

中 華 民 國 101 年 度

中 央 政 府 總 預 算

經 濟 部 主 管

台 灣 中 油 附 屬 單 位 預 算
股 份 有 限 公 司

(營 業 部 分 審 定 表)

• 依 立 法 院 審 定 數 編 製 •

台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司 編

目 次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、本公司業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	3
二、願景及策略目標	3
三、最近5年經營趨勢	4
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	13
二、關於經營管理者	13
三、關於供需配合者	14
參、業務計畫概述	
一、產銷營運計畫	16
(一) 銷售	16
(二) 生產	18
(三) 原油、原料油及成品油採購	19
(四) 油氣探勘	21
(五) 工安環保及衛生	22
(六) 研究發展	25
(七) 管理革新	27
(八) 人力資源	29
(九) 儲運	30
(十) 工程管理	30
(十一) 營運資金之籌措	31
(十二) 其他履行社會責任	31
二、固定資產之建設改良擴充與其資金來源及其投資計畫之成本效益分析	33
三、長期債務之舉借及償還	45
四、資金之轉投資及其盈虧之估計	48
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	50
二、盈虧撥補之預計	52
三、現金流量之預計	52
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	53
二、較上年度預算各項目增減原因說明	55
三、財務狀況分析	60
四、投資報酬分析	60

丙、預算主要表

一、損益預計表	67
二、盈虧撥補預計表	70
三、現金流量預計表	71

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、銷貨收入明細表	76
二、其他營業收入明細表	82
三、營業外收入明細表	84
四、銷貨成本明細表	86
五、油氣輸儲費用明細表	92
六、其他營業成本明細表	
—營業資產出租費用明細表	99
—探勘費用明細表	102
—其他營業成本明細表	108
七、行銷費用明細表	115
八、管理費用明細表	123
九、其他營業費用明細表	
—研究發展費用明細表	128
—員工訓練費用明細表	134
十、營業外費用明細表	
—利息費用明細表	139
—匯費、手續費及證券發行費明細表	140
—財產交易損失明細表	141
—資產報廢損失明細表	142
—災害損失明細表	143
—停工損失明細表	144
—什項費用明細表	145

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	151
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	154
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	158
四、資產折舊明細表	162
五、資產變賣明細表	163
六、資產報廢明細表	165
七、資金轉投資及其盈虧明細表	166
八、長期債務舉借明細表	168
九、長期債務償還明細表	169
十、資本增減與股額明細表	170

參、產品成本預計

一、成本彙總表	172
二、直接材料人工明細表	176
三、製造費用明細表	178
附：自製材料生產費用明細表	185
附：國外礦品生產費用明細表	191
四、單位生產成本預計表	192

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	201
二、員工人數彙計表	214
三、用人費用彙計表	216
四、繳納各項稅捐與規費明細表	220
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	222
六、5年來主要產品銷售量值明細表	223
七、5年來主要產品生產成本明細表	224
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	225
九、各項費用彙計表	241

附錄

一、一般建築及設備計畫投資明細	243
二、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	252
三、立法院審議100年度中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理 事項辦理情形報告表	255

甲、財 務 摘 要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經營成績：				
營業總收入	9,946.46	9,191.44	755.02	8.21
營業總支出	9,837.17	9,089.98	747.19	8.22
純益(純損一)	109.29	101.46	7.83	7.72
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	43.73	10.49	33.24	316.87
留存事業機關盈餘	11.72	78.04	(-) 66.32	(-) 84.98
事業機關負擔虧損		74.57	(-) 74.57	(-) 100.00
現金流量(1)：				
增加固定資產及遞耗資產	373.98	350.00	23.98	6.85
舉借長期債務	465.97	518.82	(-) 52.85	(-) 10.19
現金及約當現金之淨增	13.89	0.54	13.35	2,472.22
現金及約當現金之淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額(2)：	(-) 32.90	339.40	(-) 372.30	(-) 109.69
固定資產餘額	4,030.35	3,804.57	225.78	5.93
長期負債餘額	2,394.55	2,162.05	232.50	10.75
業主權益	2,737.72	2,726.00	11.72	0.43

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起三個月內到期或清償之債權證券。

(2)營運資金餘額=流動資產-流動負債。

乙、業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、本公司業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍

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

二、願景及策略目標

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

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

三、最近 5 年經營趨勢

(一)經營環境

96 年下半年美國次級房貸危機影響經濟，美元不斷貶值造成產油國獲益相對縮水，加上國際熱錢炒作等原因，油價上推近每桶 100 美元。97 年上半年中國、印度等亞洲新興國家原油需求激增，油價持續攀高，7 月 3 日 WTI 創下每桶 145.29 美元之歷史新紀錄，並帶動全球原物料價格上揚；9 月雷曼兄弟公司宣告破產，引爆金融風暴造成全球經濟衰退，原物料價格大跌，油品需求及煉製利潤縮水，各國煉油廠、石化廠紛紛降低開工率或停工，國際油價欲振乏力，OPEC 雖宣布減產以刺激油價，仍無法阻止油價不斷下跌，97 年底 WTI 價格跌破每桶 40 美元大關。

98 年在各國大力採行寬鬆的貨幣政策與擴張性的提振內需方案後，帶動市場對經濟復甦的信心，亞洲經濟成長強勁刺激經濟復甦，WTI 油價逐漸上升，全年平均為 61.8 美元。99 年原油需求隨全球經濟走出谷底後出現恢復性成長，美國聯邦準備理事會 (Fed) 維持低利率、全球股市上揚以及投機炒作等因素使油價獲得支撐，4 月初 WTI 原油價格曾創 17 個月以來新高達每桶 86.84 美元；5 月底因希臘爆發債信危機，歐元大幅貶值，WTI 下跌至每桶 68 美元左右。後因歐債問題趨緩、市場對歐元區信心逐漸回穩與美元貶值等因素，油價重回每桶 75 美元；11 月美國 Fed 二次量化寬鬆(美元貶值)推波助瀾下，帶動大宗物資與油價進一步飆漲，WTI 油價最高達每桶 87.81 美元；年底寒流席捲歐洲和美國，推高用油需求，WTI 油價持續走高，最高達每桶 91.51 美元，99 年全年平均為每桶 79.53 美元。

100 年初全球經濟成長腳步放緩，然 2 月發生的北非與中東政局動盪不安事件致使國際油價大幅飆漲，3 月初 WTI 油價甚至突破每桶 100 美元。為世界第三大石油消費國，也是全球第三大石油進口國的日本於 3 月 11 日發生強震與海嘯，WTI 油價因日本六座煉油廠停爐微幅下跌，3 月底因利比亞事件危機升高與預期日本用油需求增，油價突破每桶 106 美元；4 月因美國就業數據超乎預期、美元走貶以及美國原油庫存下降，油價最高每桶突破 113 美元；5 月因歐債危機深化與美國首季經濟成長數據不佳等因素，油價在 97 至 100 美元區間震盪；6 月則因沙烏地阿拉伯宣布調高產量以及 IEA 宣布釋出戰略儲油等因素，油價下跌，最低每桶 90.61 美元。100 年 1-6 月 WTI 平均油價為每桶 98.31 美元。

全世界景氣復甦腳步放緩是 WTI 油價下跌的主要誘因，然而中國與印度等新興發展

國家對原油的需求增加是否能彌補經濟放緩而導致需求下降、日本核災引發各國對能源政策之因應、歐債危機是否升級以及中東與北非後續發展情勢，將是未來市場觀察的重點。

在國內油品供給方面，目前仍僅有中油及台塑石化兩家煉油公司，本公司擁有位於左營、大林與桃園 3 座煉油廠，目前總煉量為每日 72 萬桶。台塑石化麥寮煉油廠於 89 年 3 月正式投產，95 年已達日煉 54 萬桶之規模，並計畫再擴建日煉 15 萬桶之輕油處理工場。台塑石化之煉油設施較本公司新穎、能源耗用量低、重油轉換率高，單位生產成本因此較本公司低。為提升競爭力，本公司正積極進行煉製結構改善工程，以提高重油轉化率、增產高附加價值油品，並努力發展海外油品貿易，以提高油品獲利能力及提升競爭力。

國內油品市場已全面自由化多年，目前民營加油站站數近 2,000 座，超過本公司自有加油站站數三倍以上，業者間為降低經營成本及提高競爭力，紛紛朝集團化方式經營。另因國內油價長期受到壓抑，又須維持亞鄰最低價，跟不上國際油價行情，故雖政府自 98 年 1 月起取消汽、柴油進口關稅，鼓勵業者以進口方式加入國內油品市場競爭，始終未有業者採取行動加入競爭，因此除了液化石油氣尚有李長榮化工公司、民興石化公司等業者外，其餘油品仍維持台塑石化公司與本公司兩雄競爭情況。

面對國際油價大幅波動，為促使國內油價合理化，讓油價回歸市場機制並與國際油價接軌，奉政府核定自 95 年 9 月 26 日起試行浮動油價機制，96 年 1 月正式施行。浮動油價機制自實施以來已經多次檢討修正，但公式本身有其侷限性，難以完全反映市場實際變動幅度，並且無法使消費者完全滿意。鑒於國內油品市場已自由化，油價調整宜回歸市場由業者視國際市場行情與國內競爭策略自行調價。未來在政府仍要求本公司遵行浮動油價機制情形下，本公司將持續檢討改進浮動油價機制相關作業原則；並透過參與公聽會、座談會等各種會議及管道，積極與主管機關及學者專家溝通，以爭取更合理之油價調價方式，降低非市場因素之干涉，讓國內油價與國際接軌，以提升國內產業競爭力，達到「使用者付費」的公平原則，並有利於節約能源及替代能源發展。

本公司秉持永續經營理念，不斷努力擴大油氣進口來源、掌握自有油源、提高天然氣輸儲能力，更響應政府政策積極投入新能源及再生能源等之發展。在節能減碳方面，各主要生產工場加強管控單位能耗指標、改善設備效率以有效節能，並積極參與經濟部能源局溫室氣體盤查查證、登錄及自願性減量輔導計畫。持續推動 CO₂ 減量計畫，98 年底完成第一個 5 年 CO₂ 減量計畫，累計 CO₂ 減量成效為 119 萬噸，超越原訂的 100 萬噸目

標；未來將繼續推動第二個 5 年計畫，計畫於 104 年達到累計再減少 65 萬噸 CO₂ 排放之目標。本公司肩負穩定能源供應與環境保護之社會責任，將持續努力創造「環境保護、經濟發展與能源運用」之三贏局面。

(二)銷售方面

1.天然氣

天然氣為低碳高效能、無污染且安全方便的能源，主要做為發電燃料，另可做為家庭、商業及工業用燃料。本公司為國內天然氣唯一供應者，79 年於高雄縣永安鄉完成國內首座液化天然氣 (LNG) 接收站，98 年 7 月 13 日第二座液化天然氣接收站於台中港啟用，配合國內能源需求與環保要求，多年來持續擴建接收站及遍佈全省之長途輸氣管線，並首開國內工程先例自永安至通霄鋪設一條海底管線。本公司液化天然氣主要進口來源為印尼與馬來西亞，為配合政府能源政策，降低石油依賴，擴大進口天然氣並拓展進口來源，94 年與卡達簽署為期 25 年之供應合約，97 年與澳洲 Woodside 公司簽訂為期 15~20 年之買賣主要條款協議，99 年與巴布亞紐幾內亞簽署為期 20 年之採購契約；另妥善利用市場時機，透過現貨市場採購，擴大及分散進口來源，以提升天然氣供應穩定性。

97 至 99 年度天然氣銷量之年平均成長率為 10.8%，101 年度預計銷售成品天然氣 14,528 百萬立方公尺，較 100 年度 11,704 百萬立方公尺增加 24.13% (詳如表一)。

2.石油聯產品

國內油品市場目前主要仍為台塑石化與本公司兩強競爭的局面，在台塑石化高設備利用率並持續進行產能擴增情形下，已經形成超額供給，多餘產品必須外銷去化。在政府推行節能減碳政策與全球性景氣衰退情況下，油品市場需求減少，本公司與台塑間競爭將更加激烈。面對油品競爭壓力，本公司力行降低營運成本、改善油品品質及提升產品產值，並持續推動加油站精緻服務與強化異業結盟，增加多角化業務收益，擴大通路附加價值與資產效能；另積極進行海外油品貿易，開拓國際市場以提高公司收益。

97 至 99 年度石油聯產品銷量之年平均成長率為-0.7%，其中主要油品之年平均成長率分別為液化石油氣-8.3%、汽油 0.9%、航空燃油-0.5%、柴油 1.9%、燃料油-3.6%。101 年度預計銷量 29,226 千公秉，較 100 年度預算 27,540 千公秉，增加 6.12% (詳如表一)。

3.石油化學品

我國石化工業之發展，已建立完整的上中下游體系，目前維持由台塑石化與泛中油兩大石化體系並立局面。本公司擁有三座生產石化基本原料之輕油裂解工場，分別位於林園石化廠及高雄煉油廠，所生產之石化基本原料屬石化工業之上游產品，乙烯年設計總產能為 108 萬噸；台塑石化公司亦有三套輕油裂解廠，分別於 88 年、89 年及 96 年完工生產，乙烯年設計總產能高達 293.5 萬噸，主要為自用。為擴大產能規模及配合政府要求五輕關廠後支應仁武、大社工業區之需求，本公司推動林園石化廠「三輕更新投資計畫」，投資 469 億元興建年產乙烯 60 萬噸之輕油裂解工場，並修改既有之第四芳香煙工場及相關配套設備，預計 102 年完工投產後，乙烯年設計總產能將可達 145 萬噸。

97 至 99 年度石油化學品銷量之年平均成長率為 9.1%，101 年度預計銷售量為 4,200 千公噸，較 100 年度預算 4,145 千公噸，增加 1.32%(詳如表一)。

(三)煉製生產方面

本公司以往是國內唯一油品供應者，肩負穩定供應國內油品需求的責任，為滿足工業與發電用燃料油的需求，以生產產值較低之重質油料為主。面對國內油品市場已全面開放，台塑石化公司煉油廠正逐期推動去瓶頸計畫、大幅提高輕質油品產率的壓力，以及近年亞洲新興煉油廠陸續加入市場競爭，使本公司外銷油品面臨更大考驗。隨著環保規範日趨嚴格，油品品質要求更高，本公司正加速進行煉製結構更新計畫，以提供更環保的油品，同時提高高價值白油產率，增加工場操作彈性，提昇競爭力。配合政府承諾高雄煉油廠於 104 年遷廠，本公司除投資興建替代工場以穩定產量，並提早規劃相關人力、物料之移轉，以避免關廠帶來之衝擊。

97 至 99 年度原油煉量之年平均成長率為-10.8%，101 年度預計原油煉量 32,441 千公秉(含凝結油及石油腦)，較 100 年度預計煉量 32,555 千公秉，減少 0.35%。

97 至 99 年度原油產量之年平均成長率為-18.1%，101 年度預計原油產量 13,050 公秉，較 100 年度預計產量 460,150 公秉，減少 97.2%，主要為厄瓜多礦區自 101 年度起由生產分擊合約改為服務合約，故其生產量未列計在內。

97 至 99 年成品天然氣產量(含進口 LNG 氣化生產量，不含存貨注入再生氣)之年平均成長率為 10.7%，101 年度預計天然氣產量為 14,914 百萬立方公尺，較 100 年度預計產量 12,080 百萬立方公尺，增加 23.45%。

97 至 99 年度石油聯產品產量之年平均成長率為-2.5%，101 年度預計石油聯產品產量為 27,203 千公秉，較 100 年度預計產量 26,816 千公秉，增加 1.44%。

97 至 99 年度石油化學品產量之年平均成長率為 6.4%，101 年度預計石油化學品產量為 3,946 千公噸，較 100 年度預計產量 3,991 千公噸，減少 1.14%(詳如表二)。

表一 銷售量

產品名稱	單位	97年度決算數		98年度決算數		99年度預決算數		100年度預算數		101年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
礦產品											
原油	公秉	841,016	94.87	548,064	65.17	561,170	102.39	447,400	79.73	300	0.07
天然氣	千立方公尺	0	-	6,083	-	3,016	49.58	7,053	233.85	3,400	48.21
原油(多邊貿易)	公秉					151,296					
成品天然氣	千立方公尺	11,449,599	106.74	11,139,358	97.29	14,056,431	126.19	11,703,978	83.26	14,528,338	124.13
石油聯產品	公秉	28,955,357	92.18	27,531,868	95.08	28,527,849	103.62	27,539,853	96.54	29,226,162	106.12
液化石油氣	公噸	954,226	96.41	843,121	88.36	802,530	95.19	872,000	108.66	1,025,000	117.55
汽油 (含航空汽油)	公秉	8,903,953	93.37	8,685,965	97.55	9,058,087	104.28	8,689,294	95.93	9,523,354	109.60
航空燃油 (含煤油)	公秉	2,625,842	87.76	2,962,099	112.81	2,598,015	87.71	2,654,273	102.17	2,783,990	104.89
柴油	公秉	6,402,505	96.90	6,746,351	105.37	6,643,727	98.48	6,725,070	101.22	6,974,501	103.71
燃料油	公秉	8,391,979	93.39	6,717,475	80.05	7,803,271	116.16	7,031,000	90.10	7,384,000	105.02
其他油品	公秉	896,298	60.09	887,185	98.98	965,749	108.86	854,920	88.52	701,667	82.07
石油化學品	公噸	3,893,507	81.64	4,160,567	106.86	4,636,196	111.43	4,144,896	89.40	4,199,730	101.32

表二 煉產量

產品名稱	單位	97年度決算數		98年度決算數		99年度決算數		100年度預算數		101年度預算數	
		數量	環比 (%)	數量	環比 (%)	數量	環比 (%)	數量	環比 (%)	數量	環比 (%)
煉量		31,824,992	88.37	32,292,389	101.47	31,479,735	97.48	32,554,753	103.41	32,440,696	99.65
原油	公 乘	26,009,603	86.66	27,395,603	105.33	25,358,686	92.56	26,723,505	105.38	28,275,554	105.81
石油腦	公 乘	5,815,389	96.93	4,896,786	84.20	6,121,049	125.00	5,831,248	95.27	4,165,142	71.43
產量											
礦品天然氣	千立方 公 尺	357,357	85.73	356,744	99.83	293,403	82.24	327,053	111.47	313,400	95.83
國內	千立方 公 尺	357,357	85.73	350,661	98.13	289,889	82.67	320,000	110.39	310,000	96.88
國外	千立方 公 尺	-		6,083	-	3,514	57.77	7,053	200.71	3,400	48.21
原油	公 乘	857,151	94.79	564,059	65.81	575,648	102.05	460,150	79.94	13,050	2.84
國內	公 乘	16,135	90.76	15,995	99.13	14,478	90.52	12,750	88.06	12,750	100.00
國外	公 乘	841,016	94.87	548,064	65.17	561,170	102.39	447,400	79.73	300	0.07
成品天然氣	千立方 公 尺	12,116,904	106.98	11,923,979	98.41	14,849,722	124.54	12,080,318	81.35	14,913,588	123.45
石油聯產品	公 乘	27,954,996	91.73	27,284,999	97.60	26,564,004	97.36	26,816,410	100.95	27,202,741	101.44
液化石油氣	公 噸	495,775	81.47	548,067	110.55	475,642	86.79	450,578	94.73	676,840	150.22
汽 油 (含航空汽油)	公 乘	8,685,522	91.34	8,779,100	101.08	9,065,002	103.26	8,589,754	94.76	9,403,849	109.48
航空燃油 (含煤油)	公 乘	2,397,526	88.59	2,631,289	109.75	2,339,436	88.91	2,454,273	104.91	2,753,990	112.21
柴油	公 乘	6,653,209	97.60	7,292,575	109.61	6,557,739	89.92	6,659,810	101.56	6,791,801	101.98
燃料油	公 乘	8,414,076	95.18	6,713,321	79.79	6,835,448	101.82	7,478,660	109.41	6,304,739	84.30
其他油品	公 乘	903,344	60.39	872,328	96.57	901,662	103.36	814,762	90.36	717,867	88.11
石油化學品	公 噸	3,889,320	82.45	4,106,002	105.57	4,402,199	107.21	3,991,218	90.66	3,945,665	98.86

註：成品天然氣產量含液化天然氣之氣化產量，不含存貨注入再生氣。

(四)探勘開發方面

為配合國家政策，掌握自有油源，本公司全面積極加強國內陸海域探勘工作、慎選國外目標國家與爭取新礦區。國內陸上除維持現有油氣田生產外，並繼續進行鑽探計畫；海域 F 構造油氣田開發投資計畫，於 95 年奉准進行，惟因國際鋼價大漲及海域鑽井費用大幅提高，緩辦 2 年，預計 103 年可開始供氣。此外亦配合政府政策及兩岸發展情勢，在平等、互惠原則下進行兩岸海域及國外地區之合作探勘，以擴展探勘領域。在國外爭取國際管理健全大油公司探採合作機會，尋求合作探勘礦區或兼具合作開發探勘之礦區。

1.陸上油氣探勘開發

97 至 99 年度共完成探勘井 5 口，包括完成細道邦 3 號井、苑裡 1 號井、田洋 1 號井、山子門 2 號井及出磺坑 145 號井及 146 號井鑽探，除出磺坑 145 號井及 146 號井鑽獲天然氣外，其餘惜未鑽獲油氣。100 與 101 年度預計各鑽探井 2-3 口。

2.海域及兩岸合作油氣探勘開發

97 至 99 年度與大陸合作探勘，98 年於台潮石油合約區鑽探大埔 21-1-1 井，未鑽獲油氣，99~100 年於台潮石油合約區進行探井後檢討及儲油氣潛能再評估，99 年 6 月聯管會議中雙方已同意合約 99 年屆滿後續延約 2 年至 101 年底，並已獲主關機關核准延約，預計 101 年準備再鑽探井 1 口；98~99 年進行南日島盆地協議區之聯合研究，100 年並預計繼續與大陸合作物探協議區洽商進入石油合約階段，並計劃 101 年可實施震波測勘及鑽探井 1 口。100~101 年預計在 F 構造鄰近構造群進行油氣潛能綜合評估。海域 F 構造油氣田開發投資計畫，於 95 年正式展開，但因受國際鋼鐵價格及海域鑽井費用大幅增加影響，97 及 98 年各奉准緩辦 1 年，以檢討降低開發費用之最佳方案，99 年 5 月 31 日奉行政院核准復辦，惟本計畫海域生產平台興建統包工程採購案因招標不順，本公司考量利弊後再申請緩辦 1 年，業奉行政院 101 年 11 月 21 日院臺經揆字第 1010068805 號函原則同意。

3.國外油氣探勘開發

97 至 99 年度在國外進行合作之礦區計 8 國 27 處，增加礦區計有印尼 Bulungan 礦區、美國 Cutthroat 礦區、肯亞 9 號礦區、美國 Manahuilla 礦區、美國 Black Point 礦區、貝里斯海域礦區、印尼 Amborip VI 礦區、澳洲 NT/P76 礦區、美國 Duncan Slough 礦區、美國 Oakhurst 礦區、美國 Topper 礦區、印尼山加山加煤層氣礦區、美國 Hurricane Creek 礦區、美國 Estrella 礦區、印尼 Arafura Sea 礦區、美國 Garden City Field 礦區、美國 Bear Creek 礦區計 17 處，經探勘結果因地質條件不佳而退出者 6 處，包括美國 Black Point、Cutthroat、Duncan Slough、Oakhurst、Topper 等 5 礦區及肯亞 9 號礦區。97 年美國 Manahuilla 礦區鑽獲油氣、99 年美國 Hurricane Creek 礦區鑽獲油氣。委內瑞拉東、西帕

里亞礦區 96 年因委國礦區國有化政策強制徵收本公司權益，經數度協商，礦區權益補償未獲共識，已正式提仲裁審理中。100 及 101 年度計劃在現有經營中礦區及新取得礦區繼續開發生產油氣與鑽探新油氣蘊藏外，並加強核心地區盆地研究，積極慎選政經穩定國家並爭取優良新礦區，預期每年取得 6 個以上新礦區，且為迅速增加油氣蘊藏及提升績效，將積極進行新油氣田之併購。

(五)固定資產投資計畫方面

97 至 99 年度已完成(1)M9301 煉製事業部桃廠北部濱海地區管線、(2)M9402 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場、(3)D9401 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善、(4)L9301 北部液化天然氣接收站及北部供氣、(5)M9502 煉製事業部大林廠五/六媒組工場擴產、(6)M9503 煉製事業部桃園煉油廠#4 鍋爐、(7)M9401 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇、(8)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等投資計畫。

100 年度預計完成之投資計畫有：(1)A9601 四萬噸級環島油輪汰換、(2)A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換、(3)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等投資計畫。

101 年度繼續計畫為：(1)A9602 環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造、(2)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發、(3)D9901 油品行銷事業部增設加氣站、(4)D9801 油品行銷事業部加油站新、改建及增設加氣站、(5)M10001 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新、(6)M10002 煉製事業部桃園廠沙崙 NO.1 海底及陸上原油管線汰舊更新、(7)M9901 煉製事業部大林廠第十硫磺工場、(8)M9701 煉製事業部大林廠烷化工場、(9)M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場、(10)M9504 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場、(11)U9401 石化事業部三輕更新等投資計畫。

101 年度新興計畫為：(1)A10101 四萬噸級環島成品油輪汰換、(2)L10101 天然氣事業部台中廠二期、(3)M10101 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇等投資計畫。

貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者

- (一)配合「加強國際能源合作，穩定能源供應來源」政策，與國際大油公司合作，設法取得新礦區及油氣田之併購機會，掌握海外油氣資源，分散油品及天然氣進口來源。
- (二)配合「穩定物價方案，健全市場機制，促進能源價格合理化」政策，持續推動並檢討浮動油價機制，使國內油價調整隨國際油價走勢回歸市場競爭機制，達到資訊透明公開且使用者付費之社會公義。
- (三)配合「推動石化高值化，量的增加在國外，質的增加在國內」政策，除進行三輕更新外，以最新製程技術，提高能源使用效率，降低污染排放，除能生產更環保之高附加價值之石化品外，兼顧經濟與環保，亦能提供附近地區就業機會，提升泛中油體系之競爭力，甚而提升國家能源安全與國際競爭力。
- (四)配合「推廣潔淨能源，擴大使用天然氣」政策，致力擴大及分散天然氣進口來源，以因應逐漸增加之天然氣需求；將增建天然氣儲槽及氣化、供氣設施，並鋪設海陸長途輸氣管線及相關配氣計量設施，以提升供氣穩定與安全。
- (五)配合「研發推廣再生能源，發展綠色能源產業」政策，推廣使用生質柴油與酒精汽油，加強消費者使用誘因。持續投入太陽能、生質酒精、麻瘋樹、氫能與燃料電池等新能源及替代能源之投資研究與規劃，建立二氧化碳捕捉及封存技術，降低溫室氣體排放對環境之衝擊，並創造綠色能源產業發展動力。
- (六)配合「加強節約能源管理，提升能源使用效率」政策，持續進行能源規劃與研究，運用中油節能服務團，加強能源業務推動與管考，持續推動四省（節水、省電、節能、省錢）計畫；建立自發性排放減量計畫查核機制、建構新設廠產品及設備之能源效率指標。
- (七)配合「強化機關施政效能，建立顧客導向的政府服務」與「健全事業發展，確保社會責任」政策，持續推動各項精緻服務並嚴格查核服務品質，以提高顧客滿意度及企業優良形象，建立社會大眾對中油公司的良好風評。

二、關於經營管理者

- (一)持續推動風險管理，以降低營運風險；落實標準作業程序，推動承攬商安全管理及工安查核制度，強化緊急應變能力及災害防救工作，以貫徹工安百分百，工安零災害之精神。

- (二)配合節能減碳政策，落實能源節約措施，持續推動製程改善、建立設備能耗基準，以提升能源使用與生產效率，並加強能源管理與查核，落實節能及溫室氣體減量排放，以提升產業競爭力並善盡環境保護責任。
- (三)配合能源價格合理化政策，符合現行機制精神，維護浮動油、氣價格機制並持續進行檢討，爭取合理油氣價格；落實資訊公開與透明化，保障消費者權益。
- (四)配合未來發展，規劃中油公司土地、港口及輸儲設備之活化利用，以提高資產運用效能；持續力行開源節流、提升生產力及落實投資效益，並逐年改善負債比率，合理資本結構，以強化資金調度能力。
- (五)嚴格管控重大投資計畫工程品質、預算與工期，實現預期的投資效益；加強轉投資計畫之評估及轉投資事業之管理，以降低投資風險，提高轉投資效益。
- (六)因應政府推動「能源稅條例」立法及研擬碳權交易機制，規劃發展綠色能源產業，逐年提高生質燃料使用量及新能源生產技術開發能力，以促進能源多元化、擴大自有能源比例，增加能源供應的穩定性並掌握綠能經濟發展契機。
- (七)因應環境變化與公司發展需要，進行組織調整，建立具執行力的組織型態；培植傳承人力，並推動知識管理，透過知識盤點及系統整合，使專業知識與工作經驗得以有效傳遞。

三、關於供需配合者

- (一)穩定國內外既有礦區產量，提升國內氣田增產技術，加速進行F構造油氣田開發，強化兩岸與國際合作探勘，伺機併購國外油氣田，以穩定油、氣供應來源，增加海外營收，並提升公司獲利能力。
- (二)以市場導向加強國際貿易，並整合採購、產銷、儲運等相關作業，降低營運成本，發揮綜效，以增加公司收益。
- (三)配合油品環保規範要求及市場需求，調整油品生產結構，持續進行煉製結構改善，提高指標性工場設備利用率及高附加價值產品產率，並降低油品庫存成本，以提升生產效益；尋求進口低價且高獲利之原油，以降低生產成本；掌握簽署 ECFA 後兩岸合作商機，積極拓展貿易，佈局海外營運範疇。
- (四)全力推動三輕更新計畫，積極開發新利基產品，以穩定供應石化原料，並提高競爭力；掌握市場脈動，選購低價原料，並拓展石化品貿易，以增加獲利；推動石化上、中、下游合作投資計畫，共同引進或開發高品級、高單價或關鍵性石化品生產技術，強化泛中油石

化體系之競爭力；爭取高雄港二期貨櫃碼頭用地，建立製造與服務兼備之石化運籌中心，開拓石化版圖。

- (五)配合潔淨能源需求成長，擴大液化天然氣進口來源，管線汰舊換新，確保供氣穩定安全；掌握市場行情，彈性採購中、短期氣源，降低液化天然氣進口成本；加強天然氣海、陸管之檢測與維護，推廣冷能利用，進行上游及船運投資，擴大天然氣營運範疇。
- (六)深耕品牌價值，持續加強加油站精緻服務及品質管控，推廣自助加油，強化與加盟站合作，塑造以客為尊的領導品牌形象；擴大通路附加價值，活化既有油槽，出租閒置設備等，以增加公司營業外收益。
- (七)評估高廠遷廠對本公司、國內油品市場及石化原料供應之影響，妥善規劃土地、設備、人力培訓等相關因應方案；原場址規劃為高科技及綠能園區，以謀求公司長期穩健發展。

參、業務計畫概述

一、產銷營運計畫

(一)銷售

1.產品銷量目標

(1)工業製品：

A.成品天然氣：配合市場需要，以本地生產及進口兩種方式充分供應天然氣，101 年度預計銷售 14,528 百萬立方公尺，較 100 年度預算銷量 11,704 百萬立方公尺，約增加 2,824 百萬立方公尺。

B.石油聯產品：因應市場自由競爭 101 年度預計銷售石油聯產品 29,226 千公秉，較 100 年度預算銷量 27,540 千公秉，增加 1,686 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，101 年度預計銷售石化品 4,200 千公噸，較 100 年度預算銷量 4,145 千公噸，增加 55 千公噸。

(2)礦產品：

A.原油：101 年度預計銷售美國 Manahuilla 礦區凝結油 0.3 千公秉，較 100 年度預算銷量 447.4 千公秉，減少 447.1 千公秉。

B.礦品天然氣：101 年度預計銷售美國 Caviar 礦區產量 2,200 千立方公尺、美國 Manahuilla 礦區產量 1,200 千立方公尺，共計 3,400 千立方公尺，較 100 年度預算銷量 7,053 千立方公尺，減少 3,653 千立方公尺。

2.建立市場資訊蒐集系統

(1)定期拜訪客戶，隨時掌握客戶需求，主動提供協助外，並蒐集商情據以研擬因應方案。

(2)藉由「客戶訪問報告」以掌握競爭者動態及客情反應。

(3)參考「經濟部能源局網站」、「新加坡原油、成品油期貨網站」、「鄰近國家之當地油品情報網站」、「台塑石油公司網站」及「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。

(5)拜訪各大車廠，及參考相關網站，了解未來車輛設計動向及用油需求。

(6)委託專業商情調查機構，建立國內外潤滑油市場資訊；加入潤滑油相關網站會員，以蒐集即時性的潤滑油情報；蒐集競爭品牌市場資訊，掌握市場競爭動態。

3.擴充營業設施

(1)持續改善現有加油站實體設施，如站屋、公廁、雨棚、泵島等，提供顧客賞心悅目的加油環境，並確保加油站場所安全性，預計改建加油站 5 座。

(2)配合環保署推動「油氣雙燃料車推廣計畫」，101 年規劃直營加油站增建加氣站有 1 站；推展加氣業務，增加獲利。

(3)依行政院核定之「智慧電動車發展策略與行動方案」，本公司需配合先導運行計畫，專案辦理充電站設置營運規劃，100~102 年規劃設置 60 座快速充電站，其中 101 年規劃設置 24 座。

(4)持續推動自助加油，預計擇 40 站增設外置式刷卡自助加油設備。

(5)因應快保中心、洗車等多角化業務之需要，汰換或增購相關營運設備如洗車機、頂車機、拆胎機、定位機等。改善加油站現有老舊設備如地下管線、3S 設備、不斷電系統、監視系統等，使加油站正常營運，加強污染防治工作。

4.加強服務

(1)為服務顧客，自 90 年 4 月設置客戶服務室，客戶服務管道計有：

A.中油服務專線：1912。

B.服務電話及語音查詢服務：0800-036-188。

C.台灣中油全球資訊網服務信箱。

D.傳真機服務。

E.客戶服務網站網頁。

(2)1912 及 0800 均為免付費電話 24 小時專人接聽(且全程錄音)，全年 365 天無休。

(3)100 年 6 月 1 日如期完成 1912 中油服務專線開通，其範圍涵蓋緊急通報、油氣安全、公共諮詢三大項目，客服中心服務對象由油品行銷事業部之客戶擴大至全公司各事業部客戶。

(4)100 年 7 月 1 日，於中油大樓 705 室完成台北客服中心建置，主要目的是作為台南客服中心異地備援，達到客服營運不中斷目標。

(5)客戶電子信件均儘可能於三日內回覆。

- (6) 各地區營業據點有業務嫻熟人員，辦理客戶服務工作。
- (7) 為提昇顧客滿意度，服務精緻化，已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。
- (8) 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。
- (9) 速報簡訊服務，客服中心即時將速報內容通報相關主管，有助於各級主管即時掌握訊息。
- (10) 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，101年度預計生產礦品自產氣 310 百萬立方公尺（不含再生氣量 90 百萬立方公尺），較 100 年度預算量 320 百萬立方公尺減少 10 百萬立方公尺；101 年度預計生產凝結油 12.75 千公秉，與 100 年度預算量同。

(2) 國外：(本公司可分得量)

- A. 美國 Caviar 礦區：101 年度預計可分得天然氣 2,200 千立方公尺，較 100 年度預算量 5,680 千立方公尺，減少 3,480 千立方公尺，主要為產能下滑影響。
- B. 美國 Manahuilla 礦區：101 年度預計可分得天然氣 1,200 千立方公尺及凝結油 0.3 千公秉，較 100 年度預算量天然氣 1,373 千立方公尺及凝結油 0.4 千公秉，各減少 173 千立方公尺及 0.1 千公秉，主要為產能下滑影響。
- C. 厄瓜多 16 及 17 號礦區：100 年度預算量原油 447 千公秉，因自 101 年度起由生產分擘合約改為服務合約，故其產銷量未列計在內。

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(含凝結油)：101 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 101 年度原油提煉目標為 28,276 千公秉，其中高雄煉油廠提煉原油 7,152 千公秉、大林煉油廠提煉原油 12,641 千公秉、桃園煉油廠提煉原油 8,470 千公秉及探採事業部自產原油 13 千公秉。

(2)石油腦：101 年度預計進口石油腦 4,165 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：101 年度成品天然氣（含液化天然氣氣化量）預計生產 14,914 百萬立方公尺，加存貨再生氣 90 百萬立方公尺，共計生產 15,004 百萬立方公尺，較 100 年度預算產量 12,160 百萬立方公尺，增加 2,844 百萬立方公尺。

(2)石油聯產品：預計101年度石油聯產品產量為27,203千公秉，較100年度預算產量26,816千公秉，增加387千公秉，主要係在公司最大獲利前提下，以最適化模式規劃最適原油煉量，並以提高二次加工與精煉工場煉量為目標。

(3)石油化學品：預計 101 年度石油化學品產量為 3,946 千公噸，較 100 年度預算產量 3,991 千公噸，減少 45 千公噸。

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。因應高雄廠 104 年遷廠承諾時程，逐步停掉相關工場，配合國內油品需求，於大林廠規劃相關工場煉能，以免造成國內油品缺口。

(2)未來煉製策略將朝增產高品質低污染油料及高價值石化下游產品如特用化學品等方向規劃，配合環保署油品環保法規及能源局生質燃料實施時程，生產符合社會需要及環保要求產品為努力重點。提升重油轉化率及操作彈性，嚴格控管半成品去化流程，提高產品產值，達到降低成本的目的。至於現行各項降低成本措施如節能、減廢、提高設備利用率等，仍將持續推動。

(3)為配合國家能源政策與溫室氣體減量之要求，天然氣市場之需求有可能逐年成長，意謂著低熱值現貨船將隨之增加，將在既有儲槽基礎下，預先規劃熱值摻配必須之存量與空間，確保熱值穩定減少紛爭，另規劃增設一座儲槽之可行性評估。

(三)原油、原料油及成品油採購

1.原油：

101 年度預計進口原油(含凝結油)28,262,804 公秉，料價(FOB)約需 15,647,610,000 美

元(平均每公秉 553.65 美元，亦即按每桶 88.02 美元估列)；運費約需 402,191,177 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 WS105 估列；中東原油按自有油輪 5%及外租油輪 95%估列，外輪租率以 WS66 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 WS99 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS64 估列)，保險費約需 1,130,512 美元。以上原油 CIF 價格總計約需 16,050,931,689 美元，平均每公秉 CIF 價格約 567.92 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 4,165,142 公秉，CIF 總價約需 1,954,570,473 美元，平均每公秉 CIF 價格 469.27 美元。
- (2) 預計進口甲醇 54,166 公秉，CIF 總價約需 14,361,573 美元，平均每公秉 CIF 價格 265.14 美元。
- (3) 預計進口液化天然氣 14,677,978 千立方公尺，CIF 總價約需 7,375,935,584 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 502.52 美元。

3. 成品油：

- (1) 預計進口液化石油氣 350,170 公噸，CIF 總價約需 266,587,923 美元，平均每公噸 CIF 價格 761.31 美元。
- (2) 預計進口丙烷及丁烷共 100,000 公噸，CIF 總價約需 76,131,000 美元，平均每公噸 CIF 價格 761.31 美元。
- (3) 預計進口二甲苯 461,491 公秉，CIF 總價約需 360,350,632 美元，平均每公秉 CIF 價格 780.84 美元。
- (4) 預計進口甲基第三丁基醚 682,284 公秉，CIF 總價約需 322,454,241 美元，平均每公秉價格 472.61 美元。
- (5) 預計進口燃料油(船用高硫) 720,793 公秉，CIF 總價約需 341,561,602 美元，平均每公秉 CIF 價格 473.87 美元。
- (6) 預計進口燃料油(低硫) 1,292,496 公秉，CIF 總價約需 673,535,033 美元，平均每公秉 CIF 價格 521.11 美元。
- (7) 預計進口汽油(92 無鉛) 120,000 公秉，CIF 總價約需 70,358,782 美元，平均每公秉 CIF 價格 586.32 美元。

- (8) 預計進口航空燃油 30,000 公秉，CIF 總價約需 18,532,764 美元，平均每公秉 CIF 價格 617.76 美元。
- (9) 預計進口酒精 165 公秉，CIF 總價約需 183,469 美元，平均每公秉 CIF 價格 1,111.93 美元。
- (10) 預計進口生質柴油 76,900 公秉，CIF 總價約需 64,075,387 美元，平均每公秉 CIF 價格 833.23 美元。
- (11) 預計進口甲苯 12,740 公秉，CIF 總價約需 9,162,608 美元，平均每公秉 CIF 價格 719.20 美元。
- (12) 預計進口柴油 120,000 公秉，CIF 總價約需 75,290,023 美元，平均每公秉 CIF 價格 627.42 美元。
- (13) 預計進口乙烯 100,000 公秉，CIF 總價約需 112,185,000 美元，平均每公秉 CIF 價格 1,121.85 美元。
- (14) 預計進口丁二烯 20,000 公秉，CIF 總價約需 40,069,200 美元，平均每公秉 CIF 價格 2,003.46 美元。

(四) 油氣探勘

1. 陸上油氣探勘

(1) 測勘計畫：

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

B. 地球物理測勘：於苗栗縣白沙屯-西湖及雲林縣古坑-永光等地實施震波測勘，震測測線長度 150 公里。

(2) 鑽鑿探井：

在台灣西部平原區及麓山帶鑽鑿探井，4,000 公尺級以下探井 2-3 口。

2. 海域油氣探勘及開發

(1) 自營礦區：

測勘：F 構造鄰近構造群油氣潛能綜合評估。

(2) 大陸合作探勘：

A. 台潮合約區：鑽鑿探勘井 1 口及石油地質條件再評估。

B. 南日島盆地聯合研究協議區：鑽鑿探勘井 1 口及三維震波測勘。

3. 國外油氣探勘及開發：

(1)探勘：

預計在澳洲、利比亞、印尼、美國、貝里斯及肯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、地物綜合評估並選定井位。
- B. 澳洲 NT/P76 礦區：進行地質、地物綜合評估並選定井位。
- C. 利比亞 Murzuq162 礦區：礦區綜合評估。
- D. 印尼 Bulungan 礦區：震測及礦區綜合評估。
- E. 印尼 Amborip VI 礦區：進行地質、地物綜合評估，鑽井 1 口。
- F. 印尼山加山加煤層氣礦區：進行油氣評估。
- G. 印尼 Arafura Sea 礦區：進行地質、地物綜合評估，鑽井 1 口。
- H. 美國礦區：授權美國公司每案 300 萬美元內自行取得礦區進行鑽探(全年以 1,000 萬美元為限)

(2)新取得目標國家礦區：

99~101 年之新增礦區進行油氣測勘或鑽井。

(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	2,647,619
2.供應商及客戶之上下游關連成本	綠色採購、資源回收再利用、推行環境保護而提供之產品服務所衍生支出、減少環境衝擊所衍生之包裝容器上額外支出	16,927
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	144,614
4.研究開發成本	因環境保護研究開發產品之衍生支出、產品銷售階段為減低控制環境衝擊而衍生之研究支出、環境影響評估支出	98,608

七大類	項目內容	金額
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	181,259
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	3,969
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	2,104,608
合計		5,197,604

(2)工作目標：

- A. 加強工廠之操作維護管理、落實執行稽核，以確實發揮各項污染防治設施之功能，提升整體環境品質。
- B. 持續進行各廠、礦區之環境保護工作及污染防治設備之操作維護工作。
- C. 已通過 ISO 14001 驗證的探勘、煉製及銷售單位，落實執行 ISO 14001 要求事項，以提升其環保績效。
- D. 推動溫室氣體減量及永續發展工作，建立環境會計制度，完成溫室氣體盤查清冊，加強節約能源及減廢，以降低溫室氣體排放，維護自然生態。
- E. 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。
- F. 加強查核促使提升廢棄物處理成效。
- G. 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	1,181,151
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	294,503
3.管理活動成本	工安教育訓練支出、設備購置之成本及	641,213

六大類	項目內容	金額
	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	
4.研究開發成本	工安及消防防護所研究開發之支出	25,589
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	2,128
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	210
合計		2,144,794

(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，以全面提升安全績效。
- 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，落實職業安全衛生管理系統有效運作。
- F. 落實安全衛生稽核工作，遍及探勘、煉製、行銷、工程及研究等單位，並積極推動工安分級查核，全面實施安全維護自主管理活動。
- G. 督導各單位落實油槽、管線等之檢查，建立長途油氣管線監測與測漏系統，重視各項設備之材料品質與設備防蝕工作，加強即時油品管理系統功能，以利即時反應並處置異常及突發狀況。
- H. 推動風險管理機制，強化製程安全管理，以預防措施降低可能危害。
- I. 規劃機械預防保養系統，建置設備完整性管理制度。
- J. 強化承攬商管理，落實工作許可機制及查核工作。

3. 衛生

(1) 預算金額

單位：千元

六大類	項目內容	金額
1.衛生直接成本	健康檢查支出、醫務所相關支出、衛生器材設備支出	90,440
2.衛生間接成本	其他間接因衛生保護所衍生支出	16,947
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	10,868
4.衛生研究開發成本	因健康保護所研究、開發產品之支出、產品製造階段為減低人員健康衝擊而衍生之研究支出	0
5.衛生社會活動成本	居民健康公益活動費之支出、贊助衛生團體費之支出、對外相關健康活動之支出	1,341
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		119,596

(2) 工作目標

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

(六) 研究發展

1.101 年度研究發展之預算支出 1,762,197 千元(包括營業支出 1,588,785 千元及資本支出 173,412 千元兩部份)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.1934%。

2.工作目標：101 年度研究發展工作重點可分為國外礦區潛能評估、國內油氣探採評估、新技術發展及應用、環境工程技術應用、新地質能開發研究、節能減碳研發、煉油污染防治研究、煉油及石化現場製程改善、新能源研發、新產品開發研究、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)國外礦區潛能評估

中西非裂谷盆地、中亞、亞太等地區油氣潛能評估、加拿大油砂開發技術研究、國外礦區地化模擬及油氣潛能評估。

(2)國內油氣探採評估

台灣海域礦區油氣探勘研究：澎湖盆地油氣潛能評估、台灣西南海域深水礦區探勘；陸上瀕臨耗竭氣田增產研究：小型氣田剩餘蘊藏量評估研究、青草湖氣田低壓增產規劃、錦水氣田深層液裂增產技術。

(3)新技術發展及應用

多重震測屬性應用於油氣探勘特殊問題分析：震測資料解釋、井下資料分析、震測屬性分析、特殊問題解析；裂縫油氣藏分析技術研究：麓山帶逆衝斷層褶皺三維複雜構造分析、麓山帶地區井口影像電測資料處理與裂縫分析；油氣開發井工程技術研究：叢式定向鑽井井孔防碰撞研究、F 構造開發井漏泥及噴井預防研究、鑽採工程臨時問題解決。

(4)環境工程技術應用

地下污染環境偵測調查：地下污染環境工程地球物理測勘調查、地下環境探測資料三維模型建構、生物復育菌相鑑定技術之建立。

(5)新地質能開發研究

高潛能煤層氣礦區評估、加拿大西部盆地頁岩氣潛能評估、游離天然氣及甲烷水合物研究。

(6)節能減碳研發

二氧化碳地下封存技術研究：目標構造碳封存層特性研究及地球物理監測技術評估、目標構造碳封存先導試驗二氧化碳移棲監測模擬研究、淺層氣體地球化學監測技術評估；低污染燃料開發及應用研究、工場腐蝕監測研究、工場設備節能減碳及安全提升研究。

(7)煉油污染防治研究

地下污染整治技術之整合性探討、苓雅站燃料油污染土壤之生物堆肥處理、地下污染之加強或現地生物復育、水處理及回用研究、煉油製程排放之液態氮直接接觸冷凝處理。

(8)煉油及石化現場製程改善

汽油製程改善及觸媒評估與操作改善、石化原料生產製程改善研究。

(9)新能源研發

新能源技術：生質柴油製程與觸媒技術探討、綠色柴油製程探討、生物柴油副產品應用探討；生質能（纖維酒精、生質丁醇）；再生能源及替代能源之合作開發與運用可行性研究；麻瘋樹種子園之經營及良種之篩選；太陽能與氫能：太陽光電系統整合技術研究、新概念及潛力太陽電池研究、太陽光電發電站研究太陽能產氫技術開發、金屬儲氫材料開發。

(10)新產品開發研究

潤滑油脂新產品開發與應用、特用化學品製程開發與應用、生物技術應用研究。

(11)經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

環境污染防治管理資訊化研究、車用電池儲能系統開發、充電服務及電動機車電池交換系統等新能源之合作開發與運用可行性研究、碳排放議題之機會與挑戰、具時效性石油技術發展與經營管理規劃研究。

(七)管理革新

1.管控成本提升營運績效

近年來國際能源價格波動劇烈，經營環境日趨嚴峻，為求公司更具經營彈性，公司持續進行營運改善，降低成本、提升經營及管理績效；組織配合市場狀況作適當調整，以市場為導向，鞏固原有國內市場市占率外，並積極開發國外市場，拓展國際貿易；與民間企業合作投資國外市場，推動海外投資進行油品、石化、潤滑油或倉儲等業務，擴大獲利來源；國內油價屢遭指責為帶動物價上漲之主因，公司經營成果被輿論要求拿來當做油價凍漲之補貼，身為國營事業首要任務乃充分滿足國內能源之需求，另為推動企業化經營，須極力爭取公司最大獲利，為符合各界期盼，本公司努力在照顧社會大眾與追求利潤間取得平衡。本公司持續推動煉製結構改善、三輕更新等重大投資計畫，持續降低成本，提高生產力，並貫徹執行「工安百分百」、「工安零災害」。投入低碳能源與替代能源之開發與研究，開拓新事業版圖，及早達成國際能源集團的願景。

全球環保意識升高，政府莫不致力於推動節能減碳及發展綠色能源。本公司致力在企業發展與環境保護間取得平衡，將積極發展探勘、油品、石化、天然氣、國際貿易、轉投資業務及研究發展，包括加速更新煉製設備，改善油品品質，以符合國際環保標準；推動中之各項重大投資計畫，均採用國際最佳可行技術（BACT）與設備，以減輕生產及輸儲過程中所造成之污染，推動低碳能源與高值石化品，成立綠能研究所與新材料試量產及認證中心；確保各項計畫皆在兼顧經濟與環保情況下進行投資，期望達成永續經營之目標。

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。高雄廠 104 年若依承諾遷廠，將逐步停掉相關工場，石化部份將移至石化事業部規劃，煉油部分則將由大林廠擴產彌補國內所需油品需求

(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. 提升重質油轉化率及操作彈性，以符合市場需求。
- E. 繼續推動煉製結構改善，擴建或新建煉製廠，以擴大經濟效益。
- F. 規劃投資低投資額高附加價值之特用石化下游產品。
- G. 加強在職訓練，提升員工生產力及加強安環衛意識，並推動知識管理，使工作更有效率與效能。

(3) 繼續循下列行動方案降低成本：

- A. 以國際市場價格作為轉撥計價基準，刺激競爭力觀念。
- B. 更新原油成分資料，改善質量平衡，善用線性規劃(LP)技術。
- C. 持續對作業流程、組織、人力、經營成本及績效作檢討，以謀求改善。
- D. 實施以具體財務指標為主軸的績效衡量制度。
- E. 推動煉製結構最佳化，並善加利用各廠有利資源。

F.持續改善設備，改進操作，以降低生產成本。

G.持續進行去瓶頸工作，以提升生產績效。

H.以督導稽核程序，提升工安、衛生與環保水準。

I.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

配合公司經營策略檢討整體資訊作業現況，強化資訊管理以充分支援市場競爭為目標，研提三項策略性措施與七項行動方案，分列如下：

(1) 策略一：掌握關鍵資訊系統之重整與推動

A.方案 1—強化顧客關係管理，重視消費者權益，深耕品牌價值，擴大通路價值。

B.方案 2—整合煉製生產系統，提高設備可靠度，降低工安事件，提高設備煉產績效。

C.方案 3—重整探採資訊系統，引進專業震測資料解釋系統，並增修探採生產管理系統。

(2) 策略二：強化核心資訊系統之建構與改善

A.方案 4—持續改善 ERP 系統，重整財務會計系統，縮短結帳時程。

B.方案 5—建置 BI/KM 系統，提供及時管理及決策資訊。

(3) 策略三：推動資源共享方案之整合與控管

A.方案 6—整合 IT 資源管理，確保工安零災害，落實資通安全管理。

B.方案 7—強化 IT 組織與控管，推動知識管理，落實經驗傳承。

(八)人力資源

1.預算員額

(1)101 年度預計員額 15,580 人，包括派用 3,886 人、約聘 40 人、雇用 11,624 人及約雇 30 人。

(2)配合行政院精簡措施，101 年預算員額已較 83 年度精簡 7,087 人，101 年度預算員額扣除配合上級機關組織改造人員轉任本公司 31 人外，係維持 98、99、100 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，101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、國外研究3人次。

3.人事管理改進措施

- (1)配合本公司企業化經營需要，研修(訂)各項人事法規。
- (2)賡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，以提升績效，強化生產力。
- (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，標案屆期滿四年續約，預估101年度儲槽租金約為12億0,437萬7千元。
- 2.繼續實施長途輸油氣管線之陰極防蝕整流站及測試站量測、管位偵測、緊密電位檢測、管線GPS定位工作。發現緊密電位或測試點電位異常，即進行改善並追蹤至完成為止。本公司之輸油管線監測系統可隨時紀錄及監視，並設定高低壓警報值，遇超出設定值時即發出警報，即時採取管線防盜油措施。
- 3.配合國際海事組織(IMO)對現有單殼油輪強制淘汰之規定，本年預定繼續淘汰自有油輪1艘(十五萬噸級嫫祖二號)，新造油輪預定完成「A9602環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造計畫」，6,500載重噸雙層殼新油輪之交船營運，並推動「A10101四萬噸級環島成品油輪汰換計畫」，預定建造四萬噸級雙層殼成品油輪2艘，以取代現老舊成品油輪「安運」與「康運」淘汰後之運能，維持國內環島油運之運輸能量。

(十)工程管理

- 1.定期上網填報投資計畫預算執行情形、標案資訊、工程內容及施工進度與預算執行情形

等資料。

- 2.針對實際需求定期召開各種工程進度追蹤會議，瞭解各項工程所遭遇之困難，並設法協調、解決，以確保各項工程計畫的順利進行。
- 3.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，提昇公司整體形象及年度考核成績。
- 4.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。
- 5.更新 CNS 標準、國外 STANDARD CODE、本公司內部標準工程規範等作為各工程部門規劃、設計、施工之依據，並建置網頁提供上網查詢。
- 6.充實台灣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、維護等相關訓練課程，課程結束、通過測驗後，即授予學員各種合格證書，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。
- 7.100 年度於台灣中油企業大學開辦各種工程專業課程計 18 班次。
- 8.督導並辦理工程品質抽查工作，降低施工作業、辦理程序及文件不齊等常見缺失頻率，以提升工程品質。

(十一)營運資金之籌措

- 1.在經營環境日益競爭之下，為免利息支出侵蝕盈餘，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，籌得低成本之資金。
- 2.進口油料所需美元、日元洽一般外匯指定銀行申設美元及日元等外幣短期額度支應，額度分別約為美元 11.1 億元及日元 327 億元。另將以遠期外匯的操作來固定匯率，以降低美元兌新台幣匯率波動之風險。
- 3.一般購料部分洽各銀行提供低利率之融資，循環額度預計約為 2.5 億美元，足數所需。
- 4.其他營運所需資金，擬視市場利率衡酌資金調度，以透支方式、發行商業本票或洽借週轉性借款交互運用。近年公司投資處於高峰，資金需求殷切，財務狀況已較之前弱化，若因國際原油價格變動因素，國內浮動油價機制無法正常反應合理售價，公司將面臨資金調度之嚴峻挑戰。

(十二)其他履行社會責任

本公司為國營事業，在追求營利的同時，不忘善盡企業社會責任，多年來致力環境保護及持續社會弱勢團體關懷，引領企業提升工業安全文化；參與社會公益，持續贊助

年輕、有潛力之體壇菁英，贊助本土藝文活動；協助廠礦周邊建設，致力生態保育，推動大面積植樹綠化造林活動，關心地方人文，推廣環境教育，帶動地方進步不遺餘力。為使公司營運順暢，強化與社區居民之和諧關係，增益公司良好企業形象，編訂民國 101 年睦鄰工作計畫，以善盡社會責任，回饋地方，睦鄰工作要項及預算金額如下：

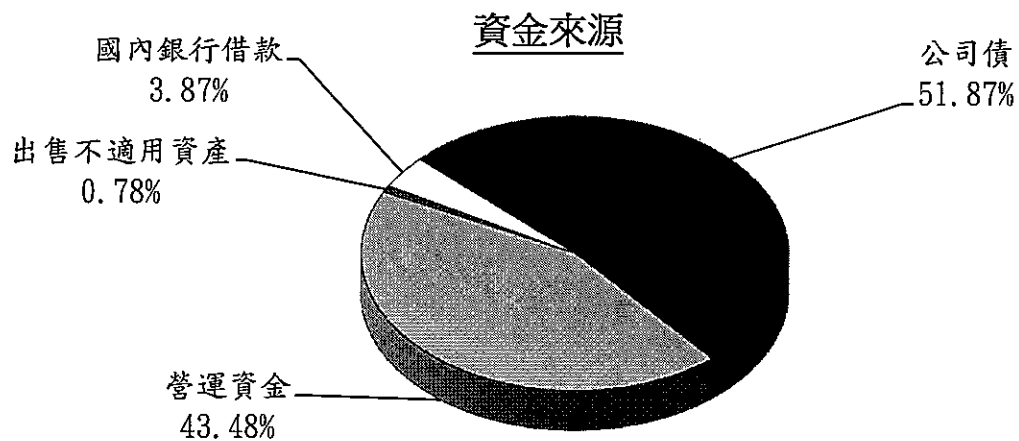
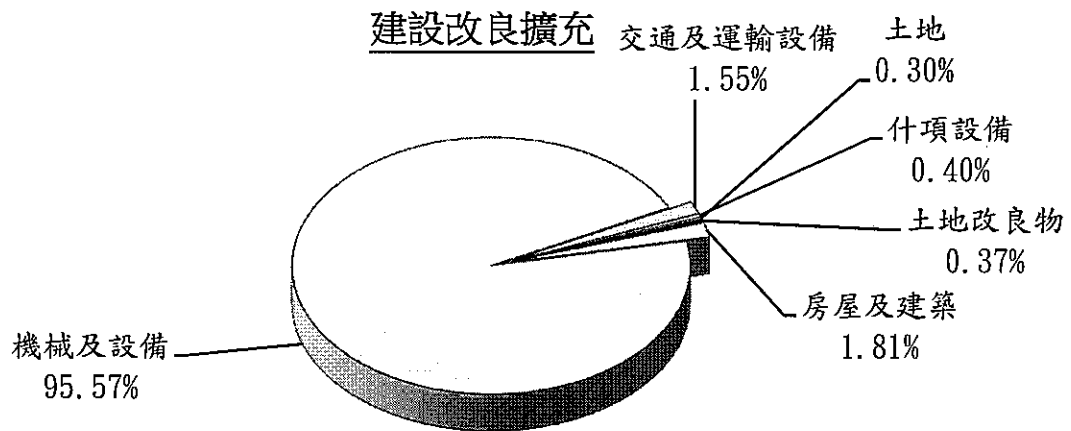
1.教育文化(補助鄰近中、小學校增設教學、圖書、照明、餐飲、衛生等器材設備)	22,410 千元
2.獎學金(獎助鄰近公立學校品學優良之學生)	4,878 千元
3.急難救助(當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)	10,545 千元
4.低收入戶生活扶助(致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問金)	4,897 千元
5.老人、殘障福利設施(贊助老人及殘障醫療設施及慈善活動)	17,684 千元
6.地方民俗節慶活動	95,060 千元
7.地方體育文康活動	65,019 千元
8.村里民活動	29,831 千元
9.地方公共財建設及補助	192,141 千元
10.公益基金孳息	127,000 千元
11.查核工作國內旅費	400 千元
合 計	569,865 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)101 年度預算總額	37,397,930 千元
1.專案計畫	32,117,185 千元
(1)繼續計畫	32,047,883 千元
(2)新興計畫	69,302 千元
2.一般建築及設備計畫	5,280,745 千元
(1)分年性項目	1,145,022 千元
(2)一次性項目	4,135,723 千元
(二)資金來源	37,397,930 千元
1.專案計畫	32,117,185 千元
(1)自有資金	11,271,029 千元
(2)外借資金	20,846,156 千元
2.一般建築及設備計畫	5,280,745 千元
(1)自有資金	5,280,745 千元

(三)101 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。

101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	101年度預算	資金來源	101年度預算
土地	112,825	自有資金	16,551,774
土地改良物	137,362	營運資金	16,261,940
房屋及建築	676,862	出售不適用資產	289,834
機械及設備	35,742,153	其他	
交通及運輸設備	579,465	外借資金	20,846,156
什項設備	149,263	國內銀行借款	1,446,156
		公司債	19,400,000
合 計	37,397,930	合 計	37,397,930

(四)專案計畫

1.繼續計畫：繼續計畫計有 11 項，本年度編列預算 32,047,883 千元，分述如下：

(1)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、沿海及附屬島嶼間航線之雙層殼油品/化學品輪 1 艘。
- C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 731,579 千元，執行期間自民國 96 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
96	3,000	3,000	
97	82,600	82,600	
98	10	10	
99	210,010	42,010	168,000
100	180,000	118,000	62,000
101	255,959	15,959	240,000
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 12 月，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。

(2)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：設置鑽井生產平台，完成 10 口油氣生產井，構建生產設施、海底管線及接收站等。
- 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 18,210,934 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 104 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	150,000	50,000	100,000
96	156,053	52,018	104,035
97	0	0	0
98	0	0	0
99	132,293	42,960	89,333
100	1	1	0
101	0	0	0
102	6,799,697	1,359,938	5,439,759
103	5,962,297	1,192,460	4,769,837
104	5,010,593	989,710	4,020,883
合 計	18,210,934	3,687,087	14,523,847

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

2.本計畫復辦並修正計畫，投資總額由12,809,800千元增加為18,210,934千元，展延工期5年（含緩辦2年）至104年12月，修正計畫奉行政院99年5月31日院臺經0990029610號函原則同意。

3.本計畫申請緩辦1年，奉行政院101年11月21日院臺經揆字第1010068805號函原則同意，101年度未編預算。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率17.60%，投資收回年限為開始營運後5.92年。

(3)D9901 油品行銷事業部增設加氣站投資計畫

A.計畫目的：擴充加氣站據點，提高車用液化石油氣市占率，強化通路競爭力。

B.計畫內容：加油站增設加氣站14站。

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

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金

99	1,300	275	1,025
100	3,459	1,384	2,075
101	0	0	0
合 計	4,759	1,659	3,100

註：本計畫原核定投資總額 503,750 千元，因本計畫擬增設加氣站 14 站中有 13 站遭遇民眾抗爭，且油氣雙燃料車數成長不如預期，本計畫已申請停辦，101 年度未編預算。

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

(4)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 1 站、加油站增設加氣站 2 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 113,081 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	10,000	3,497	6,503
99	41,314	14,470	26,844
100	33,203	6,640	26,563
101	28,564	5,713	22,851
合 計	113,081	30,320	82,761

註：本計畫修正計畫，投資總額由 526,966 千元追減為 113,081 千元，工期提前 1 年至 101 年 12 月完工，修正計畫奉經濟部 100 年 12 月 16 日經營字第 10002625460 函原則同意。

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 20 年。

(5)M10001 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新投資計畫

A.計畫目的：因應日趨嚴格之環保規範，提供環保燃料；供應大林廠及林園廠之石油腦進料，鞏固本公司油品與石化市場，提升整體煉產規模和效益。

B.計畫內容：興建日煉 15 萬桶常壓原油蒸餾工場一座、5 萬桶輕質原油分餾工場一座、4 萬桶柴油加氫脫硫工場一座、3 萬桶煤油加氫脫硫工場一座及其附屬設備。

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 20,502,108 千元，執行期間自民國 100 年 7 月起至 104 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下

表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
100	6,506	1,301	5,205
101	10,000	2,000	8,000
102	5,525,339	1,105,068	4,420,271
103	9,189,526	1,837,906	7,351,620
104	5,770,737	1,154,147	4,616,590
合 計	20,502,108	4,100,422	16,401,686

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 4.55%，投資收回年限為開始營運後 14.14 年。

(6)M10002 煉製事業部桃園廠沙崙 NO.1 海底及陸上原油管線汰舊更新投資計畫

A.計畫目的：減少原油管線破損風險，提升沙崙原油輸儲系統之可靠度，確保煉製工場正常生產，減少停爐損失風險。

B.計畫內容：桃園煉油廠沙崙汰換一條 42 吋海底、陸上原油管線及其附屬設施。

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 1,415,000 千元，執行期間自民國 100 年 7 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
100	30,000	6,000	24,000
101	368,438	68,438	300,000
102	1,016,562	208,562	808,000
合 計	1,415,000	283,000	1,132,000

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，在計畫效益估算之 15 年內無法回收。

(7)M9901 煉製事業部大林廠第十硫磺工場投資計畫

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

B.計畫內容：興建日產 250 噸硫磺工場。

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

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
99	23,069	4,800	18,269
100	54,258	13,874	40,384
101	972,183	237,996	734,187
102	2,836,738	639,688	2,197,050
103	2,776,581	621,108	2,155,473
合 計	6,662,829	1,517,466	5,145,363

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

(8)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9,209,313千元，執行期間自民國97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
97	40,622	4,889	35,733
98	209,915	90,597	119,318
99	1,104,982	387,428	717,554
100	2,189,170	490,239	1,698,931
101	5,664,624	1,268,526	4,396,098
合 計	9,209,313	2,241,679	6,967,634

註：本計畫修正計畫投資總額由9,484,689千元追減為9,209,313千元，展延工期1年至101年12月完工，業於99年9月10日本公司第592次董事會核定通過。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率8.32%，投資收回年限為開始營運後11.1年。

(9)M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫

A.計畫目的：改善煉製結構、增加產值，以提昇市場上之競爭力。

B.計畫內容：於大林廠興建日煉8萬桶重油轉化工場1套（含重油裂解及處理裝置1

座、汽油加氫脫硫裝置 1 座) 暨區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 38,861,939 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 101 年 6 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	1,248,978	487,101	761,877
96	258,405	203,502	54,903
97	3,149,181	1,128,752	2,020,429
98	4,185,010	1,517,732	2,667,278
99	15,043,011	5,346,332	9,696,679
100	7,745,900	3,073,257	4,672,643
101	7,231,454	2,999,153	4,232,301
合 計	38,861,939	14,755,829	24,106,110

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

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

3.本計畫 98 年度預算編列不足 38 億元，奉行政院 98 年 10 月 21 日院授主孝二字第 0980006255 號函同意提前動支 99 年度預算。

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。

(10)M9504 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫

A.計畫目的：改善煉製結構，提高燃料油品質，增加高硫原油煉製比率，降低原油採購成本，以提昇市場上之競爭力。

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

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 38,462,015 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 104 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	193,447	64,482	128,965
96	90,000	30,000	60,000
97	0	0	0
98	0	0	0
99	629,204	209,525	419,679
100	449,095	89,819	359,276
101	0	0	0
102	9,015,150	1,803,030	7,212,120
103	11,497,318	2,299,463	9,197,855
104	16,587,801	3,324,002	13,263,799
合 計	38,462,015	7,820,321	30,641,694

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

2.本計畫復辦並修正計畫，投資總額由26,568,852千元增加為38,462,015千元，展延工期4年半（含緩辦2年）至104年6月，奉行政院100年5月12日院臺經1000023379號函原則同意。

3.本計畫申請緩辦2年，奉行政院101年11月7日院臺經揆字第1010068298號函原則同意，101年度未編預算。

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，燃料油品質未能符合國內規範，僅能被迫低價出口外銷。

(11)U9401石化事業部三輕更新投資計畫

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

B.計畫內容：新建年產乙烯60萬噸之輕裂工場及其相關附屬工場、公用與區外管線設備，同時聯產丙烯、丁二烯、苯、甲苯、二甲苯等石化基本原料。

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

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	166,682	58,271	108,411
95	120,734	42,501	78,233
96	781,849	289,284	492,565
97	1,018,840	360,128	658,712
98	6,472,419	2,300,273	4,172,146
99	8,991,142	3,189,818	5,801,324
100	11,817,658	4,493,178	7,324,480
101	17,516,661	6,658,347	10,858,314
合 計	46,885,985	17,391,800	29,494,185

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

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

3.本計畫核定投資總額為 46,912,284 千元，至 101 年度止計編列 46,885,985 千元，差額 26,299 千元，係行政院核減 101 年度預算數。

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

2.新興計畫：新興計畫計有 3 項，本年度編列預算 69,302 千元，分述如下：

(1)A10101 四萬噸級環島成品油輪汰換計畫

A.計畫目的：淘汰老舊自有環島四萬噸級成品油輪「安運」、「康運」，新建 2 艘四萬噸級成品油輪，維持白油類油品之環島運輸能力，滿足 104 年以後國內油品充分供應之需求。

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼成品油輪 2 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 2,673,743 千元，執行期間自民國 101 年 7 月起至 104 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
101	1,000	1,000	

102	230,000	230,000	
103	230,000	230,000	
104	2,212,743	112,743	2,100,000
合 計	2,673,743	573,743	2,100,000

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 8.59%，投資收回年限為開始營運後 13.9 年。

(2)L10101 天然氣事業部台中廠二期投資計畫

A.計畫目的：供應台電通霄電廠更新擴建計畫及大潭電廠提高機組容量因數之天然氣新增需求。增加儲槽容量週轉天數及提昇供氣穩定與安全。

B.計畫內容：台中廠新建 3 座 16 萬公秉地上槽與 300 噸/時氣化設施，及台中廠至烏溪隔離站約 21.8 公里 26 吋輸氣陸管與 1 處開關站等。

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 18,481,796 千元，執行期間自民國 101 年 7 月起至 107 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
101	35,000	7,000	28,000
102	1,118,714	240,761	877,953
103	4,412,414	961,426	3,450,988
104	6,905,449	1,556,023	5,349,426
105	3,024,245	808,350	2,215,895
106	1,797,244	557,570	1,239,674
107	1,188,730	449,010	739,720
合 計	18,481,796	4,580,140	13,901,656

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 7.27%，投資收回年限為開始營運後 15.71 年。

(3)M10101 煉製事業部大林廠第三重油加氫脫硫工場產能提昇投資計畫

A.計畫目的：提升低硫燃料油產量，確保滿足國內市場需求與油品環保品質。

B.計畫內容：進行第三重油加氫脫硫工場及相關附屬設備去瓶頸工程，將現有煉量日煉 30,000 桶擴增至日煉 40,000 桶。

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 4,534,240 千元，執行期間自民國 101 年 7 月起至 104 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
101	33,302	6,897	26,405
102	538,568	98,481	440,087
103	1,937,390	397,082	1,540,308
104	2,024,980	572,639	1,452,341
合 計	4,534,240	1,075,099	3,459,141

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 7.16%，投資收回年限為開始營運後 12.19 年。

(五) 一般建築及設備計畫：

本年度編列計 5,280,745 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1.分年性項目：1,145,022 千元：

- (1) 土地改良物 17,500 千元，係煉製用桃園煉油廠內遷隔離綠帶整地景觀工程。
- (2) 房屋及建築 223,093 千元，係訓練用學員宿舍及教學大樓 223,093 千元。
- (3) 機械及設備 896,467 千元，包括：
 - A. 探勘用機械及設備 69,942 千元。
 - B. 業務用機械及設備 281,000 千元。
 - C. 煉製用機械及設備 545,525 千元。
- (4) 交通及運輸設備 7,962 千元，包括：
 - A. 業務用油品行銷事業部車輛 10 千元。
 - B. 煉製用高雄煉油廠及大林煉油廠車輛 7,952 千元。

2.一次性項目：4,135,723 千元：

- (1) 土地 112,825 千元，係業務用土地。
- (2) 土地改良物 76,229 千元，包括：
 - A. 探勘用土地改良物 10,800 千元。
 - B. 業務用土地改良物 46,504 千元。
 - C. 煉製用土地改良物 16,000 千元。
 - D. 工程用土地改良物 2,925 千元。
- (3) 房屋及建築 78,381 千元，包括：
 - A. 探勘用房屋及建築 9,500 千元。
 - B. 業務用房屋及建築 68,271 千元。

- C. 煉製用房屋及建築 610 千元。
- (4) 機械及設備 3,409,731 千元，包括：
 - A. 訓練用機械設備 12,861 千元。
 - B. 探勘用機械設備 60,314 千元。
 - C. 業務用機械設備 1,434,754 千元。
 - D. 煉製用機械設備 1,745,732 千元。
 - E. 研究發展用機械設備 152,933 千元。
 - F. 工程用機械設備 3,137 千元。
- (5) 交通及運輸設備 313,894 千元，包括：
 - A. 訓練用交通及運輸設備 831 千元。
 - B. 探勘用交通及運輸設備 13,298 千元。
 - C. 業務用交通及運輸設備 227,475 千元。
 - D. 煉製用交通及運輸設備 55,939 千元。
 - E. 研究發展用交通及運輸設備 10,788 千元。
 - F. 工程用交通及運輸設備 5,563 千元。
- (6) 什項設備 144,663 千元，包括：
 - A. 訓練用什項設備 45,075 千元。
 - B. 探勘用什項設備 974 千元。
 - C. 業務用什項設備 42,626 千元。
 - D. 煉製用什項設備 45,297 千元。
 - E. 研究發展用什項設備 9,691 千元。
 - F. 工程用什項設備 1,000 千元。

三、長期債務之舉借及償還

(一)101 年度舉借項目及金額：

國內部分：

- (1) 金融機構 25,000,000 千元
- (2) 公司債 21,700,000 千元。

以上共計 46,700,000 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)101 年度償還項目及金額：

國內部分：

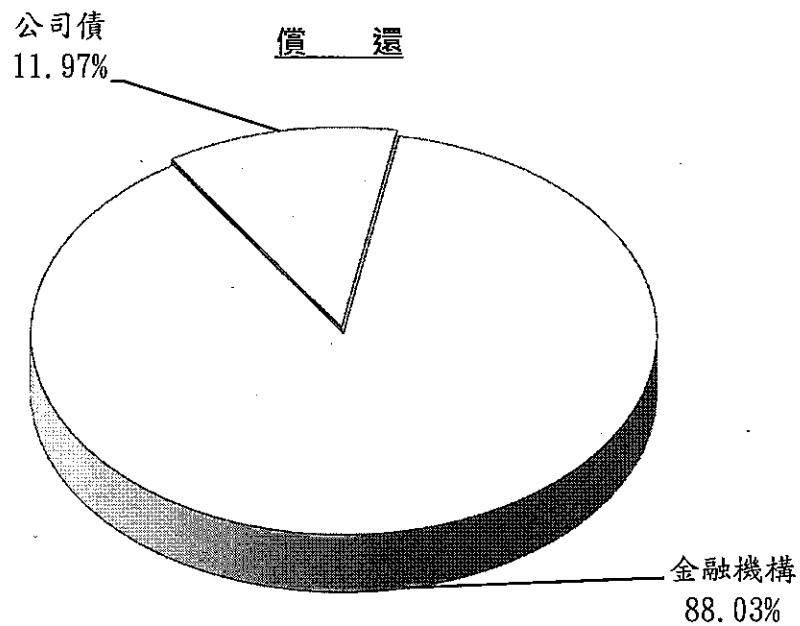
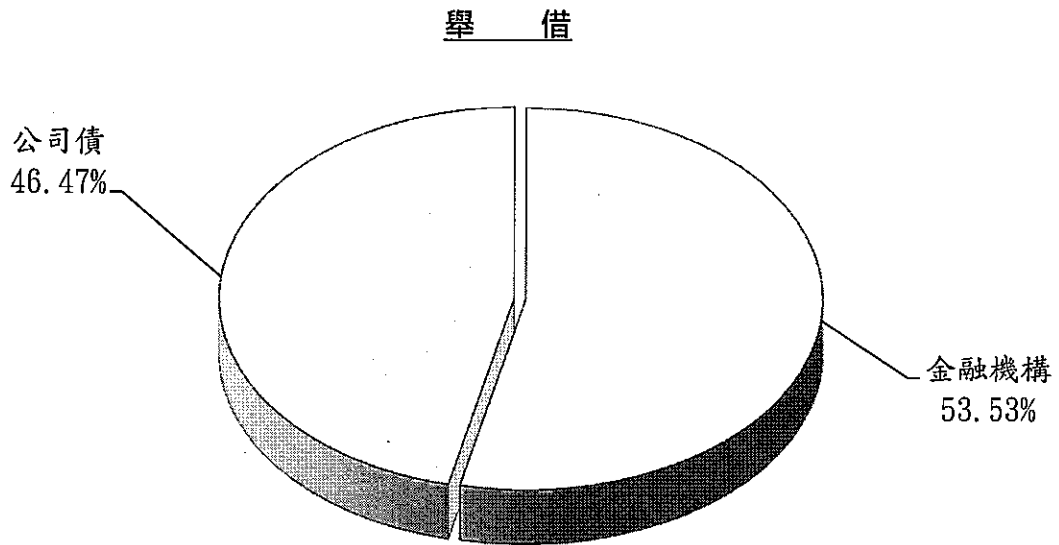
(1)金融機構: 11,400,000 千元。

(2)公司債: 1,550,000 千元。

以上共計 12,950,000 千元，主要係由營運資金償還。

(三)101 年度長期債務之舉借及償還圖表。

101年度長期債務之舉借及償還圖表



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	101年度預算	償還長期債務	101年度預算
國內部分	46,700,000	國內部分	12,950,000
金融機構	25,000,000	金融機構	11,400,000
公司債	21,700,000	公司債	1,550,000
合 計	46,700,000	合 計	12,950,000

四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一) 資金轉投資之估計：101 年度本公司預計增加轉投資新台幣 2,491,188 千元。

1. 增加轉投資環能海運股份有限公司新台幣 16,800 千元

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

(2) 本計畫總投資金額為新台幣 29,739,000 千元，其中 10,039,000 千元為股東自有資金，19,700,000 千元以貸款支應。本公司依投資比例 48% 需分擔 4,818,720 千元，預計 99~105 年分年投入。101 年度預計投資新台幣 16,800 千元。

2. 增加轉投資輕裂五碳烴合資生產計畫新台幣 1,057,845 千元

(1) 本公司經由本計畫，自輕裂工場之五碳烴餾分中分離出非常有用的成分，經過加工後轉化為一系列高附加價值的衍生物，可降低粗汽油雷氏蒸氣壓 (RVP)，提昇汽油品質。且本公司擁有原料優勢，適時切入產製高單價特用化學品，可增加公司收益，並開創本公司往石化下游垂直整合之契機。

(2) 本計畫預估總投資金額約新台幣 8,610,436 千元，其中自有資金與國內借款各占 1/2。本公司依投資比例 49% 於 100~102 年共投入資金約新台幣 2,109,557 千元，101 年度預計投資新台幣 1,057,845 千元。

3. 增加轉投資異壬醇 (INA) 合資生產計畫新台幣 1,201,761 千元

(1) 本公司以林園六輕及大林廠 RFCC 之 C4 為進料，經以分餾及 MTBE 製程分離出正丁烯，再以烯烴轉化裝置 (OCU) 成為異辛烯，經 High Pressure OXO (高壓合成氣) 轉化成異壬醇 (INA)。

(2) 本計畫投資總額為 13,728,344 千元，其中自有資金與國內借款各占 1/2。本公司依投資比例 47% 投資 3,226,161 千元，預計 101~103 年分年投入，101 年度預計投資新台幣 1,201,761 千元。

4. 增加轉投資越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站計畫新台幣 214,782 千元

(1) 本公司為擴大在越南潤滑油、溶劑出口貿易量，並利用越南高 GDP 成長率、油品需求成長高於籌建輸儲設備進度、台越關稅差異等優勢，擬在越南進行倉儲接收站及潤滑油摻配廠投資計畫，興建 15 座儲槽總共 25,000 公秉、1 座潤滑油摻配廠，年產量 32,000 公秉。

(2) 本計畫投資總額為 1,579,275 千元，本公司依投資比例 40% 投資 631,710 千元，預計

101~104年分年投入，101年度預計投資新台幣214,782千元。

(二) 盈虧之估計 (1美元：29.0新台幣)

101年度轉投資事業預計共可獲得投資收益新台幣2,620,894千元，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710,000千元。

2. 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，預計本年度獲配現金股利22,433千元、股票股利448,667股，本年度認列投資收益22,433千元。

3. 臺海石油公司

本公司持股率35%，以權益法認列，預計本年度投資收益新台幣3,000千元。

4. 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180,000千元。

5. 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，預計本年度獲配現金股利885,000千元，投資收益885,000千元。

6. 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281,600千元。

7. 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27,000千元。

8. 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250,000千元。

9. 尼米克船東控股公司

本公司持股率45%，以權益法認列，預計本年度投資收益新台幣215,800千元。

10. 尼米克船舶管理公司

本公司持股率45%，以權益法認列，預計本年度投資收益新台幣400千元。

11. 台灣國際造船股份有限公司

本公司持股率6.33%，以備供出售資產評價認列，預計本年度獲配現金股利45,661千元，投資收益45,661千元。

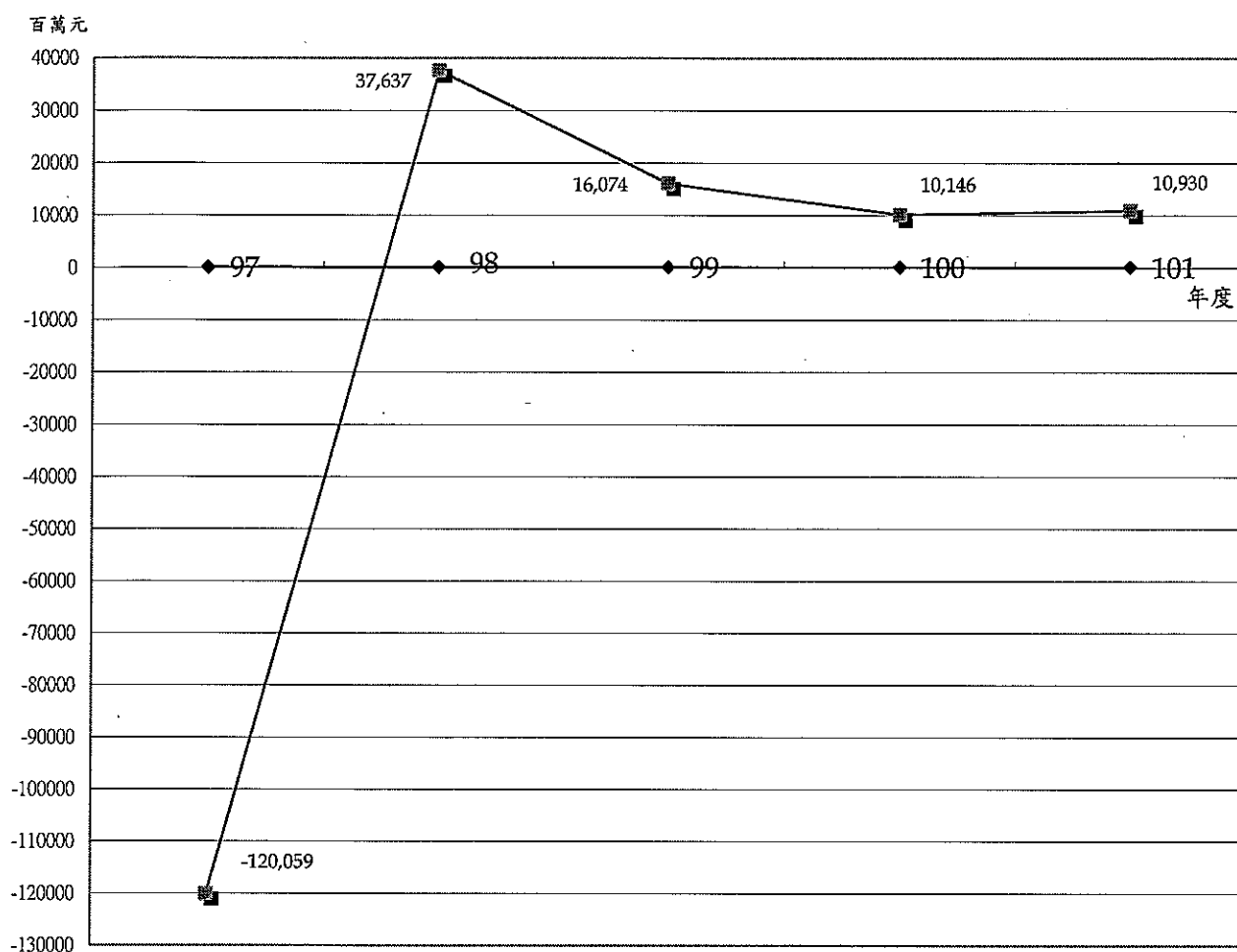
肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

101 年度預計營業收入 991,053,516 千元，營業外收入 3,592,701 千元，收入合計 994,646,217 千元；預計營業成本 954,739,862 千元，營業費用 20,532,612 千元，營業外費用 6,458,419 千元，支出合計 981,730,893 千元；預計稅前純益 12,915,324 千元，所得稅費用 1,985,639 千元，稅後純益為 10,929,685 千元。

有關最近 5 年之收入、支出及純益情形，如第 51 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	97	98	99	100	101
收入					
營業收入	957,630,646	735,000,474	934,202,259	915,336,522	991,053,516
營業外收入	6,230,456	5,807,664	9,972,788	3,807,956	3,592,701
會計原則變動累積影響數		6,451,590			
收入合計	963,861,102	747,259,728	944,175,047	919,144,478	994,646,217
支出					
營業成本	1,076,053,304	687,513,273	893,943,885	880,557,528	954,739,862
營業費用	17,777,432	18,197,317	18,219,373	20,111,302	20,532,612
營業外費用	8,711,476	6,174,939	7,909,785	6,603,707	6,458,419
所得稅費用	-18,622,373	-2,262,551	8,027,658	1,726,417	1,985,639
支出合計	1,083,919,839	709,622,978	928,100,701	908,998,954	983,716,532
純 益	-120,058,737	37,636,750	16,074,346	10,145,524	10,929,685

註1：97年度至99年度為審定決算數，100年度至101年度為法定預算數。

註2：為配合財務會計準則第10號公報修訂，存貨跌價損失、盤存盈餘、盤存損失及出售下腳收入併入銷貨成本計算，以前年度預決算數隨同調整。

二、盈虧撥補之預計：

101 年度預計稅後純益為 10,929,685 千元，可供分配盈餘計 10,929,685 千元，其預計分配情形如下：

1. 中央政府股息紅利 4,372,500 千元(依每股 0.75 元配發股息紅利，中央政府共 5,830,000,000 股)。
2. 民股股東股息紅利 5,385,000 千元(依每股 0.75 元配發股息紅利，民股共 7,180,000,000 股)。
3. 留存事業機關 1,172,185 千元，其項目如下：
 - (1)法定公積 1,092,969 千元。
 - (2)未分配盈餘 79,216 元(分配後每股不足 1 分之尾款，暫列未分配盈餘，留待以後年度分配)。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入(係本期稅後純益加減調整項目) 25,033,240 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 78,941,823 千元：
 1. 現金流入 295,518 千元，係固定資產減少數；現金流出 79,237,341 千元，係無形資產和其他資產淨增 39,348,223 千元，長期投資增加數 2,491,188 千元及固定資產增加數 37,397,930 千元。
 2. 上述增加固定資產 37,397,930 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 32,117,185 千元及一般建築及設備 5,280,745 千元。其中土地 112,825 千元，土地改良物 137,362 千元，房屋及建築 676,862 千元，機械及設備 35,742,153 千元，交通及運輸設備 579,465 千元，什項設備 149,263 千元。
- (三)融資活動淨現金流入 55,297,971 千元，其中現金流入 73,842,271 千元，係短期債務增加 27,245,506 千元、長期債務增加 46,596,765 千元；現金流出 18,544,300 千元，係減少長期債務 12,950,000 千元及發放現金股利 5,594,300 千元。
- (四)現金及約當現金淨增 1,389,388 千元，係期末現金 2,184,084 千元，較期初現金 794,696 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

1.內銷：

- (1)天然氣屬獨占性產品，按預估 WTI 原油價格過去實際銷售平均單價與購氣成本變動預估牌價列計。
- (2)主要石油聯產品已處於競爭環境，故除參考 101 年預估原油價格、過去實際銷售平均單價外，並考慮未來市場競爭情形及經濟成長率，以預估之價格列計。
- (3)柏油、溶劑油、石油焦、硫磺及潤滑油脂等，因種類繁多或各有折讓，按預估之平均銷售價格列計。
- (4)石化基本原料售價依 101 年度預估原油價格預估石油腦單價，並參照過去實際銷售平均單價及預估下游產品價格估算。

2.外銷(幣)銷售：以 101 年度預估原油價格為基礎，參考市場走勢，加計原油與各成品油間價差，以美金單價按匯率換算成新台幣估列。

(二)支出之估計基礎及計算方法

- 1.進口原油、原料油及成品油：油價部份根據所需要各種性質(規範)之數量，依據最近國際原油行情發展趨勢推測估列，其中原油按料價 (FOB) 每桶 88.02 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 1：29.0 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 101 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 101 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。主要之委託調查研究計畫為國外礦區潛能評估、國內油氣探採評估、新技術發展及應用、環境工程技術應用、新地質能開發研究、節能減碳研發、煉油污染防治研究、煉油及石化現場製程改善、新能源研發、新產品開發研究、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 13,422 人計，編列 33,555 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 21,176 千元，合計編列 54,731 千元。
- 6.租金與利息：租金以 101 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 99 年 12 月底折舊性資產帳面價值，及加上 100 年度及 101 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 99 年度實際遞延資產加上 100 年度與 101 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 101 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 99 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（一律改為捷利卡加值，在職員工捷利卡折讓 13%、工讀生捷利卡折讓

10.8%)

A.在職員工最多加值紅利 650 元，每月捷利卡最多加值 5,000 元。

B.工讀生最多加值紅利 108 元，每月捷利卡最多加值 1,000 元。

C.取消退休人員汽柴油優惠。

(4)潤滑油脂：96 年起按公司牌價 6 折（自 100 年 5 月 1 日起每人每年由 12 瓶改為 8 瓶，每瓶 1 公升），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，應與油料部分劃分。

(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、石化及油料等三部分之聯產品，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：

101 年度國內生產礦品自產天然氣 310 百萬立方公尺(不含再生氣 90 百萬立方公尺)，較 100 年度預算量 320 百萬立方公尺減少 10 百萬立方公尺，主要係為維持含再生氣

總產量不變，等額減少生產量，增加再生氣產量。101 年度預計生產凝結油 13 千公秉，與 100 年度預算量同。

(2)國外：

101 年度國外礦區預計生產原油 0.3 千公秉，較 100 年度預計產量 447.4 千公秉，減少 447.1 千公秉，主要係主要為厄瓜多礦區自 101 年度起由生產分擘合約改為服務合約，故其產銷量未列計在內。

101 年度國外礦區預計生產天然氣 3,400 千立方公尺，較 100 年度預計產量 7,053 千立方公尺，減少 3,653 千立方公尺，主要為美國 Caviar 及 Manahuilla 礦區產能下滑影響。

2.原油煉製部分：

101 年度預計煉製原油 28,276 千公秉、石油腦 4,165 千公秉，合計 32,441 千公秉，較 100 年度預算 32,555 千公秉(含原油 26,724 千公秉及石油腦 5,831 千公秉)，原油增加 5.81%，石油腦減少 28.57%，主要係在公司最大獲利前提下，以最適化模式規劃最適原油煉量，並以提高二次加工與精煉工場煉量為目標。

3.銷售數量部分：

(1)原油：101 年度預計銷售 0.3 千公秉，較 100 年度預算銷量 447.4 千公秉，減少 99.93%，主要係因厄瓜多礦區收入改列「其他營業收入」，故其產銷量未列計在內。預計 101 年可分得美國 Manahuilla 礦區凝結油 0.3 千公秉，101 年產量及銷量因此減少。

(2)礦品天然氣：101 年度預計銷售 3,400 千立方公尺，較 100 年度預算銷量 7,053 千立方公尺，減少 51.79%，主要為美國 Caviar 及 Manahuilla 礦區原產量目標高估與產能下滑影響。

(3)成品天然氣：預計 101 年度天然氣銷量為 14,528 百萬立方公尺，較 100 年度預算銷量 11,704 百萬立方公尺，增加 24.13%，主要係因景氣逐漸復甦且配合低碳能源需求，天然氣需求增加，故銷量增加。

(4)石油聯產品：景氣自衰退谷底後逐漸復甦，受政府推動節能減碳政策及發展替代能源影響，國內油品需求難有大幅成長空間。考量市場自由競爭情況，預計 101 年石油聯產品銷量為 29,226 千公秉，較 100 年度預算銷量 27,540 千公秉，增加 6.12%。

(5)石油化學品：配合國內市場需求量，101 年度預計石油化學品銷量為 4,200 千公噸，較 100 年度預算銷量 4,145 千公噸，增加 1.32%，主要係因石化景氣逐漸復甦，推估 101 年銷量

較100年略為增加。

(二)損益各科目方面

1.收入部分：

- (1)銷貨收入：101 年度預計銷貨收入 978,506,897 千元，較 100 年度預算 908,053,105 千元，增加 70,453,792 千元，主要原因為國際油價上漲，汽、柴、燃油等產品售價採浮動油價機制適度反映原油成本，較上年度增加所致。
- (2)其他營業收入：101 年度預計其他營業收入 12,546,619 千元，較 100 年度預算 7,283,417 千元，增加 5,263,202 千元，主要原因為厄瓜多礦區自 101 年度起由生產分擊合約改為服務合約，改列為其他營業收入所致。
- (3)營業外收入：101 年度預計營業外收入 3,592,701 千元，較 100 年度預算 3,807,956 千元，減少 215,255 千元，主要原因係財產交易利益減少所致。

2.支出部分：

- (1)銷貨成本：101 年度預計銷貨成本 928,740,502 千元，較 100 年度預算 858,456,641 千元，增加 70,283,861 千元，主要原因為國際油價上漲，購油成本增加所致。
- (2)油氣輸儲費用：101 年度預計油氣輸儲費用 12,651,598 千元，較 100 年度預算 12,810,144 千元，減少 158,546 千元，主要係機械及設備折舊減少所致。
- (3)其他營業成本：101 年度預計其他營業成本 13,347,762 千元，較 100 年度預算 9,290,743 千元，增加 4,057,019 千元，主要原因為厄瓜多礦區自 101 年度起由生產分擊合約改為服務合約，改列為其他營業成本所致。
- (4)行銷費用：101 年度預計行銷費用 17,293,194 千元，較 100 年度預算 16,627,384 千元，增加 665,810 千元，主要原因係用人費用、服務費用及使用材料費增加所致。
- (5)管理費用：101 年度預計管理費用 1,389,327 千元，較 100 年度預算 1,629,761 千元，減少 240,434 千元，主要原因係用人費用減少所致。
- (6)其他營業費用：101 年度預計其他營業費用 1,850,091 千元，較 100 年度預算 1,854,157 千元，減少 4,066 千元，主要原因係員工訓練費用中之服務費用減少所致。
- (7)財務費用：101 年度預計財務費用 3,700,805 千元，較 100 年度預算 3,794,055 千元，減少 93,250 千元，主要係利息費用減少所致。
- (8)其他營業外費用：101 年度預計其他營業外費用 2,757,614 千元，較 100 年度預算 2,809,652 千元，減少 52,038 千元，主要原因係什項費用減少所致。

3. 盈餘部分：

101 年度預計稅前盈餘 12,915,324 千元，較 100 年度預算 11,871,941 千元，增加 1,043,383 千元之主要原因如下：

(1)油氣單位售價調整，相對增加收入	(+)	19,885,156 千元
石化品售價增加及組合變動，相對減少收入	(-)	4,262,461 千元
油品售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	11,893,361 千元
天然氣售價減少及組合變動，相對增加收入	(+)	12,247,355 千元
國外礦品原油天然氣售價變動，相對增加收入	(+)	6,901 千元
(2)油氣銷量減少及組合變動，相對增加收入	(+)	68,370,667 千元
石化品銷量增減及組合變動，相對增加收入	(+)	1,812,981 千元
天然氣銷量增減及組合變動，相對增加收入	(+)	42,451,275 千元
油品銷售銷量增減及組合變動，相對增加收入	(+)	29,555,730 千元
國外礦品銷量減少，相對減少收入	(-)	5,449,319 千元
(3)美元匯率變動，相對減少收入，減少盈餘	(-)	17,802,031 千元
(4)進口油料成本增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	74,379,889 千元
進口原油成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	32,985,327 千元
進口天然氣成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	40,621,644 千元
進口石油腦成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	6,896,835 千元
進口甲醇成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	8,818 千元
進口成品油成本增加相對減少支出，增加盈餘	(+)	69,882 千元
進口潤滑油進料油成本減少，增加盈餘	(+)	1,708,375 千元
國外礦品成本減少，增加盈餘	(+)	4,354,478 千元
(5)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	(-)	74,904,493 千元
進口原油數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	26,722,529 千元
進口天然氣數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	38,267,558 千元
進口石油腦數量減少，相對減少支出，增加盈餘	(+)	22,612,420 千元
進口甲醇數量減少，相對減少支出，增加盈餘	(+)	36,611 千元
進口成品油數量增減互抵，相對增加支出，		

減少盈餘	(-)	32,563,437 千元
(6)美元匯率變動，相對減少進口成本，增加盈餘	(+)	83,468,113 千元
(7)煉製費用增加(扣除自用成品及半成品增加數)，減少盈餘	(-)	4,076,823 千元
(8)油氣輸儲費用及其他營業成本增加，減少盈餘	(-)	3,898,473 千元
(9)其他營業收入增加，增加盈餘	(+)	5,263,202 千元
(10)營業費用及營業外收支增減互抵後，淨減少盈餘	(-)	491,277 千元
(11)其他收支增減互抵後，淨減少盈餘	(-)	390,769 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：101 年度生產成本預計每千立方公尺 6,241.41 元，較 100 年度預算每千立方公尺 5,731.01 元，增加 510.40 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：101 年度生產成本預計每千立方公尺 14,996.08 元，較 100 年度預算每千立方公尺 13,853.70 元，增加 1,142.38 元，主要係預計進口單位成本提高使單位直接材料成本增加所致。

(2)原油煉製：

A.直接材料（含自產、進口原油、凝結油及石油腦）：101 年度直接材料成本預計每公秉 16,254.20 元，較 100 年度預算每公秉 16,559.76 元，減少 305.56 元，主要係原油煉量增加，致直接材料單位成本減少所致。

B.煉製費用（含直接人工及製造費用）：101 年度煉製費用預計每公秉 2,024.28 元，較 100 年度預算每公秉 1,905.08 元，增加 119.20 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：

全球景氣逐漸復甦中，隨煉製利潤改善，預期原油價格將因需求增加而被帶動上漲，故各項產品銷售單價跟隨原油價格走勢，較 100 年度預算高。

(2)外(幣)銷：

配合國際原油價格變化，101 年度各類油品平均外幣價格均較 100 年度為高。

三、財務狀況分析

(一)資產之組成

101 年 12 月 31 日預計資產總額 750,355,899 千元，較 100 年底預計數 686,045,008 千元，增加 64,310,891 千元，增加 9.37%，其主要原因係固定資產及油氣權益等增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

1. 流動資產 228,820,404 千元，佔資產總額之 30.49%。
2. 基金、長期投資及應收款 26,533,856 千元，佔資產總額之 3.54%。
3. 固定資產 403,034,602 千元，佔資產總額之 53.71%。
4. 無形資產及其他資產 91,967,037 千元，佔資產總額之 12.26%。

(二)負債之狀況

101 年 12 月 31 日預計負債總額 476,583,464 千元，較 100 年底預計數 413,444,758 千元，增加 63,138,706 千元，增加 15.27%，其主要係短期借款、長期借款及應付公司債券增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

1. 流動負債 232,110,118 千元，佔負債及業主權益總額之 30.93%。
2. 長期負債 239,455,358 千元，佔負債及業主權益總額之 31.91%。
3. 其他負債 5,017,988 千元，佔負債及業主權益總額之 0.67%。

(三)業主權益之內容

101 年 12 月 31 日預計業主權益總額 273,772,435 千元，較 100 年底預計數 272,600,250 千元，增加 1,172,185 千元，增加 0.43%，主要係法定公積增加所致。上項業主權益總額，係由下列三項所組成：

1. 資本 130,100,000 千元，佔負債及業主權益總額之 17.34%。
2. 保留盈餘 1,902,184 千元，佔負債及業主權益總額之 0.25%。
3. 權益調整 141,770,251 千元，佔負債及業主權益總額之 18.90%。

(四)有關最近 5 年重要財務分析項目及比率，詳如 61 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 63、64、65 頁之圖表。

最近5年重要財務分析項目及比率

年 度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		97	98	99	100	101
分析項目						
財 務 結 構 %	負債占資產比率	63.71%	60.84%	59.29%	61.81%	63.51%
	長期資金占 固定資產比率	111.51%	127.31%	126.59%	136.08%	127.34%
償 債 能 力 %	流 動 比 率	85.78%	108.37%	113.46%	115.07%	98.58%
	速 動 比 率	23.42%	27.87%	30.30%	31.78%	26.57%
	利息保障倍數	-50.93	16.92	13.71	4.50	4.92
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	20.16	16.78	17.15	16.86	16.97
	平均收現日數	18.10	21.76	21.28	21.65	21.51
	存貨週轉率(次)	14.80	8.25	9.98	10.43	10.85
	平均銷貨日數	24.66	44.24	36.57	35.00	33.65
	固定資產週轉率(次)	2.82	2.12	2.58	2.36	2.46
	總資產週轉率(次)	1.62	1.14	1.42	1.28	1.32
現 金 流 量	現金流量比率(%)	-58.44%	11.88%	16.04%	12.87%	10.79%
	現金流量允當比率(%)	-63.89%	-51.59%	-42.99%	91.40%	74.65%
	現金再投資比率(%)	-15.73%	2.85%	3.63%	2.22%	1.62%

註：97年度至99年度為審定決算數，100年度至101年度為法定預算數。

1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(業主權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付款項)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=營業收入/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(5)固定資產週轉率=營業收入/固定資產淨額。

(6)總資產週轉率=營業收入/資產總額。

4.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近5年度營業活動淨現金流量/最近5年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。(註)

註：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

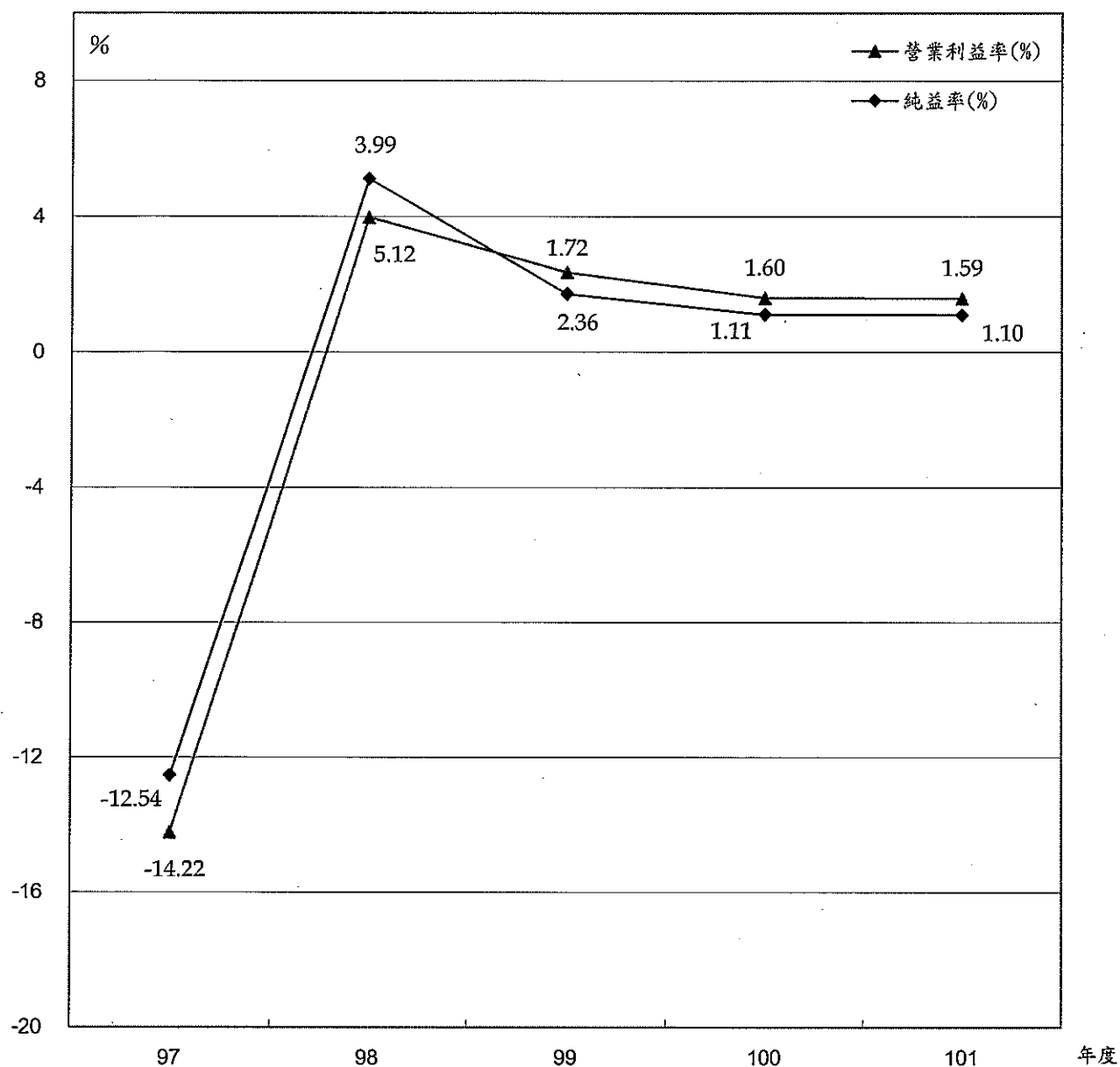
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

最近5年營業利益率及純益率圖表



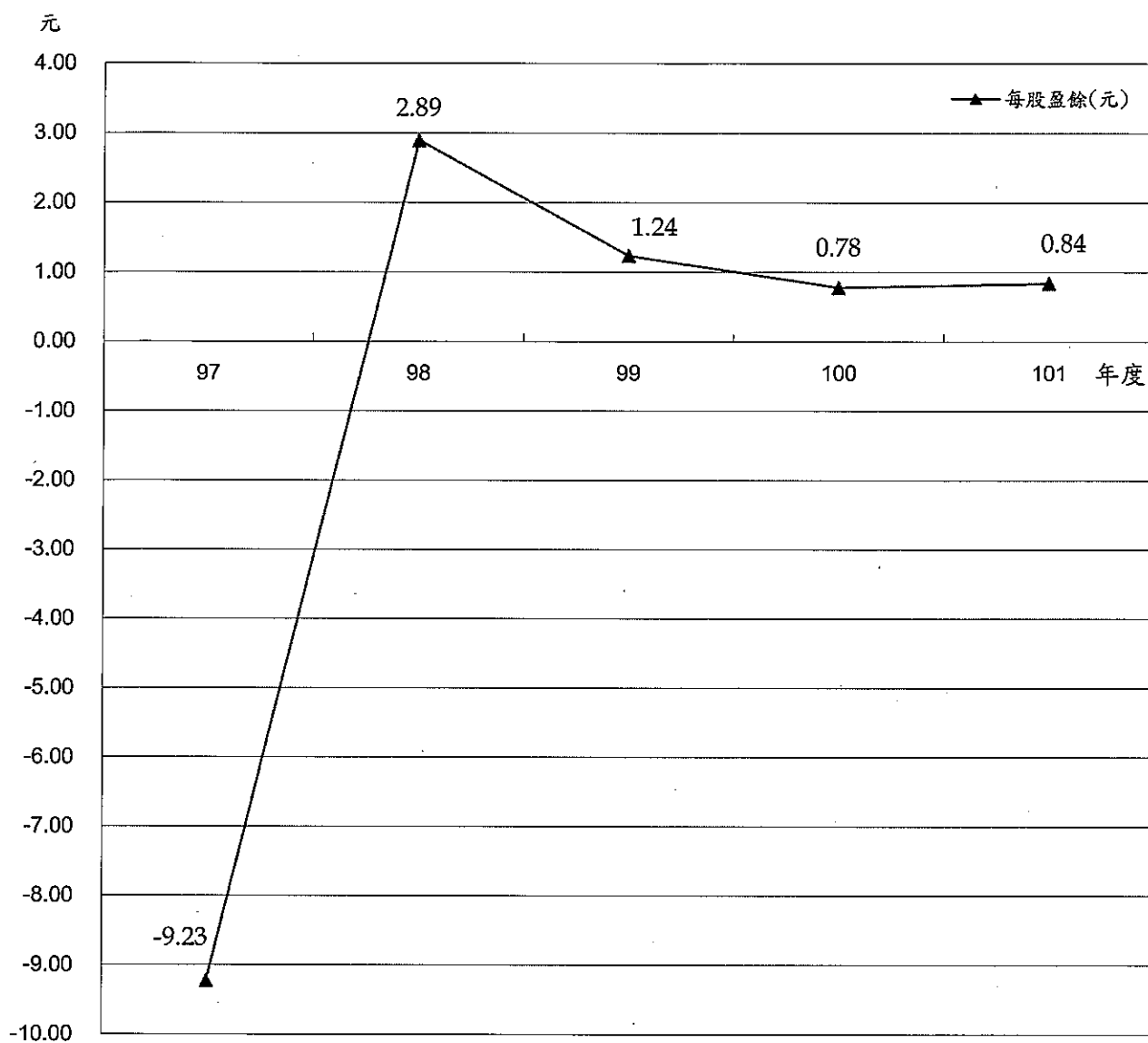
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	97	98	99	100	101
營業利益率(%)	-14.22	3.99	2.36	1.60	1.59
營業利益	(-)136,200,090	29,289,884	22,039,001	14,667,692	15,781,042
營業收入	957,630,646	735,000,474	934,202,259	915,336,522	991,053,516
純益率(%)	-12.54	5.12	1.72	1.11	1.10
純益	(-)120,058,737	37,636,750	16,074,346	10,145,524	10,929,685
營業收入	957,630,646	735,000,474	934,202,259	915,336,522	991,053,516

註：97年度至99年度為審定決算數，100年度至101年度為法定預算數。

最近5年每股盈餘及每股股利圖表

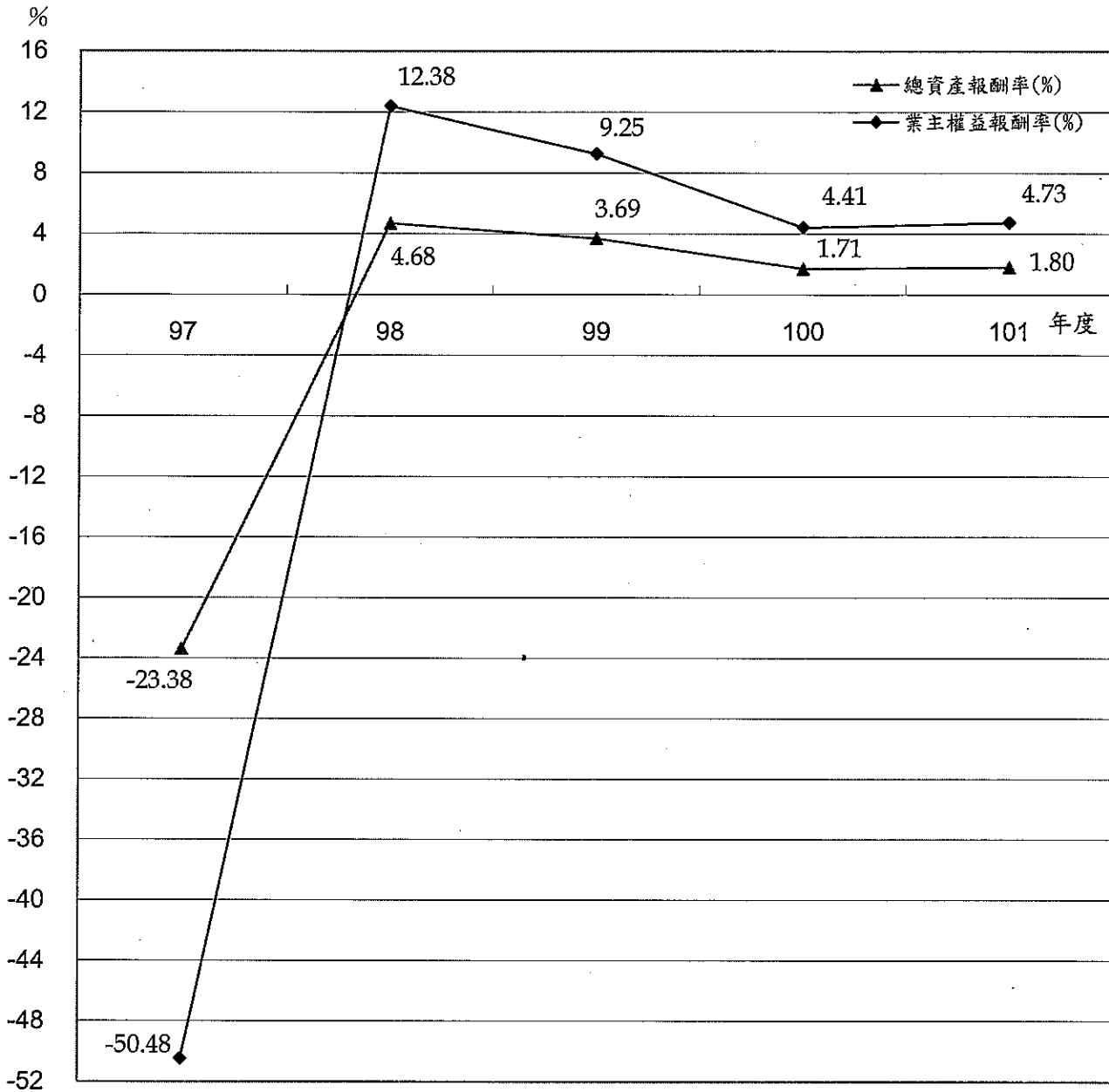
每股盈餘(元)



項目 \ 年度	97	98	99	100	101
每股盈餘(元)	-9.23	2.89	1.24	0.78	0.84
純益-特別股股利(千元)	(-)120,058,737	37,636,750	16,074,346	10,145,524	10,929,685
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：97年度至99年度為審定決算數，100年度至101年度為法定預算數。

最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

年度 項目	97	98	99	100	101
總資產報酬率(%)	-23.38	4.68	3.69	1.71	1.80
稅前純益	(-)138,681,110	28,922,609	24,102,004	11,871,941	12,915,324
平均資產總額	593,166,337	618,023,036	652,467,660	693,110,804	718,200,454
業主權益報酬率(%)	-50.48	12.38	9.25	4.41	4.73
稅前純益	(-)138,681,110	28,922,609	24,102,004	11,871,941	12,915,324
平均業主權益總額	274,738,298	233,538,499	260,599,678	269,241,494	273,186,343

註：97年度至99年度為審定決算數，100年度及101年度為法定預算數。

丙、預算主要表

台灣中油股份有限公司

損益預計表

中華民國101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	%
934,202,259	100.00	營 業 收 入	41-47	A	991,053,516	99.99	915,336,522	100.00	75,716,994	8.27
925,639,122	99.08	銷貨收入	410	5	978,506,897	98.73	908,053,105	99.20	70,453,792	7.76
925,639,122	99.08	銷貨收入	4101	1	978,506,897	98.73	908,053,105	99.20	70,453,792	7.76
8,563,137	0.92	其他營業收入	460	6	12,546,619	1.26	7,283,417	0.80	5,263,202	72.26
1,467,353	0.16	營業資產租金收入	4601	2	1,625,844	0.16	1,534,467	0.17	91,377	5.95
7,095,784	0.76	其他營業收入	4609	3	10,920,775	1.10	5,748,950	0.63	5,171,825	89.96
893,943,885	95.69	營 業 成 本	51-57	4	954,739,862	96.34	880,557,528	96.20	74,182,334	8.42
874,000,874	93.56	銷貨成本	510-4	4	928,740,502	93.71	858,456,641	93.79	70,283,861	8.19
874,000,874	93.56	銷貨成本	5101	A	928,740,502	93.71	858,456,641	93.79	70,283,861	8.19
12,884,877	1.38	輸儲成本	540	9	12,651,598	1.28	12,810,144	1.40	(158,546)	(1.24)
12,884,877	1.38	油氣輸儲費用	5401	5	12,651,598	1.28	12,810,144	1.40	(158,546)	(1.24)
7,058,134	0.76	其他營業成本	560	5	13,347,762	1.35	9,290,743	1.01	4,057,019	43.67
546,064	0.06	營業資產出租費用	5601	1	652,069	0.07	684,869	0.07	(32,800)	(4.79)
3,465,271	0.37	探勘費用	5603	4	5,420,268	0.55	5,289,473	0.58	130,795	2.47
3,046,799	0.33	其他營業成本	5609	2	7,275,425	0.73	3,316,401	0.36	3,959,024	119.38
40,258,374	4.31	營業毛利(毛損)	60	5	36,313,654	3.66	34,778,994	3.80	1,534,660	4.41
18,219,373	1.95	營 業 費 用	58	1	20,532,612	2.07	20,111,302	2.19	421,310	2.09
15,403,807	1.65	行銷費用	580	1	17,293,194	1.74	16,627,384	1.82	665,810	4.00
15,403,807	1.65	行銷費用	5801	8	17,293,194	1.74	16,627,384	1.82	665,810	4.00
1,436,554	0.15	管理費用	582	6	1,389,327	0.14	1,629,761	0.18	(240,434)	(14.75)
1,436,554	0.15	管理費用	5821	2	1,389,327	0.14	1,629,761	0.18	(240,434)	(14.75)
1,379,012	0.15	其他營業費用	583	3	1,850,091	0.19	1,854,157	0.19	(4,066)	(0.22)
1,151,185	0.12	研究發展費用	5831	0	1,588,785	0.16	1,581,650	0.16	7,135	0.45
227,827	0.02	員工訓練費用	5832	6	261,306	0.03	272,507	0.03	(11,201)	(4.11)
22,039,001	2.36	營業利益(損失)	61	3	15,781,042	1.59	14,667,692	1.60	1,113,350	7.59
9,972,788	1.07	營 業 外 收 入	49	A	3,592,701	0.36	3,807,956	0.41	(215,255)	(5.65)
7,415,378	0.79	財務收入	490	A	2,714,988	0.27	1,938,798	0.21	776,190	40.03
36,114		利息收入	4901	7	94,094	0.01	68,859	0.01	25,235	36.65
3,350,474	0.35	兌換利益	4902	3						
3,691,479	0.40	投資收益	4905	2	2,620,894	0.25	1,869,939	0.20	750,955	40.16
337,311	0.04	金融資產評價利益	4906	9						

台灣中油股份有限公司

損益預計表

中華民國101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	%
2,557,410	0.27	其他營業外收入	491-2	8	877,713	0.09	1,869,158	0.20	(991,445)	(53.04)
536,051	0.06	財產交易利益	4911	4	200,032	0.02	1,138,973	0.12	(938,941)	(82.44)
60,441	0.02	賠償收入	4922	8	7,767		17,680		(9,913)	(56.07)
1,960,918	0.21	什項收入	4929	2	669,914	0.07	712,505	0.08	(42,591)	(5.98)
7,909,785	0.85	營業外費用	59	0	6,458,419	0.64	6,603,707	0.72	(145,288)	(2.20)
2,822,822	0.30	財務費用	590	0	3,700,805	0.37	3,794,055	0.41	(93,250)	(2.46)
1,896,660	0.20	利息費用	5901	6	3,296,176	0.33	3,396,077	0.37	(99,901)	(2.94)
283,232	0.02	匯費手續費及證券發行費	5903	9	404,629	0.04	397,978	0.04	6,651	1.67
642,930	0.07	金融負融評價損失	5907	4						
5,086,963	0.54	其他營業外費用	591-2	7	2,757,614	0.27	2,809,652	0.31	(52,038)	(1.85)
279		財產交易損失	5911	3	10,616		10,843		(227)	(2.09)
108,090	0.01	資產報廢損失	5913	6	131,880	0.01	107,685	0.01	24,195	22.47
180,391	0.02	災害損失	5917	1	80,000	0.01	80,000	0.01		
103,769	0.02	停工損失	5922	7	145,118	0.01	139,488	0.02	5,630	4.04
4,694,433	0.50	什項費用	5929	1	2,390,000	0.24	2,471,636	0.27	(81,636)	(3.30)
2,063,003	0.22	營業外利益(損失-)	62	1	(2,865,718)	(0.29)	(2,795,751)	(0.31)	(69,967)	2.50
24,102,004	2.58	稅前純益(純損)	63	8	12,915,324	1.30	11,871,941	1.30	1,043,383	8.79
8,027,658	0.86	所得稅費用	64	4	1,985,639	0.20	1,726,417	0.19	259,222	15.02
8,027,658	0.86	所得稅費用	640	4	1,985,639	0.20	1,726,417	0.19	259,222	15.02
		所得稅費用	6401	4	1,985,639	0.20	1,726,417	0.19	259,222	15.02
		會計原則變動累積影響數	67	2						
16,074,346	1.72	本期純益(純損)	69	8	10,929,685	1.10	10,145,524	1.11	784,161	7.73

台灣中油股份有限公司
損益預計表說明

中華民國101年度

科 目	說 明
銷 貨 收 入	參見第76頁銷貨收入明細表。
營 業 資 產 租 金 收 入	參見第82頁其他營業收入明細表。
其 他 營 業 收 入	參見第82頁其他營業收入明細表。
銷 貨 成 本	參見第86頁銷貨成本明細表。
油 氣 輸 儲 費 用	參見第92頁油氣輸儲費用明細表。
營 業 資 產 出 租 費 用	參見第99頁營業資產出租費用明細表。
探 勘 費 用	參見第102頁探勘費用明細表。
其 他 營 業 成 本	參見第108頁其他營業成本明細表。
行 銷 費 用	參見第115頁行銷費用明細表。
管 理 費 用	參見第123頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第128頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第134頁員工訓練費用明細表。
投 資 收 益	參見第166頁資金轉投資及其盈虧明細表。
財 產 交 易 利 益	參見第163頁資產變賣明細表。
什 項 收 入	參見第84頁營業外收入明細表。
利 息 費 用	參見第139頁利息費用明細表。
匯費手續費及證券發行費	參見第140頁匯費手續費及證券發行費明細表。
財 產 交 易 損 失	參見第141頁財產交易損失明細表及第163頁資產變賣明細表。
資 產 報 廢 損 失	參見第142頁資產報廢損失明細表及第165頁資產報廢明細表。
災 害 損 失	參見第143頁災害損失明細表。
停 工 損 失	參見第144頁停工損失明細表。
什 項 費 用	參見第145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101年度

單位：新臺幣千元

項 目			預 算 數	說 明
名 稱	編 號	檢 查 號 碼		
盈 餘 之 部	71	2	10,929,685	
本期純益	7101	9	10,929,685	
合 計	TOTAL	5	10,929,685	
分 配 之 部	72	A	10,929,685	
中央政府所得者	720	A	4,372,500	
股(官)息紅利	7202	3	4,372,500	5,830,000,000股按每股0.75元配發股息紅利。
民股股東所得者	724	0	5,385,000	
股息紅利	7242	2	5,385,000	7,180,000,000股按每股0.75元配發股息紅利。
留存事業機關	729	6	1,172,185	
填補累積虧損	7294	1		
法定公積	7296	4	1,092,969	本年度盈餘依法提撥10%。
特別公積	7297	A		
未分配盈餘	7299	3	79,216	分配後每股不足一分之畸零尾款，留待以後年度分配。
合 計	TOTAL	5	10,929,685	
虧 損 之 部	73	9		
累積虧損	7322	6		
合 計	TOTAL			
填 補 之 部	74	7		
事業機關負擔者	749	2		
撥用盈餘	7494	8		
待填補之虧損	7499	0		
合 計	TOTAL			

1.法定公積:按彌補累積虧損後之餘額提列10%。

法定公積=10,929,685千元×10%=1,092,969千元

2.每股股利=(本期稅後純益-累積虧損-法定公積)*1000/總股數

=(10,929,685千元-1,092,969千元)*1000/13,010,000,000股

=0.75(每股)

台灣中油股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 101 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	10,929,685	
調整非現金項目	802- 809	8	14,103,555	1.折舊 14,605,008 千元 2.攤銷 2,444,769 千元 3.遞延收入減少 (-) 20,000 千元 4.處理資產損失(利益) (-) 57,546 千元 5.流動資產淨減 (-) 10 千元 6.公司債發行手續費 103,235 千元 7.其他減少數 (-) 2,971,901 千元
營業活動之現金流入 (流出-)	81	1	25,033,240	
投資活動之現金流量	82-84	0		
減少固定資產及遞耗資產	831	5	295,518	係固定資產變賣收入(詳預算書163頁) 289,100 千元 係固定資產報廢殘值(詳預算書165頁) 6,418 千元
無形資產和其他資產淨減 (淨增-)	833	0 (-)	39,348,223	1.電腦軟體增加數 (-) 94,774 千元 2.非營業資產變賣收入 734 千元 3.非營業資產報廢數 380 千元 4.商標權增加數 (-) 1,000 千元 5.遞延資產增加數 (-) 39,253,563 千元 (1)其他遞延資產增加數 (-) 823,093 千元 A.煉製事業部工場使用之各項觸媒 (-) 252,847 千元 B.石化事業部煉製工場使用之各項觸媒 (-) 290,646 千元 C.加盟站CIS設置費 (-) 170,000 千元 D.加盟站安裝油槽連線 (-) 60,000 千元 E.刷卡機及加盟e-Pos設置費 (-) 49,600 千元 (2)油氣權益增加數 (-) 38,430,470 千元 本公司以海外石油及投資公司名義參國外礦區油氣生產開發計畫，已探獲原油，正進行開發作業中。預計本年度按持有權益比率應攤之生產開發費用列入油氣權益科目。 A.厄瓜多16號礦區 (-) 1,283,840 千元 B.厄瓜多17號礦區 (-) 373,116 千元 C.美國礦區 (-) 73,514 千元 D.新油田併購 (-) 29,500,000 千元 E.加拿大油砂 (-) 7,200,000 千元

台灣中油股份有限公司
現金流量預計表

中華民國 101 年度

單位:新臺幣千元

項 名	目			預算數	說 明	
	稱	編號	檢查 號碼			
增加長期投資	835	4	(-)	2,491,188	環能海運股份有限公司 輕裂五碳煙合資生產計畫 異壬醇(INA)合資生產計畫 越南潤滑油摻配廠暨倉儲接收站	(-) 16,800 千元 (-) 1,057,845 千元 (-) 1,201,761 千元 (-) 214,782 千元
增加固定資產及遞耗資產	839	3	(-)	37,397,930	本年度固定資產建設改良擴充 減：折舊資本化部分	(-) 37,397,930 千元
投資活動之現金流入 (流出一)	85	4	(-)	78,941,823		
融資活動之現金流量	86-88	2				
短期債務淨增(淨減-)	861	0		27,245,506	短期債務淨增減	27,245,506 千元
增加長期債務	867	3		46,596,765	長期債務舉借(詳見預算書168頁) 發行公司債手續費	46,700,000 千元 (-) 103,235 千元
減少長期債務	873	2	(-)	12,950,000	長期負債減少數(詳見預算書169頁)	(-) 12,950,000 千元
發放現金股利	877	1	(-)	5,594,300		
融資活動之現金流入 (流出一)	89	7		55,297,971		
現金及約當現金之淨增 (淨減-)				1,389,388		
期初現金及約當現金	98	8		794,696		
期末現金及約當現金	99	6		2,184,084		

台灣中油股份有限公司
現金流量預計表說明

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

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

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
658,272,961	資	產	1	0	750,355,899	686,045,008	64,310,891
222,192,243	流 動 資	產	11-12	8	228,820,404	226,141,266	2,679,138
1,323,173	現	金	110	8	2,184,084	794,696	1,389,388
1,204,357	銀行存款		1102	A	2,063,766	674,378	1,389,388
118,816	零用及週轉金		1105	0	120,318	120,318	-
53,993	流 動 金 融 資 產		113	0	48,381	48,381	-
4,752	避險之衍生性金融資產評價調整-流動		113B	A	5,140	5,140	-
49,241	其他金融資產-流動		113Y	A	43,241	43,241	-
56,936,499	應 收 款 項		114	7	58,407,655	58,407,655	-
53,272,966	應收帳款		1144	2	54,676,243	54,676,243	-
346,184	減:備抵呆帳-應收帳款		1145	9	346,184	346,184	-
3,552	應收退稅款		114A	8	96,913	96,913	-
1,795,734	轉投資事業往來		1167	6	2,079,576	2,079,576	-
2,210,431	其他應收款		1178	0	1,901,107	1,901,107	-
146,805,867	存 貨		120	6	149,268,155	147,978,405	1,289,750
119,427	商品存貨		1201	2	142,915	142,915	-
2,104,400	在途貨品		1205	8	1,414,380	1,414,380	-
4,649	在 製 品		120A	0	18,939	18,939	-
60,678,174	製 成 品		1211	0	62,807,916	61,518,166	1,289,750
60,408	在 建 工 程		1213	2	72,556	72,556	-
22,543,182	半 製 品		1218	4	22,020,824	22,020,824	-
37,585,945	原 料		1226	9	33,364,384	33,364,384	-
1,746,482	物 料		1227	5	1,775,381	1,775,381	-
23,957,376	在 途 材 料		1229	8	30,045,627	30,045,627	-
1,994,176	減:備抵存貨跌價損失		1232	A	2,394,767	2,394,767	-
16,042,393	預 付 款 項		125	2	17,873,363	17,873,363	-
12,608,803	預付貨款		1251	9	12,805,036	12,805,036	-
21,882	用品盤存		1252	5	21,596	21,596	-
3,340,721	預付費用		1253	1	4,854,281	4,854,281	-
-	留抵稅額		1257	7	71,654	71,654	-
81	預付稅款		1258	9	86	86	-
70,906	其他預付款		125Y	0	120,710	120,710	-
171,284	短 期 墊 款		126	0	183,486	183,486	-

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
171,284	短期墊款		1261	6	183,486	183,486	-
859,034	其他流動資產		128	4	855,280	855,280	-
859,034	遞延所得稅資產--流動		1283	3	855,280	855,280	-
18,600,766	基金、投資及長期應收款		14	2	26,533,856	22,374,868	4,158,988
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	-
15,581,032	長期投資		144	1	23,514,132	19,355,144	4,158,988
9,373,459	採權益法之長期股權投資		1441	8	14,139,430	11,648,242	2,491,188
2,365,331	採權益法之長期股權投資權益調整		1443	A	5,532,461	3,864,661	1,667,800
2,564,354	以成本衡量之金融資產-非流動		145C	8	2,564,354	2,564,354	-
19,643	以成本衡量之金融資產評價調整-非流動		145D	4	19,643	19,643	-
704,545	備供出售金融資產-非流動		1456	7	704,544	704,544	-
551,129	備供出售金融資產評價調整		1457	3	551,129	551,129	-
2,571	其他長期投資		145I	6	2,571	2,571	-
19,734	長期應收款項		146	6	19,724	19,724	-
19,734	長期應收款		1464	1	19,724	19,724	-
361,408,567	固定資產		15	A	403,034,602	380,456,573	22,578,029
230,563,783	土地		150	A	234,183,175	234,070,350	112,825
32,728,878	土地		1501	7	36,350,657	36,237,832	112,825
197,834,905	重估增值-土地		1502	3	197,832,518	197,832,518	-
3,795,289	土地改良物		151	8	3,665,507	3,837,038	(-) 171,531
14,426,496	土地改良物		1511	4	14,911,942	14,800,134	111,808
6,385	重估增值-土地改良物		1512	A	6,385	6,385	-
10,637,592	減:累計折舊-土地改良物		1513	7	11,252,820	10,969,481	283,339
13,907,332	房屋及建築		152	5	13,398,556	13,506,985	(-) 108,429
35,875,558	房屋及建築		1521	1	36,899,939	36,256,553	643,386
994,018	重估增值-房屋及建築		1522	8	993,335	993,335	-
22,962,244	減:累計折舊-房屋及建築		1523	4	24,494,718	23,742,903	751,815
44,372,360	機械及設備		153	2	80,744,413	57,884,693	22,859,720
383,192,202	機械及設備		1531	9	440,054,804	407,480,411	32,574,393
4,601,002	重估增值-機械及設備		1532	5	4,557,386	4,557,386	-
343,420,844	減:累計折舊-機械及設備		1533	1	363,867,777	354,153,104	9,714,673
3,085,089	交通及運輸設備		154	0	5,706,432	5,808,529	(-) 102,097

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
25,794,645	交通及運輸設備		1541	6	27,451,142	28,978,789	(-) 1,527,647
206,694	重估增值-交通及運輸設備		1542	2	206,101	206,101	-
22,916,250	減:累計折舊-交通及運輸設備		1543	9	21,950,811	23,376,361	(-) 1,425,550
630,171	什 項 設 備		155	7	558,846	571,283	(-) 12,437
4,915,728	什項設備		1551	3	4,988,943	4,995,151	(-) 6,208
31	重估增值-什項設備		1552	0	31	31	-
4,285,588	減:累計折舊-什項設備		1553	6	4,430,128	4,423,899	6,229
120	租賃權益改良		156	4	70	92	(-) 22
805	租賃權益改良		1561	A	805	805	-
685	減:累計折舊-租賃權益改良		1563	3	735	713	22
66,062,172	購 建 中 固 定 資 產		157	1	65,785,352	65,785,352	-
66,062,172	未完工程		1571	8	65,785,352	65,785,352	-
1,007,749	累 計 減 損 - 固 定 資 產		15X	1	1,007,749	1,007,749	-
1,007,749	累計減損-固定資產		15X1	8	1,007,749	1,007,749	-
172,763	無 形 資 產		17	7	157,524	169,794	(-) 12,270
172,763	無 形 資 產		170	7	157,524	169,794	(-) 12,270
3,521	商 標 權		1701	3	4,321	3,521	800
169,242	電 腦 軟 體		1708	8	153,203	166,273	(-) 13,070
55,898,622	其 他 資 產		18	5	91,809,513	56,902,507	34,907,006
17,693,829	非 營 業 資 產		180	5	17,668,589	17,692,782	(-) 24,193
2,167,910	閒置及委託處分資產		1801	1	2,167,909	2,167,909	-
36,223	減:累計折舊-閒置資產		1802	8	36,256	36,256	-
797,325	減:累計減損-閒置資產及委託處分資產		1803	4	797,325	797,325	-
4,109,591	出借出租資產		1804	A	4,109,590	4,109,590	-
35,228	減:累計折舊-出借出租資產		1805	7	35,233	35,233	-
14,771,339	其他非營業資產		1808	6	14,718,884	14,771,196	(-) 52,312
2,412,714	減:累計折舊-其他非營業資產		1809	2	2,385,459	2,413,578	(-) 28,119
73,521	減:累計減損-其他非營業資產		180A	2	73,521	73,521	-
1,113,922	什 項 資 產		181-182	0	1,167,767	1,167,767	-
422,856	存出保證金		1811	9	422,115	422,115	-
2,985,778	催收款項		1812	5	2,986,624	2,986,624	-
2,851,434	減:備抵呆帳-催收款項		1813	1	2,851,431	2,851,431	-
556,722	暫付及待結轉帳項		1816	A	610,459	610,459	-

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
37,090,871	遞 延 資 產	183-184	7		72,973,157	38,041,958	34,931,199
11,431,875	油氣權益	1839	4		49,742,682	12,260,313	37,482,369
22,103,702	遞延所得稅資產	1847	9		20,118,063	22,103,702 (-)	1,985,639
1,025,675	減:備抵評價-遞延所得稅資產	1848	5		847,471	847,471	-
4,580,969	其他遞延資產	1849	1		3,959,883	4,525,414 (-)	565,531
658,272,961	資 產 總 計 TOTAL				750,355,899	686,045,008	64,310,891

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
390,283,454	負	債	2	9	476,583,464	413,444,758	63,138,706
195,838,367	流 動 負	債	21-22	7	232,110,118	192,201,412	39,908,706
110,913,394	短 期 債	務	210	7	139,061,872	103,316,366	35,745,506
4,377,410	銀 行 透 支		2101	3	5,517,885	5,517,885	-
34,928,213	短 期 借 款		2102	0	32,937,643	32,937,643	-
55,700,000	應 付 商 業 本 票		2103	6	79,198,759	51,953,253	27,245,506
32,229	減：應付商業本票折價		2104	2	42,415	42,415	-
15,940,000	應 付 到 期 長 期 負 債		2107	1	21,450,000	12,950,000	8,500,000
74,879,877	應 付 款 項		214	6	84,218,090	80,054,890	4,163,200
25,980,429	應 付 帳 款		2144	1	26,844,731	26,844,731	-
165,606	應 付 代 收 款		2145	8	224,525	224,525	-
20,674,220	應 付 費 用		2147	A	20,760,575	20,760,575	-
4,955,333	應 付 工 程 款		2149	3	3,688,074	3,688,074	-
16,152,367	暫 估 應 付 機 料 款		214A	0	16,427,355	16,427,355	-
-	應 付 股 (官) 息 紅 利		2154	9	9,757,500	5,594,300	4,163,200
716,684	轉 投 資 事 業 往 來		2167	5	702,348	702,348	-
6,235,238	其 他 應 付 款		2178	9	5,812,982	5,812,982	-
10,041,963	預 收 款 項		225	1	8,815,156	8,815,156	-
3,531,553	預 收 貨 款		2251	8	3,017,749	3,017,749	-
446,271	預 收 收 入		2253	A	61,425	61,425	-
6,064,139	預 收 定 金		2255	3	5,735,982	5,735,982	-
3,133	流 動 金 融 負 債		226	1	15,000	15,000	-
3,133	公平價值變動列入損益之金融負債—流動		2261	8	15,000	15,000	-
189,509,825	長 期 負 債		25	0	239,455,358	216,205,358	23,250,000
189,509,825	長 期 債 務		250	0	239,455,358	216,205,358	23,250,000
52,720,000	應 付 公 司 債 券		2501	5	83,170,000	70,720,000	12,450,000
51,740,000	長 期 借 款		2504	5	75,540,000	62,740,000	12,800,000
71,419,811	估 計 應 付 土 地 增 值 稅		2515	9	71,419,053	71,419,053	-
13,630,014	應 計 退 休 金 負 債		2517	1	9,326,305	11,326,305	(-) 2,000,000
4,935,262	其 他 負 債		28	4	5,017,988	5,037,988	(-) 20,000
4,593,697	什 項 負 債		282	9	4,634,375	4,634,375	-
2,027,942	存 入 保 證 金		2821	5	2,082,804	2,082,804	-
1,778,906	應 付 保 管 款		2822	1	1,781,519	1,781,519	-
786,849	暫 收 及 待 結 轉 帳 項		2825	A	770,052	770,052	-

台灣中油股份有限公司

資產負債預計表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 實際數	科 目				101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名 稱	編 號	檢 查 號 碼				
341,565	遞 延 負 債	284	3		383,613	403,613	(-) 20,000
211,532	遞 延 收 入	2841	0		255,265	275,265	(-) 20,000
130,033	待攤線路補助收入	2842	6		128,348	128,348	-
267,989,507	業 主 權 益	3	8		273,772,435	272,600,250	1,172,185
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	-
(-) 3,821,225	保 留 盈 餘	33	2		1,902,184	729,999	1,172,185
-	已指撥保留盈餘	330	2		1,715,491	622,522	1,092,969
-	法定公積	3301	9		1,715,491	622,522	1,092,969
-	未指撥保留盈餘	331	0		186,693	107,477	79,216
-	累積盈餘	3311	6		186,693	107,477	79,216
(-) 3,821,225	累 積 虧 損	332	7		-	-	-
(-) 3,821,225	累積虧損	3321			-	-	-
141,710,732	權 益 調 整	34	A		141,770,251	141,770,251	-
(-) 765,143	金融商品未實現損失	340	8		(-) 1,247,333	(-) 1,247,333	-
(-) 765,143	金融商品未實現損失	3401	4		(-) 1,247,333	(-) 1,247,333	-
(-) 23,668	累積換算調整數	341	8		408,386	408,386	-
(-) 23,668	累積換算調整數	3411	4		408,386	408,386	-
(-) 34,114	未認列為退休金成本之淨損失	343	2		(-) 24,067	(-) 24,067	-
(-) 34,114	未認列為退休金成本之淨損失	3431	9		(-) 24,067	(-) 24,067	-
142,533,657	未實現重估增值	344	0		142,633,265	142,633,265	-
142,533,657	未實現重估增值	3441	6		142,633,265	142,633,265	-
658,272,961	負債及業主權益總計	TOTAL			750,355,899	686,045,008	64,310,891

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

本公司101年12月31日預計資產750,355,899千元，負債476,583,464千元及業主權益273,772,435千元，茲將各項說明如下：

一、科目編列說明：

1. 銀行存款：係估計委託銀行代收之營業收入油款之活期存款，參酌實際需要編列。
2. 零用及週轉金：係定額撥供各廠處、各部門為業務上零星支用之週轉金。
3. 其他金融資產：係質押於海關作為進口油品先行通關審核支付之擔保定期存款。
4. 避險之衍生性金融資產評價調整-流動：係參酌100年1月底預算編列時實際情形編列。
5. 應收帳款：係應向客戶收取因銷售產品所發生之有關帳款，參酌營業收入及應收帳款收現情形估列。
6. 轉投資事業往來：係本公司與關係人間之交易往來事項，參酌100年1月底預算編列時實際情形預計編列。
7. 其他應收款：係指應收利息、應收股息、應收離職員工欠款、應收國外旅費差額及其他等，參酌100年1月底預算編列時實際情形及本年度預計數編列。
8. 商品存貨：係指加油站代理經銷商品之存貨成本，參酌100年1月編製預算時之實際情況估列。
9. 在途貨品：係指起運點交貨在運送中尚未到岸之成品油，參酌100年1月編製預算時之實際情況估列。
10. 在製品：係指自製器材及委託外界加工器材之成本，參酌100年編製預算時之情況編列。
11. 製成品：係指已製造完成供銷售之各種產品成本，參酌100年1月底金額及盤存盈虧預計數編列。
12. 在建工程：係指承辦工程所投入之各項成本，按100年1月底時金額及預估未來代辦工程情況估列。
13. 半製品：係指在生產中未完成而得貯供出售或再生產之半製品成本，參酌100年1月編製預算時之實際情況估列。
14. 原料：(1)係指供直接生產用之各種原料成本。
(2)101年12月31日預計數係參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
15. 物料：係指供非直接生產用及修繕、消耗、包裝用之各種物品成本，參酌100年1月底編製預算時之實際情況估列。
16. 在途材料：係指本公司購入起運點交貨在運送中尚未到岸之原油及購入或本公司所屬單位間材

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

料相互調撥已起運而尚未到達之各種材料成本，100年底預計數及101年底預計數均參酌100年1月底編製預算時之實際情況估列。

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

(2)100年底預計數係參酌100年1月底編製預算時之實際情況估列。

18.用品盤存：係現存備供日常辦公之文具、印刷品、消耗物品等、參酌100年1月底編製預算時之實際情況估列。

19.預付費用：係指預付下期受益負擔之各項費用：

(1)100年底預計數係參酌100年1月底編製預算時之實際情況估列。

(2)101年底預計數係參酌101年度費用預算情形估列。

20.其他預付款：參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。

21.短期墊款：係墊付代付之款項，在一年之內可收回者，參酌100年1月底預算編列時之實際情況及101年度預計數估列。

22.其他基金：(1)後勁公益基金15億元。

(2)高雄市小港區沿海11里公益基金（大林回饋基金）5億金。

(3)林園鄉公益基金（林園廠睦鄰回饋基金）5億元。

(4)桃園市及龜山鄉公益基金（桃園廠睦鄰回饋基金）5億元。

23.長期股權投資：(1)100年底預計數係參酌資金轉投資及其盈虧明細表之以前年度投資金額編列。

(2)101年底預計數係100年底預計數加上101年度增加數2,491,188千元。

24.長期股權投資權益調整：係指長期股權投資採權益法評價與成本之差額，參酌99年底實際數及100年度、101年度預估增加情形估列。

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

26.固定資產：(1)101年度固定資產原值係按99年底實際數加上100年度及101年度預計新增資產建設改良擴充預計增加數，及扣除固定資產預計變賣及報廢原值後之金額編列。

(2)101年底累計折舊係按99年底實際數加上100年度及101年度提列折舊預計數，扣

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國101年度

除變賣及報廢之折舊數後之餘額編列。

27.商標權：係指國光牌商標，按100年1月底預算編列時之實際情況加上101年度預計增加數扣除攤銷數編列。

28.電腦軟體：凡外購或委託外界設計開發供自用之電腦軟體成本屬之，係按100年度預計數166,273千元加上101年度預計增加數94,774千元，扣除101年度預計攤銷數107,844千元後之餘額編列。

29.租賃權益：(1)租賃權益之內容包括嘉義營業處租用配氣站管線通過使用費等項目。
(2)101年底預計數係按100年底預計數減101年度預計分攤數編列。

30.非營業資產：(1)100年底預計數係參酌99年底實際數及預估100年度執行情況估列。
(2)101年底非營業資產預計數係依據100年底預計數，加上101年度估計增加轉列數與扣除101年度提列折舊及變賣與報廢後之餘額編列。

31.存出保證金：凡存出作保證用之現金屬之，參酌100年底預計數估列。

32.催收款項：係按100年底預計數編列。

33.暫付及待結轉帳項：(1)係指暫付性質尚未確定或待結轉相當科目之款項。
(2)101年底預計數係參酌100年1月底預算編製時之實際情況估列。

34.油氣權益：係100年底預計數加上101年度預計投資合作開發厄瓜多16號礦區1,283,840千元、厄瓜多17號礦區373,116千元、美國礦區73,514千元、新油田併購29,500,000千元、加拿大油砂權益取得7,200,000千元及扣除厄瓜多礦區生產攤銷數948,101千元後之金額編列。

35.遞延所得稅資產：係按100年底預計數估列。

36.其他遞延資產：(1)係包含配合高速公路遷管工程款、港口浚渫費用、油輪碼頭施工費及其他僅有使用權之支出款項。
(2)101年底預計數係按100年底預計數加上101年度預計增加數823,093千元，扣除101年度預計攤銷數1,388,624千元後之餘額編列。

37.銀行透支：凡向銀行短期透支之款項皆屬之，以支付一般費用為目的。

38.短期借款：(1)係指向銀行借入之款項，償還期限在一年以內屬之。
(2)100年底預計數係參酌100月1月底編製預算時之實際情形估列。
(3)101年底預計數按預計資金調度情況估列。

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

- 39.應付商業本票：係指因資金調度上需要而發行之商業本票，償還期限在一年以內屬之，參酌實際需要編列。
- 40.應付商業本票折價：係指凡發行商業本票所收現金少於本票面額之差額，為應付商業本票之抵銷科目。
- 41.應付到期長期負債：係指一年內到期之長期負債，由長期負債科目轉列。
- 42.應付帳款：(1)包括應付進口原油、成品油及應付維護物料購料款等。
(2)100年底預計數係參酌及100年1月底編製預算時之實際情形估列。
(3)101年底預計數係參酌預估業務情形估列。
- 43.應付代收款：包括應付代收薪資所得稅、員工互助金、公務人員保險費及勞工保險費等，參酌實際情形編列。
- 44.應付費用：包括應付原料費、應付自用成品款及應付獎金等，參酌過去數年之趨勢編列。
- 45.應付稅款：係指應付所得稅款。
- 46.暫估應付機料款：係購入機料（物料、油料及成品等）價款尚未確定而暫估應付之買價及運雜費等，參酌99年底實際數估列。
- 47.應付股（官）息紅利：101年度按預算盈餘預計分配股息紅利9,757,500千元(含民股5,385,000千元)。
- 48.轉投資事業往來：係本公司與關係人間之交易往來事項。
- 49.其他應付款：主要係估列應付工程款等，參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 50.預收貨款：係指預收客戶訂購貨品之貨款，參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 51.預收收入：凡預收未實現之佣金、手續費及代操作服務等收入屬之，參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 52.應付公司債券：按100年底預計數及101年度預計增加數21,700,000千元，扣除101年度預計轉列應付到期長期負債數9,250,000千元後之餘額估列。
- 53.長期借款：(1)100年底預計數係參酌99年底實際數及100年度預計舉借及償還數估列。
(2)101年底預計數係按100年底預計數加上101年度預計增加數25,000,000千元，扣除101年度預計轉列應付到期長期負債數12,200,000千元後之餘額估列。
- 54.估計應付土地增值稅：係指土地按公告現值重估增值所提列之土地增值稅準備。
- 55.應計退休金負債：參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 56.存入保證金：凡收到客戶廠商存入供保證用之款項屬之，參酌100年1月底編製預算時之實際情

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

形估列。

- 57.應付保管款：凡為其他機關或個人代為保管之各種款項屬之，參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 58.暫收及待結轉帳項：係指暫收性質尚未確定或待結轉相當科目之款項，參酌100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 59.遞延收入：係代辦中殼儲槽使用費收入及商港建設補助款等項目，101年底預計數係按參酌100年1月底編製預算時之實際情形減去101年度預計減少數20,000千元後之餘額編列。
- 60.待攤線路補助收入：係天然氣工業用戶自負管線工程款，其發生數按14年攤轉收入。
- 61.資本：本公司資本含中央政府資本58,300,000千元及民股71,800,000千元。
- 62.受贈公積：凡受贈各項資產屬之，按100年底預計數編列。
- 63.法定公積：(1)係依公司法規定按每年度稅前純益，扣除所得稅及彌補虧損後餘額之10%提列。
(2)按101年度預算稅前純益12,915,324千元，扣除所得稅1,985,639千元後之餘額10,929,685千元，提列法定公積1,092,969千元。
- 64.特別公積：凡自盈餘中提撥供指定用途之公積屬之，101年底預計無特別公積。
- 65.累積盈餘：按100年底預計數加上101年度預計增加數79,216千元。
- 66.累積換算調整數：國外轉投資事業及分支機構財報按歷史匯率與目前匯率之兌換差額，100年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 67.未實現重估增值：係指土地按公告現值辦理重估之增值準備。

二、或有事項之揭露：

1. 本公司與台灣電力股份有限公司（台電公司）於92年10月6日簽署大潭電廠發電用天然氣買賣合約，合約期間25年，預定自100年至121年之每年採購量為168萬公噸，台電公司有權依大潭電廠發電用天然氣買賣合約調整各年之預定年採購量。台電公司承諾每年提足約定之用氣量並支付氣款（不提貨亦須付款）；除非發生不可抗力事故，本公司須依合約規定之時間，供應台電公司符合品質規定之天然氣量，若違反規定須依規定支付違約金及懲罰性違約金。

合約規定買賣雙方任一方當事人違反本合約時，他方得請求損害賠償；不履行或違約一方依本合約應支付他方之違約金，視為不履行或違約所生損害賠償總額，但他方能證明其實際所生損害總額超過違約金金額者，以所能證明之損害總額為該一方應負擔之損害賠償總額。本合約自簽約日起，任一方當事人因任一年內所發生之全部違約事由，應對他方負損害賠償

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

或支付違約金責任時，違約一方所需賠償他方所受損害及所失利益之總金額以 230 億元為上限。惟上述賠償總額之上限，如係因故意、重大過失行為或對第三人侵權行為所生之損害賠償責任者，不在此限。

依投標須知規定，本公司已更新繳交 15 億元之履約保證金。因本公司供應大潭電廠之天然氣未能依合約規定自 97 年 1 月 1 日起由北部接收站經海管供應，台電公司以本公司供應大潭電廠之天然氣未符合約之供氣條件，引用合約條款，至 100 年 6 月底累計扣收 6.43 億元價款；本公司已通知台電公司，因本公司工程遭遇不可抗力事由，無法依約供氣非可歸責於本公司，據以爭取免罰責。另一方面大潭電廠原應自台中接收站以高壓海管供氣發電，因海管工程延宕，本公司改以陸管低壓供氣，台電公司認為該期間其下列項目應向本公司求償：

- (1) 使用替代燃料所增加之成本
- (2) 為改用低壓天然氣，其機組修改以低壓運轉所增加之成本
- (3) 台電大潭電廠安裝工程綜合險延長投保之保險費
- (4) 台電公司大潭電廠主發電設備與三菱公司合約所受影響衍生商務賠償金額

上述未符合約供氣條件之扣款及工程延宕之求償，台電公司依約可取其大者訴求，而目前工程延宕之求償尚無確定之金額。工程延宕之求償金額與台電公司對大潭海管延宕不可抗力事故之認定以及各該不可抗力事故所影響之天數有關，亦與台電公司大潭電廠主發電設備和三菱公司之間之合約所受影響有關，故自 99 年 10 月 29 日起本公司與台電公司雙方在經濟部國營會協調下，正積極檢討審查所有相關佐證資料。

依本公司與台電公司所訂之大潭電廠發電用天然氣買賣合約，如連續十二個月 JCCn（購氣當月之前三月、前四月及前五月之日本進口原油平均價格）低於每桶 12 美元或超過每桶 26 美元，任一方得以書面請求他方進行協商；雙方應以誠信原則進行計價公式之協商。因 JCCn 已連續 12 個月超過每桶 26 美元，本公司於 98 年 2 月向台電公司提出協商要求。本公司與台電公司自 98 年 5 月 13 日起，經過三次協商，並未就計價公式達成協議，但雙方同意先陳報經濟部國營會進行協調。國營會於 98 年 9 月 4 日召開「協商大潭電廠發電用天然氣買賣合約氣價調整方案」第一次會議，會中決議請中油公司先洽國外氣源供應商議訂新氣價後，再繼續協商大潭電廠發電用天然氣計價公式調整事宜。其後國營會已召集了多次協調會議，針對氣價公式之架構、該架構下之相關參數、氣價公式修正之生效日期、氣價公式修正完成前之暫付款等事項，逐項進行討論協商，並於 100 年 12 月 23 日經國營會裁定適用於油價每桶 45 美元至 80 美元之相關參數，並回溯自 98 年 3 月 20 日起實施。

台灣中油股份有限公司

資產負債預計說明

中華民國 101 年度

自 100 年 3 月至 101 年 2 月 29 日止 JCCn 已連續 12 個月超過 80 美元/BBL，本公司並於 101 年 8 月 15 日與台電公司進行氣價協商，惟雙方未獲具體共識，經函請國營會協處，訂於 101 年 12 月 27 日至國營會進行計價公式協商。