

中 華 民 國 100 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                      | 12 |
| 二、關於經營管理者                        | 12 |
| 三、關於供需配合者                        | 13 |
| 參、業務計畫概述                         |    |
| 一、產銷營運計畫                         | 15 |
| (一) 銷售                           | 15 |
| (二) 生產                           | 17 |
| (三) 原油、原料油及成品油採購                 | 18 |
| (四) 油氣探勘                         | 20 |
| (五) 工安環保及衛生                      | 21 |
| (六) 研究發展                         | 24 |
| (七) 管理革新                         | 26 |
| (八) 人力資源                         | 28 |
| (九) 儲運                           | 29 |
| (十) 工程管理                         | 29 |
| (十一) 營運資金之籌措                     | 30 |
| (十二) 其他履行社會責任                    | 30 |
| 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 | 32 |
| 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                  | 47 |
| 肆、預算概要                           |    |
| 一、營業收支及損益之預計                     | 49 |
| 二、盈虧撥補之預計                        | 51 |
| 三、現金流量之預計                        | 51 |
| 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  | 52 |
| 二、較上年度預算各項目增減原因說明 | 54 |
| 三、財務狀況分析          | 59 |
| 四、投資報酬分析          | 59 |

## 丙、預算主要表

|           |    |
|-----------|----|
| 一、損益預計表   | 65 |
| 二、盈虧撥補預計表 | 68 |
| 三、現金流量預計表 | 69 |

## 丁、預算明細表

### 壹、損益明細科目

|                  |     |
|------------------|-----|
| 一、銷貨收入明細表        | 74  |
| 二、其他營業收入明細表      | 80  |
| 三、營業外收入明細表       | 82  |
| 四、銷貨成本明細表        | 84  |
| 五、油氣輸儲費用明細表      | 90  |
| 六、其他營業成本明細表      |     |
| —營業資產出租費用明細表     | 97  |
| —探勘費用明細表         | 100 |
| —其他營業成本明細表       | 107 |
| 七、行銷費用明細表        | 114 |
| 八、管理費用明細表        | 122 |
| 九、其他營業費用明細表      |     |
| —研究發展費用明細表       | 127 |
| —員工訓練費用明細表       | 133 |
| 十、營業外費用明細表       |     |
| —利息費用明細表         | 138 |
| —匯費、手續費及證券發行費明細表 | 139 |
| —財產交易損失明細表       | 140 |
| —資產報廢損失明細表       | 141 |
| —災害損失明細表         | 142 |
| —停工損失明細表         | 143 |
| —什項費用明細表         | 144 |

### 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             | 166 |
| 七、資金轉投資及其盈虧明細表        | 168 |
| 八、長期債務舉借明細表           | 170 |
| 九、長期債務償還明細表           | 171 |
| 十、資本增減與股額明細表          | 172 |
| <b>參、產品成本預計</b>       |     |
| 一、成本彙總表               | 174 |
| 二、直接材料人工明細表           | 178 |
| 三、製造費用明細表             | 180 |
| 附：自製材料生產費用明細表         | 187 |
| 附：國外礦品生產費用明細表         | 193 |
| 四、單位生產成本預計表           | 194 |

## 戊、預算參考表

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 一、資產負債預計表           | 203 |
| 二、員工人數彙計表           | 215 |
| 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99年度中央政府總預算案所提決議、附帶決議及注意辦理<br>事項辦理情形報告表 | 254 |

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

### 三、最近 5 年經營趨勢

#### (一)經營環境

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 年上半年受到來自中國、印度等新興國家原油需求激增，加上美元貶值、避險基金炒作，油價持續攀高，於 97 年 7 月 3 日創下每桶 145.29 美元之歷史新紀錄，並帶動全球原物料價格上揚。9 月雷曼兄弟公司宣告破產，正式引爆金融風暴並造成全球經濟衰退，原物料價格大跌，國際油價欲振乏力，油品需求及煉製利潤縮水，各國煉油廠、石化廠紛紛降低開工率或停工，儘管 OPEC 宣布減產以刺激油價，仍無法阻止油價不斷下跌，97 年底 WTI 價格甚至跌破每桶 40 美元大關。

98 年年初 WTI 月均價約每桶 40 美元，之後在供給減少、美元貶值及經濟復甦下，WTI 油價逐漸上升，11 月均價達全年最高為每桶 78 美元，全年平均則為 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增長，美國聯邦準備理事會(Fed)維持低利率、股市上揚以及投機炒作等因素使油價獲得支撐，4 月初 WTI 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，油價重回每桶 75 美元，1-6 月平均為每桶 78.37 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、印度及中東對原油的需求增加是否能彌補經濟放緩而導致的需求下降，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，中油公司擁有高雄、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，為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，業經多次檢討及修正，本公司未來亦將持續進行檢討，改進相關作業原則，合理反映成本，達到「使用者付費」的公平原則，以利政府推動節約能源及發展替代能源；並將落實資訊公開與透明化，使民眾充分瞭解浮動油價機制，保障消費者權益。

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 CO<sub>2</sub> 減量計畫，98 年底完成 CO<sub>2</sub> 減量第一個 5 年計畫，累計 CO<sub>2</sub> 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 CO<sub>2</sub> 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、低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，配合國內能源需求與環保要求，多年來持續擴建接收站及鋪設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；另自 93 年興建北部液化天然氣接收站，鋪設自台中港經通霄至大潭間之海陸長途輸氣管及相關設施，並於 98 年開始營運。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。

本公司 96 至 98 年度天然氣銷量之年平均成長率為 1.90%，100 年度預計銷售成品天然氣 11,704 百萬立方公尺，較 99 年度 11,834 百萬立方公尺減少 1.10%（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。

本公司 96 至 98 年度石油聯產品銷量之年平均成長率為 -6.38%，其中主要油品之年平均成長率分別為液化石油氣 -7.70%、汽油 -4.56%、航空燃油 -0.50%、柴油 1.05%、燃料油 -13.54%。100 年度預計銷量為 27,540 千公秉，較 99 年度預算 30,687 千公秉，減少 10.26%（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。

本公司 96 至 98 年度石油化學品銷量之年平均成長率為 -6.60%，100 年度預計銷售量為 4,145 千公噸，較 99 年度預算 4,132 千公噸，增加 0.31%（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，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，提升競爭力。配合政府承諾高雄煉油廠遷廠，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。

本公司 96 至 98 年度原油煉量(含凝結油及石油腦)之年平均成長率為-5.31%，100 年度預計原油煉量 32,555 千公秉(含凝結油及石油腦)，較 99 年度預計煉量 35,391 千公秉，減少 8.01%。96 至 98 年度原油產量之年平均成長率為-21.02%，100 年度預計原油產量 460 千公秉，較 99 年度預計產量 605 千公秉，減少 23.91%。96 至 98 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 2.61%，100 年度預計天然氣產量為 12,080 百萬立方公尺，較 99 年度預計產量 12,227 百萬立方公尺，減少 1.20%。96 至 98 年度石油聯產品產量之年平均成長率為-5.38%，100 年度預計石油聯產品產量為 26,816 千公秉，較 99 年度預計產量 29,184 千公秉，減少 8.11%。96 至 98 年度石油化學品產量之年平均成長率為-6.70%，100 年度預計石油化學品產量為 3,991 千公噸，較 99 年度預計產量 4,030 千公噸，減少 0.96%(詳如表二)。

表一 銷售量

| 產品名稱          | 單位    | 96年度決算數    |        | 97年度決算數    |        | 98年度決算數    |        | 99年度預算數    |        | 100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    | 886,513    | 98.96  | 841,016    | 94.87  | 548,064    | 65.17  | 592,000    | 108.02 | 447,400    | 75.57  |
| 天然氣           | 千立方公尺 | 0          | -      | 0          | -      | 6,083      | -      | 7,540      | 123.94 | 7,053      | 93.54  |
| 成品天然氣         | 千立方公尺 | 10,727,103 | 109.02 | 11,449,599 | 106.74 | 11,139,358 | 97.29  | 11,834,042 | 106.24 | 11,703,978 | 98.90  |
| 石油聯產品         | 公秉    | 31,412,560 | 96.48  | 28,955,357 | 92.18  | 27,531,868 | 95.08  | 30,687,127 | 111.46 | 27,539,853 | 89.74  |
| 液化石油氣         | 公噸    | 989,714    | 92.42  | 954,226    | 96.41  | 843,121    | 88.36  | 875,000    | 103.78 | 872,000    | 99.66  |
| 汽油<br>(含航空汽油) | 公秉    | 9,536,404  | 109.41 | 8,903,953  | 93.37  | 8,685,965  | 97.55  | 9,188,133  | 105.78 | 8,689,294  | 94.57  |
| 航空燃油<br>(含煤油) | 公秉    | 2,991,988  | 96.87  | 2,625,842  | 87.76  | 2,962,099  | 112.81 | 2,794,392  | 94.34  | 2,654,273  | 94.99  |
| 柴油            | 公秉    | 6,607,342  | 92.89  | 6,402,505  | 96.90  | 6,746,351  | 105.37 | 7,803,408  | 115.67 | 6,725,070  | 86.18  |
| 燃料油           | 公秉    | 8,985,947  | 88.01  | 8,391,979  | 93.39  | 6,717,475  | 80.05  | 8,453,000  | 125.84 | 7,031,000  | 83.18  |
| 其他油品          | 公秉    | 1,491,582  | 100.42 | 896,298    | 60.09  | 887,185    | 98.98  | 857,444    | 96.65  | 854,920    | 99.71  |
| 石油化學品         | 公噸    | 4,769,251  | 108.23 | 3,893,507  | 81.64  | 4,160,567  | 106.86 | 4,132,044  | 99.31  | 4,144,896  | 100.31 |

表二 煉產量

| 產品名稱           | 單位         | 96年度決算數    |           | 97年度決算數    |           | 98年度決算數    |           | 99年度預算數    |           | 100年度預算數   |           |
|----------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|                |            | 數量         | 環比<br>(%) | 數量         | 環比<br>(%) | 數量         | 環比<br>(%) | 數量         | 環比<br>(%) | 數量         | 環比<br>(%) |
| 煉量             |            | 36,014,120 | 96.93     | 31,824,992 | 88.37     | 32,292,389 | 101.47    | 35,391,305 | 109.60    | 32,554,753 | 91.99     |
| 原油             | 公 乘        | 30,014,609 | 91.26     | 26,009,603 | 86.66     | 27,395,603 | 105.33    | 30,230,925 | 110.35    | 26,723,505 | 88.40     |
| 石油腦            | 公 乘        | 5,999,511  | 140.57    | 5,815,389  | 96.93     | 4,896,786  | 84.20     | 5,160,380  | 105.38    | 5,831,248  | 113.00    |
| 產量             |            |            |           |            |           |            |           |            |           |            |           |
| 礦品天然氣          | 千立方<br>公 尺 | 416,830    | 97.63     | 357,357    | 85.73     | 356,744    | 99.83     | 337,540    | 94.62     | 327,053    | 96.89     |
| 國內             | 千立方<br>公 尺 | 416,830    | 97.63     | 357,357    | 85.73     | 350,661    | 98.13     | 330,000    | 94.11     | 320,000    | 96.97     |
| 國外             | 千立方<br>公 尺 | -          | -         | -          | -         | 6,083      | -         | 7,540      | 123.95    | 7,053      | 93.54     |
| 原油             | 公 乘        | 904,291    | 98.36     | 857,151    | 94.79     | 564,059    | 65.81     | 604,750    | 107.21    | 460,150    | 76.09     |
| 國內             | 公 乘        | 17,778     | 75.44     | 16,135     | 90.76     | 15,995     | 99.13     | 12,750     | 79.71     | 12,750     | 100.00    |
| 國外             | 公 乘        | 886,513    | 98.96     | 841,016    | 94.87     | 548,064    | 65.17     | 592,000    | 108.02    | 447,400    | 75.57     |
| 成品天然氣          | 千立方<br>公 尺 | 11,326,118 | 108.48    | 12,116,904 | 106.98    | 11,923,979 | 98.41     | 12,226,907 | 102.54    | 12,080,318 | 98.80     |
| 石油聯產品          | 公 乘        | 30,474,497 | 96.19     | 27,954,996 | 91.73     | 27,284,999 | 97.60     | 29,183,605 | 106.96    | 26,816,410 | 91.89     |
| 液化石油氣          | 公 噸        | 608,526    | 93.15     | 495,775    | 81.47     | 548,067    | 110.55    | 550,112    | 100.37    | 450,578    | 81.91     |
| 汽 油<br>(含航空汽油) | 公 乘        | 9,509,354  | 108.85    | 8,685,522  | 91.34     | 8,779,100  | 101.08    | 9,179,793  | 104.56    | 8,589,754  | 93.57     |
| 航空燃油<br>(含煤油)  | 公 乘        | 2,706,279  | 93.77     | 2,397,526  | 88.59     | 2,631,289  | 109.75    | 2,794,392  | 106.20    | 2,454,273  | 87.83     |
| 柴油             | 公 乘        | 6,816,742  | 92.54     | 6,653,209  | 97.60     | 7,292,575  | 109.61    | 7,777,908  | 106.66    | 6,659,810  | 85.62     |
| 燃料油            | 公 乘        | 8,839,885  | 88.37     | 8,414,076  | 95.18     | 6,713,321  | 79.79     | 7,534,784  | 112.24    | 7,478,660  | 99.26     |
| 其他油品           | 公 乘        | 1,495,929  | 99.62     | 903,344    | 60.39     | 872,328    | 96.57     | 878,444    | 100.70    | 814,762    | 92.75     |
| 石油化學品          | 公 噸        | 4,716,994  | 107.44    | 3,889,320  | 82.45     | 4,106,002  | 105.57    | 4,029,981  | 98.15     | 3,991,218  | 99.04     |

註：成品天然氣產量含液化天然氣之氣化產量，不含存貨注入再生氣。

#### (四)探勘開發方面

近年來由於全球遭逢金融海嘯，國際油價從 97 年 7 月高點每桶 140 餘美元，直墜至 97 年 12 月底點每桶 30 餘美元，探採部門仍能維持獲利。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 年才可開始供氣。此外亦配合政府政策及兩岸發展情勢，在平等、互惠原則下進行大陸地區及國外之合作探勘，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

96 至 98 年度共完成探勘井 4 口，包括完成永康 1 號井、細道邦 3 號井、苑裡 1 號井及田洋 1 號井鑽探，惜未鑽獲油氣。另 98 年開鑽之山子門 2 號井及出磺坑 145 號井，延至 99 年度才完成鑽探工作，鑽探結果山子門 2 號井未發現油氣，出磺坑 145 號井則鑽獲天然氣。99 與 100 年度預計各鑽探勘井 2-3 口。

##### 2.海域油氣探勘開發

與大陸合作探勘方面，98 年於台潮石油合約區鑽探大埔 21-1-1 井，未鑽獲油氣，98~99 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 月聯管會議中雙方原則同意合約 99 年屆滿後續延約 2 年至 101 年底；98~99 年進行南日島盆地協議區之聯合研究，100 年預計繼續與大陸合作物探協議或洽商進入石油合約階段。99~100 年預計在海域自營礦區進行長恩-五里牌地區地質與地球物理評估研究，並準備執行 1 口井鑽探。海域 F 構造油氣田開發投資計畫，於 95 年正式展開，但因受國際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 月已奉行政院同意依修正計畫恢復續辦，預計 103 年才可開始投產供氣。

##### 3.國外油氣探勘開發

96 至 98 年度在國外進行合作之礦區計 9 國 26 處，增加礦區計有印尼 Bulungan 礦區、美國 Cutthroat 礦區、肯亞 9 號礦區、利比亞 Murzuq162 礦區、美國 Caviar 礦區、美國 West Avondale 礦區、美國 Channelview 礦區、美國 Manahuilla 礦區、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及美國 Hurricane

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 NW Bayou Sherman、Channelview、Jaguar、Black Point、Duncan Slough、Oakhurst 等 6 礦區。96 年美國 Caviar 礦區鑽獲油氣、97 年美國 Manahuilla 礦區鑽獲油氣。委內瑞拉東、西帕里亞礦區 96 年受委國礦區國有化政策，面臨權益補償協議達成後將被強制徵收。99 及 100 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。

#### (五)固定資產投資計畫方面

96 至 98 年度已完成(1)U9301 石化事業部四輕組裂解爐管升級、(2)U9302 石化事業部#12 鍋爐汰舊換新、(3)M9301 煉製事業部桃廠北部濱海地區管線、(4)M9402 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場、(5)D9401 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善、(6)L9301 北部液化天然氣接收站及北部供氣、(7)M9502 煉製事業部大林廠五/六媒組工場擴產等投資計畫。

99 年度預計完成之投資計畫有：(1)M9401 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇、(2)M9503 煉製事業部桃園煉油廠#4 鍋爐、(3)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 年度繼續計畫為：(1)A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換、(2)A9601 四萬噸級環島油輪汰換、(3)A9602 環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造、(4)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發、(5)D9901 油品行銷事業部增設加氣站、(6)D9801 油品行銷事業部加油站新、改建及增設加氣站、(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)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、(12)U9401 石化事業部三輕更新等投資計畫。

100 年度新興計畫為：(1)M10001 煉製事業部大林廠蒸餾暨相關工場更新、(2)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等投資計畫。

## 貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

### 一、關於執行政府政策者

- (一)配合「擴大參與國際能源資源開發、技術及設備開發與生產，提升自主能源比例」政策，持續推動國際探採合作，並積極參與開放礦區投標或尋求大油公司之轉讓機會，設法取得新礦區及油氣田之併購機會，以新增油氣蘊藏量。
- (二)配合「物價穩定方案，尊重市場機制，促進能源價格合理化」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，讓使用者付費以維護社會公義，並利於政府推動節能政策。
- (三)配合「發展綠色能源產業」政策，推廣生質柴油與酒精汽油使用；積極投入太陽能、生質酒精、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，並創造潔淨能源新經濟成長動力。
- (四)配合「發展潔淨能源，擴大低碳之天然氣」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；規劃擴建北部液化天然氣接收站之天然氣儲槽及氣化、供氣設施，加強檢測及維護海陸長途輸氣管線及相關配氣計量設施，以穩定供應用氣需求。
- (五)配合「積極節約能源管理」政策，持續進行能源規劃與研究，運用中油節能服務團，加強能源業務推動與管考，落實四省（節水、省電、節能、省錢）；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。
- (六)配合「激勵民間投資，促進經濟發展與就業成長，排除重大投資障礙」政策，積極進行煉油廠煉製結構改善、三輕更新及國光石化等投資計畫，以最新製程技術，提高能源使用效率，降低污染排放，除能生產更環保之高品質油品與石化原料，兼顧經濟與環保，提升國家能源安全與國際競爭力，亦能提供附近地區就業機會及中下游產業經濟活動。
- (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)持續推動開源節流，降低成本，提升經營效率及競爭力，以改善公司營運體質，強化財務結構及經營績效。

- (二)配合節能減碳政策，力行能源節約措施，提高能源使用效率，並參與國內外新能源開發合作計畫與替代能源資源研發，積極發展綠色能源，以掌握新經濟發展契機。
- (三)持續推動安環理念與文化，加強風險管理，降低營運風險，落實工安查核制度，謹守標準作業準則，強化緊急應變能力及災害防救工作，貫徹執行「工安百分百」、「工安零災害」。
- (四)加強環境保護與生態保育，致力達成自願性訂定之二氧化碳減量目標，全員參與污染防治，推動生態保育計畫；積極參與及贊助社會公益活動，以善盡企業社會責任，追求企業永續發展。
- (五)配合公司未來營運發展，加強土地、港口及輸儲設備等資產之活化利用，以提高資產運用效能與效益。
- (六)配合能源價格合理化政策，持續推動浮動油、氣價格機制並定期檢討，使國內油、氣價格回歸市場機能，並可藉合理之價格結構，改善能源浪費情形，以利政府推動節能減碳。
- (七)為利民营化推動，持續與工會協商及員工溝通；推動資源共享，簡化作業流程，合理調整組織，改善人力結構；積極推動企業化經營與國際化發展，以利公司永續經營。
- (八)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，提升事業競爭力。

### 三、關於供需配合者

- (一)加強與國際大油公司及兩岸間探勘合作，穩定國內外現有礦區產量並擴大國外探勘，積極取得油、氣源，以穩定供應來源，增加海外營收並提升整體利潤。
- (二)煉產模式以公司最大獲利為考量，配合市場需求調整油品生產結構，以提高整體營業利潤；爭取原油代煉，以提升設備利用率，增加收益；加速煉製結構改善，以提升高附加價值產品產率。
- (三)全力推動三輕更新計畫，期能如期投產，穩定石化原料供應能力並提高競爭力；因應市場競爭，開發高附加價值產品，以增加獲利。
- (四)加強天然氣海管與陸管之檢測及維護，規劃儲槽增建、管線汰舊換新以確保供氣穩定及安全；加強冷能利用，拓展天然氣使用範疇。
- (五)持續推動加油站精緻服務及品質管控，加強加盟站管理，期使加盟站提供之油品與服務品質與自營站具同等標準，以提升客戶滿意度，維持領導品牌形象；善用通路規模，活化利用既有油槽，出租閒置設備，以增加營業外收益。

(六)規劃長期發展策略，穩定油、氣、石化上游原料供應，整合採購、產銷、儲運、貿易作業，降低營運成本；積極拓展海外貿易，以擴大銷售收益，發揮整體綜效。

(七)審慎評估高廠遷廠對國內供油及石化原料供應之影響，並事先規劃土地活化、舊設備再利用、人力移轉及培訓等配套方案，為遷廠預做準備，以謀求公司長遠之發展。



## 參、業務計畫概述

### 一、產銷營運計畫

#### (一)銷售

##### 1.產品銷量目標

##### (1)工業製品：

A.成品天然氣：配合市場需要，以本地生產及進口兩種方式充分供應天然氣，100年度預計銷售11,704百萬立方公尺，較99年度預算銷量11,834百萬立方公尺，約減少130百萬立方公尺。

B.石油聯產品：因應市場自由競爭，100年度預計銷售石油聯產品27,540千公秉，較99年度預算銷量30,687千公秉，減少3,147千公秉。

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，100年度預計銷售石化品4,145千公噸，較99年度預算銷量4,132千公噸，增加13千公噸。

##### (2)礦產品：

A.原油：100年度預計銷售厄瓜多16號礦區368千公秉、17號礦區79千公秉，共計447千公秉，較99年度預算銷量592千公秉，減少145千公秉。

B.礦品天然氣：100年度預計銷售美國Caviar礦區產量5,680千立方公尺、美國Manahuilla礦區產量1,373千立方公尺，共計7,053千立方公尺，較99年度預算銷量7,540千立方公尺，減少487千立方公尺。

##### 2.建立市場資訊蒐集系統

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

(2)藉由「客戶訪問報告」以掌握競爭者動態及客情反應。

(3)利用「經濟部能源局網站」、「新加坡原油、成品油期貨網站」、「鄰近國家之當地油品情報網站」、「台塑石油公司網站」、及參考「WTI等油價」隨時掌握國際油價行情。

(4)建立客戶資料，掌握其購油動態，藉以蒐集客戶購油模式，規劃最適銷售及促銷方式。

- (5)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2座。
- (2)配合環保署推動「油氣雙燃料車推廣計畫」，於縣市政府同意籌建加氣站之前提下，持續增設加氣站，推展加氣業務，增加獲利。
- (3)持續推動自助加油，預計擇35站增設外置式刷卡自助加油設備。
- (4)因應快保中心、洗車、汽車檢驗場等多角化業務之需要，汰換或增購相關營運設備如洗車機、頂車機等。改善加油站現有老舊設備如地下管線、3S設備、不斷電系統等，使加油站正常營運，加強污染防治工作。
- (5)積極拓展潤滑油銷售通路，嘉義美耐吉快保中心旗艦店已於96年6月正式營運，逐步建置自有強勢通路，未來將朝向在主要都會區設立直營店或特許加盟店，提供一個以簡單化、專業化及標準化為特色的保修體系。

### 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.服務電話及語音查詢服務：0800-036-188。
- B.電子信箱：d001830@cpc.com.tw。
- C.傳真機服務。
- D.客戶服務網站網頁。
- (2)免付費電話24小時專人接聽(且全程錄音)，全年365天無休。
- (3)客戶電子信件均儘可能於三日內或工作天8小時內回覆。
- (4)各地區營業據點有業務嫻熟人員，辦理客戶服務工作。
- (5)為提升顧客滿意度，服務精緻化，93年2月將客服話務，委由專業客服廠商執行，亦即客服廠商扮演一線客服角色，中油人員則處理後續業務及監督廠商之服務品質，並針對複雜客戶問題處理、作業效率改善、及市場訊息問題蒐集、統計分析客訴問題等提供有關部門參辦。
- (6)客戶來電查詢或對本公司各項產品及服務之品質有所不滿等案件，立即回應或依程序快

速處理、改善。

(7) 電話外撥工作配合推展會員卡業務，繼續辦理關懷客戶及推廣行銷創新服務，電話訪問會員卡會員。

(8) 繼續協助液化石油氣事業部與天然氣事業部客戶使用 0800-036-188 客服電話之應答服務。

## (二) 生產

### 1. 油氣採收

#### (1) 國內

參照未來國內市場需求量，配合液化天然氣進口量，釐定國內自產油氣採收量，100 年度預計生產礦品自產氣 320 百萬立方公尺（不含再生氣量 80 百萬立方公尺），較 99 年度預算量 330 百萬立方公尺減少 10 百萬立方公尺；100 年度預計生產凝結油 13 千公秉，與 99 年度預算量相同。

#### (2) 國外：(本公司可分得量)

A. 厄瓜多 16 號礦區：100 年度預計可分得原油 368 千公秉，較 99 年度預算量 518 千公秉，減少 150 千公秉，主要為礦區產能下滑及合約至 101 年終止估算分得量所致。

B. 厄瓜多 17 號礦區：100 年度預計可分得原油 79 千公秉，較 99 年度預算量 74 千公秉，增加 5 千公秉，主要為經營人調整開發投資規模。

C. 美國 Caviar 礦區：100 年度預計可分得天然氣 5,680 千立方公尺，較 99 年度預算量 7,540 千立方公尺，減少 1,860 千立方公尺，主要為產能下滑及市場氣價不如預期，產量下修所致。

D. 美國 Manahuilla 礦區：100 年度預計可分得天然氣 1,373 千立方公尺及凝結油 0.4 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(含凝結油)：100 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 100 年度原油提煉目標為 26,724 千公秉，其中高雄煉油廠提煉原油 7,143 千公秉、大林煉油廠提煉原油 11,118 千公秉、桃園煉油廠提煉原油 8,450 千公秉及探採事業部自產原油 13 千公秉。

(2) 石油腦：100 年度預計進口石油腦 5,831 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：100 年度成品天然氣（含液化天然氣氣化量）預計生產 12,080 百萬立方公尺，加存貨再生氣 80 百萬立方公尺，共計生產 12,160 百萬立方公尺，較 99 年度預算產量 12,297 百萬立方公尺，減少 137 百萬立方公尺。
- (2) 石油聯產品：預計 100 年度石油聯產品產量為 26,816 千公秉，較 99 年度預算產量 29,184 千公秉，減少 2,368 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 100 年度石油化學品產量為 3,991 千公噸，較 99 年度預算產量 4,030 千公噸，減少 39 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。另為因應高雄廠 104 年遷廠承諾時程，將逐步停掉相關工場，但配合國內油品需求，將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，且為配合環保署油品環保法規及能源局生質燃料實施時程，以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。

### (三) 原油、原料油及成品油採購

#### 1. 原油：

100 年度預計進口原油(含凝結油)26,710,755 公秉，料價(FOB)約需 13,826,624,222 美元(平均每公秉 517.64 美元，亦即按每桶 82.30 美元估列)；運費約需 368,771,321 美元(東南亞原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%承運，外輪租率以 WS161 估列；中東

原油按自有油輪 40%及外租油輪 60%估列，外輪租率以 WS81 估列；澳洲原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%估列，外輪租率以 WS142 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS73 估列)，保險費約需 4,111,560 美元。以上原油 CIF 價格總計約需 14,199,507,103 美元，平均每公秉 CIF 價格約 531.60 美元。由於油價、運費及保險費深受國際經濟政治影響，實際執行時將有出入，在所難免。

## 2.原料油：

- (1)預計進口石油腦 5,831,248 公秉，CIF 總價約需 2,435,595,665 美元，平均每公秉 CIF 價格 417.68 美元。
- (2)預計進口甲醇 58,535 公秉，CIF 總價約需 15,219,100 美元，平均每公秉 CIF 價格 260.00 美元。
- (3)預計進口液化天然氣 11,820,420 千立方公尺，CIF 總價約需 4,921,195,459 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 416.33 美元。

## 3.成品油：

- (1) 預計進口液化石油氣 426,433 公噸，CIF 總價約需 318,437,962 美元，平均每公噸 CIF 價格 746.75 美元。
- (2) 預計進口丙烷及丁烷共 110,000 公噸，CIF 總價約需 82,142,273 美元，平均每公噸 CIF 價格 746.75 美元。
- (3) 預計進口二甲苯 83,805 公秉，CIF 總價約需 62,402,530 美元，平均每公秉 CIF 價格 744.62 美元。
- (4) 預計進口甲基第三丁基醚 668,200 公秉，CIF 總價約需 273,962,000 美元，平均每公秉價格 410.00 美元。
- (5) 預計進口燃料油(船用高硫) 591,167 公秉，CIF 總價約需 339,157,481 美元，平均每公秉 CIF 價格 573.71 美元。
- (6) 預計進口汽油(92 無鉛) 100,000 公秉，CIF 總價約需 53,800,000 美元，平均每公秉 CIF 價格 538.00 美元。
- (7) 預計進口航空燃油 200,000 公秉，CIF 總價約需 116,400,000 美元，平均每公秉 CIF 價格 582.00 美元。
- (8) 預計進口酒精 200 公秉，CIF 總價約需 215,380 美元，平均每公秉 CIF 價格 1,076.90 美元。

(9) 預計進口生質柴油 76,460 公秉，CIF 總價約需 62,467,820 美元，平均每公秉 CIF 價格 817.00 美元。

(10) 預計進口甲苯 26,207 公秉，CIF 總價約需 18,344,900 美元，平均每公秉 CIF 價格 700.00 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：於屏東平原區及嘉南平原區等地實施震波測勘，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 3 口。

##### 2. 海域油氣探勘及開發

###### (1) 自營礦區：

A. 測勘：長恩-五里牌地區地質與地球物理評估研究。

B. 鑽井：通霄外海長恩及五里牌地區鑽鑿探勘井 1 口。

###### (2) 大陸合作探勘：

台潮合約區測勘及綜合評估、南日島盆地聯合研究協議區之物探協議或石油合約洽商及擴展合作礦區之前置作業。

##### 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. 利比亞 Murzuq162 礦區：礦區綜合評估。

C. 印尼 Bulungan 礦區：鑽井 1 口。

D. 印尼 Amborip VI 礦區：進行地質、地物綜合評估，鑽井 1 口。

E. 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)。

F. 貝里斯礦區：進行 2,000 公里二維震測線規劃及炸測前置作業。

G. 肯亞 9 號礦區：進行地質、地物綜合評估，鑽井 1 口。

H. 澳洲 NT/P76 礦區：進行地質研究。

(2)新礦區：

98~100 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                                       | 3,114,356 |
| 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          | 17,752    |
| 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        | 159,734   |
| 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             | 393,190   |
| 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 | 130,753   |
| 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                        | 4,010     |
| 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   | 1,693,745 |
| 合計               |   | 5,513,540 |

(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. 分期完成全省加油站及供油中心之地下水質監測工作，以防止油品滲漏污染之潛在威脅。
- F. 規劃及推動各單位土壤與地下水定期監測及污染整治工作。
- G. 加強查核促使提升廢棄物處理成效。
- H. 新興投資計畫均進行詳實環境影響評估工作，經主管機關審查通過後方得興建，並落實施工及營運期間之環評追蹤，以減輕對環境之衝擊。

## 2. 工業安全

### (1) 預算金額

單位：千元

| 六大類               | 項目內容  | 金額        |
|-------------------|---|-----------|
| 1. 企業營運成本         | 工業安全環境支出、工業安全作業支出   | 1,097,171 |
| 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         | 205,991   |
| 3. 管理活動成本         | 工安教育訓練支出、設備購置之成本及驗證費之支出、監控及檢測相關設備維修之支出、公告、宣導工安資訊、資料支出、工安保護之保險支出、工安防護所需之其他支出 | 504,408   |
| 4. 研究開發成本         | 工安及消防防護所研究開發之支出   | 101,039   |
| 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  | 1,465     |
| 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       |



| 六大類 | 項目內容 | 金額        |
|-----|------|-----------|
| 合計  |      | 1,910,284 |

## (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  | 109,887 |
| 2. 衛生間接成本   | 其他間接因衛生保護所衍生支出   | 15,259  |
| 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 | 9,658   |

| 六大類         | 項目內容                                     | 金額      |
|-------------|--|---------|
| 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      | 1,421   |
| 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          |  | 136,225 |

## (2) 工作目標

- A. 辦理員工健康檢查、醫療保健業務，並實施健康管理及健康促進，以維護員工身心健康。
- B. 配合危害通識新法規公布，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. 100 年度研究發展之預算支出 1,726,344 千元(包括營業支出 1,581,650 千元及資本支出 144,694 千元兩部份)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.204%。
2. 工作目標：100 年度研究發展工作重點可分為國外礦區評估研究、國內油氣潛能評估、探採新技術發展及應用、環境工程技術應用、新地質能開發、節能減碳研發、煉油及石化現場製程改善、新能源研發、新產品開發、污染防治研發、經營管理研究及國內外新興投資計畫評估。有關各項重點工作計畫概述如下：

## (1) 國外礦區評估研究

北非(埃及、利比亞、阿爾及利亞)石油盆地研究、特定油砂礦蘊藏量評估、印尼中生代沈積盆地油氣潛能研究、中南美地區盆地分析及石油系統研究。

## (2) 國內油氣潛能評估

台西盆地石油系統及台灣南部地層對比：台西盆地同張裂沉積之石油系統、台灣南部超微化石分析及地層對比；台南盆地三維震測區油氣潛能評估：震測構造解釋與油氣潛能評估、震測層序分析與儲集岩特性描述、台灣西南海域深水區地體架構與層序地層分析。

### (3) 探採新技術發展及應用

探勘新技術發展：探勘知識專家與決策支援系統之建立、油氣田地區火成岩與沈積體系研究；低污損鑽井及非傳統化石能源生產技術研究：低污損鑽井技術研究、非傳統化石能源生產技術研究、鑽採工程臨時問題解決。

### (4) 環境工程技術應用

工程地球物理探勘應用於地下污染環境調查：高解析地電阻影像剖面法、透地雷達測勘法、三維地下污染資料數值分析；以沖排法整治地下污染之技術研究：污染場址沖排整治方法研究、供油中心及加油站地下環境污染改善常用技術綜合評估。

### (5) 新地質能開發

高潛能煤層氣礦區評估、頁岩氣開採潛能評估—北美地區、台灣西南海域游離天然氣及天然氣水合物研究。

### (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、目標構造碳封存模擬研究、淺層氣體地球化學監測技術評估、二氧化碳地下封存對既有生產井之影響研究；節能減碳新製程開發及應用：二氧化碳捕捉及應用、氧化脫硫製程開發及應用、含氧清淨油料製程開發；低污染燃料開發及應用研究；設備節能及安全提昇研究；設備防蝕性能提升研究及應用。

### (7) 煉油及石化現場製程改善

生產汽油製程效益改善研究、加氫處理製程改善及觸媒性能評估、分離程序效率提昇與節能研究、石化製程改善研究、石化及油品分析技術研發應用。

### (8) 新能源研發

非食用料源種植試驗及基因改質、纖維素基礎應用研究、生質油裂解技術研究、太陽能應用技術開發與應用研究、氫能技術開發與應用研究、油砂改質技術研究。

### (9) 新產品研發

潤滑油新產品開發與應用研究、特用化學品開發與應用研究、石化中下游產品研發、

生技產品研發。

#### (10) 污染防治研發

高廠地下污染改善研究、重金屬污染土壤之整治研究、煉油廠設備元件紅外線氣體顯像查漏上的應用、薄膜式油氣回收系統研發、冷凝水處理回收研究、供油服務中心地下環境調查。

#### (11) 經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

綠色環保技術開發—以受油污影響土方的資源化為例、太陽光電及車用電池儲能系統開發、充電服務等新能源之合作開發與運用可行性研究、非傳統油氣及生質能源作物種植之投資可行性評估、石化中、下游產品區域市場之研究、具時效性石油技術發展與經營管理規劃研究。

### (七) 管理革新

1. 面對近年來國際能源價格大幅波動，國內油價屢遭指責為帶動物價上漲之原因，公司經營成果被輿論要求拿來當做油價凍漲之補貼，使本公司之經營環境較過去更加艱辛。身為國營事業，肩負穩定國內能源供應之重責大任，另為推動企業化經營，又須盡全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。為鞏固本公司在國內油品市場的龍頭地位，並成為區域市場的重要參與者，本公司將進行結構性調整，推動煉製結構改善、三輕更新及國光石化等重大投資計畫，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」。另推動資源共享及組織革新，將國際貿易部門獨立，積極拓展海外業務範圍，以提高海外營收；投入新能源與替代能源之開發與研究，開拓新事業版圖，以期能及早達成國際能源集團的願景。

隨著環保意識提高，全球政府莫不致力於推動節能減碳、發展綠色能源。為消弭一般民眾對石化工業為高污染產業之印象，本公司努力在企業發展與環境保護間取得平衡。未來除積極發展探採、天然氣、煉製、石化、油品銷售等五大核心事業外，亦加速更新煉製設備，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與設備，以減輕生產及輸儲過程中所造成之污染，確保各項計畫皆在兼顧經濟與環保情況下進行投資。

#### 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或轉投資之國光石化科技公司，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升競爭力為努力方向：

- 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。

(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，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，將持續掌握整合關鍵性任務資訊系統，包括以資訊科技協助改善各項資料作業流程，完成每月一日結帳，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，整合生產排程系統與油帳；建置探勘資訊系統，整合探採管理與地理資訊系統。

- (3) 面對新世紀資訊化、數位化、全球化之高速發展，本公司未來整體資訊系統建構係以企業資源規劃系統、顧客關係管理、企業智慧、知識管理、電子商務、企業應用整合、管理革新與資通基礎建設為基礎；在系統方面，整合作業流程縮短結帳時程、運用專業資訊技術提升生產績效及持續進行民國 100 年各資訊系統年序因應計畫；在服務方面，對外部客戶以深化顧客關係管理提供精緻服務、整合虛實通路擴大產業價值鏈，對內部客戶以資訊服務管系統，提供即時且透明之服務管理；在企業智慧方面，應用知識管理厚植企業智慧資本、推動決策系統帶動資訊應用普及；在資通方面，整合網路服務、加強建設基礎環境與行動商務整合通訊服務、持續推動資通安全管控；在管理方面，強化資訊組織提升管理績效，整體流程運作建構在具開放環境的整合 IT 資源作業平台上，並同步化整合企業內 IT 資源、流程、基礎架構，以充分支援市場競爭為目標。
- (4) 配合公司開源節流政策及推動資源共享方案，將建置標準化資訊環境、評估建置雲端運算平台環境，進行開放平台營運支援設備更新及主機平台營運支援版本提升，以整合 IT 資源管理；並推動資訊共享組織、持續進行電子簽核作業、研訂服務水準協定、建置資訊服務管理、推動資訊安全作業、落實資通安全管理，以強化 IT 組織與控管。
- (5) 本公司資訊管理現階段任務為支援企業再造提升企業效能、創新服務提升顧客服務品質，其終極目標係以國際一流能源公司為標竿，應用資訊科技，提升公司競爭優勢。

## (八) 人力資源

### 1. 預算員額

- (1) 100 年度預計員額 15,549 人，包括派用 3,866 人、約聘 40 人、雇用 11,613 人及約僱 30 人。
- (2) 配合行政院精簡措施，100 年預算員額已較 83 年度精簡 7,118 人，100 年度預算員額維持 97、98、99 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，以養成並提升人力資源素質外，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，100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各事業單位生產力。
- (3)依據本公司各級工作人員輪調實施要點規定，加強辦理輪調，增進員工工作歷練，熟悉各項業務。
- (4)確實依業務需要及用人成本，整體評估用人需求，以充分運用現有人力資源。
- (5)合理調整組織及人力結構，以降低用人成本，強化經營能力。
- (6)重視工會訴求和勞資會議決議，將辦理情形復知工會或勞資會議。重大人事管理改進措施，邀集勞方、資方代表參與研商，充分考量雙方意見，降低勞資爭議，和諧勞資關係。

### (九)儲運

- 1.政府儲油共得標156萬公秉，各標案已屆5年期滿再完成續約，預估100年度儲槽租金約為11億6千萬元。
- 2.繼續實施長途輸油氣管線之陰極防蝕電位量測、緊密電位檢查及風險評估工作，發現電位異常或風險較高之管段，即進行改善並追蹤至完成為止。本公司之輸油管線監測系統可隨時紀錄並設定監控值，遇超出設定值時即發出警報，即時採取防盜油措施。
- 3.配合本公司「煉製結構改善計畫」完成後環離島油運之需求及國際海事組織(IMO)對現有單殼油輪強制淘汰之規定，100年預定繼續淘汰自有油輪2艘(十萬噸級有巢二號1艘及十五萬噸級神農二號)，新造油輪部分則預定完成A9601四萬噸級環島油輪汰換計畫(第1艘)、A9801第二艘四萬噸級環島油輪汰換計畫及A9602環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造計畫共3艘雙層殼新油輪之交船營運，以維持國內環島油運之運輸能量。

### (十)工程管理

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

2. 針對實際需求定期召開各種工程進度追蹤會議，瞭解各項工程所遭遇之困難，並設法協調、解決，以確保各項工程計畫的順利進行。
3. 更新 CNS 標準、國外 STANDARD CODE、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，提升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，為提升施工品質，辦理工程品質研討會，檢討工程施工中品質文件、陳核流程及施工中常見缺失、追蹤改善等，以提升工程品質。
7. 為整體提升工程品質，激勵工程部門獲選提報金質獎，於每年度之初，選定提報合宜之工程，定期加強工程品質輔導、進度追蹤、重視工安及施工環境等。
8. 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，以提升本公司工程人員之專業水準。

#### (十一)營運資金之籌措

1. 在經營環境日益競爭之下，為免利息支出侵蝕盈餘，將以戮力降低資金成本為主要目標，以期於確保資金調度平穩之同時，仍可籌得低成本之資金。
2. 進口油料所需美元、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；額度預計為美元 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，足敷所需。
4. 其他營運所需資金，擬視市場利率衡酌資金調度，以透支方式、發行商業本票或洽借週轉性借款交互運用。

#### (十二)其他履行社會責任

本公司為國營事業，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 100 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：

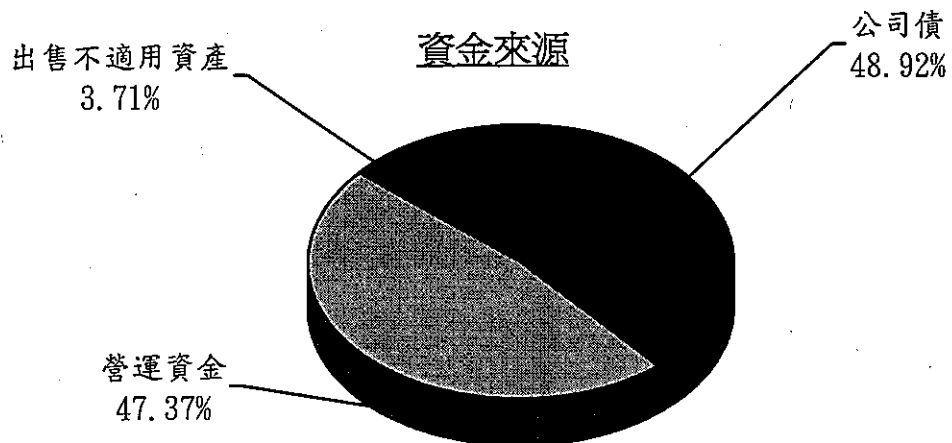
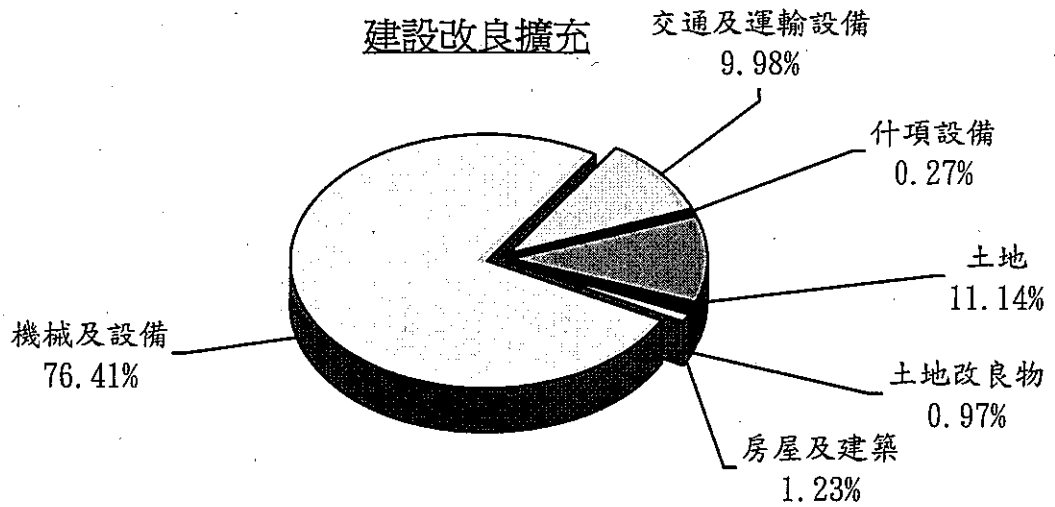
|  |            |
|--|------------|
| 1.教育文化(補助鄰近中、小學校增設教學、圖書、照明、餐飲、衛生等器材設備) | 20,500 千元  |
| 2.獎學金(獎助鄰近公立學校品學優良之學生)                 | 4,098 千元   |
| 3.急難救助(當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)    | 10,003 千元  |
| 4.低收入戶生活扶助(致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問金)     | 4,806 千元   |
| 5.老人、殘障福利設施(贊助老人及殘障醫療設施及慈善活動)          | 14,264 千元  |
| 6.地方民俗節慶活動                             | 113,895 千元 |
| 7.地方體育文康活動                             | 56,477 千元  |
| 8.村里民活動                                | 28,065 千元  |
| 9.地方公共財建設及補助                           | 197,392 千元 |
| 10.公益基金孳息                              | 120,000 千元 |
| 11.查核工作國內旅費                            | 500 千元     |
| 合 計                                    | 570,000 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)100 年度預算總額 | 35,000,000 千元 |
| 1.專案計畫        | 26,004,782 千元 |
| (1)繼續計畫       | 25,968,276 千元 |
| (2)新興計畫       | 36,506 千元     |
| 2.一般建築及設備計畫   | 8,995,218 千元  |
| (1)分年性項目      | 4,351,665 千元  |
| (2)一次性項目      | 4,643,553 千元  |
| (二)資金來源       | 35,000,000 千元 |
| 1.專案計畫        | 26,004,782 千元 |
| (1)自有資金       | 8,882,371 千元  |
| (2)外借資金       | 17,122,411 千元 |
| 2.一般建築及設備計畫   | 8,995,218 千元  |
| (1)自有資金       | 8,995,218 千元  |

(三)100 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。

100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  | 100年度預算    | 資金來源    | 100年度預算    |
|---------|------------|---------|------------|
| 土地      | 3,898,921  | 自有資金    | 17,877,589 |
| 土地改良物   | 339,557    | 營運資金    | 16,578,816 |
| 房屋及建築   | 429,172    | 出售不適用資產 | 1,298,773  |
| 機械及設備   | 26,743,897 | 其他      |            |
| 交通及運輸設備 | 3,493,244  | 外借資金    | 17,122,411 |
| 什項設備    | 95,209     | 國內銀行借款  | 0          |
|         |            | 公司債     | 17,122,411 |
| 合 計     | 35,000,000 | 合 計     | 35,000,000 |

## (四)專案計畫：

1.繼續計畫：繼續計畫計有 12 項，100 年度編列預算 25,968,276 千元，分述如下：

## (1)A9801 第 2 艘四萬噸級環島油輪汰換計畫

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

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼油輪 1 艘。

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

單位：新台幣千元

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

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

## (2)A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫

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

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼油輪 1 艘。

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

單位：新台幣千元

| 年 度 | 預 算 數   | 資 金 來 源 |         |
|-----|---------|---------|---------|
|     |         | 自 有 資 金 | 外 借 資 金 |
| 96  | 5,000   | 5,000   |         |
| 97  | 138,800 | 138,800 |         |

|     |           |         |           |
|-----|-----------|---------|-----------|
| 98  | 10        | 10      |           |
| 99  | 180,000   | 180,000 |           |
| 100 | 1,330,000 | 109,850 | 1,220,150 |
| 101 | 175,190   | 175,190 |           |
| 合 計 | 1,829,000 | 608,850 | 1,220,150 |

註：本計畫修正計畫投資總額由 1,442,649 千元增加為 1,829,000 千元，展延工期 3 年至 101 年 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 9.94%，投資收回年限為開始營運後 12.7 年。

(3) A9602 環（離）島油品/化學品小噸位油輪建造計畫

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

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

(4)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫

A.計畫目的：開發海域油氣資源，提昇本公司天然氣供應及調節能力。

B.計畫內容：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 | 2,186,360  | 437,272   | 1,749,088  |
| 102 | 6,799,697  | 1,359,938 | 5,439,759  |
| 103 | 5,962,297  | 1,192,460 | 4,769,837  |
| 104 | 2,824,233  | 552,438   | 2,271,795  |
| 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 日院臺經字第 0990029610 號函原則同意。

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。

## (5)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 | 498,991 | 118,421 | 380,570 |
| 合 計 | 503,750 | 120,080 | 383,670 |

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

## (6)D9801 油品行銷事業部加油站新、改建及增設加氣站投資計畫

A.計畫目的：強化本公司自營加油站競爭優勢及開發多元化收入。

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

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

單位：新台幣千元

| 年 度 | 預 算 數   | 資 金 來 源 |         |
|-----|---------|---------|---------|
|     |         | 自 有 資 金 | 外 借 資 金 |
| 98  | 10,000  | 3,497   | 6,503   |
| 99  | 41,314  | 14,470  | 26,844  |
| 100 | 33,203  | 6,640   | 26,563  |
| 101 | 28,564  | 5,713   | 22,851  |
| 102 | 413,885 | 167,052 | 246,833 |
| 合 計 | 526,966 | 197,372 | 329,594 |

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

## (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 | 990,915   | 237,996   | 752,919   |
| 102 | 2,836,738 | 639,688   | 2,197,050 |
| 103 | 2,757,849 | 621,108   | 2,136,741 |
| 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 35,977,919 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 102 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

| 年 度 | 預 算 數      | 資 金 來 源   |            |
|-----|------------|-----------|------------|
|     |            | 自 有 資 金   | 外 借 資 金    |
| 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 | 5,870,000  | 1,087,467 | 4,782,533  |
| 102 | 28,746,173 | 5,979,406 | 22,766,767 |
| 合 計 | 35,977,919 | 7,460,699 | 28,517,220 |

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 35,977,919 千元，展延工期 3 年（含緩辦 2 年）至 102 年 12 月。本案修正計畫俟復辦計畫奉行政院核定後，據以執行。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限大於 15 年。本計畫若未進

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)M9505 煉製事業部高雄廠第二煤裂工場環保汽油品質提升計畫

- A.計畫目的：提升第二煤裂工場汽油品質，降低裂解汽油硫含量至 10wppm 以下，使汽油品質能符合新環保規範。
- B.計畫內容：興建日煉 18,000 桶之第二煤裂工場汽油後處理裝置及區外附屬設備。
- C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,552,654 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 100 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

| 年 度 | 預 算 數     | 資 金 來 源 |           |
|-----|-----------|---------|-----------|
|     |           | 自 有 資 金 | 外 借 資 金   |
| 95  | 26,024    | 8,692   | 17,332    |
| 96  | 179,099   | 59,819  | 119,280   |
| 97  | 316,999   | 105,878 | 211,121   |
| 98  | 0         | 0       | 0         |
| 99  | 330,000   | 110,220 | 219,780   |
| 100 | 700,532   | 233,978 | 466,554   |
| 合 計 | 1,552,654 | 518,587 | 1,034,067 |

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

2.本計畫第二次修正計畫投資總額由 1,371,109 千元增加為 1,552,654 千元，並展延工期 2 年至 100 年 12 月，奉經濟部 98 年 9 月 4 日經營字第 09802615460 號函原則同意。

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 15 年。本計畫若未進行，屆時將因汽油品質未達國內規範，被迫低價出口外銷。

(12)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 | 17,542,960 | 6,660,995  | 10,881,965 |
| 合 計 | 46,912,284 | 17,394,448 | 29,517,836 |

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

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

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

2.新興計畫：新興計畫計有 2 項，100 年度編列預算 36,506 千元，分述如下：

(1)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 | 850,000    | 170,000   | 680,000    |
| 102 | 5,525,339  | 1,105,068 | 4,420,271  |
| 103 | 9,189,526  | 1,837,906 | 7,351,620  |
| 104 | 4,930,737  | 986,147   | 3,944,590  |
| 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。

(2)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。

(五) 一般建築及設備計畫：

100 年度編列計 8,995,218 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1.分年性項目：4,351,665 千元：

- (1) 土地 3,195,342 千元，係煉製用大林煉油廠擴建用地。
- (2) 土地改良物 20,000 千元，係煉製用桃園煉油廠內遷隔離綠帶整地景觀工程。
- (3) 房屋及建築 265,323 千元，包括：
  - A. 訓練用學員宿舍及教學大樓 232,185 千元。
  - B. 業務用房屋及建築 10,938 千元。
  - C. 煉製用監測站房及餐廳遷建工程 22,200 千元。
- (4) 機械及設備 843,100 千元，包括：
  - A. 探勘用機械及設備 1,000 千元。
  - B. 業務用機械及設備 130,300 千元。
  - C. 煉製用機械及設備 711,800 千元。
- (5) 交通及運輸設備 27,900 千元，係煉製用高雄煉油廠及大林煉油廠車輛。

2. 一次性項目：4,643,553 千元：

- (1) 土地 703,579 千元，包括：
  - A. 探勘用場區土地 1,378 千元。
  - B. 業務用加油站土地 702,201 千元。
- (2) 土地改良物 16,757 千元，係業務用土地改良物。
- (3) 房屋及建築 73,234 千元，包括：
  - A. 探勘用房屋及建築 10,000 千元。
  - B. 業務用房屋及建築 62,834 千元。
  - C. 煉製用房屋及建築 400 千元。
- (4) 機械及設備 3,282,613 千元，包括：
  - A. 業務用機械設備 1,268,932 千元。
  - B. 煉製用機械設備 1,797,976 千元。
  - C. 探勘用機械設備 78,192 千元。
  - D. 工程用機械設備 3,181 千元。
  - E. 研究發展用機械設備 131,038 千元。
  - F. 訓練用機械設備 3,294 千元。
- (5) 交通及運輸設備 487,594 千元，包括：
  - A. 業務用交通及運輸設備 330,828 千元。

- B. 煉製用交通及運輸設備 131,887 千元。
- C. 探勘用交通及運輸設備 13,189 千元。
- D. 工程用交通及運輸設備 7,000 千元。
- E. 研究發展用交通及運輸設備 4,690 千元。

(6) 什項設備 79,776 千元，包括：

- A. 業務用什項設備 33,067 千元。
- B. 煉製用什項設備 33,972 千元。
- C. 探勘用什項設備 2,254 千元。
- D. 工程用什項設備 450 千元。
- E. 研究發展用什項設備 8,966 千元。
- F. 訓練用什項設備 1,067 千元。

### 三、長期債務之舉借及償還

(一)100 年度舉借項目及金額：

國內部分：

- (1) 金融機構 21,000,000 千元
- (2) 公司債 31,000,000 千元。

以上共計 52,000,000 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)100 年度償還項目及金額：

國內部分：

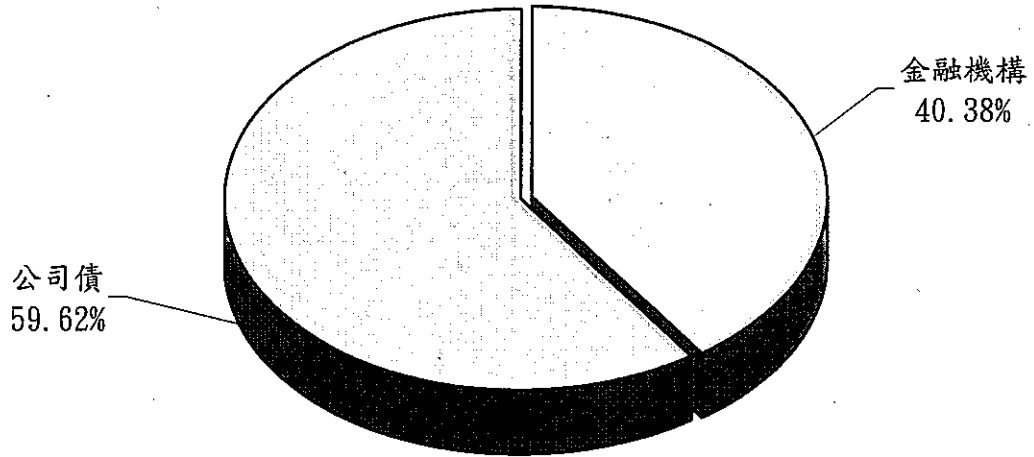
- (1) 金融機構: 8,440,000 千元。
- (2) 公司債: 7,500,000 千元。

以上共計 15,940,000 千元，主要係由營運資金償還。

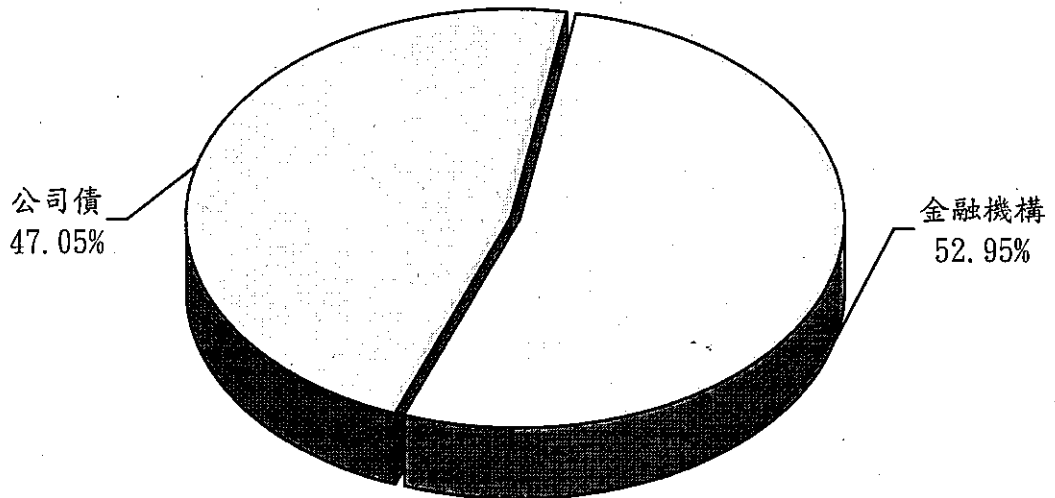
(三)100 年度長期債務之舉借及償還圖表。

### 100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 | 100年度預算    | 償還長期債務 | 100年度預算    |
|--------|------------|--------|------------|
| 國內部分   | 52,000,000 | 國內部分   | 15,940,000 |
| 金融機構   | 21,000,000 | 金融機構   | 8,440,000  |
| 公司債    | 31,000,000 | 公司債    | 7,500,000  |
| 合計     | 52,000,000 | 合計     | 15,940,000 |



#### 四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一) 資金轉投資之估計：100 年度本公司預計增加轉投資新台幣 2,274,783 千元。

1. 增加轉投資環能海運股份有限公司新台幣 1,095,360 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。100 年度預計投資新台幣 1,095,360 千元。

2. 增加轉投資印尼麻瘋樹種植合資計畫新台幣 444,136 千元 (13,836 千美元)

(1) 本公司為因應國內需求及生質能源之世界趨勢，及穩定取得生質燃料之料源，決定投入印尼麻瘋樹大面積之能源作物種植。一方面解決國內生質柴油料原短缺的問題，一方面也可為地球提供可再生的生質燃油。

(2) 本計畫投資總額 250,530 千美元，其資金來源分由合資股東台灣中油、印尼 Inkud 公司及台灣肥料公司各按 45:45:10 之比例以自有資金認繳。

(3) 本公司依 45% 股權計應出資總額為 112,740 千美元，預計 100 年~104 年分年投入，100 年度預計投入資金新台幣 444,136 千元 (13,836 千美元)。

3. 增加轉投資輕裂五碳烴合資生產計畫新台幣 735,287 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，100 年度預計投資新台幣 735,287 千元。

(二) 盈虧之估計 (1 美元：32.10 新台幣)

100 年度轉投資事業預計共可獲得投資收益新台幣 1,869,939 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 239,568 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 17,509 千元，股票股利 437,724 股。

3. 臺海石油公司

本公司以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新台幣 2,505 千元 (78,050 美元)。

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 104,000 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 353,100 千元(11,000,000 美元)。

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 282,480 千元 (8,800,000 美元)。

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 22,480 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 170,000 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，預計本年度可獲投資收益新台幣 677,864 千元(21,117,266 美元)。

10. 尼米克船舶管理公司

本公司持股率 45%，以權益法認列，預計本年度可獲投資收益新台幣 433 千元(13,500 美元)。

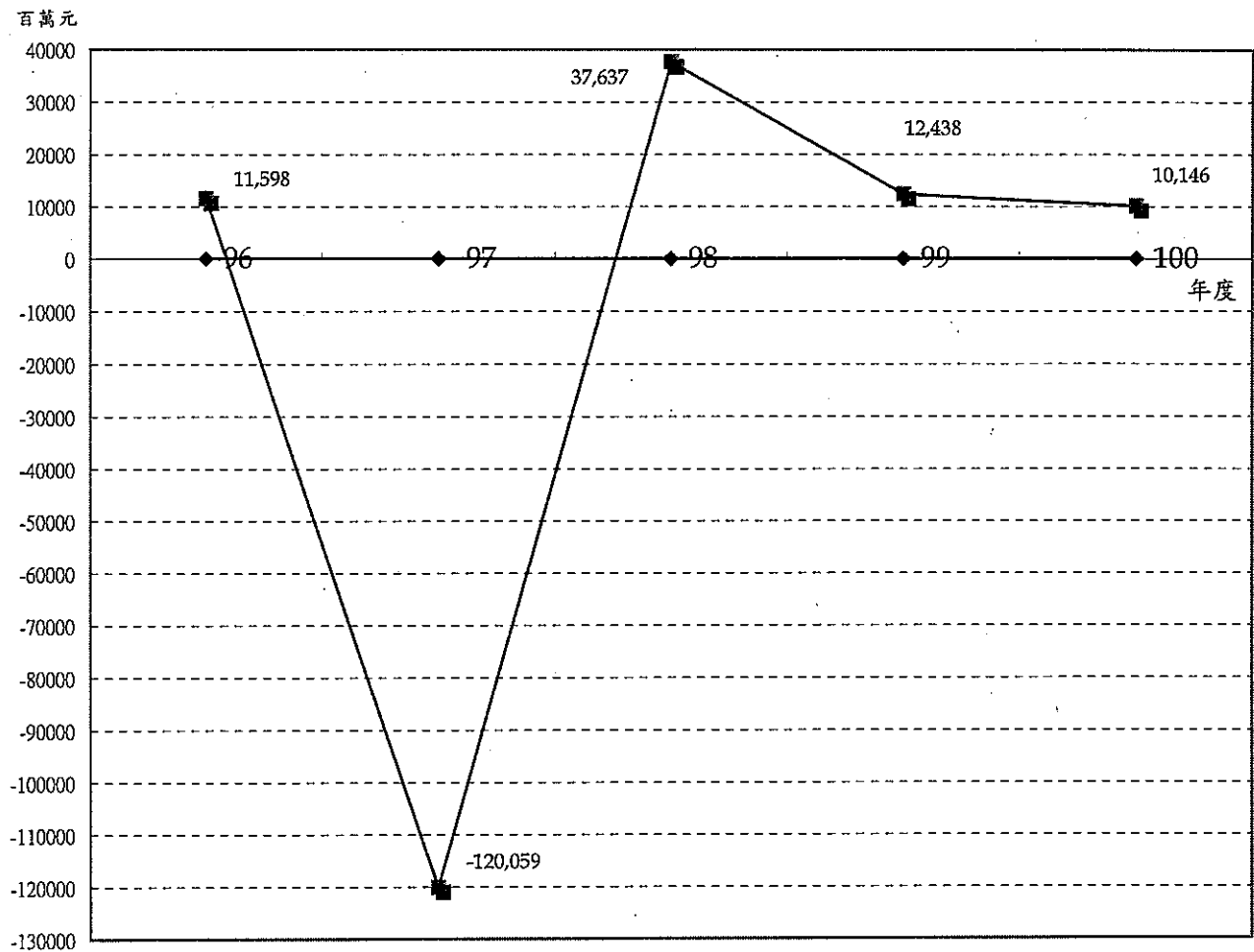
## 肆、預算概要

### 一、營業收支及損益之預計：

100 年度預計營業收入 915,336,522 千元，營業外收入 3,807,956 千元，收入合計 919,144,478 千元；預計營業成本 880,557,528 千元，營業費用 20,111,302 千元，營業外費用 6,603,707 千元，支出合計 907,272,537 千元；預計稅前純益 11,871,941 千元，所得稅費用 1,726,417 千元，稅後純益為 10,145,524 千元。

有關最近 5 年之收入、支出及純益情形，如第 50 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          | 96          | 97            | 98          | 99          | 100         |
|-------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|
| 收入          |             |               |             |             |             |
| 營業收入        | 882,026,498 | 957,630,646   | 735,000,474 | 890,135,249 | 915,336,522 |
| 營業外收入       | 3,237,588   | 6,230,456     | 5,807,664   | 2,238,412   | 3,807,956   |
| 會計原則變動累積影響數 |             |               | 6,451,590   |             |             |
| 收入合計        | 885,264,086 | 963,861,102   | 747,259,728 | 892,373,661 | 919,144,478 |
| 支出          |             |               |             |             |             |
| 營業成本        | 845,157,449 | 1,076,053,304 | 687,513,273 | 852,172,922 | 880,557,528 |
| 營業費用        | 19,050,846  | 17,777,432    | 18,197,317  | 20,583,009  | 20,111,302  |
| 營業外費用       | 6,710,947   | 8,711,476     | 6,174,939   | 7,179,547   | 6,603,707   |
| 所得稅費用       | 2,746,456   | -18,622,373   | -2,262,551  | 0           | 1,726,417   |
| 支出合計        | 873,665,698 | 1,083,919,839 | 709,622,978 | 879,935,478 | 908,998,954 |
| 純益          | 11,598,388  | -120,058,737  | 37,636,750  | 12,438,183  | 10,145,524  |

註1：96年度至98年度為審定決算數，99年度至100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：

100 年度預計稅後純益為 10,145,524 千元，可供分配盈餘計 10,145,524 千元，其預計分配情形如下：

1. 中央政府股息紅利 1,049,400 千元(依每股 0.18 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 1,292,400 千元(依每股 0.18 元配發股息紅利，民股共 7,180,000,000 股)。
3. 留存事業機關 7,803,724 千元，其項目如下：
  - (1) 填補累積虧損 7,457,388 千元。
  - (2) 法定公積 268,814 千元。
  - (3) 未分配盈餘 77,522 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) 23,417,498 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 61,605,216 千元：

1. 現金流入 727,383 千元，係固定資產減少數；現金流出 62,332,599 千元，係無形資產和其他資產淨增 25,057,816 千元，長期投資增加數 2,274,783 千元及固定資產增加數 35,000,000 千元。
2. 上述增加固定資產 35,000,000 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 26,004,782 千元及一般建築及設備 8,995,218 千元。其中土地 3,898,921 千元，土地改良物 339,557 千元，房屋及建築 429,172 千元，機械及設備 26,743,897 千元，交通及運輸設備 3,493,244 千元，什項設備 95,209 千元。

(三)融資活動淨現金流入 38,242,125 千元，其中現金流入 54,182,125 千元，係短期債務增加 2,300,000 千元、長期債務增加 51,882,125 千元；現金流出 15,940,000 千元，係減少長期債務數。

(四)現金及約當現金淨增 54,407 千元，係期末現金 2,210,718 千元，較期初現金 2,156,311 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 100 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 100 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 100 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 82.30 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 1：32.10 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 100 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 100 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評估研究、國內油氣潛能評估、探採新技術發展及應用、環境工程技術應用、新地質能開發、節能減碳研發、煉油及石化現場製程改善、新能源研發、新產品研發、污染防治研發、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 13,319 人計，編列 33,298 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 14,496 千元，合計編列 47,794 千元。
- 6.租金與利息：租金以 100 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 98 年 12 月底折舊性資產帳面價值，及加上 99 年度及 100 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 98 年度實際遞延資產加上 99 年度與 100 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 100 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 98 年度實際情況估列。
- 11.員工優惠項目：
  - (1)液化石油氣（與天然氣擇一使用）：每人每年 15 瓶/每瓶 20 公斤，按上一季平均牌價 87 折計價計費，員工須負擔灌瓶費及運費等費用。
  - (2)天然氣（與液化石油氣擇一使用）：每人每月 45 度內按牌價 64 折，加計各民營瓦斯公司借道費、管銷費。

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

(4) 潤滑油脂：96 年起按公司牌價 6 折（每人每月 1 瓶），另加計管銷費用。

### (三) 石油產品單位生產成本之計算方法

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

2. 依據本公司會計制度之規定，產品之單位生產成本，其計算公式如下：

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

(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：

100 年度國內生產礦品自產天然氣 320 百萬立方公尺（不含再生氣 80 百萬立方公尺），較 99 年度預算產量 330 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。100 年度預計生產凝結油 13 千公秉，與 99 年度預算量同。



(2)國外：

100 年度國外礦區預計生產原油 447 千公秉，較 99 年度預計產量 592 千公秉，減少 145 千公秉，主要係厄瓜多 16 號礦區產能下滑及合約至 101 年終止估算分得量影響。

100 年度國外礦區預計生產天然氣 7,053 千立方公尺，較 99 年度預計產量 7,540 千立方公尺，減少 487 千立方公尺，主要係美國 Caviar 礦區產能下滑及市場氣價不如預期產量下修影響。

2.原油煉製部分：

100 年度預計煉製原油 26,724 千公秉、石油腦 5,831 千公秉，合計 32,555 千公秉，較 99 年度預算 35,391 千公秉（含原油 30,231 千公秉及石油腦 5,160 千公秉），減少 8.01%，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：100 年度預計銷售 447 千公秉，較 99 年度預算銷量 592 千公秉，減少 24.49%，主要係因厄瓜多 16 號礦區已生產約 15 年，產量自然衰減，預計 100 年可分得原油 368 千公秉，厄瓜多 17 號礦區則預計尚可分得原油 79 千公秉，產量大幅減少，銷量因此減少。

(2)礦品天然氣：100 年度預計銷售 7,053 千立方公尺，較 99 年度預算銷量 7,540 千立方公尺，減少 6.46%，主要係美國 Caviar 礦區產能下滑及市場氣價不如預期，產量下修所致。

(3)成品天然氣：預計 100 年度天然氣銷量為 11,704 百萬立方公尺，較 99 年度預算銷量 11,834 百萬立方公尺，減少 1.10%，主要係配合低碳能源需求，天然氣用量應成長，惟受景氣衰退及台電用量受節能效應影響而減少，銷量微幅下滑。

(4)石油聯產品：景氣衰退谷底後的回溫腳步緩慢，加以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 100 年石油聯產品銷量為 27,540 千公秉，較 99 年度預算銷量 30,687 千公秉，減少 10.26%。政府加速再生能源及電動車之發展，傳統能源市場前景面臨挑戰。

(5)石油化學品：配合國內市場需求量，100 年度預計石油化學品銷量為 4,145 千公噸，較 99 年度預算銷量 4,132 千公噸，增加 0.31%，主要係因石化近年景氣已至谷底，中東及亞洲石化廠新產能受景氣影響延後投產，推估 100 年銷量維持 99 年水準。

## (二)損益各科目方面

### 1.收入部分：

- (1)銷貨收入：100 年度預計銷貨收入 908,053,105 千元，較 99 年度預算 882,334,551 千元，增加 25,718,554 千元，主要因為國際油價上漲，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：100 年度預計其他營業收入 7,283,417 千元，較 99 年度預算 7,800,698 千元，減少 517,281 千元，主要因為中殼代操作收入減少及哈弗可探油案收入因油源逐漸枯竭減少所致。
- (3)營業外收入：100 年度預計營業外收入 3,807,956 千元，較 99 年度預算 2,238,412 千元，增加 1,569,544 千元，主要原因係轉投資收益及財產交易利益增加所致。

### 2.支出部分：

- (1)銷貨成本：100 年度預計銷貨成本 858,456,641 千元，較 99 年度預算 830,933,982 千元，增加 27,522,659 千元，主要因為國際油價上漲，購油成本增加所致。
- (2)油氣輸儲費用：100 年度預計油氣輸儲費用 12,810,144 千元，較 99 年度預算 12,526,335 千元，增加 283,809 千元，主要係貨物運費、修理保養與保固費增加所致。
- (3)其他營業成本：100 年度預計其他營業成本 9,290,743 千元，較 99 年度預算 8,712,605 千元，增加 578,138 千元，主要因為探勘費用增加所致。
- (4)行銷費用：100 年度預計行銷費用 16,627,384 千元，較 99 年度預算 17,209,171 千元，減少 581,787 千元，主要原因係服務費用、租金等減少所致。
- (5)管理費用：100 年度預計管理費用 1,629,761 千元，較 99 年度預算 1,534,297 千元，增加 95,464 千元，主要原因係用人費用增加所致。
- (6)其他營業費用：100 年度預計其他營業費用 1,854,157 千元，較 99 年度預算 1,839,541 千元，增加 14,616 千元，主要原因係研究發展費用中之專業服務費增加所致。
- (7)財務費用：100 年度預計財務費用 3,794,055 千元，較 99 年度預算 3,744,465 千元，增加 49,590 千元，主要係匯費、手續費及證券發行費增加所致。
- (8)其他營業外費用：100 年度預計其他營業外費用 2,809,652 千元，較 99 年度預算 3,435,082 千元，減少 625,430 千元，主要因為管線遷建費用減少，致什項費用減少所致。

## 3. 盈餘部分：

100 年度預計稅前盈餘 11,871,941 千元，較 99 年度預算 12,438,183 千元，減少 566,242 千元之主要原因如下：

|                         |     |                |
|-------------------------|-----|----------------|
| (1)油氣單位售價調整，相對增加收入      | (+) | 81,630,738 千元  |
| 石化品售價增加及組合變動，相對增加收入     | (+) | 12,155,363 千元  |
| 油品售價增加及組合變動，相對增加收入      | (+) | 70,057,611 千元  |
| 天然氣售價減少及組合變動，相對減少收入     | (-) | 469,244 千元     |
| 國外礦品原油天然氣售價變動，相對減少收入    | (-) | 112,992 千元     |
| (2)油氣銷量減少及組合變動，相對減少收入   | (-) | 51,830,704 千元  |
| 石化品銷量增減及組合變動，相對增加收入     | (+) | 2,228,648 千元   |
| 天然氣銷量增減及組合變動，相對減少收入     | (-) | 1,960,129 千元   |
| 油品銷售銷量增減及組合變動，相對減少收入    | (-) | 50,257,917 千元  |
| 國外礦品銷量減少，相對減少收入         | (-) | 1,841,306 千元   |
| (3)美元匯率變動，相對減少收入，減少盈餘   | (-) | 4,081,480 千元   |
| (4)進口油料成本增加，相對增加支出，減少盈餘 | (-) | 103,112,460 千元 |
| 進口原油成本增加相對增加支出，減少盈餘     | (-) | 85,160,894 千元  |
| 進口天然氣成本增加相對增加支出，減少盈餘    | (-) | 2,589,704 千元   |
| 進口石油腦成本增加相對增加支出，減少盈餘    | (-) | 12,712,757 千元  |
| 進口甲醇成本增加相對增加支出，減少盈餘     | (-) | 24,901 千元      |
| 進口成品油成本增加相對增加支出，減少盈餘    | (-) | 4,614,505 千元   |
| 進口潤滑油進料油成本增加，減少盈餘       | (-) | 447,174 千元     |
| 國外礦品成本減少，增加盈餘           | (+) | 2,437,475 千元   |
| (5)進口原油原料油成品油數量增減互抵後    |     |                |
| ，相對減少支出，增加盈餘            | (+) | 54,537,411 千元  |
| 進口原油數量減少，相對減少支出，增加盈餘    | (+) | 50,884,808 千元  |
| 進口天然氣數量減少，相對減少支出，增加盈餘   | (+) | 1,859,574 千元   |
| 進口石油腦數量增加，相對增加支出，減少盈餘   | (-) | 7,894,654 千元   |
| 進口甲醇數量減少，相對減少支出，增加盈餘    | (+) | 13,830 千元      |
| 進口成品油數量增減互抵，相對減少支出，     |     |                |

|                          |     |               |
|--------------------------|-----|---------------|
| 增加盈餘                     | (+) | 9,673,853 千元  |
| (6)美元匯率變動，相對減少進口成本，增加盈餘  | (+) | 20,632,010 千元 |
| (7)油氣輸儲費用及其他營業成本增加，減少盈餘  | (-) | 861,947 千元    |
| (8)其他營業收入減少，減少盈餘         | (-) | 517,281 千元    |
| (9)營業費用及營業外收支增減互抵後，淨增加盈餘 | (+) | 2,617,091 千元  |
| (10)其他收支增減互抵後，淨增加盈餘      | (+) | 420,380 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：100 年度生產成本預計每千立方公尺 5,731.01 元，較 99 年度預算每千立方公尺 5,677.63 元，增加 53.38 元，主要係生產量減少，致平均單位成本較上年度預算增加。

B.進口：100 年度生產成本預計每千立方公尺 13,853.70 元，較 99 年度預算每千立方公尺 14,067.48 元，減少 213.78 元，主要係生產量增加，使單位直接材料成本減少所致。

##### (2)原油煉製：

A.直接材料（含自產、進口原油、凝結油及石油腦）：100 年度直接材料成本預計每公秉 16,559.76 元，較 99 年度預算每公秉 14,104.93 元，增加 2,454.83 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）：100 年度煉製費用預計每公秉 1,905.08 元，較 99 年度預算每公秉 1,831.66 元，增加 73.42 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，亞洲及中東新增產能開出，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 99 年度預算高。

##### (2)外(幣)銷：

配合國際原油價格變化，100 年度各類油品平均外幣價格均較 99 年度為高。

### 三、財務狀況分析

#### (一)資產之組成

100年12月31日預計資產總額714,689,996千元，較99年底預計數671,531,612千元，增加43,158,384千元，增加6.43%，其主要原因係長期投資、固定資產及油氣權益等增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

- 1.流動資產209,421,548千元，佔資產總額之29.30%。
- 2.基金、長期投資及應收款31,051,535千元，佔資產總額之4.35%。
- 3.固定資產388,441,614千元，佔資產總額之54.35%。
- 4.無形資產及其他資產85,775,299千元，佔資產總額之12.00%。

#### (二)負債之狀況

100年12月31日預計負債總額441,757,496千元，較99年底預計數405,981,124千元，增加35,776,372千元，增加8.81%，其主要係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181,997,240千元，佔負債及業主權益總額之25.47%。
- 2.長期負債255,655,214千元，佔負債及業主權益總額之35.77%。
- 3.其他負債4,105,042千元，佔負債及業主權益總額之0.57%。

#### (三)業主權益之內容

100年12月31日預計業主權益總額272,932,500千元，較99年底預計數265,550,488千元，增加7,382,012千元，增加2.78%，主要係累積虧損減少所致。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18.20%。
- 2.保留盈餘346,336千元，佔負債及業主權益總額之0.05%。
- 3.權益調整142,486,164千元，佔負債及業主權益總額之19.94%。

(四)有關最近5年重要財務分析項目及比率，詳如60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62、63、64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 |         |         |         |         |
|-----------------------|--------------------------|-------------------|---------|---------|---------|---------|
|                       |                          | 96                | 97      | 98      | 99      | 100     |
| 財<br>務<br>結<br>構<br>% | 負 債 占 資 產 比 率            | 43.78%            | 63.71%  | 60.84%  | 61.48%  | 61.81%  |
|                       | 長 期 資 金 占<br>固 定 資 產 比 率 | 138.42%           | 111.51% | 127.31% | 125.62% | 136.08% |
| 償<br>債<br>能<br>力<br>% | 流 動 比 率                  | 153.30%           | 85.78%  | 108.37% | 97.84%  | 115.07% |
|                       | 速 動 比 率                  | 49.94%            | 23.42%  | 27.87%  | 27.66%  | 31.78%  |
|                       | 利 息 保 障 倍 數              | 12.76             | -50.93  | 16.92   | 4.61    | 4.50    |
| 營<br>運<br>能<br>力      | 應 收 款 項 週 轉 率 (次)        | 16.26             | 20.16   | 16.78   | 22.82   | 16.86   |
|                       | 平 均 收 現 日 數              | 22.44             | 18.10   | 21.76   | 15.99   | 21.65   |
|                       | 存 貨 週 轉 率 (次)            | 13.36             | 14.80   | 8.25    | 11.85   | 10.43   |
|                       | 平 均 銷 貨 日 數              | 27.32             | 24.66   | 44.24   | 30.80   | 35.00   |
|                       | 固 定 資 產 週 轉 率 (次)        | 2.65              | 2.82    | 2.12    | 2.44    | 2.36    |
|                       | 總 資 產 週 轉 率 (次)          | 1.48              | 1.62    | 1.14    | 1.40    | 1.28    |
| 現<br>金<br>流<br>量      | 現 金 流 量 比 率 (%)          | 20.47%            | -58.44% | 11.88%  | 16.70%  | 12.87%  |
|                       | 現 金 流 量 允 當 比 率 (%)      | 41.19%            | -63.89% | -51.59% | 58.13%  | 91.40%  |
|                       | 現 金 再 投 資 比 率 (%)        | 1.45%             | -15.73% | 2.85%   | 3.34%   | 2.22%   |

註：96年度至98年度為審定決算數，99年度至100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。

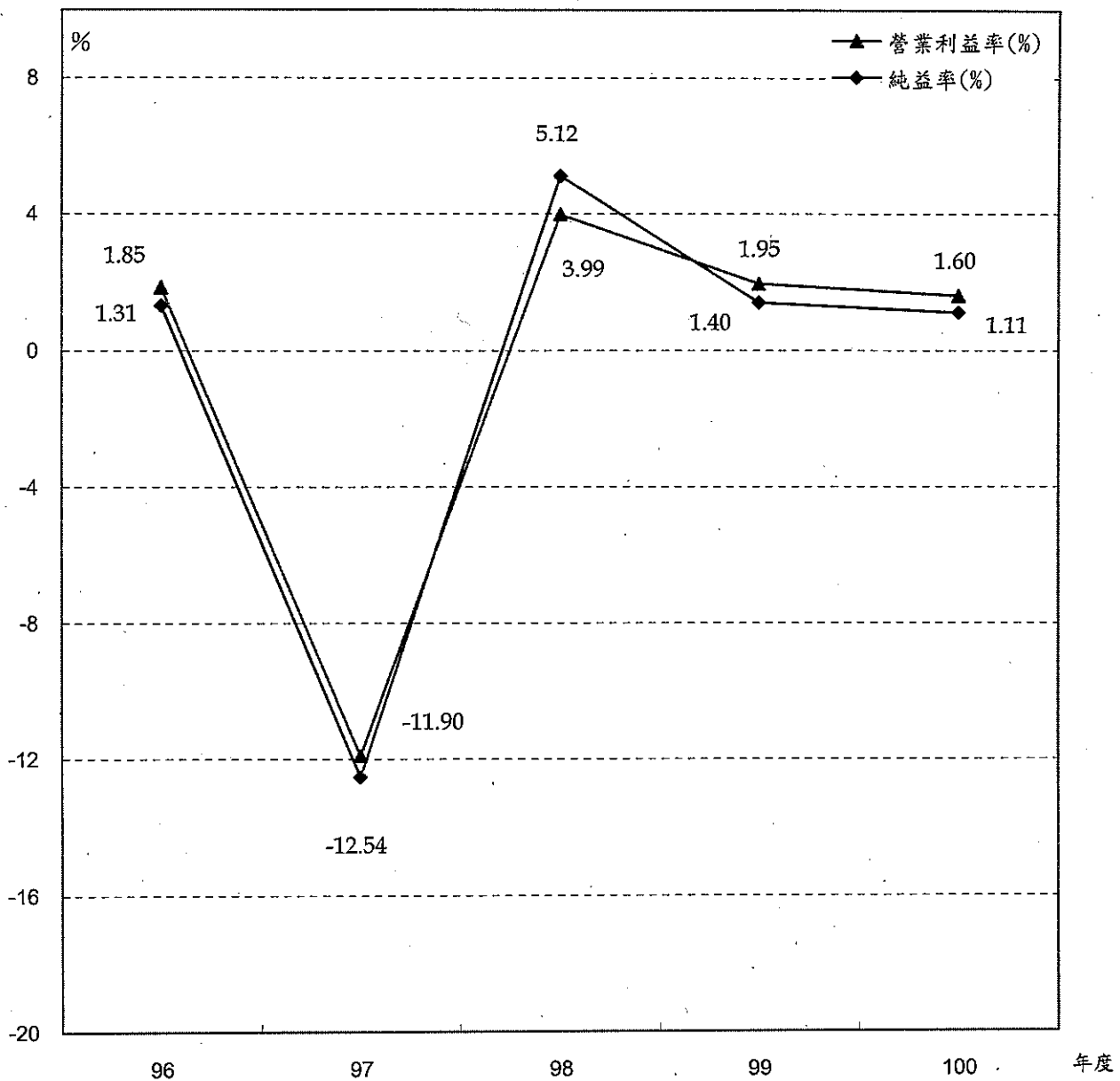
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

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

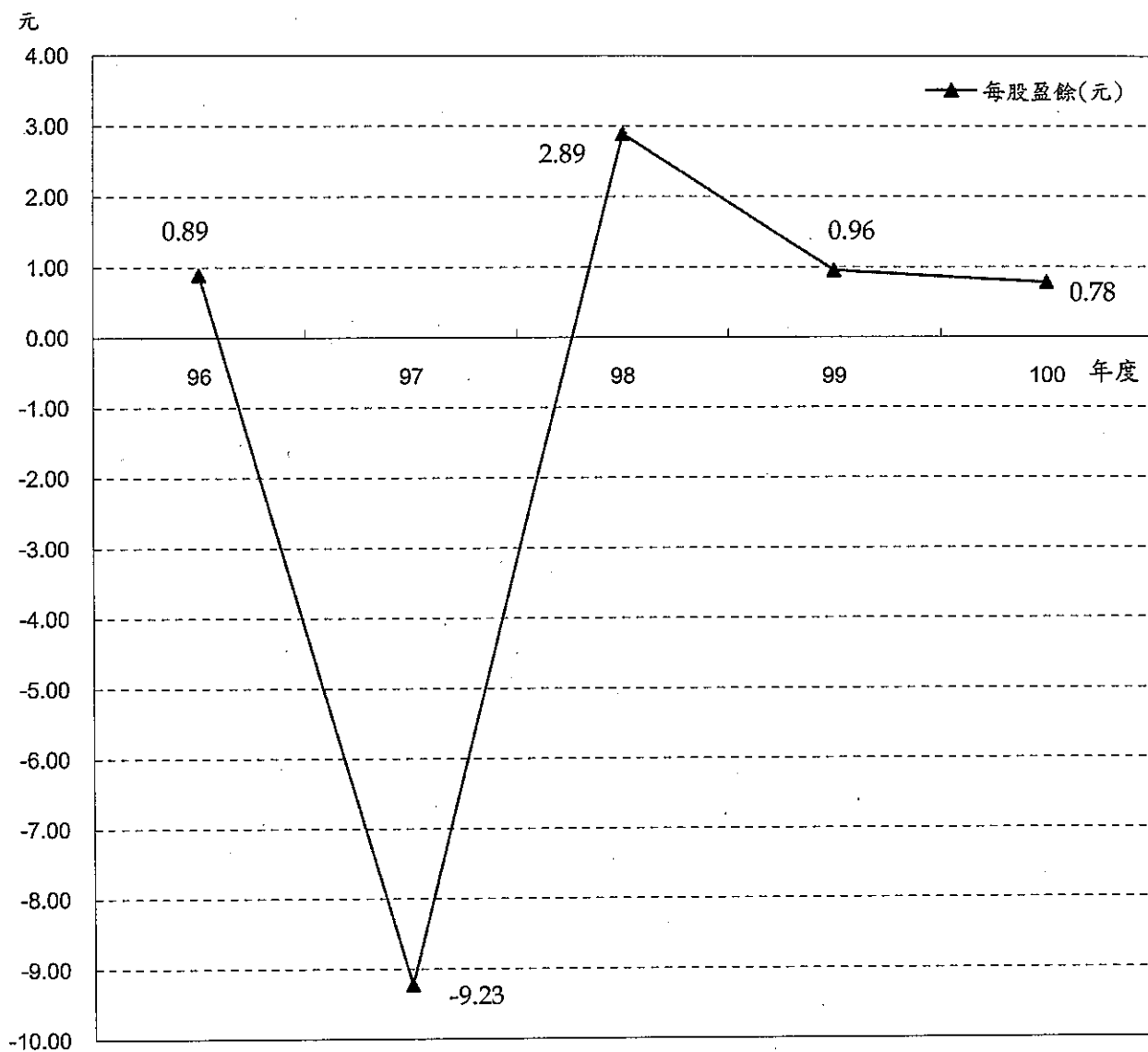
| 項目 \ 年度  | 96          | 97             | 98          | 99          | 100         |
|----------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 營業利益率(%) | 1.85        | -11.90         | 3.99        | 1.95        | 1.60        |
| 營業利益     | 16,290,734  | (-113,948,235) | 29,289,884  | 17,379,318  | 14,667,692  |
| 營業收入     | 882,026,498 | 957,630,646    | 735,000,474 | 890,135,249 | 915,336,522 |
| 純益率(%)   | 1.31        | -12.54         | 5.12        | 1.40        | 1.11        |
| 純益       | 11,598,388  | (-120,058,737) | 37,636,750  | 12,438,183  | 10,145,524  |
| 營業收入     | 882,026,498 | 957,630,646    | 735,000,474 | 890,135,249 | 915,336,522 |

註：96年度至98年度為審定決算數，99年度至100年度為法定預算數。



## 最近5年每股盈餘及每股股利圖表

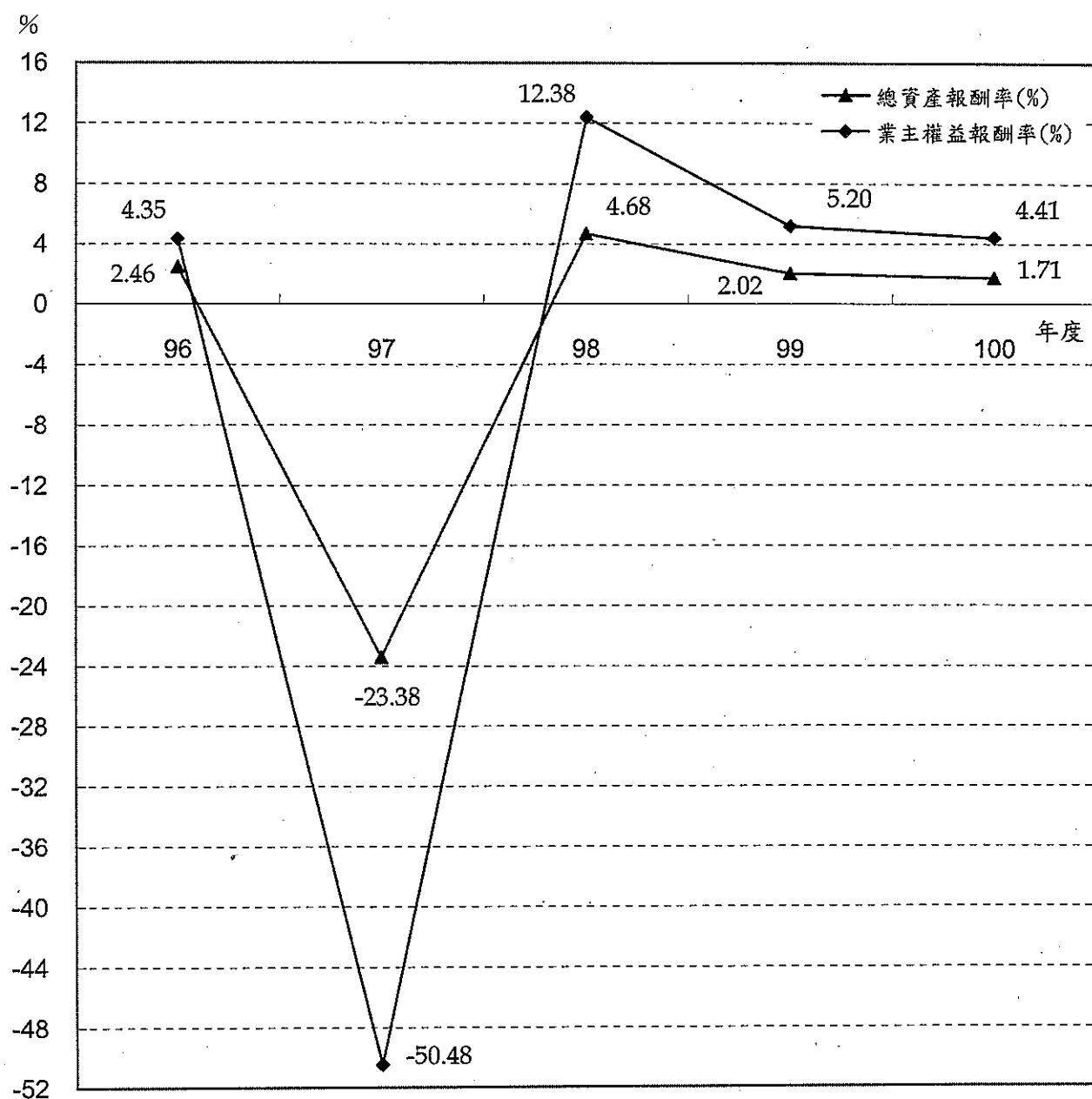
每股盈餘(元)



| 項目 \ 年度       | 96         | 97             | 98         | 99         | 100        |
|---------------|------------|----------------|------------|------------|------------|
| 每股盈餘(元)       | 0.89       | -9.23          | 2.89       | 0.96       | 0.78       |
| 純益-特別股股利(千元)  | 11,598,388 | (-)120,058,737 | 37,636,750 | 12,438,183 | 10,145,524 |
| 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：96年度至98年度為審定決算數，99年度至100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<br>項目   | 96          | 97             | 98          | 99          | 100         |
|------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 總資產報酬率(%)  | 2.46        | -23.38         | 4.68        | 2.02        | 1.71        |
| 稅前純益       | 14,344,844  | (-138,681,110) | 28,922,609  | 12,438,183  | 11,871,941  |
| 平均資產總額     | 583,970,791 | 593,166,337    | 618,023,036 | 614,528,082 | 693,110,804 |
| 業主權益報酬率(%) | 4.35        | -50.48         | 12.38       | 5.20        | 4.41        |
| 稅前純益       | 14,344,844  | (-138,681,110) | 28,922,609  | 12,438,183  | 11,871,941  |
| 平均業主權益總額   | 329,814,273 | 274,738,298    | 233,538,499 | 239,015,725 | 269,241,494 |

註：96年度至98年度為審定決算數，99年度至100年度為法定預算數。

損益預計表

中華民國100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          | %      |          | 金額     | %    | 金額          | %      | 金額          | %      |             |         |
| 金額          | %      | 名稱       | 編號     | 檢查號碼 | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額          | %       |
| 735,000,474 | 100.00 | 營業收入     | 41-47  | A    | 915,336,522 | 100.00 | 890,135,249 | 100.00 | 25,201,273  | 2.83    |
| 725,327,735 | 98.68  | 銷貨收入     | 410    | 5    | 908,053,105 | 99.20  | 882,334,551 | 99.12  | 25,718,554  | 2.91    |
| 725,327,735 | 98.68  | 銷貨收入     | 4101   | 1    | 908,053,105 | 99.20  | 882,334,551 | 99.12  | 25,718,554  | 2.91    |
| 9,672,739   | 1.32   | 其他營業收入   | 460    | 6    | 7,283,417   | 0.80   | 7,800,698   | 0.88   | (517,281)   | (6.63)  |
| 1,494,984   | 0.20   | 營業資產租金收入 | 4601   | 2    | 1,534,467   | 0.17   | 1,513,109   | 0.17   | 21,358      | 1.41    |
| 8,177,755   | 1.11   | 其他營業收入   | 4609   | 3    | 5,748,950   | 0.63   | 6,287,589   | 0.71   | (538,639)   | (8.57)  |
| 687,513,273 | 93.54  | 營業成本     | 51-57  | 4    | 880,557,528 | 96.20  | 852,172,922 | 95.74  | 28,384,606  | 3.33    |
| 667,676,956 | 90.84  | 銷貨成本     | 510-4  | 4    | 858,456,641 | 93.79  | 830,933,982 | 93.35  | 27,522,659  | 3.31    |
| 667,676,956 | 90.84  | 銷貨成本     | 5101   | A    | 858,456,641 | 93.79  | 830,933,982 | 93.35  | 27,522,659  | 3.31    |
| 11,752,447  | 1.60   | 輸儲成本     | 540    | 9    | 12,810,144  | 1.40   | 12,526,335  | 1.41   | 283,809     | 2.27    |
| 11,752,447  | 1.60   | 油氣輸儲費用   | 5401   | 5    | 12,810,144  | 1.40   | 12,526,335  | 1.41   | 283,809     | 2.27    |
| 8,083,870   | 1.10   | 其他營業成本   | 560    | 5    | 9,290,743   | 1.01   | 8,712,605   | 0.98   | 578,138     | 6.64    |
| 534,910     | 0.07   | 營業資產出租費用 | 5601   | 1    | 684,869     | 0.07   | 614,550     | 0.07   | 70,319      | 11.44   |
| 2,411,914   | 0.33   | 探勘費用     | 5603   | 4    | 5,289,473   | 0.58   | 4,537,511   | 0.51   | 751,962     | 16.57   |
| 5,137,046   | 0.70   | 其他營業成本   | 5609   | 2    | 3,316,401   | 0.36   | 3,560,544   | 0.40   | (244,143)   | (6.86)  |
| 47,487,201  | 6.46   | 營業毛利(毛損) | 60     | 5    | 34,778,994  | 3.80   | 37,962,327  | 4.26   | (3,183,333) | (8.39)  |
| 18,197,317  | 2.48   | 營業費用     | 58     | 1    | 20,111,302  | 2.20   | 20,583,009  | 2.29   | (471,707)   | (2.29)  |
| 15,425,038  | 2.10   | 行銷費用     | 580    | 1    | 16,627,384  | 1.82   | 17,209,171  | 1.93   | (581,787)   | (3.38)  |
| 15,425,038  | 2.10   | 行銷費用     | 5801   | 8    | 16,627,384  | 1.82   | 17,209,171  | 1.93   | (581,787)   | (3.38)  |
| 1,396,735   | 0.19   | 管理費用     | 582    | 6    | 1,629,761   | 0.18   | 1,534,297   | 0.17   | 95,464      | 6.22    |
| 1,396,735   | 0.19   | 管理費用     | 5821   | 2    | 1,629,761   | 0.18   | 1,534,297   | 0.17   | 95,464      | 6.22    |
| 1,375,544   | 0.19   | 其他營業費用   | 583    | 3    | 1,854,157   | 0.20   | 1,839,541   | 0.19   | 14,616      | 0.79    |
| 1,158,224   | 0.16   | 研究發展費用   | 5831   | 0    | 1,581,650   | 0.17   | 1,556,304   | 0.16   | 25,346      | 1.63    |
| 217,320     | 0.03   | 員工訓練費用   | 5832   | 6    | 272,507     | 0.03   | 283,237     | 0.03   | (10,730)    | (3.79)  |
| 29,289,884  | 3.99   | 營業利益(損失) | 61     | 3    | 14,667,692  | 1.60   | 17,379,318  | 1.95   | (2,711,626) | (15.60) |
| 5,807,664   | 0.79   | 營業外收入    | 49     | A    | 3,807,956   | 0.41   | 2,238,412   | 0.25   | 1,569,544   | 70.12   |
| 3,835,138   | 0.52   | 財務收入     | 490    | A    | 1,938,798   | 0.21   | 1,464,616   | 0.17   | 474,182     | 32.38   |
| 39,425      | 0.01   | 利息收入     | 4901   | 7    | 68,859      | 0.01   | 82,699      | 0.01   | (13,840)    | (16.74) |
| 870,031     | 0.11   | 兌換利益     | 4902   | 3    |             |        |             |        |             |         |
| 2,570,556   | 0.35   | 投資收益     | 4905   | 2    | 1,869,939   | 0.19   | 1,381,917   | 0.16   | 488,022     | 35.31   |
| 355,126     | 0.05   | 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100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    | 檢型號 | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額          | %       |
| 1,972,526   | 0.27   | 其他營業外收入     | 491-2 | 8   | 1,869,158   | 0.20   | 773,796     | 0.08   | 1,095,362   | 141.56  |
| 590,117     | 0.08   | 財產交易利益      | 4911  | 4   | 1,138,973   | 0.12   | 43,242      |        | 1,095,731   | 2533.95 |
| 6,086       |        | 資產減損迴轉利益    | 491X  | 8   |             |        |             |        |             |         |
| 95,375      | 0.02   | 賠償收入        | 4922  | 8   | 17,680      |        | 20,791      |        | (3,111)     | (14.96) |
| 1,280,948   | 0.17   | 什項收入        | 4929  | 2   | 712,505     | 0.08   | 709,763     | 0.08   | 2,742       | 0.39    |
| 6,174,939   | 0.84   | 營業外費用       | 59    | 0   | 6,603,707   | 0.72   | 7,179,547   | 0.80   | (575,840)   | (8.02)  |
| 2,232,986   | 0.30   | 財務費用        | 590   | 0   | 3,794,055   | 0.41   | 3,744,465   | 0.42   | 49,590      | 1.32    |
| 1,816,777   | 0.25   | 利息費用        | 5901  | 6   | 3,396,077   | 0.37   | 3,442,989   | 0.39   | (46,912)    | (1.36)  |
|             |        | 兌換損失        | 5902  | 2   |             |        |             |        |             |         |
| 266,491     | 0.03   | 匯費手續費及證券發行費 | 5903  | 9   | 397,978     | 0.04   | 301,476     | 0.03   | 96,502      | 32.01   |
| 16,696      |        | 金融資產評價損失    | 5906  | 8   |             |        |             |        |             |         |
| 133,022     | 0.02   | 金融負債評價損失    | 5907  | 4   |             |        |             |        |             |         |
| 3,941,953   | 0.54   | 其他營業外費用     | 591-2 | 7   | 2,809,652   | 0.31   | 3,435,082   | 0.38   | (625,430)   | (18.21) |
| 6,578       |        | 財產交易損失      | 5911  | 3   | 10,843      |        | 10,616      |        | 227         | 2.14    |
| 171,826     | 0.02   | 資產報廢損失      | 5913  | 6   | 107,685     | 0.01   | 115,356     | 0.01   | (7,671)     | (6.65)  |
|             |        | 存貨跌價損失      | 5915  | 9   |             |        |             |        |             |         |
| 279,612     | 0.04   | 災害損失        | 5917  | 1   | 80,000      | 0.01   | 75,000      | 0.01   | 5,000       | 6.67    |
|             |        | 資產減損損失      | 591X  | 8   |             |        |             |        |             |         |
| 106,453     | 0.02   | 停工損失        | 5922  | 7   | 139,488     | 0.02   | 127,374     | 0.01   | 12,114      | 9.51    |
| 3,377,484   | 0.46   | 什項費用        | 5929  | 1   | 2,471,636   | 0.27   | 3,106,736   | 0.35   | (635,100)   | (20.44) |
| (367,275)   | (0.05) | 營業外利益(損失)   | 62    | 1   | (2,795,751) | (0.31) | (4,941,135) | (0.56) | 2,145,384   | (43.42) |
| 28,922,609  | 3.94   | 稅前純益(純損)    | 63    | 8   | 11,871,941  | 1.30   | 12,438,183  | 1.40   | (566,242)   | (4.55)  |
| (2,262,551) | (0.31) | 所得稅費用       | 64    | 4   | 1,726,417   | 0.19   |             |        | 1,726,417   |         |
| (2,262,551) | (0.31) | 所得稅費用       | 640   | 4   | 1,726,417   | 0.19   |             |        | 1,726,417   |         |
| (2,262,551) | (0.31) | 所得稅費用       | 6401  | 4   | 1,726,417   | 0.19   |             |        | 1,726,417   |         |
| 6,451,590   | 0.88   | 會計原則變動累積影響數 | 67    | 2   |             |        |             |        |             |         |
| 37,636,750  | 5.12   | 本期純益(純損)    | 69    | 8   | 10,145,524  | 1.11   | 12,438,183  | 1.40   | (2,292,659) | (18.43) |

註：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，99年度法定預算金額予以重分類。

台灣中油股份有限公司  
損益預計表說明

中華民國100年度

| 科 目             | 說 明                            |
|-----------------|--------------------------------|
| 銷 貨 收 入         | 參見第74頁銷貨收入明細表。                 |
| 營 業 資 產 租 金 收 入 | 參見第80頁其他營業收入明細表。               |
| 其 他 營 業 收 入     | 參見第80頁其他營業收入明細表。               |
| 銷 貨 成 本         | 參見第84頁銷貨成本明細表。                 |
| 油 氣 輸 儲 費 用     | 參見第90頁油氣輸儲費用明細表。               |
| 營 業 資 產 出 租 費 用 | 參見第97頁營業資產出租費用明細表。             |
| 探 勘 費 用         | 參見第100頁探勘費用明細表。                |
| 其 他 營 業 成 本     | 參見第107頁其他營業成本明細表。              |
| 行 銷 費 用         | 參見第114頁行銷費用明細表。                |
| 管 理 費 用         | 參見第122頁管理費用明細表。                |
| 研 究 發 展 費 用     | 參見第127頁研究發展費用明細表。              |
| 員 工 訓 練 費 用     | 參見第133頁員工訓練費用明細表。              |
| 投 資 收 益         | 參見第168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82頁營業外收入明細表。                |
| 利 息 費 用         | 參見第138頁利息費用明細表。                |
| 匯費手續費及證券發行費     | 參見第139頁匯費手續費及證券發行費明細表。         |
| 財 產 交 易 損 失     | 參見第140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141頁資產報廢損失明細表及第166頁資產報廢明細表。 |
| 災 害 損 失         | 參見第142頁災害損失明細表。                |
| 停 工 損 失         | 參見第143頁停工損失明細表。                |
| 什 項 費 用         | 參見第144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100年度

單位：新臺幣千元

| 項 目     |       |            | 預 算 數      | 說 明                           |
|---------|-------|------------|------------|-------------------------------|
| 名 稱     | 編 號   | 檢 查<br>號 碼 |            |                               |
| 盈 餘 之 部 | 71    | 2          | 10,145,524 |                               |
| 本期純益    | 7101  | 9          | 10,145,524 |                               |
| 合 計     | TOTAL | 5          | 10,145,524 |                               |
| 分 配 之 部 | 72    | A          | 10,145,524 |                               |
| 中央政府所得者 | 720   | A          | 1,049,400  |                               |
| 股(官)息紅利 | 7202  | 3          | 1,049,400  | 5,830,000,000股按每股0.18元配發股息紅利。 |
| 民股股東所得者 | 724   | 0          | 1,292,400  |                               |
| 股息紅利    | 7242  | 2          | 1,292,400  | 7,180,000,000股按每股0.18元配發股息紅利。 |
| 留存事業機關  | 729   | 6          | 7,803,724  |                               |
| 填補累積虧損  | 7294  | 1          | 7,457,388  |                               |
| 法定公積    | 7296  | 4          | 268,814    | 本年度盈餘彌補累積虧損後餘額依法提撥10%。        |
| 特別公積    | 7297  | A          |            |                               |
| 未分配盈餘   | 7299  | 3          | 77,522     | 分配後每股不足1分之畸零尾款，留待以後年度分配。      |
| 合 計     | TOTAL | 5          | 10,145,524 |                               |
| 虧 損 之 部 | 73    | 9          | 7,457,388  |                               |
| 累積虧損    | 7322  | 6          | 7,457,388  | 99年度預計累積虧損                    |
| 合 計     | TOTAL |            | 7,457,388  |                               |
| 填 補 之 部 | 74    | 7          | 7,457,388  |                               |
| 事業機關負擔者 | 749   | 2          | 7,457,388  |                               |
| 撥用盈餘    | 7494  | 8          | 7,457,388  |                               |
| 待填補之虧損  | 7499  | 0          |            |                               |
| 合 計     | TOTAL |            | 7,457,388  |                               |

1.法定公積:按彌補累積虧損後之餘額提列10%。

$$\text{法定公積} = (10,145,524 \text{千元} - 7,457,388 \text{千元}) \times 10\% = 268,814 \text{千元}$$

2.每股股利 = (本期稅後純益 - 累積虧損 - 法定公積) \* 1000 / 總股數

$$= (10,145,524 \text{千元} - 7,457,388 \text{千元} - 268,814 \text{千元}) * 1000 / 13,010,000,000 \text{股}$$

$$= 0.18 \text{ (每股)}$$

## 台灣中油股份有限公司

## 現金流量預計表

中華民國 100 年度

單位:新臺幣千元

| 項<br>名               | 目 |             | 預算數   | 說<br>明   |
|----------------------|---|-------------|-------|--|
|                      | 稱 | 編號          |       |  |
| 營業活動之現金流量            |   | 80          | 3     |  |
| 本期純益(損失-)            |   | 801         | A     | 10,145,524   |
| 調整非現金項目              |   | 802-<br>809 | 8     | 13,271,974   |
|                      |   |             |       | 1.折舊 14,197,315 千元   |
|                      |   |             |       | 2.攤銷 2,907,738 千元  |
|                      |   |             |       | 3.遞延收入減少 (-) 20,000 千元   |
|                      |   |             |       | 4.處理資產損失(利益) (-) 1,020,455 千元  |
|                      |   |             |       | 5.流動資產淨減 2,849,990 千元  |
|                      |   |             |       | 6.流動負債淨減 (-) 2,800,000 千元  |
|                      |   |             |       | 6.公司債發行手續費 117,875 千元  |
|                      |   |             |       | 7.其他減少數 (-) 2,960,489 千元   |
| 營業活動之現金流入<br>(流出-)   |   | 81          | 1     | 23,417,498   |
| 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     | 727,383  |
|                      |   |             |       | 係固定資產變賣收入(詳預算書163頁) 723,599 千元   |
|                      |   |             |       | 係固定資產報廢殘值(詳預算書166頁) 3,784 千元   |
| 無形資產和其他資產淨減<br>(淨增-) |   | 833         | 0 (-) | 25,057,816   |
|                      |   |             |       | 1.電腦軟體增加數 (-) 102,882 千元   |
|                      |   |             |       | 2.非營業資產變賣收入 575,174 千元   |
|                      |   |             |       | 3.非營業資產報廢數 231 千元  |
|                      |   |             |       | 4.商標權增加數 (-) 1,000 千元  |
|                      |   |             |       | 5.遞延資產增加數 (-) 25,529,339 千元  |
|                      |   |             |       | (1)其他遞延資產增加數 (-) 1,009,339 千元  |
|                      |   |             |       | A.煉製事業部工場使用之各項<br>觸媒 (-) 554,910 千元  |
|                      |   |             |       | B.石化事業部煉製工場使用之<br>各項觸媒 (-) 337,777 千元  |
|                      |   |             |       | C.加盟站CIS設置費 (-) 61,652 千元  |
|                      |   |             |       | D.加盟站安裝油槽連線 (-) 9,000 千元   |
|                      |   |             |       | E.刷卡機及加盟e-Pos設置費 (-) 46,000 千元   |
|                      |   |             |       | (2)油氣權益增加數 (-) 24,520,000 千元   |
|                      |   |             |       | 本公司以海外石油及投資公<br>司名義參國外礦區油氣生產<br>開發計畫，已探獲原油，正進<br>行開發作業中。預計本年度按<br>持有權益比率應攤之生產開發<br>費用列入油氣權益科目。 |
|                      |   |             |       | A.厄瓜多16號礦區 (-) 500,000 千元  |
|                      |   |             |       | B.厄瓜多17號礦區 (-) 300,000 千元  |
|                      |   |             |       | C.美國礦區 (-) 20,000 千元   |
|                      |   |             |       | D.澳洲西北海域 (-) 16,500,000 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 100 年度

單位:新臺幣千元

| 項<br>名              | 目     |    | 預算數            | 說  | 明  |
|---------------------|-------|----|----------------|--|--|
|                     | 稱     | 編號 |                |  |  |
| 增加長期投資              | 835   | 4  | (-) 2,274,783  | 印尼癩瘋樹種植合資計畫<br>環能海運股份有限公司<br>輕裂五碳煙合資生產計畫 | (-) 444,136 千元<br>(-) 1,095,360 千元<br>(-) 735,287 千元 |
| 增加固定資產及遞耗資產         | 839   | 3  | (-) 35,000,000 | 本年度固定資產建設改良擴充<br>減：折舊資本化部分               | (-) 35,000,000 千元                                    |
| 投資活動之現金流入<br>(流出-)  | 85    | 4  | (-) 61,605,216 |  |  |
| 融資活動之現金流量           | 86-88 | 2  |                |  |  |
| 短期債務淨增(淨減-)         | 861   | 0  | 2,300,000      | 短期債務淨增減                                  | 2,300,000 千元   |
| 增加長期債務              | 867   | 3  | 51,882,125     | 長期債務舉借(詳見預算書170頁)<br>發行公司債手續費            | 52,000,000 千元<br>(-) 117,875 千元                      |
| 減少長期債務              | 873   | 2  | (-) 15,940,000 | 長期負債減少數(詳見預算書171頁)                       | (-) 15,940,000 千元                                    |
| 融資活動之現金流入<br>(流出-)  | 89    | 7  | 38,242,125     |  |  |
| 現金及約當現金之淨增<br>(淨減-) |       |    | 54,407         |  |  |
| 期初現金及約當現金           | 98    | 8  | 2,156,311      |  |  |
| 期末現金及約當現金           | 99    | 6  | 2,210,718      |  |  |



台灣中油股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國100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. 增加固定資產中不轉列固定資產而列未完工程之金額為12,000,000仟元。

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目               |   |      |            | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數 |                 |           |         |
|------------------|-------------------|---|------|------------|-------------------|------------------|--------------|-----------------|-----------|---------|
|                  | 名                 | 稱 | 編 號  | 檢 查<br>號 碼 |                   |                  |              |                 |           |         |
| 646,662,358      | 資                 | 產 | 1    | 0          | 714,689,996       | 671,531,612      | 43,158,384   |                 |           |         |
| 218,482,181      | 流                 | 動 | 資    | 產          | 11-12             | 8                | 209,421,548  | 211,029,555 (-) | 1,608,007 |         |
| 1,397,644        | 現                 | 金 | 110  | 8          | 2,210,718         | 2,156,311        | 54,407       |                 |           |         |
| 1,279,587        | 銀行存款              |   | 1102 | A          | 2,092,561         | 2,038,154        | 54,407       |                 |           |         |
| 118,057          | 零用及週轉金            |   | 1105 | 0          | 118,157           | 118,157          |              |                 |           |         |
| 165,865          | 流                 | 動 | 金    | 融          | 資                 | 產                | 113          | 0               | 163,545   | 163,545 |
| 2,184            | 公平價值變動列入損益之資產-流動  |   | 1131 | 6          | -                 | -                |              |                 |           |         |
| (-) 2,560        | 避險之衍生性金融資產評價調整-流動 |   | 113B | A          | (-) 2,696         | (-) 2,696        |              |                 |           |         |
| 166,241          | 其他金融資產-流動         |   | 113Y | A          | 166,241           | 166,241          |              |                 |           |         |
| 52,009,511       | 應                 | 收 | 款    | 項          | 114               | 7                | 52,856,579   | 55,706,579 (-)  | 2,850,000 |         |
| 48,822,965       | 應收帳款              |   | 1144 | 2          | 47,057,340        | 49,907,340 (-)   | 2,850,000    |                 |           |         |
| 341,428          | 減:備抵呆帳-應收帳款       |   | 1145 | 9          | 341,428           | 341,428          |              |                 |           |         |
| 3,488            | 應收退稅款             |   | 114A | 8          | 1,262,403         | 1,262,403        |              |                 |           |         |
| 1,158,014        | 轉投資事業往來           |   | 1167 | 6          | 1,909,824         | 1,909,824        |              |                 |           |         |
| 2,366,472        | 其他應收款             |   | 1178 | 0          | 2,968,440         | 2,968,440        |              |                 |           |         |
| 149,163,944      | 存                 | 貨 | 120  | 6          | 139,801,256       | 138,613,670      | 1,187,586    |                 |           |         |
| 115,942          | 商品存貨              |   | 1201 | 2          | 125,105           | 125,105          |              |                 |           |         |
| 1,258,145        | 在途貨品              |   | 1205 | 8          | 1,977,658         | 1,977,658        |              |                 |           |         |
| 16,538           | 在製品               |   | 120A | 0          | 16,545            | 16,545           |              |                 |           |         |
| 62,639,437       | 製成品               |   | 1211 | 0          | 57,173,076        | 55,985,490       | 1,187,586    |                 |           |         |
| 110,030          | 在建工程              |   | 1213 | 2          | 113,923           | 113,923          |              |                 |           |         |
| 24,435,280       | 半製品               |   | 1218 | 4          | 23,309,553        | 23,309,553       |              |                 |           |         |
| 35,179,019       | 原                 | 料 | 1226 | 9          | 38,737,054        | 38,737,054       |              |                 |           |         |
| 1,859,188        | 物                 | 料 | 1227 | 5          | 1,962,019         | 1,962,019        |              |                 |           |         |
| 24,171,990       | 在途材料              |   | 1229 | 8          | 17,509,530        | 17,509,530       |              |                 |           |         |
| 621,625          | 減:備抵存貨跌價損失        |   | 1232 | A          | 1,123,207         | 1,123,207        |              |                 |           |         |
| 13,136,167       | 預                 | 付 | 款    | 項          | 125               | 2                | 11,773,368   | 11,773,368      |           |         |
| 5,714,553        | 預付貨款              |   | 1251 | 9          | 5,593,937         | 5,593,937        |              |                 |           |         |
| 16,436           | 用品盤存              |   | 1252 | 5          | 15,135            | 15,135           |              |                 |           |         |
| 2,974,161        | 預付費用              |   | 1253 | 1          | 2,971,663         | 2,971,663        |              |                 |           |         |
| 4,286,179        | 留抵稅額              |   | 1257 | 7          | 3,120,135         | 3,120,135        |              |                 |           |         |
| 44               | 預付稅款              |   | 1258 | 9          | 77                | 77               |              |                 |           |         |
| 144,794          | 其他預付款             |   | 125Y | 0          | 72,421            | 72,421           |              |                 |           |         |

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目                  |      |     |            | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數 |
|------------------|----------------------|------|-----|------------|-------------------|------------------|--------------|
|                  | 名                    | 稱    | 編 號 | 檢 查<br>號 碼 |                   |                  |              |
| 159,119          | 短 期 墊 款              | 126  | 0   |            | 166,151           | 166,151          | -            |
| 159,119          | 短期墊款                 | 1261 | 6   |            | 166,151           | 166,151          | -            |
| 2,449,931        | 其 他 流 動 資 產          | 128  | 4   |            | 2,449,931         | 2,449,931        | -            |
| 2,449,931        | 遞延所得稅資產-流動           | 1283 | 3   |            | 2,449,931         | 2,449,931        | -            |
| 16,702,453       | 基金、投資及長期應收款          | 14   | 2   |            | 31,051,535        | 27,277,422       | 3,774,113    |
| 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        | -            |
| 13,682,438       | 長 期 投 資              | 144  | 1   |            | 28,031,532        | 24,257,419       | 3,774,113    |
| 9,065,025        | 採權益法之長期股權投資          | 1441 | 8   |            | 20,971,425        | 18,696,642       | 2,274,783    |
| 517,986          | 採權益法之長期股權投資權益調整      | 1443 | A   |            | 2,960,681         | 1,461,351        | 1,499,330    |
| 2,775,049        | 以成本衡量之金融資產-非流動       | 145C | 8   |            | 2,775,049         | 2,775,049        | -            |
| (-) 19,643       | 減:以成本衡量之金融資產評價調整-非流動 | 145D | 4   |            | (-) 19,643        | (-) 19,643       | -            |
| 704,544          | 備供出售金融資產-非流動         | 1456 | 7   |            | 704,544           | 704,544          | -            |
| 597,620          | 備供出售金融資產評價調整         | 1457 | 3   |            | 597,620           | 597,620          | -            |
| 2,571            | 其他長期投資               | 145I | 6   |            | 2,570             | 2,570            | -            |
| 20,015           | 長期應收款項               | 146  | 6   |            | 20,003            | 20,003           | -            |
| 20,015           | 長期應收款                | 1464 | 1   |            | 20,003            | 20,003           | -            |
| 346,392,870      | 固 定 資 產              | 15   | A   |            | 388,441,614       | 368,376,011      | 20,065,603   |
| 230,404,111      | 土 地                  | 150  | A   |            | 233,328,544       | 230,972,934      | 2,355,610    |
| 32,419,543       | 土 地                  | 1501 | 7   |            | 35,697,140        | 32,814,390       | 2,882,750    |
| 197,984,568      | 重估增值-土地              | 1502 | 3   |            | 197,631,404       | 198,158,544      | (-) 527,140  |
| 3,871,006        | 土 地 改 良 物            | 151  | 8   |            | 3,706,219         | 3,705,075        | 1,144        |
| 14,194,504       | 土地改良物                | 1511 | 4   |            | 14,691,732        | 14,376,114       | 315,618      |
| 6,368            | 重估增值-土地改良物           | 1512 | A   |            | 6,368             | 6,368            | -            |
| 10,329,866       | 減:累計折舊-土地改良物         | 1513 | 7   |            | 10,991,881        | 10,677,407       | 314,474      |
| 14,378,928       | 房 屋 及 建 築            | 152  | 5   |            | 13,424,658        | 13,809,908       | (-) 385,250  |
| 35,593,033       | 房屋及建築                | 1521 | 1   |            | 36,410,039        | 36,020,023       | 390,016      |
| 996,517          | 重估增值-房屋及建築           | 1522 | 8   |            | 996,909           | 996,909          | -            |
| 22,210,622       | 減:累計折舊-房屋及建築         | 1523 | 4   |            | 23,982,290        | 23,207,024       | 775,266      |
| 48,865,472       | 機 械 及 設 備            | 153  | 2   |            | 73,656,192        | 70,242,889       | 3,413,303    |
| 378,558,910      | 機械及設備                | 1531 | 9   |            | 426,117,802       | 412,408,473      | 13,709,329   |
| 4,631,652        | 重估增值-機械及設備           | 1532 | 5   |            | 4,629,869         | 4,629,869        | -            |
| 334,325,090      | 減:累計折舊-機械及設備         | 1533 | 1   |            | 357,091,479       | 346,795,453      | 10,296,026   |

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目                |         |            |  | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數 |
|------------------|--------------------|---------|------------|--|-------------------|------------------|--------------|
|                  | 名 稱                | 編 號     | 檢 查<br>號 碼 |  |                   |                  |              |
| 3,388,541        | 交通及運輸設備            | 154     | 0          |  | 6,535,800         | 3,778,779        | 2,757,021    |
| 28,337,017       | 交通及運輸設備            | 1541    | 6          |  | 29,610,893        | 29,220,924       | 389,969      |
| 209,459          | 重估增值-交通及運輸設備       | 1542    | 2          |  | 209,175           | 209,175          | -            |
| 25,157,935       | 減:累計折舊-交通及運輸設備     | 1543    | 9          |  | 23,284,268        | 25,651,320 (-)   | 2,367,052    |
| 674,642          | 什 項 設 備            | 155     | 7          |  | 499,237           | 575,434 (-)      | 76,197       |
| 5,006,662        | 什項設備               | 1551    | 3          |  | 4,991,752         | 5,078,482 (-)    | 86,730       |
| 31               | 重估增值-什項設備          | 1552    | 0          |  | 31                | 31               | -            |
| 4,332,051        | 減:累計折舊-什項設備        | 1553    | 6          |  | 4,492,546         | 4,503,079 (-)    | 10,533       |
| 158              | 租賃權益改良             | 156     | 4          |  | 126               | 154 (-)          | 28           |
| 805              | 租賃權益改良             | 1561    | A          |  | 805               | 805              | -            |
| 647              | 減:累計折舊-租賃權益改良      | 1563    | 3          |  | 679               | 651              | 28           |
| 45,817,761       | 購 建 中 固 定 資 產      | 157     | 1          |  | 58,298,587        | 46,298,587       | 12,000,000   |
| 45,817,761       | 未完工程               | 1571    | 8          |  | 58,298,587        | 46,298,587       | 12,000,000   |
| 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        | -            |
| 171,699          | 無 形 資 產            | 17      | 7          |  | 150,503           | 188,896 (-)      | 38,393       |
| 171,699          | 無 形 資 產            | 170     | 7          |  | 150,503           | 188,896 (-)      | 38,393       |
| 3,406            | 商 標 權              | 1701    | 3          |  | 4,206             | 3,406            | 800          |
| 168,222          | 電 腦 軟 體            | 1708    | 8          |  | 146,188           | 185,231 (-)      | 39,043       |
| 71               | 租 賃 權 益            | 1709    | 4          |  | 109               | 259 (-)          | 150          |
| 64,913,155       | 其 他 資 產            | 18      | 5          |  | 85,624,796        | 64,659,728       | 20,965,068   |
| 17,690,346       | 非 營 業 資 產          | 180     | 5          |  | 17,310,610        | 17,383,001 (-)   | 72,391       |
| 2,165,224        | 閒置及委託處分資產          | 1801    | 1          |  | 1,419,183         | 1,419,183        | -            |
| 35,761           | 減:累計折舊-閒置資產        | 1802    | 8          |  | -                 | -                | -            |
| 797,325          | 減:累計減損-閒置資產及委託處分資產 | 1803    | 4          |  | 797,325           | 797,325          | -            |
| 4,110,225        | 出 借 出 租 資 產        | 1804    | A          |  | 4,075,952         | 4,075,952        | -            |
| 35,711           | 減:累計折舊-出借出租資產      | 1805    | 7          |  | 1,935             | 1,935            | -            |
| 14,795,735       | 其他非營業資產            | 1808    | 6          |  | 14,811,485        | 14,903,448 (-)   | 91,963       |
| 2,438,520        | 減:累計折舊-其他非營業資產     | 1809    | 2          |  | 2,139,251         | 2,158,823 (-)    | 19,572       |
| 73,521           | 減:累計減損-其他非營業資產     | 180A    | 2          |  | 57,499            | 57,499           | -            |
| 1,098,888        | 什 項 資 產            | 181-182 | 0          |  | 1,034,433         | 1,034,433        | -            |
| 457,050          | 存出保證金              | 1811    | 9          |  | 454,308           | 454,308          | -            |
| 2,956,034        | 催 收 款 項            | 1812    | 5          |  | 2,955,869         | 2,955,869        | -            |

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目            |   |         |            | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數  |
|------------------|----------------|---|---------|------------|-------------------|------------------|---------------|
|                  | 名              | 稱 | 編 號     | 檢 查<br>號 碼 |                   |                  |               |
| 2,839,601        | 減:備抵呆帳-催收款項    |   | 1813    | 1          | 2,838,601         | 2,838,601        | -             |
| 525,405          | 暫付及待結轉帳項       |   | 1816    | A          | 462,857           | 462,857          | -             |
| 46,123,921       | 遞 延 資 產        |   | 183-184 | 7          | 67,279,753        | 46,242,294       | 21,037,459    |
| 14,014,459       | 油氣權益           |   | 1839    | 4          | 38,399,847        | 15,229,504       | 23,170,343    |
| 28,311,055       | 遞延所得稅資產        |   | 1847    | 9          | 25,590,821        | 27,317,238       | (-) 1,726,417 |
| 997,024          | 減:備抵評價-遞延所得稅資產 |   | 1848    | 5          | 1,008,523         | 1,008,523        | -             |
| 4,795,431        | 其他遞延資產         |   | 1849    | 1          | 4,297,608         | 4,704,075        | (-) 406,467   |
| 646,662,358      | 資 產 總 計 TOTAL  |   |         |            | 714,689,996       | 671,531,612      | 43,158,384    |

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目                |   |       |            | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數 |
|------------------|--------------------|---|-------|------------|-------------------|------------------|--------------|
|                  | 名                  | 稱 | 編 號   | 檢 查<br>號 碼 |                   |                  |              |
| 393,452,511      | 負                  | 債 | 2     | 9          | 441,757,496       | 405,981,124      | 35,776,372   |
| 201,612,701      | 流 動 負              | 債 | 21-22 | 7          | 181,997,240       | 183,145,440 (-)  | 1,148,200    |
| 117,510,687      | 短 期 債              | 務 | 210   | 7          | 100,381,001       | 101,071,001 (-)  | 690,000      |
| 5,597,882        | 銀行透支               |   | 2101  | 3          | 3,740,000         | 3,740,000        | -            |
| 51,555,054       | 短期借款               |   | 2102  | 0          | 31,800,000        | 29,500,000       | 2,300,000    |
| 55,850,000       | 應付商業本票             |   | 2103  | 6          | 51,953,253        | 51,953,253       | -            |
| 32,249           | 減:應付商業本票折價         |   | 2104  | 2          | 62,252            | 62,252           | -            |
| 4,540,000        | 應付到期長期負債           |   | 2107  | 1          | 12,950,000        | 15,940,000 (-)   | 2,990,000    |
| 75,287,031       | 應 付 款 項            |   | 214   | 6          | 75,749,272        | 76,207,472 (-)   | 458,200      |
| 26,732,923       | 應付帳款               |   | 2144  | 1          | 24,215,389        | 24,215,389       | -            |
| 207,091          | 應付代收款              |   | 2145  | 8          | 250,101           | 250,101          | -            |
| 19,769,679       | 應付費用               |   | 2147  | A          | 20,661,033        | 22,461,033 (-)   | 1,800,000    |
| 4,695,036        | 應付工程款              |   | 2149  | 3          | 3,863,692         | 3,863,692        | -            |
| 17,355,344       | 暫估應付機料款            |   | 214A  | 0          | 17,896,490        | 17,896,490       | -            |
| -                | 應付股(官)息紅利          |   | 2154  | 9          | 2,341,800         | -                | 2,341,800    |
| 617,114          | 轉投資事業往來            |   | 2167  | 5          | 532,482           | 532,482          | -            |
| 5,909,844        | 其他應付款              |   | 2178  | 9          | 5,988,285         | 6,988,285 (-)    | 1,000,000    |
| 8,805,609        | 預 收 款 項            |   | 225   | 1          | 5,862,260         | 5,862,260        | -            |
| 2,755,400        | 預收貨款               |   | 2251  | 8          | 2,799,015         | 2,799,015        | -            |
| 485,891          | 預收收入               |   | 2253  | A          | 450,220           | 450,220          | -            |
| 5,564,318        | 預收定金               |   | 2255  | 3          | 2,613,025         | 2,613,025        | -            |
| 9,374            | 流 動 金 融 負 債        |   | 226   | 1          | 4,707             | 4,707            | -            |
| -                | 公平價值變動列入損益之金融負債—流動 |   | 2261  | 8          | 3,244             | 3,244            | -            |
| 9,374            | 避險之衍生性金融負債評價調整—流動  |   | 2265  | A          | 1,463             | 1,463            | -            |
| 187,796,221      | 長 期 負 債            |   | 25    | 0          | 255,655,214       | 218,710,642      | 36,944,572   |
| 187,796,221      | 長 期 債 務            |   | 250   | 0          | 255,655,214       | 218,710,642      | 36,944,572   |
| 44,220,000       | 應付公司債券             |   | 2501  | 5          | 93,570,000        | 64,120,000       | 29,450,000   |
| 56,180,000       | 長期借款               |   | 2504  | 5          | 78,580,000        | 68,980,000       | 9,600,000    |
| 71,463,196       | 估計應付土地增值稅          |   | 2515  | 9          | 71,326,125        | 71,431,553 (-)   | 105,428      |
| 15,933,025       | 應計退休金負債            |   | 2517  | 1          | 12,179,089        | 14,179,089 (-)   | 2,000,000    |
| 4,043,589        | 其 他 負 債            |   | 28    | 4          | 4,105,042         | 4,125,042 (-)    | 20,000       |
| 3,653,446        | 什 項 負 債            |   | 282   | 9          | 3,733,743         | 3,733,743        | -            |
| 1,992,376        | 存入保證金              |   | 2821  | 5          | 1,976,324         | 1,976,324        | -            |
| 645,604          | 應付保管款              |   | 2822  | 1          | 645,233           | 645,233          | -            |

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣千元

| 98年12月31日<br>實際數 | 科 目               |       |      |            | 100年12月31日<br>預計數 | 99年12月31日<br>預計數 | 比 較<br>增 減 數 |
|------------------|-------------------|-------|------|------------|-------------------|------------------|--------------|
|                  | 名                 | 稱     | 編 號  | 檢 查<br>號 碼 |                   |                  |              |
| 1,015,466        | 暫收及待結轉帳項          |       | 2825 | A          | 1,112,186         | 1,112,186        | -            |
| 390,143          | 遞 延 負 債           |       | 284  | 3          | 371,299           | 391,299          | (-) 20,000   |
| 260,065          | 遞延收入              |       | 2841 | 0          | 235,541           | 255,541          | (-) 20,000   |
| 130,078          | 待攤線路補助收入          |       | 2842 | 6          | 135,758           | 135,758          | -            |
| 253,209,847      | 業 主 權 益           |       | 3    | 8          | 272,932,500       | 265,550,488      | 7,382,012    |
| 130,100,000      | 資 本               |       | 31   | 6          | 130,100,000       | 130,100,000      | -            |
| 130,100,000      | 資 本               |       | 310  | 6          | 130,100,000       | 130,100,000      | -            |
| 130,100,000      | 資 本               |       | 3101 | 2          | 130,100,000       | 130,100,000      | -            |
| -                | 資 本 公 積           |       | 32   | 4          | -                 | -                | -            |
| -                | 資 本 公 積           |       | 320  | 4          | -                 | -                | -            |
| -                | 收 入 公 積           |       | 3202 | 7          | -                 | -                | -            |
| -                | 受 贈 公 積           |       | 3206 | 2          | -                 | -                | -            |
| -                | 其他資本公積            |       | 3209 | 1          | -                 | -                | -            |
| (-)19,895,571    | 保 留 盈 餘           |       | 33   | 2          | 346,336           | (-) 7,457,388    | 7,803,724    |
| -                | 已指撥保留盈餘           |       | 330  | 2          | 268,814           | -                | 268,814      |
| -                | 法 定 公 積           |       | 3301 | 9          | 268,814           | -                | 268,814      |
| -                | 特 別 公 積           |       | 3302 | 5          | -                 | -                | -            |
| -                | 未指撥保留盈餘           |       | 331  | 0          | 77,522            | -                | 77,522       |
| -                | 累 積 盈 餘           |       | 3311 | 6          | 77,522            | -                | 77,522       |
| (-) 19,895,571   | 累 積 虧 損           |       | 332  | 7          | -                 | (-) 7,457,388    | 7,457,388    |
| (-) 19,895,571   | 累 積 虧 損           |       | 3321 |            | -                 | (-) 7,457,388    | 7,457,388    |
| 143,005,418      | 權 益 調 整           |       | 34   | A          | 142,486,164       | 142,907,876      | (-) 421,712  |
| (-) 385,773      | 金融商品未實現損失         |       | 340  | 8          | (-) 538,636       | (-) 538,636      | -            |
| (-) 385,773      | 金融商品未實現損失         |       | 3401 | 4          | (-) 538,636       | (-) 538,636      | -            |
| 781,992          | 累積換算調整數           |       | 341  | 8          | 828,758           | 828,758          | -            |
| 781,992          | 累積換算調整數           |       | 3411 | 4          | 828,758           | 828,758          | -            |
| (-) 24,067       | 未認列為退休金成本之淨損失     |       | 343  | 2          | (-) 31,533        | (-) 31,533       | -            |
| (-) 24,067       | 未認列為退休金成本之淨損失     |       | 3431 | 9          | (-) 31,533        | (-) 31,533       | -            |
| 142,633,266      | 未實現重估增值           |       | 344  | 0          | 142,227,575       | 142,649,287      | (-) 421,712  |
| 142,633,266      | 未實現重估增值           |       | 3441 | 6          | 142,227,575       | 142,649,287      | (-) 421,712  |
| 646,662,358      | 負 債 及 業 主 權 益 總 計 | TOTAL |      |            | 714,689,996       | 671,531,612      | 43,158,384   |

# 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計說明

中華民國 100 年度

本公司100年12月31日預計資產714,689,996千元，負債441,757,496千元及業主權益272,932,500千元，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99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99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99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99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99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99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99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99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98年2月編製預算時之實際情況估列
14. 原料：(1)係指供直接生產用之各種原料成本。  
(2)100年12月31日預計數係參酌99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99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料相互調撥已起運而尚未到達之各種材料成本，99年底預計數及100年底預計數均參



台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 100 年度

酌99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)99年底預計數係參酌99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99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)99年底預計數係參酌99年1月底編製預算時之實際情況估列。

(2)100年底預計數係參酌100年度費用預算情形估列。

20.其他預付款：參酌99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99年1月底預算編列時之實際情況及100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)99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)100年底預計數係99年底預計數加上100年度增加數2,274,783千元。

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98年底實際數及99年度、100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)100年度固定資產原值係按98年底實際數加上99年度及100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)100年底累計折舊係按98年底實際數加上99年度及100年度提列折舊預計數，扣除變賣及報廢之折舊數後之餘額編列。

27.商標權：係指國光牌商標，按99年1月底預算編列時之實際情況加上100年度預計增加數扣除攤

台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 100 年度

銷數編列。

28. 電腦軟體：凡外購或委託外界設計開發供自用之電腦軟體成本屬之，係按99年度預計數185,231千元加上100年度預計增加數102,882千元，扣除100年度預計攤銷數141,925千元後之餘額編列。
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)100年底預計數係按99年底預計數減100年度預計分攤數編列。
30. 非營業資產：(1)99年底預計數係參酌98年底實際數及預估99年度執行情況估列。  
(2)100年底非營業資產預計數係依據99年底預計數，加上100年度估計增加轉列數與扣除100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99年度預計數估列。
32. 催收款項：係按99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)100年底預計數係參酌99年1月底預算編製時之實際情況估列。
34. 分配油氣權益：係99年底預計數加上100年度預計投資合作開發厄瓜多16號礦區500,000千元、厄瓜多17號礦區300,000千元、美國礦區20,000千元、澳洲西北海域16,500,000千元、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1,349,657千元後之金額編列。
35. 遞延所得稅資產：參酌99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)100年底預計數係按99年底預計數加上100年度預計增加數1,009,339千元，扣除100年度預計攤銷數1,415,806千元後之餘額編列。
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)99年底預計數係參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。  
(3)100年底預計數按預計資金調度情況估列。
39. 應付到期長期負債：係指一年內到期之長期負債，由長期負債科目轉列。
40. 應付帳款：(1)包括應付進口原油、成品油及應付維護物料購料款等。

# 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計說明

中華民國 100 年度

(2)99年底預計數係參酌及99年1月底編製預算時之實際情形估列。

(3)100年底預計數係參酌預估業務情形估列。

- 41.應付代收款：包括應付代收薪資所得稅、員工互助金、公務人員保險費及勞工保險費等，參酌實際情形編列。
- 42.應付費用：包括應付原料費、應付自用成品款及應付獎金等，參酌過去數年之趨勢編列。
- 43.應付稅款：係指應付所得稅款。
- 44.暫估應付機料款：係購入機料（物料、油料及成品等）價款尚未確定而暫估應付之買價及運雜費等，參酌98年底實際數估列。
- 45.應付股（官）息紅利：100年度預計分配股息紅利2,341,800千元（含民股1,292,400千元）。
- 46.轉投資事業往來：係本公司與關係人間之交易往來事項。
- 47.其他應付款：主要係估列應付工程款等，參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 48.預收貨款：係指預收客戶訂購貨品之貨款，參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 49.預收收入：凡預收未實現之佣金、手續費及代操作服務等收入屬之，參酌99年1月底製預算時之實際情形估列。
- 50.應付公司債券：按99年底預計數及100年度預計增加數31,000,000千元，扣除100年度預計轉列應付到期長期負債數1,550,000千元後之餘額估列。
- 51.長期借款：(1)99年底預計數係參酌98年底實際數及99年度預計舉借及償還數估列。  
(2)100年底預計數係按99年底預計數加上100年度預計增加數21,000,000千元，扣除100年度預計轉列應付到期長期負債數11,400,000千元後之餘額估列。
- 52.估計應付土地增值稅：係指土地按公告現值重估增值所提列之土地增值稅準備。
- 53.應計退休金負債：參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 54.存入保證金：凡收到客戶廠商存入供保證用之款項屬之，參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 55.應付保管款：凡為其他機關或個人代為保管之各種款項屬之，參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 56.暫收及待結轉帳項：係指暫收性質尚未確定或待結轉相當科目之款項，參酌99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 57.遞延收入：係代辦中殼儲槽使用費收入及商港建設補助款等項目，100年底預計數係按參酌99年1月底編製預算時之實際情形減去100年度預計減少數20,000千元後之餘額編列。

# 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計說明

中華民國 100 年度

- 58.待攤線路補助收入：係天然氣工業用戶自負管線工程款，其發生數按14年攤轉收入。
- 59.資本：本公司資本含中央政府資本58,300,000千元及民股71,800,000千元。
- 60.受贈公積：凡受贈各項資產屬之，按99年底預計數編列。
- 61.法定公積：(1)係依公司法規定按每年度稅前純益，扣除所得稅及彌補虧損後餘額之10%提列。  
(2)按100年度預算稅前純益11,871,941千元，扣除所得稅1,726,417千元，稅後純益10,145,524千元，彌補累積虧損7,457,388千元後之餘額提列10%法定公積268,814千元。
- 62.特別公積：凡自盈餘中提撥供指定用途之公積屬之，100年底預計無特別公積。
- 63.累積盈餘：按99年底預計數加上100年度預計增加數77,522千元。
- 64.累積換算調整數：國外轉投資事業及分支機構財報按歷史匯率與目前匯率之兌換差額，99年1月底編製預算時之實際情形估列。
- 65.未實現重估增值：係指土地按公告現值辦理重估之增值準備。

### 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，預計99年度之年供應量為154萬公噸，100年至121年之每年採購量達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40億元之履約保證金。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98年12月底累計扣收6.43億

台灣中油股份有限公司資產負債預計說明

中華民國 100 年度

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。另因大潭電廠供應條件之變動，須增加額外支出，金額尚無法合理估計，以上相關履約爭議尚待與台電公司協商處理中。