

中 華 民 國 97 年 度

中 央 政 府 總 預 算

經 濟 部 主 管

台 灣 中 油 附 屬 單 位 預 算  
股 份 有 限 公 司

( 營 業 部 分 審 定 表 )

• 依 立 法 院 審 定 數 編 製 •

台 灣 中 油 股 份 有 限 公 司 編

## 參、業務計畫概述

### 一、產銷營運計畫

#### (一)銷售

##### 1.產品銷量目標

##### (1)工業製品：

- A. 成品天然氣：配合市場需要，以本地生產及進口兩種方式充分供應天然氣，97年度預計銷售 11,497 百萬立方公尺，較 96 年度預算銷量 9,104 百萬立方公尺，約增加 2,393 百萬立方公尺。
- B. 石油聯產品：因應市場自由競爭，97 年度預計銷售石油聯產品 31,589 千公秉，較 96 年度預算銷量 31,395 千公秉，增加 194 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，97 年度預計銷售石化品 4,130 千公噸，較 96 年度預算銷量 4,238 千公噸，減少 108 千公噸。

##### (2)礦產品：

- A. 原油：本年度預計銷售厄瓜多#16 區 742 千公秉、#17 區 104 千公秉，委內瑞拉西帕里亞礦區 107 千公秉，共計 953 千公秉，較 96 年度預算銷量 843 千公秉，增加 110 千公秉。
- B. 礦品天然氣：礦品天然氣：92 年度讓售阿聯大公國穆巴瑞克礦區本公司所持有全部股權後，已無銷售量。

##### 2.建立市場資訊蒐集系統

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

### 3.擴充營業設施

- (1) 配合週邊道路發展，改善加油動線以提升發油量，改建已達年限之老舊加油站 2 座，並改善現有加油站實體設施，如站屋、公廁、雨棚、CIS 等，使站容更加美觀，提高顧客滿意度，並確保加油站場所安全性。
- (2) 為善用公司自有土地，增加銷售據點，新建加油站 5 座，以提高市佔率及營收。
- (3) 配合政府環保政策，推廣車輛使用液化石油氣減少空氣汙染，加上國際油價高漲，預估瓦斯車數量將會增加，興建加油站增設加氣站 2 座。
- (4) 改善加油站現有老舊設備如加油機、油氣回收、自動量油器、地下管線等，使加油站正常營運，加強汙染防治工作。

### 4.加強服務

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

## (二)生產

### 1.油氣採收

- (1)國內

參照未來國內市場需求量，配合液化天然氣進口量，釐定國內自產油氣採收量，97年度預計生產礦品自產氣340百萬立方公尺（不含再生氣量60百萬立方公尺），較96年度預算量500百萬立方公尺減少160百萬立方公尺；97年度預計生產凝結油13千公秉，較96年度預算量24千公秉，減少11千公秉。

(2)國外：(本公司可分得量)

- A. 厄瓜多16號礦區：97年度預計可分得原油742千公秉，較96年度預算量725千公秉，增加17千公秉。
- B. 厄瓜多17號礦區：97年度預計可分得原油104千公秉，較96年度預算量118千公秉，減少14千公秉。
- C. 委內瑞拉西帕里亞礦區：97年度預計可分得原油107千公秉，較96年度預算量0千公秉，增加107千公秉。

## 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：97年度共有蒸餾工場八座（高雄煉油廠三座、大林煉油廠三座、桃園煉油廠二座）煉製原油，經衡量油源供應並預估市場需求，訂定本年度原油提煉目標為31,665千公秉、其中高雄煉油廠提煉原油11,601千公秉、大林煉油廠提煉原油10,251千公秉、桃園煉油廠提煉原油9,800千公秉及探採事業部自產原油13千公秉。
- (2)石油腦：本年度預計進口石油腦4,356千公秉，供重組工場及輕油裂解工場提煉之用。

## 3.產製目標

- (1)成品天然氣：本年度成品天然氣（含液化天然氣氣化量）預計生產11,961百萬立方公尺，加存貨再生氣60百萬立方公尺，共計生產12,021百萬立方公尺，較96年度預算產量9,531百萬立方公尺，增加2,490百萬立方公尺。
- (2)石油聯產品：預計本年度石油聯產品產量為30,101千公秉，較96年度預產量32,371千公秉，減少2,270千公秉，主要係在考量最大獲利前提下，以最適化模式規劃最適煉量。
- (3)石油化學品：預計本年度石油化學品產量為3,965千公噸，較96年度預算產量4,019千公噸，減少54千公噸，主要原因為配合產銷規劃及本公司產製能力生產。

## 4.生產管理

- (1)由於四座煉油廠煉製結構不盡相同，各廠所產各類油品或石化品等產品分佈亦有相

當差異。為配合國內油品全面開放進口後各地市場需求，今後將精確協調各廠煉產分配，將各廠二次加工工場發揮最大潛能，並藉由順暢有序的產銷控管管道，獲得最大經營績效。

- (2) 未來煉製策略將以增產高品質低污染油料，配合環保署油品規範時程，生產以符合社會需要及環保要求為努力重點。並提升轉化率及操作彈性，以符合市場需求及提高產品產值，達到降低成本的目的。至於現行各項降低成本措施如節能、減廢、提高設備利用率等，仍將持續推動。

### (三)原油、原料油及成品油採購

#### 1.原油：

97 年度預計進口原油(含凝結油)31,652,565 公秉，料價(FOB)約需 11,896,665,798 美元(平均每公秉 375.85 美元，亦即按每桶 59.75 美元估列)；運費約需 265,354,374 美元(東南亞原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%承運，外輪租率以 WS148 估列；中東原油按自有油輪 45%及外租油輪 55%估列，外輪租率以 WS68 估列；澳洲原油按自有油輪 0%及外租油輪 100%估列，外輪租率以 WS138 估列；西非及其他原油均由外輪承運，外輪租率非洲以 WS70 估列)保險費約需 4,293,521 美元，以上原油 CIF 價格總計約需 12,166,313,693 美元，平均每公秉 CIF 價格約 384.37 美元。由於油價、運費及保險費深受國際經濟政治影響，實際執行時將有出入，在所難免。

#### 2.原料油：

- (1)預計進口石油腦 4,356,492 公秉，CIF 總價約需 1,651,286,209 美元，平均每公秉 CIF 價格 379.04 美元。
- (2)預計進口甲醇 69,876 公秉，CIF 總價約需 22,010,940 美元，平均每公秉 CIF 價格 315 美元。
- (3)預計進口液化天然氣 11,680,586 千立方公尺，CIF 總價約需 4,233,941,435 美元，平均每千立方公尺 CIF 價格 362.48 美元。

#### 3.成品油：

- (1) 預計進口液化石油氣 328,391 公噸，CIF 總價約需 175,689,185 美元，平均每公噸 CIF 價格 535 美元。
- (2) 預計進口丙烷及丁烷共 120,000 公噸，CIF 總價約需 64,200,000 美元，平均每公噸 CIF 價格 535 美元。
- (3) 預計進口二甲苯 306,863 公噸，CIF 總價約需 247,024,715 美元，平均每公噸 CIF 價

格 805 美元。

- (4) 預計進口甲基第三丁基醚 535,333 公秉，CIF 總價約需 259,101,172 美元，平均每公秉價格 484 美元。
- (5) 預計進口燃料油(船用高硫)730,000 公秉，CIF 總價約需 205,130,000 美元，平均每公秉 CIF 價格 281 美元。
- (6) 預計進口燃料油(低硫)730,001 公秉，CIF 總價約需 235,790,323 美元，平均每公秉 CIF 價格 323 美元。
- (7) 預計進口燃料油(台電 HP 燃油)730,000 公秉，CIF 總價約需 229,220,000 美元，平均每公秉 CIF 價格 314 美元。

#### (四)油氣探勘

##### 1.陸上油氣探勘

###### (1)測勘計畫：

地質調查：核查面積 60 平方公里。

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

地球物理測勘：震測測線長度 120 公里。

於竹苗區、嘉南平原區及屏東平原區等地實施震波測勘。

計畫勘定井位：4 口，核定 2 口以上。

###### (2)鑽鑿探井：

在台灣西部平原區及麓山帶鑽鑿探井，4,000 公尺級以下探井 3 口。

##### 2.海域油氣探勘及開發

###### (1)自營礦區

測勘：進行震波測勘、資料處理及重新處理 1,000 公里。

###### (2)大陸合作探勘

三維震波測勘、處理和資料解釋約 80 平方公里；及鑽鑿 1 口佐證井。

##### 3.國外油氣探勘及開發：

###### (1)探勘

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

A. 委內瑞拉西帕里亞礦區：進行 Tiburon 構造佐證工作，包括地質地物研究、震測資料處理與解釋，經濟開發規劃研究。

B. 委內瑞拉東帕里亞礦區：進行 Punta Sur 構造佐證工作，包括 Punta Sur-1X 與 2X 井再完井工作及開發工程規劃。

C. 澳洲 AC/P21 礦區：進行地質及地物研究。

D. 查德礦區：鑽井 1 口。

E. 利比亞礦區：震波測勘及資料處理、解釋。

(2) 新礦區：

95~97 年之新增礦區進行油氣測勘與鑽井。

## (五) 工安環保及衛生

### 1. 環境保護

(1) 預算金額

單位：千元

七大類	項目內容	金額
1. 企業營運成本	污染預防支出、全球性環境保護支出、資源循環支出	3,001,275
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	18,741
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	237,542
4. 研究開發成本	因環境保護研究開發產品之衍生支出、因環境保護研究開發產品之衍生支出、產品銷售階段為減低控制環境衝擊而衍生之研究支出、環境影響評估支出	595,723
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	98,408
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	8,085
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	1,622,859
合計		5,582,633

(2) 工作目標：

- A. 本公司為貫徹「污染預防、全員參與、持續改善」之環境政策，且善盡企業社會責任，秉持企業永續發展之精神，長期致力於改善廢水、空氣、噪音、固體廢棄物及土壤地下水等環境污染問題，近年更積極推動二氧化碳盤查及減量工作，同時持續社會關懷的行動，並扶助弱勢團體，參與公益活動。此外，並積極提昇油品品質，以達成整體環境保護之目標。
- B. 加強改善廢水、空氣、噪音及固體廢棄物污染問題。
- C. 加強工廠之操作維護管理、落實執行稽核，以確實發揮各項污染防治設施之功能，提昇整體環境品質。
- D. 持續進行各廠、礦區之環境保護工作及污染防治設備之操作維護工作。
- E. 已通過 ISO 14001 驗證的探勘、煉製及銷售單位，落實執行 ISO 14001 要求事項，以提昇其環保績效。
- F. 加速研擬並執行國際環保公約之因應策略，例如：環境會計制度之建立、溫室氣體盤查清冊之完成、加強節約能源及減廢、推廣氣體燃料之使用及研擬液化天然氣擴大使用方案....等。
- G. 分期完成全省加油站及供油中心之地下水質監測工作，加強監測整治工作以防止油品滲漏污染之潛在威脅。
- H 加速規劃及推動各單位土壤地下水污染預防，定期監測及污染整治工作。
- I. 加強查核促使提昇廢棄物處理成效，以提昇環保績效。
- J. 新興投資計畫，落實環境影響評估工作，經主管機關審查後，方得興建。並落實施工及營建期間之環評追蹤，減輕環境衝擊。

## 2.工業安全

### (1) 預算金額

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	1,403,127
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	136,984
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	475,012



六大類	項目內容	金額
	支出、工安保護之保險支出、工安防護所需之其他支出	
4.研究開發成本	工安及消防防護所研究開發之支出	119,396
5.社會活動成本	工安公益活動支出、贊助工安及消防團體之支出、對外工安及消防相關活動之支出	3,132
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	589
合計		2,138,240

## (2) 工作目標

- A. 定期召開勞工安全衛生委員會議，防止職業災害，落實執行各項保障勞工安全與健康之建議與措施，以全面提昇安全績效。
- B. 辦理本公司職業災害統計、分析及重大事故調查、分析、報告，並研定防範對策，預防事故再發生之教育訓練、安全專業課程及經驗交流分享等活動。
- C. 積極推動安全證照及學分制度，強化工作人員應有之安全教育訓練。
- D. 辦理危險性機械設備之檢查工作，確保工作環境安全，以維護生產順利。
- E. 以風險管理觀念及計劃、執行、查核、審查 (PDCA) 管理循環架構，督導單位建置安全管理系統。
- F. 落實安全稽核工作，遍及探勘、煉製、行銷、工程及研究等單位，並積極推動工安分級查核，全面實施安全維護自主管理活動。
- G. 督導各單位落實油槽、管線等之檢查功能，建立長途油氣管線監測與測漏系統，重視各項設備之材料品質與設備防蝕工作，加強即時油品管理系統功能，以利及時反應並處置異常及突發狀況。
- H. 推動風險管理機制，強化製程安全管理，以預防偵測並降低可能危害。
- I. 規劃機械預防保養系統，建置設備完整性管理制度。
- J. 繼續推動高階主管走動管理，深入基層，瞭解問題、解決問題。
- K. 整備災害防救資源，添購軟硬體設備，辦理災害防救演習、教育訓練宣導事宜，以提昇危機處理與緊急應變能力。
- L. 安全資訊中心之擴展，提供安全專業知識，並編製訓練教材，建立安環教育訓練後援資訊分享管道。

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

N.油槽之沉陷測量、即時改善及耐震評估工作事項

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

O.推動承攬商安全管理事項：

- a.訂定權責分明及周延之工程承攬契約，明定承攬商責任，並要求切結，依照工安法規辦理，嚴格督導工程作業依約執行。
- b.嚴格要求承攬商依標準作業程序作業。
- c.辦理承攬商入廠安衛訓練及依安全作業程序申請施工訓練課程，以提昇承攬商專業知識。
- d.督促承攬商勞工安全衛生管理員執行安全告知勤前講習、作業環境測定及重複監測等工作，有效達成災害預防之目標。
- e.辦理承攬商入廠管制：
  - (a).未受訓合格不得入廠作業。
  - (b).嚴禁承攬商工作人員私帶香煙、火種入廠，除指定地點外禁止吸煙。
  - (c).進出廠區刷卡管制及統計。
  - (d).監控承攬商作業項目、人數。
  - (e).辦理承攬商職業災害統計。
  - (f).非承攬作業之工場及油庫區，禁止承攬商入內。
  - (g).違禁或不符合安全規定之工具，物品不得攜入工場區。

P.加強工安聯檢作業，採行重罰制度包括罰款及停權。

Q.辦理監工培訓加強監工人力以達危險性作業全程監工之目標。

### 3.衛生

#### (1) 預算金額

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	114,844
2.衛生間接成本	其他間接因衛生保護所衍生支出	13,929
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	30,937
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	2,037
6.衛生損失及補償成本	對外相關健康活動費之支出	90
合計		161,837

#### (2) 工作目標

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

#### (六)研究發展

1. 97 年度研究發展之預算支出 1,921,697 千元(包括營業支出 1,728,364 千元及資本支出 193,333 千元)，佔本公司不含貨物稅之營業收入 0.257%。

2. 工作目標：97 年度研究發展工作重點可分為國外探採研究、測勘新技術發展、國內海域及陸上探勘、鑽採技術研究、汽柴燃料油製程改善及新製程開發、烯烴及芳香烴原料製程改善、潤滑油脂與石油石化產品開發與應用研究、新能源及二氧化碳減量技術研究、燃料品質提昇及應用技術研究、煉油污染之處理研究、生質酒精及生技產品研發與應用、石油分析技術研發與應用、新材料研發與設備安全及效率提昇研究、經營管理研究及國內外新興投資計畫評估。

(1) 國外探採研究

國外目標礦區探勘知識庫建立、西加拿大傳統及非傳統油氣藏研究、利比亞盆地分析及開放礦區評估、澳洲及鄰近海域開放礦區評估、裏海開放礦區評估。

(2) 測勘新技術發展

碳酸岩探勘技術石油系統分析、國外礦區煤層氣研究、震測與電測整合研究、盆地油氣生排移聚模擬研究、台灣中部地區地下封存構造調查評估、震波屬性分析在岩性辨識之應用研究、二維三分量震測在台灣陸上油氣探勘之應用研究。

(3) 國內海域及陸上探勘

南海北坡油氣及天然氣水合物潛能評估、台灣麓山帶可鑽探構造研究、台灣西南海域新生界與中生界不整合面研究。

(4) 鑽採技術研究

氣田增產技術研究、鑽採工程技術研究。

(5) 汽柴燃料油製程改善及新製程開發

煤裂製程改善及觸媒應用、輕油加氫處理工場差壓改善、中質油加氫與生質柴油製程評估改善、製程分離(萃取與蒸餾)最佳操作研究、製程分離(萃取與蒸餾)最佳操作研究、重質油料品質提升研究、異構化及吸附劑應用研究、無水酒精新製程開發。

(6) 烯烴及芳香烴原料製程改善

輕質烯烴生產製程改善及產品應用、煤組與芳香烴製程改善。

(7) 潤滑油脂與石油石化產品開發與應用研究

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

(8) 新能源及二氧化碳減量技術研究

能源利用技術及 CO<sub>2</sub> 減量技術研究、再生能源應用評估研究、氫能示範系統建立及

天然氣應用技術研究。

(9)燃料品質提昇及應用技術研究

汽柴油品質提昇及添加劑開發研究、汽柴油品質追蹤及改善研究、燃料油品質及應用技術研究、車用燃料性能研究。

(10)煉油污染之處理研究

高廠東門外 405/410 地號及苓站場址之地下污染整治、高廠 322/328/735 控制場址整治策略研究規劃、大林煉油廠地下污染整治、高雄煉油廠全廠區及各工場區 VOC 調查、大林廠全廠區及各工場區 VOC 調查、API/CPI 及廢水緩衝槽操作改善研究、加油站洗車廢水處理回收規劃與輔導。

(11)生質酒精及生技產品研發與應用

甘藷酒精之製程建立、藻類酒精之可行性研究、固定化菌體生產酒精、纖維素分解酵素基因工程平台建立與基因改造、醃胺醣之應用研究、老年用機能性食品之研發。

(12)石油分析技術研發與應用

生質油品品質及其摻入燃油之品管分析技術與應用、汽柴油化性 NIR 快速品管分析建立與應用、油品微量元素與觸媒物化性分析技術與應用、微量分析技術建立與應用。

(13)新材料研發與設備安全及效率提昇研究

奈米複合材料開發與應用、提高加熱爐效能，降低 CO<sub>2</sub> 及 NO<sub>x</sub> 排放研究、輸儲系統監測及干擾防制研究、管線及儲槽陰極防蝕系統監控系統建立、高雄供氣中心輸氣管線陰極防蝕評估及改善、線上解析技術應用研究、煉製事業部煉製設備安全研究。

(14)經營管理研究及國內外新興投資計畫評估

國外新興轉投資計畫之開發及可行性評估、亞太地區石化產業分析研究、具時效性石油技術發展與經營管理規劃研究、台中港液化天然氣接收站港外碼頭及第二輸氣管線興建計畫可行性研究與環境影響評估、永安廠第五期擴建計畫可行性研究與環境影響評估。

(七)管理革新

1.自由化、民營化之因應

民國 89 年油品市場自由化後，本公司為鞏固經營優勢，厚植競爭實力，致力組織再造，成立事業部組織，並精簡人力，全面降低各項成本與提高績效，全力朝向企業化經營努力。在各事業部中，採事業部採集中化策略，選定核心地區進行油氣探採，並擴大與國外大油

公司採合作與購併，掌握自主能源，提高績效；煉製事業部採低成本領導策略，原油供應來源多元化，提高操作彈性並持續節能，降低生產成本，另積極進行煉製結構改善，更新設備與製程去瓶頸，以增產高附加價值之各項油品；油品行銷事業部採取差異化策略，維持領導品牌，持續推動精緻服務，提供舒適、清潔、好禮之優質的加油環境與服務品質；整合各類油卡，強化資訊功能與異業結盟，增加多角化業務收益；石化事業部採成長策略，加速推動三輕更新計畫，持續改善製程，提高穩定供應能力，並進行石化產業垂直整合，擴大經營範疇；天然氣事業部採擴充策略，積極進行北部液化天然氣接收站計畫，擴大進口來源，提高安全存量，建構穩定輸氣網，提高天然氣穩定供應能力，並進行上下游垂直整合，強化經營優勢；溶劑化學品、潤滑油、液化石油氣事業部採差異化策略，掌握原料及成品之產銷儲調度能力，確保供貨穩定，並管控經銷商供貨能力，以機動配合市場需求調度生產線，並以專業能力協助客戶開發新產品或網路通路，構建優質之客戶關係，提高客戶忠誠度與滿意度；新興事業將進行關聯性多角化業務，以共享既有資源，增加多元化服務，強化競爭力，邁向永續經營目標。

在公司經營發展上，引進新的經營管理觀念與策略性管理工具，改善現行績效管理制度，提升策略執行力，全面推動動態管理及策略創新；強化投資計畫整體規劃及控管並簡化作業流程；建構整合研究團隊，激發群體智慧，鼓勵創新；全公司策略與各事業部績效評量相結合，使策略能聚焦並落實執行，建立公司未來的價值；為簡化作業流程，提升經營效率，研擬逐步將採購、會計、資訊、安環、人事等作業納入共享式業務範疇中，以共享資源落實分層負責精神。另設立中油企業大學，培植傳承人力，積極進用並培養年輕優秀人才，結合資深同仁的經驗與見識以及年輕同仁的創新與活力，成為具執行力的經營團隊。期望藉由管理革新措施，使現有資源能充分利用，產生綜效，提升公司整體競爭力。此外，為有效發揮既有通路之優勢，將跨足各項多角化事業之發展，例如物流、工程、海陸運輸及能源相關事業等，使本公司人力資源得以充分運用，亦能開創新獲利來源，提升本公司競爭力。

為因應京都議定書生效及國際能源價格居高不下之趨勢，提高能源使用效率及減少二氧化碳排放，是最具成本效益之措施。因此除加強風險管理，致力推行各廠能源安全及品質政策，追求能源最有效利用外，正積極加速推動煉油與石化工廠製程改善、能源回收再利用、節省生產工廠之能耗及生產管理等措施，不僅為公司節省營運成本，也為環保善盡企業責任。

## 2. 生產製造改善：

(1) 配合民營化之推動，本公司將現有三座煉油廠及一座石化廠成立煉製事業部及石化事

業部，自負盈虧。在整體經營上，北部油料業務以桃園煉油廠為中心，南部以大林煉油廠為中心，並兼負本公司油品外銷業務，石化業務則以林園石化廠為中心；高雄煉油廠扮演「煉油」與「石化」雙重生產總支援的角色。

(2) 今後煉製策略將以提昇競爭力為努力方向：

- A. 降低成本、市場導向。
- B. 高品質低污染、提高設備操作可靠度。
- C. 原油供需最適化、提高產品附加價值。
- D. 提升轉化率及操作彈性，以符合市場需求。
- E. 繼續煉製結構改善，重建或新建煉製廠，以擴大經濟效益。
- F. 加強在職訓練，提升員工生產力。

(3) 繼續循下列行動方案降低成本：

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

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

### 3. 強化資訊管理

(1) 就資訊管理業務而言，本公司現階段資訊業務係以革新資訊科技策略與促進流程再造、推動企業整體資源規劃與建構電子化企業為主軸，以掌握核心技術、建立數位智庫、降低資訊費用、創新資訊服務為目標。

(2) 為配合核心業務發展，本年將持續掌握整合關鍵性任務資訊系統，重整行銷資訊系統，進行每月一日結帳及轉撥計價作業、導入企業資源規劃系統，開發與推廣油品電子商務整合系統，以及加強加油站 POS 與多角化經營行銷網；建置煉製石化資訊系統，包括工場質量平衡、生產排程系統與油帳整合；以及建置探勘資訊系統，整合探採管理與地理資訊系統等。

- (3)為迎合知識經濟時代，未來本公司整體資訊系統架構將運用網路服務(Web Service)技術，以企業資源規劃(ERP)與資料倉儲(DW)為中心，在供給面方面，結合原物料與供應商建立電子採購與供應鏈管理(SCM)系統，在需求面方面，結合消費者、經銷商與企業客戶建立電子商務與客戶關係管理(CRM)系統及客戶服務中心系統，透過知識管理(KM)與企業智慧(BI)建構全公司企業電子化架構；同時運用群組軟體開發電子行政與決策支援系統，強化經營決策管理與深化資訊運用程度。
- (4)為配合公司開源節流政策，將建置標準化資訊環境、建構 CPCnet 寬頻網路、整合資料儲存體，以整合 IT 資源管理；並推動資訊共享組織、進行表單共用作業、研訂服務水準協定、建置資訊服務管理、推動資訊安全作業、落實資通安全管理，以強化 IT 組織與控管；以及對外承攬對內提供 IT 服務、積極利用現有 IT 資源擴展商機。
- (5)本公司資訊管理現階段任務為支援企業再造提昇企業效能、創新服務提昇顧客服務品質，其終極標係以國際一流能源公司為標竿，應用資訊科技，提昇公司競爭優勢。

## (八)人力資源

### 1.預算員額

- (1) 97 年度預計員額 15,549 人，包括派用 3,636 人、約聘 40 人、雇用 11,843 人及契約工 30 人。
- (2)本公司配合行政院精簡措施，97 年預算員額已較 83 年度精簡 7,118 人，97 年度預算員額較 96 年度預算員額增加 448 人。新增業務（設備）所需人力將配合人員離退及內部人力調度情形於預算範圍內適度補充。

### 2.員工訓練計畫

員工訓練配合國際化、自由化及企業化經營之整體發展、除持續辦理各階層人員訓練，以養成並提昇人力資源素質外，並將加強事業部及海外經營人才培訓、員工第二專長及轉業訓練、以及工安證照類相關訓練，本年預計舉辦自辦訓練 2,500 班，自委辦訓練共計 60,000 人次(包括消防訓練、加油站工讀生訓練)，獎勵國內進修（含空中大學、空中行專、大專院校及研究所）250 人次，另獎助國外研究 8 人次、國外實習 3 人次。

### 3.人事管理改進措施

- (1)配合本公司民營化時程，研修（訂）各項人事法規。
- (2)廣續本公司組織改進工作，持續檢討各事業單位組織架構、組織規程、權責劃分、分層負責、人力及職位配置標準、多餘人力之轉換等以提升各事業單位生產力。
- (3)依據本公司各級工作人員輪調實施要點規定，加強辦理輪調，增進員工工作歷練，



熟悉各項業務。

(4)確實依業務需要及用人成本，整體評估用人需求，以充分運用現有人力資源。

(5)合理調整組織及人力結構，以降低用人成本，強化經營能力。

(6)重視工會訴求和勞資會議決議，將辦理情形復知工會或勞資會議。重大人事管理改進措施，邀集勞方、資方代表參與研商，充分考量雙方意見，降低勞資爭議，和諧勞資關係。

#### (九)儲運

- 1.政府儲油共得標 156 萬公秉，部分標案已屆 4 年期滿再完成續約，預估 97 年度儲槽租金約為 548,552 千元。
- 2.持續進行長途輸油氣管線之陰極防蝕電位及緊密電位檢測，發現防蝕電位異常即進行追蹤改善至完成為止；對於老舊之管線、儲槽及環島油輪經評估有使用虞慮者，即編列預算，進行汰舊換新，以維營運安全。
- 3.配合本公司「煉製結構改善計畫」完成後環離島油運之需求及國際海事組織(IMO)對現有單殼油輪強制淘汰之規定，本年繼續推動 A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫，建造四萬噸級雙層殼油輪 1 艘，及 A9602 環(離)島油品/化學品小噸位油輪建造計畫，建造 6500 載重噸級雙層殼小油輪 1 艘。

#### (十)工程管理

- 1.定期上網填報投資計畫預算執行情形、標案資訊、工程內容及施工進度與預算執行情形等資料。
- 2.針對實際需求定期召開各種工程進度追蹤會議，瞭解各項工程所遭遇之困難，並設法協調、解決，以確保各項工程計畫的順利進行。
- 3.更新 CNS 標準、國外 STANDARD CODE、中油公司內部標準工程規範等作為各工程部門規劃、設計、施工之依據，並建置網頁提供上網查詢。
- 4.追蹤各單位、各計畫固定資產預算之執行，檢討執行進度，協助排除困難，以期固定資產預算之整體執行進度符合上級相關單位之要求，提昇公司之整體形象及年度考核成績。
- 5.年度結束對於執行結果進行檢討，並辦理獎懲作業，以激勵、警惕員工士氣。
- 6.督導、辦理工程品質抽查工作，改善施工品質、辦理程序、文件不齊等缺點，以確保工程品質。
- 7.充實中油企業大學的課程內容及師資陣容，根據公司現有業務之需求及員工之工程專業

需求，開辦各種與監工、工程品質、工地安全及各種機械設備操作訓練相關的課程，課程結束、通過測驗後，即授予學員各種證書或專業執照，為公司培養眾多之工程專業人員，並強化現有工程人員的專業能力，以提昇本公司工程人員之專業水準。

#### (十一)營運資金之籌措

在經營環境日益競爭之下，為免利息支出侵蝕盈餘，本年度將以戮力降低資金成本為主要目標，以期於確保資金調度平穩之同時，仍可籌得低成本之資金。

- 1.進口油料所需美元洽一般外匯指定銀行申設美元短期額度支應；額度預計約為美金 13.4 億元。該額度除可循環使用外，並得選擇新台幣借款。另將以遠期外匯的操作來固定匯率，以降低匯率波動之風險。
- 2.一般購料部分洽各銀行提供低利率之融資，循環額度預計約為 4.4 億美元，足敷所需。
- 3.其他營運所需資金，擬視市場利率衡酌資金調度，以透支方式、發行商業本票或洽借週轉性借款交互運用。

#### (十二)其他履行社會責任

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

- |                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| 1.教育文化                          | 42,732 千元 |
| (補助鄰近中小學校增設教學、圖書、照明、餐飲、衛生等器材設備) |           |
| 2.獎學金                           | 7,741 千元  |
| (獎助鄰近公立學校品學優良之學生)               |           |
| 3.急難救助                          | 11,285 千元 |
| (當鄰近居民遭受災害、車禍、急病等意外時，致贈救助慰問金)   |           |
| 4.低收入戶生活扶助                      | 3,014 千元  |
| (致贈政府登記有案之一、二、三級貧戶三節慰問金)        |           |
| 5.老人、殘障福利設施                     | 21,701 千元 |
| (贊助老人、及殘障福利設施及慈善活動)             |           |

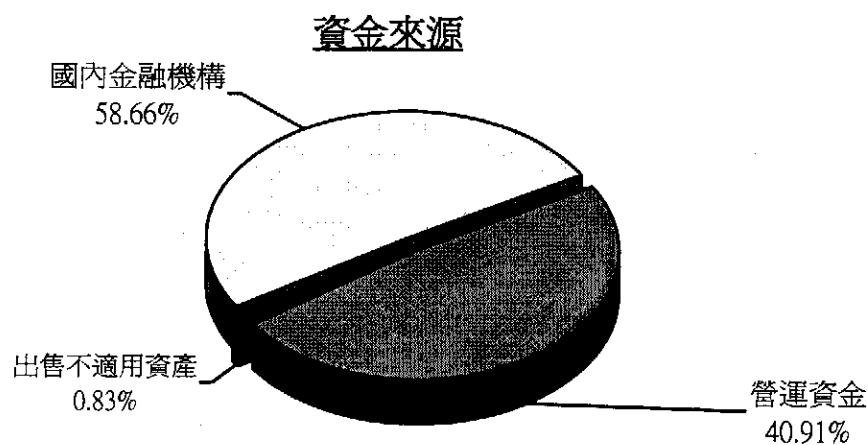
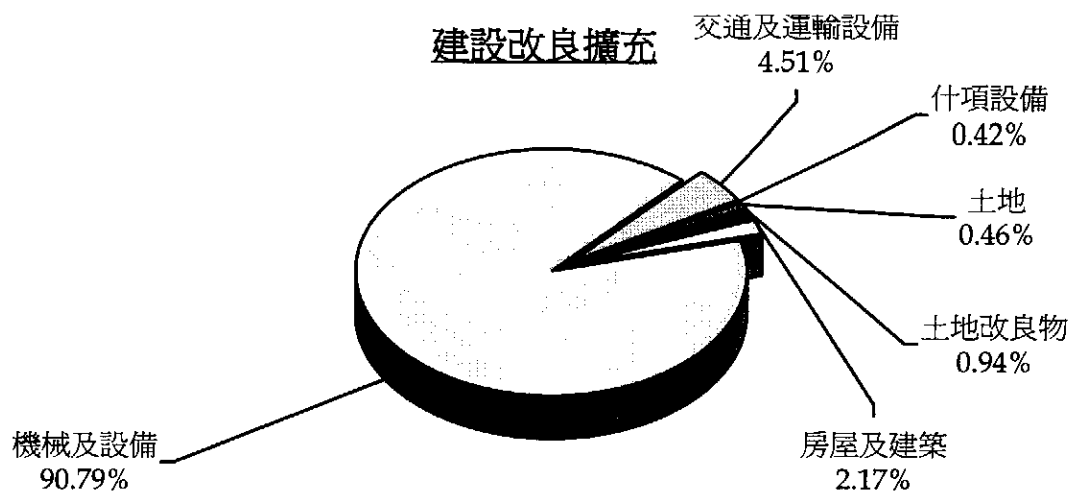
6.其他公益活動或建設		445,909 千元
(包含道路、橋樑、隄防、駁坎、排水、公園及活動中心等公益建設，以及四個公益建設基金之孳息交由孳息管理委員會自行運用部分74,000 千元)		
總	計	532,382 千元

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

(一)本年度預算總額		22,970,018 千元
1.專案計畫		18,138,728 千元
(1)繼續計畫		18,098,106 千元
(2)新興計畫		40,622 千元
2.一般建築及設備計畫		4,831,290 千元
(1)分年性項目		862,447 千元
(2)一次性項目		3,968,843 千元
(二)資金來源		22,970,018 千元
1.專案計畫		18,138,728 千元
(1)自有資金		6,549,959 千元
(2)外借資金		11,588,769 千元
2.一般建築及設備計畫		4,831,290 千元
(1)自有資金		4,831,290 千元

(三)本年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表。

97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	97年度預算	資金來源	97年度預算
土地	207,150	自有資金	11,381,249
土地改良物	280,199	營運資金	11,189,250
房屋及建築	497,973	出售不適用資產	190,339
機械及設備	20,853,823	其他	1,660
交通及運輸設備	1,035,386	外借資金	11,588,769
什項設備	95,487	國內金融機構	11,588,769
合 計	22,970,018	合 計	22,970,018

## (四)專案計畫：

1.繼續計畫：繼續計畫計有 15 項，本年度編列預算 18,098,106 千元，分述如下：

## (1)A9601 四萬噸級環島油輪汰換計畫

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

B.計畫內容：新建四萬噸級雙層殼油輪 1 艘。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,442,649 千元，執行期間自民國 96 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
96	5,000	5,000	
97	138,800	138,800	
98	1,298,849	355,649	943,200
合 計	1,442,649	499,449	943,200

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 9.01%，投資收回年限為開始營運後 17.7 年。

## (2)A9602 環（離）島油品/化學品小噸位油輪建造計畫

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

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

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 567,960 千元，執行期間自民國 96 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
96	3,000	3,000	
97	82,600	82,600	
98	482,360	110,160	372,200
合 計	567,960	195,760	372,200

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

(3)B9501 探採事業部高雄外海 F 構造油氣田開發投資計畫

A.計畫目的：開發海域油氣資源，提升本公司天然氣供應及調節能力。

B.計畫內容：設置海域平台，完成 11 口生產井，海底管線及生產設施等。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 12,809,800 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	150,000	50,000	100,000
96	156,053	52,018	104,035
97	0	0	0
98	3,665,286	1,221,762	2,443,524
99	8,838,461	2,946,153	5,892,308
合 計	12,809,800	4,269,933	8,539,867

註：本計畫申請緩辦 1 年，奉行政院 97 年 2 月 1 日院臺經字第 0970003857 號函原則同意。97 年度原編預算 7,376,540 千元全數移至 99 年度執行。

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

(4)D9401 油品行銷事業部加油站新建、改建及改善投資計畫

A.計畫目的：強化本公司自營加油站競爭優勢及開發多元化收入。

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

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,698,800 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	265,550	94,230	171,320
95	124,150	44,049	80,101
96	267,867	95,050	172,817
97	1,041,233	369,471	671,762

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

註：本計畫修正計畫展延工期至 99 年 6 月，延長 1 年 6 個月，已於 97 年 5 月 9 日本公司第 565 次董事會通過。修正計畫於 97 年 5 月 30 日以油工發字第 09700784490 號函報部審核，若奉核准，97 年度預算未執行部分將保留至 98 年度及 99 年度執行。

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

(5)L9301 北部液化天然氣接收站及北部供氣投資計畫

A. 計畫目的：供應台電公司大潭電廠天然氣需求用氣與中、北部區域之發電、工業與一般用戶所需用氣。

B. 計畫內容：於台中港內港興建北部液化天然氣接收站、三座 160,000 公秉液化天然氣儲槽、氣化與供氣設施、海底管線與配氣計量設施等。

C. 投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 31,486,440 千元，執行期間自民國 93 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
93	689,034	239,420	449,614
94	2,636,771	935,273	1,701,498
95	5,771,846	2,096,673	3,675,173
96	10,800,400	4,547,586	6,252,814
97	9,710,213	3,390,073	6,320,140
98	1,878,176	872,859	1,005,317
合 計	31,486,440	12,081,884	19,404,556

註：1. 本計畫修正計畫投資總額由 24,831,215 千元增加為 31,486,440 千元，已報奉行政院 96 年 4 月 20 日院臺經字第 0960016117 號函原則同意辦理。

2. 本計畫於 93 年度提前動支 94 年度部份預算 217,692 千元，已報奉經濟部 93 年 11 月 15 日經授營字第 09320298230 號函同意由本公司自行核辦。

3. 本計畫於 94 年度辦理提前動支 95 年度部分預算 2,700,000 千元，已報奉經濟部 94 年 10 月 24 日經營字第 09402616770 號函同意由本公司自行核辦。

4. 本計畫於 95 年度辦理提前動支 96 年度部分預算 4,440,000 千元，已報奉經濟部 95 年 9 月 21 日經營字第 09502617790 號函同意由本公司自行核辦。

5.本計畫於 96 年度辦理提前動支 97 年度部分預算 3,500,000 千元，已報奉行政院 96 年 10 月 12 日院授經營字第 09602615220 號函同意辦理。

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

(6)M9501 煉製事業部大林廠重油轉化工場投資計畫

A.計畫目的：改善煉製結構、增加產值，以提昇市場上之競爭力。

B.計畫內容：於大林廠興建日煉 8 萬桶重油轉化工場一套（含重油裂解及處理裝置一座、汽油之汽油加氫脫硫裝置一座）暨區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 21,573,980 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	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	12,732,406	5,063,674	7,668,732
合 計	21,573,980	8,400,761	13,173,219

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，並展延工期至 101 年 6 月，已報奉行政院 97 年 6 月 6 日院臺經字第 0970020771 號函原則同意辦理。

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

(7)M9502 煉製事業部大林廠五/六煤組工場擴產投資計畫

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

B.計畫內容：擴增五/六煤組工場煉量，BTX CASE 由每日 30,000 桶增加為 40,000 桶，MF CASE 由每日 30,000 桶增加為 37,000 桶。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,090,756 千元，執行期間自民國 94 年 7 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元



年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	5,000	5,000	
95	118,800	42,352	76,448
96	130,005	51,850	78,155
97	535,000	214,000	321,000
98	301,951	117,740	184,211
合 計	1,090,756	430,942	659,814

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

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

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

(8)M9503 煉製事業部桃園煉油廠#4 鍋爐投資計畫

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

B.計畫內容：新建淨輸出 220T/H 高壓蒸汽鍋爐與一套排煙脫硫設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,000,000 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 97 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	10,000	3,333	6,667
96	5,300	1,767	3,533
97	171,362	57,121	114,241
合 計	186,662	62,221	124,441

註：本計畫修正計畫展延工期至 99 年 5 月，投資總額由 1,000,000 千元增加為 1,380,000 千元，已奉經濟部 96 年 8 月 29 日經營字第 09602612110 號函同意備查，98 年度及 99 年度預算分別為 887,055 千元及 306,283 千元。

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

(9)M9504 煉製事業部桃園廠第三重油加氫脫硫工場投資計畫

- A.計畫目的：改善煉製結構、提高燃料油品質、增加高硫原油煉製比率，降低原油採購成本，以提昇市場上之競爭力。
- B.計畫內容：興建設計產能為日煉 7 萬桶之重油加氫脫硫工場一座（含重油加氫脫硫主體、氫氣設備及硫磺回收設備）及區外附屬設備。
- C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 26,568,852 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 99 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	193,447	64,482	128,965
96	90,000	30,000	60,000
97	0	0	0
98	0	0	0
99	26,285,405	8,761,802	17,523,603
合 計	26,568,852	8,856,284	17,712,568

註：本計畫申請緩辦 2 年，奉行政院 97 年 1 月 28 日院臺經字第 0970003234 號函原則同意。97 年度預算 5,393,770 千元及 98 年度預算 9,105,651 千元全數移至 99 年度執行。

D.效益分析：本計畫預計現值報酬率 1.45%，投資收回年限大於 15 年。

(10)M9505 煉製事業部高雄煉油廠第二媒裂工場環保汽油品質提升計畫

- A.計畫目的：處理第二媒裂及第五輕裂工場所產之高硫份裂解汽油，藉以符合汽油新環保規範中硫含量 10 wppm 上限之規定。
- B.計畫內容：興建一座日煉 18,000 桶之裂解汽油選擇性加氫脫硫工場及區外附屬設備。
- C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 840,493 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	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	318,371	106,336	212,035
合 計	840,493	280,725	559,768

註：本計畫修正計畫投資總額由 840,493 千元增加為 1,371,109 千元，已報奉經濟部 96 年 12 月 28 日經營字第 09602619860 號函原則同意辦理。

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

(11)M9401 煉製事業部大林廠汽柴油品質提昇投資計畫

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

B.計畫內容：(1)興建設計產能為每日 20,000 桶之汽油加氫脫硫工場一座及區外附屬設備。(2)興建設計產能為每日 40,000 桶之柴油加氫脫硫工場一座及區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 3,877,557 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	74,278	26,357	47,921
95	260,706	88,640	172,066
96	15,000	5,100	9,900
97	814,920	316,989	497,931
合 計	1,164,904	437,086	727,818

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

2.本計畫第二次修正計畫投資總額由 3,877,557 千元增加為 6,242,343 千元，展延工期 2 年，至 99 年 12 月，已報奉行政院 97 年 5 月 29 日院臺經字第 0970015581 號函原則同意辦理。98 年度及 99 年度預算分別為 2,612,455 千元及 2,464,984 千元。

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

(12)M9402 煉製事業部桃廠汽油加氫脫硫工場投資計畫

A.計畫目的：興建一座日煉三萬桶之煤裂汽油加氫脫硫工場，處理重油轉化工場(RFCC)所產出之高硫份煤裂汽油，以符合汽油新環保規範：硫含量 10wppm 上限之規定。

B.計畫內容：興建一座日煉 30,000 桶之煤裂汽油加氫脫硫工場及區外附屬設備。

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,162,611 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 97 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
94	46,505	15,533	30,972
95	101,148	33,784	67,364
96	216,000	72,144	143,856
97	798,958	266,851	532,107
合 計	1,162,611	388,312	774,299

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

(13) M9303 煉製事業部 Group-II 潤滑基礎油工場投資計畫

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

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

C.投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 9,381,717 千元，執行期間自民國 93 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
93	112,580	53,280	59,300
94	147,580	59,032	88,548
95	219,544	77,806	141,738
96	1,663,000	618,300	1,044,700
97	0	0	0
98	0	0	0
合 計	2,142,704	808,418	1,334,286

註：本計畫修正計畫展延工期 2 年，投資總額由 6,200,191 千元增加為 9,381,717 千元，

已奉行政院 96 年 1 月 2 日院臺經字第 0950061229 號函同意辦理。其後，因外在情勢改變，評估已無法達成預期效益，96 年 8 月 21 日奉經濟部同意停辦，原編列 97 年度及 98 年度預算 4,349,843 千元及 2,889,170 千元均刪減。

D. 效益分析：本計畫原預計現值報酬率 11.64%，投資收回年限為開始營運後 9.28 年。

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

A. 計畫目的：增產混合二甲苯、增加操作彈性、提升獲利能力。

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

C. 投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 1,198,449 千元，執行期間自民國 95 年 1 月起至 98 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
95	39,735	16,019	23,716
96	100,000	35,662	64,338
97	320,000	114,407	205,593
98	738,714	270,068	468,646
合 計	1,198,449	436,156	762,293

註：本計畫修正計畫展延工期 1 年，投資總額由 771,300 千元增加為 1,198,449 千元，已奉經濟部 96 年 5 月 22 日經授營字第 09620357670 號函同意備查。

D. 效益分析：本計畫預計現值報酬率 17.72%，投資收回年限為開始營運後 7.00 年。

(15)U9401 石化事業部三輕更新投資計畫

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

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

C. 投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 37,932,265 千元，執行期間自民國 94 年 1 月起至 101 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源
-----	-------	---------

		自有資金	外借資金
94	166,682	58,271	108,411
95	120,734	42,501	78,233
96	781,849	289,284	492,565
97	1,018,840	360,128	658,712
98	6,472,419	2,300,273	4,172,146
99	8,497,254	3,116,012	5,381,242
100	9,673,046	3,683,076	5,989,970
101	11,201,441	4,382,530	6,818,911
合計	37,932,265	14,232,075	23,700,190

註：本計畫修正計畫投資總額由 42,594,242 千元減少為 37,932,265 千元，已奉經濟部 96 年 3 月 7 日經營字第 09602600290 號函同意辦理。

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

2. 新興計畫：新興計畫計有 1 項，本年度編列預算 40,622 千元，說明如下：

(1) 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 RFCC 產品中粗丁烯生產烷化油，以摻配生產符合新環保規範汽油，並提昇汽油產品於國內外市場之競爭力。

B. 計畫內容：興建設計產能為每日生產 14,000 桶烷化油之烷化工場及區外附屬設備。

C. 投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 9,484,689 千元，執行期間自民國 97 年 1 月起至 100 年 12 月止，本年度所需預算及各年度分配額如下表。

單位：新台幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
97	40,622	4,889	35,733
98	209,915	90,597	119,318
99	3,857,503	1,352,516	2,504,987
100	5,376,649	2,108,139	3,268,510
合計	9,484,689	3,556,141	5,928,548

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

(五) 一般建築及設備計畫：

本年度編列計 4,831,290 千元，依分年性項目及一次性項目分述如下：

1. 分年性項目：862,447 千元：

(1) 房屋及建築 11,387 千元，包括：

A. 係天然氣用房屋建築新建及改善 10,987 千元。

B. 煉製用房屋建築新建及改善 400 千元。

(2) 機械及設備 818,860 千元，係煉製用機械及設備。

(3) 交通及運輸設備 32,200 千元，係煉製用交通及運輸設備。

2. 一次性項目：3,968,843 千元：

(1) 土地 11,250 千元，係天然氣配氣站用地。

(2) 土地改良物 21,418 千元，係業務用土地改良物。

(3) 房屋及建築 137,848 千元，包括：

A. 探勘用房屋 12,000 千元。

B. 業務用房屋 125,848 千元。

(4) 機械及設備 3,345,145 千元，包括：

A. 業務用機械設備 1,648,112 千元。

B. 煉製用機械設備 1,423,612 千元。

C. 探勘用機械設備 100,546 千元。

D. 工程用機械設備 2,460 千元。

E. 研究發展用機械設備 169,035 千元。

F. 訓練用機械設備 1,380 千元。

(5) 交通及運輸設備 375,465 千元，包括：

A. 業務用交通及運輸設備 305,574 千元。

B. 煉製用交通及運輸設備 46,493 千元。

C. 探勘用交通及運輸設備 1,380 千元。

D. 工程用交通及運輸設備 2,400 千元。

E. 研究發展用交通及運輸設備 19,510 千元。

F. 訓練用交通及運輸設備 108 千元。

(6) 什項設備 77,717 千元，包括：

A. 業務用什項設備 46,001 千元。

B. 煉製用什項設備 23,003 千元。

- C. 探勘用什項設備 3,065 千元。
- D. 研究發展用什項設備 4,788 千元。
- E. 訓練用什項設備 860 千元。

### 三、長期債務之舉借及償還

#### (一)本年度舉借項目及金額：

國內部分：

- (1) 金融機構 18,448,055 千元
- (2) 公司債或一年以上循環票券 10,000,000 千元。

以上共計 28,448,055 千元，主要係支應固定資產投資計畫、轉投資及充實營運資金之用。

#### (二)本年度償還項目及金額：

國內部分：

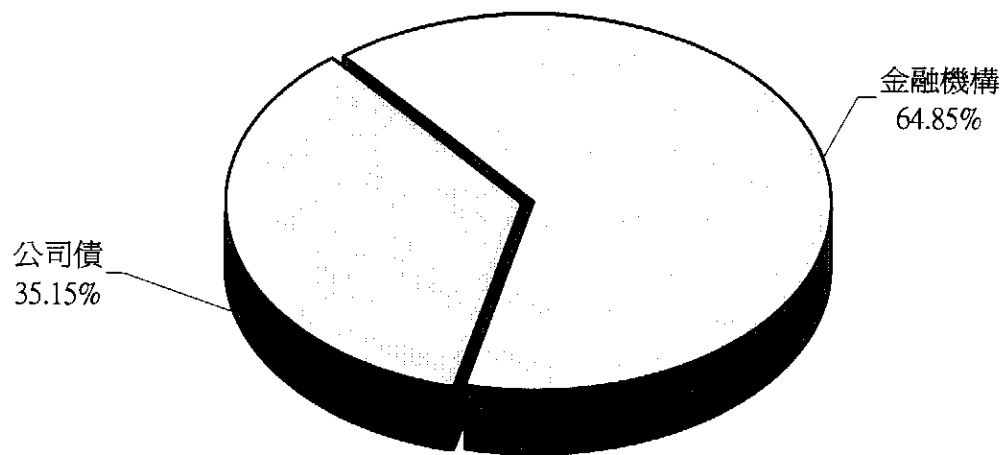
- (1) 公司債 4,600,000 千元，主要係由營運資金償還。

#### (三)本年度長期債務之舉借及償還圖表。

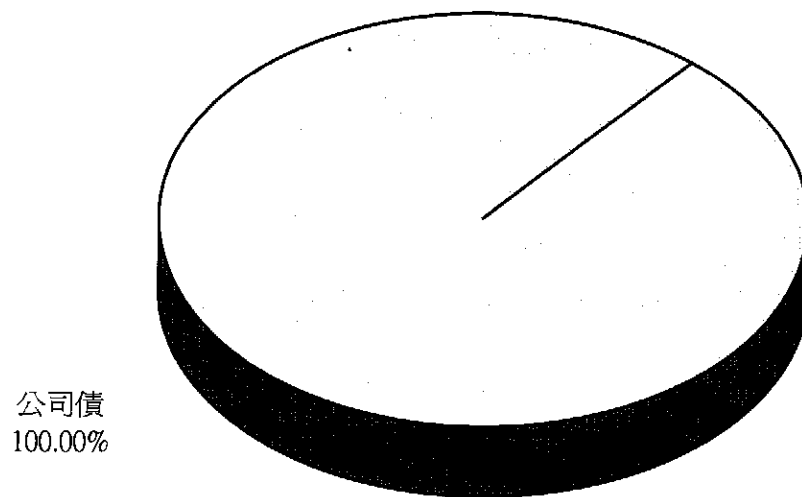


## 97年度長期債務之舉借及償還圖表

舉借



償還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	97年度預算	償還長期債務	97年度預算
國內部分	28,448,055	國內部分	4,600,000
金融機構	18,448,055	公司債	4,600,000
公司債	10,000,000		
合計	28,448,055	合計	4,600,000

#### 四、資金之轉投資及其盈虧之估計

(一)資金轉投資之估計：97年度本公司預計增加轉投資新台幣 2,795,436 仟元。

1. 增加轉投資國光石化科技股份有限公司新台幣 1,854,983 仟元：

(1) 本公司為促成煉油及石化上、中、下游垂直整合，並掌握海外市場快速成長需求，結合國內其他八家民間石化業者及著名企業集團，共同組成「國光石化科技股份有限公司」，以促進較合理公平的競爭環境，達成健全的產業發展。

(2) 本計畫預估總投資金額約新台幣 400,468,509 仟元，其中銀行貸款金額約為新台幣 275,644,759 仟元，自有資金約為新台幣 124,823,750 仟元。本公司依投資比例 43% 計，投入資金約為新台幣 53,674,213 仟元，預算將分 8 年編列，97 年度預計投資新台幣 1,854,983 仟元。

2. 增加轉投資尼米克船東控股公司(NiMiC Ship Holding Co.) 新台幣 933,010 仟元、尼米克船舶管理公司 (NiMiC Ship Management Co.) 新台幣 7,443 仟元：

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

(2) 依「長期租用 LNG 船勞務採購案」及該 2 紙合資契約之規定，本公司有權認購前述 2 家合資公司各 45% 之股份。本合資計畫投資總額為 923,159 仟美元（尼米克船東控股公司投資額 922,659 仟美元及尼米克船舶管理公司投資額 500 仟美元），其中銀行貸款為 696,962 仟美元，合資股東自有資金為 226,197 仟美元。本公司依股權比例 45% 應認繳股本為 101,788.65 仟美元，另加計代墊款利息 1,542 仟美元，總計本公司應投入 103,330.65 仟美元，折合新台幣 3,358,246 仟元，預計於 97、98、99 年分年投入。

(3) 97 年計畫投入 28,937 仟美元，折合新台幣 940,453 仟元（含加計代墊利息）；其中投資尼米克船東控股公司為 28,708 仟美元（含加計代墊利息）折合新台幣 933,010 仟元，投資尼米克船舶管理公司為 229 仟美元（含加計代墊利息）折合新台幣 7,443 仟元。（匯率 1:32.5）。

(二) 盈虧之估計

97 年度預計共可獲得投資收益新台幣 1,469,498 仟元，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 37.5%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 24,375 仟元。

2. 中殼潤滑油股份有限公司：

本公司持股率 49%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 352,934 仟元。

3. 國光電力股份有限公司

本公司持股率 45%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 114,861 仟元。

4. 淳品實業股份有限公司

本公司持股率 49%，以權益法認列，預計本年度投資收益為新台幣 7,912 仟元。

5. 台灣證券交易所股份有限公司

本公司持股率 3%，以成本法認列，預計本年度收到現金股利 16,259 仟元，股票股利 396,557 股。

6. 卡達燃油添加劑股份有限公司

本公司持股率 20%，以成本法認列，本年度預計收到現金股利 706,895 仟元(21,750,600 美元)。

7. 台海石油公司：

本公司持股率 35%，以權益法認列，預計本年度可認列投資收益新台幣 5,204 仟元(160,134 美元)。

8. 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 241,058 仟元 (7,417,156 美元)。

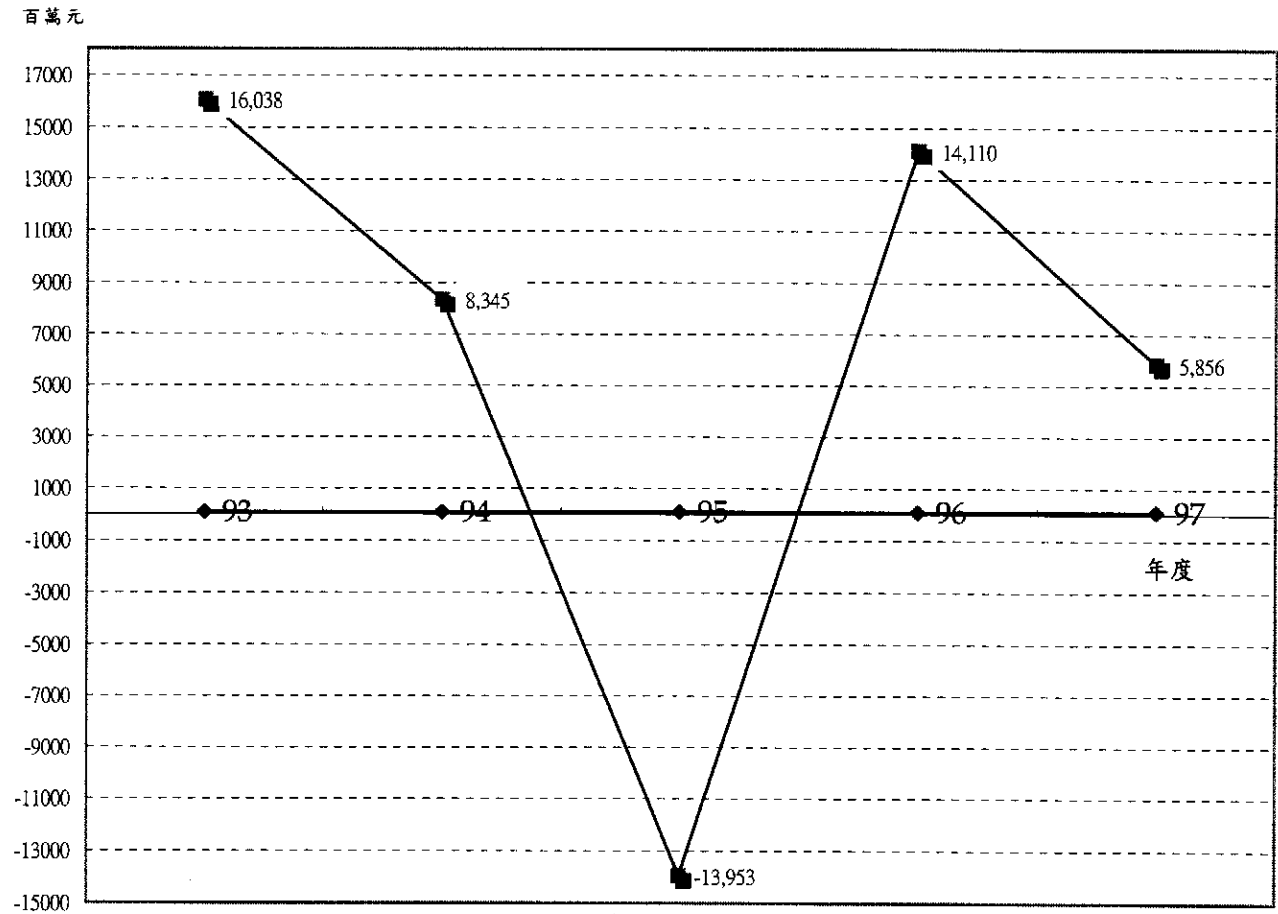
## 肆、預算概要

### 一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 816,709,841 千元，營業外收入 5,620,749 千元，收入合計 822,330,590 千元；預計營業成本 786,455,803 千元，營業費用 22,126,280 千元，營業外費用 6,558,441 千元，支出合計 815,140,524 千元；預計稅前純益 7,190,066 千元，扣除所得稅費用 1,333,814 千元，本年度稅後純益為 5,856,252 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	年度	93	94	95	96	97
收入						
營業收入		565,181,493	667,824,141	776,900,838	779,125,803	816,709,841
營業外收入		7,937,028	8,055,721	8,372,442	6,164,303	5,620,749
收入合計		573,118,521	675,879,862	785,273,280	785,290,106	822,330,590
支出						
營業成本		519,880,809	638,366,137	776,109,208	741,356,156	786,455,803
營業費用		24,022,224	20,020,407	19,947,454	19,878,890	22,126,280
營業外費用		8,056,262	10,488,836	7,981,377	5,984,503	6,558,441
所得稅費用		5,121,127	1,366,563	-4,732,278	3,961,005	1,333,814
支出合計		557,080,422	670,241,943	799,305,761	771,180,554	816,474,338
會計原則變動累積影響數		0	2,707,010	79,886	0	0
純益		16,038,099	8,344,929	-13,952,595	14,109,552	5,856,252

註：93年度至95年度為審定決算數，96年度為法定預算金額。

## 二、盈虧撥補之預計：

本年度預計稅後純益為 5,856,252 千元，預計全數留存事業機關如下：

- 1.法定公積：585,625 千元。
- 2.未分配盈餘：5,270,627 千元。

## 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）27,082,860 千元。

(二)投資活動之淨現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 42,127,682 千元，其中現金流入 140,591 千元，係固定資產減少數；現金流出 42,268,273 千元，係無形資產和其他資產淨增 16,504,479 千元，長期投資增加數 2,795,436 千元及固定資產增加數 22,968,358 千元。
2. 上述增加固定資產 22,968,358 千元，係辦理購建固定資產建設改良擴充之專案計畫 18,138,728 千元及一般建築及設備 4,831,290 千元，並扣除非現金流出(折舊資本化部份)1,660 千元。其中土地 207,150 千元，土地改良物 280,199 千元，房屋及建築 497,973 千元，機械及設備 20,853,823 千元，交通及運輸設備 1,035,386 千元，什項設備 95,487 千元。

(三)融資活動淨現金流入 13,866,826 千元，其中現金流入 28,466,826 千元，包括增加長期債務 28,448,055 千元及其他負債 38,771 千元；現金流出 14,600,000 千元，係減少長期債務 4,600,000 千元、及減少短期債務 10,000,000 千元。

(四)現金及約當現金淨減 1,177,996 千元，係期末現金 1,856,797 千元，較期初現金 3,034,793 千元減少之數。

## 四、補辦預算事項：

本年度無補辦預算事項。

## 伍、預算補充說明及分析

### 一、營業收支之估計基礎及計算方法

#### (一)收入之估計基礎及計算方法

##### 1.內銷：

- (1) 天然氣屬獨占性產品，按過去實際銷售平均單價與購氣成本變動預估牌價列計；主要石油聯產品已處於競爭環境，故除參考 97 年平均原油價格、過去實際銷售平均單價外，並考慮未來市場競爭情形及經濟成長率，以預估之價格列計。
- (2) 柏油、溶劑油、石油焦、硫磺及潤滑油脂等，因種類繁多或各有折讓，按預估之平均銷售價格列計。
- (3) 石化基本原料係依 97 年度預估平均原油價格預估石油腦單價，再參照過去過去實際銷售平均單價估算。

2. 外銷(幣)銷售：參考成品油單價及相關稅賦後估列，以美金單價按匯率換算成新台幣估列。

#### (二)支出之估計基礎及計算方法

1. 進口原油、原料油及成品油：油價部份根據所需要各種性質(規範)之數量，依據最近國際原油行情發展趨勢推測估列，其中原油按料價(FOB)每桶 59.75 美元編列，運費根據自有油輪、已租用噸位之約定運費率以及待租用噸位之估計運費率，按正常情形估列編列。進口稅捐按現行稅捐率標準編列，新臺幣對美元匯率按 1：32.50 計算。
2. 副原料：按成品計畫生產量及各廠礦工場開工日數所需耗用之副原料編列。
3. 用人費用：依照行政院訂頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及「97 年度營業基金預算共同項目編列標準」等有關規定編列。薪資按本公司及所屬各單位本年度需用員工名額，依照現行之薪給標準計列，(參見後列員工人數及薪資明細表)，超時工作報酬按業務需要編列，績效獎金按 2.6 個月薪資計列，考核獎金按 2 個月薪資計列，退休及離職金按財務會計準則公報第十八號規定提列，提撥福利金按 97 年度法定預算平均每人提撥金額編列，傷病醫藥費按每一員工每年 350 元之規定計列，另依需要增列特殊健康檢查費用，員工保險費依公司應補貼部份估計，員工體育活動費按每一員工每年 600 元之規定計列，另依需要增列球隊訓練費。其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時，視實際經營成果，依規定覈實辦理。
4. 服務費用及材料用品費：按本年度預計產銷目標估列，其中委託調查研究費之編列配合公司業務需要，引進新技術、開發新製程、新產品等，致將部分調查研究計畫委託國內外大學及研究機構、工程顧問公司辦理或與國際石油公司合作研究開發。本年度主要之委託調查研究

計畫為國外探採研究、測勘新技術發展、國內海域及陸上探勘、鑽採技術研究、汽柴燃料油製程改善及新製程開發、烯烴及芳香烴原料製程改善、潤滑油脂與石油石化產品開發與應用研究、新能源及二氧化碳減量技術研究、燃料品質提昇及應用技術研究、煉油污染之處理研究、生質酒精及生技產品研發與應用、石油分析技術研發與應用、新材料研發與設備安全及效率提昇研究、經營管理研究及國內外新興投資計畫評估等。

- 5.其中服裝費依「中央政府總預算附屬單位預算共同項目編列標準」之規定，每人每年以 2,500 元，以 13,625 人計，編列 34,063 千元。另特種服裝係因工作性質特殊，須於實驗室、修護工廠、礦區或野外地質探勘等須穿著之特殊工作服、安全鞋、安全帽、腰帶、臂章、配件等，按實際需要編列 13,493 千元，合計編列 47,556 千元。
- 6.租金與利息：租金以本年度預計需用數估列，利息按已訂借款合同及預計新增借款估列。
- 7.折舊、折耗及攤銷：折舊按 95 年 12 月底折舊性資產帳面價值，及加上 96 年度及本年度估計新增資產，依行政院頒行「財物標準分類」規定之耐用年限，以定率遞減法計算提列。另因配合 92 年 12 月 31 日修訂礦業法後，依法繳納礦業權費及礦產權利金，奉經濟部 93 年 5 月 13 日經計字第 209300072350 號函核准沖銷礦源帳面淨額，不再提列折耗。攤銷按 95 年度實際遞延資產加上 96 年度與本年度預計新增遞延資產之攤銷數估列。
- 8.稅捐與規費：按現行稅率規定（其中貨物稅按 90 年 10 月 11 日公佈之從量稅額：汽油每公秉 6,830 元、柴油每公秉 3,990 元、煤油每公秉 4,250 元、航空燃油每公秉 610 元，燃料油每公秉 110 元，溶劑油每公秉 720 元，液化石油氣每公噸 690 元），並參酌業務及固定資產擴充情形估列。
- 9.會費、捐助與分擔：按本年度預計需用數估列。
- 10.損失與賠償：按照成品計畫產銷數量、運轉及油價情形，並參酌 95 年度實際情況估列。

### (三)石油產品單位生產成本之計算方法

- 1.石油產品係屬聯產品共同成本，其各項產品之單位生產成本尚無絕對合理之計算方法。惟為配合財務報表計算銷貨成本及決定存貨價值之需要，不得不基於相對合理之某種基礎，以分攤之方式計算其產品之單位生產成本。
- 2.依據本公司會計制度之規定，產品之單位生產成本，其計算公式如下：
  - (1)成本計算時，將煉製過程分為蒸餾與精煉兩階段，精煉階段有石化部分者，應與油料部份劃分。
  - (2)先計算蒸餾階段之產品成本，用以決定精煉階段石化、油料之進料成本，再計算精煉



階段個別產品成本。

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

(4)蒸餾、石化及油料等三部份之聯產品，分別依照下列公式計算成本：

生產成本總額=直接材料+直接人工+製造費用。

各項產品產值=該項產品產量×該項產品之單位產值。

全部產品產值=各項產品產值之和。

各項產品生產成本=生產成本總額×(該項產品產值÷全部產品產值)。

各項產品單位生產成本=該項產品生產成本÷該項產品產量。

## 二、較上年度預算各項目增減原因說明

### (一)產銷數量方面

#### 1.生產數量部分：

##### (1)國內：

97年度國內生產礦品自產天然氣340百萬立方公尺(不含再生氣60百萬立方公尺)，較96年度預算產量500百萬立方公尺，減少160百萬立方公尺，主要係鐵砧山氣田政策減產。97年度預計生產凝結油13千公秉，較96年度預算量24千公秉，減少11千公秉，主要係鐵砧山氣田政策減產。

##### (2)國外：

97年度國外礦區預計生產原油953千公秉，較96年度預計產量843千公秉，增加110千公秉，主要係委內瑞拉西帕里亞礦區投入生產，致預計產量上昇。

#### 2.原油煉製部分：

97年度預計煉製原油31,665千公秉、石油腦4,357千公秉，合計36,022千公秉，較96年度預算38,421千公秉(含原油35,078千公秉及石油腦3,343千公秉)，減少6.24%。

#### 3.銷售數量部分：

(1)原油：97年度預計銷售953千公秉，較96年度預算銷量843千公秉，成長13.05%，主要係增加委內瑞拉西帕里亞礦區產量。

(2)成品天然氣：配合97年度天然氣之需求狀況，預計天然氣銷量為11,497百萬立方公尺，較96年度預算銷量9,104百萬立方公尺，增加26.28%，係預估配合潔淨能源需求，天然氣用量成長。

(3)石油聯產品：考量市場自由競爭情況及高鐵加入營運後油品需求情形，預計石油聯產品銷量為31,589千公秉，較96年度預算銷量31,395千公秉，增加0.62%，主因預估汽油、航空燃油、燃料油用量仍將持續成長，柴油則因甲漁補助方式變更，預估銷量減少且預估國際市場需求減緩，外銷量較96年度降低。在激烈競爭下，本公司

仍將致力於目標銷量之達成。

- (4) 石油化學品：配合國內市場需求量，97 年度預計石油化學品銷量為 4,130 千公噸，較 96 年度預算銷量 4,238 千公噸，減少 2.55%，主要預估中、下游石化業景氣高峰期已過，需求略減，同時為提升產值，煉廠調整產率，部分次要石化品產量降低，銷量配合減少。

## (二)損益各科目方面

### 1.收入部分：

- (1)銷貨收入：本年度預計銷貨收入 808,690,806 千元，較 96 年度預算 769,930,333 千元，增加 38,760,473 千元，主要原因為汽、柴、燃油等產品售價採浮動油價機制適度反映原油成本，銷貨收入較上年度增加所致。
- (2)其他營業收入：本年度預計其他營業收入 8,019,035 千元，較 96 年度預算 9,195,470 千元，減少 1,176,435 千元，主要原因為永康垃圾廠資源回收續建工程已結束，及哈弗可探油收入及卡達建廠工程收入等減少致其他營業收入減少。
- (3)營業外收入：本年度預計營業外收入 5,620,749 千元，較 96 年度營業外收入預算 6,164,303 千元，減少 543,554 千元，主要原因係投資收益減少所致。

### 2.支出部分：

- (1)銷貨成本：本年度預計銷貨成本 766,309,991 千元，較 96 年度預算銷貨成本 722,447,005 千元，增加 43,862,986 千元，主要原因為購油成本及數量均增加所致。
- (2)油氣輸儲費用：本年度預計油氣輸儲費用 12,299,108 千元，較 96 年度預算 11,578,584 千元，增加 720,524 千元，主要係用人費用、材料及用品費、及折舊費等增加所致。
- (3)其他營業成本：本年度預計其他營業成本 7,846,704 千元，較 96 年度預算 7,330,567 千元，增加 516,137 千元，主要原因為探勘費用增加所致。
- (4)行銷費用：本年度預計行銷費用 18,541,365 千元，較 96 年度預算 16,554,400 千元，增加 1,986,965 千元，主要原因係用人費用及服務費用增加所致。
- (5)管理費用：本年度預計管理費用 1,755,159 千元，較 96 年度預算 1,519,841 千元，增加 235,318 千元，主要原因係用人費用及折舊費等增加所致。
- (6)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 1,829,756 千元，較 96 年度預算 1,804,649 千元，增加 25,107 千元，主要原因係研究發展費用及員工訓練費用中之用人費用增加所致。
- (7)財務費用：本年度預計財務費用 2,464,561 千元，較 96 年度算 1,649,354 千元，增加 815,207 千元，主要係營運所需增加長短期債務致利息費用增加所致。
- (8)其他營業外費用：本年度預計其他營業外費用 4,093,880 千元，較 96 年度預算 4,335,149 千元，減少 241,269 千元，主要原因為什項費用中之捐、補助減少所致。

### 3.盈餘部分：

本公司本年度預計稅前盈餘 7,190,066 千元，較 96 年度預算稅前盈餘 18,070,557 千元，減少 10,880,491 千元之主要原因如下：

(1)油氣單位售價調整，相對增加收入		(+) 5,702,201 千元
石化品售價減少及組合變動，相對減少收入	(-)	13,788,126 千元
油品售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	15,972,090 千元
天然氣售價增加及組合變動，相對增加收入	(+)	2,559,821 千元
國外礦品原油售價增加，相對增加收入	(+)	958,416 千元
(2)油氣銷量增加及組合變動，相對增加收入		(+) 33,058,272 千元
石化品銷量減少及組合變動，相對增加減少	(-)	5,067,437 千元
天然氣銷量增加及組合變動，相對增加收入		
，相對增加收入	(+)	30,943,968 千元
油品銷售銷量增加及組合變動，相對增加	(+)	6,371,958 千元
國外礦品銷量增加，相對增加收入	(+)	809,783 千元
(3)進口油料成本增加，相對增加支出，減少盈餘		(-)5,600,779 千元
進口原油成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	11,121,129 千元
進口天然氣成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	7,344,381 千元
進口石油腦成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+)	12,145,600 千元
進口甲醇成本增加相對增加支出，減少盈餘	(-)	407,662 千元
進口成品油成本減少相對減少支出，增加盈餘	(+)	2,185,488 千元
國外礦品原油成本增加，減少盈餘	(-)	1,058,695 千元
(4)進口原油原料油成品油數量增減互抵後		
，相對增加支出，減少盈餘		(-) 29,700,718 千元
進口原油數量減少，相對減少支出，增加盈餘	(+)	41,994,704 千元
進口天然氣數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	29,094,761 千元
進口石油腦數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	15,527,005 千元
進口甲醇數量增加，相對增加支出，減少盈餘	(-)	2,579 千元
進口成品油數量增加互抵，相對增加支出，		
減少盈餘	(-)	26,426,644 千元
國外礦品原油數量增加，減少盈餘	(-)	644,433 千元
(5)油品銷量增加，相對增加貨物稅支出，減少盈餘		(-) 3,378,724 千元
(6)煉製費用增加，相對減少盈餘		(-)4,555,530 千元
(7)油氣輸儲費用及其他營業成本增加，減少盈餘		(-)1,236,661 千元
(8)營業費用(行銷、管理、研發及員工訓練費)增加，減少盈餘		(-)2,247,390 千元
(9)其他營業收支及營業外收入減少，減少盈餘		(-)1,719,989 千元
(10)其他收支增減互抵後，淨減少盈餘		(-)1,201,173 千元

### (三)主要產品單位生產成本與單位售價增減原因之分析

#### 1.單位生產成本增減原因：

##### (1)成品天然氣：

A.自產：本年度生產成本預計每千立方公尺 5,672.95 元，較 96 年度預算每千立方公尺 3,965.55 元，增加 1,707.40 元，主要係生產量減少，以致平均單位成本較上年度預算大幅增加。

B.進口：本年度生產成本預計每千立方公尺 12,183.62 元，較 96 年度預算每千立方公尺 11,569.78 元，增加 613.84 元，主要係預計進口單位成本提高使單位直接材料成本提高所致。

##### (2)原油煉製：

A.直接材料（含自產、進口原油、凝結油及石油腦）：本年度直接材料成本預計每公秉 12,674.92 元，較 96 年度預算每公秉 12,599.28 元，增加 75.64 元，主要係國際原油上漲致進口原油及原料油等成本增加所致。

B.煉製費用（含直接人工及製造費用）：本年度煉製費用預計每公秉 1,734.61 元，較 96 年度預算每公秉 1,486.69 元，增加 247.92 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：

由於國內對清淨能源需求暢旺，97 年度天然氣與液化石油氣銷售單價均較 96 年度高。預估全球經濟發展趨緩，97 年度油品需求量相對稍減，因此 97 年度主要油品銷售價格與 96 年度相較維持持平。石化產品價格係以美元計價，預估 97 年度國際石化市場情況也因景氣趨於平穩而需求量相對降低，石化產品其預算單價略低於上年度預算。

##### (2)外(幣)銷：

配合國際市場價格變化，97 年度各類油品平均外幣價格大都較 96 年度為低。

### 三、財務狀況分析

#### (一)資產之組成

97 年 12 月 31 日預計資產總額 620,773,131 千元，較 96 年底預計數 596,812,129 千元，增加 23,961,002 千元，增加 4.01%，其主要原因係長期投資、固定資產及遞延資產等增加所致。上項資產總額，係由下列四項所組成：

- 1.流動資產 175,865,450 千元，佔資產總額之 28.33%。
- 2.基金、長期投資及應收款 23,543,937 千元，佔資產總額之 3.79%。
- 3.固定資產 355,152,820 千元，佔資產總額之 57.21%。
- 4.無形資產及其他資產 66,208,924 千元，佔資產總額之 10.67%。

**(二)負債之狀況**

97年12月31日預計負債總額278,969,021千元，較96年底預計數260,864,271千元，增加18,104,750千元，增加6.94%，其主要原因為長期借款增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

- 1.流動負債100,698,705千元，佔負債及業主權益總額之16.22%。
- 2.長期負債173,810,666千元，佔負債及業主權益總額之28.00%。
- 3.其他負債4,459,650千元，佔負債及業主權益總額之0.72%。

**(三)業主權益之內容**

97年12月31日預計業主權益總額341,804,110千元，較96年底預計數335,947,858千元，增加5,856,252千元，增加1.74%，主要係本年度盈餘全數保留至未分配盈餘所致。上項業主權益總額，係由下列四項所組成：

- 1.資本130,100,000千元，佔負債及業主權益總額之20.96%。
- 2.資本公積12,543,922千元，佔負債及業主權益總額之2.02%。
- 3.保留盈餘56,192,954千元，佔負債及業主權益總額之9.05%。
- 4.權益調整142,967,234千元，佔負債及業主權益總額之23.03%。

(四)有關最近5年重要財務分析項目及比率，詳如59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61、62、63頁之圖表。

## 最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		93	94	95	96	97
財務結構 %	負債占資產比率	44.85%	37.74%	43.25%	47.35%	44.94%
	長期資金占固定資產比率	136.61%	130.19%	135.42%	139.61%	145.18%
償債能力 %	流動比率	186.74%	162.81%	143.89%	145.50%	174.65%
	速動比率	78.67%	57.65%	46.38%	56.78%	56.52%
	利息保障倍數	25.70	12.08	-15.58	16.27	4.43
經營能力	應收款項週轉率(次)	14.95	14.87	15.30	14.27	17.19
	平均收現日數	24.42	24.54	23.86	25.59	21.24
	存貨週轉率(次)	7.38	7.62	7.62	6.48	7.24
	平均銷貨日數	49.45	47.88	47.92	56.30	50.39
	固定資產週轉率(次)	1.93	1.96	2.37	2.30	2.30
	總資產週轉率(次)	1.18	1.23	1.36	1.26	1.32
現金流量	現金流量比率(%)	27.96%	16.59%	-19.62%	20.47%	26.89%
	現金流量允當比率(%)	65.30%	82.52%	40.49%	56.04%	40.52%
	現金再投資比率(%)	1.13%	1.00%	-2.92%	3.36%	3.00%

註：93年度至95年度為審定決算數，96年度為法定預算數。

### 1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占固定資產比率=(業主權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

### 2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

### 3.經營能力

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

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(5)固定資產週轉率=營業收入/固定資產淨額。

(6)總資產週轉率=營業收入/資產總額。

### 4.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

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

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

註：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

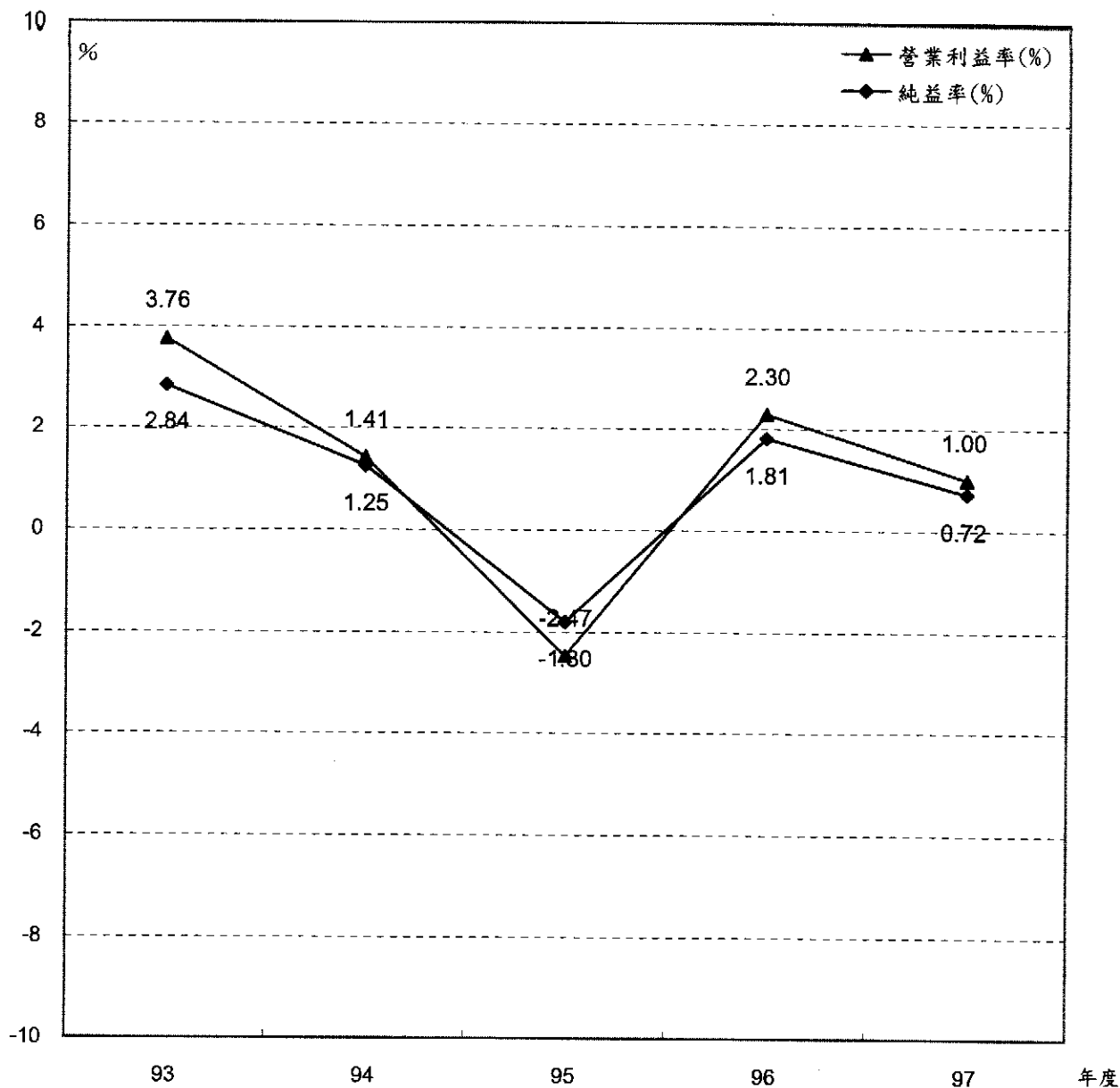
2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

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

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.固定資產毛額係指扣除累計折舊前的固定資產總額。

最近5年營業利益率及純益率圖表



單位：新臺幣千元

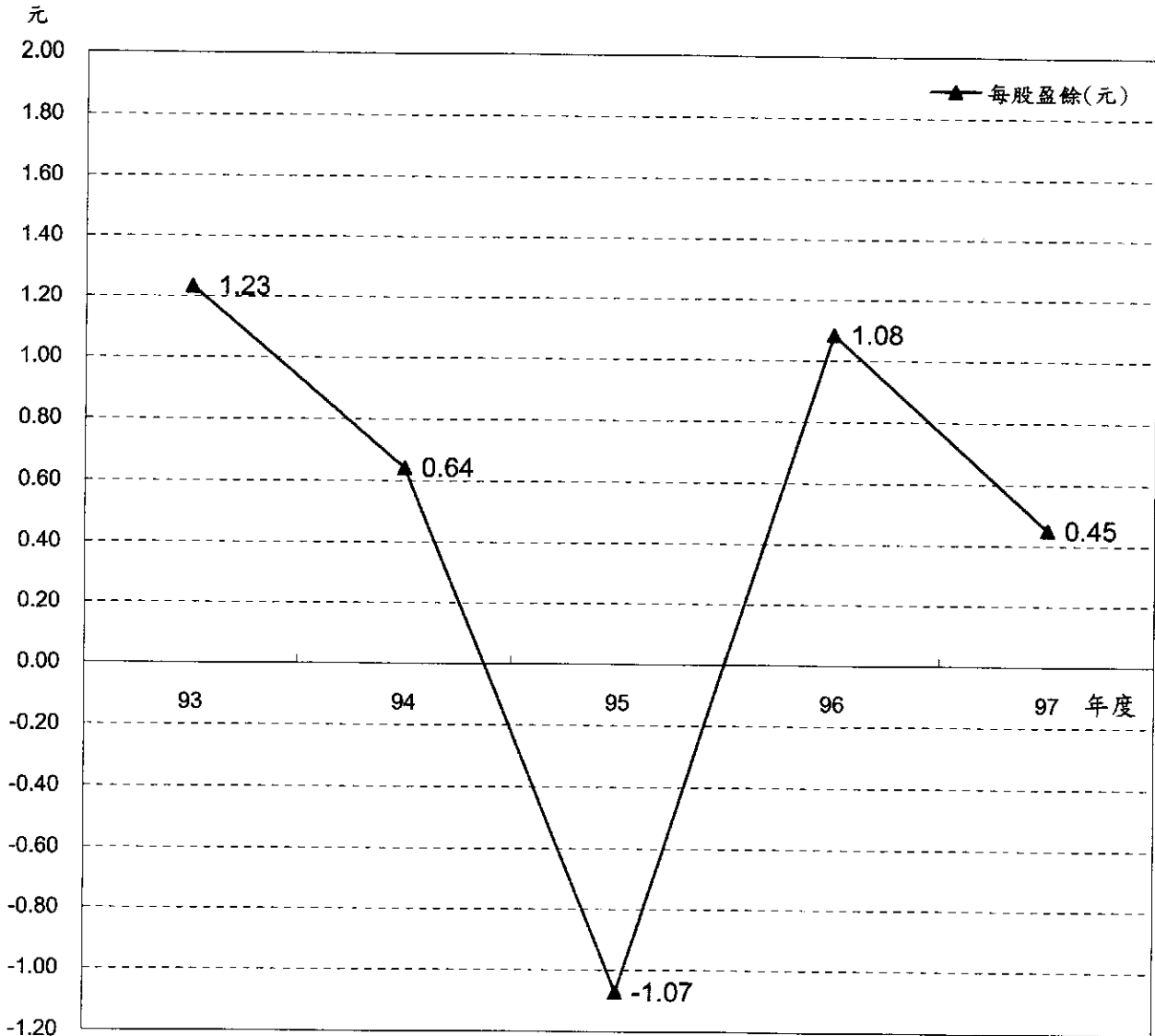
項目 \ 年度	93	94	95	96	97
營業利益率(%)	3.76	1.41	-2.47	2.30	1.00
營業利益	21,278,459	9,437,597	(-)19,155,824	17,890,757	8,127,758
營業收入	565,181,493	667,824,141	776,900,838	779,125,803	816,709,841
純益率(%)	2.84	1.25	-1.80	1.81	0.72
純益	16,038,099	8,344,929	(-)13,952,595	14,109,552	5,856,252
營業收入	565,181,493	667,824,141	776,900,838	779,125,803	816,709,841

註：93年度至95年度為審定決算數，96年度為法定預算數。



## 最近5年每股盈餘及每股股利圖表

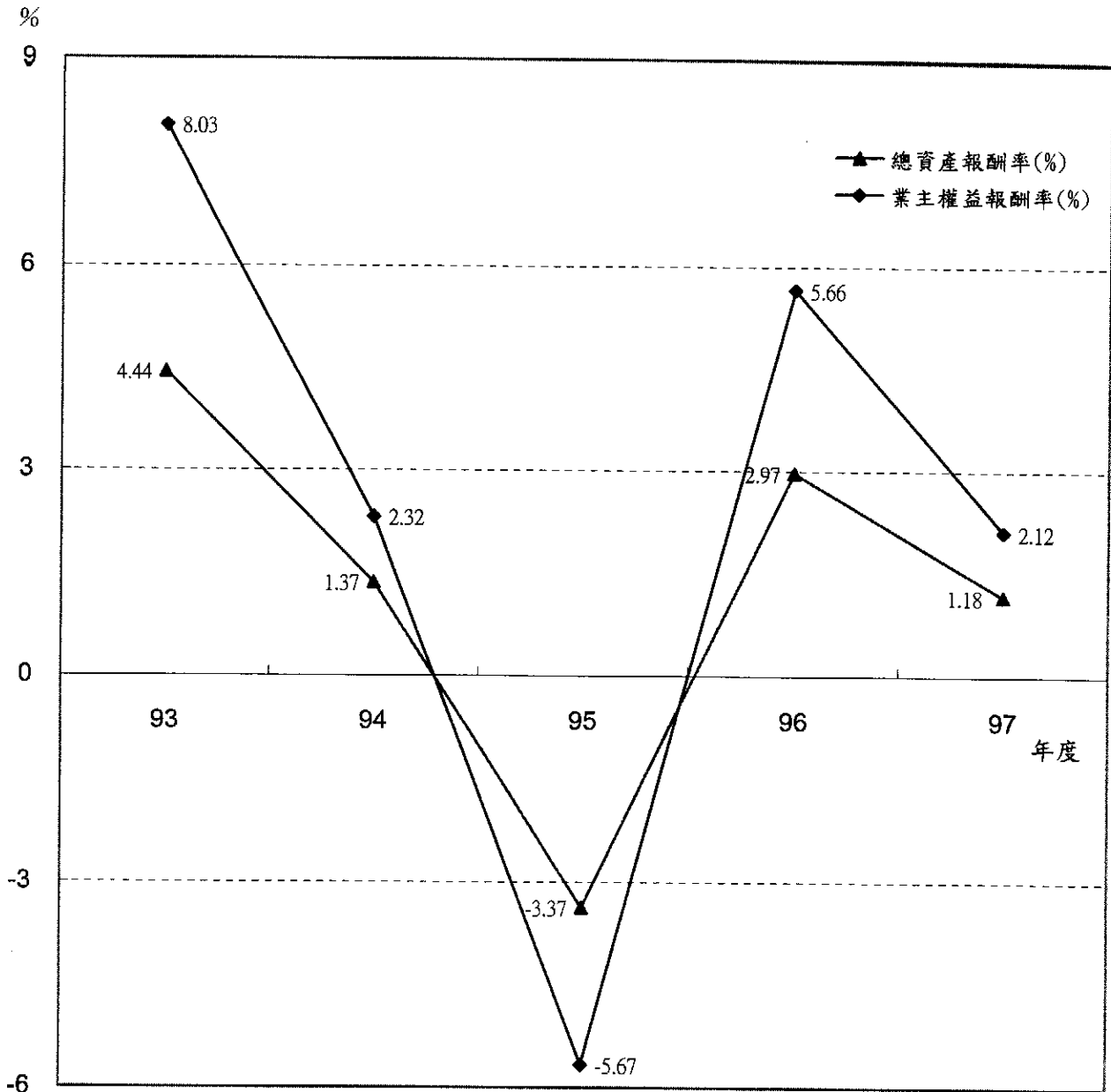
每股盈餘(元)



項目 \ 年度	93	94	95	96	97
每股盈餘(元)	1.23	0.64	-1.07	1.08	0.45
純益-特別股股利(千元)	16,038,099	8,344,929	(-)13,952,595	14,109,552	5,856,252
普通股流通在外股權(千股)	13,000,417	13,010,000	13,010,000	13,010,000	13,010,000

註：93年度至95年度為審定決算數，96年度為法定預算金額。

最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

年度 項目	93	94	95	96	97
總資產報酬率(%)	4.44	1.37	-3.37	2.97	1.18
稅前純益	21,159,226	7,004,482	(-18,764,759)	18,070,557	7,190,066
平均資產總額	476,814,964	511,739,006	556,945,824	608,373,154	608,792,630
業主權益報酬率(%)	8.03	2.32	-5.67	5.66	2.12
稅前純益	21,159,226	7,004,482	(-18,764,759)	18,070,557	7,190,066
平均業主權益總額	263,396,054	301,515,022	330,987,020	319,232,306	338,875,984

註：93年度至95年度為審定決算數，96年度為法定預算金額。

損益預計表  
中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	檢查號碼	金額	%	金額	%	金額	%
776,900,838	100.00	營業收入	41-47	A	816,709,841	100.00	779,125,803	100.00	37,584,038	4.82
768,404,102	98.91	銷貨收入	410	5	808,690,806	99.02	769,930,333	98.82	38,760,473	5.03
768,404,102	98.91	銷貨收入	4101	1	808,690,806	99.02	769,930,333	98.82	38,760,473	5.03
8,496,736	1.09	其他營業收入	460	6	8,019,035	0.98	9,195,470	1.18	(1,176,435)	(12.79)
1,092,308	0.14	營業資產租金收入	4601	2	958,416	0.12	943,147	0.12	15,269	1.62
7,404,428	0.95	其他營業收入	4609	3	7,060,619	0.86	8,252,323	1.06	(1,191,704)	(14.44)
776,109,208	99.90	營業成本	51-57	4	786,455,803	96.30	741,356,156	95.15	45,099,647	6.08
757,759,408	97.54	銷貨成本	510-4	4	766,309,991	93.83	722,447,005	92.73	43,862,986	6.07
757,759,408	97.54	銷貨成本	5101	A	766,309,991	93.83	722,447,005	92.73	43,862,986	6.07
10,834,010	1.39	輸儲成本	540	9	12,299,108	1.51	11,578,584	1.49	720,524	6.22
10,834,010	1.39	油氣輸儲費用	5401	5	12,299,108	1.51	11,578,584	1.49	720,524	6.22
7,515,790	0.97	其他營業成本	560	5	7,846,704	0.96	7,330,567	0.94	516,137	7.04
353,560	0.05	營業資產出租費用	5601	1	442,343	0.05	512,934	0.07	(70,591)	(13.76)
2,280,437	0.29	探勘費用	5603	4	3,416,254	0.42	2,416,254	0.31	1,000,000	41.39
4,881,793	0.63	其他營業成本	5609	2	3,988,107	0.49	4,401,379	0.56	(413,272)	(9.39)
791,630	0.10	營業毛利(毛損)	60	5	30,254,038	3.70	37,769,647	4.85	(7,515,609)	(19.90)
19,947,454	2.57	營業費用	58	1	22,126,280	2.71	19,878,890	2.55	2,247,390	11.31
17,009,400	2.19	行銷費用	580	1	18,541,365	2.27	16,554,400	2.12	1,986,965	12.00
17,009,400	2.19	行銷費用	5801	8	18,541,365	2.27	16,554,400	2.12	1,986,965	12.00
1,440,414	0.19	管理費用	582	6	1,755,159	0.21	1,519,841	0.20	235,318	15.48
1,440,414	0.19	管理費用	5821	2	1,755,159	0.21	1,519,841	0.20	235,318	15.48
1,497,640	0.19	其他營業費用	583	3	1,829,756	0.22	1,804,649	0.23	25,107	1.39
1,279,338	0.16	研究發展費用	5831	0	1,528,364	0.18	1,525,001	0.19	3,363	0.22
218,302	0.03	員工訓練費用	5832	6	301,392	0.04	279,648	0.04	21,744	7.78
(19,155,824)	(2.47)	營業利益(損失)	61	3	8,127,758	1.00	17,890,757	2.30	(9,762,999)	(54.57)
8,372,442	1.08	營業外收入	49	A	5,620,749	0.69	6,164,303	0.79	(543,554)	(8.82)
2,007,060	0.26	財務收入	490	A	1,555,361	0.19	2,225,944	0.29	(670,583)	(30.13)
145,070	0.02	利息收入	4901	7	85,863	0.01	193,768	0.02	(107,905)	(55.69)
26,789	-	兌換利益	4902	3						
1,421,972	0.18	投資收益	4905	2	1,469,498	0.18	2,032,176	0.27	(562,678)	(27.69)
413,229	0.05	金融資產評價利益	4906	9						
6,365,382	0.82	其他營業外收入	491-2	8	4,065,388	0.50	3,938,359	0.51	127,029	3.23
552,065	0.07	財產交易利益	4911	4	79,066	0.01	13,449		65,617	487.90

## 台灣中油股份有限公司

## 損益預計表

中華民國97年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科目			本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名稱	編號	檢查號碼	金額	%	金額	%	金額	%
3,917,215	0.51	盤存盈餘	4912	A	3,201,100	0.40	3,202,268	0.41	(1,168)	(0.04)
4,639	0.01	資產減損迴轉利益	491X	8						
17,900	-	出售下腳收入	4921	1	6,172	-	4,432	-	1,740	39.26
179,227	0.02	賠償收入	4922	8	15,769		50,811	0.01	(35,042)	(68.97)
1,694,336	0.22	什項收入	4929	2	763,281	0.09	667,399	0.09	95,882	14.37
7,981,377	1.03	營業外費用	59	0	6,558,441	0.80	5,984,503	0.77	573,938	9.59
1,446,074	0.19	財務費用	590	0	2,464,561	0.30	1,649,354	0.21	815,207	49.43
1,131,514	0.15	利息費用	5901	6	2,093,385	0.25	1,183,322	0.15	910,063	76.91
		兌換損失	5902	2						
267,733	0.03	匯費手續費及證券發行費	5903	9	371,176	0.05	466,032	0.06	(94,856)	(20.35)
46,827	0.01	金融負債評價損失	5907	4						
6,535,303	0.84	其他營業外費用	591-2	7	4,093,880	0.50	4,335,149	0.56	(241,269)	(5.57)
28,129	-	財產交易損失	5911	3	15,484		12,505		2,979	23.82
2,274,897	0.29	盤存損失	5912	0	1,352,271	0.17	1,351,431	0.18	840	0.06
199,168	0.03	資產報廢損失	5913	6	156,005	0.02	137,994	0.02	18,011	13.05
23,887		災害損失	5917	1	50,000	0.01	50,000	0.01	0	0
126,633	0.02	資產減損損失	591X	8						
330,970	0.04	停工損失	5922	7	113,500	0.01	126,000	0.01	(12,500)	(9.92)
25		補貼及獎勵支出	5926	2						
3,551,594	0.46	什項費用	5929	1	2,406,620	0.29	2,657,219	0.34	(250,599)	(9.43)
391,065	0.05	營業外利益(損失-)	62	1	(937,692)	(0.11)	179,800	0.02	(1,117,492)	(621.52)
(18,764,759)	(2.42)	稅前純益(純損)	63	8	7,190,066	0.88	18,070,557	2.32	(10,880,491)	(60.21)
(4,732,278)	(0.61)	所得稅費用	64	4	1,333,814	0.16	3,961,005	0.51	(2,627,191)	(66.33)
(4,732,278)	(0.61)	所得稅費用	640	4	1,333,814	0.16	3,961,005	0.51	(2,627,191)	(66.33)
(4,732,278)	(0.61)	所得稅費用	6401	4	1,333,814	0.16	3,961,005	0.51	(2,627,191)	(66.33)
79,886	0.01	會計原則變動累積影響數	67	2						
(13,952,595)	(1.80)	本期純益(純損)	69	8	5,856,252	0.72	14,109,552	1.81	(8,253,300)	(58.49)

台灣中油股份有限公司

損益預計表說明

中華民國97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106頁其他營業成本明細表。
行 銷 費 用	參見第113頁行銷費用明細表。
管 理 費 用	參見第121頁管理費用明細表。
研 究 發 展 費 用	參見第126頁研究發展費用明細表。
員 工 訓 練 費 用	參見第130頁員工訓練費用明細表。
投 資 收 益	參見第164頁資金轉投資及其盈虧明細表。
財 產 交 易 利 益	參見第161頁資產變賣明細表。
什 項 收 入	參見第82頁營業外收入明細表。
利 息 費 用	參見第137頁及第215頁利息費用明細表。
匯費手續費及證券發行費	參見第138頁匯費手續費及證券發行費明細表。
財 產 交 易 損 失	參見第139頁財產交易損失明細表及第159頁資產變賣明細表。
盤 存 損 失	參見第140頁盤存損失明細表。
資 產 報 廢 損 失	參見第141頁資產報廢損失明細表及第163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97年度

單位：新臺幣千元

科 目			原 編	說 明
名 稱	符 號	檢 查 號 碼	預 算 數	
盈 餘 之 部	71	2	5,856,252	
本期純益	7101	9	5,856,252	
累積盈餘	7102	5	0	
分 配 之 部	72	A	5,856,252	
中央政府所得者	720	A	0	
股(官)息紅利	7202	3	0	
民股政府所得者	724	0	0	
股息紅利	7242	2	0	
留存事業機關者	729	6	5,856,252	
法定公積	7296	4	585,625	按稅後純益之10%提列。
未分配盈餘	7299	3	5,270,627	

1.法定公積:按稅後盈餘之10%提列。

法定公積 = 5,856,253千元 × 10% = 585,625千元

台灣中油股份有限公司  
現金流量預計表

中華民國 97 年度

單位:新臺幣千元

項 目	目		預算數	說 明
	稱	編號		
營業活動之現金流量		80	3	
本期純益(損失-)		801	A	5,856,252
調整非現金項目		802- 809	8	21,226,608
				1.折舊 14,132,665 千元
				2.攤銷 3,061,838 千元
				3.遞延收入減少 (-) 26,492 千元
				4.處理資產損失 92,423 千元
				5.流動資產淨減 2,296,921 千元
				6.流動負債淨增 4,244,416 千元
				7.公司債發行手續費 20,000 千元
				8.其他減少數 (-) 2,595,163 千元
營業活動之現金流入 (流出-)		81	1	27,082,860
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	140,591
無形資產和其他資產淨增 (淨增-)		833	0 (-)	16,504,479
				係固定資產變賣收入(詳預算書159頁) 140,591 千元
				1.電腦軟體增加數 (-) 240,961 千元
				2.非營業資產變賣收入 27,874 千元
				3.存出保證金、催收款項、暫付及 待結轉帳項、存出典金之增加數 (-) 5,490 千元
				4.商標權增加數 (-) 800 千元
				5.遞延資產增加數 (-) 16,285,102 千元
				(1)其他遞延資產增加數 (-) 817,102 千元
				A.煉製事業部工場使用之各項 觸媒 (-) 316,702 千元
				B.石化事業部煉製工場使用之 各項觸媒 (-) 381,250 千元
				C.加盟站CIS設置費 (-) 90,000 千元
				D.加盟站安裝油槽連線 (-) 15,000 千元
				E.加盟e-Pos設置費 (-) 14,150 千元
				(2)分配油氣權益增加數 (-) 15,468,000 千元
				本公司以海外石油及投資公 司名義參加厄瓜多16號及17號 礦區及委內瑞拉合作油氣生產 開發計畫，已探獲原油，正進 行開發作業中。預計94年度按 持有權益比率應攤之生產開發 費用列入分配油氣權益科目。
				A.厄瓜多16號礦區 (-) 1,158,625 千元
				B.厄瓜多17號礦區 (-) 292,500 千元
				C.委內瑞拉西帕里亞號礦區 (-) 316,875 千元

台灣中油股份有限公司  
現金流量預計表

中華民國 97 年度

單位:新臺幣千元

項 名	目			預算數	說 明
	稱	編號	檢查 號碼		
增加長期投資	835	4	(-)	2,795,436	D.伊朗Azadegan油田 E.加拿大油砂 國光石化科技股份有限公司 尼米克船東控股公司 尼米克船舶管理公司
增加固定資產及遞耗資產	839	3	(-)	22,968,358	本年度固定資產建設改良擴充 減：折舊資本化部分
投資活動之現金流入 (流出-)	85	4	(-)	42,127,682	
融資活動之現金流量	86-88	2			
短期債務淨增(淨減-)	861	0	(-)	10,000,000	短期債務淨增減
增加長期債務	867	3		28,428,055	長期債務舉借(詳見預算書166頁) 發行公司債手續費
其他負債淨增(淨減-)	869	8		38,771	存入保證金,應付保管款,暫收及 待結轉帳項,存入典金之增加數
減少長期債務	873	2	(-)	4,600,000	長期負債減少數(詳見預算書167頁)
融資活動之現金流入 (流出-)	89	7		13,866,826	
現金及約當現金之淨增 (淨減-)			(-)	1,177,996	
期初現金及約當現金	98	8		3,034,793	
期末現金及約當現金	99	6		1,856,797	



台灣中油股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國97年度

單位：新臺幣仟元

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

二、不影響現金之投資及理財活動：

1. 折舊中不含固定資產使用於資本支出工程，其所提列折舊費用1,660仟元。
2. 增加固定資產中不含固定資產使用於資本支出工程，其所提列折舊費用1,660仟元。

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目			97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
570,992,623	資 產	1	0	620,773,131	596,812,129	23,961,002
176,008,432	流 動 資 產	11-12	8	175,865,450	177,476,051 (-)	1,610,601
2,360,958	現 金	110	8	1,856,797	3,034,793 (-)	1,177,996
2,222,660	銀行存款	1102	A	1,708,654	2,886,650 (-)	1,177,996
138,298	零用及週轉金	1105	0	148,143	148,143	-
3,448,923	流 動 金 融 資 產	113	0	1,807,000	1,807,000	-
241,923	公平價值變動列入損益之資產-流	1131	6	-	-	-
3,207,000	其他金融資產-流動	113Y	A	1,807,000	1,807,000	-
50,791,375	應 收 款 項	114	7	47,516,703	50,491,946 (-)	2,975,243
42,996,711	應收帳款	1144	2	42,715,957	45,115,957 (-)	2,400,000
343,777	減：備抵呆帳-應收帳款	1145	9	341,343	341,343	-
2,067,817	應收退稅款	114A	8	309,636	309,636	-
1,708,779	留抵稅額款	114B	0	429,725	429,725	-
1,178,870	轉投資事業往來	1167	6	1,528,726	1,528,726	-
-	減：應付遠匯購入款-外幣	1176	7	-	-	-
3,182,975	其他應收款	1178	0	2,874,002	3,449,245 (-)	575,243
-	減：備抵呆帳-其他應收款	1179	6	-	-	-
112,236,203	存 貨	120	6	114,163,416	112,314,587	1,848,829
235,326	商品存貨	1201	2	226,205	226,205	-
927,556	在途貨品	1205	8	346,239	346,239	-
9,056	在製成品	120A	0	13,039	13,039	-
38,421,637	製成品	1211	0	36,748,523	34,899,694	1,848,829
232,526	在建工程	1213	2	485,385	485,385	-
14,701,302	半製成品	1218	4	14,189,777	14,189,777	-
26,054,458	原 料	1226	9	30,465,731	30,465,731	-
2,005,982	物 料	1227	5	2,348,676	2,348,676	-
29,648,360	在途材料	1229	8	29,339,841	29,339,841	-
7,042,505	預 付 款 項	125	2	10,389,255	9,693,375	695,880
3,104,995	預付貨款	1251	9	3,264,139	3,057,589	206,550
19,070	用品盤存	1252	5	21,424	23,405 (-)	1,981
3,564,005	預付費用	1253	1	4,784,656	4,297,123	487,533
-	進項稅額	1256	A	1,987,966	1,950,144	37,822
318,479	預付稅款	1257	7	317,355	317,717 (-)	362

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目			97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
35,956	其他預付款	1259	0	13,715	47,397	(-) 33,682
128,468	短期墊款	126	0	132,279	134,350	(-) 2,071
128,468	短期墊款	1261	6	132,279	134,350	(-) 2,071
14,253,487	基金長期投資及應收款	14	2	23,543,937	20,002,157	3,541,780
2,500,000	基金	140	2	3,000,000	3,000,000	-
2,500,000	其他基金	1429	4	3,000,000	3,000,000	-
11,724,126	長期投資	144	1	20,514,609	16,972,829	3,541,780
6,577,728	採權益法之長期股權投資	1441	8	13,482,557	10,687,121	2,795,436
	減:備抵長期股權投資損失	1442	4			
2,026,973	採權益法之長期股權投資權益調整	1443	A	3,912,823	3,166,479	746,344
3,479,283	以成本衡量之金融資產-非流動	145C	8	3,257,180	3,257,180	-
362,428	減:以成本衡量之金融資產評價調整-非流動	145D	4	140,522	140,522	-
2,570	其他長期投資	1451	6	2,571	2,571	-
29,361	長期應收款項	146	6	29,328	29,328	-
38,361	長期應收款	1464	1	38,328	38,328	-
9,000	減:備抵呆帳-長期應收款	1465	8	9,000	9,000	-
328,086,284	固定資產	15	A	355,152,820	346,659,926	8,492,894
231,468,587	土地	150	A	241,177,404	240,972,620	204,784
33,034,593	土地	1501	7	34,830,159	34,625,375	204,784
198,433,994	重估增值-土地	1502	3	206,347,245	206,347,245	-
4,492,018	土地改良物	151	8	7,060,646	5,775,838	1,284,808
13,782,653	土地改良物	1511	4	16,793,976	15,083,407	1,710,569
6,420	重估增值-土地改良物	1512	A	6,420	6,420	-
9,297,055	減:累計折舊-土地改良物	1513	7	9,739,750	9,313,989	425,761
15,043,970	房屋及建築	152	5	15,516,223	15,893,433	(-) 377,210
34,021,692	房屋及建築	1521	1	35,501,511	35,018,496	483,015
1,028,986	重估增值-房屋及建築	1522	8	1,037,560	1,037,560	-
20,006,708	減:累計折舊-房屋及建築	1523	4	21,022,848	20,162,623	860,225
52,657,706	機械及設備	153	2	45,556,682	53,657,746	(-) 8,101,064
360,738,476	機械及設備	1531	9	367,656,954	366,384,899	1,272,055
4,703,047	重估增值-機械及設備	1532	5	4,749,498	4,749,498	-
312,783,817	減:累計折舊-機械及設備	1533	1	326,849,770	317,476,651	9,373,119
4,248,371	交通及運輸設備	154	0	3,933,319	3,447,713	485,606

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目			97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
31,732,917	交通及運輸設備	1541	6	33,087,573	33,055,408	32,165
224,881	重估增值-交通及運輸設備	1542	2	233,596	233,596	-
27,709,427	減:累計折舊-交通及運輸設備	1543	9	29,387,850	29,841,291 (-)	453,441
760,106	什 項 設 備	155	7	924,477	953,965 (-)	29,488
4,988,892	什項設備	1551	3	5,249,191	5,183,209	65,982
8	重估增值-什項設備	1552	0	8	8	-
4,228,794	減:累計折舊-什項設備	1553	6	4,324,722	4,229,252	95,470
370	租賃權益改良	156	4	254	322 (-)	68
857	租賃權益改良	1561	A	857	857	-
487	減:累計折舊-租賃權益改良	1563	3	603	535	68
20,423,072	購 建 中 固 定 資 產	157	1	41,928,516	26,902,990	15,025,526
20,423,072	未完工程	1571	8	41,928,516	26,902,990	15,025,526
1,007,916	累 計 減 損 - 固 定 資 產	15X	1	944,701	944,701	-
1,007,916	累計減損-固定資產	15X1	8	944,701	944,701	-
156,165	無 形 資 產	17	7	291,957	248,563	43,394
156,165	無 形 資 產	170	7	291,957	248,563	43,394
1,778	商 標 權	1701	3	2,400	1,800	600
153,893	電腦軟體	1708	8	289,205	246,263	42,942
494	租賃權益	1709	4	352	500 (-)	148
52,488,255	其 他 資 產	18	5	65,918,967	52,425,432	13,493,535
18,448,514	非 營 業 資 產	180	5	12,253,041	12,186,627	66,414
1,590,286	閒置資產	1801	1	1,855,681	1,855,681	-
	減:累計折舊-閒置資產	1802	8	-	-	-
813,347	減:累計減損-閒置資產	1803	4	813,347	813,347	-
5,509,819	出借出租資產	1804	A	3,976,344	3,915,228	61,116
1,144	減:累計折舊-出借出租資產	1805	7	1,147	1,147	-
14,681,334	其他非營業資產	1808	6	8,166,652	9,751,262 (-)	1,584,610
2,455,016	減:累計折舊-其他非營業資產	1809	2	867,724	2,457,632 (-)	1,589,908
63,418	減:累計減損-其他非營業資產	180A	2	63,418	63,418	-
1,440,487	什 項 資 產	181-182	0	1,246,666	1,241,176	5,490
615,945	存出保證金	1811	9	563,318	562,946	372

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目			97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱 編 號	檢 查 號 碼			
2,970,919	催 收 款 項	1812	5	2,972,739	2,972,739	-
2,862,026	減:備抵呆帳-催收款項	1813	1	2,864,456	2,864,456	-
715,649	暫付及待結轉帳項	1816	A	575,065	569,947	5,118
32,596,928	遞 延 資 產	183- 184	7	52,419,260	38,997,629	13,421,631
15,865,875	分配油氣權益	1839	4	40,588,092	27,060,879	13,527,213
13,649,566	遞延所得稅資產	1847	9	8,927,923	8,927,923	-
3,081,487	其他遞延資產	1849	1	2,903,245	3,008,827	(-) 105,582
2,326	待 整 理 資 產	189	A			
2,326	其他待整理資產	1849	7			
570,992,623	資 產 總 計	TOTAL		620,773,131	596,812,129	23,961,002

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目				97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比 較 增 減 數
	名	稱	編 號	檢 查 號 碼			
246,973,521	負	債	2	9	278,969,021	260,864,271	18,104,750
122,324,354	流 動 負	債	21-22	7	100,698,705	109,014,289 (-)	8,315,584
42,373,268	短 期 債	務	210	7	20,993,339	33,553,339 (-)	12,560,000
3,877,666	銀行透支		2101	3	3,354,059	3,354,059	
34,412,602	短期借款		2102	0	15,599,280	25,599,280 (-)	10,000,000
	應付商業本票		2103	6	-	-	
	減：應付商業本票折價		2104	2	-	-	
4,083,000	應付到期長期負債		2107	1	2,040,000	4,600,000 (-)	2,560,000
72,695,330	應 付 款 項	214		6	74,649,438	70,435,611	4,213,827
31,652,932	應付帳款		2144	1	28,352,044	24,039,600	4,312,444
246,990	應付代收款		2145	8	304,518	263,579	40,939
16,945,514	應付費用		2147	A	22,461,645	22,250,200	211,445
278,529	應付稅款		2148	7	278,529	278,529	
3,260,730	應付工程款		2149	3	2,497,971	2,497,971	
16,968,900	暫估應付機料款		214A	0	17,698,934	17,976,449 (-)	277,515
-	應付股(官)息紅利		2154	9	-	-	
589,324	轉投資事業往來		2167	5	251,467	251,467	
2,752,411	其他應付款		2178	9	2,804,330	2,877,816 (-)	73,486
7,255,756	預 收 款 項	225		1	5,055,928	5,025,339	30,589
3,060,820	預收貨款		2251	8	3,469,325	3,466,794	2,531
218,621	預收收入		2253	A	214,214	217,356 (-)	3,142
3,976,315	預收定金		2255	0	1,372,389	1,341,189	31,200
120,274,541	長 期 負 債	25		0	173,810,666	147,402,611	26,408,055
120,274,541	長 期 債 務	250		0	173,810,666	147,402,611	26,408,055
21,400,000	應付公司債券		2501	5	36,800,000	26,800,000	10,000,000
5,700,000	長期借款		2504	5	44,318,247	27,910,192	16,408,055
72,049,595	估計應付土地增值稅		2515	9	72,049,595	72,049,595	
21,124,946	應計退休金負債		2517	1	20,642,824	20,642,824	
4,374,626	其 他 負 債	28		4	4,459,650	4,447,371	12,279
3,727,298	什 項 負 債	282		9	3,856,995	3,818,224	38,771
1,983,458	存入保證金		2821	5	1,977,410	1,981,866 (-)	4,456
758,107	應付保管款		2822	1	787,649	751,834	35,815
985,733	暫收及待結轉帳項		2825	A	1,091,936	1,084,524	7,412
647,328	遞 延 負 債	284		3	602,655	629,147 (-)	26,492

## 台灣中油股份有限公司

## 資產負債預計表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣千元

95年12月31日 實際數	科 目				97年12月31日 預計數	96年12月31日 預計數	比較 增減數
	名	稱	編 號	檢 查 號碼			
513,613	遞延收入		2841	0	467,879	494,371	(-) 26,492
133,715	待攤線路補助收入		2842	6	134,776	134,776	-
324,019,102	業 主 權 益	3		8	341,804,110	335,947,858	5,856,252
130,100,000	資 本	31		6	130,100,000	130,100,000	-
130,100,000	資 本	310		6	130,100,000	130,100,000	-
130,100,000	資 本	3101		2	130,100,000	130,100,000	-
12,543,922	資 本 公 積	32		4	12,543,922	12,543,922	-
12,543,922	資 本 公 積	320		4	12,543,922	12,543,922	-
	收入公積		3202	7			-
12,543,922	受贈公積		3206	2	12,543,922	12,543,922	-
	其他資本公積		3209	1			-
38,384,107	保 留 盈 餘	33		2	56,192,954	50,336,702	5,856,252
50,336,702	已指撥保留盈餘	330		2	50,922,327	50,336,702	585,625
50,243,645	法定公積	3301		9	50,829,270	50,243,645	585,625
93,057	特別公積	3302		5	93,057	93,057	-
-	未指撥保留盈餘	331		0	5,270,627	-	5,270,627
-	累積盈餘	3311		6	5,270,627	-	5,270,627
(-) 11,952,595	累 積 虧 損	332		7	-	-	-
(-) 11,952,595	累積虧損	3321			-	-	-
142,991,073	權 益 調 整	34		A	142,967,234	142,967,234	-
(-) 12,712	金融商品未實現損失	340		8	(-) 19,538	(-) 19,538	-
(-) 12,712	金融商品未實現損失	3401		4	(-) 19,538	(-) 19,538	-
1,095,394	累積換算調整數	341		8	1,065,096	1,065,096	-
1,095,394	累積換算調整數	3411		4	1,065,096	1,065,096	-
(-) 13,286	未認列為退休金成本之淨損失	343		2			-
(-) 13,286	未認列為退休金成本之淨損失	3431		9			-
141,921,677	未實現重估增值	344		0	141,921,676	141,921,676	-
141,921,677	未實現重估增值	3441		6	141,921,676	141,921,676	-
570,992,623	負債及業主權益總計	TOTAL			620,773,131	596,812,129	23,961,002