

分析及說明：

壹、事業概況：

中國石油公司創立於民國 35 年，迄 38 年隨政府播遷來臺，為國內主要之能源供應事業，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，並在沙烏地阿拉伯設有代表辦事處，辦理原油採購、國外合作採油及煉製等業務。

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（96）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 4,939 人，與上年度相同。其中生產部門 7,856 人，占 52.59%；行銷及業務部門 5,811 人，占 38.90%；管理部門 552 人，占 3.70%；研究發展及員工訓練部門 510 人，占 3.41%；資本支出部門 210 人，占 1.40%。

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 8 座，可日煉原油 72 萬美桶，本年度預算設備利用率 92.86%（預計每日提煉原油 66 萬 8,607 美桶），較上年度預算設備利用率 92.78%（預計每日提煉原油 66 萬 8,043 美桶），增加 0.08 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92決算數環比之計算皆以91年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	92年度決算數		93年度決算數		94年度決算數		95年度預算數		96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	7,669,379	105.54	9,027,339	117.71	9,563,091	105.93	8,527,000	89.17	9,004,470	105.60
液化石油氣	公噸	661,407	89.86	704,314	106.49	699,472	99.31	664,088	94.94	630,024	94.87
汽 油	公秉	7,724,312	116.65	9,432,925	122.12	8,965,099	95.04	8,235,128	91.86	8,667,356	105.25
航空 燃油	公秉	2,057,330	83.73	2,337,544	113.62	2,537,270	108.54	2,559,267	100.87	2,566,799	100.29
柴 油	公秉	6,844,455	109.19	7,370,744	107.69	7,467,377	101.31	7,307,563	97.86	7,428,662	101.66
燃 料 油	公秉	11,464,155	112.50	10,136,555	88.42	9,433,610	93.07	9,499,839	100.70	9,363,203	98.56
石油化學品	公噸	4,001,353	97.19	4,546,684	113.63	4,576,107	100.65	3,816,311	83.40	4,018,572	105.30

(二)銷售量：

產品名稱	單位	92年度決算數		93年度決算數		94年度決算數		95年度預算數		96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	7,659,613	121.63	9,007,751	117.60	9,578,411	106.34	8,747,000	91.32	9,104,470	104.09
液化石油氣	公噸	966,110	97.76	1,020,108	105.59	1,061,489	104.06	980,000	92.32	980,000	100.00
汽 油	公秉	8,079,247	117.38	9,442,452	116.87	9,218,672	97.63	8,235,128	89.33	8,667,356	105.25
航空 燃油	公秉	2,285,170	84.69	2,459,041	107.61	2,775,801	112.88	2,559,267	92.20	2,566,799	100.29
柴 油	公秉	6,579,162	112.21	7,242,136	110.08	7,537,407	104.08	7,307,563	96.95	7,428,662	101.66
燃 料 油	公秉	11,110,723	96.74	9,955,665	89.60	9,350,385	93.92	9,760,181	104.38	9,363,203	95.93
石油化學品	公噸	4,035,729	106.59	4,592,702	113.80	4,627,243	100.75	3,886,672	84.00	4,237,908	109.04

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	92年度決算數		93年度決算數		94年度決算數		95年度預算數		96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	6,962.98	114.18	8,334.76	119.70	9,446.35	113.34	9,103.40	96.37	11,950.26	131.27
液化石油氣	公噸	12,042.81	115.89	13,623.02	113.12	18,082.46	132.73	12,392.38	68.53	14,429.49	116.44
汽 油	公秉	8,698.30	116.64	10,494.83	120.65	13,293.01	126.66	12,122.73	91.20	17,341.87	143.05
航空 燃油	公秉	7,399.97	112.22	9,881.87	133.54	14,848.96	150.26	10,719.00	72.19	16,502.12	153.95
柴 油	公秉	8,142.42	115.64	9,515.20	116.86	13,081.40	137.48	10,206.38	78.02	15,846.69	155.26
燃 料 油	公秉	6,507.77	111.54	6,924.03	106.40	8,542.03	123.37	7,523.86	88.08	11,001.86	146.23
石油化學品	公噸	13,060.71	121.84	16,144.24	123.61	19,726.52	122.19	20,622.59	104.54	30,829.14	149.49

(四)單位售價:

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	92年度決算數		93年度決算數		94年度決算數		95年度預算數		96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	8,534.44	111.09	9,150.41	107.22	10,251.60	112.03	10,856.82	105.90	12,871.76	118.56
液化石油氣	公噸	12,459.17	115.77	13,752.95	110.38	15,507.95	112.76	15,254.85	98.37	17,356.40	113.78
汽 油	公秉	16,020.08	100.63	17,222.16	107.50	19,576.68	113.67	19,700.71	100.63	24,546.69	124.60
航 空 燃 油	公秉	8,125.72	117.01	10,874.68	133.83	14,352.48	131.98	12,113.17	84.40	17,900.66	147.78
柴 油	公秉	10,099.77	106.46	11,744.23	116.28	14,884.53	126.74	13,088.32	87.93	18,496.74	141.32
燃 料 油	公秉	7,050.99	113.84	7,189.14	101.96	8,407.08	116.94	8,370.48	99.56	11,600.53	138.59
石油化學品	公噸	15,292.56	126.29	21,227.38	138.81	23,932.62	112.74	20,956.14	87.56	29,311.43	139.87

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 7,991 億 1,580 萬 3,000 元，較上年度預算數 5,896 億 2,928 萬 2,000 元，計增加 2,094 億 8,652 萬 1,000 元，約 35.53%。
- (二)營業成本 7,823 億 5,942 萬 7,000 元，較上年度預算數 5,490 億 2,743 萬 5,000 元，計增加 2,333 億 3,199 萬 2,000 元，約 42.50%。
- (三)營業費用 202 億 5,889 萬元，較上年度預算數 209 億 6,301 萬 8,000 元，計減少 7 億 0,412 萬 8,000 元，約 3.36%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 35 億 0,251 萬 4,000 元，與上年度預算營業利益 196 億 3,882 萬 9,000 元比較，反盈為虧。
- (五)營業外收入 61 億 6,430 萬 3,000 元，較上年度預算數 50 億 5,781 萬 8,000 元，計增加 11 億 0,648 萬 5,000 元，約 21.88%。
- (六)營業外費用 60 億 8,450 萬 3,000 元，較上年度預算數 42 億 3,016 萬 3,000 元，計增加 18 億 5,434 萬元，約 43.84%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前純損 34 億 2,271 萬 4,000 元，與上年度預算稅前純益 204 億 6,648 萬 4,000 元比較，反盈為虧。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故純損與稅前純損相同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算純損 34 億 2,271 萬 4,000 元，連同以前年度累積虧損 236 億 9,821 萬 7,000 元，共計虧損 271 億 2,093 萬 1,000 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 116 億 5,337 萬元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 482 億 1,606 萬 2,000 元，其中現金流入 565 萬 4,000 元，係減少固定資產之數；現金流出 482 億 2,171 萬 6,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 125 億 6,086 萬 3,000 元，增加長期投資 32 億 2,340 萬元，增加固定資產 324 億 3,745 萬 3,000 元。

2.上述增加固定資產 324 億 3,745 萬 3,000 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 382 萬 7,000 元，則本年度固定資產建設改良擴充為 324 億 4,128 萬元，其中：

A.專案計畫部分 274 億 2,840 萬 9,000 元，包括：

(1)繼續計畫： 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善投資計畫 6 億 6,786 萬 7,000 元，天然氣事業部永安廠汽電共生投資計畫 3 億 1,941 萬 1,000 元， 北部液化天然氣接收站及北部供氣投資計畫 108 億 0,040 萬元， 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇投資計畫 11 億 7,807 萬元， 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場投資計畫 4 億 0,691 萬 4,000 元， 煉製事業部桃廠北部濱海地區管線投資計畫 1 億 0,927 萬 7,000 元， 煉製事業部 Group -II 潤滑基礎油工場投資計畫 57 億 2,048 萬 7,000 元， 石化事業部三輕更新投資計畫 7 億 8,184 萬 9,000 元， 石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烷化工場擴產計畫 2 億 5,779 萬 1,000 元， 石化事業部#12 鍋爐汰舊換新計畫 6 億 1,916 萬 4,000 元， 煉製事業部大林廠五/六煤組工場擴產投資計畫 5 億 5,720 萬 5,000 元， 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫 9 億 7,052 萬 8,000 元， 煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫 21 億 0,840 萬 5,000 元， 煉製事業部桃園廠 #4 鍋爐投資計畫 4 億元， 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫 23 億 4,394 萬 2,000 元， 煉製事業部高雄廠第二煤裂工場環保汽油品質提升投資計畫 1 億 7,909 萬 9,000 元，合計 274 億 2,040 萬 9,000 元。

(2)新興計畫： 四萬噸級環島油輪汰換計畫 500 萬元， 環（離）島油品／化學品小噸位油輪建造計畫 300 萬元，合計 800 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 50 億 1,287 萬 1,000 元，包括土地 1 億 1,637 萬 3,000 元，土地改良物 6,640 萬元，房屋及建築 1 億 6,938 萬 6,000 元，機械及設備 38 億 2,094 萬元，交通及運輸設備 7 億 3,531 萬 4,000 元，什項設備 1 億 0,445 萬 8,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 371 億 8,388 萬 6,000 元，其中現金流入 412 億 6,688 萬 6,000 元，包括短期債務淨增 90 億元，增加長期債務 322 億 1,019 萬 2,000 元，其他負債淨增 5,669 萬 4,000 元；現金流出 40 億 8,300 萬元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 6 億 2,119 萬 4,000 元，係期末現金 36 億 5,598 萬 7,000 元，較期初現金 30 億 3,479 萬 3,000 元增加之數。

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
(一)	固定資產之建設、改良、擴充				
	煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫	462,000		因提前完成購地作業，致原列購買土地預算不足，爰先行辦理。	
(二)	資金之轉投資－增加				
	國光石化科技股份有限公司	226,316		為推動雲林石化科技園區之開發，參與「雲林石化科技園區合資計畫」，配合合資公司－國光石化科技股份有限公司之設立時程，爰先行辦理，俾完成該公司之創設，以利雲林石化科技園區後續規劃作業之進行。	