,835,000	65.40	3,257,000	84.93
石油化學品	公噸	4,351,223	95.29	4,253,360	97.75	4,016,126	94.42	3,919,250	97.59	3,644,374	92.99

(三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	10,356.50	62.77	7,733.40	74.67	8,710.48	112.63	10,229.67	117.44	10,152.37	99.24
液化石油氣	公噸	18,675.97	53.23	13,971.98	74.81	13,476.62	96.45	15,057.54	111.73	13,393.91	88.95
車用汽油	公秉	14,692.94	64.23	11,024.17	75.03	12,973.35	117.68	14,161.26	109.16	13,916.79	98.27
航燃含煤油	公秉	14,530.29	63.01	11,066.23	76.16	12,261.06	110.80	15,384.15	125.47	14,849.96	96.53
柴油	公秉	14,790.40	61.06	10,957.90	74.09	11,946.40	109.02	14,744.86	123.43	14,760.60	100.11
燃料油	公秉	13,040.47	66.14	9,853.40	75.56	10,616.66	107.75	11,023.68	103.83	10,072.80	91.37
石油化學品	公噸	22,072.66	61.67	18,760.17	84.99	21,006.32	111.97	23,152.25	110.22	23,419.79	101.16

(四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	11,920.54	66.48	8,702.30	73.00	9,745.57	111.99	11,189.30	114.81	11,099.02	99.19
液化石油氣	公噸	22,130.62	75.69	16,602.96	75.02	20,215.41	121.76	18,844.00	93.22	17,780.04	94.35
車用汽油	公秉	20,074.33	71.56	18,235.71	90.84	20,060.04	110.00	20,709.32	103.24	20,702.87	99.97
航燃含煤油	公秉	14,300.28	62.78	11,239.71	78.60	13,148.44	116.98	16,056.82	122.12	15,665.87	97.57
柴油	公秉	16,816.66	65.47	14,389.68	85.57	16,652.44	115.72	17,840.18	107.13	17,858.80	100.10
燃料油	公秉	13,337.37	67.61	10,458.60	78.42	11,495.88	109.92	12,076.43	105.05	11,789.11	97.62
石油化學品	公噸	24,074.43	68.53	23,074.91	95.85	25,191.65	109.17	24,755.98	98.27	25,487.56	102.96

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 8,434 億 4,789 萬 8,000 元，較上年度預算數 8,447 億 2,002 萬 7,000 元，計減少 12 億 7,212 萬 9,000 元，約 0.15%。

(二)營業成本 7,976 億 6,708 萬 9,000 元，較上年度預算數 8,043 億 6,010 萬 8,000 元，計減少 66 億 9,301 萬 9,000 元，約 0.83%。

(三)營業費用 233 億 6,178 萬 3,000 元，較上年度預算數 218 億 2,945 萬 2,000 元，計增加 15 億 3,233 萬 1,000 元，約 7.02%。

(四)營業收支相抵後，獲營業利益 224 億 1,902 萬 6,000 元，較上年度預算數 185 億 3,046

萬 7,000 元，計增加 38 億 8,855 萬 9,000 元，約 20.98%。

(五)營業外收入 24 億 0,646 萬 6,000 元，較上年度預算數 26 億 4,692 萬 9,000 元，計減少 2 億 4,046 萬 3,000 元，約 9.08%。

(六)營業外費用 87 億 8,397 萬元，較上年度預算數 90 億 9,762 萬 2,000 元，計減少 3 億 1,365 萬 2,000 元，約 3.45%。

(七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 160 億 4,152 萬 2,000 元，較上年度預算數 120 億 7,977 萬 4,000 元，計增加 39 億 6,174 萬 8,000 元，約 32.8%。

(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 160 億 4,152 萬 2,000 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 37 萬 4,000 元，共有可分配盈餘 160 億 4,189 萬 6,000 元，悉數填補累積虧損。

(二)累積虧損 203 億 7,429 萬 8,000 元，除撥用盈餘 160 億 4,189 萬 6,000 元填補外，尚餘 43 億 3,240 萬 2,000 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 509 億 5,410 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 601 億 8,083 萬 1,000 元，其中現金流入 3 億 8,743 萬 8,000 元，係減少不動產、廠房及設備之數；現金流出 605 億 6,826 萬 9,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 416 億 1,685 萬 4,000 元，增加不動產、廠房及設備 189 億 5,141 萬 5,000 元。

2.本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述動用現金之增加不動產、廠房及設備 189 億 5,141 萬 5,000 元，加計非現金部分 411 億 7,184 萬 7,000 元，共計 601 億 2,326 萬 2,000 元，其中：

A.專案計畫部分 88 億 6,836 萬 6,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①天然氣事業部台中廠二期投資計畫 3 億 6,978 萬 5,000 元，②天然氣事業部台中廠至通霄站新設陸管投資計畫 16 億 0,725 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 35 億 4,767 萬元，④高雄港洲際貨櫃二期大林石化油品儲運中心投資計畫 30 億 9,932 萬 4,000 元，⑤煉製事業部桃

園煉油廠 NO.1 鍋爐汰舊更新投資計畫 1 億 6,627 萬 7,000 元，合計 87 億 9,031 萬元。

(2)新興計畫：①天然氣事業部永安廠增建儲槽投資計畫 7,695 萬 8,000 元，②石化事業部 NO.19 鍋爐汰舊更新投資計畫 109 萬 8,000 元，合計 7,805 萬 6,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 512 億 5,489 萬 6,000 元，包括土地 1 億元，土地改良物 4,816 萬 2,000 元，房屋及建築 4 億 5,135 萬 4,000 元，機械及設備 83 億 6,400 萬 4,000 元，交通及運輸設備 10 億 1,051 萬 4,000 元，什項設備 1 億 0,901 萬 5,000 元，使用權資產 411 億 7,184 萬 7,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 93 億 6,767 萬 6,000 元，其中現金流入 520 億 6,532 萬 9,000 元，包括短期債務淨增 212 億 0,800 萬元，增加長期債務 304 億 6,732 萬 9,000 元，其他負債淨增 3 億 9,000 萬元；現金流出 426 億 9,765 萬 3,000 元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 1 億 4,094 萬 9,000 元，係期末現金 17 億 0,279 萬 1,000 元，較期初現金 15 億 6,184 萬 2,000 元增加之數。