

中 華 民 國 99 年 度

中 央 政 府 總 預 算

經 濟 部 主 管

台 灣 中 油 附 屬 單 位 預 算  
股 份 有 限 公 司

( 營 業 部 分 審 定 表 )

• 依 立 法 院 審 定 數 編 製 •

台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司 編

# 目 錄

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	3
二、願景及策略目標	3
三、最近5年經營趨勢	3
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	12
二、關於經營管理者	13
三、關於供需配合者	13
參、業務計畫概述	
一、產銷營運計畫	15
(一) 銷售	15
(二) 生產	17
(三) 原油、原料油及成品油採購	18
(四) 油氣探勘	19
(五) 工安環保及衛生	20
(六) 研究發展	23
(七) 管理革新	25
(八) 人力資源	27
(九) 儲運	28
(十) 工程管理	28
(十一) 營運資金之籌措	29
(十二) 其他履行社會責任	29
二、固定資產之建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫之成本效益分析	30
三、長期債務之舉借及償還	43
四、資金轉投資及其盈虧估計	45
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	48
二、盈虧撥補之預計	50
三、現金流量之預計	50
四、補辦預算事項	50

## 伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法	51
二、較上年度預算各項目增減原因說明	53
三、財務狀況分析	57
四、投資報酬分析	57

## 丙、預算主要表

一、損益預計表	63
二、盈虧撥補預計表	66
三、現金流量預計表	67

## 丁、預算明細表

### 壹、損益明細科目

一、銷貨收入明細表	72
二、其他營業收入明細表	78
三、營業外收入明細表	80
四、銷貨成本明細表	82
五、油氣輸儲費用明細表	88
六、其他營業成本明細表	
—營業資產出租費用明細表	95
—探勘費用明細表	98
—其他營業成本明細表	104
七、行銷費用明細表	111
八、管理費用明細表	119
九、其他營業費用明細表	
—研究發展費用明細表	124
—員工訓練費用明細表	130
十、營業外費用明細表	
—利息費用明細表	135
—匯費、手續費及證券發行費明細表	136
—財產交易損失明細表	137
—盤存損失明細表	138
—資產報廢損失明細表	139
—災害損失明細表	140
—停工損失明細表	141

一、什項費用明細表	142
貳、現金流量明細科目	
一、固定資產建設改良擴充明細表	148
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	150
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	154
四、資產折舊明細表	158
五、資產變賣明細表	159
六、資產報廢明細表	161
七、資金轉投資及其盈虧明細表	162
八、長期債務舉借明細表	164
九、長期債務償還明細表	165
十、資本增減與股額明細表	166
參、產品成本預計	
一、成本彙總表	168
二、直接材料人工明細表	172
三、製造費用明細表	174
附：自製材料生產費用明細表	181
附：國外礦品生產費用明細表	187
四、單位生產成本預計表	188
戊、預算參考表	
一、資產負債預計表	197
二、員工人數彙計表	208
三、用人費用彙計表	210
四、繳納各項稅捐與規費明細表	214
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	216
六、5年來主要產品銷售量值明細表	217
七、5年來主要產品生產成本明細表	218
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	219
九、各項費用彙計表	235
十、補辦預算明細表	237
附錄	
一、一般建築及設備投資明細	239
二、立法院審議98年度中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理 事項辦理情形報告表	251

## 乙、業務計畫及預算概要

### 壹、本公司業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍

主要業務範圍包括石油、天然氣、地熱(蒸氣)及其有關能源礦類之探勘、開採及經營，油氣產品煉製、進出口、儲、運、銷及其有關服務業務，以及石油化學原料的生產及供應與其他許可經營之業務。

#### 二、願景及策略目標

本公司願景為「成為涵蓋探勘、油氣、石化、高科技具競爭力之綜合性國際能源集團」。為達成該願景，訂定策略目標如下：

- (一)穩定油氣供應：擴大原油及天然氣進口來源，並逐年擴大投資進行海外探勘，掌握自有油源，確保油氣供應安全；進行再生能源及替代能源開發與研究，厚植能源產業發展基礎，確保國內能源業龍頭地位。
- (二)促進永續發展：注重工業安全、環境保護及生態保育，發展綠色能源產業，持續關懷社會弱勢團體，以善盡企業社會責任。
- (三)提高經營效率：降低購油(氣)成本，提高效益性工場設備利用率，增產高附加價值油品及避免非計畫性停爐，留意國際原物料價格漲跌及市場趨勢，以適時掌控成本變化與商機。
- (四)擴大營運範疇：於靠近原料或市場地區設立海外石化廠及煉油廠，建置商情資訊平台，強化油品貿易運籌能力，有效拓展營運範疇，提高經營績效。
- (五)活化人力資源：進用核心業務人員，加強培訓員工核心職能，並推動高、中階主管年輕化，培植傳承人力。
- (六)維持領導品牌：深耕品牌價值，強化通路優勢，建立尊重顧客、提供優質產品與精緻服務的企業形象。
- (七)推動浮動油價：維護浮動油價，使油價調整回歸市場機制。
- (八)超越獲利目標：訂定成長目標，提升營運效率，掌握市場先機，提高獲利機會，善用金融工具，彌補資金缺口，維持優良信用評等。

#### 三、最近5年經營趨勢

### (一)經營環境

2004年歐美寬鬆貨幣政策與擴張性財政措施帶動景氣回溫，美國經濟復甦、中國大陸與外資合設之煉油廠陸續完工，國際原油需求增加，市場供不應求，WTI 原油價格自每桶 30 美元左右緩步爬升；嗣因歐洲缺水問題、美國墨西哥灣颶風毀損煉油設備、沙烏地阿拉伯遭受恐怖份子攻擊、中國增購戰備儲油、OPEC 減產、中東、非洲與南美洲等重要產油國政情不穩、阿拉斯加原油輸油管線破裂停產檢修等因素影響，WTI 年均價自 2005 年每桶 56.4 美元、2006 年 66.3 美元，緩步上揚至 2007 年 72.4 美元。2007 年下半年更因美國次級房貸危機影響經濟，美元不斷貶值造成產油國獲益相對縮水，加上國際熱錢炒作等原因，將油價上推逼近每桶 100 美元。

2008 年上半年受到來自中國、印度等新興國家原油需求激增，加上美元貶值、避險基金炒作，油價持續攀高，於 7 月 3 日創下每桶 145.29 美元之歷史新紀錄，並帶動全球原物料價格上揚。9 月雷曼兄弟公司宣告破產，正式引爆金融風暴並拖垮全球經濟，原物料價格大跌，國際油價欲振乏力，油品需求及煉製利潤縮水，各國煉油廠、石化廠紛紛降低開工率或停工，儘管 OPEC 宣布減產以刺激油價，仍無法阻止油價不斷下跌，2008 年底 WTI 價格跌破每桶 40 美元大關。2009 年油價呈緩步上揚走勢，6~7 月在 60~70 美元間振盪，未來油價是否繼續下挫、或將重回百元價位，仍需視全球經濟展望而定。

在國內油品供給方面，目前仍僅有中油及台塑石化兩家煉油公司，中油公司擁有位於左營、大林與桃園 3 座煉油廠，目前總煉量為每日 72 萬桶。台塑石化麥寮煉油廠於 89 年 3 月正式投產，95 年已達日煉 54 萬桶之規模，並計畫再擴建 15 萬桶，屆時台塑石化之原油煉量將與本公司相當，惟台塑石化之煉油設施較本公司新穎、能源耗用量低、重油轉換率高，單位生產成本因此較本公司低。為提升競爭力，本公司正積極進行煉製結構改善工程，以提高重油轉化率、增產高附加價值油品，並拓展油品外銷通路，提高油品獲利能力。

國內油品市場已全面自由化，目前民營加油站站數超過 1,980 座，超過本公司自有加油站站數三倍以上，加油站站數的成長，加劇業者間之競爭，為降低經營成本，紛紛朝集團化方式經營。另近年因國內油價受壓抑，跟不上國際油價行情，自 ExxonMobil 退出國內油品市場後未有新進入者加入，故除液化石油氣尚有李長榮化工公司、民興石化公司等業者外，其餘油品仍只有台塑石化公司與本公司兩家競逐。雖然政府自 98 年 1 月起取消汽、柴油進口關稅，鼓勵業者以進口方式加入國內油品市場競爭，迄今仍未有業者採取行動。

面對國際油價大幅波動，為促使國內油價合理化，讓油價回歸市場機制並與國際油價接

軌，奉政府核定自 95 年 9 月 26 日起試行浮動油價機制，96 年 1 月正式實施。嗣因 96 年 7 月以來，國際原油價格持續向上攀升，經濟部於 7 月 31 日宣布暫停實施浮動油價 2 週，廣徵各界意見並進行整體機制檢討後，於 9 月 1 日起實施新的浮動油價機制。因國際油價大幅上揚超過 12% 之凍漲上限，政府自 96 年 12 月起凍結國內汽柴油價格，97 年 5 月 28 日新政府重新啟動浮動油價機制，並採一次漲價、多元吸收方案，調漲國內油氣價格。惟歷經近半年之凍漲，已造成本公司之嚴重虧損。遵照 98 年 4 月舉辦之全國能源會議結論執行「能源價格合理反映」行動方案，本公司將持續檢討浮動油價機制，改進相關作業原則，降低非市場因素之干涉，合理反映成本，達到「使用者付費」的公平原則，並落實資訊公開與透明化，強化監督及審核機制，以利政府推動節約能源及發展替代能源。

本公司秉持永續經營理念，不斷努力擴大油氣進口來源、掌握自有油源、提高天然氣輸儲能力，更響應政府政策積極投入再生能源、替代能源等之發展。在節能減碳方面，加強管控主要生產工場單位能耗指標、改善設備效率、有效節能，並積極參與經濟部能源局溫室氣體盤查查證、登錄及自願性減量輔導計畫。持續推動 CO<sub>2</sub> 減量計畫，94~97 年累計減少 CO<sub>2</sub> 排放量已達 105 萬噸，預估 104 年時將達成減量累計達 160 萬噸之目標。本公司肩負穩定能源供應與環境保護之社會責任，將持續努力創造「環境保護、經濟發展與能源運用」之三贏局面。

## (二)銷售方面

### 1.天然氣

天然氣屬於低碳高效能的能源，主要做為發電燃料，另可做為家庭、商業及工業用燃料。本公司為國內天然氣唯一供應者，1990 年於高雄縣永安鄉完成國內首座液化天然氣 (LNG) 接收站，配合國內能源需求與環保要求，多年來持續擴建接收站及遍佈全省之長途輸氣管線，並首開國內工程先例自永安至通霄鋪設一條海底管線。本公司液化天然氣進口主要來源為印尼與馬來西亞，為擴大氣源，2005 年與卡達簽署為期 25 年之供應合約，2008 年再與澳洲 Woodside 公司簽訂為期 15~20 年、每年供應 200~300 萬噸液化天然氣之買賣協議。同時正積極接洽其他未來可能供應液化天然氣之來源，以符合政府政策，提升天然氣供應穩定性。

本公司自 2004 年開始推動「北部液化天然氣接收站及北部供氣投資計畫」，於台中港西十三、十四、十五碼頭及後線腹地，興建北部液化天然氣接收站，並鋪設自台中港經通霄配氣站至大潭計量站間之海陸長途輸氣管及相關設施；為靈活調度，本公司已在

台灣西部自屏東至基隆建立輸配氣網路，分屬 8 個供氣中心，輸氣管線之規劃以建構環狀輸氣網路為方向，已完成之陸上輸氣幹線，以及永安至通霄之海底管線，形成台灣中南部環狀輸氣網。台中港經通霄至桃園大潭另一條海底管線加入營運後，將與中北部陸上管線形成另一環狀輸氣網，整合成「8」字形輸氣網路。

95 至 97 年度天然氣銷量之年平均成長率為 7.87%，99 年度預計銷售成品天然氣 11,834 百萬立方公尺，較 98 年度 11,767 百萬立方公尺增加 0.57%（詳如表一）。

## 2. 石油聯產品

國內油品市場目前主要為台塑石化與本公司兩強競爭的局面，在台塑石化不斷提高設備利用率並持續進行產能擴增情形下，已經形成超額供給，不但油品批售及零售利潤空間受到壓縮，而且多餘產品必須外銷去化。在節能減碳政策與景氣衰退情況下油品市場需求減少，本公司與台塑間競爭將更加激烈。面對油品競爭壓力，本公司力行將購油、煉製、行銷等業務以資訊化系統整合，以求降低營運成本，並積極拓展加油站及其他銷售通路，持續推動加油站精緻服務並強化異業結盟，增加多角化業務收益，擴大通路附加價值與資產效能。此外，將積極推動煉製結構更新計畫，提高重油轉化率，增產高價值油料並生產符合亞太、歐、美等地區環保規範之油品，除穩定供應並滿足國內市場需求外，多餘油品亦將外銷獲取利潤。

95 至 97 年度石油聯產品銷量之年平均成長率為-5.70%，其中主要油品之年平均成長率分別為液化石油氣-5.61%、汽油 1.07%、航空燃油-7.80%、柴油-5.12%、燃料油-9.34%。99 年度預計銷量為 30,687 千公秉，較 98 年度預算 30,879 千公秉，減少 0.62%（詳如表一）。

## 3. 石油化學品

我國石化工業之發展，係採逆向整合向上發展方式，已建立完整的上中下游體系。石化基本原料屬石化工業之上游產品，本公司擁有三座生產石化基本原料之輕油裂解工場，乙烯年設計總產能為 108 萬噸；台塑石化公司亦有三套輕油裂解廠，分別於 88 年、89 年及 96 年完工生產，乙烯年設計總產能高達 293.5 萬噸，主要為自用。整體而言，目前國內石化基本原料自給率已提升至九成以上。為擴大產能規模，本公司推動林園石化廠「三輕更新投資計畫」，預計投資 469 億元興建年產乙烯 60 萬噸之輕油裂解工場，並修改既有之第四芳香煙工場及相關配套設備，預計 102 年完工投產後，再創石化榮景。

95 至 97 年度石油化學品銷量之年平均成長率為-6.00%，99 年度預計銷售量為 4,132 千



公噸，較 98 年度預算 4,357 千公噸，減少 5.16%(詳如表一)。

### (三)煉製生產方面

本公司以往是國內唯一油品供應者，肩負充分供應國內民生與工業油品需求的責任，為滿足工業與發電用燃料油的需求，產量以產值較低之重質油為主。面對國內油品市場已全面開放、台塑煉油廠逐期推動去瓶頸計畫大幅提高輕質油品產率的壓力，以及亞洲新興煉油廠陸續加入市場使外銷油品面臨更大考驗，本公司正加速進行煉製結構更新計畫，以提供更環保的油品，同時增加高價值汽、柴油的產率，增加工場操作彈性，提昇公司競爭力。95 至 97 年度原油煉量之年平均成長率為-7.45%，99 年度預計原油煉量 35,391 千公秉(含凝結油及石油腦)，較 98 年度預計煉量 35,511 千公秉，減少 0.34%。95 至 97 年度原油產量之年平均成長率為-3.44%，99 年度預計原油產量 605 千公秉，較 98 年度預計產量 729 千公秉，減少 17.04%。95 至 97 年成品天然氣產量(含進口 LNG 氣化生產量，不含存貨注入再生氣)之年平均成長率為 7.73%，99 年度預計天然氣產量為 12,227 百萬立方公尺，較 98 年度預計產量 12,169 百萬立方公尺，增加 0.47%。95 至 97 年度石油聯產品產量之年平均成長率為-6.07%，99 年度預計石油聯產品產量為 29,184 千公秉，較 98 年度預計產量 29,206 千公秉，減少 0.08%。95 至 97 年度石油化學品產量之年平均成長率為-5.88%，99 年度預計石油化學品產量為 4,030 千公噸，較 98 年度預計產量 4,202 千公噸，減少 4.10%(詳如表二)。

表一 銷售量

產品名稱	單位	95年度決算數		96年度決算數		97年度決算數		98年度預算數		99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
礦產品											
原油	公秉	895,813	112.54	886,513	98.96	841,016	94.87	717,000	85.25	592,000	82.57
天然氣	千立方公尺	0	-	0	-	0	-	0	-	7,540	-
成品天然氣	千立方公尺	9,839,917	102.73	10,727,103	109.02	11,449,599	106.74	11,766,606	102.77	11,834,042	100.57
石油聯產品	公秉	32,560,128	100.15	31,412,560	96.48	28,955,357	92.18	30,879,196	106.64	30,687,127	99.38
液化石油氣	公噸	1,070,917	100.89	989,714	92.42	954,226	96.41	971,000	101.76	875,000	90.11
汽油 (含航空汽油)	公秉	8,715,962	94.55	9,536,404	109.41	8,903,953	93.37	8,885,702	99.80	9,188,133	103.40
航空燃油 (含煤油)	公秉	3,088,725	111.27	2,991,988	96.87	2,625,842	87.76	2,904,297	110.60	2,794,392	96.22
柴油	公秉	7,112,718	94.37	6,607,342	92.89	6,402,505	96.90	7,114,099	111.11	7,803,408	109.69
燃料油	公秉	10,210,504	109.20	8,985,947	88.01	8,391,979	93.39	8,828,000	105.20	8,453,000	95.75
其他油品	公秉	1,485,291	87.39	1,491,582	100.42	896,298	60.09	1,381,820	154.17	857,444	62.05
石油化學品	公噸	4,406,659	95.23	4,769,251	108.23	3,893,507	81.64	4,357,017	111.90	4,132,044	94.84

表二 煉產量

產品名稱	單位	95年度決算數		96年度決算數		97年度決算數		98年度預算數		99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 (%)
煉量		37,156,091	95.11	36,014,120	96.93	31,824,992	88.37	35,511,040	111.58	35,391,305	99.66
原油	公 乘	32,888,200	94.27	30,014,609	91.26	26,009,603	86.66	30,796,595	118.40	30,230,925	98.16
石油腦	公 乘	4,267,891	102.12	5,999,511	140.57	5,815,389	96.93	4,714,445	81.07	5,160,380	109.46
產量											
礦品天然氣	千立方 公 尺	426,959	77.85	416,830	97.63	357,357	85.73	340,000	95.14	337,540	99.28
國內	千立方 公 尺	426,959	77.85	416,830	97.63	357,357	85.73	340,000	95.14	330,000	97.06
國外	千立方 公 尺	-	-	-	-	-	-	-	-	7,540	-
原油	公 乘	919,378	110.99	904,291	98.36	857,151	94.79	729,000	85.05	604,750	82.96
國內	公 乘	23,565	72.76	17,778	75.44	16,135	90.76	12,000	74.37	12,750	106.25
國外	公 乘	895,813	112.54	886,513	98.96	841,016	94.87	717,000	85.25	592,000	82.57
成品天然氣	千立方 公 尺	10,440,487	103.97	11,326,118	108.48	12,116,904	106.98	12,169,221	100.43	12,226,907	100.47
石油聯產品	公 乘	31,681,893	96.91	30,474,497	96.19	27,954,996	91.73	29,206,281	104.48	29,183,605	99.92
液化石油氣	公 噸	653,280	93.35	608,526	93.15	495,775	81.47	504,248	101.71	550,112	109.10
汽 油 (含航空汽油)	公 乘	8,736,384	97.42	9,509,354	108.85	8,685,522	91.34	8,877,962	102.22	9,179,793	103.40
航空燃油 (含煤油)	公 乘	2,886,231	113.74	2,706,279	93.77	2,397,526	88.59	2,904,297	121.14	2,794,392	96.22
柴油	公 乘	7,366,608	98.16	6,816,742	92.54	6,653,209	97.60	7,089,129	106.55	7,777,908	109.72
燃料油	公 乘	10,003,356	93.46	8,839,885	88.37	8,414,076	95.18	8,018,550	95.30	7,534,784	93.97
其他油品	公 乘	1,501,651	88.06	1,495,929	99.62	903,344	60.39	1,399,620	154.94	878,444	62.76
石油化學品	公 噸	4,390,168	95.91	4,716,994	107.44	3,889,320	82.45	4,202,276	108.05	4,029,981	95.90

註：成品天然氣產量含液化天然氣之氣化產量，不含存貨注入再生氣。

#### (四)探勘開發方面

近年來由於國際油價維持高檔震盪，探勘投資獲利增加，各大油公司較以往更積極佈局增加蘊藏量。為配合國內油品市場自由化，本公司全面積極加強探勘評估、慎選國外目標國家與礦區，並持續進行國內外探勘業務之綜效檢討與績效提昇。國內陸上除維持現有油氣田生產外，並繼續進行鑽探計畫；海域 F 構造油氣田開發投資計畫，於 95 年奉准，預計 103 年可開始供氣。此外亦配合政府政策及兩岸發展情勢，在平等、互惠原則下進行大陸地區之合作探勘，以擴展探勘領域。在國外爭取國際管理健全大油公司探採合作機會，尋求合作探勘礦區或兼具合作開發探勘之礦區。

##### 1.陸上油氣探勘開發

95 至 97 年度共完成探勘井 5 口，其中發現油氣 1 口；包括完成出礦坑 144 號井鑽探，鑽獲天然氣；另外將軍 1 號井、永康 1 號井、細道邦 3 號井及苑裡 1 號井未鑽獲油氣。98 與 99 年度預計各鑽探勘井 2-3 口。

##### 2.海域油氣探勘開發

95 至 97 年度與大陸合作探勘，於台潮石油合約區完成探勘井 1 口未鑽獲油氣，97 年續延約 2 年並於台潮石油合約區進行探井檢討，98 年準備執行 1 口井鑽探外，並進行南日島盆地聯合研究；99 年度除繼續與大陸合作探勘 1 口井外，98~99 年亦預計在海域自營礦區實施震波測勘及資料處理，並準備執行 1-2 口井鑽探。海域 F 構造油氣田開發投資計畫，於 95 年正式展開，但因受國際原油飆漲原物料成本大幅增加影響，97 年及 98 年分別奉准緩辦 1 年，以檢討降低開發費用之最佳方案，99 年將適時申請恢復續辦，預計 103 年才可開始投產供氣。

##### 3.國外油氣探勘開發

95 至 97 年度在國外進行合作之礦區計 7 國 17 處，增加礦區計有查德礦區、美國 Jaguar 礦區、美國 NW Bayou Sherman 礦區、利比亞 Murzuq162 礦區、美國 Caviar 礦區、美國 West Avondale 礦區、美國 Channelview 礦區、美國 Manahuilla 礦區及 Black Point 礦區計 9 處，經探勘結果因地質條件不佳而退出者 6 處。95 年印尼山加山加礦區鑽獲新油氣，96 年美國 Caviar 礦區鑽獲油氣、97 年美國 Manahuilla 礦區鑽獲油氣。委內瑞拉東、西帕里亞礦區 96 年受委國礦區國有化政策，面臨權益補償協議達成後可能被強制徵收。98 及 99 年度計劃在現有經營中礦區及新取得目標國家礦區繼續開發生產油氣與鑽探新油氣蘊藏外，並加強核心地區盆地研究，積極慎選政經穩定國家並爭取新優良國外礦區，預期每年取得 4 個以上新礦區。

#### (五)固定資產投資計畫方面

95 至 97 年度已完成(1)G9101 第三階段民間燃氣電廠天然氣供應、(2)M9201 桃廠原水管新增(汰舊換新)、(3)U9301 石化事業部四輕組裂解爐管升級、(4)U9302 石化事業部

#12 鍋爐汰舊換新、(5)M9301 煉製事業部桃廠北部濱海地區管線、(6)M9402 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場等投資計畫。

98 年度預計完成之投資計畫有：(1)D9401 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善、(2)L9301 北部液化天然氣接收站及北部供氣、(3)M9502 煉製事業部大林廠五/六煤組工場擴產等投資計畫。

99 年度繼續計畫為：(1)A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換、(2)A9601 四萬噸級環島油輪汰換、(3)A9602 環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造、(4)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發、(5)D9801 油品行銷事業部加油站新、改建及增設加氣站、(6)M9701 煉製事業部大林廠烷化工場、(7)M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場、(8)M9503 煉製事業部桃園煉油廠#4 鍋爐、(9)M9504 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場、(10)M9505 煉製事業部高雄煉油廠第二煤裂工場環保汽油品質提升、(11)M9401 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇、(12)U9501 石化事業部第三芳香烴萃取工場及第一轉烷化工場擴產、(13)U9401 石化事業部三輕更新等投資計畫。

99 年度新興計畫為：(1)D9901 油品行銷事業部增設加氣站、(2)M9901 煉製事業部大林廠第十硫磺工場等投資計畫。

## 貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

### 一、關於執行政府政策者

- (一)配合「擴展國際能源合作，穩定能源供應，提高自主能源比例」政策，持續推動國際探採合作，並積極參與開放礦區投標或尋求大油公司之轉讓機會，設法取得新礦區及油氣田之併購機會，以新增油氣蘊藏量。
- (二)配合「物價穩定方案，尊重市場機制，促進能源價格合理化，及時反映國際油氣價格變動」政策，持續推動並維護浮動油價機制，使國內油價調整隨國際油價走勢回歸市場競爭機制，達到公開透明及使用者付費的公平原則，並利政府推動節能政策。
- (三)配合「面對全球金融風暴，擴大基層公共建設，加速推動重大投資計畫」政策，積極進行煉油廠煉製結構改善、三輕更新及國光石化等投資計畫，以最新製程技術，提高能源使用效率，降低污染排放，除能生產更環保之高品質油品與石化原料，兼顧經濟與環保，提升國家能源安全與國際競爭力，亦能提供附近地區就業機會及中下游產業經濟活動。
- (四)貫徹「污染預防、全員參與、持續改善」之環境政策，建置全公司環境會計系統，以提升環境改善績效；持續推動安環與災害防治工作，建立重視工安環保之企業文化；致力於溫室氣體排放減量工作，並訂定二氧化碳排放減量目標與時程。
- (五)配合「強化節約能源管理，執行能源效率管理，推廣節能技術與設備，提升能源使用效率」政策，持續進行能源規劃與研究，運用中油節能服務團，加強能源業務推動與管考，落實節能節水；建立自發性排放減量計畫查核機制、新設廠產品及設備之能源效率指標等能力建構計畫。
- (六)配合「積極發展無碳之再生能源推廣使用、擴大低碳與潔淨之天然氣使用」政策，推廣生質柴油與酒精汽油使用；積極投入太陽能、生質酒精、氫能等替代能源之投資研究與規劃；建立二氧化碳捕捉及封存技術，致力擴大及分散天然氣進口來源，多元佈局，以因應逐漸增加之天然氣需求，降低溫室氣體排放對環境之衝擊並創造潔淨能源新經濟成長動力。
- (七)配合「強化機關施政效能，建立顧客導向的政府服務」與「健全事業發展，確保社會責任」政策，持續推動各項精緻服務並嚴格查核服務品質，以提高顧客滿意度及企業優良形象，建立社會大眾對本公司的良好風評。

## 二、關於經營管理者：

- (一)因應經營環境變動，以核心策略整合資源，落實兼顧財務與非財務性營運指標之績效管理；持續推動開源節流，提升生產力及經營效率，以改善公司營運體質，強化本公司競爭力。
- (二)配合節能減碳政策，推廣生質能源與再生能源使用；力行能源節約措施，提高能源使用效率；積極參與國內外能源開發合作計畫與替代能源資源研發。
- (三)配合公司未來營運發展，加強財務管理、避險規劃及資產活化利用，以健全財務結構，並提高資金運用效能及資產效益。
- (四)持續推動風險管理，降低營運風險；強化工安、環保及災害防救工作，推動承攬商安全管理，提升工安環保管理績效及緊急應變能力，貫徹工安百分百，工安零災害精神。
- (五)加強環境保護與生態保育，致力達成自願性訂定之二氧化碳減量目標；改善製程以降低環境負荷；全員參與污染防治，推動生態保育計畫等，以追求企業永續發展。
- (六)關懷社會，積極參與及贊助社會公益活動，並舉辦各項慈善、藝文表演活動等，營造社會寧靜祥和，以善盡企業社會責任。
- (七)遵循政府法令，推動公司治理機制，健全會計制度及內部控制制度，落實預算執行與績效考核；加強內部稽核與會計檢查，防止錯誤與弊端，以增進公司經營管理功能。
- (八)推動浮動油價機制，恢復國內油品市場價格機能，並能反映成本，建立合理化價格結構，並加強宣導與溝通，以利政府推動能源節約與替代能源發展。
- (九)配合民營化政策與時程，持續加強與工會協商及員工溝通；推動資源共享，合理調整組織，改善人力結構；積極推動企業化經營與國際化發展，以利公司永續經營。

## 三、關於供需配合者：

- (一)穩定國內外現有礦區產量並擴大國外探勘，加強與國際油公司及兩岸合作探勘，積極取得油氣蘊藏，增加探採業務整體利潤與經營績效。
- (二)煉製操作模式以公司最大獲利為考量，檢討產銷內部成本結構，降低營運及購油成本；加速改善煉製結構，提升高附加價值產品產率；加強管控主要獲利工場設備利用率，減少非計畫性停爐。
- (三)持續進行三輕更新建廠作業，期能如期投產，以提高石化原料穩定供應能力；持續製程改善，提高轉化率與能源使用效率；參與國際石化投資計畫，完成石化上中下游垂直整

合目標，提升競爭能力。

- (四)配合國內潔淨能源需求成長，擴大進口液化天然氣來源；加強液化天然氣接收站及輸氣管線之檢測與巡查，避免發生營運風險，以確保供氣穩定及安全。
- (五)以國際一流能源公司為標竿，持續推動加油站精緻服務及品質管控；加強加盟站管理，檢討加盟站管理辦法，期使加盟站提供之油品與服務品質與自營站具同等標準，以維持領導品牌形象，提升客戶滿意度及塑造企業形象；善用通路規模與策略聯盟，以靈活創新之行銷手法提升績效。
- (六)規劃長期發展策略，穩定油、氣、石化上游原料供應，整合採購、產銷、儲運、貿易作業，降低營運成本；積極拓展外銷市場，以發揮應有之產能，擴大銷售收益，提升整體綜效。
- (七)持續推動高廠遷廠規劃及轉投資國光石科等專案，並加強人才培訓，為遷廠人力預做準備，以謀求公司長遠之發展。



## 參、業務計畫概述

### 一、產銷營運計畫

#### (一)銷售

##### 1.產品銷量目標

##### (1)工業製品：

- A.成品天然氣：配合市場需要，以本地生產及進口兩種方式充分供應天然氣，99 年度預計銷售 11,834 百萬立方公尺，較 98 年度預算銷量 11,767 百萬立方公尺，約增加 67 百萬立方公尺。
- B.石油聯產品：因應市場自由競爭，99 年度預計銷售石油聯產品 30,687 千公秉，較 98 年度預算銷量 30,879 千公秉，減少 192 千公秉。
- C.石油化學品：配合石油化學工業之整體發展，供應中、下游所需石油化學品基本原料，99 年度預計銷售石化品 4,132 千公噸，較 98 年度預算銷量 4,357 千公噸，減少 225 千公噸。

##### (2)礦產品：

- A.原油：99 年度預計銷售厄瓜多 #16 區 518 千公秉、#17 區 74 千公秉，共計 592 千公秉，較 98 年度預算銷量 717 千公秉，減少 125 千公秉。
- B.礦品天然氣：99 年度新增美國 Caviar 礦區產量，預計可分得天然氣 7,540 千立方公尺。

##### 2.建立市場資訊蒐集系統

- (1)定期拜訪客戶，隨時掌握客戶需求，主動提供協助外，並蒐集商情據以研擬因應方案。
- (2)藉由「客戶訪問報告」以掌握競爭者動態及客情反應。
- (3)利用「經濟部能源局網站」、「新加坡原油、成品油期貨網站」、「鄰近國家之當地油品情報網站」、「台塑石油公司網站」、及參考「WTI 等油價」隨時掌握國際油價行情。
- (4)建立客戶資料，掌握其購油動態，藉以蒐集客戶購油模式，規劃最適銷售及促銷方式。

##### 3.擴充營業設施

- (1) 持續改善現有加油站實體設施，如站屋、公廁、雨棚等，提供顧客賞心悅目的加油環境，並確保加油站場所安全性。
- (2) 善用公司自有土地，增加銷售據點，新建加油站 2 座，以提高市占率及營收。
- (3) 配合環保署推動「油氣雙燃料車推廣計畫」，新建加油加氣站 6 座，推展加氣業務，增加獲利。
- (4) 因應快保中心、洗車、汽車檢驗場等多角化業務之需要，汰換或增購相關營運設備如洗車機、頂車機等。改善加油站現有老舊設備如加油機、地下管線、3S 設備、不斷電系統等，使加油站正常營運，加強污染防治工作。

#### 4. 加強服務

- (1) 為服務顧客，90 年 4 月設置客戶服務室，客戶服務管道計有：
  - A. 服務電話：0800-036-188。
  - B. 電子信箱：d001830@cpc.com.tw。
  - C. 郵政信箱、傳真機。
  - D. 客戶服務網站網頁。
- (2) 免付費電話 24 小時專人接聽(且全程錄音)，全年 365 天無休。
- (3) 客戶電子信件均儘可能於三日內或工作天 8 小時內回覆。
- (4) 各地區營業據點有業務嫻熟人員，辦理客戶服務工作。
- (5) 為提昇顧客滿意度，服務精緻化，93 年 2 月將客服話務，委由專業客服廠商執行，即客服廠商扮演一線客服角色，本公司人員則處理後續業務及監督廠商之服務品質，並針對複雜客戶問題處理、作業效率改善、及市場訊息問題蒐集、統計分析客訴問題等提供有關部門參辦。
- (6) 客戶來電查詢或對本公司各項產品及服務之品質有所不滿等案件，立即回應或依程序快速處理、改善。
- (7) 電話外撥工作配合推展會員卡業務，繼續辦理關懷客戶及推廣行銷創新服務，電話訪問會員卡會員。
- (8) 繼續協助液化石油氣事業部與天然氣事業部客戶使用 0800-036-188 客服電話之應答服務。

## (二)生產

### 1.油氣採收

#### (1)國內

參照未來國內市場需求量，配合液化天然氣進口量，釐定國內自產油氣採收量，99年度預計生產礦品自產氣 330 百萬立方公尺（不含再生氣量 70 百萬立方公尺），與 98 年度預算量 340 百萬立方公尺減少 10 百萬立方公尺；99 年度預計生產凝結油 13 千公秉，較 98 年度預算量 12 千公秉，增加 1 千公秉，主要係油氣採收比例影響。

#### (2)國外：(本公司可分得量)

A.厄瓜多 16 號礦區：99 年度預計可分得原油 518 千公秉，較 98 年度預算量 649 千公秉，減少 131 千公秉，主要為礦區產能下滑影響。

B.厄瓜多 17 號礦區：99 年度預計可分得原油 74 千公秉，較 98 年度預算量 68 千公秉，增加 6 千公秉，主要為厄國政府超額收入捐由 99%降為 70%，經營人調整開發投資規模。

C.美國 Caviar 礦區：99 年度預計可分得天然氣 7,540 千立方公尺。

### 2.煉油目標

煉油計畫係依煉製設備能力及產品銷售目標擬定如下：

(1)原油：99 年度共有蒸餾工場八座（高雄煉油廠三座、大林煉油廠三座、桃園煉油廠二座）煉製原油，經衡量油源供應並預估市場需求，訂定本年度原油提煉目標為 30,231 千公秉，其中高雄煉油廠提煉原油 10,403 千公秉、大林煉油廠提煉原油 11,328 千公秉、桃園煉油廠提煉原油 8,487 千公秉及探採事業部自產原油 13 千公秉。

(2)石油腦：本年度預計進口石油腦 5,160 千公秉，供重組工場及輕油裂解工場提煉之用。

### 3.產製目標

(1)成品天然氣：本年度成品天然氣（含液化天然氣氣化量）預計生產 12,227 百萬立方公尺，加存貨再生氣 70 百萬立方公尺，共計生產 12,297 百萬立方公尺，較 98 年度預算產量 12,229 百萬立方公尺，增加 68 百萬立方公尺。

(2)石油聯產品：預計本年度石油聯產品產量為 29,184 千公秉，較 98 年度預產量 29,206 千公秉，減少 22 千公秉，主要係在考量最大獲利前提下，以最適化模式規劃最適煉量。

(3)石油化學品：預計本年度石油化學品產量為 4,030 千公噸，較 98 年度預算產量 4,202

千公噸，減少 172 千公噸，主要原因為提昇產值，煉廠調整產率，配合產銷規劃及本公司產製能力生產。

#### 4. 生產管理

- (1) 由於四座煉油廠煉製結構不盡相同，各廠所產各類油品或石化品等產品分佈亦有相當差異。為配合國內油品全面開放進口，以及生質燃料新環保規範實施後各地市場需求，今後將精確協調各廠煉產分配，各廠半成品充分互相支援，將各廠二次加工工場發揮最大潛能，並藉由順暢有序的產銷控管管道，獲得最大經營績效。
- (2) 未來煉製策略將朝增產高品質低污染油料及高價值石化下游產品等方向規劃，配合環保署油品環保法規及能源局生質燃料實施時程，生產符合社會需要及環保要求為努力重點。提升重油轉化率及操作彈性，嚴格控管半成品去化流程，提高產品產值，達到降低成本的目的。至於現行各項降低成本措施如節能、減廢、提高設備利用率等，仍將持續推動。

#### (三) 原油、原料油及成品油採購

##### 1. 原油：

99 年度預計進口原油(含凝結油) 30,218,175 公秉，料價(FOB)約需 12,833,264,105 美元(平均每公秉 424.69 美元，亦即按每桶 67.52 美元估列)；運費約需 332,538,543 美元(東南亞原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%承運，外輪租率以 WS161 估列；中東原油按自有油輪 40%及外租油輪 60%估列，外輪租率以 WS81 估列；澳洲原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%估列，外輪租率以 WS142 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS73 估列)，保險費約需 4,774,507 美元。以上原油 CIF 價格總計約需 13,170,577,155 美元，平均每公秉 CIF 價格約 435.85 美元。由於油價、運費及保險費深受國際經濟政治影響，實際執行時將有出入，在所難免。

##### 2. 原料油：

- (1) 預計進口石油腦 5,160,380 公秉，CIF 總價約需 1,822,827,516 美元，平均每公秉 CIF 價格 353.24 美元。
- (2) 預計進口甲醇 60,224 公秉，CIF 總價約需 13,230,301 美元，平均每公秉 CIF 價格 219.68 美元。
- (3) 預計進口液化天然氣 11,957,694 千立方公尺，CIF 總價約需 4,898,947,655 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 409.69 美元。

### 3. 成品油：

- (1) 預計進口液化石油氣 329,899 公噸，CIF 總價約需 216,484,257 美元，平均每公噸 CIF 價格 656.21 美元。
- (2) 預計進口丙烷及丁烷共 110,000 公噸，CIF 總價約需 72,183,511 美元，平均每公噸 CIF 價格 656.21 美元。
- (3) 預計進口二甲苯 118,248 公噸，CIF 總價約需 59,498,534 美元，平均每公噸 CIF 價格 503.17 美元。
- (4) 預計進口甲基第三丁基醚 652,540 公秉，CIF 總價約需 261,275,851 美元，平均每公秉價格 400.40 美元。
- (5) 預計進口燃料油(船用高硫) 670,900 公秉，CIF 總價約需 301,873,095 美元，平均每公秉 CIF 價格 449.95 美元。
- (6) 預計進口燃料油(低硫) 730,000 公秉，CIF 總價約需 263,512,607 美元，平均每公秉 CIF 價格 360.98 美元。
- (7) 預計進口燃料油(台電 HP 燃油) 730,000 公秉，CIF 總價約需 263,512,607 美元，平均每公秉 CIF 價格 360.98 美元。
- (8) 預計進口酒精 9,000 公秉，CIF 總價約需 10,223,155 美元，平均每公秉 CIF 價格 1,135.91 美元。
- (9) 預計進口生質柴油 36,700 公秉，CIF 總價約需 48,981,437 美元，平均每公秉 CIF 價格 1,334.64 美元。

### (四) 油氣探勘

#### 1. 陸上油氣探勘

##### (1) 測勘計畫：

A. 地質調查：於台灣西部麓山帶實施地面地質核査，核査面積 60 平方公里。

B. 地球物理測勘：於竹苗地區麓山帶及嘉南平原等地實施震波測勘，震測測線長度 120 公里。

##### (2) 鑽鑿探井：

在台灣西部平原區及麓山帶鑽鑿探井，4,000 公尺級以下探井 2-3 口。

#### 2. 海域油氣探勘及開發

##### (1) 自營礦區：

測勘：F 構造鄰近地區三維震測資料處理。

鑽井：五里牌地區鑽鑿探勘井 1 口。

##### (2) 大陸合作探勘：

台潮合約區測勘及鑽鑿佐證井 1 口。

### 3. 國外油氣探勘及開發：

#### (1) 探勘：

預計在澳洲、查德及利比亞等現有礦區與新取得目標國家礦區分別實施油氣測勘與鑽井。

A. 澳洲 AC/P21 礦區：進行地質地物研究並選定井位，鑽探勘井 1 口。

B. 查德三礦區：進行地質地物綜合評估。

C. 利比亞 Murzuq162 礦區：鑽鑿探勘井 1 口，第 2 口探勘井是否進行，則視第 1 口探井鑽探結果而定。

#### (2) 新礦區：

97~99 年之美國及其他地區新增礦區進行油氣測勘與鑽井。

### (五) 工安環保及衛生

#### 1. 環境保護

##### (1) 預算金額

單位：千元

七大類	項目內容	金額
1. 企業營運成本	污染預防支出、全球性環境保護支出、資源循環支出	3,770,861
2. 供應商及客戶之上下游關連成本	綠色採購、資源回收再利用、推行環境保護而提供之產品服務所衍生支出、減少環境衝擊所衍生之包裝容器上額外支出	16,228
3. 管理活動成本	環保教育訓練、取得驗證及證照所衍生之支出、環境的監控及量測支出、對環境影響之處理處置支出、環境保護之保險支出	163,771
4. 研究開發成本	因環境保護研究開發產品之衍生支出、產品銷售階段為減低控制環境衝擊而衍生之研究支出、環境影響評估支出	388,440
5. 社會活動成本	自然保護、造林、美化環境等環境改善所衍生支出、贊助社區居民環境公益活動、贊助環境團體等支出、公告、宣導環境資訊、資料等支出	162,618
6. 損失及補償成本	環境問題解決、賠償、補償、處罰及訴	4,647

七大類	項目內容	金額
	訟等所衍生支出、城市景觀和居住環境品質維護	
7.規費稅捐等其他費用	政府開徵空污、土污、水污及其他規費	2,350,649
合計		6,857,214

## (2)工作目標：

- A. 加強工廠之操作維護管理、落實執行稽核，以確實發揮各項污染防治設施之功能，提昇整體環境品質。
- B. 持續進行各廠、礦區之環境保護工作及污染防治設備之操作維護工作。
- C. 已通過 ISO 14001 驗證的探勘、煉製及銷售單位，落實執行 ISO 14001 要求事項，以提昇其環保績效。
- D. 推動溫室氣體減量及永續發展工作，建立環境會計制度、完成溫室氣體盤查清冊、加強節約能源及減廢，以降低溫室氣體排放，維護自然生態。
- E. 分期完成全省加油站及供油中心之地下水質監測工作，以防止油品滲漏污染之潛在威脅。
- F. 加速規劃及推動各單位土壤與地下水定期監測及污染整治工作。
- G. 加強查核促使提昇廢棄物處理成效。
- H. 新興投資計畫均進行詳實環境影響評估工作，經主管機關審查通過後方得興建，並落實施工及營運期間之環評追蹤，以減輕對環境之衝擊。

## 2.工業安全

## (1)預算金額

單位：千元

六大類	項目內容	金額
1.企業營運成本	工業安全環境支出、工業安全作業支出	1,357,725
2.供應商及客戶之上下游關連成本	承攬商管理及服務所衍生支出、設備及原物料安全性採購之支出、客戶因工安防護之產品服務之支出、供應商/客戶有關之支出、發包工程工安措施支出	105,510
3.管理活動成本	工安教育訓練支出、設備購置之成本及驗證費之支出、監控及檢測相關設備維修之支出、公告、宣導工安資訊、資料支出、工安保護之保險支出、工安防護	546,526

六大類	項目內容	金額
	所需之其他支出	
4.研究開發成本	工安及消防防護所研究開發之支出	16,507
5.社會活動成本	工安公益活動支出、贊助工安及消防團體之支出、對外工安及消防相關活動之支出	3,304
6.損失及補償成本	火災化災等工安事故處理支出、工安問題解決、賠(補)償、處罰及訴訟之支出	602
合計		2,030,174

## (2) 工作目標

- A. 定期召開勞工安全衛生委員會議，防止職業災害，落實執行各項保障勞工安全與健康之建議與措施，以全面提昇安全績效。
- B. 辦理本公司職業災害統計、分析及重大事故調查、分析、報告，並研定防範對策，預防事故再發生之教育訓練、安全專業課程及經驗交流分享等活動。
- C. 積極推行安全證照及學分訓練制度，並落實「勞工安全衛生教育訓練規則」規範之複訓教育，以強化工作人員應有之知能。
- D. 辦理危險性機械設備之檢查工作，確保工作環境安全，以維護工廠生產順利。
- E. 以風險管理觀念及計劃、執行、查核、審查 (PDCA) 管理循環架構，推動職業安全衛生管理系統建制及有效運作。
- F. 落實安全衛生稽核工作，遍及探勘、煉製、行銷、工程及研究等單位，並積極推動工安分級查核，全面實施安全維護自主管理活動。
- G. 督導各單位落實油槽、管線等之檢查，建立長途油氣管線監測與測漏系統，重視各項設備之材料品質與設備防蝕工作，加強即時油品管理系統功能，以利即時反應並處置異常及突發狀況。
- H. 推動風險管理機制，強化製程安全管理，以預防措施降低可能危害。
- I. 規劃機械預防保養系統，建置設備完整性管理制度。
- J. 強化承攬商管理，落實工作許可機制及查核工作。

## 3. 衛生

## (1) 預算金額

單位：千元



六大類	項目內容	金額
1.衛生直接成本	健康檢查支出、醫務所相關支出、衛生器材設備支出	107,175
2.衛生間接成本	其他間接因衛生保護所衍生支出	22,242
3.衛生管理活動成本	衛生教育訓練、為發展、執行衛生管理系統及取得驗證所衍生支出、為監測及測量作業環境影響衝擊之支出、健康檢查管理軟硬體設備之支出、衛生防護保險之支出	11,802
4.衛生研究開發成本	因健康保護所研究、開發產品之支出、產品製造階段為減低人員健康衝擊而衍生之研究支出	0
5.衛生社會活動成本	居民健康公益活動費之支出、贊助衛生團體費之支出、對外相關健康活動之支出	915
6.衛生損失及補償成本	對外相關健康活動費之支出	210
合計		142,344

## (2) 工作目標

- A. 辦理員工健康檢查、醫療保健業務，並實施健康管理及健康促進，以維護員工身心健康。
- B. 配合危險通識新法規公布，全面建立化學物質危害通識制度，加強危險物及有害物之宣導訓練，維護作業勞工安全與健康。
- C. 辦理作業環境監測與檢測等衛生管理工作，確保工作環境安全，維護生產順利。
- D. 加強防護器具、衛生器材及急救器材之清潔維護，並辦理衛生競賽或相關演習，以期正確有效之使用衛生相關器材。
- E. 辦理一般性或法令規定之衛生教育或證照訓練，強化工作人員應有之衛生知識。
- F. 積極參與政府衛生機關舉辦衛生活動及衛生社會活動，提昇公司之公益形象。

## (六) 研究發展

1. 99 年度研究發展之預算支出 1,662,196 千元(包括營業支出 1,556,304 千元及資本支出 105,892 千元兩部份)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.202%。
2. 工作目標：99 年度研究發展工作重點可分為國外礦區評估研究、探勘新技術發展及應用

、非傳統化石能源之探勘開發、發展鑽採工程及環境工程技術、油品生產製程改善與新製程開發、輕裂及芳香烴製程研究、油料新產品開發與應用、潛在能源及潔淨能源利用技術研究、生物技術之應用研究、工安環保及節能研究、油品品質提昇及分析技術研究、經營管理研究及國內外新興投資計畫評估。有關各項重點工作計畫概述如下：

(1) 國外礦區評估研究

國外目標礦區探勘知識庫建立、加拿大油砂礦區評估、貝里斯盆地油氣探勘研究、哥倫比亞石油盆地潛能評估。

(2) 探勘新技術發展及應用

潮汐河道與台灣的油氣生產、番婆坑構造裂縫儲集特性分析、探勘礦區油氣生成移棲模擬及地化分析。

(3) 非傳統化石能源之探勘開發

北美高潛能煤層氣礦區研究、台灣地區頁岩氣潛能評估—資料整合及頁岩氣評估技術建立。

(4) 發展鑽採工程及環境工程技術

高廠土壤及地下水污染地球物理調查應用研究、套管水泥工程技術研究、邊際油氣田開發篩選與儲氣窖墊底氣研究、油氣增產及環境污染整治技術研究。

(5) 油品生產製程改善與新製程開發

汽油相關製程研究、萃取蒸餾開發及應用、加氫處理製程研究、蒸餾與分離相關製程之研究。

(6) 輕裂及芳香烴製程研究

石化烯烴原料生產製程改善、重組與芳香烴製程改善。

(7) 油料新產品開發與應用

潤滑油脂新產品開發與應用研究、特用化學品製程開發及應用。

(8) 潛在能源及潔淨能源利用技術研究

潛在能源利用技術及 CO<sub>2</sub> 減量研究、氫能及氣體燃料應用技術研究。

(9) 生物技術之應用研究

微藻生產油脂研究、能源作物榨油效率研究、生質丁醇發酵生產技術開發、纖維素分解酵素之生產與應用、纖維素分解酶生產菌固定化研究、保健食品之研發。

(10) 工安環保及節能研究

低污染燃料開發及應用、煉油污染防治研究、設備節能及安全提昇研究、設備防蝕性能提升研究及應用、煉製事業部煉製設備安全研究。

#### (11) 油品品質提昇及分析技術研究

油品特定有機成分分析與應用、芳香烴萃取蒸餾製程 NIR 應用研究、製程未知物成分及微量元素分析、LC/MS 在重質油分析之應用研究。

#### (12) 經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

油品消費與節能減碳關係之研究、車用燃料多元化發展對油品市場影響研究、公保年金制推動之研議、生質能源之開發、產銷轉投資計畫之可行性研究、傳統及非傳統油氣新興轉投資計畫之開發及可行性評估、研究以環境法醫技術建立疑似受油污影響的特徵環境資訊研究、具時效性石油技術發展與經營管理規劃研究。

### (七) 管理革新

1. 面對自由化與全球化之發展、京都議定書之生效、國際能源價格鉅幅漲跌之不確定性及金融風暴造成全球景氣衰退等國際情勢，國內油價屢被指責為造成物價上漲與民生問題之原因，使本公司成為眾矢之的，亦使本公司之經營環境較過去更加艱辛。身為國營事業，肩負穩定國內能源供應等重責，面對各界的殷殷期盼，本公司努力在照顧社會大眾與追求利潤間取得平衡，為創造卓越績效，除積極發展探採、天然氣、煉製、石化、油品銷售等五大核心事業擴大經營規模外，亦將進行結構性調整，持續推動煉製結構改善、三輕更新、國光石化等重大投資計畫，並加強「當責」企業文化之落實以及資源共享與流程標準化為主的組織革新；貫徹執行「工安百分百」、「工安零災害」，持續降低成本，提高生產力。此外，積極拓展業務範圍，推動國際化，尋求外銷、海外投資、海外探勘與代煉的商機；並積極投入生質柴油、酒精汽油、氫能等再生與替代能源開發與研究，以開拓新事業領域，及早達成國際能源集團的願景。

#### 2. 生產製造改善

(1) 配合民營化之推動，本公司將現有三座煉油廠及一座石化廠成立煉製事業部及石化事業部，自負盈虧。在整體經營上，北部油料業務以桃園煉油廠為中心，南部以大林煉油廠為中心，並兼負本公司油品外銷業務，石化業務則以林園石化廠為中心；高雄煉油廠扮演「煉油」與「石化」雙重生產總支援的角色。

(2) 今後煉製策略將以提昇競爭力為努力方向：

A. 降低成本、市場導向。

- B.高品質低污染、提高設備操作可靠度。
- C.原油供需最適化、提高產品附加價值。
- D.提升轉化率及操作彈性，以符合市場需求。
- E.繼續煉製結構改善，擴建或新建煉製廠，以擴大經濟效益。
- F.規劃投資低投資額高附加價值之石化下游產品。
- G.加強在職訓練，提升員工生產力及加強安環衛意識。

(3)繼續循下列行動方案降低成本：

- A.以國際市場價格作為轉撥計價基準，刺激競爭力觀念。
- B.更新原油成分資料，改善質量平衡，善用線性規劃(LP)技術。
- C.持續對作業流程、組織、人力、經營成本及績效作檢討，以謀求改善。
- D.實施以具體財務指標為主軸的績效衡量制度。
- E.推動煉製結構最佳化，並善加利用各廠有利資源。
- F.持續改善設備，改進操作，以降低生產成本。
- G.持續進行去瓶頸工作，以提升生產績效。
- H.以督導稽核程序，提升工安、衛生與環保水準。

(4)積極進行油品及石化品上中下游垂直整合，加強客戶聯繫，暢通本公司產品出路。

### 3.強化資訊管理

- (1)就資訊管理業務而言，本公司現階段資訊業務係以革新資訊科技策略與促進流程再造、推動企業整體資源規劃與建構電子化企業為主軸，以掌握核心技術、建立數位智庫、降低資訊費用、創新資訊服務為目標。
- (2)為配合核心業務發展，本年將持續掌握整合關鍵性任務資訊系統，重整成品銷售、財務會計、人事薪工資訊系統，進行每月 1 日結帳及轉撥計價作業，開發與推廣油品電子商務整合系統，以及加強加油站 POS 與多角化經營行銷網；重整煉製石化資訊系統，包括工場質量平衡、生產排程系統與油帳整合；以及重整探勘資訊系統，整合探採管理與地理資訊系統等。
- (3)為迎合知識經濟時代，未來本公司整體資訊系統架構將運用網路服務技術，以企業資源規劃與資料倉儲為中心，在供給面方面，結合原物料與供應商建立電子採購與供應鏈管理系統；在需求面方面，結合消費者、經銷商與企業客戶建立電子商務與客戶關係管理系統及客戶服務中心系統，透過知識管理與企業智慧建構全公司企業電子化架

構；同時運用群組軟體開發電子行政與決策支援系統，強化經營決策管理與深化資訊運用程度。

- (4)為配合公司開源節流政策，將建置標準化資訊環境、建構中油企業寬頻網路、整合資料儲存體，以整合 IT 資源管理；並推動資訊共享組織、持續進行電子簽核作業、研訂服務水準協定、建置資訊服務管理、推動資訊安全作業、落實資通安全管理，以強化 IT 組織與控管；以及對外承攬、對內提供 IT 服務，積極利用現有 IT 資源擴展商機。
- (5)本公司資訊管理現階段任務為支援企業再造提昇企業效能、創新服務提昇顧客服務品質，其終極標的係以國際一流能源公司為標竿，應用資訊科技，提昇公司競爭優勢。

## (八)人力資源

### 1.預算員額

- (1) 99 年度預計員額 15,549 人，包括派用 3,786 人、約聘 40 人、雇用 11,693 人及契約工 30 人。
- (2)本公司配合行政院精簡措施，99 年預算員額已較 83 年度精簡 7,118 人，99 年度預算員額維持 97、98 年度預算員額 15,549 人，並無增加。新增業務（設備）所需人力將配合人員離退及內部人力調度情形於預算範圍內適度補充。

### 2.員工訓練計畫

員工訓練配合國際化、自由化及企業化經營之整體發展，除持續辦理各階層人員訓練，以養成並提昇人力資源素質外，並將加強事業部及海外經營人才培訓、員工第二專長及轉業訓練、以及工安證照類相關訓練，本年預計自辦訓練 2,500 班，自委辦訓練共計 60,000 人次(包括消防訓練、加油站工讀生訓練)，獎勵國內進修（含空中大學、空中行專、大專院校及研究所）250 人次，另獎助國外進修 3 人次、國外研究 3 人次。

### 3.人事管理改進措施

- (1)配合本公司民營化時程，研修（訂）各項人事法規。
- (2)廣續本公司組織改進工作，持續檢討各事業單位組織架構、組織規程、權責劃分、分層負責、人力及職位配置標準、多餘人力之轉換等，以提升各事業單位生產力。
- (3)依據本公司各級工作人員輪調實施要點規定，加強辦理輪調，增進員工工作歷練，熟悉各項業務。
- (4)確實依業務需要及用人成本，整體評估用人需求，以充分運用現有人力資源。
- (5)合理調整組織及人力結構，以降低用人成本，強化經營能力。
- (6)重視工會訴求和勞資會議決議，將辦理情形復知工會或勞資會議。重大人事管理改進措施，邀集勞方、資方代表參與研商，充分考量雙方意見，降低勞資爭議，和諧勞資

關係。

### (九)儲運

- 1.政府儲油共得標 156 萬公秉，各標案已屆 4 年期滿再完成續約，預估 99 年度儲槽租金約為 11 億 4 千萬元。
- 2.繼續實施長途輸油氣管線之陰極防蝕電位量測、緊密電位檢查及風險評估工作，發現電位異常或風險較高之管段，即進行改善並追蹤至完成為止。本公司之輸油管線監測系統可隨時紀錄並設定監控值，遇超出設定值時即發出警報，即時採取防盜油措施。
- 3.配合本公司「煉製結構改善計畫」完成後環離島油運之需求及國際海事組織(IMO)對現有單殼油輪強制淘汰之規定，本年預定繼續淘汰自有四萬噸級油輪 1 艘(勤運輸)，新造油輪部分則繼續執行 A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫(第 1 艘)、A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換計畫及 A9602 環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造計畫，建造四萬噸級雙層殼油輪 2 艘及 6500 載重噸級雙層殼小油輪 1 艘，以維持國內環島油運之運輸能量。

### (十)工程管理

- 1.定期上網填報投資計畫預算執行情形、標案資訊、工程內容及施工進度與預算執行情形等資料。
- 2.針對實際需求定期召開各種工程進度追蹤會議，瞭解各項工程所遭遇之困難，並設法協調、解決，以確保各項工程計畫的順利進行。
- 3.更新 CNS 標準、國外 STANDARD CODE、本公司內部標準工程規範等作為各工程部門規劃、設計、施工之依據，並建置網頁提供上網查詢。
- 4.追蹤各單位、各計畫固定資產預算之執行，檢討執行進度，協助排除困難，以期固定資產預算之整體執行進度符合上級相關單位之要求，提昇公司之整體形象及年度考核成績。
- 5.年度結束對於執行結果進行檢討，並辦理獎懲作業，以激勵、警惕員工士氣。
- 6.督導、辦理工程品質抽查工作，降低施工作業、辦理程序及文件不齊等常見缺失頻率，以提升工程品質。
- 7.充實中油企業大學的課程內容及師資陣容，根據公司現有業務之需求及員工之工程專業需求，開辦各種與監工、工程品質、工地安全及各種機械設備操作訓練相關的課程，課程結束、通過測驗後，即授予學員各種證書或專業執照，為公司培養眾多之工程專業人員，並強化現有工程人員的專業能力，以提昇本公司工程人員之專業水準。

### (十一)營運資金之籌措

- 1.在經營環境日益競爭之下，為免利息支出侵蝕盈餘，本年度將以戮力降低資金成本為主要目標，以期於確保資金調度平穩之同時，仍可籌得低成本之資金。
- 2.進口油料所需美元洽一般外匯指定銀行申設美元短期額度支應，額度預計約為美金 7.4 億元；該額度除可循環使用外，並得選擇新台幣借款。另將以遠期外匯的操作來固定匯率，以降低匯率波動之風險。
- 3.一般購料部分洽各銀行提供低利率之融資，循環額度預計約為 2.5 億美元，足敷所需。
- 4.其他營運所需資金，擬視市場利率衡酌資金調度，以透支方式、發行商業本票或洽借週轉性借款交互運用。

### (十二)其他履行社會責任

本公司倡導環境保護綠化節能，塑造優良新文化，並實施承包商管理考核、分級查核、主管分配責任區、走動管理、落實工程監工制度及標準作業程序之檢討與修訂等系列措施，致力使本公司之工安環保事故大為減少。再藉著各種方式，與附近社區居民保持充分溝通聯繫、促進相互了解，進而認同企業與社區關係，避免民怨及自力救濟情事發生。編訂 99 年度睦鄰工作計畫，以善盡社會責任，回饋地方，睦鄰工作要項及預算金額如下：

1.教育文化(補助鄰近中、小學校增設教學、圖書、照明、餐飲、衛生等器材設備)	26,579 千元
2.獎學金(獎助鄰近公立學校品學優良之學生)	4,850 千元
3.急難救助(當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)	8,979 千元
4.低收入戶生活扶助(致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問金)	5,041 千元
5.老人、殘障福利設施(贊助老人及殘障醫療設施及慈善活動)	19,504 千元
6.地方民俗節慶活動	103,368 千元
7.地方體育文康活動	41,543 千元
8.村里民活動	30,775 千元
9.地方公共財建設及補助	215,161 千元
10.公益基金孳息	115,000 千元

總 計

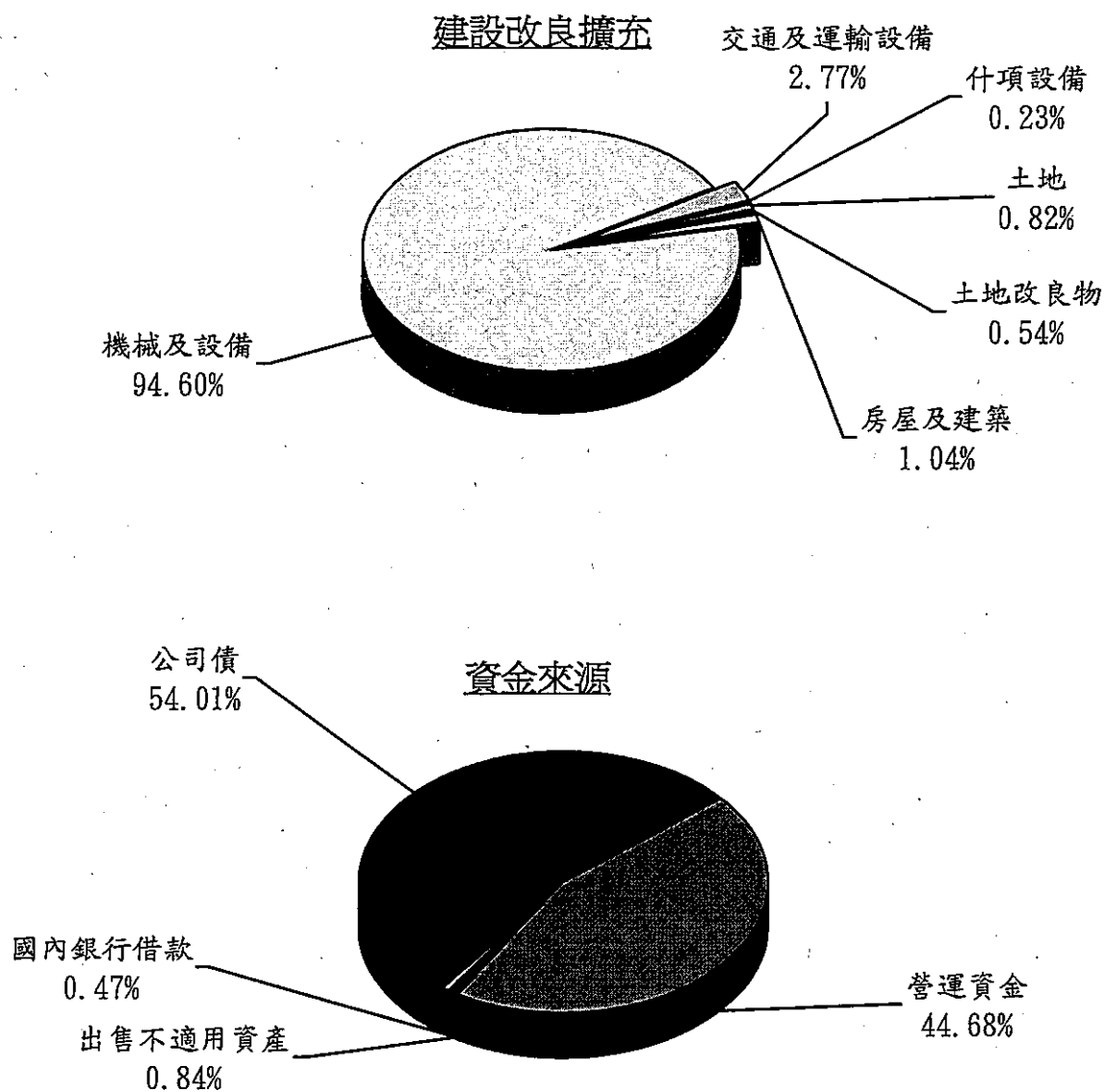
570,800 千元

## 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)本年度預算總額	35,406,889 千元
1.專案計畫	30,226,000 千元
(1)繼續計畫	30,201,631 千元
(2)新興計畫	24,369 千元
2.一般建築及設備計畫	5,180,889 千元
(1)分年性項目	1,551,527 千元
(2)一次性項目	3,629,362 千元
 (二)資金來源	 35,406,889 千元
1.專案計畫	30,226,000 千元
(1)自有資金	10,935,581 千元
(2)外借資金	19,290,419 千元
2.一般建築及設備計畫	5,180,889 千元
(1)自有資金	5,180,889 千元
(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。	



99年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	99年度預算	資金來源	99年度預算
土地	292,313	自有資金	16,116,470
土地改良物	190,961	營運資金	15,819,921
房屋及建築	366,824	出售不適用資產	296,218
機械及設備	33,493,811	其他	331
交通及運輸設備	981,129	外借資金	19,290,419
什項設備	81,851	國內銀行借款	168,000
		公司債	19,122,419
合 計	35,406,889	合 計	35,406,889

## (四)專案計畫：

1.繼續計畫：繼續計畫計有 13 項，本年度編列預算 30,201,631 千元，分述如下：

## (1)A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換計畫

A.計畫目的：配合 101 年以後環島油運需求，淘汰老舊四萬噸級「勤運」輪，興建第 2 艘四萬噸級新油輪，維持黑油類油品之環島運輸能力，滿足國內市場之需求。

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼油輪 1 艘。

C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 1,829,000 千元，執行期間自民國 98 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
98	180,000	180,000	
99	100	100	
100	1,465,000	244,850	1,220,150
101	183,900	183,900	
合 計	1,829,000	608,850	1,220,150

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 10.01%，投資收回年限為開始營運後 12.7 年。

## (2)A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫

A.計畫目的：配合煉製結構改善計畫後之環島油運需求及國際海事組織 (IMO) 對油輪之新規定，汰換自有單層殼老舊 2 艘四萬噸級黑油輪，興建 1 艘雙層殼四萬噸級新環島油輪，維持黑油類油品之環島運輸能力，滿足國內市場之需求。

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼油輪 1 艘。

C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 1,829,000 千元，執行期間自民國 96 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
96	5,000	5,000	
97	138,800	138,800	
98	10	10	
99	180,000	180,000	
100	1,330,000	109,850	1,220,150

101	175,190	175,190	
合 計	1,829,000	608,850	1,220,150

註：本計畫修正計畫投資總額由 1,442,649 千元增加為 1,829,000 千元，展延工期 3 年至 101 年，業經 97 年 5 月 9 日本公司第 565 次董事會核定。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 9.94%，投資收回年限為開始營運後 12.7 年。

(3)A9602 環（離）島油品/化學品小噸位油輪建造計畫

A. 計畫目的：因應外租小油輪老舊、非雙層殼油輪及國內無提供化學品輪服務之情勢，新建油品/化學品小噸位油輪以滿足離島油運、軍方小批量高品質油品及公司內小批量油品與化學品之運輸需求。

B. 計畫內容：新建 6,500 載重公噸，能航行於遠洋、沿海及附屬島嶼間之航線之雙層殼油品/化學品輪 1 艘。

C. 投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 731,579 千元，執行期間自民國 96 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
96	3,000	3,000	
97	82,600	82,600	
98	10	10	
99	210,010	42,010	168,000
100	420,000	118,000	302,000
101	15,959	15,959	
合 計	731,579	261,579	470,000

註：本計畫修正計畫投資總額由 567,960 千元增加為 731,579 千元，展延工期 3 年至 101 年，業經 97 年 5 月 9 日本公司第 565 次董事會核定。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 8.47%，投資收回年限為開始營運後 14.9 年。

(4)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫

A. 計畫目的：開發海域油氣資源，提昇本公司天然氣供應及調節能力。

B. 計畫內容：完成 11 口生產井，設置海域平台，海底管線及生產設施等。

C. 投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 12,809,800 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 104 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如

下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	150,000	50,000	100,000
96	156,053	52,018	104,035
97	0	0	0
98	0	0	0
99	132,293	42,960	89,333
合 計	438,346	144,978	293,368

註：1.本計畫奉行政院 97 年 2 月 1 日院臺經字第 0970003857 號函原則同意 97 年度緩辦 1 年；奉行政院 98 年 4 月 9 日院臺經字第 0980016979 號函原則同意 98 年度續緩辦 1 年。

2.本計畫復辦並修正計畫，投資總額由 12,809,800 千元增加為 18,210,934 千元，工期展延 5 年（含緩辦 2 年）至 104 年 12 月，原計畫核定投資總額尚有 12,371,454 千元移至 99 年度以後，併修正計畫新增投資額之分年預算執行。

3.本計畫修正案業奉行政院 99 年 5 月 31 日院臺經 0990029610 函原則同意。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 12.65%，投資收回年限為開始生產後 6.01 年。

(5)D9801 油品行銷事業部加油站新建、改建及增設加氣站投資計畫

A.計畫目的：強化本公司自營加油站競爭優勢及開發多元化收入。

B.計畫內容：加油站新建 6 站及改建 1 站、加油站增設加氣站 4 站、加油站附設立體停車場 1 站。

C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 526,966 千元，執行期間自民國 98 年 1 月起至 102 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
98	10,000	3,497	6,503
99	41,314	14,470	26,844
100	217,767	79,384	138,383
101	95,785	37,704	58,081
102	162,100	62,317	99,783

合 計	526,966	197,372	329,594
-----	---------	---------	---------

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 12.60%，投資收回年限為開始營運後 8.79 年。

(6)M9701 煉製事業部大林廠烷化工場投資計畫

- A.計畫目的：為配合環保法規，利用重油轉化工場產品中粗丁烯生產烷化油，以摻配生產符合新環保規範汽油，並提昇汽油產品於國內外市場之競爭力。
- B.計畫內容：興建設計產能為每日生產 14,000 桶烷化油之烷化工場及區外附屬設備。
- C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 9,484,689 千元，執行期間自民國 97 年 1 月起至 100 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
97	40,622	4,889	35,733
98	209,915	90,597	119,318
99	1,104,982	387,428	717,554
100	8,129,170	3,073,227	5,055,943
合 計	9,484,689	3,556,141	5,928,548

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 12.25%，投資收回年限為開始營運後 8.6 年。

(7)M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫

- A.計畫目的：改善煉製結構、增加產值，以提昇市場上之競爭力。
- B.計畫內容：於大林廠興建日煉 8 萬桶重油轉化工場 1 套（含重油裂解及處理裝置 1 座、汽油加氫脫硫裝置 1 座）暨區外附屬設備。
- C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 38,861,939 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 101 年 6 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	1,248,978	487,101	761,877
96	258,405	203,502	54,903
97	3,149,181	1,128,752	2,020,429
98	4,185,010	1,517,732	2,667,278
99	15,043,011	5,346,332	9,696,679

100	7,746,167	3,073,524	4,672,643
101	7,231,187	2,998,886	4,232,301
合 計	38,861,939	14,755,829	24,106,110

註：1.本計畫報奉行政院 95 年 7 月 21 日院授經營字第 09500588390 號函同意，於 95 年度先行動支 462,000 千元，96 年度補辦預算。

2.本計畫修正計畫投資總額由 21,573,980 千元增加為 38,861,939 千元及展延工期 1 年半至 101 年 6 月，已報奉行政院 97 年 6 月 6 日院臺經字第 0970020771 號函原則同意辦理。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 11.12%，投資收回年限為開始營運後 9.64 年。

(8)M9503 煉製事業部桃園煉油廠#4 鍋爐投資計畫

A.計畫目的：提升桃廠蒸汽供應系統之可靠度及備載容量，確保煉製工場正常生產，減少停爐損失，降低緊急停爐風險。

B.計畫內容：新建 260T/H (淨輸出 220T/H) 高壓蒸汽鍋爐與一套排煙脫硫設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,380,000 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	10,000	3,333	6,667
96	5,300	1,767	3,533
97	171,362	57,121	114,241
98	717,095	239,032	478,063
99	476,243	164,315	311,928
合 計	1,380,000	465,568	914,432

註：1.本計畫第一次修正計畫展延工期 1 年 5 個月至 99 年 5 月，投資總額由 1,000,000 千元增加為 1,380,000 千元，奉經濟部 96 年 8 月 29 日經營字第 09602612110 號函同意備查。

2.本計畫第二次修正計畫展延工期 7 個月，至 99 年 12 月完工，投資總額未變，經本公司 99 年 3 月 12 日第 586 次董事會核定。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 5.53%，投資收回年限為開始營運後 14.31 年。

(9)M9504 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫

A.計畫目的：改善煉製結構，提高燃料油品質，增加高硫原油煉製比率，降低原油採

購成本，以提昇市場上之競爭力。

B.計畫內容：興建設計產能為日煉7萬桶之重油加氫脫硫工場1座（含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備）及區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為26,568,852千元，執行期間自民國95年1月起至99年12月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	193,447	64,482	128,965
96	90,000	30,000	60,000
97	0	0	0
98	0	0	0
99	629,204	209,525	419,679
合 計	912,651	304,007	608,644

註：1.本計畫申請緩辦2年，奉行政院97年1月28日院臺經字第0970003234號函原則同意緩辦。

2.本計畫復辦及修正計畫需追加預算及展延工期，正在陳審作業中。原計畫核定總投資額26,568,852千元尚有25,656,201千元將移至99年度以後依修正計畫分年預算執行。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率1.45%，投資收回年限大於15年。

(10)M9505 煉製事業部高雄廠第二媒裂工場環保汽油品質提升計畫

A.計畫目的：提升第二媒裂工場汽油品質，降低裂解汽油硫含量至10wppm以下，使汽油品質能符合新環保規範。

B.計畫內容：興建日煉18,000桶之第二媒裂工場汽油後處理裝置及區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為1,552,654千元，執行期間自民國95年1月起至100年12月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	26,024	8,692	17,332

96	179,099	59,819	119,280
97	316,999	105,878	211,121
98	0	0	0
99	330,000	110,220	219,780
100	700,532	233,978	466,554
合 計	1,552,654	518,587	1,034,067

註：1.本計畫第一次修正計畫投資總額由 840,493 千元增加為 1,371,109 千元，已奉經濟部 96 年 12 月 28 日經營字第 09602619860 號函原則同意。

2.本計畫第二次修正計畫投資總額由 1,371,109 千元增加為 1,552,654 千元，並展延工期 2 年至 100 年 12 月，業經 98 年 7 月 10 日本公司第 579 次董事會通過。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限大於 15 年。本計畫若未進行，屆時將因汽油品質未達國內規範，被迫低價出口外銷。

(11)M9401 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇投資計畫

A.計畫目的：增建汽油及柴油加氫脫硫工場，以提升汽、柴油品質，增加汽、柴油產品於市場上之競爭力。

B.計畫內容：(1)興建設計產能為每日 20,000 桶之汽油加氫脫硫工場 1 座及區外附屬設備。(2)興建設計產能為每日 40,000 桶之柴油加氫脫硫工場 1 座及區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 6,242,343 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	74,278	26,357	47,921
95	260,706	88,640	172,066
96	15,000	5,100	9,900
97	814,920	316,989	497,931
98	2,081,771	479,833	1,601,938
99	2,564,618	1,061,002	1,503,616
合 計	5,811,293	1,977,921	3,833,372

註：1.本計畫第一次修正計畫投資總額由 2,539,828 千元增加為 3,877,557 千元，奉經濟部 95 年 1 月 17 日經營字第 09503800030 號函同意辦理。



2.本計畫第二次修正計畫投資總額由 3,877,557 千元增加為 6,242,343 千元及展延工期 2 年至 99 年 12 月，已報奉行政院 97 年 5 月 29 日院臺經字第 0970015581 號函原則同意辦理。

3.本計畫投資總額 6,242,343 千元與分年預算合計數 5,811,293 千元差額 431,050 千元，係 99 年度預算經立法院審議核減。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限大於 15 年，但若未進行，屆時因汽柴油品質未達國內規範，被迫低價出口外銷。

(12)U9501 石化事業部第三芳香烴萃取工場及第一轉烷化工場擴產投資計畫

A.計畫目的：增產混合二甲苯、增加操作彈性、提升獲利能力。

B.計畫內容：林園廠第三芳香烴萃取工場日煉量由 12,000 桶提升至 18,000 桶，第一轉烷化工場現有流動化煤床製程修改為固定煤床製程，並將日煉量由 4,700 桶提升至 8,500 桶。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,198,449 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	39,735	16,019	23,716
96	100,000	35,662	64,338
97	320,000	114,407	205,593
98	240,000	87,742	152,258
99	498,714	182,326	316,388
合 計	1,198,449	436,156	762,293

註：1.本計畫第一次修正計畫投資總額由 771,300 千元增加為 1,198,449 千元，展延工期 1 年至 98 年 12 月，報奉經濟部 96 年 5 月 22 日經授營字第 09620357670 號函同意備查。

2.本計畫第二次修正計畫展延工期 1 年至 99 年 12 月完工，投資總額不變。修正計畫業經 97 年 12 月 12 日本公司第 572 次董事會核定。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 14.37%，投資收回年限為開始營運後 8.00 年。

(13)U9401 石化事業部三輕更新投資計畫

A.計畫目的：彌補南部地區石化業者原料需求缺口，並藉新製程、低能耗與經濟規模之優勢，降低生產成本，強化本公司在石化基本原料市場上之競爭力。

B.計畫內容：新建年產乙烯 60 萬噸之輕裂工場及其相關附屬工場、公用與區外管線設

備，同時聯產丙烯、丁二烯、苯、甲苯、二甲苯等石化基本原料。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 46,912,284 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	166,682	58,271	108,411
95	120,734	42,501	78,233
96	781,849	289,284	492,565
97	1,018,840	360,128	658,712
98	6,472,419	2,300,273	4,172,146
99	8,991,142	3,189,818	5,801,324
100	13,846,388	5,173,690	8,672,698
101	15,514,230	5,980,483	9,533,747
合 計	46,912,284	17,394,448	29,517,836

註：1.本計畫第一次修正計畫投資總額由 42,594,242 千元減少為 37,932,265 千元，工期展延二年至 101 年 12 月，報奉經濟部 96 年 3 月 7 日經營字第 09602600290 號函同意辦理。

2.本計畫第二次修正計畫投資總額由 37,932,265 千元增加為 46,912,284 千元，已奉行政院 97 年 9 月 24 日院臺經字第 0970040366 號函原則同意。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 7.37%，投資收回年限為開始營運後 12.55 年。

2.新興計畫：新興計畫計有 2 項，說明如下：

(1)D9901 油品行銷事業部增設加氣站投資計畫

A.計畫目的：擴充加氣站據點，提高車用液化石油氣市占率，強化通路競爭力。

B.計畫內容：加油站增設加氣站 14 站。

C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 503,750 千元，執行期間自民國 99 年 7 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
99	1,300	275	1,025

100	291,459	65,302	226,157
101	210,991	54,503	156,488
合 計	503,750	120,080	383,670

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 19.77%，投資收回年限為開始營運後 5.77 年。

(2)M9901 煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫

A.計畫目的：處理在加氫脫硫時產生之硫化氫及污酸氣，提升汽、柴油及燃料油品質，以加強國內汽、柴油市場之競爭力。

B.計畫內容：興建每日 250 噸硫磺工場。

C.投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 6,662,829 千元，執行期間自民國 99 年 7 月起至 103 年 6 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
99	23,069	4,800	18,269
100	244,258	52,866	191,392
101	1,980,119	429,260	1,550,859
102	2,839,738	642,688	2,197,050
103	1,575,645	387,852	1,187,793
合 計	6,662,829	1,517,466	5,145,363

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限大於 15 年。但若未進行，屆時因汽、柴油品質未達國內規範，僅能被迫低價出口外銷。

(五) 一般建築及設備計畫：

本年度編列計 5,180,889 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1.分年性項目：1,551,527 千元：

- (1) 土地 250,000 千元，係煉製用大林煉油廠擴建用地。
- (2) 土地改良物 22,500 千元，係煉製用桃園煉油廠內遷隔離綠帶整地景觀工程。
- (3) 房屋及建築 163,292 千元，包括：
  - A. 訓練用學員宿舍及教學大樓 120,000 千元。
  - B. 業務用綠色能源及生技產品展示館等 38,792 千元。
  - C. 煉製用辦公室新建工程等 4,500 千元。
- (4) 機械及設備 864,835 千元，包括：

A. 業務用機械及設備 250,610 千元。

B. 煉製用機械及設備 614,225 千元。

(5) 交通及運輸設備 250,900 千元，包括：

A. 業務用工作船 229,200 千元。

B. 煉製用交通及運輸設備 21,700 千元。

2. 一次性項目：3,629,362 千元：

(1) 土地 38,213 千元，包括：

A. 探勘用礦場土地 5,600 千元。

B. 業務用加油站土地等 14,205 千元。

C. 煉製用土地 18,408 千元。

(2) 土地改良物 19,002 千元，包括：

A. 業務用土地改良物 16,788 千元。

B. 煉製用土地改良物 2,214 千元。

(3) 房屋及建築 23,330 千元，包括：

A. 業務用房屋及建築 7,330 千元。

B. 煉製用房屋及建築 16,000 千元。

(4) 機械及設備 3,138,257 千元，包括：

A. 業務用機械設備 1,183,075 千元。

B. 煉製用機械設備 1,799,992 千元。

C. 探勘用機械設備 52,589 千元。

D. 工程用機械設備 2,667 千元。

E. 研究發展用機械設備 97,644 千元。

F. 訓練用機械設備 2,290 千元。

(5) 交通及運輸設備 335,659 千元，包括：

A. 業務用交通及運輸設備 254,951 千元。

B. 煉製用交通及運輸設備 73,932 千元。

C. 探勘用交通及運輸設備 4,301 千元。

D. 工程用交通及運輸設備 1,850 千元。

E. 研究發展用交通及運輸設備 530 千元。

F. 訓練用交通及運輸設備 95 千元。

(6) 什項設備 74,901 千元，包括：

- A. 業務用什項設備 32,218 千元。
- B. 煉製用什項設備 23,579 千元。
- C. 探勘用什項設備 8,676 千元。
- D. 工程用什項設備 1,737 千元。
- E. 研究發展用什項設備 7,718 千元。
- F. 訓練用什項設備 973 千元。

### 三、長期債務之舉借及償還

#### (一)本年度舉借項目及金額：

國內部分：

- (1) 金融機構 21,980,310 千元
- (2) 公司債或一年以上循環票券 19,166,593 千元。

以上共計 41,146,903 千元，主要係支應固定資產投資計畫、轉投資及充實營運資金之用。

#### (二)本年度償還項目及金額：

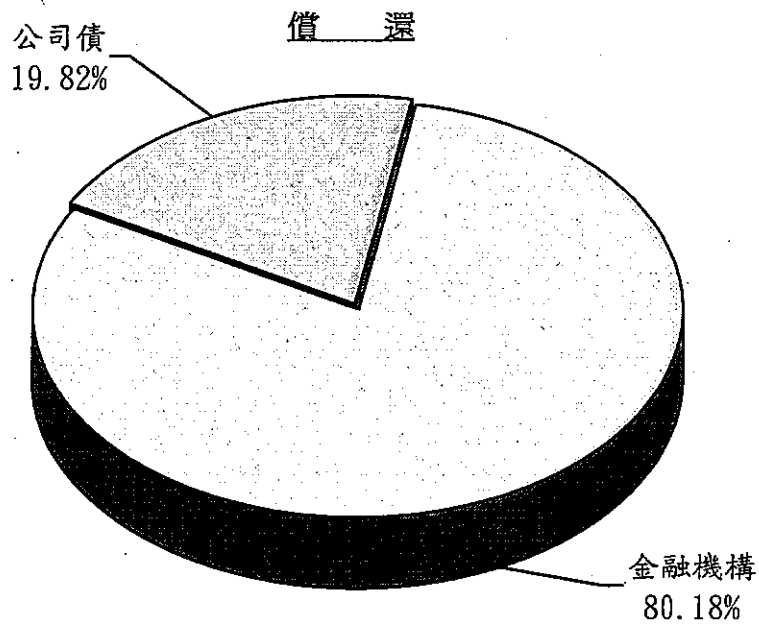
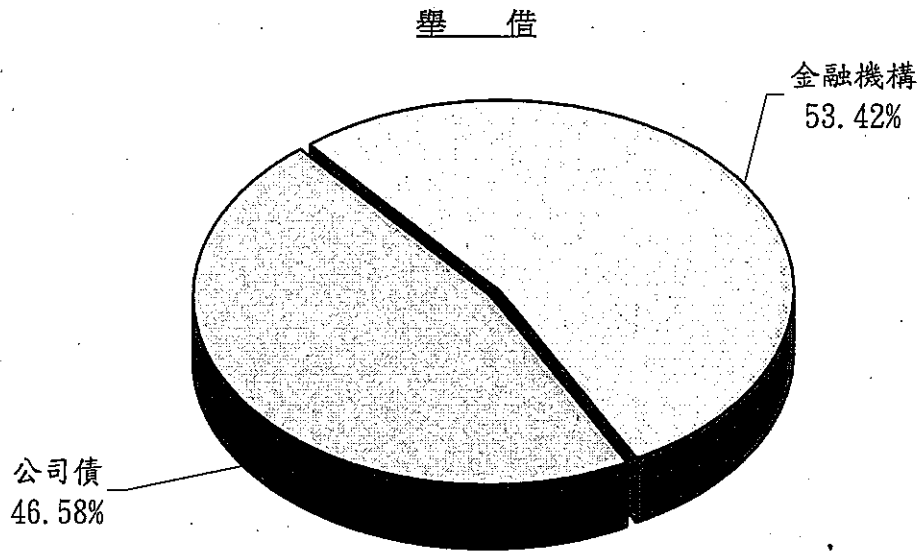
國內部分：

- (1) 金融機構: 3,640,000 千元。
- (2) 公司債: 900,000 千元。

以上共計 4,540,000 千元，主要係由營運資金償還。

#### (三)本年度長期債務之舉借及償還圖表。

### 99年度長期債務之舉借及償還圖表



單位：新臺幣千元

舉借長期債務		99年度預算	償還長期債務		99年度預算
國內部分		41,146,903	國內部分		4,540,000
金融機構		21,980,310	金融機構		3,640,000
公司債		19,166,593	公司債		900,000
合 計		41,146,903	合 計		4,540,000

#### 四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一) 資金轉投資之估計：99 年度本公司預計增加轉投資新台幣 9,546,059 千元。

1. 增加轉投資國光石化科技股份有限公司新台幣 8,519,400 千元

(1) 本公司為促成煉油及石化上、中、下游垂直整合，並掌握海外市場快速成長需求，結合國內其他八家民間石化業者及著名企業集團，共同組成「國光石化科技股份有限公司」。

(2) 本計畫預估總投資金額約新台幣 400,468,509 千元，其中銀行貸款金額約新台幣 275,644,759 千元，自有資金約新台幣 124,823,750 千元。本公司依投資比例 43%，預計自 96~103 年共投入資金約新台幣 53,674,213 千元，99 年度預計投資新台幣 8,519,400 千元（含 97 年度凍結預算新台幣 1,854,983 千元）。

2. 增加轉投資油輪建造合資公司新台幣 237,600 千元：

(1) 本公司因目前自有原油輪皆為單殼油輪，依據國際海事組織（IMO）之規定，必須於民國 104 年以前全部淘汰，因此原以本公司自有油輪承運之進口原油必須尋求新雙殼油輪取代。

(2) 本計畫總投資金額為新台幣 29,739,000 千元，其中 10,039,000 千元為股東自有資金，19,700,000 千元以貸款支應。本公司依投資比例 48% 需分擔 4,818,720 千元，其中擬自有 1,418,720 千元，貸款 3,400,000 千元，預計自 99~105 年分年投入。99 年度預計投資新台幣 237,600 千元。

3. 增加轉投資尼米克船東控股公司（NiMiC Ship Holding Co）新台幣 789,059 千元（23,910.88 千美元）。

(1) 為因應台電大潭電廠所需之天然氣及因應國內天然氣市場持續成長之需求，本公司於 94 年 9 月 13 日與卡達 Ras Laffan Liquefied Natural Gas Company Limited (II) 簽署長達 25 年之 LNG 購氣契約，因須長期租用 LNG 船以提運前述之液化天然氣自卡達至台中港或永安港卸收，本公司經公開招標後由 NYK/Mitsui 得標。95 年 9 月 8 日本公司與 NYK/Mitsui 完成「尼米克船東控股公司」及「尼米克船舶管理公司」等 2 家合資公司合資契約(JVA)之簽署。

(2) 依「長期租用 LNG 船勞務採購案」及該 2 紙合資契約之規定，本公司有權認購前述 2 家合資公司各 45% 之股份。本合資計畫投資總額為 923,159 千美元（尼米克船東控股公司投資額 922,659 千美元及尼米克船舶管理公司投資額 500 千美元），其中銀行貸

款為 696,962 千美元，合資股東自有資金為 226,197 千美元。本公司依股權比例 45% 應認繳股本為 101,788.65 千美元，另加計代墊款利息 1,542 千美元，總計本公司應投入 103,330.65 千美元，預計於 97、98、99 年分年投入。

(3) 尼米克船舶管理公司預算已於 97 年度全數編列。

## (二) 盈虧之估計

99 年度轉投資事業預計共可獲得投資收益新台幣 1,381,917 千元，其內容如下：

### 1. 中美和石油化學股份有限公司：

本公司持股率 38.57%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 233,156 千元。

### 2. 中殼潤滑油股份有限公司：

本公司持股率 49%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 147,000 千元。

### 3. 國光電力股份有限公司

本公司持股率 45%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 173,405 千元。

### 4. 淳品實業股份有限公司：

本公司持股率 49%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 20,660 千元。

### 5. 台灣證券交易所股份有限公司

本公司持股率 3%，以成本法認列，預計本年度收到現金股利 17,082 千元，股票股利 427,048 股。

### 6. 台灣國際造船股份有限公司

本公司持股率 6.33%，以成本法認列，預計本年度收到現金股利 21,066 千元。

### 7. 卡達燃油添加劑股份有限公司

本公司持股率 20%，以成本法認列，本年度預計收到現金股利 447,934 千元(13,573,757 美元)。

99 年因取消免稅 35% 優惠（至 98 年中結束）及產品價格跌，致預計獲利減少甚多。

### 8. 台海石油公司

本公司以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新台幣 3,258 千元（98,727 美元）。

### 9. 華威天然氣航運公司

本公司持股率 40%，以權益法認列，預計本年度可獲投資收益新台幣 239,257 千元（7,250,212 美元）。

### 10. 尼米克船東控股公司

本公司持股率 45%，以權益法認列，預計本年度可獲投資收益新台幣 78,783 千元（2,387,363



美元)。

#### 11.尼米克船舶管理公司

本公司持股率 45%，以權益法認列，預計本年度可獲投資收益新台幣 316 千元(9,576 美元)。

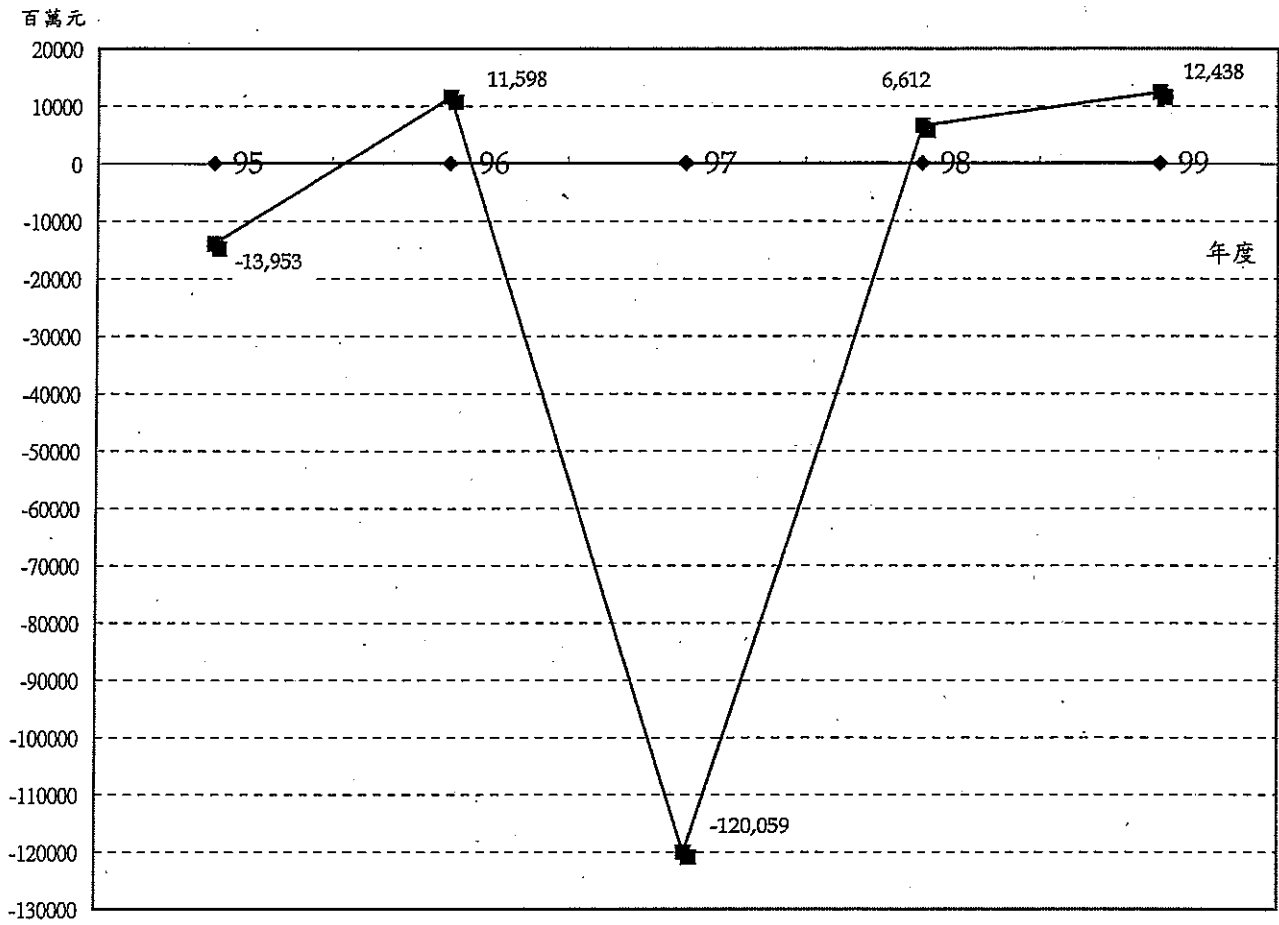
## 肆、預算概要

### 一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 890,135,249 千元，營業外收入 5,952,222 千元，收入合計 896,087,471 千元；預計營業成本 853,171,249 千元，營業費用 20,583,009 千元，營業外費用 9,895,030 千元，支出合計 883,649,288 千元；預計稅前純益 12,438,183 千元，本年度稅後純益為 12,438,183 千元。

有關最近 5 年之收入、支出及純益情形，如第 49 頁之圖表。

## 最近5年純益折線圖



## 最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	95	96	97	98	99
收入					
營業收入	776,900,838	882,026,498	957,630,646	718,301,003	890,135,249
營業外收入	8,372,442	7,255,426	10,994,279	6,376,976	5,952,222
收入合計	785,273,280	889,281,924	968,624,925	724,677,979	896,087,471
支出					
營業成本	776,109,208	846,684,918	1,053,801,449	687,448,641	853,171,249
營業費用	19,947,454	19,050,846	17,777,432	20,973,527	20,583,009
營業外費用	7,981,377	9,201,316	35,727,154	8,063,765	9,895,030
所得稅費用	-4,732,278	2,746,456	-18,622,373	1,580,063	0
支出合計	799,305,761	877,683,536	1,088,683,662	718,065,996	883,649,288
會計原則變動累積影響數	79,886	0	0	0	0
純益	-13,952,595	11,598,388	-120,058,737	6,611,983	12,438,183

註：95年度至97年度為審定決算數，98年度及99年度為法定預算數。

## 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預計稅後純益為 12,438,183 千元，預計全數留存事業機關填補累積虧損。
- (二)累積虧損 40,268,447 千元，除撥用盈餘 12,438,183 千元填補外，尚餘 27,830,264 千元，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（係本期稅後純益加減調整項目）29,176,974 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 63,683,503 千元：
  - 1. 現金流入 310,984 千元，係固定資產減少數；現金流出 63,994,487 千元，係無形資產和其他資產淨增 19,041,870 千元，長期投資增加數 9,546,059 千元及固定資產增加數 35,406,558 千元。
  - 2. 上述增加固定資產 35,406,558 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 30,226,000 千元及一般建築及設備 5,180,889 千元，並扣除非現金流出(折舊資本化部份) 331 千元。其中土地 292,313 千元，土地改良物 190,961 千元，房屋及建築 366,824 千元，機械及設備 33,493,811 千元，交通及運輸設備 981,129 千元，什項設備 81,851 千元。
- (三)融資活動淨現金流入 34,423,433 千元，其中現金流入 41,118,903 千元，係長期債務增加數；現金流出 6,695,470 千元，係減少短期債務 2,100,000 千元、減少長期債務 4,540,000 千元、及減少其他負債 55,470 千元。
- (四)現金及約當現金淨減 83,096 千元，係期末現金 2,031,239 千元，較期初現金 2,114,335 千元減少之數。

## 四、補辦預算事項：

尼米克船東控股公司 97 年度因配合造船時程及匯差因素，業奉行政院 97 年 11 月 4 日院授經營字第 09702615290 號函同意先行動支，實際動支新台幣 13,534 千元，於 99 年度補辦預算。

## 伍、預算補充說明及分析

### 一、營業收支之估計基礎及計算方法

#### (一)收入之估計基礎及計算方法

##### 1.內銷：

- (1)天然氣屬獨占性產品，按預估 WTI 原油價格、過去實際銷售平均單價與購氣成本變動預估牌價列計。
- (2)主要石油聯產品已處於競爭環境，故除參考 99 年平均原油價格、過去實際銷售平均單價外，並考慮未來市場競爭情形及經濟成長率，以預估之價格列計。
- (3)柏油、溶劑油、石油焦、硫磺及潤滑油脂等，因種類繁多或各有折讓，按預估之平均銷售價格列計。
- (4)石化基本原料售價依 99 年度預估原油價格及預估石油腦單價，並參照過去實際銷售平均單價及預估下游產品價格估算。

2.外銷(幣)銷售：以 99 年度預估原油價格為基礎，參考市場走勢，加計原油與各成品油間價差，以美金單價按匯率換算成新台幣估列。

#### (二)支出之估計基礎及計算方法

- 1.進口原油、原料油及成品油：油價部份根據所需要各種性質(規範)之數量，依據最近國際原油行情發展趨勢推測估列，其中原油按料價(FOB)每桶 67.52 美元編列，運費根據自有油輪、已租用噸位之約定運費率以及待租用噸位之估計運費率，按正常情形估計編列。進口稅捐按現行稅捐率標準編列，新臺幣對美元匯率按 1:33.00 計算。
- 2.副原料：按成品計畫生產量及各廠礦工場開工日數所需耗用之副原料編列。
- 3.用人費用：依照行政院訂頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列標準」等有關規定編列。薪資按本公司及所屬各單位本年度需用員工名額，依照現行之薪給標準計列，(參見後列員工人數及薪資明細表)，超時工作報酬按業務需要編列，績效獎金按 2.6 個月薪資計列，考核獎金按 2 個月薪資計列，退休及離職金按財務會計準則公報第十八號規定提列，提撥福利金按 97 年度法定預算平均每人提撥金額編列，傷病醫藥費按每一員工每年 350 元之規定計列，另依需要增列特殊健康檢查費用，員工保險費依公司應補貼部份估計，員工體育活動費按每一員工每年 600 元之規定計列，另依需要增列球隊訓練費。其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。
- 4.服務費用及材料用品費：按本年度預計產銷目標估列，其中委託調查研究費之編列配合公司業務需要，引進新技術、開發新製程、新產品等，致將部分調查研究計畫委託國內外大學及

研究機構、工程顧問公司辦理或與國際石油公司合作研究開發。本年度主要之委託調查研究計畫為國外探採研究、測勘新技術發展、國內海域及陸上探勘、鑽採技術研究、汽柴油燃料油製程改善及新製程開發、烯烴及芳香烴原料製程改善、潤滑油脂與石油石化產品開發與應用研究、新能源及二氧化碳減量技術研究、燃料品質提昇及應用技術研究、煉油污染之處理研究、生質酒精及生技產品研發與應用、石油分析技術研發與應用、新材料研發與設備安全及效率提昇研究、經營管理研究及國內外新興投資計畫評估等。

5.其中服裝費依「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列標準」之規定，每人每年以2,500元，以13,416人計，編列33,540千元。另特種服裝係因工作性質特殊，須於實驗室、修護工廠、礦區或野外地質探勘等須穿著之特殊工作服、安全鞋、安全帽、腰帶、臂章、配件等，按實際需要編列14,605千元，合計編列48,145千元。

6.租金與利息：租金以本年度預計需用數估列，利息按已訂借款合同及預計新增借款估列。

7.折舊、折耗及攤銷：折舊按97年12月底折舊性資產帳面價值，及加上98年度及本年度估計新增資產，依行政院頒行「財物標準分類」規定之耐用年限，以定率遞減法計算提列。另因配合92年12月31日修訂礦業法後，依法繳納礦業權費及礦產權利金，奉經濟部93年5月13日經計字第209300072350號函核准沖銷礦源帳面淨額，不再提列折耗。攤銷按97年度實際遞延資產加上98年度與本年度預計新增遞延資產之攤銷數估列。

8.稅捐與規費：按現行稅率規定（其中貨物稅按90年10月11日公佈之從量稅額：汽油每公秉6,830元、柴油每公秉3,990元、煤油每公秉4,250元、航空燃油每公秉610元，燃料油每公秉110元，溶劑油每公秉720元，液化石油氣每公噸690元），並參酌業務及固定資產擴充情形估列。

9.會費、捐助與分攤：按本年度預計需用數估列。

10.損失與賠償：按照成品計畫產銷數量、運轉及油價情形，並參酌97年度實際情況估列。

11.員工優惠項目：

(1)液化石油氣（與天然氣擇一使用）：每人每年15瓶/每瓶20公斤，按上一季平均牌價87折計價計費，員工須負擔灌瓶費及運費等費用。

(2)天然氣（與液化石油氣擇一使用）：每人每月45度內按牌價64折，加計各民營瓦斯公司借道費、管銷費。

(3)油品：汽柴油（捷利卡折讓13%），在職員工每月捷利卡加值5,000元；工讀生每月捷利卡加值1,000元。

(4)潤滑油脂：96年起按公司牌價6折（每人每月1瓶），另加計管銷費用。

### (三)石油產品單位生產成本之計算方法

1.石油產品係屬聯產品共同成本，其各項產品之單位生產成本尚無絕對合理之計算方法。惟為配合財務報表計算銷貨成本及決定存貨價值之需要，不得不基於相對合理之某種基礎，以分攤之方式計算其產品之單位生產成本。

2.依據本公司會計制度之規定，產品之單位生產成本，其計算公式如下：

(1)成本計算時，將煉製過程分為蒸餾與精煉兩階段，精煉階段有石化部分者，應與油料部份劃分。

(2)先計算蒸餾階段之產品成本，用以決定精煉階段石化、油料之進料成本，再計算精煉階段個別產品成本。

(3)以產值比例為產品成本分攤之基礎，蒸餾階段以國際市價計算產值，精煉階段以國內售價計算產值。

(4)蒸餾、石化及油料等三部份之聯產品，分別依照下列公式計算成本：

生產成本總額＝直接材料＋直接人工＋製造費用。

各項產品產值＝該項產品產量×該項產品之單位產值。

全部產品產值＝各項產品產值之和。

各項產品生產成本＝生產成本總額×(該項產品產值÷全部產品產值)。

各項產品單位生產成本＝該項產品生產成本÷該項產品產量。

## 二、較上年度預算各項目增減原因說明

### (一)產銷數量方面

#### 1.生產數量部分：

##### (1)國內：

99年度國內生產礦品自產天然氣330百萬立方公尺(不含再生氣70百萬立方公尺)，較98年度預算產量340百萬立方公尺，減少10百萬立方公尺。99年度預計生產凝結油13千公秉，較98年度預算量12千公秉，增加1千公秉，主要係油氣採收比例影響。

##### (2)國外：

99年度國外礦區預計生產原油592千公秉，較98年度預計產量717千公秉，減少125千公秉，主要係礦區產能下滑所致。

#### 2.原油煉製部分：

99年度預計煉製原油30,231千公秉、石油腦5,160千公秉，合計35,391千公秉，較98年度預算35,511千公秉(含原油30,797千公秉及石油腦4,714千公秉)，減少0.34%。

#### 3.銷售數量部分：

(1)原油：99年度預計銷售592千公秉，較98年度預算銷量717千公秉，減少17.43%，

主要係因厄瓜多16號礦區已生產近15年，礦區合約將於101年初結束，屆時礦區經

營權將交回厄國政府，合作集團在本礦區合約未獲厄國政府同意展延前，對加鑽開發井及更新相關生產設備投資計畫之意願不高，自 97、98 年起產量即自然衰減，故 99 年預估產量大幅減少，銷量因此減少。

(2)成品天然氣：預計 99 年度天然氣銷量為 11,834 百萬立方公尺，較 98 年度預算銷量 11,767 百萬立方公尺，增加 0.57%。配合潔淨能源需求，天然氣用量成長，惟台電用量受節能效應及金融海嘯影響而減少，配合台電對編後銷量僅微幅增加。

(3)石油聯產品：考量市場自由競爭情況、政府推動節能減碳政策及高捷、高鐵加入營運後油品需求情形，預計石油聯產品銷量為 30,687 千公秉，較 98 年度預算銷量 30,879 千公秉，減少 0.62%，因國內航線營運受高鐵衝擊而減班或取消航線、部份業者因虧損而倒閉，國際航線方面兩岸通航受經濟面影響，未若預期帶來商機，故航空燃油銷量減少；另受經濟景氣及節能減碳效應影響，發電用柴油、燃料油銷量均隨用電量下降而減少，預估銷量將較 98 年度降低。在激烈競爭下，本公司將兼顧國內市場並爭取外銷市場以達成目標銷量。

(4)石油化學品：配合國內市場需求量，99 年度預計石油化學品銷量為 4,132 千公噸，較 98 年度預算銷量 4,357 千公噸，減少 5.16%，主要係因預估石化景氣成長趨緩，亞洲新增石化廠產能使市場供過於求，故銷量減少。

## (二)損益各科目方面

### 1.收入部分：

(1)銷貨收入：本年度預計銷貨收入 882,334,551 千元，較 98 年度預算 710,193,691 千元，增加 172,140,860 千元，主要原因為國際油價上漲，汽、柴、燃油等產品售價採浮動油價機制適度反映原油成本，較上年度增加所致。

(2)其他營業收入：本年度預計其他營業收入 7,800,698 千元，較 98 年度預算 8,107,312 千元，減少 306,614 千元，主要原因為出售卡達油品收入減少所致。

(3)營業外收入：本年度預計營業外收入 5,952,222 千元，較 98 年度營業外收入預算 6,376,976 千元，減少 424,754 千元，主要原因係轉投資收益及什項收入減少所致。

### 2.支出部分：

(1)銷貨成本：本年度預計銷貨成本 831,932,309 千元，較 98 年度預算銷貨成本 665,351,947 千元，增加 166,580,362 千元，主要原因為國際油價上漲，購油成本增加所致。

(2)油氣輸儲費用：本年度預計油氣輸儲費用 12,526,335 千元，較 98 年度預算 12,566,868 千元，減少 40,533 千元，主要係用人費用減少所致。

(3)其他營業成本：本年度預計其他營業成本 8,712,605 千元，較 98 年度預算 9,529,826



千元，減少 817,221 千元，主要原因為出售卡達成品油成本減少所致。

- (4)行銷費用：本年度預計行銷費用 17,209,171 千元，較 98 年度預算 17,581,334 千元，減少 372,163 千元，主要原因係用人費用等減少所致。
- (5)管理費用：本年度預計管理費用 1,534,297 千元，較 98 年度預算 1,546,713 千元，減少 12,416 千元，主要原因係用人費用等減少所致。
- (6)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 1,839,541 千元，較 98 年度預算 1,845,480 千元，減少 5,939 千元，主要原因係研究發展費用中之用人費用減少所致。
- (7)財務費用：本年度預計財務費用 3,744,465 千元，較 98 年度預算 2,680,868 千元，增加 1,063,597 千元，主要係營運所需增加長短期債務致利息費用增加所致。
- (8)其他營業外費用：本年度預計其他營業外費用 6,150,565 千元，較 98 年度預算 5,382,897 千元，增加 767,668 千元，主要原因為國道一號五股楊梅段擴建工程配合遷管作業須增列約 8 億元管線遷建費用，致什項費用增加所致。

### 3.盈餘部分：

本公司本年度預計稅前盈餘 12,438,183 千元，較 98 年度預算稅前盈餘 8,192,046 千元，增加 4,246,137 千元之主要原因如下：

- |                                  |     |                    |
|----------------------------------|-----|--------------------|
| (1)油氣單位售價調整，相對增加收入               |     | (+) 169,072,396 千元 |
| 石化品售價增加及組合變動，相對增加收入              | (+) | 19,300,216 千元      |
| 油品售價增加及組合變動，相對增加收入               | (+) | 107,956,924 千元     |
| 天然氣售價增加及組合變動，相對增加收入              | (+) | 41,007,536 千元      |
| 國外礦品原油天然氣售價增加，相對增加收入             | (+) | 807,720 千元         |
| (2)油氣銷量減少及組合變動，相對減少收入            |     | (-) 10,091,469 千元  |
| 石化品銷量增減及組合變動，相對減少收入              | (-) | 7,217,281 千元       |
| 天然氣銷量增減及組合變動，相對增加收入              | (+) | 782,614 千元         |
| 油品銷售銷量增減及組合變動，相對減少收入             | (-) | 2,361,149 千元       |
| 國外礦品銷量減少，相對減少收入                  | (-) | 1,295,653 千元       |
| (3)美元匯率變動，相對增加收入，增加盈餘            |     | (+) 13,159,933 千元  |
| (4)進口油料成本增加，相對增加支出，減少盈餘          |     | (-) 118,617,515 千元 |
| 進口原油成本增加相對增加支出，減少盈餘              | (-) | 79,398,140 千元      |
| 進口天然氣成本增加相對增加支出，減少盈餘             | (-) | 28,330,286 千元      |
| 進口石油腦成本增加相對增加支出，減少盈餘             | (-) | 2,264,628 千元       |
| 進口甲醇成本減少相對減少支出，增加盈餘              | (+) | 38,765 千元          |
| 進口成品油成本增加相對增加支出，減少盈餘             | (-) | 9,881,801 千元       |
| 進口潤滑油進料油成本減少，增加盈餘                | (+) | 1,290,712 千元       |
| 國外礦品成本增加，減少盈餘                    | (-) | 72,137 千元          |
| (5)進口原油原料油成品油數量增減互抵後，相對減少支出，增加盈餘 |     | (+) 7,865,228 千元   |

進口原油數量減少，相對減少支出，增加盈餘 (+)	6,111,654 千元
進口天然氣數量增加，相對增加支出，減少盈餘(-)	690,717 千元
進口石油腦數量增加，相對增加支出，減少盈餘(-)	4,658,185 千元
進口甲醇數量增加，相對增加支出，減少盈餘 (-)	5,317 千元
進口成品油數量增減互抵，相對減少支出， 增加盈餘	(+) 7,107,793 千元
(6)美元匯率變動，相對增加進口成本，減少盈餘	(-) 53,507,822 千元
(7)油品銷量減少，相對減少貨物稅支出，增加盈餘	(+) 1,385,021 千元
(8)煉製費用增加，相對減少盈餘（扣除自用成品、半成品增加數）(-)	1,442,026 千元
(9)油氣輸儲費用及其他營業成本減少，增加盈餘	(+) 857,754 千元
(10)營業費用及營業外收支增減互抵後，淨減少盈餘	(-) 1,865,501 千元
(11)石油管理費退費減少，淨減少盈餘	(-) 2,076,987 千元
(12)其他收支增減互抵後，淨減少盈餘	(-) 492,875 千元

### (三)主要產品單位生產成本與單位售價增減原因之分析

#### 1.單位生產成本增減原因：

##### (1)成品天然氣：

A.自產：本年度生產成本預計每千立方公尺 5,677.63 元，較 98 年度預算每千立方公尺 5,697.31 元，減少 19.68 元，主要係製造費用減少，致平均單位成本較上年度預算減少。

B.進口：本年度生產成本預計每千立方公尺 14,067.48 元，較 98 年度預算每千立方公尺 10,655.90 元，增加 3,411.58 元，主要係預計進口單位成本提高使單位直接材料成本提高所致。

##### (2)原油煉製：

A.直接材料（含自產、進口原油、凝結油及石油腦）：本年度直接材料成本預計每公秉 14,104.93 元，較 98 年度預算每公秉 10,742.92 元，增加 3,362.01 元，主要係國際原油上漲致進口原油及原料油等成本增加所致。

B.煉製費用（含直接人工及製造費用）：本年度煉製費用預計每公秉 1,831.66 元，較 98 年度預算每公秉 1,598.70 元，增加 232.96 元，主要係預計製造費用之燃料費用因國際油價上漲所致。

#### 2.單位售價增減原因：

##### (1)內銷：

受全球經濟影響，98 年度原油價格及國內各項天然氣及石油聯產品售價均大幅下修，預估 99 年度油價應可緩步回升，因此各產品銷售單價可較 98 年度高。國際石化市場亦因原

油價格牽動石油腦價格，99 年度石化產品之預算單價亦高於 98 年度預算。

(2)外(幣)銷：

配合國際油價變化，99 年度各類油品平均外幣價格均較 98 年度為高。

### 三、財務狀況分析

#### (一)資產之組成

99 年 12 月 31 日預計資產總額 636,643,715 千元，較 98 年底預計數 592,412,449 千元，增加 44,231,266 千元，增加 7.47%，其主要原因係長期投資、固定資產及油氣權益等增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

- 1.流動資產 170,937,948 千元，佔資產總額之 26.85%。
- 2.基金、長期投資及應收款 27,866,191 千元，佔資產總額之 4.38%。
- 3.固定資產 364,183,803 千元，佔資產總額之 57.20%。
- 4.無形資產及其他資產 73,655,773 千元，佔資產總額之 11.57%。

#### (二)負債之狀況

99 年 12 月 31 日預計負債總額 391,408,899 千元，較 98 年底預計數 359,615,816 千元，增加 31,793,083 千元，增加 8.84%，其主要原因為應付公司債券增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

- 1.流動負債 174,720,116 千元，佔負債及業主權益總額之 27.44%。
- 2.長期負債 212,249,142 千元，佔負債及業主權益總額之 33.34%。
- 3.其他負債 4,439,641 千元，佔負債及業主權益總額之 0.70%。

#### (三)業主權益之內容

99 年 12 月 31 日預計業主權益總額 245,234,816 千元，較 98 年底預計數 232,796,633 千元，增加 12,438,183 千元，增加 5.34%，主要係本年度盈餘全數保留彌補累積虧損所致。上項業主權益總額，係由下列四項所組成：

- 1.資本 130,100,000 千元，佔負債及業主權益總額之 20.43%。
- 2.保留盈餘 -27,830,264 千元，佔負債及業主權益總額之-4.37%。
- 3.權益調整 142,965,080 千元，佔負債及業主權益總額之 22.46%。

(四)有關最近 5 年重要財務分析項目及比率，詳如 58 頁之圖表。

### 四、投資報酬分析

有關最近 5 年之營業利益率及純益率、每股盈餘、總資產報酬率及業主權益報酬率之分析，詳如 60、61、62 頁之圖表。

## 最近5年重要財務分析項目及比率

年 度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		95	96	97	98	99
財 務 結 構 %	負 債 占 資 產 比 率	43.25%	43.78%	63.71%	57.62%	61.48%
	長 期 資 金 占 固 定 資 產 比 率	135.42%	138.42%	111.51%	127.37%	125.62%
債 債 能 力 %	流 動 比 率	143.89%	153.30%	85.78%	102.99%	97.84%
	速 動 比 率	45.24%	49.94%	23.42%	33.00%	27.66%
	利 息 保 障 倍 數	-15.58	12.76	-50.93	4.55	4.61
經 營 能 力	應 收 款 項 週 轉 率 (次)	15.83	16.63	26.89	13.75	23.71
	平 均 收 現 日 數	23.06	21.94	13.57	26.55	15.40
	存 貨 週 轉 率 (次)	15.97	13.38	14.49	11.22	11.86
	平 均 銷 貨 日 數	22.86	27.28	25.19	32.53	30.78
	固 定 資 產 週 轉 率 (次)	2.37	2.65	2.82	1.99	2.44
	總 資 產 週 轉 率 (次)	1.36	1.48	1.62	1.12	1.40
現 金 流 量	現 金 流 量 比 率 (%)	-19.62%	20.47%	-58.44%	12.53%	16.70%
	現 金 流 量 允 當 比 率 (%)	40.49%	41.19%	-63.89%	51.07%	58.13%
	現 金 再 投 資 比 率 (%)	-2.92%	1.45%	-15.73%	2.55%	3.34%

註：95年度至97年度為審定決算數，98年度及99年度為法定預算數。

### 1.財務結構

- (1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。  
 (2)長期資金占固定資產比率=(業主權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

### 2.償債能力

- (1)流動比率=流動資產/流動負債。  
 (2)速動比率=(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債。  
 (3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

### 3.經營能力

- (1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=營業收入/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。  
 (2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。  
 (3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。  
 (4)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。  
 (5)固定資產週轉率=營業收入/固定資產淨額。  
 (6)總資產週轉率=營業收入/資產總額。

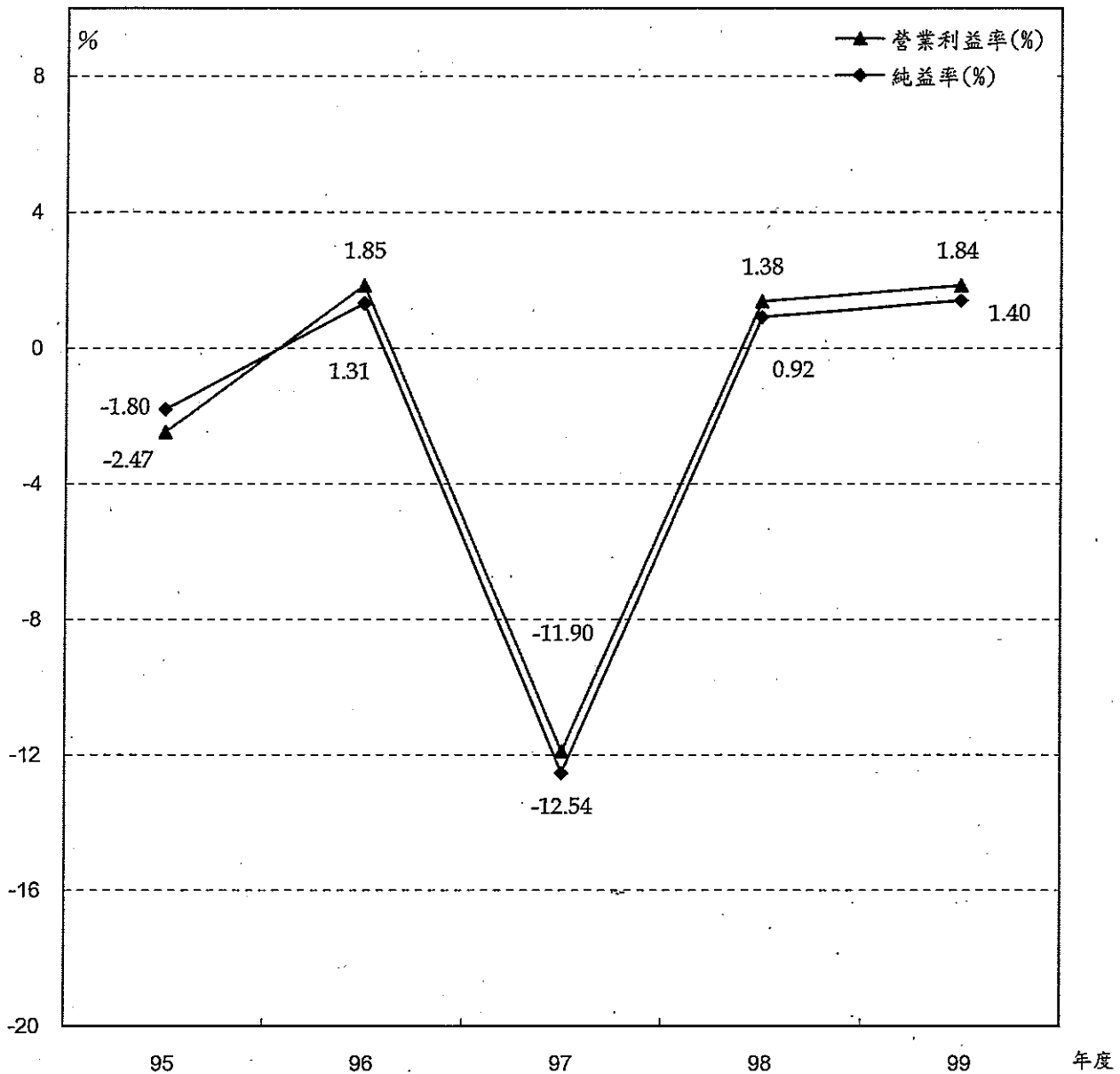
### 4.現金流量

- (1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。  
 (2)淨現金流量允當比率=最近5年度營業活動淨現金流量/最近5年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。  
 (3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。(註)

註：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

- 1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。
- 2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。
- 3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。
- 4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。
- 5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

最近5年營業利益率及純益率圖表



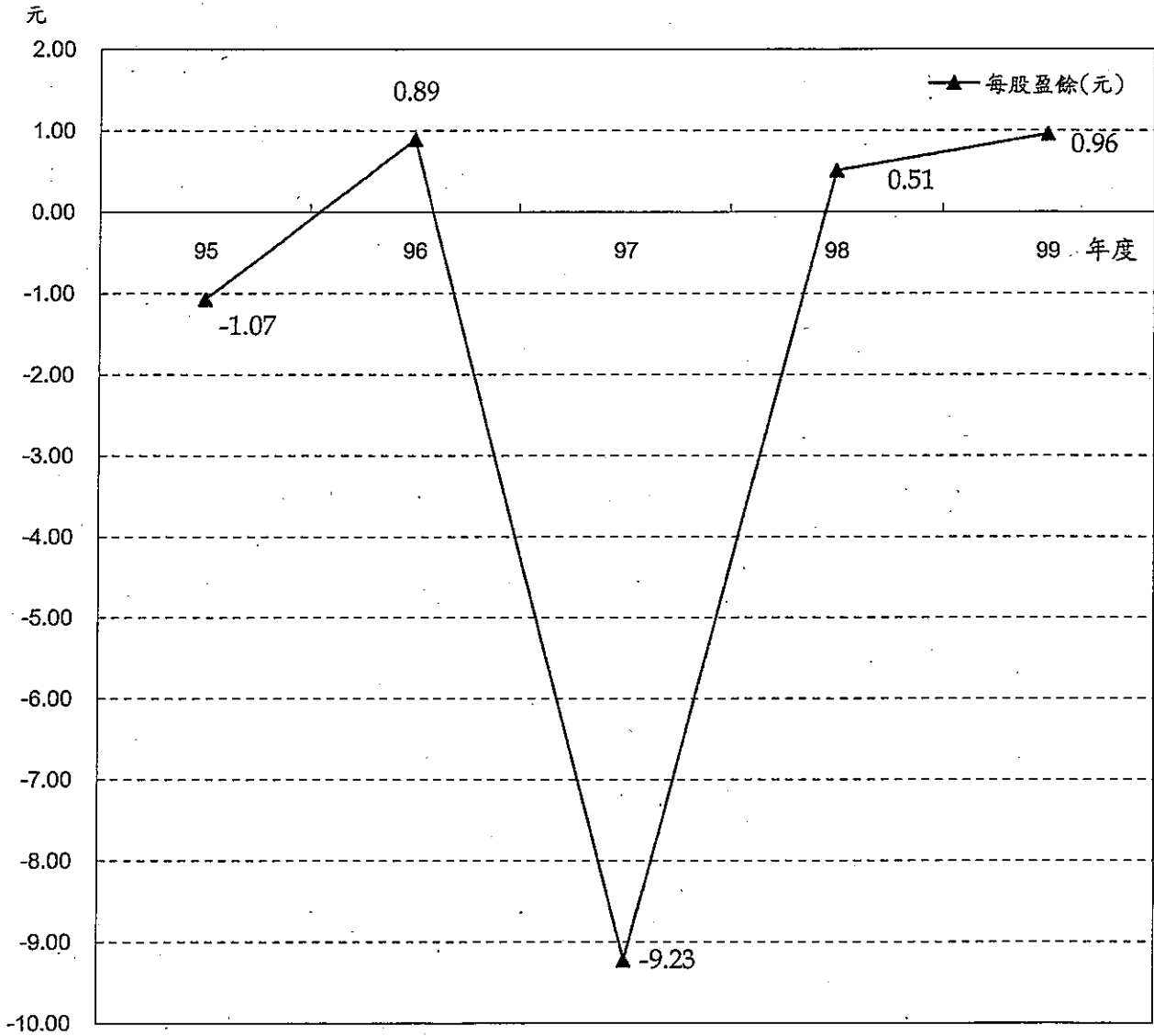
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	95	96	97	98	99
營業利益率(%)	-2.47	1.85	-11.90	1.38	1.84
營業利益	(-)19,155,824	16,290,734	(-)113,948,235	9,878,835	16,380,991
營業收入	776,900,838	882,026,498	957,630,646	718,301,003	890,135,249
純益率(%)	-1.80	1.31	-12.54	0.92	1.40
純益	(-)13,952,595	11,598,388	(-)120,058,737	6,611,983	12,438,183
營業收入	776,900,838	882,026,498	957,630,646	718,301,003	890,135,249

註：95年度至97年度為審定決算數，98年度至99年度為法定預算數。

## 最近5年每股盈餘及每股股利圖表

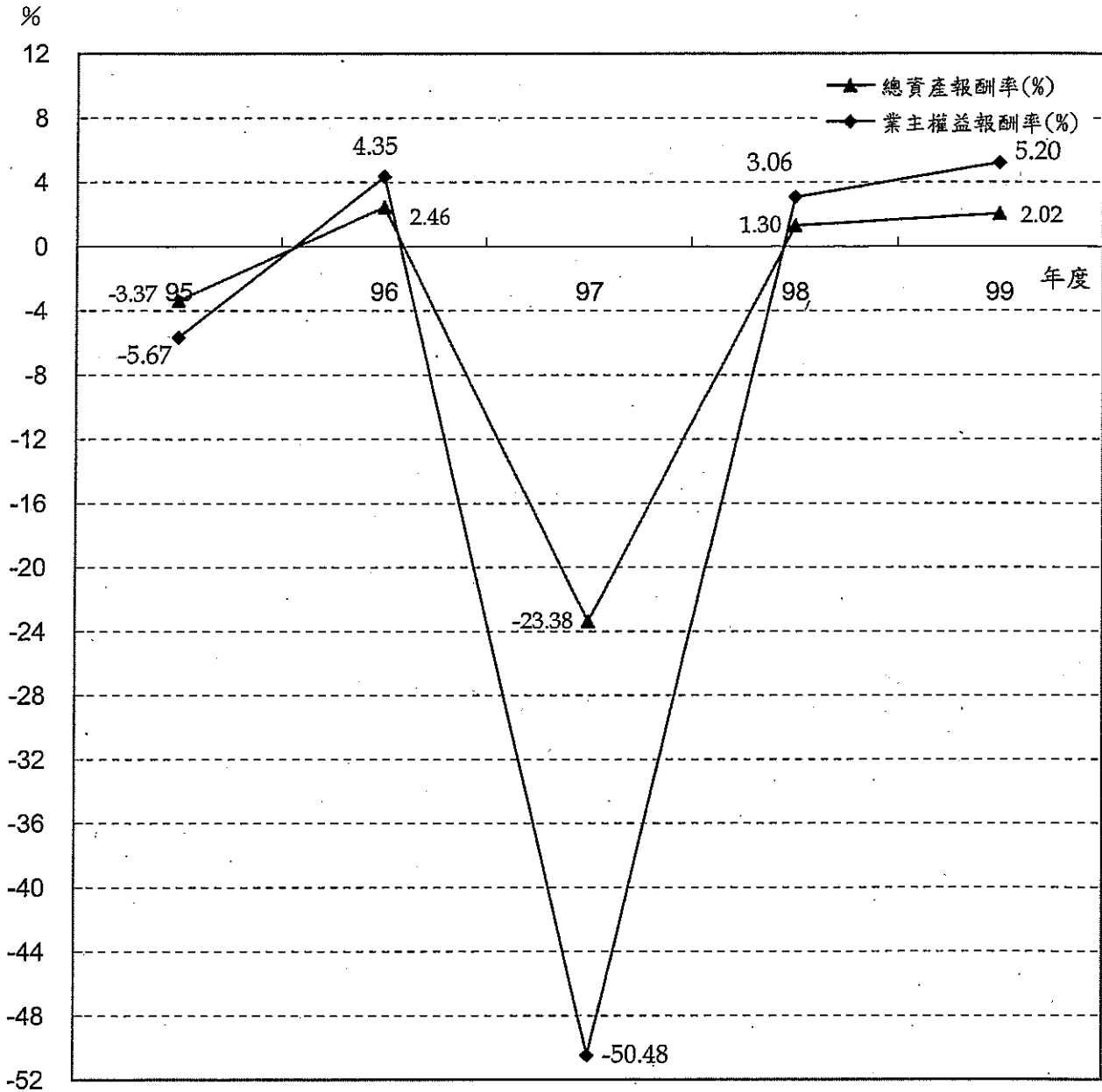
每股盈餘(元)



項目 \ 年度	95	96	97	98	99
每股盈餘(元)	-1.07	0.89	-9.23	0.51	0.96
純益-特別股股利(千元)	(-)13,952,595	11,598,388	(-)120,058,737	6,611,983	12,438,183
普通股流通在外股權(千股)	13,010,000	13,010,000	13,010,000	13,010,000	13,010,000

註：95年度至97年度為審定決算數，98年度及99年度為法定預算數。

最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

年度 項目	95	96	97	98	99
總資產報酬率(%)	-3.37	2.46	-23.38	1.30	2.02
稅前純益	(-18,764,759)	14,344,844	(-138,681,110)	8,192,046	12,438,183
平均資產總額	556,945,824	583,970,791	593,166,337	629,173,790	614,528,082
業主權益報酬率(%)	-5.67	4.35	-50.48	3.06	5.20
稅前純益	(-18,764,759)	14,344,844	(-138,681,110)	8,192,046	12,438,183
平均業主權益總額	330,987,020	329,814,273	274,738,298	267,697,631	239,015,725

註：95年度至97年度為審定決算數，98年度及99年度為法定預算數。



損益預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減		
金額	%	名稱	編號	檢控號碼	金額	%	金額	%	金額	%
957,630,646	100.00	營業收入	41-47	A	890,135,249	100.00	718,301,003	100.00	171,834,246	23.92
945,233,681	98.71	銷貨收入	410	5	882,334,551	99.12	710,193,691	98.87	172,140,860	24.24
945,233,681	98.71	銷貨收入	4101	1	882,334,551	99.12	710,193,691	98.87	172,140,860	24.24
12,396,965	1.29	其他營業收入	460	6	7,800,698	0.88	8,107,312	1.13	(306,614)	(3.78)
1,393,407	0.15	營業資產租金收入	4601	2	1,513,109	0.17	1,106,884	0.15	406,225	36.70
11,003,558	1.15	其他營業收入	4609	3	6,287,589	0.71	7,000,428	0.98	(712,839)	(10.18)
1,053,801,449	110.04	營業成本	51-57	4	853,171,249	95.85	687,448,641	95.70	165,722,608	24.11
1,034,348,243	108.01	銷貨成本	510-4	4	831,932,309	93.46	665,351,947	92.63	166,580,362	25.04
1,034,348,243	108.01	銷貨成本	5101	A	831,932,309	93.46	665,351,947	92.63	166,580,362	25.04
11,131,604	1.16	輸儲成本	540	9	12,526,335	1.41	12,566,868	1.75	(40,533)	(0.32)
11,131,604	1.16	油氣輸儲費用	5401	5	12,526,335	1.41	12,566,868	1.75	(40,533)	(0.32)
8,321,602	0.87	其他營業成本	560	5	8,712,605	0.98	9,529,826	1.33	(817,221)	(8.58)
608,177	0.06	營業資產出租費用	5601	1	614,550	0.07	554,036	0.08	60,514	10.92
2,557,275	0.27	探勘費用	5603	4	4,537,511	0.51	4,637,511	0.65	(100,000)	(2.16)
5,156,150	0.54	其他營業成本	5609	2	3,560,544	0.40	4,338,279	0.60	(777,735)	(17.93)
(96,170,803)	(10.04)	營業毛利(毛損)	60	5	36,964,000	4.15	30,852,362	4.30	6,111,638	19.81
17,777,432	1.86	營業費用	58	1	20,583,009	2.30	20,973,527	2.92	(390,518)	(1.86)
15,156,289	1.58	行銷費用	580	1	17,209,171	1.93	17,581,334	2.45	(372,163)	(2.12)
15,156,289	1.58	行銷費用	5801	8	17,209,171	1.93	17,581,334	2.45	(372,163)	(2.12)
1,308,468	0.14	管理費用	582	6	1,534,297	0.17	1,546,713	0.22	(12,416)	(0.80)
1,308,468	0.14	管理費用	5821	2	1,534,297	0.17	1,546,713	0.22	(12,416)	(0.80)
1,312,675	0.14	其他營業費用	583	3	1,839,541	0.20	1,845,480	0.25	(5,939)	(0.32)
1,101,147	0.12	研究發展費用	5831	0	1,556,304	0.17	1,566,699	0.21	(10,395)	(0.66)
211,528	0.02	員工訓練費用	5832	6	283,237	0.03	278,781	0.04	4,456	1.60
(113,948,235)	(11.90)	營業利益(損失)	61	3	16,380,991	1.84	9,878,835	1.38	6,502,156	65.82
10,994,279	1.15	營業外收入	49	A	5,952,222	0.66	6,376,976	0.89	(424,754)	(6.66)
3,106,413	0.32	財務收入	490	A	1,464,616	0.16	1,728,076	0.24	(263,460)	(15.25)
108,737	0.01	利息收入	4901	7	82,699	0.01	85,316	0.01	(2,617)	(3.07)
2,829,791	0.30	投資收益	4905	2	1,381,917	0.15	1,642,760	0.23	(260,843)	(15.88)
167,885	0.02	金融資產評價利益	4906	9						
7,887,866	0.82	其他營業外收入	491-2	8	4,487,606	0.50	4,648,900	0.65	(161,294)	(3.47)
17,272		財產交易利益	4911	4	43,242		15,813		27,429	173.46
4,732,870	0.49	盤存盈餘	4912	A	3,703,150	0.42	3,703,500	0.52	(350)	(0.01)

## 台灣中油股份有限公司

## 損益預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	檢查號碼	金額	%	金額	%	金額	%
30,953		出售下腳收入	4921	1	10,660	-	6,500	-	4,160	64.00
127,141	0.02	賠償收入	4922	8	20,791		62,013	0.01	(41,222)	(66.47)
2,979,630	0.31	什項收入	4929	2	709,763	0.08	861,074	0.12	(151,311)	(17.57)
35,727,154	3.73	營業外費用	59	0	9,895,030	1.11	8,063,765	1.11	1,831,265	22.71
5,542,778	0.58	財務費用	590	0	3,744,465	0.42	2,680,868	0.37	1,063,597	39.67
2,670,747	0.28	利息費用	5901	6	3,442,989	0.39	2,305,743	0.32	1,137,246	49.32
1,487,792	0.16	兌換損失	5902	2						
297,924	0.03	匯費手續費及證券發行費	5903	9	301,476	0.03	375,125	0.05	(73,649)	(19.63)
5,270		金融資產評價損失	5906	8						
1,081,045	0.11	金融負債評價損失	5907	4						
30,184,376	3.15	其他營業外費用	591-2	7	6,150,565	0.69	5,382,897	0.74	767,668	14.26
24,520		財產交易損失	5911	3	10,616		13,883		(3,267)	(23.53)
3,543,787	0.37	盤存損失	5912	0	2,715,483	0.31	2,716,130	0.38	(647)	(0.02)
179,329	0.02	資產報廢損失	5913	6	115,356	0.01	136,832	0.02	(21,476)	(15.70)
23,471,891	2.45	存貨跌價損失	5915	9						
76,033	0.01	災害損失	5917	1	75,000	0.01	75,000	0.01	0	0
432,585	0.05	資產減損損失	591X	8						
106,485	0.01	停工損失	5922	7	127,374	0.01	126,700	0.01	674	0.53
2,349,746	0.25	什項費用	5929	1	3,106,736	0.35	2,314,352	0.32	792,384	34.24
(24,732,875)	(2.58)	營業外利益(損失-)	62	1	(3,942,808)	(0.44)	(1,686,789)	(0.23)	(2,256,019)	133.75
(138,681,110)	(14.48)	稅前純益(純損)	63	8	12,438,183	1.40	8,192,046	1.14	4,246,137	51.83
(18,622,373)	(1.94)	所得稅費用	64	4			1,580,063	0.22	(1,580,063)	(100.00)
(18,622,373)	(1.94)	所得稅費用	640	4			1,580,063	0.22	(1,580,063)	(100.00)
(18,622,373)	(1.94)	所得稅費用	6401	4			1,580,063	0.22	(1,580,063)	(100.00)
		會計原則變動累積影響數	67	2						
(120,058,737)	(12.54)	本期純益(純損)	69	8	12,438,183	1.40	6,611,983	0.92	5,826,200	88.12

台灣中油股份有限公司

損益預計表說明

中華民國99年度

科 目	說 明
銷 貨 收 入	參見第72頁銷貨收入明細表。
營 業 資 產 租 金 收 入	參見第78頁其他營業收入明細表。
其 他 營 業 收 入	參見第78頁其他營業收入明細表。
銷 貨 成 本	參見第82頁銷貨成本明細表。
油 氣 輸 儲 費 用	參見第88頁油氣輸儲費用明細表。
營 業 資 產 出 租 費 用	參見第95頁營業資產出租費用明細表。
探 勘 費 用	參見第98頁探勘費用明細表。
其 他 營 業 成 本	參見第104頁其他營業成本明細表。
行 銷 費 用	參見第111頁行銷費用明細表。
管 理 費 用	參見第119頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第124頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第130頁員工訓練費用明細表。
投 資 收 益	參見第162頁資金轉投資及其盈虧明細表。
財 產 交 易 利 益	參見第159頁資產變賣明細表。
什 項 收 入	參見第80頁營業外收入明細表。
利 息 費 用	參見第135頁利息費用明細表。
匯費手續費及證券發行費	參見第136頁匯費手續費及證券發行費明細表。
財 產 交 易 損 失	參見第137頁財產交易損失明細表及第159頁資產變賣明細表。
盤 存 損 失	參見第138頁盤存損失明細表。
資 產 報 廢 損 失	參見第139頁資產報廢損失明細表及第161頁資產報廢明細表。
災 害 損 失	參見第140頁災害損失明細表。
停 工 損 失	參見第141頁停工損失明細表。
什 項 費 用	參見第142頁什項費用明細表。

## 台灣中油股份有限公司

## 盈虧撥補預計表

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

項 目			預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
盈 餘 之 部	71	2	12,438,183	
本期純益	7101	9	12,438,183	
合 計	TOTAL	5	12,438,183	
分 配 之 部	72	A	12,438,183	
留存事業機關	729	6	12,438,183	
填補累積虧損	7294	1	12,438,183	
合 計	TOTAL	5	12,438,183	
虧 損 之 部	73	9	40,268,447	
累積虧損	7322	6	40,268,447	98年度預計累積虧損
合 計	TOTAL		40,268,447	
填 補 之 部	74	7	40,268,447	
事業機關負擔者	749	2	40,268,447	
撥用盈餘	7494	8	12,438,183	
待填補之虧損	7499	0	27,830,264	
合 計	TOTAL		40,268,447	

## 台灣中油股份有限公司

## 現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位:新臺幣千元

項 目			預算數	說 明	明
名 稱	編號	檢查 號碼			
營業活動之現金流量	80	3			
本期純益(損失-)	801	A	12,438,183		
調整非現金項目	802-	8	16,738,791	1.折舊	14,825,259 千元
	809			2.攤銷	3,436,621 千元
				3.遞延收入減少	(-) 58,350 千元
				4.處理資產損失	82,720 千元
				5.流動資產淨減	2,908,033 千元
				6.流動負債淨減	- 千元
				7.公司債發行手續費	28,000 千元
				8.其他減少數	(-) 4,483,492 千元
營業活動之現金流入 (流出一)	81	1	29,176,974		
投資活動之現金流量	82-84	0			
短期投資淨減(淨增)	823	5			
減少基金及長期應收款	829	5			
減少固定資產及遞耗資產	831	5	310,984	係固定資產變賣收入(詳預算書159頁)	295,484 千元
				係固定資產報廢殘值(詳預算書161頁)	15,500 千元
無形資產和其他資產淨減 (淨增-)	833	0	(-) 19,041,870	1.電腦軟體增加數	(-) 123,932 千元
				2.非營業資產變賣收入	734 千元
				3.非營業資產報廢數	234 千元
				4.存出保證金、催收款項、暫付及 待結轉帳項、存出典金之增加數	(-) 30,225 千元
				5.商標權增加數	(-) 1,000 千元
				6.遞延資產增加數	(-) 18,887,681 千元
				(1)其他遞延資產增加數	(-) 785,681 千元
				A.煉製事業部工場使用之各項 觸媒	(-) 383,258 千元
				B.石化事業部煉製工場使用之 各項觸媒	(-) 291,673 千元
				C.加盟站CIS設置費	(-) 60,000 千元
				D.加盟站安裝油槽連線	(-) 9,000 千元
				E.刷卡機及加盟e-Pos設置費	(-) 41,750 千元
				(2)油氣權益增加數	(-) 18,102,000 千元
				本公司以海外石油及投資公 司名義參國外礦區油氣生產 開發計畫，已探獲原油，正進 行開發作業中。預計本年度按 持有權益比率應攤之生產開發 費用列入油氣權益科目。	
				A.厄瓜多16號礦區	(-) 1,110,000 千元

## 台灣中油股份有限公司

## 現金流量預計表

中華民國 99 年度

單位:新臺幣千元

項 名	目			預算數	說 明
	稱	編號	檢查 號碼		
增加長期投資	835	4	(-)	9,546,059	B.厄瓜多17號礦區 (-) 192,000 千元 C.東南亞地區油田併購 (-) 9,600,000 千元 D.加拿大油砂 (-) 7,200,000 千元 國光石化科技股份有限公司 (-) 8,519,400 千元 尼米克船東控股公司 (-) 789,059 千元 油輪合資建造計畫 (-) 237,600 千元
增加基金及長期應收款	837	4			
增加固定資產及遞耗資產	839	3	(-)	35,406,558	本年度固定資產建設改良擴充 (-) 35,406,889 千元 減: 折舊資本化部分 331 千元
投資活動之現金流入 (流出一)	85	4	(-)	63,683,503	
融資活動之現金流量	86-88	2			
短期債務淨增(淨減一)	861	0	(-)	2,100,000	短期債務淨增減 (-) 2,100,000 千元
增加長期債務	867	3		41,118,903	長期債務舉借(詳見預算書164頁) 41,146,903 千元 發行公司債手續費 (-) 28,000 千元
其他負債淨增(淨減一)	869	8	(-)	55,470	存入保證金,應付保管款,暫收及 (-) 55,470 千元 待結轉帳項,存入典金之減少數
增加資本、公積及填補虧損	871	8			
減少長期債務	873	2	(-)	4,540,000	長期負債減少數(詳見預算書165頁) (-) 4,540,000 千元
發放現金股利	877	1		-	
融資活動之現金流入 (流出一)	89	7		34,423,433	
現金及約當現金之淨增 (淨減一)			(-)	83,096	
期初現金及約當現金	98	8		2,114,335	
期末現金及約當現金	99	6		2,031,239	

台灣中油股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國99年度

單位：新臺幣千元

一、本表係採現金及約當現金基礎，表達資金流量情形；所稱現金及約當現金，包括現金及自投資日起3個月內到期之債權證券。

二、不影響現金之投資及理財活動：

1. 折舊中不含固定資產使用於資本支出工程，其所提列折舊費用331仟元。
2. 增加固定資產中不含固定資產使用於資本支出工程，其所提列折舊費用331仟元。
3. 增加固定資產中不轉列固定資產而列未完工程之金額為20,000,000仟元。

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目			99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
589,383,713	資 產	1	0	636,643,715	592,412,449	44,231,266
177,732,676	流 動 資 產	11-12	8	170,937,948	172,941,420	(-) 2,003,472
4,367,562	現 金	110	8	2,031,239	2,114,335	(-) 83,096
4,242,629	銀行存款	1102	A	1,902,276	1,985,372	(-) 83,096
124,933	零用及週轉金	1105	0	128,963	128,963	-
266,944	流 動 金 融 資 產	113	0	494,789	494,789	-
100,703	公平價值變動列入損益之資產-流動	1131	6	322,393	322,393	-
-	避險之衍生性金融資產評價調整-流動	113B	A	6,155	6,155	-
166,241	其他金融資產-流動	113Y	A	166,241	166,241	-
35,615,432	應 收 款 項	114	7	37,550,358	40,458,401	(-) 2,908,043
31,544,372	應收帳款	1144	2	33,649,791	36,182,791	(-) 2,533,000
260,743	減:備抵呆帳-應收帳款	1145	9	260,743	260,743	-
14,439	應收退稅款	114A	8	14,442	14,442	-
-	留抵稅額款	114B	0	-	-	-
653,991	轉投資事業往來	1167	6	729,960	729,960	-
-	減:應付遠匯購入款-外幣	1176	7	-	-	-
3,663,373	其他應收款	1178	0	3,416,908	3,791,951	(-) 375,043
-	減:備抵呆帳-其他應收款	1179	6	-	-	-
108,553,461	存 貨	120	6	87,535,571	86,547,904	987,667
172,354	商品存貨	1201	2	158,936	158,936	-
126,852	在途貨品	1205	8	488,702	488,702	-
2,315	在製品	120A	0	17,981	17,981	-
49,681,504	製成品	1211	0	50,346,841	49,359,174	987,667
157,409	在建工程	1213	2	389,015	389,015	-
22,460,473	半製品	1218	4	19,193,587	19,193,587	-
38,789,497	原 料	1226	9	30,764,071	30,764,071	-
2,151,163	物 料	1227	5	2,227,967	2,227,967	-
18,483,785	在途材料	1229	8	12,962,475	12,962,475	-
23,471,891	減:備抵存貨跌價損失	1232	A	29,014,004	29,014,004	-
20,660,785	預 付 款 項	125	2	35,067,402	35,067,402	-
9,123,757	預付貨款	1251	9	12,495,463	12,495,463	-
19,015	用品盤存	1252	5	22,599	22,599	-
2,854,534	預付費用	1253	1	8,071,117	8,071,117	-



## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目			99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
-	進 項 稅 額	1256	A	7,151,024	7,151,024	-
8,632,439	留 抵 稅 額	1257	7	7,253,448	7,253,448	-
132	預 付 稅 款	1258	9	215	215	-
30,908	其 他 預 付 款	125Y	0	73,536	73,536	-
174,077	短 期 墊 款	126	0	154,665	154,665	-
174,077	短 期 墊 款	1261	6	154,665	154,665	-
8,094,415	其 他 流 動 資 產	128	4	8,103,924	8,103,924	-
8,094,415	遞 延 所 得 稅 資 產-流 動	1283	3	8,103,924	8,103,924	-
13,298,570	基 金 長 期 投 資 及 應 收 款	14	2	27,866,191	17,424,297	10,441,894
3,000,000	基 金	140	2	3,000,000	3,000,000	-
3,000,000	其 他 基 金	1429	4	3,000,000	3,000,000	-
10,144,820	長 期 投 資	144	1	24,740,025	14,298,131	10,441,894
7,706,834	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資	1441	8	18,817,886	9,271,827	9,546,059
	減：備 抵 長 期 股 權 投 資 損 失	1442	4			
(-) 1,138,738	採 權 益 法 之 長 期 股 權 投 資 權 益 調 整	1443	A	2,802,403	1,906,568	895,835
2,775,049	以 成 本 衡 量 之 金 融 資 產-非 流 動	145C	8	3,479,594	3,479,594	-
(-) 19,642	減：以 成 本 衡 量 之 金 融 資 產 評 價 調 整-非 流 動	145D	4	362,428	362,428	-
779,462	備 供 出 售 金 融 資 產-非 流 動	1456	7	-	-	-
2,571	其 他 長 期 投 資	145I	6	2,570	2,570	-
153,750	長 期 應 收 款 項	146	6	126,166	126,166	-
153,750	長 期 應 收 款	1464	1	126,166	126,166	-
-	減：備 抵 呆 帳-長 期 應 收 款	1465	8	-	-	-
339,115,223	固 定 資 產	15	A	364,183,803	343,972,785	20,211,018
230,914,972	土 地	150	A	231,011,679	230,948,659	63,020
32,443,379	土 地	1501	7	32,583,180	32,520,160	63,020
198,471,593	重 估 增 值-土 地	1502	3	198,428,499	198,428,499	-
4,061,524	土 地 改 良 物	151	8	3,579,883	3,755,125	(-) 175,242
14,044,535	土 地 改 良 物	1511	4	14,123,307	14,273,508	(-) 150,201
6,368	重 估 增 值-土 地 改 良 物	1512	A	6,368	6,368	-
9,989,379	減：累 計 折 舊-土 地 改 良 物	1513	7	10,549,792	10,524,751	25,041
14,899,285	房 屋 及 建 築	152	5	13,803,582	14,435,223	(-) 631,641
35,389,816	房 屋 及 建 築	1521	1	36,150,330	35,865,405	284,925
1,003,757	重 估 增 值-房 屋 及 建 築	1522	8	1,002,203	1,002,203	-

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目			99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
21,494,288	減:累計折舊-房屋及建築	1523	4	23,348,951	22,432,385	916,566
49,240,837	機 械 及 設 備	153	2	56,137,170	55,386,837	750,333
371,448,715	機械及設備	1531	9	400,454,755	388,777,225	11,677,530
4,654,363	重估增值-機械及設備	1532	5	4,652,551	4,652,551	-
326,862,241	減:累計折舊-機械及設備	1533	1	348,970,136	338,042,939	10,927,197
3,768,772	交通及運輸設備	154	0	3,993,897	3,666,314	327,583
30,697,613	交通及運輸設備	1541	6	30,660,853	31,090,922 (-)	430,069
214,446	重估增值-交通及運輸設備	1542	2	213,341	213,341	-
27,143,287	減:累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	26,880,297	27,637,949 (-)	757,652
777,607	什 項 設 備	155	7	692,971	815,968 (-)	122,997
5,116,989	什項設備	1551	3	5,105,028	5,158,165 (-)	53,137
23	重估增值-什項設備	1552	0	23	23	-
4,339,405	減:累計折舊-什項設備	1553	6	4,412,080	4,342,220	69,860
212	租賃權益改良	156	4	113	151 (-)	38
857	租賃權益改良	1561	A	857	857	-
645	減:累計折舊-租賃權益改良	1563	3	744	706	38
36,459,934	購 建 中 固 定 資 產	157	1	55,972,511	35,972,511	20,000,000
36,459,934	未完工程	1571	8	55,972,511	35,972,511	20,000,000
1,007,920	累 計 減 損 - 固 定 資 產	15X	1	1,008,003	1,008,003	-
1,007,920	累計減損-固定資產	15X1	8	1,008,003	1,008,003	-
215,686	無 形 資 產	17	7	205,183	220,394 (-)	15,211
215,686	無 形 資 產	170	7	205,183	220,394 (-)	15,211
2,857	商 標 權	1701	3	3,669	2,869	800
212,617	電 腦 軟 體	1708	8	201,486	217,337 (-)	15,851
212	租賃權益	1709	4	28	188 (-)	160
59,021,558	其 他 資 產	18	5	73,450,590	57,853,553	15,597,037
17,520,208	非 營 業 資 產	180	5	17,496,007	17,520,398 (-)	24,391
1,454,795	閒置及委託處分資產	1801	1	1,454,796	1,454,796	-
4,872	減:累計折舊-閒置資產	1802	8	4,913	4,913	-
813,347	減:累計減損-閒置資產及委託處分資產	1803	4	813,347	813,347	-
4,075,655	出借出租資產	1804	A	4,075,655	4,075,655	-
1,620	減:累計折舊-出借出租資產	1805	7	1,626	1,626	-
15,303,339	其他非營業資產	1808	6	15,264,851	15,308,016 (-)	43,165

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目			99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
2,430,327	減:累計折舊-其他非營業資產	1809	2	2,415,994	2,434,768	(-) 18,774
63,415	減:累計減損-其他非營業資產	180A	2	63,415	63,415	-
1,179,420	什 項 資 產	181-182	0	1,064,328	1,034,103	30,225
495,937	存出保證金	1811	9	520,560	490,335	30,225
3,289,749	催 收 款 項	1812	5	3,289,723	3,289,723	-
3,170,768	減:備抵呆帳-催收款項	1813	1	3,170,792	3,170,792	-
564,502	暫付及待結轉帳項	1816	A	424,837	424,837	-
40,321,930	遞 延 資 產	183-184	7	54,890,255	39,299,052	15,591,203
16,102,580	油氣權益	1839	4	31,973,996	15,885,578	16,088,418
37,625,026	遞延所得稅資產	1847	9	36,543,982	36,543,982	-
16,152,905	減:備抵評價-遞延所得稅資產	1848	5	16,152,905	16,152,905	-
2,747,229	其他遞延資產	1849	1	2,525,182	3,022,397	(-) 497,215
589,383,713	資 產 總 計	TOTAL		636,643,715	592,412,449	44,231,266

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目			99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數	
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼				
375,516,563	負	債	2	9	391,408,899	359,615,816	31,793,083
207,204,548	流 動 負	債	21-22	7	174,720,116	165,420,116	9,300,000
146,299,738	短 期 債	務	210	7	119,258,367	109,958,367	9,300,000
10,460,591	銀行透支		2101	3	6,767,565	6,767,565	-
64,778,020	短期借款		2102	0	35,884,492	37,984,492 (-)	2,100,000
69,300,000	應付商業本票		2103	6	60,690,000	60,690,000	-
78,873	減：應付商業本票折價		2104	2	23,690	23,690	-
1,840,000	應付到期長期負債		2107	1	15,940,000	4,540,000	11,400,000
54,601,045	應 付 款 項		214	6	48,167,271	48,167,271	-
20,088,529	應付帳款		2144	1	13,893,095	13,893,095	-
164,155	應付代收款		2145	8	173,655	173,655	-
18,766,120	應付費用		2147	A	16,920,372	16,920,372	-
-	應付稅款		2148	7	-	-	-
3,088,795	應付工程款		2149	3	1,738,833	1,738,833	-
6,664,742	暫估應付機料款		214A	0	10,041,944	10,041,944	-
-	應付股(官)息紅利		2154	9	-	-	-
282,880	轉投資事業往來		2167	5	827,528	827,528	-
5,545,824	其他應付款		2178	9	4,571,844	4,571,844	-
6,296,443	預 收 款 項		225	1	7,294,478	7,294,478	-
2,169,858	預收貨款		2251	8	2,221,485	2,221,485	-
480,135	預收收入		2253	A	510,303	510,303	-
3,646,450	預收定金		2255	3	1,350,417	1,350,417	-
	銷項稅額		2256	0	3,212,273	3,212,273	-
7,322	流 動 金 融 負 債		226	1	-	-	-
-	公平價值變動列入損益之金融負債—流動		2261	8	-	-	-
7,322	避險之衍生性金融負債評價調整—流動		2265	A	-	-	-
164,282,671	長 期 負 債		25	0	212,249,142	189,642,239	22,606,903
164,282,671	長 期 債 務		250	0	212,249,142	189,642,239	22,606,903
34,300,000	應付公司債券		2501	5	63,466,593	44,300,000	19,166,593
41,260,000	長期借款		2504	5	63,040,310	57,000,000	6,040,310
71,589,705	估計應付土地增值稅		2515	9	71,574,906	71,574,906	-
17,132,966	應計退休金負債		2517	1	14,167,333	16,767,333 (-)	2,600,000
4,029,344	其 他 負 債		28	4	4,439,641	4,553,461 (-)	113,820
3,554,110	什 項 負 債		282	9	4,037,429	4,092,899 (-)	55,470

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國99年12月31日

單位：新臺幣千元

97年12月31日 實際數	科 目				99年12月31日 預計數	98年12月31日 預計數	比 較 增 減 數	
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼					
1,898,996	存入保證金	2821	5		1,819,491	1,874,961	(-)	55,470
685,210	應付保管款	2822	1		665,075	665,075		
969,904	暫收及待結轉帳項	2825	A		1,552,863	1,552,863		
475,234	遞 延 負 債	284	3		402,212	460,562	(-)	58,350
327,501	遞延收入	2841	0		258,405	316,755	(-)	58,350
147,733	待攤線路補助收入	2842	6		143,807	143,807		
213,867,150	業 主 權 益	3	8		245,234,816	232,796,633		12,438,183
130,100,000	資 本	31	6		130,100,000	130,100,000		
130,100,000	資 本	310	6		130,100,000	130,100,000		
130,100,000	資 本	3101	2		130,100,000	130,100,000		
-	資 本 公 積	32	4		-	-		
-	資 本 公 積	320	4		-	-		
	收入公積	3202	7					
-	受贈公積	3206	2		-	-		
	其他資本公積	3209	1					
(-57,532,320)	保 留 盈 餘	33	2		(-) 27,830,264	(-) 40,268,447		12,438,183
-	已指撥保留盈餘	330	2		-	-		
-	法定公積	3301	9		-	-		
-	特別公積	3302	5		-	-		
-	未指撥保留盈餘	331	0		-	-		
-	累積盈餘	3311	6		-	-		
(-) 57,532,320	累 積 虧 損	332	7		(-) 27,830,264	(-) 40,268,447		12,438,183
(-) 57,532,320	累積虧損	3321			(-) 27,830,264	(-) 40,268,447		12,438,183
141,299,470	權 益 調 整	34	A		142,965,080	142,965,080		
(-) 2,143,232	金融商品未實現損失	340	8		(-) 5,910	(-) 5,910		
(-) 2,143,232	金融商品未實現損失	3401	4		(-) 5,910	(-) 5,910		
840,970	累積換算調整數	341	8		1,080,764	1,080,764		
840,970	累積換算調整數	3411	4		1,080,764	1,080,764		
(-) 31,533	未認列為退休金成本之淨損失	343	2		(-) 34,789	(-) 34,789		
(-) 31,533	未認列為退休金成本之淨損失	3431	9		(-) 34,789	(-) 34,789		
142,633,265	未實現重估增值	344	0		141,925,015	141,925,015		
142,633,265	未實現重估增值	3441	6		141,925,015	141,925,015		
589,383,713	負債及業主權益總計	TOTAL			636,643,715	592,412,449		44,231,266

# 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計說明

中華民國 99 年度

本公司99年12月31日預計資產636,643,715千元，負債391,408,899千元及業主權益245,234,816千元，茲將各項說明如下：

1. 銀行存款：係估計委託銀行代收之營業收入油款之活期存款，參酌實際需要編列。
2. 零用及週轉金：係定額撥供各廠處、各部門為業務上零星支用之週轉金。
3. 其他金融資產：係質押於海關作為進口油品先行通關審核支付之擔保定期存款。
4. 持有之到期日金融資產-流動：係指買入隨時可變現之商業本票或其他流動金融資產，參酌實際需要編列。
5. 應收帳款：係應向客戶收取因銷售產品所發生之有關帳款，參酌營業收入及應收帳款收現情形估列。
6. 轉投資事業往來：係本公司與關係人間之交易往來事項，參酌98年2月底預算編列時實際情形預計編列。
7. 其他應收款：係指應收利息、應收股息、應收離職員工欠款、應收國外旅費差額及其他等，參酌98年2月底預算編列時實際情形及本年度預計數編列。
8. 商品存貨：係指加油站代理經銷商品之存貨成本，參酌98年2月編製預算時之實際情況估列
9. 在途貨品：係指起運點交貨在運送中尚未到岸之成品油，參酌98年2月編製預算時之實際情況估列
10. 在製品：係指自製器材及委託外界加工器材之成本，參酌98年編製預算時之情況編列。
11. 製成品：係指已製造完成供銷售之各種產品成本，參酌98年2月底金額及盤存盈虧預計數編列。
12. 在建工程：係指承辦工程所投入之各項成本，按98年2月底時金額及預估未來代辦工程情況估列。
13. 半製品：係指在生產中未完成而得貯供出售或再生產之半製品成本，參酌98年2月編製預算時之實際情況估列
14. 原料：(1)係指供直接生產用之各種原料成本。  
(2)99年12月31日預計數係參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
15. 物料：係指供非直接生產用及修繕、消耗、包裝用之各種物品成本，參酌98年2月底編製預算時之實際情況估列。
16. 在途材料：係指本公司購入起運點交貨在運送中尚未到岸之原油及購入或本公司所屬單位間材料相互調撥已起運而尚未到達之各種材料成本，98年底預計數及本年底預計數均參

台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 99 年度

酌98年2月底編製預算時之實際情況估列。

17.預付貨款：(1)係指預付物料、油料、油輪等帳款，由於成本項目繁多，須待彙總或分攤，無法立即結算，因此，發生時均借記本科目，俟分批結算後，再與「暫估應付機料款」科目互相結轉。

(2)98年底預計數係參酌98年2月底編製預算時之實際情況估列。

18.用品盤存：係現存備供日常辦公之文具、印刷品、消耗物品等、參酌98年2月底編製預算時之實際情況估列。

19.預付費用：係指預付下期受益負擔之各項費用：

(1)98年底預計數係參酌98年2月底編製預算時之實際情況估列。

(2)本年底預計數係參酌本年度費用預算情形估列。

20.其他預付款：參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。

21.短期墊款：係墊付代付之款項，在一年之內可收回者，參酌98年2月底預算編列時之實際情況及本年度預計數估列。

22.其他基金：(1)後勁公益基金15億元。

(2)高雄市小港區沿海11里公益基金（大林回饋基金）5億元。

(3)林園鄉公益基金（林園廠睦鄰回饋基金）5億元。

(4)桃園市及龜山鄉公益基金（桃園廠睦鄰回饋基金）5億元。

23.長期股權投資：(1)98年底預計數係參酌資金轉投資及其盈虧明細表之以前年度投資金額編列。

(2)99年底預計數係98年底預計數加上本年度增加數9,546,059千元。

24.長期股權投資權益調整：係指長期股權投資採權益法評價與成本之差額，參酌97年底實際數及98年度、99年度預估增加情形估列。

25.長期應收款：係指應收桃園縣埔頂重劃區段之埋管道路拓寬工程用地款、應收員工住宅貸款及其他長期應收款。

26.固定資產：(1)本年度固定資產原值係按97年底實際數加上98年度及本年度預計新增資產建設改良擴充預計增加數，及扣除固定資產預計變賣及報廢原值後之金額編列。

(2)本年底累計折舊係按97年底實際數加上98年度及本年度提列折舊預計數，扣除變賣及報廢之折舊數後之餘額編列。

27.商標權：係指國光牌商標，按98年2月底預算編列時之實際情況加上本年度預計增加數扣除攤

台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 99 年度

銷數編列。

- 28.電腦軟體：凡外購或委託外界設計開發供自用之電腦軟體成本屬之，係按98年度預計數217,337千元加上本年度預計增加數123,932千元，扣除本年度預計攤銷數139,783千元後之餘額編列。
- 29.租賃權益：(1)租賃權益之內容包括嘉義營業處租用配氣站管線通過使用費等項目。  
(2)本年底預計數係按98年底預計數減本年度預計分攤數編列。
- 30.非營業資產：(1)98年底預計數係參酌97年底實際數及預估98年度執行情況估列。  
(2)本年底非營業資產預計數係依據98年底預計數，加上本年度估計增加轉列數與扣除本年度提列折舊及變賣與報廢後之餘額編列。
- 31.存出保證金：凡存出作保證用之現金屬之，參酌98年度預計數估列。
- 32.催收款項：係按98年底預計數編列。
- 33.暫付及待結轉帳項：(1)係指暫付性質尚未確定或待結轉相當科目之款項。  
(2)99年底預計數係參酌98年2月底預算編製時之實際情況估列。
- 34.分配油氣權益：係98年底預計數加上本年度預計投資合作開發厄瓜多16號礦區1,110,000千元、厄瓜多17號礦區192,000千元、東南亞地區油田併購9,600,000千元、加拿大油砂權益取得7,200,000千元及扣除厄瓜多礦區生產攤銷數2,013,582千元後之金額編列。
- 35.遞延所得稅資產：係98年底預計數估列。
- 36.其他遞延資產：(1)係包含配合高速公路遷管工程款、港口浚渫費用、油輪碼頭施工費及其他僅有使用權之支出款項。  
(2)本年底預計數係按98年底預計數加上本年度預計增加數785,681千元，扣除本年度預計攤銷數1,282,896千元後之餘額編列。
- 37.銀行透支：凡向銀行短期透支之款項皆屬之，以支付一般費用為目的。
- 38.短期借款：(1)係指向銀行借入之款項，償還期限在一年以內屬之。  
(2)98年底預計數係參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。  
(3)本年底預計數按預計資金調度情況估列。
- 39.應付到期長期負債：係指一年內到期之長期負債，由長期負債科目轉列。
- 40.應付帳款：(1)包括應付進口原油、成品油及應付維護物料購料款等。



# 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計說明

中華民國 99 年度

(2)98年底預計數係參酌及98年2月底編製預算時之實際情形估列。

(3)本年底預計數係參酌預估業務情形估列。

- 41.應付代收款：包括應付代收薪資所得稅、員工互助金、公務人員保險費及勞工保險費等，參酌實際情形編列。
- 42.應付費用：包括應付原料費、應付自用成品款及應付獎金等，參酌過去數年之趨勢編列。
- 43.應付稅款：係指應付所得稅款。
- 44.暫估應付機料款：係購入機料（物料、油料及成品等）價款尚未確定而暫估應付之買價及運雜費等，參酌97年底預計數估列。
- 45.應付股（官）息紅利：本年度預計不分配股息紅利。
- 46.轉投資事業往來：係本公司與關係人間之交易往來事項。
- 47.其他應付款：主要係估列應付工程款等，參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 48.預收貨款：係指預收客戶訂購貨品之貨款，參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 49.預收收入：凡預收未實現之佣金、手續費及代操作服務等收入屬之，參酌98年2月底製預算時之實際情形估列。
- 50.應付公司債券：按98年底預計數及99年度預計增加數19,166,593千元估列。
- 51.長期借款：(1)98年底預計數係參酌97年底實際數及98年度預計舉借及償還數估列。  
(2)本年底預計數係按98年底預計數加上本年度預計增加數21,980,310千元，扣除本年度預計轉列應付到期長期負債數15,940,000千元後之餘額估列。
- 52.估計應付土地增值稅：係指土地按公告現值重估增值所提列之土地增值稅準備。
- 53.應計退休金負債：參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 54.存入保證金：凡收到客戶廠商存入供保證用之款項屬之，參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 55.應付保管款：凡為其他機關或個人代為保管之各種款項屬之，參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 56.暫收及待結轉帳項：係指暫收性質尚未確定或待結轉相當科目之款項，參酌98年2月底編製預算時之實際情形估列。
- 57.遞延收入：係代辦中殼儲槽使用費收入及商港建設補助款等項目，本年底預計數係按參酌98年2月底編製預算時之實際情形減去本年度預計減少數58,350千元後之餘額編列。
- 58.待攤線路補助收入：係天然氣工業用戶自負管線工程款，其發生數按14年攤轉收入。

台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 99 年度

59. 資本：本公司資本含中央政府資本58,300,000千元及民股71,800,000千元。
60. 受贈公積：凡受贈各項資產屬之，按98年底預計數編列。
61. 法定公積：(1)係依公司法規定按每年度稅前純益，扣除所得稅及彌補虧損後餘額之10%提列。  
(2)按本年度預算稅前純益12,438,183千元，稅後純益12,438,183千元全數彌補累積虧損，故無提列法定公積。
62. 特別公積：凡自盈餘中提撥供指定用途之公積屬之，本年底預計係按97年底實際數編列。
63. 累積虧損：按本年度按97年底實際數加上98年度預計增加數餘額，扣除本年度預算稅後純益12,438,183千元編列。
64. 累積換算調整數：國外轉投資事業及分支機構財報按歷史匯率與目前匯率之兌換差額，98年2月底編製預算時之實際情形估列。
65. 未實現重估增值：係指土地按公告現值辦理重估之增值準備。