

中 華 民 國 98 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

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，98年度預計銷售 11,767 百萬立方公尺，較 97 年度預算銷量 11,497 百萬立方公尺，約增加 270 百萬立方公尺。

B.石油聯產品：因應市場自由競爭，98 年度預計銷售石油聯產品 30,879 千公秉，較 97 年度預算銷量 31,589 千公秉，減少 710 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，98 年度預計銷售石化品 4,357 千公噸，較 97 年度預算銷量 4,130 千公噸，增加 227 千公噸。

(2)礦產品：

原油：本年度預計銷售厄瓜多 #16 礦區 649 千公秉、#17 礦區 68 千公秉，共計 717 千公秉，較 97 年度預算銷量 953 千公秉，減少 236 千公秉。

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」、「台塑石化公司網站」、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)改善現有加油站實體設施，如站屋、公廁、雨棚、CIS 等，使站容更加美觀，提高

顧客滿意度，並確保加油站場所安全性。其中加油站公廁改善計 19 站，並規劃公廁無障礙空間。

- (2)配合環保署推廣車輛使用液化石油氣，新建加油加氣站 2 座，推展加氣業務，增加獲利。
- (3)推動加油站多元化經營，利用加油站現有空間增設複合商店 5 站，開闢加油站其它收入。
- (4)改善加油站現有老舊設備如加油機、油氣回收、自動量油器、地下管線等，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 天不休。
- (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，中油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。

(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，98 年度預計生產礦品自產氣 340 百萬立方公尺(不含再生氣量 60 百萬立方公尺)，與

97 年度預算量 340 百萬立方公尺相同；98 年度預計生產凝結油 12 千公秉，較 97 年度預算量 13 千公秉，減少 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：98 年度預計可分得原油 649 千公秉，較 97 年度預算量 742 千公秉，減少 93 千公秉，主要為厄國政府提高超額收入捐至 99%，影響礦區經營效益，經營人調整開發投資規模。

B. 厄瓜多 17 號礦區：98 年度預計可分得原油 68 千公秉，較 97 年度預算量 104 千公秉，減少 36 千公秉，主要為厄國政府提高超額收入捐至 99%，影響礦區經營效益，經營人調整開發投資規模。

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：98 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 30,797 千公秉、其中高雄煉油廠提煉原油 10,074 千公秉、大林煉油廠提煉原油 11,336 千公秉、桃園煉油廠提煉原油 9,375 千公秉及探採事業部自產原油 12 千公秉。

(2) 石油腦：本年度預計進口石油腦 4,714 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 12,169 百萬立方公尺，加存貨再生氣 60 百萬立方公尺，共計生產 12,229 百萬立方公尺，較 97 年度預算產量 12,021 百萬立方公尺，增加 208 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 29,206 千公秉，較 97 年度預產量 30,101 千公秉，減少 895 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 4,202 千公噸，較 97 年度預算產量 3,965 千公噸，增加 237 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)未來煉製策略將以增產高品質低污染油料，配合環保署油品規範及生質燃料實施時程，生產以符合社會需要及環保要求為努力重點。並提升重油轉化率及操作彈性，避免半成品降級以符合市場需求及提高產品產值，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：

98 年度預計進口原油(含凝結油) 30,784,595 公秉，料價(FOB)約需 10,414,744,226 美元(平均每公秉 338.31 美元，亦即按每桶 53.79 美元估列)；運費約需 264,470,075 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 WS148 估列；中東原油按自有油輪 44%及外租油輪 56%估列，外輪租率以 WS59 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 WS138 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS66 估列)保險費約需 4,031,177 美元，以上原油 CIF 價格總計約需 10,683,245,478 美元，平均每公秉 CIF 價格約 347.03 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 4,714,445 公秉，CIF 總價約需 1,582,122,470 美元，平均每公秉 CIF 價格 335.59 美元。
- (2)預計進口甲醇 59,582 公秉，CIF 總價約需 14,324,825 美元，平均每公秉 CIF 價格 240.42 美元。
- (3)預計進口液化天然氣 11,889,669 千立方公尺，CIF 總價約需 3,948,083,488 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 332.06 美元。

3.成品油：

- (1)預計進口液化石油氣 473,255 公噸，CIF 總價約需 211,307,434 美元，平均每公噸 CIF 價格 446.50 美元。
- (2)預計進口丙烷及丁烷共 125,000 公噸，CIF 總價約需 55,812,256 美元，平均每公噸 CIF 價格 446.50 美元。
- (3)預計進口二甲苯 413,016 公噸，CIF 總價約需 234,627,328 美元，平均每公噸 CIF 價格 568.08 美元。

- (4) 預計進口甲基第三丁基醚 555,441 公秉，CIF 總價約需 228,926,144 美元，平均每公秉價格 412.15 美元。
- (5) 預計進口燃料油(船用高硫) 730,000 公秉，CIF 總價約需 190,551,629 美元，平均每公秉 CIF 價格 261.03 美元。
- (6) 預計進口燃料油(低硫) 585,000 公秉，CIF 總價約需 174,064,585 美元，平均每公秉 CIF 價格 297.55 美元。
- (7) 預計進口燃料油(台電 HP 燃油) 830,000 公秉，CIF 總價約需 244,169,725 美元，平均每公秉 CIF 價格 294.18 美元。

(四)油氣探勘

1.陸上油氣探勘

(1)測勘計畫：

A.地質調查：核査面積 60 平方公里。

於台灣西部麓山帶實施地面地質核査。

B.地球物理測勘：震測測線長度 120 公里。

於嘉南平原區、屏東平原區及西南麓山帶三角帶下盤等地實施震波測勘

(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 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 1 口探勘井。

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，鑽探勘井一口。

B. 查德三礦區：鑽探勘井一口。

C. 利比亞 Murzuq162 礦區：鑽探勘井二口。

(2)新礦區：

96~98 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	2,673,506
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	19,069
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	231,950
4.研究開發成本	因環境保護研究開發產品之衍生支出、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	511,239
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	156,960
6.損失及補償成本	環境問題解決、賠償、補償、處罰及訴訟等所衍生支出、城市景觀和居住環境品質維護	12,628
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	2,393,322
合計		5,998,674

(2)工作目標：

- A. 本公司為善盡企業之社會責任及提昇整體環境品質，除配合政府環保政策，致力減輕所屬各事業部、廠、礦、庫、站於生產及及輸儲過程中所造成之污染外，並積極提高油品品質，以協助達成整體環境保護之目標。
- B. 加強改善廢水、空氣及噪音污染問題。
- C. 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。

- D. 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。
- E. 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。
- F. 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。
- G. 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。
- H. 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。
- I. 加強查核促使提昇廢棄物處理成效。
- J. 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	1,351,058
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	108,572
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、工安防護所需之其他支出	602,010
4. 研究開發成本	工安及消防防護所研究開發之支出	99,636
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	3,266
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	295
合計		2,164,837

(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. 繼續推動高階主管走動管理，深入基層，瞭解問題、解決問題。

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	113,992
2. 衛生間接成本	其他間接因衛生保護所衍生支出	12,864
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	13,677
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行	0

六大類	項目內容	金額
	生之研究支出	
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	1,237
6.衛生損失及補償成本	對外相關健康活動費之支出	0
合計		141,770

(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衛生管理，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証照訓練，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. 98 年度研究發展之預算支出 1,708,729 千元(包括營業支出 1,566,699 千元及資本支出 142,030 千元兩部份)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.238 %。
2. 工作目標：98 年度研究發展工作重點可分為國外礦區評估研究、測勘新技術發展及應用、國內海域及陸上探勘、鑽採技術研究、油品生產製程改善與開發、石化原料製程改善、潤滑油脂與石油產品開發與應用研究、潛在能源及潔淨能源利用技術研究、生質燃料衝擊下的燃料品質技術研究、煉油污染防治研究、生質能源及生技產品之研發、油品快速分析技術研發應用與實驗室管理資料庫建立、設備安全及效能提升研究、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

國外定期開放礦區探勘評估、加拿大亞伯達省油砂蘊藏量及地質模擬整合研究、澳洲及鄰近海域開放礦區評估(II)、印度東岸石油盆地評估。

(2) 測勘新技術發展及應用

鹽丘構造探勘技術研究、天然氣及輕碳氫化合物對比新技術之建立及應用、構造數值模擬、環境地球物理測勘應用於高廠地下污染整治及偵測。

(3)國內海域及陸上探勘

台灣西南海域中生界油氣潛能研究、F構造儲集岩特性描述技術研究。

(4)鑽採技術研究

控壓鑽井及井孔新技術研究、油氣採收技術研究。

(5)油品生產製程改善與開發

汽油製程改善及觸媒應用、輕油現場服務及柴油氧化脫硫製程開發、中質油加氫與生質柴油製程評估改善、蒸餾操作最適化與原油選擇研究、RDS工場操作效率改善研究、烷烴異構化製程及吸附劑應用研究。

(6)石化原料製程改善

輕質烯烴生產製程改善及產品應用、重組與芳香烴製程改善。

(7)潤滑油脂與石油產品開發與應用研究

車用潤滑油開發與應用實務研究、工業用潤滑油脂開發與應用實務研究、石油產品及添加劑開發與應用研究。

(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CO₂減量研究、再生能源應用評估研究、氫能及氣氣體燃料應用技術研究。

(9)生質燃料衝擊下的燃料品質技術研究

汽柴油品質提昇與添加劑開發研究、汽柴油品質追蹤及改善研究、燃料油燃燒及節能應用技術研究、低污染車用燃料開發與應用研究。

(10)煉油污染防治研究

以過硫酸鈉現地氧化復育油品污染土壤之研究、重金屬污染土壤之整治研究、新建廢水處理場試車及地下污染整治、DAF系統操作改善研究、以氣體顯像測漏法追蹤高雄煉油廠設備元件VOC逸散漏源、現場生物處理效能提昇及405/410場址污染改善研究。

(11)生質能源及生技產品之研發

粗甘油微生物轉化1,3-丙二醇研究、生質丁醇生物製程之研發、基因轉殖酵母生產纖維素分解酶研究、生技原料-幾丁質分解產物之回收純化、護肝類保健食品之研發、

建立生技原料行銷通路及技術服務模式研究。

(12) 油品快速分析技術研發應用與實驗室管理資料庫建立

有機分析技術應用與分析實驗室數據及文件管理電腦化、E3 汽油及 B1 柴油快速品管分析技術研發與應用、污染物分析技術研發與應用研究、ICP-MS(感應耦合電漿質譜儀)在氣體分析技術建立與應用、土壤地下水現地整治序列技術應用評估及離場處理機制最適化研究。

(13) 設備安全及效能提升研究

設備檢測有效性及加熱爐效能提昇研究、腐蝕監測技術研究、線上解析技術在節能及工安之應用研究、地下管線陰極防蝕整合研究。

(14) 經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

全球原油、天然氣及其他能源供需分析、具時效性石油技術發展與經營管理規劃研究、台中港 LNG 接收站港外碼頭及第二輸氣管線興建計畫可行性研究與環境影響評估、永安廠第五期擴建計畫可行性研究與環境影響評估。

(七) 管理革新

1. 面對自由化與全球化之發展、京都議定書之生效及國際能源價格居高不下之趨勢，本公司的經營環境依然艱辛，為穩定供應國內能源需求創造卓越績效，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，公司內的組織架構將配合市場競爭與經營環境的變化適度的調整，使本公司擁有更具彈性與效能之執行力；應用平衡計分卡精神，強化策略規劃與績效管理制度，建立核心策略之行動方案，以提升整體競爭力；推動流程簡化，持續降低各項營運成本，以維持國內製造業龍頭地位；持續加強風險管理，致力推行各廠能源安全及品質政策，降低能耗，以追求能源最有效利用；培植傳承人力，加強引進核心業務人才，追求企業創新；推動知識管理，建構整合研究團隊，激發群體智慧，開創新事業領域，以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，重建或新建煉製廠，以擴大經濟效益。
- F.加強在職訓練，提升員工生產力。

(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.更新原油資料，改善質量平衡，善用 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.做好去瓶頸工作，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，重整財務會計資訊系統，進行每月一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；建置煉製石化資訊系統，包括工場質量平衡、生產排程系統與油帳整合；以及建置探勘資訊系統，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) 98 年度預計員額 15,549 人，包括派用 3,636 人、約聘 40 人、雇用 11,843 人及契約工 30 人。
- (2)本公司配合行政院精簡措施，98 年預算員額已較 83 年度精簡 7,118 人，98 年度預算員額維持 97 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，本年預計舉辦自辦訓練 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、國外實習 4 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，本年度預計儲槽租金收入約 741,683 千元。
- 2.持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，發現電位異常及高風險管段，即進行追蹤改善至完成為止。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，可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，本年除繼續推動 A9601 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外並新增 A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換計畫，使本年執行之新造油輪計畫共有 3 案，預定建造四萬噸級雙層殼油輪 2 艘，及建造 6500 載重噸級雙層殼小油輪 1 艘。

(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、中油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，降低施工品質、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

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。

- 1.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 13.4 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。
- 2.一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。
- 3.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

本公司致力於改善工業安全衛生，倡導環境保護、植樹綠化、節能減碳，塑造優良新文化。除成立風險管理委員會外，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，使本公司工安環保事故大為減少。但工廠之環保及工安設施無論如何完善，因設備老舊及人為疏忽都給鄰近居民帶來不便及困擾，偶爾並引發爭議。為使營運順暢，並善盡企業之社會責任，強化與社區居民之良好互動關係，增益本公司優良企業形象，睦鄰工作要項及預算金額如下：

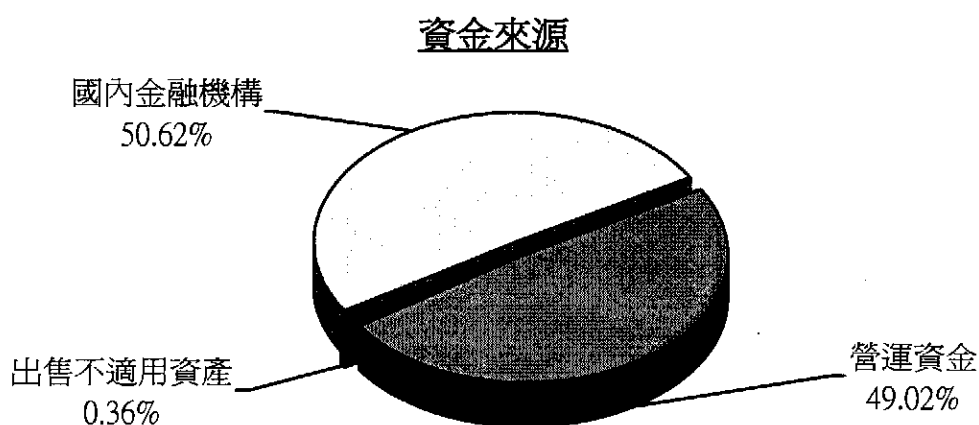
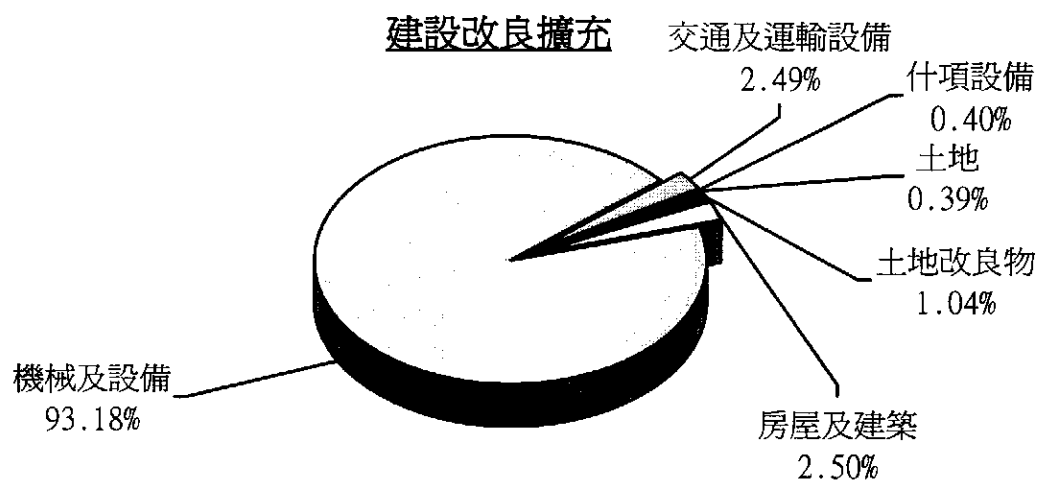
1.教育文化(補助鄰近中、小學校增設教學、圖書、照明、餐飲、衛生等器材設備)	31,489 千元
2.獎學金(獎助鄰近公立學校品學優良之學生)	6,690 千元
3.急難救助(當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)	11,343 千元
4.低收入戶生活扶助(致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問慰金)	2,846 千元
5.老人、殘障福利設施(贊助老人及殘障醫療設施及慈善活動)	20,365 千元
6.地方民俗節慶活動	117,402 千元
7.地方體育文康活動	66,813 千元
8.村里民活動	37,090 千元
9.地方公共財建設及補助	163,209 千元
10.公益基金孳息	75,000 千元
總計	532,247 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	20,590,366 千元
1.專案計畫	16,341,083 千元
(1)繼續計畫	16,151,083 千元
(2)新興計畫	190,000 千元
2.一般建築及設備計畫	4,249,283 千元
(1)分年性項目	864,760 千元
(2)一次性項目	3,384,523 千元
 (二)資金來源	 20,590,366 千元
1.專案計畫	16,341,083 千元
(1)自有資金	5,919,056 千元
(2)外借資金	10,422,027 千元
2.一般建築及設備計畫	4,249,283 千元
(1)自有資金	4,249,283 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。

98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	98年度預算	資金來源	98年度預算
土地	80,980	自有資金	10,168,339
土地改良物	214,364	營運資金	10,093,808
房屋及建築	513,632	出售不適用資產	73,363
機械及設備	19,185,779	其他	1,168
交通及運輸設備	512,809	外借資金	10,422,027
什項設備	82,802	國內金融機構	10,422,027
合計	20,590,366	合計	20,590,366

(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 16,151,083 千元，分述如下：

(1) 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	10	10	
100	180,000	180,000	
101	1,505,180	285,030	1,220,150
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。

(2) 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	10	10	
100	328,860	93,860	235,000
101	317,099	82,099	235,000
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。

(3) 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：設置海域平台，完成 11 口生產井，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 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	150,000	50,000	100,000
96	156,053	52,018	104,035
97	0	0	0
98	0	0	0
99	12,503,747	4,167,915	8,335,832
合 計	12,809,800	4,269,933	8,539,867

註：本計畫奉行政院 97 年 2 月 1 日院臺經字第 0970003857 號函原則同意緩辦 1 年；

98 年 4 月 9 日院臺經字第 0980016979 號函原則同意續緩辦 1 年。

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營運後 6.01 年。

(4) L9301 北部液化天然氣接收站及北部供氣投資計畫

- A.計畫目的：供應台電公司大潭電廠天然氣需求用氣與中、北部區域之發電、工業與一般用戶所需用氣。
- B.計畫內容：於台中港內港興建北部液化天然氣接收站、三座 160,000 公秉液化天然氣儲槽、氣化與供氣設施、海底管線與配氣計量設施等。
- 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 31,486,440 千元，執行期間自民國 93 年 1 月起至 98 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
93	689,034	239,420	449,614
94	2,636,771	935,273	1,701,498
95	5,771,846	2,096,673	3,675,173
96	10,800,400	4,547,586	6,252,814
97	9,710,213	3,390,073	6,320,140
98	1,878,176	872,859	1,005,317
合 計	31,486,440	12,081,884	19,404,556

- 註：1.本計畫修正計畫投資總額由 24,831,215 千元增加為 31,486,440 千元，已報奉行政院 96 年 4 月 20 日院臺經字第 0960016117 號函原則同意辦理。
- 2.本計畫於 93 年度提前動支 94 年度部份預算 217,692 千元，已報奉經濟部 93 年 11 月 15 日經授營字第 09320298230 號函同意由本公司自行核辦。
- 3.本計畫於 94 年度辦理提前動支 95 年度部分預算 2,700,000 千元，已報奉經濟部 94 年 10 月 24 日經營字第 09402616770 號函同意由本公司自行核辦。
- 4.本計畫於 95 年度辦理提前動支 96 年度部分預算 4,440,000 千元，已報奉經濟部 95 年 9 月 21 日經營字第 09502617790 號函同意由本公司自行核辦。
- 5.本計畫於 96 年度辦理提前動支 97 年度部分預算 3,500,000 千元，已報奉行政院 96 年 10 月 12 日院授經營字第 09602615220 號函同意辦理。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 9.33%，投資收回年限為開始營運後 13.36 年。

(5) 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	3,857,503	1,352,516	2,504,987
100	5,376,649	2,108,139	3,268,510
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。

(6) 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 萬桶重油轉化工場一套（含重油裂解及處理裝置一座、汽油之汽油加氫脫硫裝置一座）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	15,057,037	5,360,358	9,696,679
100	7,732,141	3,059,498	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，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。

(7) M9502 煉製事業部大林廠五/六煤組工場擴產投資計畫

A.計畫目的：擴增五/六煤組工場煉量，以提高汽油及芳香煙進料油產能，降低生產成本，提昇市場競爭力。

B.計畫內容：擴增五/六煤組工場煉量，BTX CASE 由每日 30,000 桶增加為 40,000 桶，MF CASE 由每日 30,000 桶增加為 37,000 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 1,155,482 千元，執行期間自民國 94 年 7 月起至 98 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	5,000	5,000	0
95	118,800	42,352	76,448
96	130,005	51,850	78,155
97	535,000	214,000	321,000
98	366,677	147,471	219,206
合 計	1,155,482	460,673	694,809

註：1.本計畫報奉行政院 94 年 7 月 22 日院授主孝二字第 0940005796 號函同意，於 94 年度先行動支 5,000 千元，95 年度補辦預算。

2.本計畫修正計畫投資總額由 1,090,756 千元增加為 1,155,482 千元，奉經濟部 97 年 2 月 13 日經營字第 09702601350 號函原則同意修正。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 17.97%，投資收回年限為開始營運後 6.99 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 5 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：本計畫修正計畫展延工期1年5個月，投資總額由10,000,000千元增加為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。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率10.89%，投資收回年限為開始營運後9.41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一座（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	26,285,405	8,761,802	17,523,603
合計	26,568,852	8,856,284	17,712,568

註：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。97年度預算5,393,770千元及98年度預算9,105,651千元全數移至99年度執行。

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 煉製事業部高雄煉油廠第二媒裂工場環保汽油品質提升計畫

- A.計畫目的：處理第二媒裂及第五輕裂工場所產之高硫份裂解汽油，藉以符合汽油新環保規範中硫含量 10 wppm 上限之規定。
- B.計畫內容：興建一座日煉 18,000 桶之裂解汽油選擇性加氫脫硫工場及區外附屬設備。
- 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 1,371,109 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 98 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
合 計	522,122	174,389	347,733

- 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，奉經濟部 96 年 12 月 28 日經營字第 09602619860 號函原則同意辦理。
- 2.本計畫因移建大林廠，第二次修正計畫將追加預算及展延工期 2 年。配合預定工程進度，98 年度不編列預算，原核定投資總額尚有 848,987 千元將移至 99、100 年度執行。
- 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一座及區外附屬設備。(2)興建設計產能為每日 40,000 桶之柴油加氫脫硫工場一座及區外附屬設備。
- 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	2,995,668	1,239,331	1,756,337
合 計	6,242,343	2,156,250	4,086,093

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，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。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，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，投資收回年限大於 15 年。

(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媒床製程修改為固定媒床製程，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 98 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
合 計	699,735	253,830	445,905

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，業經

97年12月12日本公司第572次董事會核定。本計畫核定投資總額尚有498,714千元將移至99年度執行。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率17.72%，投資收回年限為開始營運後7.00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37,932,265千元，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	7,853,166	2,748,608	5,104,558
100	9,673,046	3,683,076	5,989,970
101	11,845,529	4,749,934	7,095,595
合 計	37,932,265	14,232,075	23,700,190

註：本計畫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。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率9.54%，投資收回年限為開始營運後9.82年。

2.新興計畫：新興計畫計有2項，說明如下：

(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	180,000	180,000	
101	1,468,900	248,750	1,220,150
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)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	134,407	47,980	86,427
100	124,674	45,874	78,800
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。

(五) 一般建築及設備計畫：

本年度編列計 4,249,283 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1.分年性項目：864,760 千元：

(1) 房屋及建築 24,080 千元，包括：

- A. 訓練用房屋建築新建及改善 7,000 千元。
 - B. 研究用綠色能源及生技產品展示館 3,080 千元。
 - C. 煉製用房屋建築新建及改善 14,000 千元。
- (2) 機械及設備 779,380 千元，包括：
- A. 探勘用高壓泵 345 千元。
 - B. 業務用機械及設備 237,110 千元。
 - C. 煉製用機械及設備 541,925 千元。
- (3) 交通及運輸設備 61,300 千元，包括：
- A. 業務用交通及運輸設備 55,000 千元。
 - B. 煉製用交通及運輸設備 6,300 千元。
2. 一次性項目：3,384,523 千元：
- (1) 土地 80,980 千元，包括：
- A. 探勘用礦場土地 9,480 千元。
 - B. 業務用土地 71,500 千元。
- (2) 土地改良物 64,115 千元，包括：
- A. 業務用土地改良物 57,115 千元。
 - B. 煉製用土地改良物 7,000 千元。
- (3) 房屋及建築 47,166 千元，係業務用房屋及建築 47,166 千元。
- (4) 機械及設備 2,841,201 千元，包括：
- A. 業務用機械設備 1,004,929 千元。
 - B. 煉製用機械設備 1,619,710 千元。
 - C. 探勘用機械設備 78,525 千元。
 - D. 工程用機械設備 4,413 千元。
 - E. 研究發展用機械設備 131,625 千元。
 - F. 訓練用機械設備 1,999 千元。
- (5) 交通及運輸設備 270,409 千元，包括：
- A. 業務用交通及運輸設備 208,073 千元。
 - B. 煉製用交通及運輸設備 51,456 千元。
 - C. 探勘用交通及運輸設備 2,390 千元。
 - D. 工程用交通及運輸設備 6,640 千元。
 - E. 研究發展用交通及運輸設備 1,710 千元。

- F. 訓練用交通及運輸設備 140 千元。
- (6) 什項設備 80,652 千元，包括：
 - A. 業務用什項設備 41,803 千元。
 - B. 煉製用什項設備 28,916 千元。
 - C. 探勘用什項設備 3,008 千元。
 - D. 研究發展用什項設備 5,615 千元。
 - E. 訓練用什項設備 1,310 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 16,820,926 千元
- (2) 公司債或一年以上循環票券 10,000,000 千元。

以上共計 26,820,926 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：

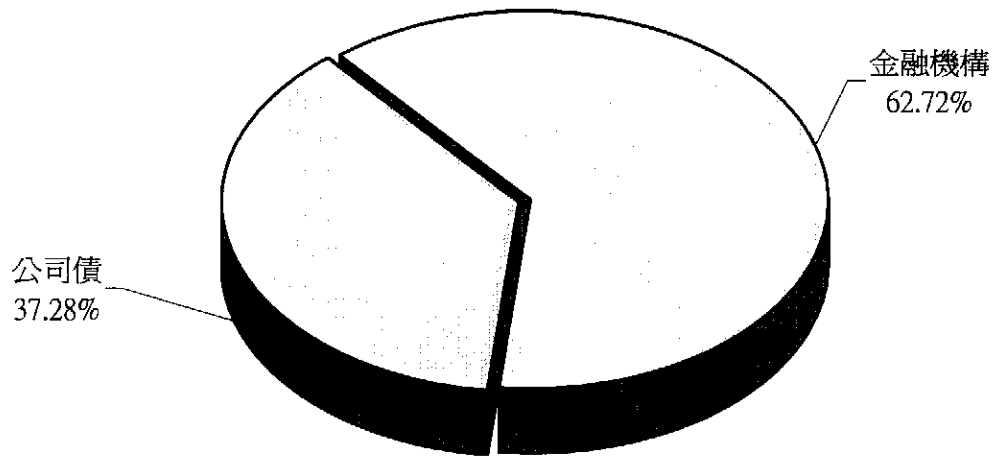
- (1) 金融機構: 940,000 千元。
- (2) 公司債: 900,000 千元。

以上共計 1,840,000 千元，主要係由營運資金償還。

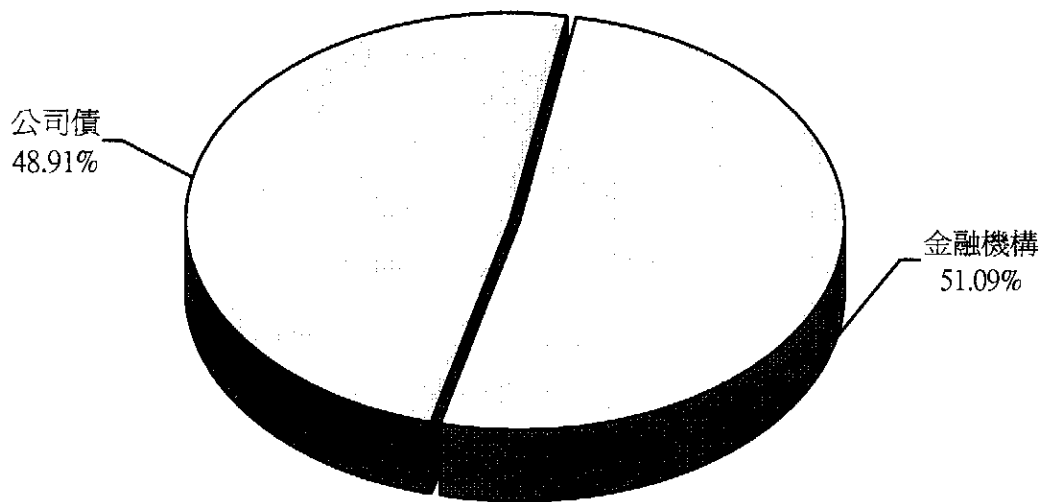
(三)本年度長期債務之舉借及償還圖表。

98年度長期債務之舉借及償還圖表

舉借



償還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	98年度預算	償還長期債務	98年度預算
國內部分	26,820,926	國內部分	1,840,000
金融機構	16,820,926	金融機構	940,000
公司債	10,000,000	公司債	900,000
合 計	26,820,926	合 計	1,840,000

四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一) 資金轉投資之估計：98 年度本公司預計增加轉投資新台幣 5,325,888 千元。

1. 增加轉投資國光石化科技股份有限公司新台幣 3,775,268 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」，以促進較合理公平的競爭環境，達成健全的產業發展。

(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為新台幣 275,644,759 千元，自有資金約為新台幣 124,823,750 千元。本公司依投資比例 43% 計，投入資金約為新台幣 53,674,213 千元，預算將分 8 年編列，98 年度預計投資新台幣 3,775,268 千元。

2. 增加轉投資尼米克船東控股公司 (NiMiC Ship Holding Co) 新台幣 1,550,620 千元 (50,840 千美元、匯率 1:30.5)：

(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，折合新台幣 3,151,585 千元 (匯率 1:30.5)，預計於 97、98、99 年分年投入。

(3) 98 年尼米克船東控股公司計畫投入 50,840 千美元，折合新台幣 1,550,620 千元 (匯率 1:30.5)。另尼米克船舶管理公司於 97 年即已全數投資，故自 98 年起不再投入股本。

(二) 盈虧之估計

98 年度轉投資事業預計共可獲得投資收益新台幣 1,642,760 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 55,867 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 201,462 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 132,853 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 8,067 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 16,665 千元，股票股利 416,632 股。

6. 海外投資開發股份有限公司：

本公司持股率 5.78%，以成本法認列，預計本年度收到現金股利 1,560 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 1,007,500 千元(33,032,787 美元)。

8. 台海石油公司：

本公司持股率 35%，以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新台幣 4,914 千元(161,115 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 213,872 千元 (7,012,197 美元)。

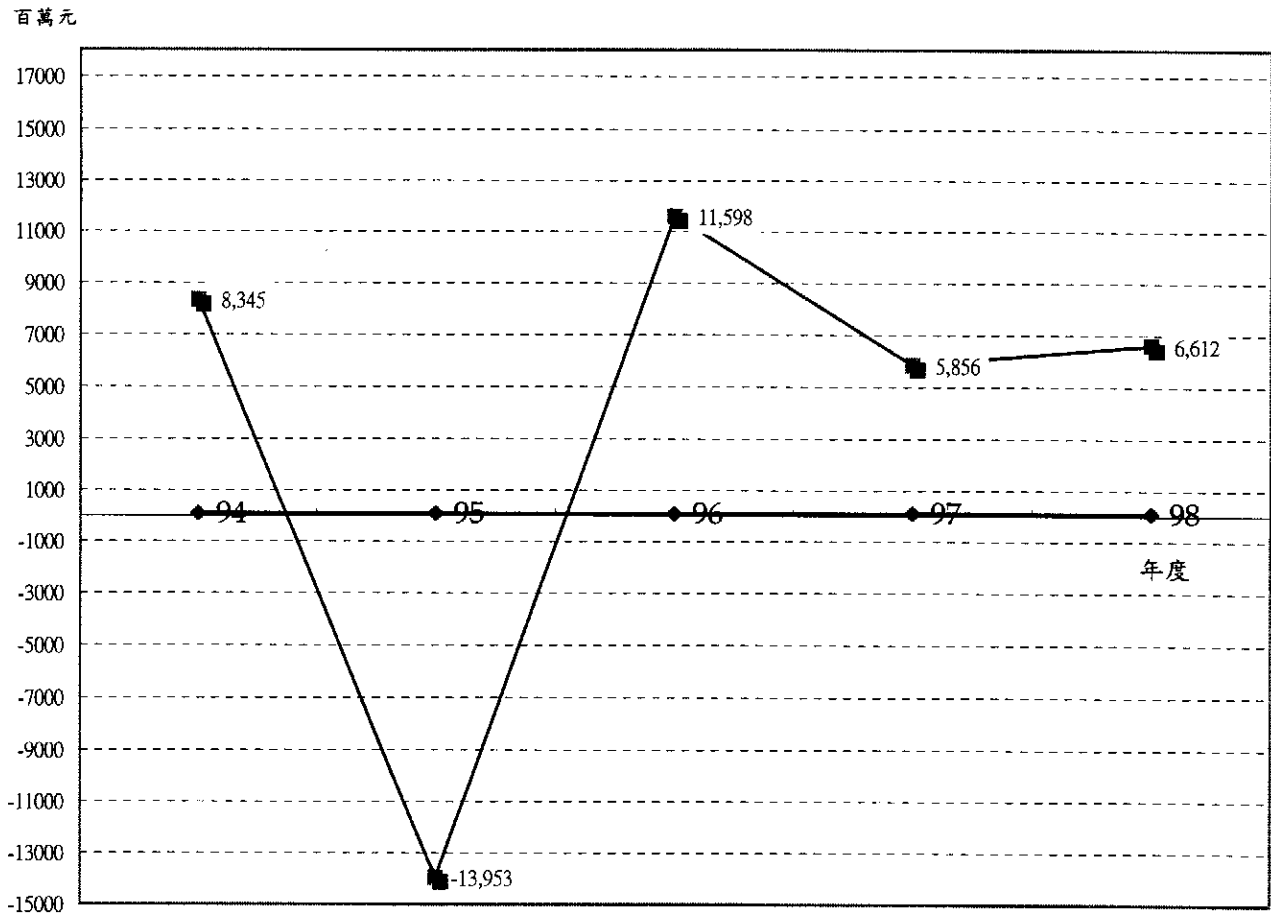
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 718,301,003 千元，營業外收入 6,376,976 千元，收入合計 724,677,979 千元；預計營業成本 687,448,641 千元，營業費用 20,973,527 千元，營業外費用 8,063,765 千元，支出合計 716,485,933 千元；預計稅前純益 8,192,046 千元，扣除所得稅費用 1,580,063 千元，本年度稅後純益為 6,611,983 千元。

有關最近 5 年之收入、支出及純益情形，如第 48 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	94	95	96	97	98
收入					
營業收入	667,824,141	776,900,838	882,026,498	816,709,841	718,301,003
營業外收入	8,055,721	8,372,442	7,255,426	5,620,749	6,376,976
收入合計	675,879,862	785,273,280	889,281,924	822,330,590	724,677,979
支出					
營業成本	638,366,137	776,109,208	846,684,918	786,455,803	687,448,641
營業費用	20,020,407	19,947,454	19,050,846	22,126,280	20,973,527
營業外費用	10,488,836	7,981,377	9,201,316	6,558,441	8,063,765
所得稅費用	1,366,563	-4,732,278	2,746,456	1,333,814	1,580,063
支出合計	670,241,943	799,305,761	877,683,536	816,474,338	718,065,996
會計原則變動累積影響數	2,707,010	79,886	0	0	0
純益	8,344,929	-13,952,595	11,598,388	5,856,252	6,611,983

註：94年度至96年度為審定決算數，97年度至98年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計稅後純益為 6,611,983 千元，預計全數留存事業機關填補累積虧損。

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）22,025,226 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 41,059,852 千元：

1. 現金流入 85,760 千元，係固定資產減少數；現金流出 41,145,612 千元，係無形資產和其他資產淨增 15,230,526 千元，長期投資增加數 5,325,888 千元及固定資產增加數 20,589,198 千元。
2. 上述增加固定資產 20,589,198 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 16,341,083 千元及一般建築及設備 4,249,283 千元，並扣除非現金流出(折舊資本化部份)1,168 千元。其中土地 80,980 千元，土地改良物 214,364 千元，房屋及建築 513,632 千元，機械及設備 19,185,779 千元，交通及運輸設備 512,809 千元，什項設備 82,802 千元。

(三)融資活動淨現金流入 19,205,456 千元，其中現金流入 26,800,926 千元，係增加長期債務 26,800,926 千元；現金流出 7,595,470 千元，係減少短期債務 5,700,000 千元、長期債務 1,840,000 千元、及減少其他負債 55,470 千元。

(四)現金及約當現金淨增 170,830 千元，係期末現金 2,285,743 千元，較期初現金 2,114,913 千元增加之數。

四、補辦預算事項：

(一)提前償還向陽信銀行舉借之 1,000,000 千元長期借款，本案業經行政院 96 年 12 月 25 日院授經營字第 09602619710 號函同意辦理，於 98 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，按過去實際銷售平均單價與購氣成本變動預估牌價列計；主要石油聯產品已處於競爭環境，故除參考98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。
- (2)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。
- (3)石化基本原料售價原則為依98年度預估平均原油價格預估石油腦單價，再參照過去實際銷售平均單價估算。

2. 外銷(幣)銷售：參考成品油單價及相關稅賦後估列，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53.79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，按正常情形估列編列。進口稅捐按現行稅捐率標準編列，新臺幣對美元匯率按1:30.50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13,488人計，編列33,720千元。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13,859千元，合計編列47,579千元。

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96年12月底折舊性資產帳面價值，及加上97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96年度實際遞延資產加上97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96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：

98 年度國內生產礦品自產天然氣 340 百萬立方公尺(不含再生氣 60 百萬立方公尺)，與 97 年度預算產量 340 百萬立方公尺相同。98 年度預計生產凝結油 12 千公秉，較 97 年度預算量 13 千公秉，減少 1 千公秉，主要係油氣採收比例影響。

(2)國外：

98 年度國外礦區預計生產原油 717 千公秉，較 97 年度預計產量 953 千公秉，減少 236 千公秉，主要係厄國政府提高超額收入捐至 99%，影響礦區經營效益，經營人調整開發投資規模，以及委內瑞拉西帕里亞礦區工作權益因其政府頒布礦區國有化新法令強制徵收影響。

2.原油煉製部分：

98 年度預計煉製原油 30,797 千公秉、石油腦 4,714 千公秉，合計 35,511 千公秉，較 97 年度預算 36,022 千公秉(含原油 31,665 千公秉及石油腦 4,357 千公秉)，減少 1.42%。

3.銷售數量部分：

(1)原油：98 年度預計銷售 717 千公秉，較 97 年度預算銷量 953 千公秉，減少 24.76%，

主要係委內瑞拉政府實施石油國有化，本公司之西帕里亞礦區因此被迫收回。

- (2)成品天然氣：配合潔淨能源需求，天然氣用量成長，預計 98 年度天然氣銷量為 11,767 百萬立方公尺，較 97 年度預算銷量 11,497 百萬立方公尺，增加 2.35%。
- (3)石油聯產品：考量市場自由競爭情況、工商產業施行節約能源措施及高捷、高鐵加入營運後油品需求情形，預計石油聯產品銷量為 30,879 千公秉，較上年度預算銷量 31,589 千公秉，減少 2.25%，係因預估國際市場之海運柴油需求減緩、柴油因甲漁補助方式變更銷量減少、部份工業燃料改用天然氣減少燃料油用量等因素，預估銷量將較上年度降低。在激烈競爭下，本公司仍將致力於目標銷量之達成。
- (4)石油化學品：配合國內市場需求量，98 年度預計石油化學品銷量為 4,357 千公噸，較 97 年度預算銷量 4,130 千公噸，增加 5.51%，主要係提升產值，煉廠調整產量結構，增加芳香烴原料產出量，部分次要石化品產量因應市場成長，產銷量配合增加。

(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 710,193,691 千元，較 97 年度預算 808,690,806 千元，減少 98,497,115 千元，主要原因為國際油價下跌，汽、柴、燃油等產品售價採浮動油價機制適度反映原油成本，較上年度減少所致。
- (2)其他營業收入：本年度預計其他營業收入 8,107,312 千元，較 97 年度預算 8,019,035 千元，增加 88,277 千元，主要原因為政府安全儲油收入增加所致。
- (3)營業外收入：本年度預計營業外收入 6,376,976 千元，較 97 年度營業外收入預算 5,620,749 千元，增加 756,227 千元，主要原因係盤存盈餘及轉投資收益增加所致。

2.支出部分：

- (1)銷貨成本：本年度預計銷貨成本 665,351,947 千元，較 97 年度預算銷貨成本 766,309,991 千元，減少 100,958,044 千元，主要原因為購油成本減少所致。
- (2)油氣輸儲費用：本年度預計油氣輸儲費用 12,566,868 千元，較 97 年度預算 12,299,108 千元，增加 267,760 千元，主要係服務費用等增加所致。
- (3)其他營業成本：本年度預計其他營業成本 9,529,826 千元，較 97 年度預算 7,846,704 千元，增加 1,683,122 千元，主要原因為探勘費用增加所致。
- (4)行銷費用：本年度預計行銷費用 17,581,334 千元，較 97 年度預算 18,541,365 千元，減少 960,031 千元，主要原因係服務費用及折舊費用等減少所致。
- (5)管理費用：本年度預計管理費用 1,546,713 千元，較 97 年度預算 1,755,159 千元，減少 208,446 千元，主要原因係服務費用、攤銷及稅捐等減少所致。
- (6)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 1,845,480 千元，較 97 年度預算 1,829,756 千元，增加 15,724 千元，主要原因係研究發展費用中之用人費用及折舊費用等增加

所致。

(7)財務費用：本年度預計財務費用2,680,868千元，較97年度預算2,464,561千元，增加216,307千元，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5,382,897千元，較97年度預算4,093,880千元，增加1,289,017千元，主要原因為盤存損失增加所致。

3.盈餘部分：

本公司本年度預計稅前盈餘8,192,046千元，較97年度預算稅前盈餘7,190,066千元，增加1,001,980千元之主要原因如下：

(1)油氣單位售價調整，相對減少收入		(-) 84,163,783 千元
石化品售價減少及組合變動，相對減少收入	(-) 15,324,623 千元	
油品售價增加及組合變動，相對減少收入	(-) 52,431,435 千元	
天然氣售價增加及組合變動，相對減少收入	(-) 18,267,965 千元	
國外礦品原油天然氣售價增加，相對增加收入	(+) 1,860,240 千元	
(2)油氣銷量減少及組合變動，相對減少收入		(-) 6,065,210 千元
石化品銷量增減及組合變動，相對增加收入	(+) 5,225,411 千元	
天然氣銷量增減及組合變動，相對增加收入	(+) 3,551,252 千元	
油品銷售銷量增減及組合變動，相對減少收入	(-) 12,989,162 千元	
國外礦品銷量減少，相對減少收入	(-) 1,852,711 千元	
(3)美元匯率變動，相對減少收入，減少盈餘		(-) 8,268,122 千元
(4)進口油料成本減少，相對減少支出，增加盈餘		(+) 61,005,533 千元
進口原油成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+) 37,346,196 千元	
進口天然氣成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+) 11,761,546 千元	
進口石油腦成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+) 6,661,250 千元	
進口甲醇成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+) 166,117 千元	
進口成品油成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+) 7,027,910 千元	
進口潤滑油進料油成本增加，減少盈餘	(-) 799,115 千元	
國外礦品原油成本增加，減少盈餘	(-) 1,158,371 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		(+) 2,616,235 千元
進口原油數量減少，相對減少支出，增加盈餘	(+) 11,021,477 千元	
進口天然氣數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-) 2,468,687 千元	
進口石油腦數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-) 4,485,154 千元	
進口甲醇數量減少，相對減少支出，增加盈餘	(+) 118,912 千元	
進口成品油數量增加互抵，相對增加支出，		
減少盈餘	(-) 1,570,313 千元	
(6)美元匯率變動，相對減少進口成本，增加盈餘		(+) 35,326,745 千元

(7) 油品銷量減少，相對減少貨物稅支出，增加盈餘	(+) 2,507,678 千元
(8) 煉製費用增加，相對減少盈餘(扣除自用成品、半成品成本增加數)	(-) 498,147 千元
(9) 油氣輸儲費用及其他營業成本增加，減少盈餘	(-) 1,950,882 千元
(10) 其他收支增減互抵後，淨增加盈餘	(+) 491,933 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 5,697.31 元，較 97 年度預算每千立方公尺 5,672.95 元，增加 24.36 元，主要係製造費用增加，致平均單位成本較上年度預算增加。

B. 進口：本年度生產成本預計每千立方公尺 10,655.90 元，較 97 年度預算每千立方公尺 12,183.62 元，減少 1,527.72 元，主要係預計進口單位成本降低使單位直接材料成本減少所致。

(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 10,742.92 元，較 97 年度預算每公秉 12,674.92 元，減少 1,932.00 元，主要係國際原油下跌致進口原油及原料油等成本減少所致。

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 1,598.70 元，較 97 年度預算每公秉 1,734.61 元，減少 135.91 元，主要係預計製造費用之燃料費用因國際油價下跌所致。

2. 單位售價增減原因：

(1) 內銷：

受金融海嘯衝擊，國際油價下跌，98 年度天然氣、主要油品及石化產品銷售價格較 97 年估列為低。

(2) 外(幣)銷：

配合國際市場價格變化，98 年度各類油品平均外幣價格大都較 97 年度為低。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

98 年 12 月 31 日預計資產總額 639,471,531 千元，較 97 年底預計數 618,876,049 千元，增加 20,595,482 千元，增加 3.33%，其主要原因係長期投資、固定資產及遞延資產等增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

1. 流動資產 181,009,870 千元，佔資產總額之 28.31%。
2. 基金、長期投資及應收款 22,132,992 千元，佔資產總額之 3.46%。

3. 固定資產 360,642,511 千元，佔資產總額之 56.40%。

4. 無形資產及其他資產 75,686,158 千元，佔資產總額之 11.83%。

(二) 負債之狀況

98 年 12 月 31 日預計負債總額 368,467,909 千元，較 97 年底預計數 354,484,410 千元，增加 13,983,499 千元，增加 3.94%，其主要原因為長期借款增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 175,756,898 千元，佔負債及業主權益總額之 27.48%。

2. 長期負債 188,330,255 千元，佔負債及業主權益總額之 29.45%。

3. 其他負債 4,380,756 千元，佔負債及業主權益總額之 0.69%。

(三) 業主權益之內容

98 年 12 月 31 日預計業主權益總額 271,003,622 千元，較 97 年底預計數 264,391,639 千元，增加 6,611,983 千元，增加 2.50%，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 20.35%。

2. 資本公積 12,543,922 千元，佔負債及業主權益總額之 1.96%。

3. 保留盈餘 -14,638,207 千元，佔負債及業主權益總額之 -2.29%。

4. 權益調整 142,997,907 千元，佔負債及業主權益總額之 22.36%。

(四) 有關最近 5 年重要財務分析項目及比率，詳如 57 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 59、60、61 頁之圖表。

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		94	95	96	97	98
財務結構%	負債占資產比率	37.74%	43.25%	43.78%	44.94%	57.62%
	長期資金占固定資產比率	130.19%	135.42%	138.42%	145.18%	127.37%
償債能力%	流動比率	162.81%	143.89%	153.30%	174.65%	102.99%
	速動比率	57.65%	45.24%	49.94%	50.96%	35.54%
	利息保障倍數	12.08	-15.58	12.76	4.43	4.55
經營能力	應收款項週轉率(次)	14.87	15.83	16.63	17.19	13.75
	平均收現日數	24.54	23.06	21.94	21.24	26.55
	存貨週轉率(次)	14.97	15.97	13.38	15.10	11.22
	平均銷貨日數	24.38	22.86	27.28	24.17	32.53
	固定資產週轉率(次)	1.96	2.37	2.65	2.30	1.99
	總資產週轉率(次)	1.23	1.36	1.48	1.32	1.12
現金流量	現金流量比率(%)	16.59%	-19.62%	20.47%	26.89%	12.53%
	現金流量允當比率(%)	82.52%	40.49%	41.19%	40.52%	51.07%
	現金再投資比率(%)	1.00%	-2.92%	1.45%	3.00%	2.55%

註：94年度至96年度為審定決算數，97年度至98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－預付費用）／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。

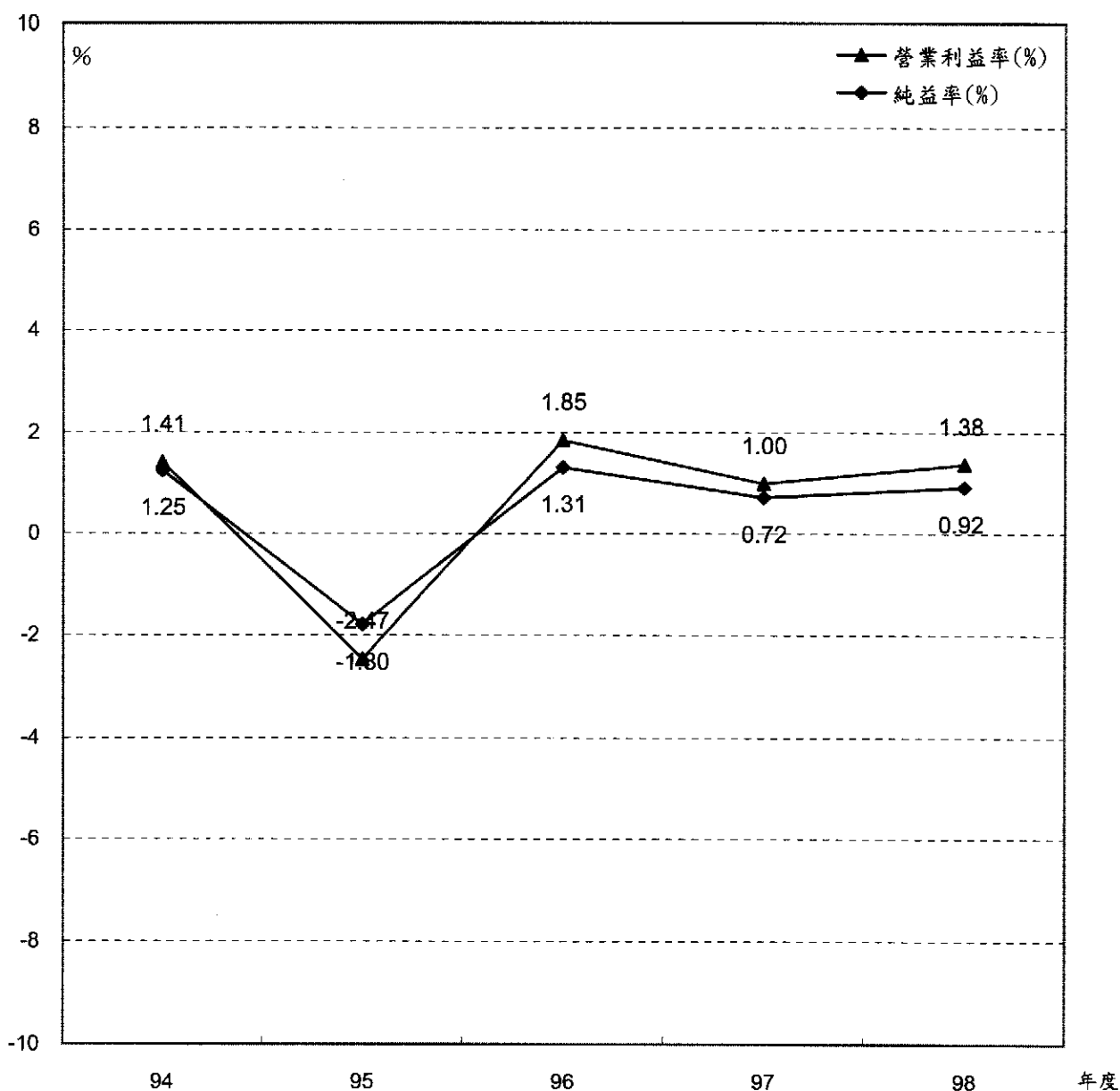
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

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



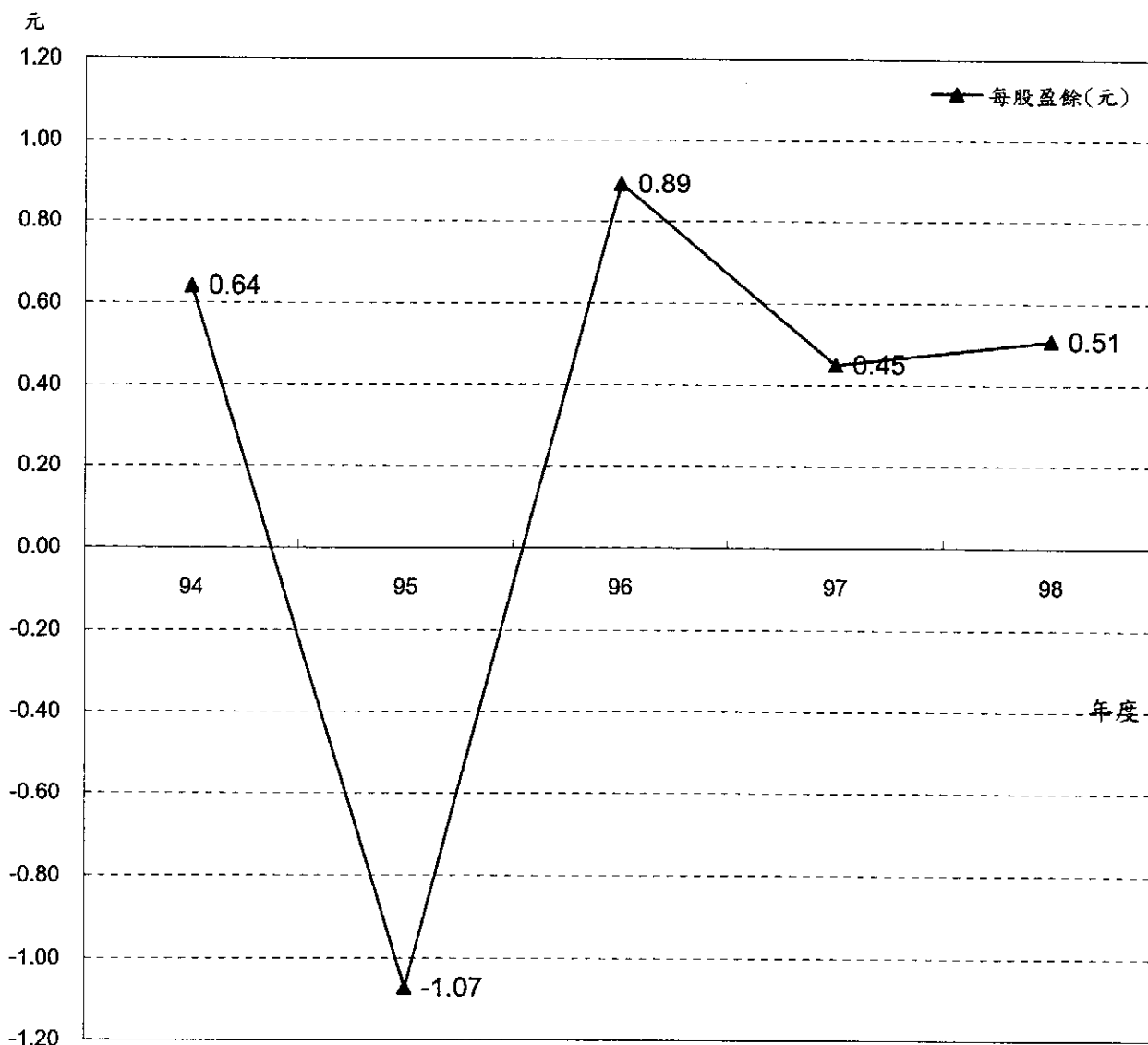
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	94	95	96	97	98
營業利益率(%)	1.41	-2.47	1.85	1.00	1.38
營業利益	9,437,597	(-)19,155,824	16,290,734	8,127,758	9,878,835
營業收入	667,824,141	776,900,838	882,026,498	816,709,841	718,301,003
純益率(%)	1.25	-1.80	1.31	0.72	0.92
純益	8,344,929	(-)13,952,595	11,598,388	5,856,252	6,611,983
營業收入	667,824,141	776,900,838	882,026,498	816,709,841	718,301,003

註：94年度至96年度為審定決算數，97年度至98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	94	95	96	97	98
每股盈餘(元)	0.64	-1.07	0.89	0.45	0.51
純益-特別股股利(千元)	8,344,929	(-)13,952,595	11,598,388	5,856,252	6,611,983
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：94年度至96年度為審定決算數，97年度至98年度為法定預算數。

損 益 預 計 表
中華民國98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	%
882,026,498	100.00	營業收入	41-47	A	718,301,003	99.99	816,709,841	100.00	(98,408,838)	(12.05)
872,465,588	98.92	銷貨收入	410	5	710,193,691	98.87	808,690,806	99.02	(98,497,115)	(12.18)
872,465,588	98.92	銷貨收入	4101	1	710,193,691	98.87	808,690,806	99.02	(98,497,115)	(12.18)
9,560,910	1.08	其他營業收入	460	6	8,107,312	1.12	8,019,035	0.98	88,277	1.10
1,107,854	0.13	營業資產租金收入	4601	2	1,106,884	0.15	958,416	0.12	148,468	15.49
8,453,056	0.96	其他營業收入	4609	3	7,000,428	0.97	7,060,619	0.86	(60,191)	(0.85)
846,684,918	95.99	營業成本	51-57	4	687,448,641	95.70	786,455,803	96.30	(99,007,162)	(12.59)
828,223,439	93.90	銷貨成本	510-4	4	665,351,947	92.63	766,309,991	93.83	(100,958,044)	(13.17)
828,223,439	93.90	銷貨成本	5101	A	665,351,947	92.63	766,309,991	93.83	(100,958,044)	(13.17)
11,013,484	1.25	輸儲成本	540	9	12,566,868	1.75	12,299,108	1.51	267,760	2.18
11,013,484	1.25	油氣輸儲費用	5401	5	12,566,868	1.75	12,299,108	1.51	267,760	2.18
7,447,995	0.84	其他營業成本	560	5	9,529,826	1.34	7,846,704	0.96	1,683,122	21.45
397,909	0.05	營業資產出租費用	5601	1	554,036	0.08	442,343	0.05	111,693	25.25
2,137,771	0.24	探勘費用	5603	4	4,637,511	0.66	3,416,254	0.42	1,221,257	35.75
4,912,315	0.56	其他營業成本	5609	2	4,338,279	0.60	3,988,107	0.49	350,172	8.78
35,341,580	4.01	營業毛利(毛損)	60	5	30,852,362	4.30	30,254,038	3.70	598,324	1.98
19,050,846	2.16	營業費用	58	1	20,973,527	2.92	22,126,280	2.71	(1,152,753)	(5.21)
16,142,931	1.83	行銷費用	580	1	17,581,334	2.45	18,541,365	2.27	(960,031)	(5.18)
16,142,931	1.83	行銷費用	5801	8	17,581,334	2.45	18,541,365	2.27	(960,031)	(5.18)
1,417,456	0.16	管理費用	582	6	1,546,713	0.22	1,755,159	0.21	(208,446)	(11.88)
1,417,456	0.16	管理費用	5821	2	1,546,713	0.22	1,755,159	0.21	(208,446)	(11.88)
1,490,459	0.17	其他營業費用	583	3	1,845,480	0.26	1,829,756	0.22	15,724	0.86
1,271,026	0.14	研究發展費用	5831	0	1,566,699	0.22	1,528,364	0.18	38,335	2.51
219,433	0.02	員工訓練費用	5832	6	278,781	0.04	301,392	0.04	(22,611)	(7.50)
16,290,734	1.85	營業利益(損失)	61	3	9,878,835	1.38	8,127,758	1.00	1,751,077	21.54
7,255,426	0.82	營業外收入	49	A	6,376,976	0.89	5,620,749	0.69	756,227	13.45
1,422,875	0.16	財務收入	490	A	1,728,076	0.24	1,555,361	0.19	172,715	11.10
104,113	0.01	利息收入	4901	7	85,316	0.01	85,863	0.01	(547)	(0.64)
-	-	兌換利益	4902	3	-	-	-	-	-	-
1,183,777	0.13	投資收益	4905	2	1,642,760	0.23	1,469,498	0.18	173,262	11.79
134,985	0.02	金融資產評價利益	4906	9	-	-	-	-	-	-
5,832,551	0.66	其他營業外收入	491-2	8	4,648,900	0.66	4,065,388	0.50	583,512	14.35
44,022	-	財產交易利益	4911	4	15,813	-	79,066	0.01	(63,253)	(80.00)
3,996,779	0.45	盤存盈餘	4912	A	3,703,500	0.53	3,201,100	0.40	502,400	15.69

台灣中油股份有限公司

損益預計表

中華民國98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	檢査號碼	金額	%	金額	%	金額	%
		資產減損迴轉利益	491X	8						
21,059	0.01	出售下腳收入	4921	1	6,500	-	6,172	-	328	5.31
428,473	0.05	賠償收入	4922	8	62,013	0.01	15,769		46,244	293.26
1,342,217	0.15	什項收入	4929	2	861,074	0.12	763,281	0.09	97,793	12.81
9,201,316	1.04	營業外費用	59	0	8,063,765	1.12	6,558,441	0.80	1,505,324	22.95
1,654,758	0.19	財務費用	590	0	2,680,868	0.37	2,464,561	0.30	216,307	8.78
1,219,692	0.14	利息費用	5901	6	2,305,743	0.32	2,093,385	0.25	212,358	10.14
82,905	0.01	兌換損失	5902	2						
233,192	0.03	匯費手續費及證券發行費	5903	9	375,125	0.05	371,176	0.05	3,949	1.06
2,052	0.01	金融資產評價損失	5906	8						
116,917	0.02	金融負債評價損失	5907	4						
7,546,558	0.86	其他營業外費用	591-2	7	5,382,897	0.75	4,093,880	0.50	1,289,017	31.49
2,567		財產交易損失	5911	3	13,883		15,484		(1,601)	(10.34)
2,490,369	0.28	盤存損失	5912	0	2,716,130	0.38	1,352,271	0.18	1,363,859	100.86
119,021	0.01	資產報廢損失	5913	6	136,832	0.02	156,005	0.02	(19,173)	(12.29)
65,580	0.01	災害損失	5917	1	75,000	0.01	50,000	0.01	0	0
		資產減損損失	591X	8						
37,502		停工損失	5922	7	126,700	0.02	113,500		13,200	11.63
		補貼及獎勵支出	5926	2						
4,831,519	0.55	什項費用	5929	1	2,314,352	0.32	2,406,620	0.29	(92,268)	(3.83)
(1,945,890)	(0.22)	營業外利益(損失-)	62	1	(1,686,789)	(0.23)	(937,692)	(0.11)	(749,097)	79.89
14,344,844	1.63	稅前純益(純損)	63	8	8,192,046	1.14	7,190,066	0.88	1,001,980	13.94
2,746,456	0.31	所得稅費用	64	4	1,580,063	0.22	1,333,814	0.16	246,249	18.46
2,746,456	0.31	所得稅費用	640	4	1,580,063	0.22	1,333,814	0.16	246,249	18.46
2,746,456	0.31	所得稅費用	6401	4	1,580,063	0.22	1,333,814	0.16	246,249	18.46
		會計原則變動累積影響數	67	2						
11,598,388	1.31	本期純益(純損)	69	8	6,611,983	0.92	5,856,252	0.72	755,731	12.90

台灣中油股份有限公司
損益預計表說明

中華民國98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頁及第213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98年度

單位：新臺幣千元

科 目			原 編	說 明
名 稱	符 號	檢 查 號 碼	預 算 數	
盈 餘 之 部	71	9	6,611,983	
本期純益	7101	9	6,611,983	
分 配 之 部	72	A	6,611,983	
留存事業機關	729	6	6,611,983	
填補累積虧損	7294	8	6,611,983	
虧 損 之 部	73			
累積虧損	7322	6	71,652,891	97年度預計累積虧損。
填 補 之 部	74			
事業機關負擔者	749	2	71,652,891	
撥用盈餘	7494	8	6,611,983	
待填補之虧損	7499		65,040,908	

台灣中油股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 98 年度

單位:新臺幣千元

項 目			預算數	說 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	6,611,983	
調整非現金項目	802- 809	8	15,413,243	1.折舊 14,563,427 千元 2.攤銷 3,717,160 千元 3.遞延收入減少 (-) 24,688 千元 4.處理資產損失 134,892 千元 5.流動資產淨減 2,244,053 千元 6.流動負債淨減 (-) 2,917,269 千元 7.公司債發行手續費 20,000 千元 8.其他減少數 (-) 2,324,332 千元
營業活動之現金流入 (流出-)	81	1	22,025,226	
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	85,760	係固定資產變賣收入(詳預算書159頁) 係固定資產報廢殘值(詳預算書160頁)
無形資產和其他資產淨增 (淨增-)	833	0 (-)	15,230,526	1.電腦軟體增加數 (-) 148,148 千元 2.非營業資產變賣收入 634 千元 3.非營業資產報廢數 227 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 (-) 800 千元 6.遞延資產增加數 (-) 15,052,214 千元 (1)其他遞延資產增加數 (-) 952,214 千元 A.煉製事業部工場使用之各項 觸媒 (-) 459,353 千元 B.石化事業部煉製工場使用之 各項觸媒 (-) 316,111 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 F.補助桃縣竹圍漁港設置疏濬 土方處置場工程及其他項目 (-) 66,000 千元 (2)油氣權益增加數 (-) 14,100,000 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。

台灣中油股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	稱	編號	檢查 號碼	預算數	說 明		
增加長期投資		835	4	(-) 5,325,888	A.厄瓜多16號礦區 B.厄瓜多17號礦區 C.美國礦區 D.加拿大油氣田 E.加拿大油砂 國光石化科技股份有限公司 尼米克船東控股公司	(-)	200,000 千元 100,000 千元 100,000 千元 6,500,000 千元 7,200,000 千元 3,775,268 千元 1,550,620 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	(-) 20,589,198	本年度固定資產建設改良擴充 減：折舊資本化部分	(-)	20,590,366 千元 1,168 千元
投資活動之現金流入 (流出-)		85	4	(-) 41,059,852			
融資活動之現金流量		86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)		861	0	(-) 5,700,000	短期債務淨增減	(-)	5,700,000 千元
增加長期債務		867	3	26,800,926	長期債務舉借(詳見預算書164頁) 發行公司債手續費		26,820,926 千元 (-) 20,000 千元
其他負債淨增(淨減-)		869	8	(-) 55,470	存入保證金,應付保管款,暫收及 待結轉帳項,存入典金之減少數	(-)	55,470 千元
減少長期債務		873	2	(-) 1,840,000	長期負債減少數(詳見預算書165頁)	(-)	1,840,000 千元
發放現金股利		877	1	-			
融資活動之現金流入 (流出-)		89	7	19,205,456			
現金及約當現金之淨增 (淨減-)				170,830			
期初現金及約當現金		98	8	2,114,913			
期末現金及約當現金		99	6	2,285,743			

台灣中油股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國98年度

單位：新臺幣仟元

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1,168仟元。
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1,168仟元。

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較 增減數				
	名	稱	編 號	檢查 號碼							
596,948,959	資	產	1	0	639,471,531	618,876,049	20,595,482				
201,441,057	流	動	資	產	11-12	8	181,009,870	182,095,733 (-)	1,085,863		
2,700,319	現	金	110	8	2,285,743	2,114,913	170,830				
2,565,622	銀行存款		1102	A	2,148,246	1,977,416	170,830				
134,697	零用及週轉金		1105	0	137,497	137,497	-				
977,229	流	動	金	融	資	產	113	0	1,030,248	1,030,248	-
36,988	公平價值變動列入損益之資產-流動		1131	6	90,007	90,007	-				
940,241	其他金融資產-流動		113Y	A	940,241	940,241	-				
59,384,812	應	收	款	項	114	7	52,240,517	55,155,560 (-)	2,915,043		
53,026,110	應收帳款		1144	2	47,062,771	49,602,771 (-)	2,540,000				
514,243	減:備抵呆帳-應收帳款		1145	9	414,243	414,243	-				
12,332	應收退稅款		114A	8	312,650	312,650	-				
-	留抵稅額款		114B	0	-	-	-				
1,671,624	轉投資事業往來		1167	6	2,279,975	2,279,975	-				
-	減:應付遠匯購入款-外幣		1176	7	-	-	-				
5,188,989	其他應收款		1178	0	2,999,364	3,374,407 (-)	375,043				
	減:備抵呆帳-其他應收款		1179	6	-	-	-				
126,104,637	存	貨	120	6	113,427,090	112,439,720	987,370				
237,878	商品存貨		1201	2	272,214	272,214	-				
453,732	在途貨品		1205	8	547,067	547,067	-				
7,419	在製品		120A	0	18,041	18,041	-				
44,547,533	製成品		1211	0	38,111,235	37,123,865	987,370				
222,939	在建工程		1213	2	556,185	556,185	-				
23,445,182	半製品		1218	4	20,494,442	20,494,442	-				
26,789,960	原 料		1226	9	25,859,678	25,859,678	-				
2,145,372	物 料		1227	5	2,196,245	2,196,245	-				
28,254,622	在途材料		1229	8	25,371,983	25,371,983	-				
9,710,593	預	付	款	項	125	2	9,577,883	8,919,463	658,420		
5,096,649	預付貨款		1251	9	4,430,100	4,223,550	206,550				
17,377	用品盤存		1252	5	15,392	17,373 (-)	1,981				
3,163,061	預付費		1253	1	5,127,103	4,639,570	487,533				
-	進項稅額		1256	A	-	-	-				
1,408,109	留抵稅額		1257	7	-	-	-				

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼				
196	預付稅款	1258	9		271	271	-
25,201	其他預付款	125Y	0		5,017	38,699 (-)	33,682
256,776	短期墊款	126	0		208,320	195,760	12,560
256,776	短期墊款	1261	6		208,320	195,760	12,560
2,306,691	其他流動資產	128	4		2,240,069	2,240,069	-
2,306,691	遞延所得稅資產-流動	1283	3		2,240,069	2,240,069	-
14,256,888	基金長期投資及應收款	14	2		22,132,992	16,190,069	5,942,923
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	-
11,102,770	長期投資	144	1		18,979,045	13,036,122	5,942,923
6,577,728	採權益法之長期股權投資	1441	8		12,844,069	7,518,181	5,325,888
	減:備抵長期股權投資損失	1442	4				
1,405,305	採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A		3,015,239	2,398,204	617,035
3,479,594	以成本衡量之金融資產-非流動	145C	8		3,479,594	3,479,594	-
362,428	減:以成本衡量之金融資產評價調整-非流動	145D	4		362,428	362,428	-
2,571	其他長期投資	1451	6		2,571	2,571	-
154,118	長期應收款項	146	6		153,947	153,947	-
163,118	長期應收款	1464	1		153,947	153,947	-
9,000	減:備抵呆帳-長期應收款	1465	8		-	-	-
333,092,049	固定資產	15	A		360,642,511	354,806,650	5,835,861
230,813,654	土地	150	A		231,802,649	231,565,932	236,717
32,394,291	土地	1501	7		33,383,286	33,146,569	236,717
198,419,363	重估增值-土地	1502	3		198,419,363	198,419,363	-
4,170,276	土地改良物	151	8		6,302,225	5,185,698	1,116,527
13,827,537	土地改良物	1511	4		17,487,835	15,871,129	1,616,706
6,420	重估增值-土地改良物	1512	A		6,420	6,420	-
9,663,681	減:累計折舊-土地改良物	1513	7		11,192,030	10,691,851	500,179
14,337,644	房屋及建築	152	5		14,813,860	14,884,018 (-)	70,158
34,060,844	房屋及建築	1521	1		35,971,543	35,170,515	801,028
1,012,121	重估增值-房屋及建築	1522	8		1,011,251	1,011,251	-
20,735,321	減:累計折舊-房屋及建築	1523	4		22,168,934	21,297,748	871,186
48,392,973	機械及設備	153	2		68,423,222	62,524,802	5,898,420
363,833,450	機械及設備	1531	9		399,242,407	383,407,133	15,835,274

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
4,676,738	重估增值-機械及設備		1532	5	4,674,006	4,674,006	-
320,117,215	減:累計折舊-機械及設備		1533	1	335,493,191	325,556,337	9,936,854
3,891,484	交通及運輸設備		154	0	1,834,931	3,490,955	(-) 1,656,024
30,503,445	交通及運輸設備		1541	6	29,849,129	31,092,483	(-) 1,243,354
220,009	重估增值-交通及運輸設備		1542	2	218,314	218,314	-
26,831,970	減:累計折舊-交通及運輸設備		1543	9	28,232,512	27,819,842	412,670
734,977	什 項 設 備		155	7	834,299	796,841	37,458
5,044,522	什項設備		1551	3	5,298,967	5,209,918	89,049
26	重估增值-什項設備		1552	0	25	25	-
4,309,571	減:累計折舊-什項設備		1553	6	4,464,693	4,413,102	51,591
280	租賃權益改良		156	4	222	273	(-) 51
857	租賃權益改良		1561	A	857	857	-
577	減:累計折舊-租賃權益改良		1563	3	635	584	51
31,758,677	購 建 中 固 定 資 產		157	1	37,639,019	37,366,047	272,972
31,758,677	未完工程		1571	8	37,639,019	37,366,047	272,972
1,007,916	累 計 減 損 - 固 定 資 產		15X	1	1,007,916	1,007,916	-
1,007,916	累計減損-固定資產		15X1	8	1,007,916	1,007,916	-
199,849	無 形 資 產		17	7	255,617	241,390	14,227
199,849	無 形 資 產		170	7	255,617	241,390	14,227
2,378	商 標 權		1701	3	3,577	2,977	600
197,118	電 腦 軟 體		1708	8	251,837	238,060	13,777
353	租賃權益		1709	4	203	353	(-) 150
47,959,116	其 他 資 產		18	5	75,430,541	65,542,207	9,888,334
17,617,061	非 營 業 資 產		180	5	16,970,725	17,002,328	(-) 31,603
2,243,203	閒置資產		1801	1	1,531,939	1,531,939	-
	減:累計折舊-閒置資產		1802	8	-	-	-
813,347	減:累計減損-閒置資產		1803	4	813,347	813,347	-
4,075,775	出借出租資產		1804	A	4,075,775	4,075,775	-
1,702	減:累計折舊-出借出租資產		1805	7	1,705	1,705	-
14,632,832	其他非營業資產		1808	6	14,633,199	14,728,828	(-) 95,629
2,456,282	減:累計折舊-其他非營業資產		1809	2	2,391,718	2,455,744	(-) 64,026
63,418	減:累計減損-其他非營業資產		180A	2	63,418	63,418	-

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比 較 增 減 數	
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼				
1,399,061	什	項	資 產	181-182	0	1,237,044	1,206,819	30,225
481,333		存出保證金		1811	9	492,112	475,222	16,890
2,979,605		催收款項		1812	5	2,980,730	2,980,730	-
2,893,704		減:備抵呆帳-催收款項		1813	1	2,893,701	2,893,701	-
831,827		暫付及待結轉帳項		1816	A	657,903	644,568	13,335
28,942,994	遞	延	資 產	183-184	7	57,222,772	47,333,060	9,889,712
17,155,866		油氣權益		1839	4	29,950,056	18,606,991	11,343,065
8,915,670		遞延所得稅資產		1847	9	24,298,097	25,878,160 (-)	1,580,063
2,871,458		其他遞延資產		1849	1	2,974,619	2,847,909	126,710
596,948,959	資	產	總 計	TOTAL		639,471,531	618,876,049	20,595,482

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
261,339,514	負	債	2	9	368,467,909	354,484,410	13,983,499
131,404,084	流 動 負	債	21-22	7	175,756,898	181,674,167 (-)	5,917,269
42,763,535	短 期 債	務	210	7	88,301,391	91,301,391 (-)	3,000,000
3,997,580	銀行透支		2101	3	3,013,886	3,013,886	-
34,165,955	短期借款		2102	0	80,747,505	86,447,505 (-)	5,700,000
	應付商業本票		2103	6	-	-	-
	減：應付商業本票折價		2104	2	-	-	-
4,600,000	應付到期長期負債		2107	1	4,540,000	1,840,000	2,700,000
80,746,322	應 付 款 項		214	6	81,546,271	84,515,323 (-)	2,969,052
29,182,762	應付帳款		2144	1	30,431,208	32,463,620 (-)	2,032,412
262,920	應付代收款		2145	8	246,989	234,580	12,409
17,656,830	應付費用		2147	A	16,799,860	16,679,419	120,441
-	應付稅款		2148	7	-	-	-
2,912,619	應付工程款		2149	3	2,720,921	2,720,921	-
22,682,960	暫估應付機料款		214A	0	24,747,862	25,973,012 (-)	1,225,150
-	應付股(官)息紅利		2154	9	-	-	-
484,841	轉投資事業往來		2167	5	569,852	569,852	-
7,563,390	其他應付款		2178	9	6,029,579	5,873,919	155,660
7,832,556	預 收 款 項		225	1	5,903,406	5,851,623	51,783
3,663,270	預收貨款		2251	8	3,610,585	3,615,890 (-)	5,305
182,436	預收收入		2253	A	255,356	260,798 (-)	5,442
3,986,850	預收定金		2255	3	2,037,465	1,974,935	62,530
	銷項稅額		2256	0	-	-	-
61,671	流 動 金 融 負 債		226	1	5,830	5,830	-
59,619	公平價值變動列入損益之金融負債—流動		2261	8	-	-	-
2,052	避險之衍生性金融負債評價調整—流動		2265	A	5,830	5,830	-
125,452,948	長 期 負 債		25	0	188,330,255	168,349,329	19,980,926
125,452,948	長 期 債 務		250	0	188,330,255	168,349,329	19,980,926
16,800,000	應付公司債券		2501	5	51,800,000	41,800,000	10,000,000
18,200,000	長期借款		2504	5	48,880,926	36,600,000	12,280,926
71,591,420	估計應付土地增值稅		2515	9	71,591,420	71,591,420	-
18,861,528	應計退休金負債		2517	1	16,057,909	18,357,909 (-)	2,300,000
4,482,482	其 他 負 債		28	4	4,380,756	4,460,914 (-)	80,158
3,934,761	什 項 負 債		282	9	3,862,792	3,918,262 (-)	55,470

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目				98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
2,078,782	存入保證金		2821	5	2,000,957	2,077,500	(-) 76,543
698,380	應付保管款		2822	1	665,342	633,857	31,485
1,157,599	暫收及待結轉帳項		2825	A	1,196,493	1,206,905	(-) 10,412
547,721	遞 延 負 債		284	3	517,964	542,652	(-) 24,688
385,851	遞延收入		2841	0	356,094	380,782	(-) 24,688
161,870	待攤線路補助收入		2842	6	161,870	161,870	-
335,609,445	業 主 權 益		3	8	271,003,622	264,391,639	6,611,983
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	-
12,543,922	資 本 公 積		32	4	12,543,922	12,543,922	-
12,543,922	資 本 公 積		320	4	12,543,922	12,543,922	-
	收入公積		3202	7			-
12,543,922	受贈公積		3206	2	12,543,922	12,543,922	-
	其他資本公積		3209	1			-
49,982,495	保 留 盈 餘		33	2	(-) 14,638,207	(-) 21,250,190	6,611,983
50,336,702	已指撥保留盈餘		330	2	50,402,701	50,402,701	6,611,983
50,243,645	法定公積		3301	9	50,309,644	50,309,644	-
93,057	特別公積		3302	5	93,057	93,057	-
-	未指撥保留盈餘		331	0	-	-	-
-	累積盈餘		3311	6	-	-	-
(-) 354,207	累 積 虧 損		332	7	(-) 65,040,908	(-) 71,652,891	6,611,983
(-) 354,207	累積虧損		3321		(-) 65,040,908	(-) 71,652,891	6,611,983
142,983,028	權 益 調 整		34	A	142,997,907	142,997,907	-
(-) 8,816	金融商品未實現損失		340	8	(-) 15,132	(-) 15,132	-
(-) 8,816	金融商品未實現損失		3401	4	(-) 15,132	(-) 15,132	-
1,101,618	累積換算調整數		341	8	1,104,648	1,104,648	-
1,101,618	累積換算調整數		3411	4	1,104,648	1,104,648	-
(-) 34,789	未認列為退休金成本之淨損失		343	2	(-) 13,286	(-) 13,286	-
(-) 34,789	未認列為退休金成本之淨損失		3431	9	(-) 13,286	(-) 13,286	-
141,925,015	未實現重估增值		344	0	141,921,677	141,921,677	-
141,925,015	未實現重估增值		3441	6	141,921,677	141,921,677	-
596,948,959	負債及業主權益總計	TOTAL			639,471,531	618,876,049	20,595,482