

中 華 民 國 96 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

經 濟 部 主 管

中 國 石 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，本年度預計銷售 9,104 百萬立方公尺，較 95 年度預算銷量 8,747 百萬立方公尺，增加 357 百萬立方公尺。

B.石油聯產品：因應市場自由競爭，本年度預計銷售石油聯產品 31,395 千公秉，較 95 年度預算銷量 31,285 千公秉，增加 110 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，本年度預計銷售石化品 4,238 千公噸，較 95 年度預算銷量 3,887 千公噸，增加千 351 公噸。

(2)礦產品：

A.原油：本年度預計銷售厄瓜多 16 及 17 號礦區分得之原油 843 千公秉，較 95 年度預算銷量 823 千公秉，增加 20 千公秉。至於委內瑞拉西帕里亞礦區原預計 95 年度 12 月開始生產，因經營人 Conoco 公司所提開發計畫未獲地主國同意，開發時間預計延至 97 年年中。

B.礦品天然氣：92 年度讓售阿聯大公國穆巴瑞克礦區本公司所持有全部股權後，已無銷售量。

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，並收集商情據以便研擬因應方案。

(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「新加坡原油、成品油期貨網站」及「鄰近國家之當地油品情報網站」隨時掌握國際市場行情。

(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)配合週邊道路發展，改善加油動線以提升發油量，改建已達年限之老舊加油站 3 座，並改善現有加油站實體設施，如站屋、雨棚、公廁、CIS 及泵島設施等，確保加油站場所安全性，提高顧客滿意度。
- (2)為善用公司自有土地，增加銷售據點，提高市佔率及營收，新建加油站 4 座。
- (3)配合都市計畫之規劃，解決市區停車問題，增建加油站附設停車場 1 座。
- (4)配合政府環保政策，推廣車輛使用液化石油氣減少空氣汙染，加上國際油價高漲，預估瓦斯車數量將會增加，興建加油站增設加氣站 2 座。
- (5)為拓展加油站多角化業務，新設 9 個複合商店據點，以提高油外收益。
- (6)改善加油站現有老舊設備如加油機、洗車機、油氣回收、3S 系統、自動量油器、管線、廢水處理設備等，使加油站正常營運，加強汙染防治工作。

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監督廠商之服務品質，針對複雜客戶問題處理、作業效率改善，及市場問題蒐集、統計分析客訴問題提供有關部門參辦。
- (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)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，外撥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，本年度預計生產礦品自產氣 500 百萬立方公尺（不含再生氣量 100 百萬立方公尺），較 95 年度預算量 600 百萬立方公尺（不含再生氣量 220 百萬立方公尺）減少 100 百萬立方公尺；本年度預計生產凝結油 24 千公秉，較 95 年度預算量 40 千公秉，減少 16 千公秉。

(2)國外：(本公司可分得量)

本年度預計可分得原油 843 千公秉，較 95 年度預算量 823 千公秉，增加 20 千公秉。

A.厄瓜多 16 號礦區：本年度預計可分得原油 725 千公秉，較 95 年度預算量 745 千公秉，減少 20 千公秉。

B.厄瓜多 17 號礦區：本年度預計可分得原油 118 千公秉，較 95 年度預算量 58 千公秉，增加 60 千公秉。

C.委內瑞拉西帕里亞礦區：委內瑞拉西帕里亞礦區：本年度預計可分得原油 0 千公秉，較 95 年度預算量 20 千公秉，減少 20 千公秉。

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：本年度共有蒸餾工場八座（其中高雄煉油廠四座減為三座、因第五蒸餾工場配合 25 年遷廠計劃，95 年起停產、大林煉油廠三座及桃園煉油廠二座）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 35,078 千公秉，其中高雄煉油廠提煉進口原油 11,315 千公秉、大林煉油廠提煉進口原油 14,331 千公秉、桃園煉油廠提煉進口原油 9,408 千公秉及探採事業部自產原油 24 千公秉。

(2)石油腦：本年度預計進口石油腦 3,343 千公秉，供大林煉油廠第五、六重組工場提煉之用。

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 9,531 百萬立方公尺，加存貨再生氣 100 百萬立方公尺，共計生產 9,631 百萬立方公尺，較 95 年度預算產量 9,271 百萬立方公尺，增加 360 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 32,371 千公秉，較 95 年度預算產量 32,092 千公秉，增加 279 千公秉，主要係配合本公司產銷規劃及設備產能生產。

(3)石油化學品：預計本年度石油化學品產量為 4,019 千公噸，較 95 年度預算產量 3,737 千公噸，增加 282 千公噸，主要因為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後各地市場需求，今後將精確協調各廠煉產分配，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時程，生產以符合社會需要及環保要求為努力重點。並提升轉化率及操作彈性，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：

本年度預計進口原油(含凝結油)35,053,927 公秉，料價(FOB)約需 12,686,742,152 美元(平均每公秉 361.92 美元，亦即按每桶 57.54 美元估列)；運費約需 284,308,380 美元(東南亞原油按自有油輪 10%及外租油輪 90%承運，外輪租率以 WS130 估列；中東原油按自有油輪 50%及外租油輪 50%估列，外輪租率以 WS90 估列；澳洲原油按外租油輪 100%估列，外輪租率以 WS150 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS80 估列)保險費約需 4,783,459 美元，以上原油 CIF 價格總計約需 12,975,833,991 美元，平均每公秉 CIF 價格約 370.17 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 3,342,844 公秉，CIF 總價約需 1,539,913,978 美元，平均每公秉 CIF 價格 460.66 美元。

(2)預計進口甲醇 69,425 公秉，CIF 總價約需 10,794,893 美元，平均每公秉 CIF 價格 155.49 元。

(3)預計進口液化天然氣 9,077,833 千立方公尺，CIF 總價約需 3,115,155,527 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 343.16 美元。

3.成品油：

(1)預計進口液化石油氣 349,976 公噸，CIF 總價約需 206,847,995 美元，平均每公噸 CIF

價格 591.03 美元。

(2) 預計進口丙烷及丁烷共 115,000 公噸，CIF 總價約需 67,969,002 美元，平均每公噸 CIF 價格 591.03 美元。

(3) 預計進口二甲苯 206,699 公噸，CIF 總價約需 164,851,547 美元，平均每公噸 CIF 價格 797.54 美元。

(4) 預計進口甲基第三丁基醚 535,333 公噸，CIF 總價約需 299,009,134 美元，平均每公噸 CIF 價格 558.55 美元。

(5) 預計進口乙烯 104,333 公噸，CIF 總價約需 110,150,608 美元，平均每公噸 CIF 價格 1,055.76 美元。

(四)油氣探勘

1.陸上油氣探勘

(1)測勘計畫：

地質調查：核查面積 60 平方公里

於台灣西部麓山帶實施地面地質精查，其結果供地下地質研究，進而配合地球物理資料勘定井位。

地球物理測勘：震測測線長度 120 公里

於竹苗區、嘉南平原區及屏東平原區等地實施震波測勘

計畫勘定井位：4 口，核定 2 口以上

(2)鑽鑿探井：

在台灣西部平原區及麓山帶鑽鑿探井 3 口。

A. 4,000 公尺級以上探井 1 口。

B. 4,000 公尺級以下探井 2 口。

2.海域油氣探勘及開發

(1)自營礦區

A.測勘：

進行二維震測測線特殊處理及重新處理 1,000 公里

B.鑽鑿探井：

於高雄外海 CGF 地區鑽井一口（4,500 公尺級）

(2)大陸合作探勘

測勘：

A.於台潮石油合約區作二維震測特殊處理 250 公里

B.於台潮石油合約區作二維震測重新處理 1,500 公里

3. 國外油氣探勘及開發：

(1) 探勘

預計在委內瑞拉、澳洲、查德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. 委內瑞拉西帕里亞礦區：鑽井 1 口。

B. 澳洲 AC/P21 礦區：進行地質及地物研究與震測資料處理解釋。

C. 查德礦區：進行震測之炸測、處理及解釋。

(2) 開發

進行委內瑞拉西帕里亞礦區 Corocoro 油田開發工作。

(五) 工安環保及衛生

1. 環境保護

(1) 預算金額

企業營運成本	3,950,126 千元
供應商/客戶上下游關連成本	25,042 千元
管理活動成本	1,482,241 千元
研究開發成本	371,918 千元
社會活動成本	105,079 千元
損失及補償成本	2,768 千元
合 計	5,937,174 千元

(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、噪音及固體廢棄物污染問題。

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. 加速研擬並執行國際環保公約之因應策略，例如：環境會計制度之建立、溫室氣體

盤查清冊之完成、加強節約能源及減廢、推廣氣體燃料之使用及研擬液化天然氣擴大使用方案等。

G.分期完成全省加油站及供油中心之地下水質監測工作，加強監測整治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地下水污染預防，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，以提昇環保績效。

J.新興投資計畫，落實環境影響評估工作，經主管機關審查後，方得興建。並落實施工及營建期間之環評追蹤，減輕環境衝擊。

2.工業安全

(1) 預算金額

企業營運成本	1,357,566 千元
供應商/客戶上下游關連成本	291,983 千元
管理活動成本	517,157 千元
研究開發成本	105,102 千元
社會活動成本	4,740 千元
損失及補償成本	684 千元
合 計	2,277,232 千元

(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.積極推動安全證照及學分制度，強化工作人員應有之安全教育訓練。

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，督導單位建置安全管理系統。

F.落實安全稽核工作，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、管線等之檢查功能，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，以利及

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，以預防偵測並降低可能危害。

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。

K.整備災害防救資源，添購軟硬體設備，辦理災害防救演習、教育訓練宣導事宜，以提昇危機處理與緊急應變能力。

L.安全資訊中心之擴展，提供安全專業知識，並編製訓練教材，建立安環教育訓練後援資訊分享管道。

M.辦理工安環保績效考評工作，以評核各單位工安環保工作之優缺點，提供持續改善機制，提昇安環績效。

N.油槽之沉陷測量、即時改善及耐震評估工作事項

本公司油槽在正常使用狀態時，除了由使用單位依相關法規實施自動檢查確認其外觀、附屬品及附屬裝置之正常機能，發現異常立即處理外，均施行定期檢查，本公司各型儲油槽定期檢查週期，新建油槽（指新建完成即使用者）10年，凝結油、柏油、潤滑油及其添加劑之油槽10年，其他油槽5年。除地下油槽外，其餘各型油槽之外部檢查每二年實施一次以上。檢查內容包括：頂板、壁板及底板外緣（或環狀板）厚度量測、附屬品及附屬裝置檢查及基礎情況，必要時並實施非破壞檢查。其中基礎情況即為評估因下陷、侵蝕、混凝土破裂情形等現象，檢查項目包括水平量測、混凝土破裂情形、排水情況及下陷情形，以決定是否適用、續用或必須修補、改變使用狀況。另關於油槽之耐震評估方面，擬訂定油槽之「耐震能力評估及補強準則」及其實施辦法。

O.推動承攬商安全管理事項：

a.訂定權責分明及周延之工程承攬契約，明定承攬商責任，並要求切結，依照工安法規辦理，嚴格督導工程作業依約執行。

b.嚴格要求承攬商依標準作業程序作業。

c.辦理承攬商入廠安衛訓練及依安全作業程序申請施工訓練課程，以提昇承攬商專業知識。

d.督促承攬商勞工安全衛生管理員執行安全告知勤前講習、作業環境測定及重複監測等工作，有效達成災害預防之目標。

P.辦理承攬商入廠管制：

- a.未受訓合格不得入廠作業。
- b.嚴禁承商工作人員私帶香煙、火種入廠，除指定地點外禁止吸煙。
- c.進出廠區刷卡管制及統計。
- d.監控承商作業項目、人數。
- e.辦理承攬商職業災害統計。
- f.非承攬作業之工場及油庫區，禁止承攬商入內。
- g.違禁或不符合安全規定之工具，物品不得攜入工場區。
- h.加強工安聯檢作業，採行重罰制度包括罰款及停權。
- i.辦理監工培訓加強監工人力以達危險性作業全程監工之目標。

3.衛生

(1) 預算金額

直接成本	123,091 千元
間接成本	23,361 千元
管理活動成本	17,491 千元
研究開發成本	64,693 千元
社會活動成本	9,903 千元
損失及補償成本	25 千元
合 計	238,564 千元

(2) 工作目標

- A.辦理員工醫療保健業務，並實施健康管理，以維護員工身心健康。
- B.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.積極參與衛生社會活動，提昇公司之公益形象。

(六)研究發展

- 1.預算金額：本年度研究發展之預算支出 1,705,883 千元(包括費用支出 1,525,001 千元及

資本支出 180,882 千元)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.24%。

2. 工作目標：

(1) 拓展國外礦區

澳洲石油盆地評估、西非及其外海之油氣潛能評估、國外礦區採收技術研究、中亞地區油氣潛能評估。

(2) 沈積盆地石油系統與油氣潛能評估

南半球中生代張裂盆地地化特性及模擬參數研究—以澳洲外海盆地為例、台灣西北部油廚中心之油氣生移儲機制之整合解釋研究、台灣西南部地層層序地層架構與油氣封閉分析研究、台灣西南部平原及鄰近海域油氣潛能研究。

(3) 測勘新技術之開發與應用

三分量震測及 VSP 之研究、地球物理測勘應用於高廠地下污染整治計畫。

(4) 鑽採技術及其在環保工程之應用

鑽採工程技術研究、現場臨時問題之技術服務。

(5) 全球油氣探採策略研究

全球油氣探採策略發展方向。

(6) 煉油與石化製程研究

煉油製程改善及開發研究、石化相關製程改善及產品應用、提昇煤裂製程操作效益、輕油加氫處理製程改善、氧化低硫燃料和萃取蒸餾技術新製程開發、烯烴增產轉化及觸媒應用研究、觸媒重組製程改善。

(7) 油料產品開發及相關技術研究

潤滑油脂與石油產品開發與應用研究、石油產品及添加劑產品開發及品質提昇、產品品質改善及技術服務、車用燃料性能提昇研究、車用 LPG 品質對引擎與實車性能影響研究。

(8) 煉油及石化分析技術研究

原油組成類別及微量特性成分之分析技術研發與應用、熱裂氣相層析質譜分析技術建立與應用、汽柴油化性 NIR 快速品管分析建立與應用、無機分析及妝品技術研發與應用。

(9) 生技產品開發與應用

醃胺醣生物轉化製程、大豆胚軸、機能性食品之研發與推廣、生質酒精燃料生產研究

、生質柴油生物製程之開發與評估。

(10) 油品製造及輸儲過程之污染防治

低溫熱脫附技術應用於油品污染土壤之處理研究、高雄廠廠區及苓站地下污染整治、溶劑化學品廠區地下污染整治、嘉義油庫土壤地下水改善、大林廠之環保問題改善、高雄煉油廠紅外線遙測系統建立及應用、加油站洗車廢水處理回收規劃與輔導。

(11) 設備及材料安全研究

微乳化與油水分離技術研究、設備安全新技術研發與應用研究、輸儲系統監測及干擾防制研究、線上檢測與設備效能提升研究。

(12) 經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

大陸東南沿海地區石油產品行銷及經營分析、本公司光纖網路影像保全加值應用之研究、資訊技術服務管理架構導入與應用之研究、亞太油品市場競爭策略研究、油氣產品價格預測系統之擴增與應用、參加全球芳香煙工場標竿評比計畫、國內外新興投資計畫評估、石油技術資訊與智財管理、台灣地區家庭使用液化石油氣消費行為之研究、大陸溶劑市場調查評估委託研究。

(13) 替代能源及相關研究

氫能供應及氫能示範系統、油砂及非傳統油源研究、酒精汽油及生質能研究、太陽能上游及相關產業之評估研究、天然氣水合物及游離天然氣、二氧化碳地下封存研究、台灣地熱資源與探採研究。

(七) 管理革新

1. 自由化、民營化之因應

未來本公司總體經營策略仍將展現強烈之企圖心，以維持國內油氣產業領導者地位為目標。在五大核心事業中，探採事業部採集中化策略，選定核心地區進行油氣探採，並持續推動與國際大油公司探採合作，增加自有油氣蘊藏量，並積極進行高雄外海 F 構造油氣田開發計畫，提升獲利；煉製事業部採低成本領導策略，掌握有利時機，積極拓展外銷，進行煉製結構更新，提高產值並全面降低煉製成本，另提升油品品質，以符合環保規範需求；油品行銷事業部採取差異化策略，維持領導品牌，持續推動加油站精緻服務，加強加油站資訊管理系統，提升服務品質，並利用 600 多座直營加油站資源，進行異業結盟，強化通路優勢，增加油品銷售以外之多角化業務收益；石化事業部採成長策略，三輕擴建更新，提高操作效率與製程改善，降低能耗，另進行石化產業垂直整合，擴大經營範疇，並推動貿易運籌業務，

增加營收；天然氣事業部採擴充策略，進行天然氣產業上、下游垂直整合，強化經營優，佈建全國輸儲網路，並積極進行北部天然氣接收站計畫，提高天然氣穩定供應能力。整體上，中油公司未來發展仍將以石油及天然氣事業為核心，在面臨激烈競爭下，力守本業，鞏固現有市場。

在追求公司成長方面，引進新的經營管理觀念與策略性管理工具，規劃未來發展，改善現行績效衡量制度，全面推動動態管理及策略創新；強化投資計畫整體規劃品質與簡化作業流程；進行知識管理，使專業知識與工作經驗在公司內部有效傳遞，重視智慧資本；建構整合研究團隊，激發群體智慧，鼓勵創新；推動組織合理化，提升執行力，使公司資源與策略結合。另設立中油企業大學，培植傳承人力，積極進用並培養年輕優秀人才，結合資深同仁的經驗與遠見以及年輕同仁的創新與活力，成為最佳的經營團隊。期望藉由管理革新措施，使現有資源能充分利用，產生綜效，提升公司整體競爭力。此外，為有效發揮既有通路之優勢，將跨足各項多角化事業之發展，例如物流、工程、海陸運輸及能源相關事業等，這些方面之努力不僅為維持公司成長之動力，亦為穩定之獲利來源，不但可使本公司人力資源得以充分運用，而所發揮之綜效更將提升本公司競爭力。

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：

降低成本、市場導向。

高品質低污染、提高設備操作可靠度。

原油供需最適化、提高產品附加價值。

提升轉化率及操作彈性，以符合市場需求。

繼續煉製結構改善，重建或新建煉製廠，以擴大經濟效益。

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：

以國際市場價格作為轉撥計價基準，刺激競爭力觀念。

更新原油資料，改善質量平衡，善用 LP 技術。

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。

實施以具體財務指標為主軸的績效衡量制度。

推動煉製結構最佳化，並善加利用各廠有利資源。

持續改善設備，改進操作，以降低生產成本。

做好去瓶頸工作，以提升生產績效。

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，重整行銷資訊系統，進行每日盈餘預估模式作業，與進行企業資源規劃系統，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(Web Service)技術，以企業資源規劃(ERP)與資料倉儲(DW)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(SCM)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(CRM)系統及客戶服務中心系統，透過知識管理(KM)與企業智慧(BI)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 CPCnet 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、研訂服務水準協定、建置資訊服務管理、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)本年度預計員額 14,939 人，包括派用 3,413 人、約聘 40 人、雇用 11,456 人及契約工 30 人。

(2)本公司配合行政院精簡措施，本年預算員額已較八十三年度精簡 7,566 人，本年度計畫員額與 95 年度預算員額相同。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，另獎助國外研究 2 人次、國外實習 3 人次，進修 20 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)廢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，尚餘 50 萬公秉原油未交貨，因國際原油價格超過與能源局之合約價格每桶 FOB 單價 37 美元，依合約規定，非經雙方書面達成協議，本公司無交貨之義務。本年度估計儲槽租金收入約 6 億 9 仟萬元。

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，自 92 年 5 月以來至目前為止，已未再發生盜油情事。

- 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，本年起推動 A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫，預定建造四萬噸級雙層殼油輪 1 艘，及 A9602 環 (離) 島油品/化學品小噸位油輪建造計畫，預定建造 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，改善施工品質、辦理程序、文件不齊等缺點，以確保工程品質。
- 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 13.1 億元。該額度除可循環使用外，並得選擇新臺幣借款。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 4.4 億美元，足數所需。

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

睦鄰工作預算：

近年來社會環境持續快速變遷，民眾環保及生活品質意識益形高漲，本公司在營運上所遭遇之困擾與阻礙仍多。今後除繼續改善生產設備，加強操作安全及維護工作，並積極做好環保措施，使符合有關國家標準之基本要求外，再藉著各種方式，與附近居民保持充分溝通聯繫之密切關係，促進相互了解，認同企業與社會利益與共，避免民怨及自力救濟情事發生，特編訂本年度睦鄰工作要項，以善盡社會責任，回饋地方，提昇本公司良好企業形象，其工作要項及預算金額如下。

(1)教育文化	41,069 千元	
(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)		
(2)獎學金	3,889 千元	
(獎助鄰近公立學校品學優良之學生)		
(3)急難救助	11,681 千元	
(當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)		
(4)低收入戶生活扶助	4,559 千元	
(致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問金)		
(5)老人、殘障福利設施	17,152 千元	
(贊助老人、及殘障福利設施及慈善活動)		
(6)其他公益活動或建設	439,523 千元	
(包含道路、橋樑、隄防、駁坎、排水、公園及活動中心等公益建設，以及四個公益建設基金之孳息交由孳息管理委員會自行運用部分60,000 千元)		
總	計	517,873 千元

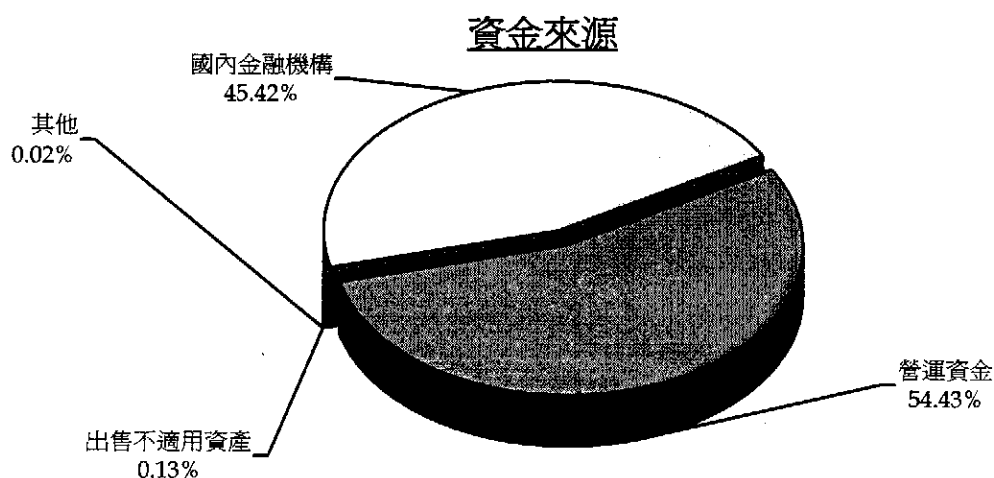
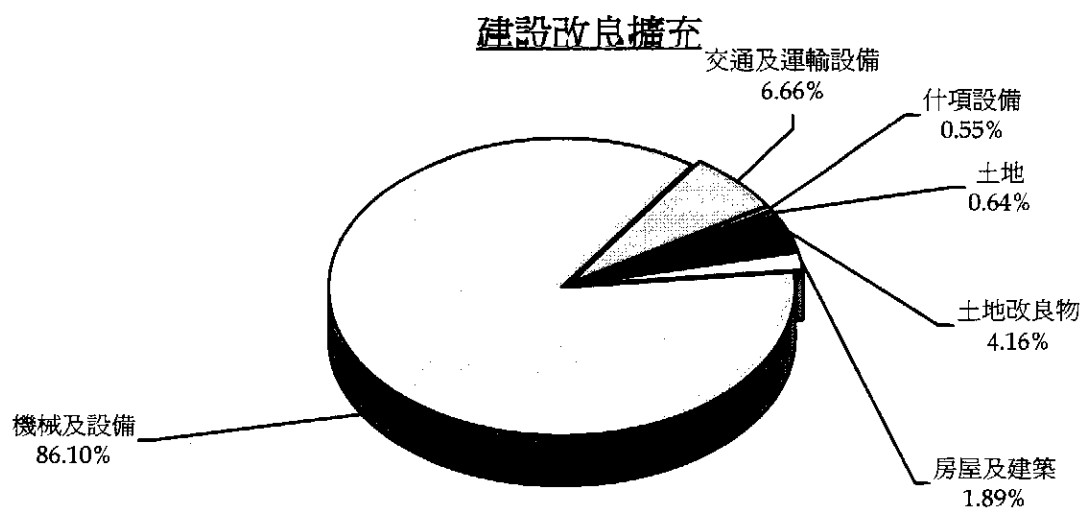
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析

(一)本年度預算總額	20,491,701 千元
1.專案計畫部分	15,718,830 千元

(1)繼續計畫	15,710,830 千元
(2)新興計畫	8,000 千元
2.一般建築及設備計畫部分	4,772,871 千元
(1)分年性項目	934,076 千元
(2)一次性項目	3,838,795 千元
(二)資金來源	20,491,701 千元
1.專案計畫	15,718,830 千元
(1)自有資金	6,411,804 千元
(2)外借資金	9,307,026 千元
2.一般建築及設備計畫	4,772,871 千元
(1)自有資金	4,772,871 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。

96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	96年度預算	資金來源	96年度預算
土地	130,473	自有資金	11,184,675
土地改良物	853,267	營運資金	11,154,978
房屋及建築	388,428	出售不適用資產	25,870
機械及設備	17,642,961	其他	3,827
交通及運輸設備	1,364,364	外借資金	9,307,026
什項設備	112,208	國內金融機構	9,307,026
合 計	20,491,701	合 計	20,491,701

(四)專案計畫：

1.繼續計畫：繼續計畫計有 16 項，本年度編列預算 15,710,830 千元，分述如下：

(1)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	國 內 借 款
95	150,000	50,000	100,000
96	156,053	52,018	104,035
97	7,376,540	2,458,846	4,917,694
98	3,665,286	1,221,762	2,443,524
99	1,461,921	487,307	974,614
合 計	12,809,800	4,269,933	8,539,867

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。

(2)D9401 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善投資計畫

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：新建加油站 1 站，改建加油站 17 站，加油站增設加氣站 7 站，加油站改建及附設立體停車場 2 站，汰換及增設營運相關設備。

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 1,698,800 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 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	國 內 借 款
94	265,550	94,230	171,320
95	124,150	44,049	80,101
96	267,867	95,050	172,817
97	1,041,233	369,471	671,762

合 計	1,698,800	602,800	1,096,000
-----	-----------	---------	-----------

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 11.25%，投資收回年限為開始營運後 8.8 年。

(3)L9401 天然氣事業部永安廠汽電共生投資計畫

A.計畫目的：(1)提昇永安廠供電可靠度，避免台電停電造成天然氣生產停頓危機。(2)降低台電尖峰用電量電費，及尖峰用電契約容量。(3)產生蒸汽可滿足壓能發電系統蒸汽需求。

B.計畫內容：設置二套燃氣渦輪發電機組及一套廢熱鍋爐之汽電共生系統設置容量約 10,000 仟瓦，產生蒸汽共約 24.4 噸/小時。

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 332,275 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 96 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	國 內 借 款
94	5,164	1,778	3,386
95	7,700	2,655	5,045
96	319,411	114,509	204,902
合 計	332,275	118,942	213,333

本計畫報奉經濟部 96 年 7 月 16 日經營字第 09602609650 號函同意停辦。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 14.52%，投資收回年限為開始營運後 7.86 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 24,831,215 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	國 內 借 款
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	4,933,164	2,196,526	2,736,638
98	0	0	0
合 計	24,831,215	10,015,478	14,815,737

本計畫因物價上漲預算不足，修正計畫增加投資總額為 31,486,440 千元，已報奉行政院 96 年 4 月 20 日院臺經字第 0960016117 號函同意辦理，97 及 98 年度預算分別為 9,710,213 千元及 1,878,176 千元。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 9.67%，投資收回年限為開始營運後 16.92 年。

(5) 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 21,573,980 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	國 內 借 款
95	1,248,978	487,101	761,877
96	258,405	203,502	54,903
97	3,219,181	1,128,752	2,090,429
98	4,185,010	1,517,732	2,667,278
99	12,662,406	5,063,674	7,598,732
合 計	21,573,980	8,400,761	13,173,219

本計畫報奉行政院 95.7.21 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。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 15.52%，投資收回年限為開始營運後 8.13 年。

(6) 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 1,090,756 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	國 內 借 款
94	5,000	5,000	
95	118,800	42,352	76,448
96	130,005	51,850	78,155
97	755,000	302,800	452,200
98	81,951	28,940	53,011
合 計	1,090,756	430,942	659,814

本計畫報奉行政院 94.7.22 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。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 23.06%，投資收回年限為開始營運後 6.12 年。

(7)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 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 1,000,000 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 97 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	國 內 借 款
95	10,000	3,333	6,667
96	5,300	1,767	3,533
97	984,700	328,233	656,467
合 計	1,000,000	333,333	666,667

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 16.50%，投資收回年限為開始營運後 6.85 年。

(8)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	國 內 借 款
95	193,447	64,482	128,965
96	90,000	30,000	60,000
97	5,393,770	1,797,923	3,595,847
98	9,105,651	3,035,217	6,070,434
99	11,785,984	3,928,662	7,857,322
合 計	26,568,852	8,856,284	17,712,568

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。

(9)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 840,493 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	國 內 借 款
95	26,024	8,692	17,332
96	179,099	59,819	119,280
97	616,999	206,078	410,921
98	18,371	6,136	12,235
合 計	840,493	280,725	559,768

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，但若未進行，屆時將因汽油品質未達規

範，被迫以低價出口外銷。，投資收回年限大於 15 年。

(10)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 3,877,557 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 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	國 內 借 款
94	74,278	26,357	47,921
95	260,706	88,640	172,066
96	15,000	5,100	9,900
97	3,527,573	1,203,209	2,324,364
合 計	3,877,557	1,323,306	2,554,251

本計畫修正計畫增加投資總額為 3,877,557 千元，已報奉經濟部 95 年 1 月 17 日經營字第 09503800030 號函同意辦理。

- 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規範，被迫以低價出口外銷，投資收回年限大於 15 年。

(11)M9402 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場投資計畫

- A.計畫目的：興建一座日煉三萬桶之煤裂汽油加氫脫硫工場，處理 RFCC 所產出之高硫份煤裂汽油，以符合汽油新環保規範：硫含量 10wppm 上限之規定。
- B.計畫內容：興建一座日煉 30,000 桶之煤裂汽油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 1,162,611 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 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	國 內 借 款
94	46,505	15,533	30,972
95	101,148	33,784	67,364
96	216,000	72,144	143,856

97	798,958	266,851	532,107
合 計	1,162,611	388,312	774,299

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

(12)M9301 煉製事業部桃廠北部濱海地區管線投資計畫

A.計畫目的：配合重油轉化工場完工運轉生產高硫燃料油，未來北部油品市場佔有率下降，過剩柴油，皆須外銷出口，以達產銷平衡。

B.計畫內容：興建沙崙儲運站至台北港 20 公里長之 12"白油/16"黑油管線各一條及台北港聯外管線。

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 466,688 千元，執行期間自民國 92 年 7 月起至 96 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	國 內 借 款
92	30,000	30,000	
93	88,342	29,418	58,924
94	153,435	51,094	102,341
95	85,634	28,516	57,118
96	109,277	36,389	72,888
合 計	466,688	175,417	291,271

本計畫為配合本公司油品輸送需求，須盡可能提早完成加入營運，報奉行政院 92.4.1 院授主孝二字第 092002173 號函核定，提前於 92 年度先行辦理，93 年度補辦預算 30,000 仟元。

本計畫因需配合公路局台北港聯外道路西濱快速公路八里林口段拓寬工程側車道施工埋設，擬展延工期 2 年，至 96 年 12 月底完工，已報奉經濟部 93 年 6 月 24 日經授營字第 09320289000 號函同意備查。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 8.49%%，投資收回年限為開始營運後 14.39 年。

(13)M9303 煉製事業部 Group-II 潤滑基礎油工場計畫

A.計畫目的：生產低成本高品質 Group II 潤滑基礎油，提供符合未來潤滑油品質規範基本要求之摻配原料，奠定公司長期潤滑油市場競爭優勢。

B.計畫內容：興建日產 4,000 桶 Group II 潤滑基礎油及 1,000 桶工業級白油(共約 23 萬噸/年)工場。

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 6,200,191 千元，執行期間自民國 93 年 1 月起至 96 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	國 內 借 款
93	112,580	53,280	59,300
94	147,580	59,032	88,548
95	219,544	77,806	141,738
96	1,663,000	618,300	1,044,700
合 計	2,142,704	808,418	1,334,286

本計畫第一次修正計畫內容，增加投資總額為 6,200,191 千元，已報奉經濟部 94 年 6 月 9 日經營字第 09403853050 號函同意辦理。

本計畫因物價上漲預算不足，第二次修正計畫投資總額增為 9,381,717 千元，展延工期 2 年，至 98 年 12 月 31 日完工，已報奉行政院 96 年 1 月 2 日院臺經字第 0950061229 號函同意。97 及 98 年度預算分別為 4,349,843 千元及 2,889,170 千元。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 11.01%，投資收回年限為開始營運後 11.52 年。

(14)U9501 石化事業部第三芳香煙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：林園廠第三芳香煙萃取工場日煉量由 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 771,300 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 97 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	國 內 借 款
95	39,735	16,019	23,716
96	100,000	35,662	64,338
97	631,565	234,476	397,089
合 計	771,300	286,157	485,143

本計畫因物價上漲預算不足，修正計畫增加投資總額為 1,198,449 千元，並展延工期 1 年至 98 年 12 月 31 日完工，已報奉經濟部 96 年 5 月 22 日經營字第 09620357670

號函同意備查；97及98年度預算分別為473,774千元及584,940千元。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率28.19%，投資收回年限為開始營運後4.41年。

(15)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與新增需求，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100萬噸之輕裂工場，並配合擴建既有之第四芳香煙工場及相關之公用與區外設備，同時聯產丙烯、丁二烯、苯、甲苯、二甲苯等相關石化基本原料。
- 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42,594,242千元，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	國 內 借 款
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	34,033,718	13,197,407	20,836,311
合 計	42,594,242	16,247,864	26,346,378

本計畫修正計畫內容，投資總額減為37,932,265千元，並展延工期2年至101年12月31日完工，已報奉經濟部96年3月7日經營字第09602600290號函同意備查；99至101年度預算分別為8,497,254千元、9,673,046千元及11,201,441千元。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率13.94%，投資收回年限為開始營運後6.94年。

(16)U9302石化事業部#12鍋爐汰舊換新計畫

- A.計畫目的：汰換已逾報廢年限之#12鍋爐及#12G、#15G、#16G汽輪發電機，改建為300T/H鍋爐及30MW發電機組，提升林園石化廠蒸汽、電力供應系統之可靠度，確保煉製工場正常生產，減少停爐損失，降低跳電風險，改善環境品質。
- B.計畫內容：新建300T/H高壓鍋爐與30MW汽輪發電機組一套。
- 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1,370,000千元，執行期間自民國92年7月起至96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	國 內 借 款
92	4,000	4,000	
93	197,400	72,000	125,400
94	137,573	59,693	77,880
95	411,863	139,283	272,580
96	619,164	190,824	428,340
合 計	1,370,000	465,800	904,200

為使本計畫儘早完成，預先進行規劃工作需要，報奉行政院 92.3.24 院授主孝二字第 092001978 號函核定，提前於 92 年度先行辦理，93 年度補辦預算 4,000 仟元。

本計畫因近年原物料價格大幅上漲及主要設備貨期後延影響，變更計畫增加預算及展延工期，已報奉經濟部 93 年 10 月 11 日經營字第 09302612870 號函同意備查。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 10.60%，投資收回年限為開始營運後 11.48 年。

2. 新興計畫：新興計畫計有 2 項，本年度編列預算 8,000 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 1,442,649 千元，執行期間自民國 96 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	國 內 借 款
96	5,000	5,000	
97	138,800	138,800	
98	1,298,849	355,649	943,200
合 計	1,442,649	499,449	943,200

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 9.01%，投資收回年限為開始營運後 17.7 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 567,960 千元，執行期間自民國 96 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	國 內 借 款
96	3,000	3,000	
97	82,600	82,600	
98	482,360	110,160	372,200
合 計	567,960	195,760	372,200

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 12.76%，投資收回年限為開始營運後 10.9 年。

(五) 一般建築及設備計畫：

本年度編列計 4,772,871 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1.分年性項目：934,076 千元：

- (1) 土地 91,473 千元，係天然氣計量站用土地。
- (2) 土地改良物 25,900 千元，係煉製用土地改良物。
- (3) 房屋及建築 9,300 千元，係煉製用房屋建築新建及改善。
- (4) 機械及設備 646,403 千元，包括：
 - A. 煉製用機械設備 543,350 千元。
 - B. 探勘用機械設備 103,053 千元。
- (5) 交通及運輸設備 161,000 千元，係煉製用交通及運輸設備。

2.一次性項目：3,838,795 千元：

- (1) 土地 24,900 千元，係煉製操作工場用地。
- (2) 土地改良物 40,500 千元，包括：
 - A. 業務用土地改良物 15,500 千元。
 - B. 煉製用土地改良物 25,000 千元。
- (3) 房屋及建築 160,086 千元，包括：
 - A. 探勘用房屋 15,000 千元。
 - B. 業務用房屋 135,086 千元。

- C. 煉製用房屋建築新建及改善 10,000 千元。
- (4) 機械及設備 3,174,537 千元，包括：
 - A. 業務用機械設備 1,617,748 千元。
 - B. 煉製用機械設備 1,302,196 千元。
 - C. 探勘用機械設備 75,406 千元。
 - D. 工程用機械設備 4,874 千元。
 - E. 研究發展用機械設備 173,142 千元。
 - F. 訓練用機械設備 1,171 千元。
- (5) 交通及運輸設備 334,314 千元，包括：
 - A. 業務用交通及運輸設備 247,182 千元。
 - B. 煉製用交通及運輸設備 79,552 千元。
 - C. 探勘用交通及運輸設備 2,810 千元。
 - D. 工程用交通及運輸設備 2,140 千元。
 - E. 研究發展用交通及運輸設備 2,200 千元。
 - F. 訓練用交通及運輸設備 430 千元。
- (6) 什項設備 104,458 千元，包括：
 - A. 業務用什項設備 67,779 千元。
 - B. 煉製用什項設備 25,978 千元。
 - C. 探勘用什項設備 2,427 千元。
 - D. 工程用什項設備 242 千元。
 - E. 研究發展用什項設備 6,942 千元。
 - F. 訓練用什項設備 1,090 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 22,210,192 千元。
- (2) 公司債或一年以上循環票券 10,000,000 千元。

以上共計 32,210,192 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 1,583,000 千元。

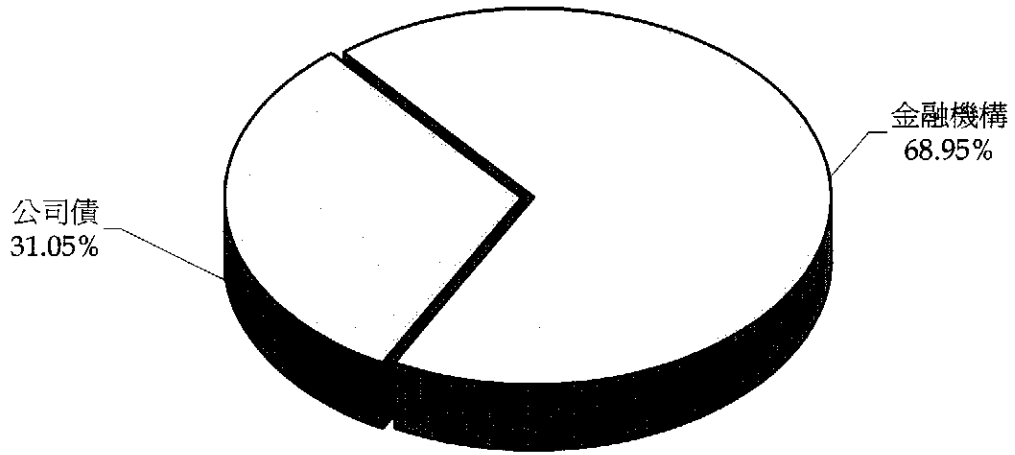
(2)公司債 2,500,000 千元。

以上共計 4,083,000 千元，主要係由營運資金償還。

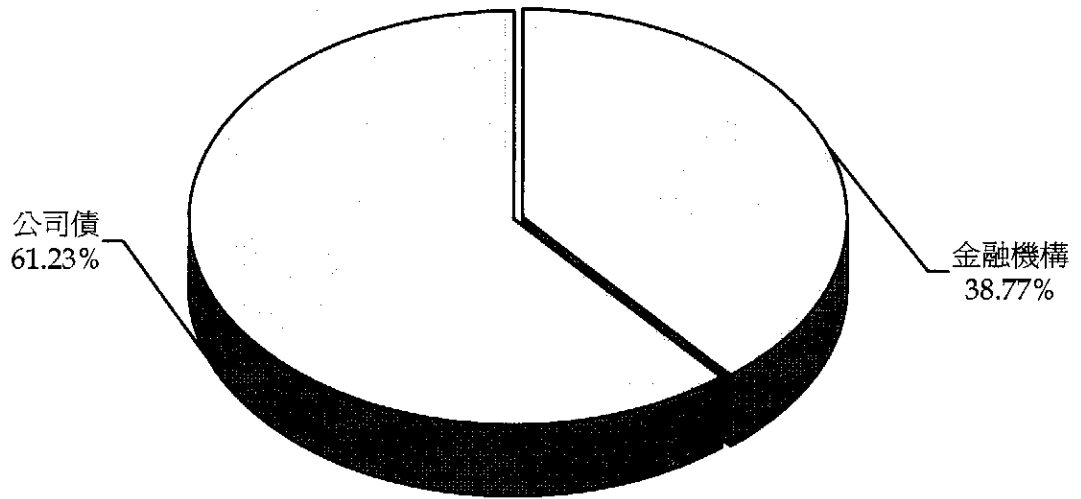
(三)本年度長期債務之舉借及償還圖表。

96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	96年度預算	償還長期債務	96年度預算
國內部分	32,210,192	國內部分	4,083,000
金融機構	22,210,192	金融機構	1,583,000
公司債	10,000,000	公司債	2,500,000
合 計	32,210,192	合 計	4,083,000

四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一) 資金轉投資之估計

1. 國光石化科技股份有限公司：

(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) 本計畫總投資金額約新臺幣 400,468,509 千元，其中自有資金為新臺幣 124,823,750 千元，銀行貸款金額為新臺幣 275,644,759 千元。本公司依投資比例 43% 計，投入資金共計新臺幣 53,674,213 千元，預算將分 8 年編列，本年度預計投資新臺幣 3,209,842 千元。

2. 卡達燃油添加劑股份有限公司 (QAFAC)

為擴建甲醇二廠，計劃於 93 至 96 年，分年辦理現金增資，總投資額為 573,250 千美元 (本公司依股權 20%、股東出資 45% 編列預算為新臺幣 17 億 4,870 萬元)；本年度卡達公司增資 147,549 千美元，其中 2,000 千美元現金由各股東出資，另 145,549 千美元融資。故本年度本公司依 20% 股權編列增加投資預算為 400 千美元，折合新臺幣為 13,558 千元。

(二) 盈虧之估計

本年度預計共可獲得投資收益新臺幣 2,032,176 千元，其內容如下：

1. 中美和石油化學股份有限公司：

本公司持股比率 37.5%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新臺幣 900,000 千元。

2. 中殼潤滑油股份有限公司：

本公司持股比率 49%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新臺幣 249,561 千元。

3. 國光電力股份有限公司

國光電廠預計本年度進行第一次大修，故影響當年度營業成本增加後營收亦減少，預估本年度將無盈餘。

4. 淳品實業股份有限公司

本公司持股比率 49% 股權，以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新臺幣 24,856 千元。

5. 台灣證券交易所股份有限公司

本公司持股比率 3%，以成本法認列，預計本年度每股獲配現金股利 0.81 元，投資收益為新臺幣 12,848 千元。

6. 卡達燃油添加劑股份有限公司

本公司持股比率 20%，預計本年度收到現金股利新臺幣 621,827 千元。

7. 台海石油公司：

本公司持股比率 35%，以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新臺幣 2,734 千元(81,627 美元)。

8. 華威天然氣航運公司

本公司持股比率 40%，以權益法認列，預計本年度可獲投資收益新臺幣 220,350 千元(6,577.60 仟美元)。

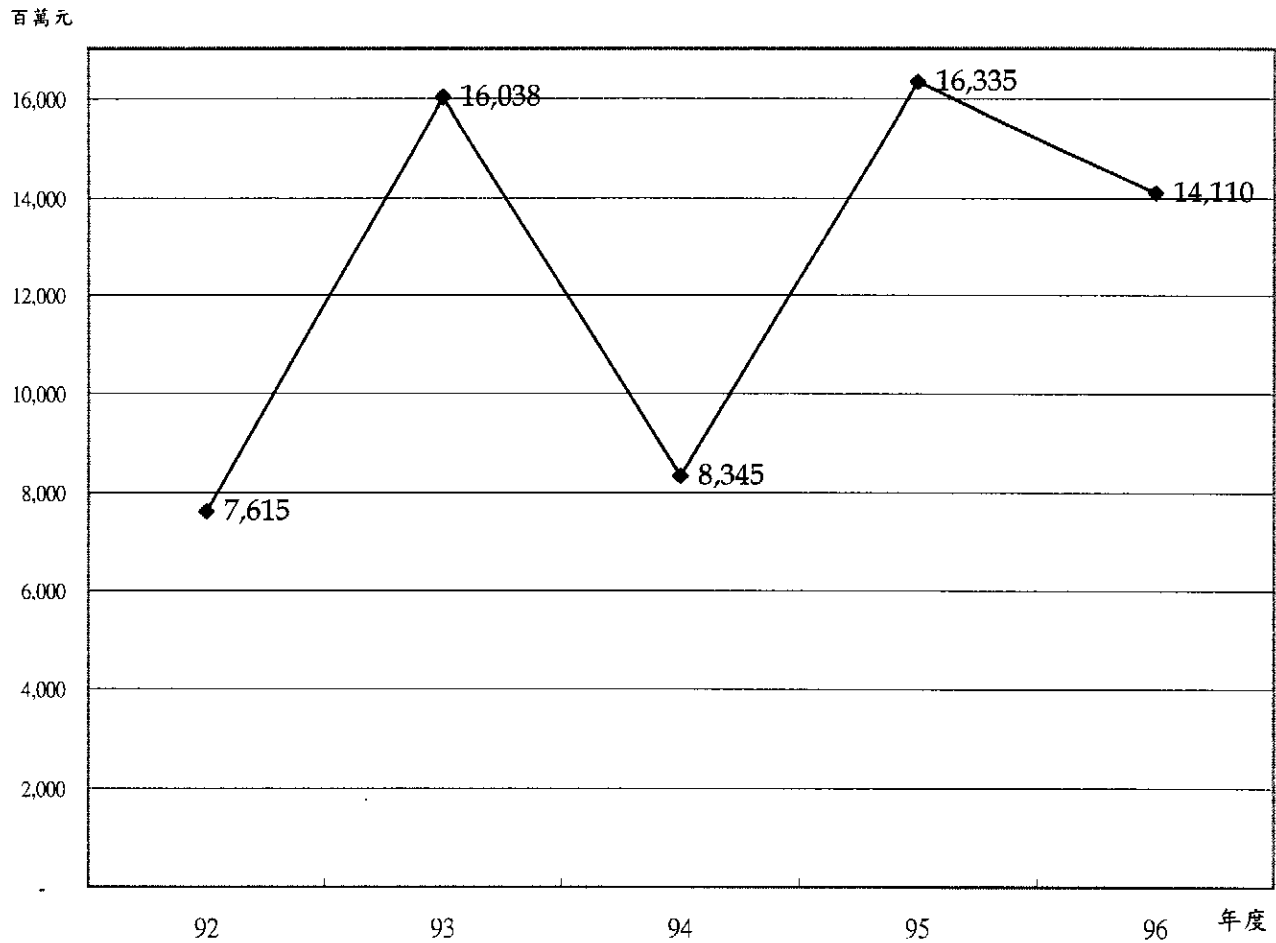
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 779,125,803 千元，營業外收入 6,164,303 千元，收入合計 785,290,106 千元；預計營業成本 741,356,156 千元，營業費用 19,878,890 千元，營業外費用 5,984,503 千元，支出合計 767,219,549 千元；預計稅前純益 18,070,557 千元，扣除所得稅費用 3,961,005 千元，本年度稅後純益為 14,109,552 千元。

有關最近 5 年之收入、支出及純益情形，如第 47 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	92	93	94	95	96
收入					
營業收入	457,854,957	565,181,493	667,824,141	589,629,282	779,125,803
營業外收入	6,632,143	7,937,028	8,055,721	5,057,818	6,164,303
會計原則變動累積影響數			2,707,010	0	
收入合計	464,487,100	573,118,521	678,586,872	594,687,100	785,290,106
支出					
營業成本	426,207,101	519,880,809	638,366,137	549,027,435	741,356,156
營業費用	18,187,671	24,022,224	20,020,407	20,963,018	19,878,890
營業外費用	11,062,043	8,056,262	10,488,836	4,230,163	5,984,503
所得稅費用	1,415,213	5,121,127	1,366,563	4,131,690	3,961,005
支出合計	456,872,028	557,080,422	670,241,943	578,352,306	771,180,554
純 益	7,615,072	16,038,099	8,344,929	16,334,794	14,109,552

註：92年度至94年度為審定決算數，95年度為法定預算金額。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計稅後純益 14,109,552 千元，預計全數留存事業機關作為彌補以前年度之虧損。

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）28,985,636 千元。

(二)投資活動之淨現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 36,266,483 千元，其中現金流入 5,654 千元，係固定資產減少數；現金流出 36,272,137 千元，係無形資產和其他資產淨增 12,560,863 千元，長期投資增加數 3,223,400 千元及固定資產增加數 20,487,874 千元。

2. 上述增加固定資產 20,487,874 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 15,718,830 千元及一般建築及設備 4,772,871 千元，並扣除非現金流出(折舊資本化部份)3,827 千元。其中土地 130,473 千元，土地改良物 853,267 千元，房屋及建築 388,428 千元，機械及設備 17,642,961 千元，交通及運輸設備 1,364,364 千元，什項設備 112,208 千元

(三)融資活動淨現金流入 8,183,886 千元，其中現金流入 32,266,886 千元，包括增加長期債務 32,210,192 千元及其他負債 56,694 千元；現金流出 24,083,000 千元，係減少短期債務 20,000,000 千元及長期債務 4,083,000 千元。

(四)現金及約當現金淨增 903,039 千元，係期末現金 3,937,832 千元，較期初現金 3,034,793 千元增加之數。

四、補辦預算事項

(一) 固定資產之建設、改良及擴充：

本公司 M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫，因提前完成購地作業，致原列購買土地預算不足 462,000 千元，本案奉行政院 95.7.21 院授經營字第 09500588390 號函同意，於 95 年度先行動支，本年度補辦預算。

(二) 資金之轉投資：

增加：為推動雲林石化科技園區之開發，參與「雲林石化科技園區合資計畫」，配合合資公司一國光石化科技股份有限公司之設立時程，本公司業獲行政院 94 年 9

月 2 日(院臺經字第 0940033648 號函)同意於 94 年度提前動支新台幣 2 億 2,631 萬 5,790 元，於本年度補辦預算。

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，按編製當時之牌價列計；主要石油聯產品已處於競爭環境，故除參考過去實際平均單價外，並考慮未來市場競爭情形及成本變化，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)石化基本原料各產品售價原則上依利潤共享(Margin Sharing)或市場計價(Market Value)方式計算。

2.外銷(幣)銷售：參考成品進口預估及國際價格，以美金單價按匯率換算成新臺幣估列。

(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 57.54 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 1：32.50 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「96 年度營業基金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，績效獎金因行政院核定預算虧損未編列，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，提撥福利金總數按 95 年度法定預算提撥金額編列，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及遵照院頒「成本性質劃分及彈性預算實施準則」原則估列，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利用二氧化碳一步法合成二甲基

醚之製程開發、硫酸化中孔洞氧化鋁在 C7 異構化反應之應用、觸媒材料之分析、適用國內天然氣熱值之通用家庭瓦斯爐具開發計畫、可攜式雷射都卜勒測速儀量測系統、微乳化/微膠囊技術研究、省能環保燃燒技術以及新燃料、新能源之開發與利用研究、生質原料生產酒精燃料、高價蛋白質產品之生產平台技術、參加全球芳香煙工場標竿評比計畫、麓山帶複雜構造幾何和力學分析技術及其在油氣探勘之應用、油氣地層封閉分析、淺層地層封閉震測分析、3C.VSP 資料處理、伺服器端三維資料展示研究、國內外新興轉投資計畫之開發及可行性評估、亞太油品市場競爭策略研究、油價預測系統之擴增與應用、具時效性石油技術發展與經營管理規劃、替代能源及相關研究--天然氣水合物及游離天然氣資源評估、替代能源及相關研究--太陽能上游及相關產業之評估研究、替代能源及相關研究--氫能供應及氫能示範系統、替代能源及相關研究--地熱資源與探採研究、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等。

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 12,363 人計，編列 30,908 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 14,874 千元，合計編列 45,872 千元。

5. 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。
6. 折舊、折耗及攤銷：折舊按 94 年 12 月底折舊性資產帳面價值，及加上 95 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 94 年度實際遞延資產加上 95 年度與本年度預計新增遞延資產之攤銷數估列。
7. 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。
8. 會費、捐助與分擔：按本年度預計需用數估列。
9. 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 94 年度實際情況估列。

(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：

本年度國內生產礦品自產天然氣 500 百萬立方公尺（不含再生氣 100 百萬立方公尺），較 95 年度預算產量 600 百萬立方公尺（不含再生氣 220 百萬立方公尺）減少 100 百萬立方公尺，主要係鐵砧山氣田政策減產。

本年度預計生產凝結油 24 千公秉，較 95 年度預算量 40 千公秉，減少 16 千公秉，主要係鐵砧山氣田政策減產。

(2)國外：

本年度國外礦區預計生產原油 843 千公秉，較 95 年度預計產量 823 千公秉，增加 20 千公秉，主要係厄瓜多 17 號礦區產能增加，致預計產量微幅上昇。

2.原油煉製部分：

本年度預計煉製原油 35,078 千公秉、石油腦 3,343 千公秉，合計 38,421 千公秉，較 95 年度預算 37,656 千公秉（含原油 35,048 千公秉及石油腦 2,608 千公秉），增加 2.03%。

3.銷售數量部分：

- (1)原油：本年度預計銷售 843 千公秉，較 95 年度預算銷量 823 千公秉，成長 2.43%，主要係厄瓜多 17 號礦區產量增加所致。

- (2)成品天然氣：配合本年度天然氣之需求狀況，預計天然氣銷量為 9,104 百萬立方公尺，較上年度預算銷量 8,747 百萬立方公尺，增加 4.08%，主因預估用量成長。
- (3)石油聯產品：考量本年度市場自由競爭情況及需求情形，預計石油聯產品銷量為 31,395 千公秉，較上年度預算銷量 31,285 千公秉，增加 0.35%，主因預估汽柴油用量仍將微幅成長，燃料油則因市場需求減少(主要為台電公司需求減少)且預估外銷市場價格不佳，銷量較上年度降低。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，本年度預計石油化學品銷量為 4,238 千公噸，較上年度預算銷量 3,887 千公噸，成長 9.04%，主要受中、下游石化業景氣影響。

(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 769,930,333 千元，較 95 年度預算 581,197,109 千元，增加 188,733,224 千元，主要因為原油成本上漲，油氣售價較上年度增加所致。
- (2)其他營業收入：本年度預計其他營業收入 9,195,470 千元，較 95 年度預算 8,432,173 千元，增加 763,297 千元，主要因為哈弗可探油收入及出售卡達油品因國際油價上漲而增加，致其他營業收入增加。
- (3)營業外收入：本年度預計營業外收入 6,164,303 千元，較 95 年度營業外收入預算 5,057,818 千元，增加 1,106,485 千元，主要原因係盤存盈餘因油價上漲而增加所致。

2.支出部分：

- (1)銷貨成本：本年度預計銷貨成本 722,447,005 千元，較 95 年度預算銷貨成本 528,017,111 千元，增加 194,429,894 千元，主要因為購油成本及數量均增加所致。
- (2)油氣輸儲費用：本年度預計油氣輸儲費用 11,578,584 千元，較 95 年度預算 12,777,181 千元，減少 1,198,597 千元，主要係用人費用、貨物運費、及折舊費減少所致。
- (3)其他營業成本：本年度預計其他營業成本 7,330,567 千元，較 95 年度預算 8,233,143 千元，減少 902,576 千元，主要因為探勘費用減少所致。
- (4)行銷費用：本年度預計行銷費用 16,554,400 千元，較 95 年度預算 17,336,761 千元，減少 782,361 千元，主要原因係用人費用減少所致。
- (5)管理費用：本年度預計管理費用 1,519,841 千元，較 95 年度預算 1,736,485 千元，減少 216,644 千元，主要原因係用人費用減少所致。
- (6)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 1,804,649 千元，較 95 年度預算 1,889,772 千元，減少 85,123 千元，主要原因係研究發展費用中之委託查調研究費減少所致。
- (7)財務費用：本年度預計財務費用 1,649,354 千元，較 95 年度算 1,284,032 千元，增加 365,322 千元，主要係營運所需增加長短期債務致利息費用及匯費手續費及證券發行費增加所致。

(8)其他營業外費用：本年度預計其他營業外費用4,335,149千元，較95年度預算2,946,131千元，增加1,389,018千元，主要因為盤存損因油價上漲而增加及什項費用中之補助因編列捐助資產予高雄市政府及中山大學而增加所致。

3.盈餘部分：

本公司本年度預計稅前盈餘18,070,557千元，較95年度預算稅前盈餘20,466,484千元，減少2,395,927千元之主要原因如下：

(1)油氣單位售價調整，相對增加收入		(+) 171,702,259 千元
石化品售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	40,488,229 千元
油品售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	108,627,883 千元
天然氣售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	18,922,077 千元
新臺幣對美金貶值，以外幣計價之		
銷貨收入因而增加	(+)	1,864,806 千元
國外礦品原油售價增加，相對增加收入	(+)	1,799,264 千元
(2)油氣銷量增加及組合變動，相對增加收入		(+) 17,030,965 千元
石化品銷量增加及組合變動，相對增加收入	(+)	12,187,482 千元
天然氣銷量增加及組合變動，相對增加收入		
，相對增加收入	(+)	3,880,988 千元
油品銷售銷量增加及組合變動，相對減少收入	(+)	887,238 千元
國外礦品銷量增加，相對增加收入	(+)	75,257 千元
(3)進口油料成本增加，相對增加支出，減少盈餘		(-)174,730,682 千元
進口原油成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	121,454,009 千元
進口天然氣成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	16,965,607 千元
進口石油腦成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	17,103,388 千元
進口成品油成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	9,021,940 千元
新臺幣對美金貶值（本年度預算匯率為	(-)	9,190,188 千元
1：32.50；95年度匯率為1：32.00）相對增加		
進口油料支出，減少盈餘		
國外礦品原油成本增加，減少盈餘	(-)	995,550 千元
(4)進口原油原料油成品油數量增減互抵後		
，相對增加支出，減少盈餘		(-) 15,674,496 千元
進口原油數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	396,182 千元
進口天然氣數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	5,322,371 千元
進口石油腦數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	7,332,494 千元
進口成品油數量增加互抵，相對增加支出，		
減少盈餘	(-)	2,623,449 千元
(5)油品銷量增加，相對增加貨物稅支出，減少盈餘		(-) 3,053,931 千元

- (6)油氣輸儲費用及其他營業成本及營業費用減少，增加盈餘 (+) 3,185,301 千元
 (7)什項費用增加係因資產捐贈國光三校予中山大學及高雄市政府，減少盈餘 (-)675,174 千元
 (8)其他收支增減互抵後，淨減少盈餘 (-) 180,169 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 3,965.55 元，較 95 年度預算每千立方公尺 3,551.05 元，增加 414.50 元，主要係生產量減少，以致平均單位成本較上年度預算大幅增加。

B.進口：本年度生產成本預計每千立方公尺 11,569.78 元，較 95 年度預算每千立方公尺 9,516.01 元，增加 2,053.77 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 12,599.28 元，較 95 年度預算每公秉 8,778.29 元，增加 3,820.99 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 1,486.69 元，較 95 年度預算每公秉 1,344.69 元，增加 142.00 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：

受國際原油價格影響，本年度主要產品銷售價格較 95 年度高。石化產品價格係以美元計價，隨國際石化市場情況改變，石化產品其預算單價大都較上年度預算高。

(2)外(幣)銷：

配合國際市場價格變化，本年度各類油品平均外幣價格大都較 95 年度為高。

三、財務狀況分析

(一)資產之組成

96 年 12 月 31 日預計資產總額 619,776,191 千元，較 95 年底預計數 596,970,117 千元，增加 22,806,074 千元，增加 3.82%，其主要原因係長期投資、固定資產及遞延資產增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

- 1.流動資產 206,062,362 千元，佔資產總額之 33.25%。
- 2.基金、長期投資及應收款 24,601,315 千元，佔資產總額之 3.97%。

3. 固定資產 338,641,509 千元，佔資產總額之 54.64%。

4. 無形資產及其他資產 50,471,005 千元，佔資產總額之 8.14%。

(二) 負債之狀況

96 年 12 月 31 日預計負債總額 293,489,109 千元，較 95 年底預計數 284,792,587 千元，增加 8,696,522 千元，增加 3.05%，其主要原因為國際油價上漲致應付帳款增加及營運需要增加長期借款所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 141,619,054 千元，佔負債及業主權益總額之 22.85%。

2. 長期負債 146,476,555 千元，佔負債及業主權益總額之 23.64%。

3. 其他負債 5,393,500 千元，佔負債及業主權益總額之 0.87%。

(三) 業主權益之內容

96 年 12 月 31 日預計業主權益總額 326,287,082 千元，較 95 年底預計數 312,177,530 千元，增加 14,109,552 千元，增加 4.52%，主要係本年度盈餘保留作為彌補虧損所致。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 20.99%。

2. 資本公積 154,465,598 千元，佔負債及業主權益總額之 24.92%。

3. 保留盈餘 40,658,892 千元，佔負債及業主權益總額之 6.56%。

4. 權益調整 1,062,592 千元，佔負債及業主權益總額之 0.17%。

(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		最近5年度財務分析				
		92	93	94	95	96
財務結構%	負債占資產比率	44.67%	44.85%	37.74%	41.53%	47.35%
	長期資金占固定資產比率	132.77%	136.61%	130.19%	136.74%	139.61%
償債能力%	流動比率	187.71%	186.74%	162.81%	161.66%	145.50%
	速動比率	83.42%	78.67%	57.65%	75.92%	56.78%
	利息保障倍數	11.56	25.70	12.08	21.39	16.27
經營能力	應收款項週轉率(次)	18.01	14.95	14.87	14.21	14.27
	平均收現日數	20.27	24.42	24.54	25.69	25.59
	存貨週轉率(次)	6.57	7.38	6.17	6.73	6.48
	平均銷貨日數	55.53	49.45	59.20	54.28	56.30
	固定資產週轉率(次)	1.50	1.93	1.96	2.00	2.30
	總資產週轉率(次)	0.97	1.18	1.23	1.16	1.26
現金流量	現金流量比率(%)	57.78%	27.96%	16.59%	10.71%	20.47%
	現金流量允當比率(%)	85.05%	65.30%	82.52%	70.14%	56.04%
	現金再投資比率(%)	3.95%	1.13%	1.00%	-0.75%	3.36%

註：92年度至95年度為審定決算數，96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。

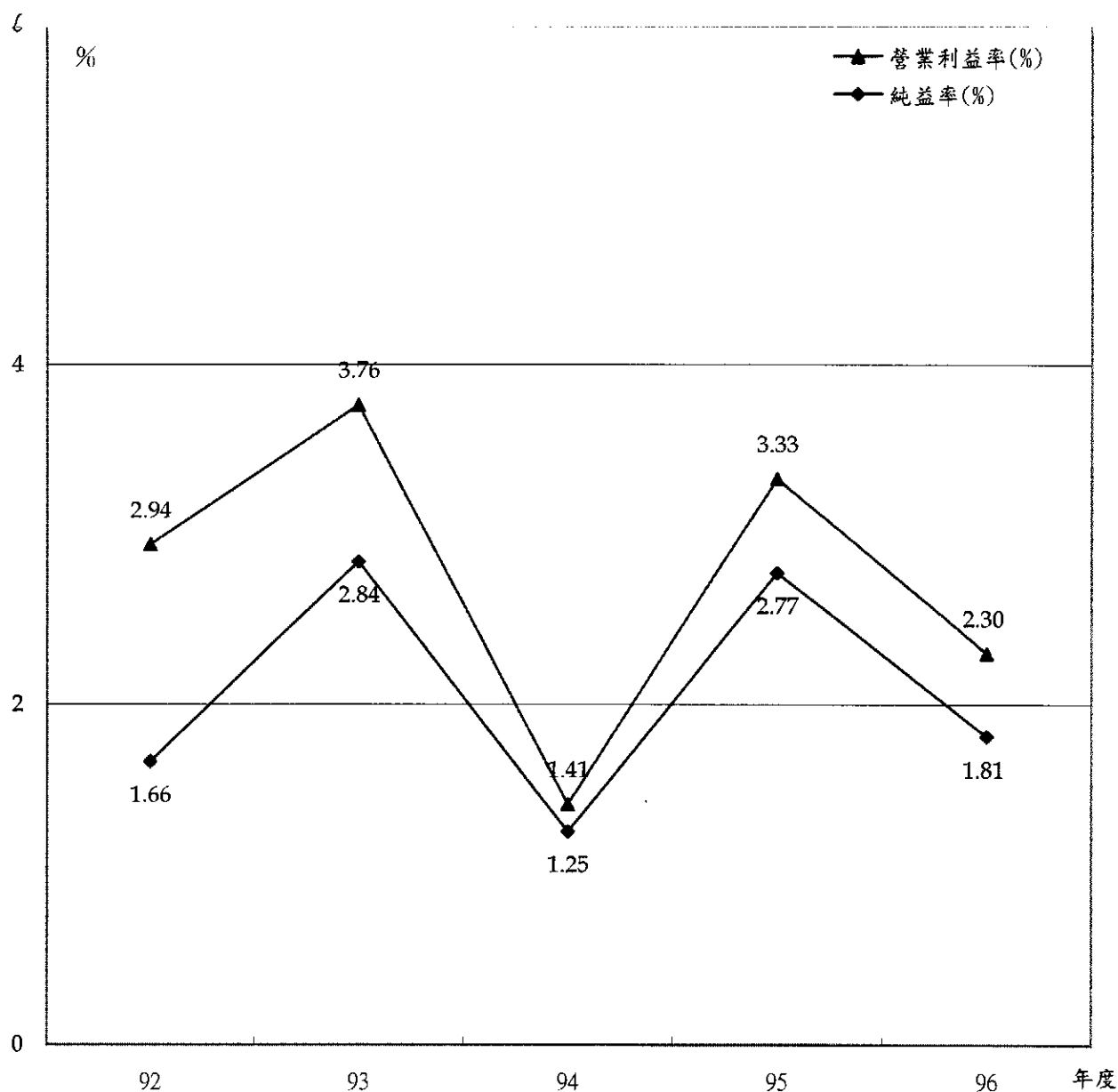
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

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



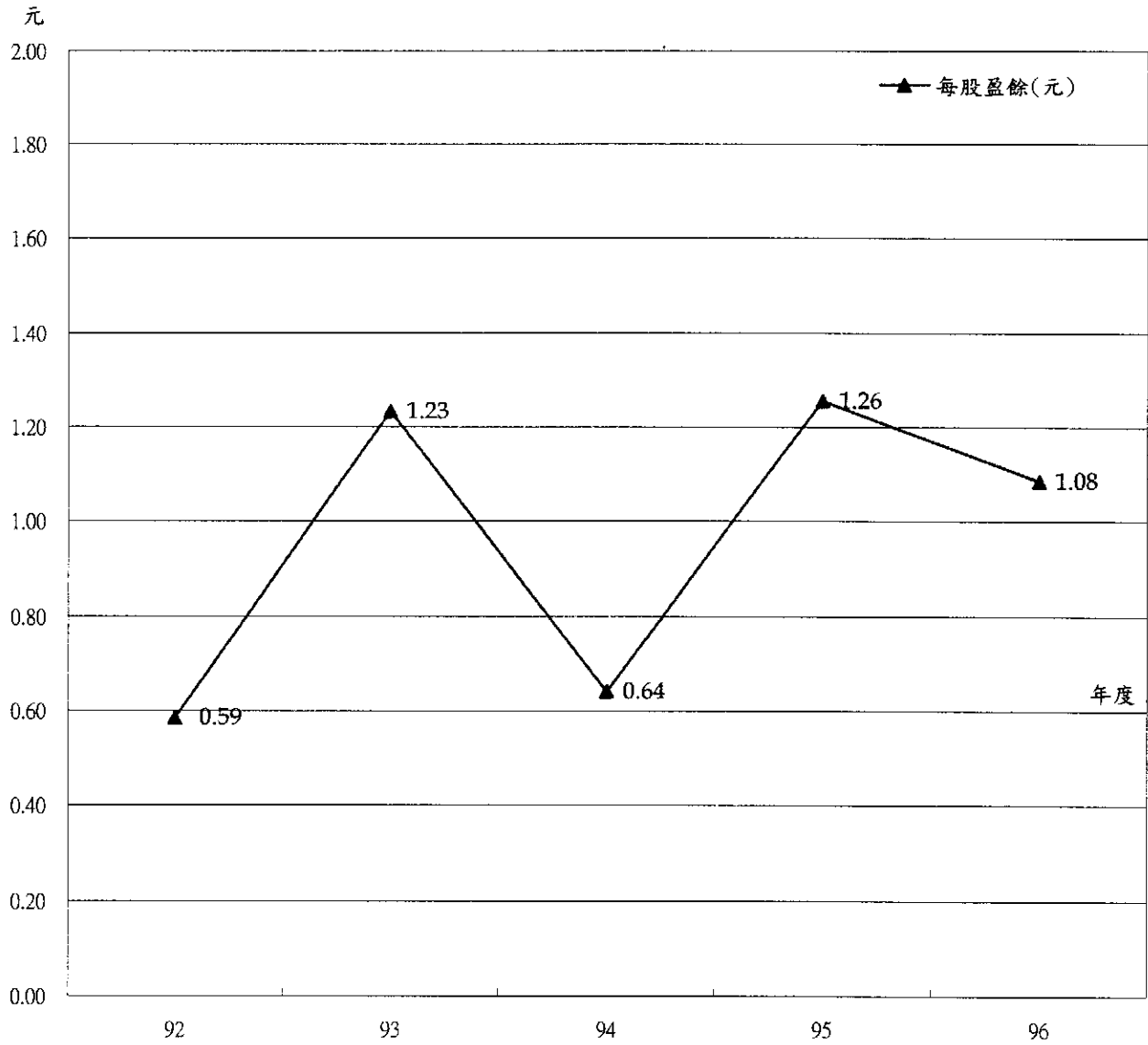
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
營業利益率(%)	2.94	3.76	1.41	3.33	2.30
營業利益	13,460,184	21,278,459	9,437,597	19,638,829	17,890,757
營業收入	457,854,957	565,181,493	667,824,141	589,629,282	779,125,803
純益率(%)	1.66	2.84	1.25	2.77	1.81
純益	7,615,072	16,038,099	8,344,929	16,334,794	14,109,552
營業收入	457,854,957	565,181,493	667,824,141	589,629,282	779,125,803

註：92年度至94年度為審定決算數，95年度為法定預算數。

最近5年每股盈餘及每股股利圖表

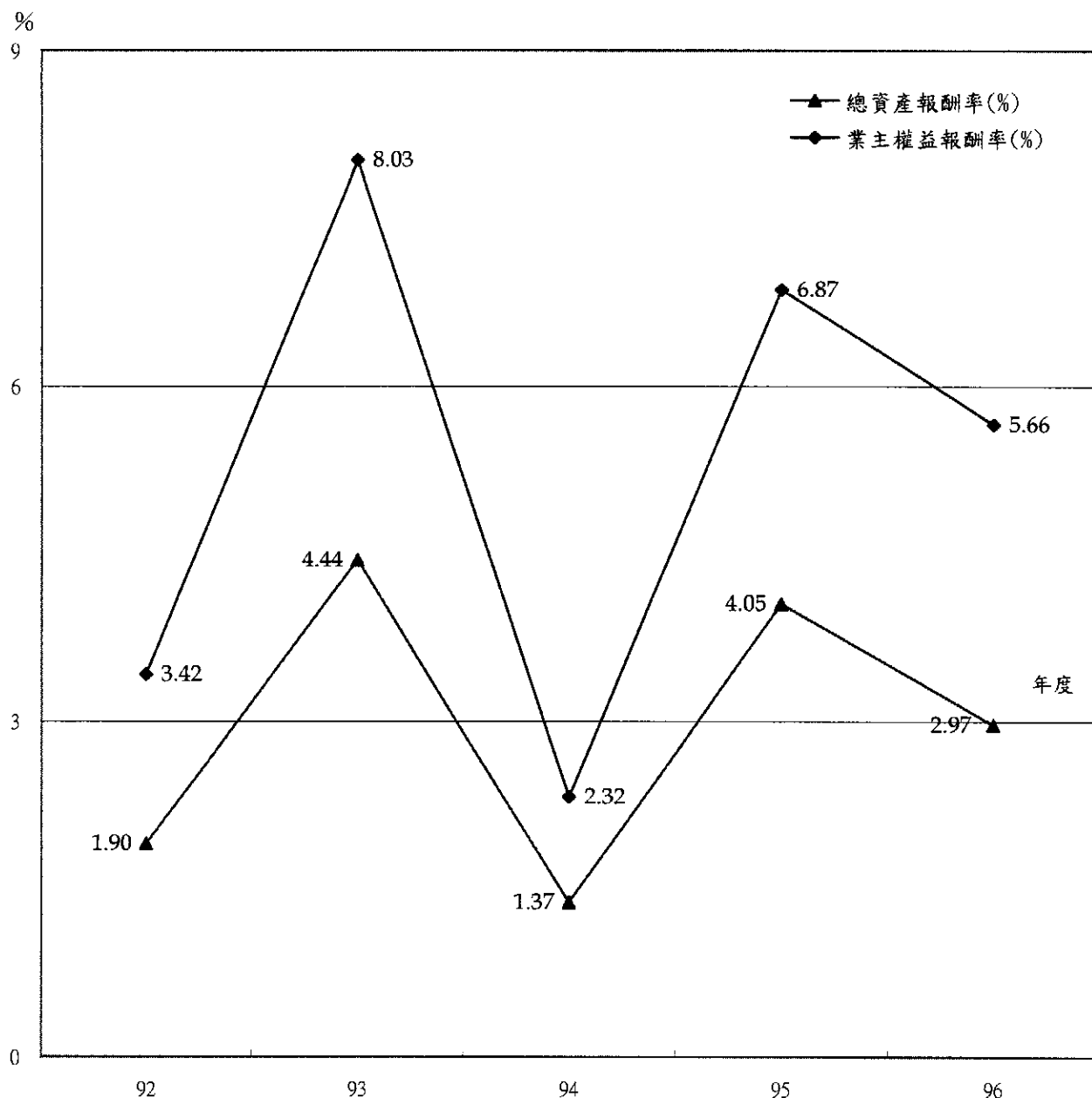
每股盈餘(元)



項目 \ 年度	92	93	94	95	96
每股盈餘(元)	0.59	1.23	0.64	1.26	1.08
純益-特別股股利(千元)	7,615,072	16,038,099	8,344,929	16,334,794	14,109,552
普通股流通在外股權(千股)	13,000,417	13,010,000	13,010,000	13,010,000	13,010,000

註：92年度至94年度為審定決算數，95年度為法定預算金額。

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	92	93	94	95	96
總資產報酬率(%)	1.90	4.44	1.37	4.05	2.97
稅前純益	9,030,285	21,159,226	7,004,482	20,466,484	18,070,557
平均資產總額	476,014,468	476,814,964	511,739,006	505,825,438	608,373,154
業主權益報酬率(%)	3.42	8.03	2.32	6.87	5.66
稅前純益	9,030,285	21,159,226	7,004,482	20,466,484	18,070,557
平均業主權益總額	264,369,267	263,396,054	301,515,022	297,927,031	319,232,306

註：92年度至94年度為審定決算數，95年度為法定預算金額。

中國石油股份有限公司
損益預計表
中華民國96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	檢量 號碼	金額	%	金額	%	金額	%	
667,824,141	100.00	營業收入	41-47	A	779,125,803	100.00	589,629,282	100.00	189,496,521	32.14	
658,676,303	98.63	銷貨收入	410	5	769,930,333	98.82	581,197,109	98.57	188,733,224	32.47	
658,676,303	98.63	銷貨收入	4101	1	769,930,333	98.82	581,197,109	98.57	188,733,224	32.47	
9,147,838	1.37	其他營業收入	460	6	9,195,470	1.18	8,432,173	1.43	763,297	9.05	
973,380	0.15	營業資產租金收入	4601	2	943,147	0.12	932,000	0.16	11,147	1.20	
8,174,458	1.22	其他營業收入	4609	3	8,252,323	1.06	7,500,173	1.27	752,150	10.03	
638,366,137	95.59	營業成本	51-57	4	741,356,156	95.15	549,027,435	93.11	192,328,721	35.03	
619,173,215	92.72	銷貨成本	510-4	4	722,447,005	92.73	528,017,111	89.55	194,429,894	36.82	
619,173,215	92.72	銷貨成本	5101	A	722,447,005	92.73	528,017,111	89.55	194,429,894	36.82	
11,469,439	1.72	輸儲成本	540	9	11,578,584	1.49	12,777,181	2.17	(1,198,597)	(9.38)	
11,469,439	1.72	油氣輸儲費用	5401	5	11,578,584	1.49	12,777,181	2.17	(1,198,597)	(9.38)	
7,723,483	1.16	其他營業成本	560	5	7,330,567	0.95	8,233,143	1.40	(902,576)	(10.96)	
364,915	0.05	營業資產出租費用	5601	1	512,934	0.07	613,471	0.10	(100,537)	(16.39)	
2,044,131	0.31	探勘費用	5603	4	2,416,254	0.32	3,226,850	0.55	(810,596)	(25.12)	
5,314,437	0.80	其他營業成本	5609	2	4,401,379	0.56	4,392,822	0.75	8,557	0.19	
29,458,004	4.41	營業毛利(毛損)	60	5	37,769,647	4.85	40,601,847	6.89	(2,832,200)	(6.98)	
20,020,407	3.00	營業費用	58	1	19,878,890	2.55	20,963,018	3.56	(1,084,128)	(5.17)	
17,037,871	2.55	行銷費用	580	1	16,554,400	2.12	17,336,761	2.94	(782,361)	(4.51)	
17,037,871	2.55	行銷費用	5801	8	16,554,400	2.12	17,336,761	2.94	(782,361)	(4.51)	
1,450,210	0.22	管理費用	582	6	1,519,841	0.20	1,736,485	0.29	(216,644)	(12.48)	
1,450,210	0.22	管理費用	5821	2	1,519,841	0.20	1,736,485	0.29	(216,644)	(12.48)	
1,532,326	0.23	其他營業費用	583	3	1,804,649	0.24	1,889,772	0.32	(85,123)	(4.50)	
1,292,381	0.19	研究發展費用	5831	0	1,525,001	0.20	1,590,084	0.27	(65,083)	(4.09)	
239,945	0.04	員工訓練費用	5832	6	279,648	0.04	299,688	0.05	(20,040)	(6.69)	
9,437,597	1.41	營業利益(損失)	61	3	17,890,757	2.30	19,638,829	3.33	(1,748,072)	(8.90)	
8,055,721	1.21	營業外收入	49	A	6,164,303	0.79	5,057,818	0.86	1,106,485	21.88	
3,176,720	0.48	財務收入	490	A	2,225,944	0.29	2,177,536	0.37	48,408	2.22	
282,904	0.04	利息收入	4901	7	193,768	0.02	194,001	0.03	(233)	(0.12)	
3,076	-	兌換利益	4902	3							
2,890,740	0.43	投資收益	4905	2	2,032,176	0.27	1,983,535	0.34	48,641	2.45	

中國石油股份有限公司

損益預計表

中華民國96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	%
4,879,001	0.73	其他營業外收入	491-2	8	3,938,359	0.51	2,880,282	0.49	1,058,077	36.74
95,547	0.01	財產交易利益	4911	4	13,449	-	296,507	0.05	(283,058)	(95.46)
3,417,128	0.52	盤存盈餘	4912	A	3,202,268	0.41	2,092,460	0.35	1,109,808	53.04
12,763	-	出售下腳收入	4921	1	4,432	-	4,652	-	(220)	(4.73)
188,202	0.03	賠償收入	4922	8	50,811	0.01	36,265	0.01	14,546	40.11
1,165,361	0.17	什項收入	4929	2	667,399	0.09	450,398	0.08	217,001	48.18
10,488,836	1.57	營業外費用	59	0	5,984,503	0.77	4,230,163	0.72	1,754,340	41.47
2,339,043	0.35	財務費用	590	0	1,649,354	0.21	1,284,032	0.22	365,322	28.45
631,975	0.09	利息費用	5901	6	1,183,322	0.15	1,003,902	0.17	179,420	17.87
1,509,725	0.23	兌換損失	5902	2						
197,343	0.03	匯費手續費及證券發行費	5903	9	466,032	0.06	280,130	0.05	185,902	66.36
8,149,793	1.22	其他營業外費用	591-2	7	4,335,149	0.56	2,946,131	0.50	1,389,018	47.15
18,193	-	財產交易損失	5911	3	12,505	-	20,366	-	(7,861)	(38.60)
1,934,162	0.29	盤存損失	5912	0	1,351,431	0.17	628,449	0.11	722,982	115.04
177,667	0.03	資產報廢損失	5913	6	137,994	0.02	112,471	0.02	25,523	22.69
34,761	0.01	災害損失	5917	1	50,000	0.01	50,000	0.01	0	0
1,399,768	0.20	資產減損損失	591X	8						
714,815	0.11	停工損失	5922	7	126,000	0.02	152,800	0.02	(26,800)	(17.54)
133,717	0.02	補貼及獎勵支出	5926	2						
3,736,710	0.56	什項費用	5929	1	2,657,219	0.34	1,982,045	0.34	675,174	34.06
(2,433,115)	(0.36)	營業外利益(損失-)	62	1	179,800	0.02	827,655	0.14	(647,855)	(78.28)
7,004,482	1.05	稅前純益(純損)	63	8	18,070,557	2.32	20,466,484	3.47	(2,395,927)	(11.71)
1,366,563	0.20	所得稅費用	64	4	3,961,005	0.51	4,131,690	0.70	(170,685)	(4.13)
1,366,563	0.20	所得稅費用	640	4	3,961,005	0.51	4,131,690	0.70	(170,685)	(4.13)
1,366,563	0.20	所得稅費用	6401	4	3,961,005	0.51	4,131,690	0.70	(170,685)	(4.13)
2,707,010	0.41	會計原則變動累積影響數	67	2						
8,344,929	1.25	本期純益(純損)	69	8	14,109,552	1.81	16,334,794	2.77	(2,225,242)	(13.62)

中國石油股份有限公司

損益預計表說明

中華民國96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 利 益	參見第164頁資金轉投資及其盈虧明細表。
財 產 交 易 利 益	參見第161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133頁及第215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161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163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。

中國石油股份有限公司
盈虧撥補預計表
中華民國96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	14,109,552	
本期純益	7101	9	14,109,552	
分 配 之 部	72	A	14,109,552	
留存事業機關	729	6	14,109,552	
填補累積虧損	7294	8	14,109,552	
虧 損 之 部	73			
累積虧損	7322	6	23,698,217	95年度預算累積虧損。
填 補 之 部	74			
事業機關負擔者	749	2	23,698,217	
撥用盈餘	7494	8	14,109,552	
待填補之虧損	7499		9,588,665	

中國石油股份有限公司
現金流量預計表

中華民國 96 年度

單位:新臺幣千元

項 目			預算數	說 明	
名 稱	編號	檢查 號碼			
				D.印尼東爪哇Cepu油田	(-) 3,250,000 千元
				E.加拿大油砂	(-) 7,200,000 千元
增加長期投資	835	4	(-) 3,223,400	卡達燃油添加劑公司現金增資	(-) 13,558 千元
				國光石化科技股份有限公司	(-) 3,209,842 千元
增加固定資產及遞耗資產	839	3	(-) 20,487,874	本年度固定資產建設改良擴充	20,491,701 千元
				減:折舊資本化部分	3,827 千元
投資活動之現金流入 (流出-)	85	4	(-) 36,266,483		
融資活動之現金流量	86-88	2			
短期債務淨增(淨減-)	861	0	(-) 20,000,000	短期債務淨減	(-) 20,000,000 千元
增加長期債務	867	3	32,210,192	長期債務舉借(詳見預算書166頁)	32,210,192 千元
其他負債淨增(淨減-)	869	8	56,694	存入保證金,應付保管款,暫收及 待結轉帳項,存入典金之增加數	56,694 千元
減少長期債務	873	2	(-) 4,083,000	長期負債減少數(詳見預算書167頁)	(-) 4,083,000 千元
發放現金股利	877	1	-		
融資活動之現金流入 (流出-)	89	7	8,183,886		
現金及約當現金之淨增 (淨減-)			903,039		
期初現金及約當現金	98	8	3,034,793		
期末現金及約當現金	99	6	3,937,832		

中國石油股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國96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3,827仟元。
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3,827仟元。

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目				96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
542,853,677	資	產	1	0	619,776,191	596,970,117	22,806,074
153,035,869	流 動 資	產	11-12	8	206,062,362	204,565,259	1,497,103
8,872,613	現	金	110	8	3,937,832	3,034,793	903,039
8,728,671	銀行存款		1102	A	3,789,689	2,886,650	903,039
143,942	零用及週轉金		1105	0	148,143	148,143	0
271,535	流 動 金 融 資 產		113	0	6,355,071	6,355,071	0
	其他金融資產-流動		113Y	A	6,083,536	6,083,536	0
271,535	持有之到期日金融資產-流動		1138	A	271,535	271,535	0
44,905,139	應 收 款 項		114	7	54,614,606	55,225,936 (-)	611,330
36,576,191	應收帳款		1144	2	49,473,657	49,473,657	0
290,157	減：備抵呆帳-應收帳款		1145	9	290,157	290,157	0
2,058,746	應收退稅款		114A	8	92,353	692,353 (-)	600,000
547,072	留抵稅額款		114B	0			
1,522,615	轉投資事業往來		1167	6	1,541,936	1,541,936	0
45,347	減：應付遠匯購入款-外幣		1176	7			
4,536,019	其他應收款		1178	0	5,437,145	5,448,475 (-)	11,330
	減：備抵呆帳-其他應收款		1179	6	1,640,328	1,640,328	0
87,196,448	存 貨		120	6	112,531,622	111,359,584	1,172,038
298,521	商品存貨		1201	2	188,832	298,832 (-)	110,000
750,026	在途貨品		1205	8	188,858	188,858	0
8,552	在製品		120A	0	20,351	20,351	0
23,211,097	製成品		1211	0	42,293,134	40,942,297	1,350,837
211,713	在建工程		1213	2	476,088	558,212 (-)	82,124
16,079,991	半製品		1218	4	16,790,754	16,790,754	0
19,093,957	原 料		1226	9	17,963,376	17,963,376	0
1,930,560	物 料		1227	5	1,952,809	1,940,984	11,825
25,612,031	在途材料		1229	8	32,657,420	32,655,920	1,500
11,653,161	預 付 款 項		125	2	28,472,033	28,443,726	28,307
8,398,688	預付貨款		1251	9	7,084,455	7,084,455	0
18,440	用品盤存		1252	5	34,196	41,551 (-)	7,355
2,909,298	預付費用		1253	1	13,125,414	13,175,414 (-)	50,000
	進項稅額		1256	A	7,928,589	7,842,927	85,662
283,772	預付稅款		1257	7	254,076	254,076	0

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目			96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
42,963	其他預付款	1259	0	45,303	45,303	0
136,973	短期墊款	126	0	151,198	146,149	5,049
136,973	短期墊款	1261	6	151,198	146,149	5,049
14,690,109	基金長期投資及應收款	14	2	24,601,315	20,030,600	4,570,715
2,500,000	基金	140	2	3,000,000	3,000,000	0
2,500,000	其他基金	1429	4	3,000,000	3,000,000	0
12,132,273	長期投資	144	1	21,543,544	16,972,829	4,570,715
10,056,655	採權益法之長期股權投資	1441	8	13,910,521	10,687,121	3,223,400
	減：備抵長期股權投資損失	1442	4			
2,075,618	採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A	4,513,794	3,166,479	1,347,315
	以成本衡量之金融資產-非流動	145C	8	3,479,086	3,479,086	0
	減：以成本衡量之金融資產評價調整-非流動	145D	4	362,428	362,428	0
	其他長期投資	1451	6	2,571	2,571	0
57,836	長期應收款項	146	6	57,771	57,771	0
66,836	長期應收款	1464	1	66,771	66,771	0
9,000	減：備抵呆帳-長期應收款	1465	8	9,000	9,000	0
340,437,541	固定資產	15	A	338,641,509	332,236,039	6,405,470
247,571,095	土地	150	A	241,099,907	240,972,620	127,287
34,807,320	土地	1501	7	34,752,662	34,625,375	127,287
212,763,775	重估增值-土地	1502	3	206,347,245	206,347,245	0
3,280,373	土地改良物	151	8	6,242,321	4,805,837	1,436,484
12,184,844	土地改良物	1511	4	15,928,034	14,083,407	1,844,627
6,419	重估增值-土地改良物	1512	A	6,419	6,419	0
8,910,890	減：累計折舊-土地改良物	1513	7	9,692,132	9,283,989	408,143
15,797,968	房屋及建築	152	5	15,580,090	16,393,433	(-) 813,343
33,942,663	房屋及建築	1521	1	35,717,252	35,518,496	198,756
1,037,582	重估增值-房屋及建築	1522	8	1,037,560	1,037,560	0
19,182,277	減：累計折舊-房屋及建築	1523	4	21,174,722	20,162,623	1,012,099
53,896,297	機械及設備	153	2	32,753,519	49,057,746	(-) 16,304,227
350,228,390	機械及設備	1531	9	347,462,882	354,584,899	(-) 7,122,017
4,754,436	重估增值-機械及設備	1532	5	4,749,498	4,749,498	0
301,086,529	減：累計折舊-機械及設備	1533	1	319,458,861	310,276,651	9,182,210
4,675,223	交通及運輸設備	154	0	3,359,932	4,347,713	(-) 987,781

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目			96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼			
33,573,967	交通及運輸設備	1541	6	33,761,711	33,955,408	(-) 193,697
220,952	重估增值-交通及運輸設備	1542	2	233,596	233,596	0
29,119,696	減:累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	30,635,375	29,841,291	794,084
837,509	什 項 設 備	155	7	661,135	868,965	(-) 207,830
4,979,832	什項設備	1551	3	4,950,294	5,083,209	(-) 132,915
11	重估增值-什項設備	1552	0	8	8	0
4,142,334	減:累計折舊-什項設備	1553	6	4,289,167	4,214,252	74,915
758,891	租賃權益改良	156	4	596,398	724,301	(-) 127,903
1,404,551	租賃權益改良	1561	A	1,321,545	1,404,551	(-) 83,006
645,660	減:累計折舊-租賃權益改良	1563	3	725,147	680,250	44,897
14,564,886	購 建 中 固 定 資 產	157	1	39,292,908	16,010,125	23,282,783
14,564,886	未完工程	1571	8	39,292,908	16,010,125	23,282,783
944,701	累 計 減 損 - 固 定 資 產	15X	1	944,701	944,701	0
944,701	累計減損-固定資產	15X1	8	944,701	944,701	0
148,677	無 形 資 產	17	7	248,695	150,939	97,756
148,677	無 形 資 產	170	7	248,695	150,939	97,756
1,380	商 標 權	1701	3	1,980	1,380	600
146,661	電腦軟體	1708	8	246,263	148,947	97,316
636	租賃權益	1709	4	452	612	(-) 160
34,541,481	其 他 資 產	18	5	50,222,310	39,987,280	10,235,030
6,275,733	非 營 業 資 產	180	5	6,212,447	6,227,276	(-) 14,829
1,855,552	閒置資產	1801	1	1,855,821	1,855,821	0
	減:累計折舊-閒置資產	1802	8	234	234	0
817,986	減:累計減損-閒置資產	1803	4	817,986	817,986	0
93,759	出借出租資產	1804	A	93,760	93,760	0
1,121	減:累計折舊-出借出租資產	1805	7	1,123	1,123	0
13,773,483	其他非營業資產	1808	6	13,750,882	13,774,352	(-) 23,470
8,627,954	減:累計折舊-其他非營業資產	1809	2	8,668,673	8,677,314	(-) 8,641
1,292,777	什 項 資 產	181-182	0	1,062,922	1,025,442	37,480
557,227	存出保證金	1811	9	502,582	552,082	(-) 49,500

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目			96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
2,906,463	催 收 款 項	1812	5	1,231,469	1,181,469	50,000
2,847,445	減:備抵呆帳-催收款項	1813	1	1,091,359	1,093,359 (-)	2,000
676,532	暫付及待結轉帳項	1816	A	420,230	385,250	34,980
26,972,971	遞 延 資 產	183- 184	7	42,946,941	32,734,562	10,212,379
16,073,229	分配油氣權益	1839	4	25,380,771	15,010,323	10,370,448
8,977,024	遞延所得稅資產	1847	9	15,790,149	15,790,149	0
1,922,718	其他遞延資產	1849	1	1,776,021	1,934,090 (-)	158,069
542,853,677	資 產 總 計	TOTAL		619,776,191	596,970,117	22,806,074

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目			96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
204,898,741	負	債	2 9	293,489,109	284,792,587	8,696,522
93,996,122	流 動 負	債	21-22 7	141,619,054	160,546,793 (-)	18,927,739
18,163,828	短 期 債	務	210 7	56,429,100	75,912,100 (-)	19,483,000
1,263,146	銀行透支		2101 3	2,457,672	2,457,672	0
6,565,849	短期借款		2102 0	35,838,492	55,838,492 (-)	20,000,000
	應付商業本票		2103 6	10,000,000	10,000,000	0
	減：應付商業本票折價		2104 2	9,481	9,481	0
10,334,833	應付到期長期負債		2107 1	8,142,417	7,625,417	517,000
70,507,657	應 付 款 項		214 6	72,679,410	72,449,149	230,261
26,679,016	應付帳款		2144 1	29,881,458	29,809,458	72,000
222,493	應付代收款		2145 8	283,770	268,870	14,900
16,414,764	應付費用		2147 A	19,245,654	18,951,654	294,000
544,290	應付稅款		2148 7	78,742	78,742	0
2,727,590	應付工程款		2149 3			
18,332,497	暫估應付機料款		214A 0	19,393,294	19,393,294	0
2,671,536	應付股(官)息紅利		2154 9	-	-	-
552,416	轉投資事業往來		2167 5	362,694	362,694	0
2,363,055	其他應付款		2178 9	3,433,798	3,584,437 (-)	150,639
5,324,637	預 收 款 項		225 1	6,427,008	6,102,008	325,000
3,188,550	預收貨款		2251 8	2,639,212	2,614,212	25,000
306,307	預收收入		2253 A	298,043	298,043	0
1,829,780	預收定金		2255 0	3,489,753	3,189,753	300,000
	流 動 金 融 負 債		226 9	6,083,536	6,083,536	0
	避險之衍生性金融負債		2264 4	6,083,536	6,083,536	0
105,254,735	長 期 負 債		25 0	146,476,555	118,866,363	27,610,192
105,254,735	長 期 債 務		250 0	146,476,555	118,866,363	27,610,192
8,900,000	應付公司債券		2501 5	33,900,000	23,900,000	10,000,000
1,583,000	長期借款		2504 5	17,985,192	375,000	17,610,192
72,051,124	估計應付土地增值稅		2515 9	72,051,095	72,051,095	0
22,720,611	應計退休金負債		2517 1	22,540,268	22,540,268	0
5,647,884	其 他 負 債		28 4	5,393,500	5,379,431	14,069
4,799,456	什 項 負 債		282 9	4,611,966	4,555,272	56,694
1,976,927	存入保證金		2821 5	2,046,117	2,043,117	3,000

中國石油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國96年12月31日

單位：新臺幣千元

94年12月31日 實際數	科 目			96年12月31日 預計數	95年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
1,742,938	應付保管款	2822	1	1,419,456	1,403,762	15,694
1,079,591	暫收及待結轉帳項	2825	A	1,146,393	1,108,393	38,000
848,428	遞 延 負 債	284	3	781,534	824,159 (-)	42,625
694,018	遞延收入	2841	0	631,818	674,443 (-)	42,625
154,279	待攤線路補助收入	2842	6	149,716	149,716	0
131	買賣遠匯溢價	2848	4			
337,954,936	業 主 權 益	3	8	326,287,082	312,177,530	14,109,552
130,100,000	資 本	31	6	130,100,000	130,100,000	0
130,100,000	資 本	310	6	130,100,000	130,100,000	0
130,100,000	資 本	3101	2	130,100,000	130,100,000	0
154,465,598	資 本 公 積	32	4	154,465,598	154,465,598	0
154,465,598	資 本 公 積	320	4	154,465,598	154,465,598	0
	收入公積	3202	7			
136,311,086	土地重估增值準備	3203	3	136,311,086	136,311,086	0
5,610,590	資產增值準備	3205	6	5,610,590	5,610,590	0
12,543,922	受贈公積	3206	2	12,543,922	12,543,922	0
	其他資本公積	3209	1			
52,336,702	保 留 盈 餘	33	2	40,658,892	26,549,340	14,109,552
50,336,702	已指撥保留盈餘	330	2	50,247,557	50,247,557	-
50,243,645	法定公積	3301	9	50,154,500	50,154,500	-
93,057	特別公積	3302	5	93,057	93,057	0
2,000,000	未指撥保留盈餘	331	0	-	-	-
2,000,000	累積盈餘	3311	6	-	-	-
	累 積 虧 損	332	7	(-) 9,588,665	(-) 23,698,217	14,109,552
	累積虧損	3321		(-) 9,588,665	(-) 23,698,217	14,109,552
1,052,636	權 益 調 整	34	A	1,062,592	1,062,592	0
1,052,636	累積換算調整數	341	8	1,062,592	1,062,592	0
1,052,636	累積換算調整數	3411	4	1,062,592	1,062,592	0
542,853,677	負債及業主權益總計	TOTAL		619,776,191	596,970,117	22,806,074