

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、國外合作探油及煉製等業務。

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（97）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 5,549 人，較上年度 1 萬 5,101 人，增加 448 人。其中生產部門 8,110 人，占 52.16%；行銷及業務部門 6,040 人，占 38.84%；管理部門 597 人，占 3.84%；研究發展及員工訓練部門 508 人，占 3.27%；資本支出部門 294 人，占 1.89%。

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 83.79%（預計每日提煉原油 60 萬 3,317 美桶），較上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），減少 9.07 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93年度決算數環比之計算皆以92年度決算數為100）

(一)生產量：

產品名稱	單位	93年度決算數		94年度決算數		95年度決算數		96年度預算數		97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	9,027,339	117.71	9,563,091	105.93	9,992,179	104.49	9,004,470	90.12	11,436,709	127.01
液化石油氣	公噸	704,314	106.49	699,472	99.31	652,846	93.33	630,024	96.50	671,609	106.60
汽 油	公秉	9,432,925	122.12	8,965,099	95.04	8,733,741	97.42	8,667,356	99.24	8,709,250	100.48
航空 燃油	公秉	2,337,544	113.62	2,537,270	108.54	2,886,220	113.75	2,566,799	88.93	2,908,089	113.30
柴 油	公秉	7,370,744	107.69	7,467,377	101.31	7,333,114	98.20	7,428,662	101.30	6,889,535	92.74
燃 料 油	公秉	10,136,555	88.42	9,433,610	93.07	8,794,769	93.23	9,363,203	106.46	7,376,999	78.79
石油化學品	公噸	4,546,684	113.63	4,576,107	100.65	4,388,654	95.90	4,018,572	91.57	3,965,037	98.67

(二)銷售量：

產品名稱	單位	93年度決算數		94年度決算數		95年度決算數		96年度預算數		97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	9,007,751	117.60	9,578,411	106.34	9,839,917	102.73	9,104,470	92.53	11,496,709	126.28
液化石油氣	公噸	1,020,108	105.59	1,061,489	104.06	1,070,917	100.89	980,000	91.51	1,000,000	102.04
汽 油	公秉	9,442,452	116.87	9,218,672	97.63	8,715,962	94.55	8,667,356	99.44	8,709,250	100.48
航空 燃油	公秉	2,459,041	107.61	2,775,801	112.88	3,088,725	111.27	2,566,799	83.10	2,908,089	113.30
柴 油	公秉	7,242,136	110.08	7,537,407	104.08	7,112,718	94.37	7,428,662	104.44	7,139,535	96.11
燃 料 油	公秉	9,955,665	89.60	9,350,385	93.92	10,210,504	109.20	9,363,203	91.70	9,567,000	102.18
石油化學品	公噸	4,592,702	113.80	4,627,243	100.75	4,406,659	95.23	4,237,905	96.17	4,129,640	97.45

(三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	93年度決算數		94年度決算數		95年度決算數		96年度預算數		97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	8,334.76	119.70	9,446.35	113.34	11,697.92	123.84	11,102.69	94.91	11,990.92	108.00
液化石油氣	公噸	13,623.02	113.12	18,082.46	132.73	18,049.12	99.82	17,393.05	96.37	17,273.02	99.31
汽 油	公秉	10,494.83	120.65	13,293.01	126.66	15,979.27	120.21	13,896.38	86.97	14,617.20	105.19
航空 燃油	公秉	9,881.87	133.54	14,848.96	150.26	18,001.60	121.23	16,181.00	89.89	16,752.05	103.53
柴 油	公秉	9,515.20	116.86	13,081.40	137.48	16,129.70	123.30	15,532.96	96.30	16,795.86	108.13
燃 料 油	公秉	6,924.03	106.40	8,542.03	123.37	11,011.97	128.92	11,392.90	103.46	11,718.29	102.86
石油化學品	公噸	16,144.24	123.61	19,726.52	122.19	24,861.72	126.03	29,441.82	118.42	26,256.71	89.18

(四)單位售價:

貨幣單位:新臺幣元

產品名稱	單位	93年度決算數		94年度決算數		95年度決算數		96年度預算數		97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	9,150.41	107.22	10,251.60	112.03	11,459.85	111.79	12,935.15	112.87	13,157.81	101.72
液化石油氣	公噸	13,752.95	110.38	15,507.95	112.76	17,943.46	115.70	19,407.62	108.16	18,934.46	97.56
汽 油	公秉	17,222.16	107.50	19,576.68	113.67	22,393.17	114.39	22,832.07	101.96	23,277.57	101.95
航 空 燃 油	公秉	10,874.68	133.83	14,352.48	131.98	17,176.54	119.68	16,410.92	95.54	17,114.73	104.29
柴 油	公秉	11,744.23	116.28	14,884.53	126.74	18,015.01	121.03	17,374.83	96.45	19,272.45	110.92
燃 料 油	公秉	7,189.14	101.96	8,407.08	116.94	10,663.13	126.84	11,627.67	109.05	11,619.85	99.93
石油化學品	公噸	21,227.38	138.81	23,932.62	112.74	27,944.41	116.76	30,334.15	108.55	27,047.64	89.17

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 8,167 億 0,984 萬 1,000 元，較上年度預算數 7,791 億 2,580 萬 3,000 元，計增加 375 億 8,403 萬 8,000 元，約 4.82%。
- (二)營業成本 7,868 億 3,898 萬 7,000 元，較上年度預算數 7,413 億 5,615 萬 6,000 元，計增加 454 億 8,283 萬 1,000 元，約 6.14%。
- (三)營業費用 224 億 2,628 萬元，較上年度預算數 198 億 7,889 萬元，計增加 25 億 4,739 萬元，約 12.81%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 74 億 4,457 萬 4,000 元，較上年度預算數 178 億 9,075 萬 7,000 元，計減少 104 億 4,618 萬 3,000 元，約 58.39%。
- (五)營業外收入 56 億 2,074 萬 9,000 元，較上年度預算數 61 億 6,430 萬 3,000 元，計減少 5 億 4,355 萬 4,000 元，約 8.82%。
- (六)營業外費用 65 億 5,844 萬 1,000 元，較上年度預算數 59 億 8,450 萬 3,000 元，計增加 5 億 7,393 萬 8,000 元，約 9.59%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 65 億 0,688 萬 2,000 元，較上年度預算數 180 億 7,055 萬 7,000 元，計減少 115 億 6,367 萬 5,000 元，約 63.99%。
- (八)所得稅費用 12 億 8,802 萬 7,000 元，較上年度預算數 39 億 6,100 萬 5,000 元，計減少 26 億 7,297 萬 8,000 元，約 67.48%。
- (九)稅前純益扣除所得稅費用後，獲純益 52 億 1,885 萬 5,000 元，較上年度預算數 141 億 0,955 萬 2,000 元，計減少 88 億 9,069 萬 7,000 元，約 63.01%。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預算純益 52 億 1,885 萬 5,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按稅後純益 52 億 1,885 萬 5,000 元提列 10%，計 5 億 2,188 萬 6,000 元。
- 2.未分配盈餘：經上項分配後，尚餘 46 億 9,696 萬 9,000 元，留待以後年度分配。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 264 億 9,853 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 636 億 9,822 萬 1,000 元，其中現金流入 1 億 4,059 萬 1,000 元，係減少固定資產之數；現金流出 638 億 3,881 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 165 億 0,447 萬 9,000 元，增加長期投資 27 億 9,543 萬 6,000 元，增加固定資產 445 億 3,889 萬 7,000 元。
- 2.上述增加固定資產 445 億 3,889 萬 7,000 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 166 萬元，則本年度固定資產建設改良擴充為 445 億 4,055 萬 7,000 元，其中：

A.專案計畫部分 397 億 0,926 萬 7,000 元，包括：

- (1)繼續計畫：①油品行銷事業部加油站新建、改建及改善投資計畫 10 億 4,123 萬 3,000 元，②北部液化天然氣接收站及北部供氣投資計畫 97 億 1,021 萬 3,000 元，③煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇投資計畫 35 億 2,757 萬 3,000 元，④煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場投資計畫 7 億 9,895 萬 8,000 元，⑤煉製事業部 Group-II 潤滑基礎油工場投資計畫 43 億 4,984 萬 3,000 元，⑥石化事業部三輕更新投資計畫 10 億 1,884 萬元，⑦石化事業部第三芳香烴萃取及第一轉烷化工場擴產計畫 4 億 7,377 萬 4,000 元，⑧煉製事業部大林廠五/六煤組工場擴產投資計畫 7 億 5,500 萬元，⑨探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫 73 億 7,654 萬元，⑩煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫 32 億 1,918 萬 1,000 元，⑪煉製事業部桃園廠 #4 鍋爐投資計畫 9 億 8,470 萬元，⑫煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫 53 億 9,377 萬元，⑬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 6 億 1,699 萬 9,000 元，⑭四萬噸級環島油輪汰換計畫 1 億 3,880 萬元，⑮環（離）島油品／化學品小噸位油輪建造計畫 8,260 萬元，合計 394 億 8,802 萬 4,000 元。

(2)新興計畫：煉製事業部大林廠烷化工場投資計畫 2 億 2,124 萬 3,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 48 億 3,129 萬元，包括土地 1,125 萬元，土地改良物 2,141 萬 8,000 元，房屋及建築 1 億 4,923 萬 5,000 元，機械及設備 41 億 6,400 萬 5,000 元，交通及運輸設備 4 億 0,766 萬 5,000 元，什項設備 7,771 萬 7,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 358 億 6,682 萬 6,000 元，其中現金流入 404 億 6,682 萬 6,000 元，包括短期債務淨增 120 億元，增加長期債務 284 億 2,805 萬 5,000 元，其他負債淨增 3,877 萬 1,000 元；現金流出 46 億元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨減 13 億 3,286 萬 2,000 元，係期末現金 17 億 0,193 萬 1,000 元，較期初現金 30 億 3,479 萬 3,000 元減少之數。