

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	316,739.67	278,551.22	38,188.45	13.71
營 業 總 支 出	299,712.17	261,126.44	38,585.73	14.78
稅前純益(純損一)	17,027.50	17,424.78	-397.28	2.28
盈 虧 撥 補：				
國庫分得股(官)息紅利	12,080.46	11,946.53	133.93	1.12
留存事業機關盈餘	1,347.18	1,416.52	-69.34	4.90
事業機關負擔虧損				
資 金 運 用 ①：				
增加固定資產及遞耗資產	8,068.86	18,006.28	-9,937.42	55.19
增加長期債務	4,535.86	1,260.69	3,275.17	259.79
現金及約當現金淨增	500.73	500.78	-0.05	0.01
現金及約當現金淨減				
財 務 狀 況：				
營 運 資 金 餘 額②	-8,916.99	-19,751.21	10,834.22	54.85
固 定 資 產 餘 額	328,930.15	212,239.29	116,690.86	54.98
長 期 負 債 餘 額	123,137.14	57,176.24	65,960.90	115.36
業 主 權 益	235,969.04	177,353.22	58,615.82	33.05

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 計 數		上 年 度 預 算 數		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
277,615,625	100	營業收入	313,501,724	100	276,521,179	100	13.37
275,744,682	99.33	銷貨收入 勞務收入	311,689,518	99.42	274,654,390	99.32	13.48
		電費收入 運輸收入					
		郵務收入 電信收入					
1,870,943	0.67	金融保險收入 其他營業收入	1,812,206	0.58	1,866,789	0.68	-2.92
237,147,231	85.42	營業成本	274,527,709	87.57	237,443,914	85.87	15.62
222,855,001	80.27	銷貨成本 勞務成本	256,920,485	81.95	219,793,693	79.49	16.89
10,368,559	3.73	發電及供電成本 輸儲成本	13,019,828	4.15	12,852,741	4.65	1.30
		郵務成本 電信成本					
3,923,671	1.41	金融保險成本 其他營業成本	4,587,396	1.46	4,797,480	1.73	-4.38
40,468,395	14.58	營業毛利(毛損一)	38,974,015	12.43	39,077,265	14.13	-0.26
14,193,308	5.11	營業費用	16,008,811	5.11	15,190,261	5.49	5.39
10,947,323	3.94	行銷費用 業務費用	12,363,480	3.94	11,478,774	4.15	7.71
1,075,605	0.39	管理費用	1,241,605	0.40	1,274,696	0.46	-2.60
2,170,380	0.78	其他營業費用	2,403,726	0.77	2,436,791	0.88	-1.36
26,275,086	9.46	營業利益(損失一)	22,965,204	7.33	23,887,004	8.64	-3.86
6,389,533	2.30	營業外收入	3,237,944	1.03	2,030,043	0.73	59.50
4,977,531	1.79	財務收入	2,559,343	0.82	995,462	0.36	157.10
1,412,002	0.51	其他營業外收入	678,601	0.22	1,034,581	0.37	-34.41
13,206,152	4.76	營業外費用	9,175,653	2.93	8,492,263	3.07	8.05
4,978,948	1.79	財務費用	6,152,994	1.96	6,233,963	2.25	-1.30
8,227,203	2.96	其他營業外費用	3,022,659	0.96	2,258,300	0.82	33.85
-6,816,618	2.46	營業外利益(損失一)	-5,937,709	1.89	-6,462,220	2.34	8.12
-1,575,992	0.57	非常利益(損失一)					
17,882,476	6.44	稅前純益(純損一)	17,027,495	5.43	17,424,784	6.30	-2.28
3,288,442	1.18	所得稅	3,599,865	1.15	4,061,734	1.47	-11.37
14,594,034	5.26	本期稅後純益(純損一)	13,427,630	4.28	13,363,050	4.83	0.48

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		上 年 度		本年度預計數與 上年度預算數 比較增減%
金 額	%		預 計	數	預 算	數	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	
17,882,476	100	盈餘之部	17,027,495	100	17,424,784	100	-2.28
17,882,476	100	本年度盈餘	17,027,495	100	17,424,784	100	-2.28
		本年度盈餘					
		累積盈餘					
		退回所得稅					
17,882,476	100	分配之部	17,027,495	100	17,424,784	100	-2.28
16,263,157	90.94	中央政府所得者	15,680,320	92.09	16,008,266	91.87	-2.05
3,288,442	18.39	所得稅	3,599,865	21.14	4,061,734	23.31	-11.37
3,120,000	17.45	股(官)息	6,000,000	35.24	5,220,000	29.96	14.94
9,854,715	55.11	紅利	6,080,455	35.71	6,726,532	38.60	-9.60
		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					
		股息					
		紅利					
		外國政府所得者					
		所得稅					
		其他所得者					
1,619,319	9.06	留撥各項農、漁會事業費	1,347,175	7.91	1,416,518	8.13	-4.90
177,684	0.99	撥補各項機關積損	4,902	0.03	89,125	0.51	-94.50
1,441,635	8.06	資本公積	1,342,273	7.88	1,327,393	7.62	1.12
		法定公積					
		特別公積					
		未分配盈餘					
		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 計 數
營業活動之現金流量	
本期純益（損失－）	13,427,630
調整項目	23,556,216
提列備抵呆帳及損失	5,000
提存各項準備	
折舊及折耗	27,234,530
攤銷	3,197,775
沖轉遞延收入	-6,500
兌換損失（利益－）	
處理資產損失（利益－）	-1,220,640
債務整理損失（利益－）	
其他	-327,579
流動資產淨減（淨增－）	2,521,568
流動負債淨增（淨減－）	-7,842,444
遞延所得稅	-5,494
營業活動之淨現金流入（流出－）	36,983,846
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	2,748,032
減少基金及長期應收款	7,775
減少固定資產及遞耗資產	20,438
無形資產及其他資產淨減（淨增－）	-4,898,662
增加長期投資	-750,168
增加基金及長期應收款	
增加固定資產及遞耗資產	-8,068,864
投資活動之淨現金流入（流出－）	-10,941,449
理財活動之現金流量	
短期債務淨增（淨減－）	-19,317,729
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	4,535,855
其他負債淨增（淨減－）	1,412,237
增加資本、公積及填補虧損	
減少長期債務	-158,537
減少資本及公積	
發放現金股利	-12,013,493
理財活動之淨現金流入（流出－）	-25,541,667
匯率影響數	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	500,730
期初現金及約當現金	16,451,486
期末現金及約當現金	16,952,216

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、探採研究所、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、新加坡及厄瓜多等地設有分支機構，或代表辦事處，分別辦理原油採購及國外合作探油等業務。

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，不僅油氣之探勘與開發、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。為致力推展石化工業，於七十九年動工興建生產石化基本原料之第五輕油裂解工場，已於八十三年度完工投入生產，以應業界需要。

由於石油為國內主要之能源，而社會對石油需用量浩大，故該公司營業額向為國營事業之冠，但自兩次能源危機以後，經營環境已非昔比，除繼續廣覓油源，加強探採外，並積極推動研究發展及改進各項經營管理，以提高產品品質，降低成本，期能在國家經建過程中進一步負起政府賦予之責任。有關油品定價，係遵照政府核定之油品計價公式辦理，除照應消費大眾外，尚須顧及整體之能源政策，避免能源使用浪費與加重空氣污染，故皆適應客觀需要，妥慎處理。近年來，該公司為配合政府大力推行經濟自由化政策，已開放民間經營車用油料之銷售，今後除繼續加強管理，強化公司體質，並主動、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，以配合環境保護政策。茲就該公司本(八十五)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 1,000億元，較上年度預算數 870億元，增加 130億元，係以該公司以前年度提列之特別公積轉帳增資，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

本年度預算員額核定為 2萬 2,244人，較上年度預算 2萬 3,059人，減少 815人。其中生產部門 1萬 1,480人，占 51.61%；行銷部門 8,189人，占 36.81%；管理部門 719人，占 3.23%；研究發展與員工訓練部門 598人，占 2.69%；資本支出部門 1,258人，占 5.66%。

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 78.12%（預計每日提煉原油 60萬 1,529美桶），較上年度設備利用率 84.93%（預計每日提煉原油 56萬 9,035美桶），減少 6.81%。

丙64 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81年度決算數環比之計算皆以80年度決算數為100)

(一)生產量：

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85年度預計數	
		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	2,365,763	118.78	2,290,132	96.80	2,678,787	116.97	2,835,500	105.85	3,256,500	114.85
液化石油氣	公噸	426,977	146.15	431,807	101.13	543,684	125.91	449,757	82.72	508,357	113.03
汽 油	公 乘	3,301,074	102.94	3,435,017	104.06	4,574,956	133.19	5,655,830	123.63	5,669,353	100.24
航空燃油	公 乘	1,661,536	117.17	1,753,154	105.51	2,144,947	122.35	1,455,000	67.83	1,530,000	105.15
柴 油	公 乘	4,841,674	109.03	5,180,510	107.00	5,249,554	101.33	5,292,000	100.81	5,421,000	102.44
燃料油	公 乘	10,340,740	93.55	10,770,705	104.16	10,686,762	99.22	11,741,752	109.87	12,674,784	107.95
石油化學品	公 噸	2,294,408	98.07	2,346,858	102.29	2,893,155	123.28	2,792,512	96.52	2,925,870	104.78

(二)銷售量：

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85年度預計數	
		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	2,228,784	119.73	2,141,695	96.09	2,523,866	117.84	2,835,500	112.35	3,256,500	114.85
液化石油氣	公 噸	1,310,053	102.94	1,326,413	101.25	1,350,436	101.81	1,300,000	96.27	1,400,000	107.69
汽 油	公 乘	6,173,441	109.57	6,757,272	109.46	7,313,139	108.23	7,534,000	103.02	8,110,000	107.65
航空燃油	公 乘	1,419,668	140.53	1,417,452	99.84	1,730,143	122.06	1,455,000	84.10	1,875,000	128.87
柴 油	公 乘	5,003,306	104.91	5,203,187	103.99	5,724,122	110.01	5,292,000	92.45	6,571,000	124.17
燃料油	公 乘	13,475,222	100.60	12,870,251	95.51	14,904,470	115.81	13,579,600	91.11	13,787,600	101.53
石油化學品	公 噸	2,259,581	99.14	2,291,945	101.43	2,877,138	125.53	2,805,771	97.52	2,966,565	105.73

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85年度預計數	
		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	4,858.08	85.98	5,323.07	109.57	4,617.10	86.74	5,112.59	110.73	4,996.47	97.73
液化石油氣	公 噸	7,139.70	95.77	7,334.80	102.73	6,445.26	87.87	5,898.22	91.51	6,579.61	111.55
汽 油	公 乘	6,888.45	78.00	7,092.43	102.96	6,355.30	89.61	5,992.58	94.29	6,120.88	102.14
航空燃油	公 乘	5,808.92	89.49	5,042.69	86.81	4,260.40	84.49	3,639.94	85.44	3,786.48	104.03
柴 油	公 乘	5,177.28	77.49	5,432.48	104.93	4,679.20	86.13	4,573.60	97.74	4,597.83	100.53
燃料油	公 乘	2,329.18	84.70	2,535.97	108.88	2,279.49	89.89	2,262.40	99.25	2,660.88	117.61
石油化學品	公 噸	10,434.66	87.41	9,427.46	90.35	8,576.99	90.98	9,309.82	108.54	9,223.91	99.08

四單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	81年度決算數		82年度決算數		83年度決算數		84年度預算數		85年度預計數	
		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	6,290.71	99.59	6,098.31	96.94	5,999.20	98.37	5,844.61	97.42	5,633.34	96.39
液化石油氣	公噸	9,947.89	100.60	9,635.44	96.86	9,258.23	96.09	9,183.30	99.19	9,951.27	108.36
汽 油	公 乘	15,612.22	96.51	15,244.75	97.65	14,456.23	94.83	14,272.29	98.73	14,568.54	102.08
航空燃油	公 乘	5,818.69	72.83	5,619.95	96.58	5,324.35	94.74	5,453.79	102.43	5,173.16	94.85
柴 油	公 乘	9,977.24	98.63	9,495.13	95.17	9,330.19	98.26	9,328.19	99.98	9,627.60	103.21
燃 料 油	公 乘	3,470.89	90.56	3,341.49	96.27	3,332.83	99.74	3,442.99	103.31	3,587.08	104.19
石油化學品	公 噸	8,911.91	71.63	8,330.94	93.48	8,153.69	97.87	10,200.55	125.10	10,532.47	103.25

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 3,135億 0,172萬 4,000元，較上年度預算數 2,765億 2,117萬 9,000元，計增加 369億 8,054萬 5,000元，約 13.37%，較前年度決算數 2,776億 1,562萬 5,000元，計增加 358億 8,609萬 9,000元，約 12.93%。
- (二)營業成本核列 2,745億 2,770萬9,000元，較上年度預算數 2,374億 4,391萬4,000元，計增加370億8,379萬 5,000元，約 15.62%，較前年度決算數 2,371億 4,723萬 1,000元，計增加 373億 8,047萬 8,000元，約 15.76%。
- (三)營業費用核列 160億 0,881萬 1,000元，較上年度預算數 151億 9,026萬 1,000元，計增加 8億 1,855萬元，約 5.39%，較前年度決算數 141億 9,330萬 8,000元，計增加 18億 1,550萬3,000元，約12.79%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 229億 6,520萬 4,000元，較上年度預算數 238億 8,700萬 4,000元，計減少 9億 2,180萬元，約 3.86%，較前年度決算數 262億 7,508萬 6,000元，計減少 33億 0,988萬 2,000元，約 12.60%。
- (五)營業外收入核列 32億 3,794萬 4,000 元，較上年度預算數 20億 3,004萬 3,000元，計增加 12億 0,790萬 1,000元，約 59.50%，較前年度決算數 63億 8,953萬 3,000元，計減少 31億 5,158萬 9,000元，約 49.32%。
- (六)營業外費用核列 91億 7,565萬 3,000元，較上年度預算數 84億 9,226萬 3,000元，計增加 6億8,339萬元，約 8.05%，較前年度決算數 132億 0,615萬 1,000元，計減少40億 3,049萬 8,000元，約30.52%。
- (七)非常損失前年度決算數 15億 7,599萬 2,000元，惟本年度預算及上年度預算均無列數，故不予列比。
- (八)營業總收支相抵後，獲稅前純益 170億 2,749萬 5,000元，較上年度預算數 174億 2,478萬 4,000元，計減少 3億 9,728萬 9,000元，約 2.28%，較前年度決算數 178億 8,247萬 6,000元，計減少 8億 5,498

丙66 中油公司核定表

萬 1,000元，約 4.78%。

二、盈虧撥補之預計：

(一)本年度預算盈餘(稅前純益)核定為 170億 2,749萬 5,000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 35億 9,986萬 5,000元。
2. 資本公積：按出售固定資產淨盈餘提列，計 490萬 2,000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 4,227萬 3,000元。
4. 股息：依資本額 1,000億元之 6%計算，計 60億元。
5. 紅利：本年度核定盈餘，經以上 1.至 4.項分配後，尚餘 60億 8,045萬 5,000元，全數分配為中央政府紅利。

(二)本年度繳庫股息紅利核列 120億 8,045萬 5,000元，較上年度預算數 119億 4,653萬 2,000元，計增加 1億 3,392萬 3,000元，約 1.12%。

(三)本年度繳庫股息紅利占中央政府投資額 1,000億元之 12.08%，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 12.08元。

三、資金運用(現金流量)之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 369億 8,384萬 6,000元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 109億 4,144萬 9,000元，其中現金流入 27億 7,624萬 5,000元，包括減少長期投資 27億 4,803萬 2,000元，減少長期應收款 777萬 5,000元，減少固定資產 2,043萬 8,000元；現金流出 137億 1,769萬 4,000元，包括無形資產及其他資產淨增 48億 9,866萬 2,000元，增加長期投資 7億 5,016萬 8,000元，增加固定資產 80億 6,886萬 4,000元。

2. 上述增加固定資產 80億 6,886萬 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 47億 2,290萬 2,000元，則本年度固定資產建設改良擴充共達 127億 9,176萬 6,000元，其中：

A. 計畫型部分 50億 7,020萬 6,000元，包括：

(1)繼續計畫：①液化天然氣接收站擴建計畫 30億 0,596萬 2,000元，②林園廠第四輕油裂解工場儀控及裂解爐管更新計畫 1億 6,614萬 3,000元，③林園廠硫化物污染改善計畫 1億 4,238萬元，④左營及林園廠汽電共生及相關公用設備計畫 181萬 3,000元，⑤增建及改建加油站投資計畫 8億 2,216萬元，⑥桃園油料輸儲摻配中心興建計畫 1,210萬 6,000元，⑦桃廠第五硫磺工場投資計畫 1億 3,765萬 7,000元，合計 42億 8,822萬 1,000元。

(2)新興計畫：①高雄煉油總廠污染防治後續計畫 2億 3,176萬元，②濁水溪管橋興建計畫 1億 4,662萬 5,000元，③桃廠重油裂解轉化工場投資計畫 2億 5,110萬元，④金門及馬祖油庫輸儲設備投資計畫

1億 5,250萬元，合計 7億 8,198萬 5,000元。

B. 非計畫型部分 77億 2,156萬元，包括土地 46億 8,916萬 1,000元，土地改良物 6,978萬元，房屋及建築 1億 2,232萬 3,000元，機械及設備 23億 7,952萬9,000元，交通及運輸設備 3億5,775萬9,000元，什項設備 1億 0,300萬 8,000元。

(三)理財活動之淨現金流出 255億 4,166萬 7,000元，其中現金流入 59億 4,809萬 2,000元，包括增加長期債務 45億 3,585萬 5,000元，其他負債淨增 14億 1,223萬 7,000元；現金流出 314億 8,975萬 9,000元，包括短期債務淨減 193億 1,772萬 9,000元，減少長期債務 1億 5,853萬7,000元，發放現金股利120億 1,349萬 3,000元。

(四)現金及約當現金之淨增 5億 0,073萬元，係期末現金 169億 5,221萬 6,000元，較期初現金 164億 5,148萬 6,000元增加之數。