

中國鋼鐵股份有限公司106年股東常會議事錄

時間：中華民國 106 年 6 月 21 日(星期五)上午 9 時。

地點：高雄市小港區中鋼路一號中國鋼鐵股份有限公司中正堂。

出席：出席股東及股東代理人所代表股數計 13,556,120,967 股（其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 8,535,858,635 股），占已發行總股數 15,748,083,193 股（不含無表決權之股數 25,045,803 股）86.08%。

出席董事：翁朝棟、劉季剛、王錫欽、林弘男、魏肇津、翁政義。

出席獨立董事：張學斌、洪敏雄、高蘭芬。

主席：翁董事長朝棟



紀錄：黃明煌



主席報告：出席股東代表股數已達法定數，宣佈開會。

一、主席致詞：(略)。

二、報告事項：

- (一) 劉總經理季剛報告本公司 105 年度營業報告。
 - (二) 審計委員會查核本公司 105 年度決算報告。
 - (三) 105 年度員工酬勞及董事、監察人酬勞金分派情形報告。
 - (四) 訂定本公司公司治理實務守則報告。
 - (五) 訂定本公司企業社會責任實務守則報告。
 - (六) 修訂本公司誠信經營守則報告。
 - (七) 修訂本公司誠信經營作業程序及行為指南報告。
 - (八) 修訂本公司董事道德行為準則報告。
- (前述八項報告詳如本公司 106 年股東常會議事手冊或 105 年年報)

三、承認及討論事項：

第一案

本公司董事會提

案由：本公司 105 年度營業報告書（詳議事手冊）、財務報告（如附件），敬請承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,592,800,724 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,987,783,917	4,091	0	69,154,081
電子投票	7,636,850,799	729,136	0	898,278,700
總計	12,624,634,716	733,227	0	967,432,781

同意通過表決權數占出席股東表決權數 92.88%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國105年及104年12月31日

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 15,467,768	2	\$ 20,334,823	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註四及七)	3,288,349	1	3,441,885	-
1125	備供出售金融資產—流動(附註四、五及八)	2,806,737	-	3,839,902	1
1135	避險之衍生金融資產—流動(附註四及十)	36,784	-	123,828	-
1150	應收票據的淨額	1,233,769	-	1,206,786	-
1160	應收票據—關係人(附註四、十一及三三)	384,078	-	258,005	-
1170	應收帳款淨額(附註四及十一)	11,463,575	2	10,578,187	2
1180	應收帳款—關係人(附註四、十一及三三)	499,185	-	448,197	-
1196	應收建造合約款(附註四及十二)	8,472,037	1	8,767,343	1
1200	其他應收款(附註四及三三)	1,382,410	-	1,453,760	-
1220	本期所得稅資產(附註二八)	139,482	-	95,004	-
130X	存貨(附註四、五及十三)	79,489,138	12	68,906,548	10
1476	其他金融資產—流動(附註四、十六及三四)	11,833,708	2	12,191,202	2
1479	其他流動資產	3,558,170	1	3,496,706	1
11XX	流動資產合計	140,055,190	21	135,142,176	20
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、五及八)	26,306,913	4	50,284,593	8
1527	持有至到期日金融資產—非流動(附註四及九)	222,669	-	285,963	-
1530	避險之衍生金融資產—非流動(附註四及十)	3,354	-	41,713	-
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四、十四及十九)	1,932,814	-	2,014,061	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十五及三三)	49,528,952	7	15,207,682	2
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十七及三四)	430,849,587	64	448,688,581	66
1760	投資性不動產(附註四、十八及三四)	10,316,142	2	10,108,189	2
1780	無形資產(附註四及三十)	2,488,714	-	2,404,617	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二八)	5,372,981	1	5,558,156	1
1920	存出保證金(附註四)	566,022	-	479,287	-
1980	其他金融資產—非流動(附註四、十六及三四)	3,393,174	-	2,663,786	-
1995	其他非流動資產(附註二四及三三)	5,085,281	1	5,260,212	1
15XX	非流動資產合計	536,066,603	79	542,996,840	80
1XXX	資產總計	\$ 676,121,793	100	\$ 678,139,016	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

單位：新台幣千元

代 碼	負 債 及 權 益	105年12月31日			104年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動負債						
2100	短期借款及銀行透支(附註十九及三四)	\$	35,905,740	5	\$	34,386,947	5
2110	應付短期票券(附註十九)		16,632,100	2		31,641,286	5
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及七)		4,941	-		1,525	-
2125	避險之衍生金融負債－流動(附註四及十)		37,609	-		29,428	-
2150	應付票據		851,631	-		555,486	-
2170	應付帳款(附註二一)		12,484,269	2		7,898,460	1
2180	應付帳款－關係人(附註二一及三三)		536,544	-		256,131	-
2190	應付建造合約款(附註四及十二)		3,853,724	1		4,115,170	1
2200	其他應付款(附註二二及三三)		21,437,649	3		19,351,699	3
2230	本期所得稅負債(附註二八)		2,129,043	-		1,621,208	-
2250	負債準備－流動(附註四及二三)		4,324,106	1		3,158,369	-
2321	一年內到期應付公司債(附註四及二十)		5,212,668	1		4,696,735	1
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十九及三四)		16,210,014	2		23,561,520	4
2399	其他流動負債		3,530,170	1		3,092,890	-
21XX	流動負債合計		123,150,208	18		134,366,854	20
	非流動負債						
2510	避險之衍生金融負債－非流動(附註四及十)		36,065	-		57,412	-
2530	應付公司債(附註四及二十)		95,037,294	14		94,842,610	14
2541	銀行長期借款(附註十九及三四)		70,329,355	10		83,128,236	12
2542	長期應付票券(附註十九)		36,626,165	6		24,459,879	4
2550	負債準備－非流動(附註四及二三)		815,694	-		828,923	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二八)		12,261,289	2		12,417,475	2
2640	淨確定福利負債(附註四及二四)		6,901,619	1		5,967,987	1
2670	其他非流動負債		1,384,411	-		1,344,807	-
25XX	非流動負債合計		223,391,892	33		223,047,329	33
2XXX	負債合計		346,542,100	51		357,414,183	53
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二五)						
	股 本						
3110	普通股		157,348,610	23		157,348,610	23
3120	特別股		382,680	-		382,680	-
3100	股本合計		157,731,290	23		157,731,290	23
3200	資本公積		37,807,466	6		37,612,027	5
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		59,934,379	9		59,173,907	9
3320	特別盈餘公積		29,786,846	4		27,132,983	4
3350	未分配盈餘		17,196,041	3		13,323,848	2
3300	保留盈餘合計		106,917,266	16		99,630,738	15
3400	其他權益		8,680,706	1		7,924,408	1
3500	庫藏股票	(8,576,842)	(1)	(8,577,644)	(1)
31XX	本公司業主之權益合計		302,559,886	45		294,320,819	43
36XX	非控制權益		27,019,807	4		26,404,014	4
3XXX	權益合計		329,579,693	49		320,724,833	47
3X2X	負債及權益總計	\$	676,121,793	100	\$	678,139,016	100

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國105及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

	105年度		104年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註四、五、六、三三及三八)	\$ 293,055,804	100	\$ 285,053,876	100
5000 營業成本(附註十三、二七及三三)	253,332,496	87	263,652,456	92
5900 營業毛利	39,723,308	13	21,401,420	8
5910 未實現銷貨利益	-	-	89	-
5950 已實現營業毛利	39,723,308	13	21,401,331	8
營業費用				
6100 推銷費用	4,950,440	2	4,649,447	2
6200 管理費用	7,165,255	2	6,676,319	2
6300 研究發展費用	2,175,992	1	1,960,034	1
6000 營業費用合計	14,291,687	5	13,285,800	5
6900 營業利益	25,431,621	8	8,115,531	3
營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註二七及三三)	1,471,380	-	1,759,579	-
7020 其他利益及損失(附註二七及三三)	(523,311)	-	3,179,750	1
7050 財務成本(附註二七)	(3,816,641)	(1)	(3,752,097)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益份額	(663,882)	-	202,847	-
7000 營業外收入及支出合計	(3,532,454)	(1)	1,390,079	-
7900 稅前淨利	21,899,167	7	9,505,610	3
7950 所得稅費用(附註四及二八)	2,711,843	1	1,886,191	-
8200 本年度淨利	19,187,324	6	7,619,419	3

(接次頁)

(承前頁)

代碼		105年度		104年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益(附註四、二四、二五及二八)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 1,166,886)	-	(\$ 490,525)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益	182,490	-	76,869	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,827,100)	(1)	(927,721)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	1,900,382	1	(2,679,096)	(1)
8363	現金流量避險中屬於有效避險部分之避險工具損益	(164,285)	-	(19,026)	-
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	(186,690)	-	997,447	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅利益(費用)	86,036	-	(32,953)	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(1,176,053)	-	(3,075,005)	(1)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 18,011,271</u>	<u>6</u>	<u>\$ 4,544,414</u>	<u>2</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 16,038,369	6	\$ 7,604,721	3
8620	非控制權益	3,148,955	1	14,698	-
8600		<u>\$ 19,187,324</u>	<u>7</u>	<u>\$ 7,619,419</u>	<u>3</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 15,950,850	5	\$ 5,073,036	2
8720	非控制權益	2,060,421	1	(528,622)	-
8700		<u>\$ 18,011,271</u>	<u>6</u>	<u>\$ 4,544,414</u>	<u>2</u>
	每股盈餘(附註二九)				
9750	基本	<u>\$ 1.04</u>		<u>\$ 0.49</u>	
9850	稀釋	<u>\$ 1.03</u>		<u>\$ 0.49</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

董事長： 經理人： 會計主管：
總經理： 財務副總經理：

中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國105及104年1月1日至12月31日

歸 屬 於 本 公 司

代碼	普通	特 別	本 資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘		
	股	股	資 本 公 積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	
A1	104年1月1日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 37,217,876	\$ 56,957,880	\$ 27,086,283	\$ 24,106,715
(103年度盈餘指撥及分配(附註二五))							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,216,027	-	(2,216,027)
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	47,049	(47,049)
B5	普通股現金股利－每股1.0元	-	-	-	-	-	(15,734,861)
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(349)	349
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-	7,604,721
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(294,078)
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	7,310,643
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股 交易	-	-	(707)	-	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	318,021	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	76,837	-	-	(42,347)
Z1	104年12月31日餘額	157,348,610	382,680	37,612,027	59,173,907	27,132,983	13,323,848
104年度盈餘指撥及分配(附註二五)							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	760,472	-	(760,472)
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,654,116	(2,654,116)
B5	普通股現金股利－每股0.5元	-	-	-	-	-	(7,867,430)
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(253)	253
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	16,038,369
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(843,817)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	15,194,552
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	159,065	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	36,374	-	-	12,981
Z1	105年12月31日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 37,807,466	\$ 59,934,379	\$ 29,786,846	\$ 17,196,041

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

業		主		之		權		益	
其		他		權		益		項	
目		目		目		目		目	
現金流量避險中									
國外營運機構 備供出售金融資 屬於有效避險									
財務報表換算 產 未 實現 部分之避險									
之兌換差額					本公司業主				
	評	損	益	工	具	損	益	合	計
	庫	藏	股	票	之	權	益	合	計
	非	控	制	權	益	權	益	合	計
\$	732,469	\$	9,283,354	\$	146,192	\$	10,162,015	(\$	8,587,461)
						\$	304,674,598	\$	29,969,636
								\$	334,644,234
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(15,734,861)	-	(15,734,861)
-	-	-	-	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	7,604,721	14,698	7,619,419
466,327	(2,710,006)	6,072	(2,237,607)	-	-	(2,531,685)	(543,320)	(3,075,005)	
466,327	(2,710,006)	6,072	(2,237,607)	-	-	5,073,036	(528,622)	4,544,414	
-	-	-	-	-	-	9,263	8,556	4,769	13,325
-	-	-	-	-	-	-	318,021	193,679	511,700
-	-	-	-	-	-	-	-	(3,235,448)	(3,235,448)
-	-	-	-	-	-	554	35,044	-	35,044
1,198,796	6,573,348	152,264	7,924,408	(8,577,644)	294,320,819	26,404,014	320,724,833		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(7,867,430)	-	(7,867,430)
-	-	-	-	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	16,038,369	3,148,955	19,187,324	
(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	(87,519)	(1,088,534)	(1,176,053)		
(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	15,950,850	2,060,421	18,011,271		
-	-	-	-	-	-	159,065	96,945	256,010	
-	-	-	-	-	-	-	(1,541,573)	(1,541,573)	
-	-	-	-	-	-	802	50,157	50,157	
(\$	32,048)	\$	8,650,573	\$	62,181	\$	8,680,706	(\$	8,576,842)
						\$	302,559,886	\$	27,019,807
								\$	329,579,693

董事長：



經理人：
總經理：



財務
副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國105及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度的前淨利	\$ 21,899,167	\$ 9,505,610
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	35,691,883	35,116,060
A20200	攤銷費用	371,594	339,665
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	(38,984)	98,790
A20900	財務成本	3,816,641	3,752,097
A21200	利息收入	(317,940)	(426,374)
A21300	股利收入	(574,258)	(403,048)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益份額	581,025	(281,595)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失(利益)	(335,742)	72,143
A22800	處分無形資產利益	(2,741)	(2,318)
A23100	處分投資利益	(1,288,242)	(2,317,857)
A23500	金融資產減損損失	770,842	405,022
A23700	備抵存貨跌價損失增加(減少)	(3,970,141)	4,559,013
A23800	非金融資產減損損失(迴轉利益)	45,168	(1,652,414)
A29900	提列負債準備	8,665,856	4,377,661
A29900	其 他	80,617	14,578
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	(296,414)	881,219
A31130	應收票據	(26,983)	36,981
A31140	應收票據－關係人	(126,073)	(95,803)
A31150	應收帳款	(930,908)	330,976
A31160	應收帳款－關係人	(50,988)	286,794
A31170	應收建造合約款	295,306	(1,453,861)
A31180	其他應收款	38,119	46,880
A31200	存 貨	(6,612,449)	7,927,512
A31240	其他流動資產	(61,464)	2,265,716
A32130	應付票據	296,145	(829,296)
A32140	應付票據－關係人	-	(88)
A32150	應付帳款	4,585,809	(1,005,060)
A32160	應付帳款－關係人	280,413	(433,492)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
A32170	應付建造合約款	(\$ 261,446)	(\$ 1,287,868)
A32180	其他應付款	2,591,463	(413,757)
A32200	負債準備	(7,522,566)	(5,224,959)
A32230	其他流動負債	(166,259)	(187,549)
A32240	淨確定福利負債	(50,764)	50,430
A33000	營運產生之現金	57,375,686	54,051,808
A33500	支付之所得稅	(2,226,223)	(4,776,794)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>55,149,463</u>	<u>49,275,014</u>

投資活動之現金流量

B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,263,329)	(5,727,876)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	3,714,862	6,578,485
B00300	取得備供出售金融資產	(2,570,588)	(23,053,113)
B00400	處分備供出售金融資產價款	4,266,220	5,321,509
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	16,840	567,347
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(24,269)	(45,441)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	120,419	949,226
B00900	取得持有至到期日金融資產	(19,480)	(55,753)
B01000	處分持有至到期日金融資產	77,236	-
B01800	取得採用權益法之投資	(11,100,850)	(1,242,940)
B01900	處分採用權益法之投資	178,384	-
B02200	對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	(105,382)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(19,618,793)	(25,119,118)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	895,675	109,749
B03700	存出保證金增加	(86,735)	(42,454)
B04500	取得無形資產	(382,402)	(122,687)
B05400	購置投資性不動產	(339,112)	(390,207)
B06500	其他金融資產減少(增加)	(289,219)	1,220,484
B06800	其他非流動資產減少	424,793	176,918
B07500	收取之利息	332,908	431,312
B07600	收取關聯企業股利	289,575	353,829
B07600	收取其他股利	558,902	403,048
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(26,818,963)</u>	<u>(39,793,064)</u>

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款增加	286,529,045	235,755,883
C00200	短期借款減少	(283,521,183)	(232,763,733)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
C00500	應付短期票券增加(減少)	(\$ 15,009,186)	\$ 11,529,190
C01200	發行應付公司債	5,400,000	9,996,610
C01300	償還應付公司債	(4,699,300)	(8,313,002)
C01600	舉借銀行長期借款	57,902,133	47,721,329
C01700	償還銀行長期借款	(76,915,897)	(49,248,241)
C01800	長期應付票券增加	179,932,318	187,707,326
C01900	長期應付票券減少	(167,766,032)	(183,266,859)
C04300	其他非流動負債增加	45,656	278,482
C04500	支付本公司業主股利	(7,815,051)	(15,590,415)
C05000	子公司處分母公司股票	-	13,325
C05600	支付之利息	(4,032,834)	(4,021,824)
C05800	非控制權益減少	(1,541,573)	(3,235,448)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(31,491,904)	(3,437,377)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(553,340)	350,710
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(3,714,744)	6,395,283
E00100	年初現金及約當現金餘額	17,054,940	10,659,657
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 13,340,196	\$ 17,054,940
<u>年底現金及約當現金之調節</u>			
代 碼		105年 12月31日	104年 12月31日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 15,467,768	\$ 20,334,823
E00240	銀行透支	(2,127,572)	(3,279,883)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 13,340,196	\$ 17,054,940

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司
 個體資產負債表
 民國105年及104年12月31日

代碼	資產	105年12月31日		104年12月31日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 2,477,746	1	\$ 7,518,687	2
125	備供出售金融資產—流動(附註四及七)	780,716	-	1,341,235	-
135	避險之衍生金融資產—流動(附註四及八)	32,094	-	79,125	-
150	應收票據(附註四及九)	472,193	-	443,376	-
160	應收票據—關係人(附註四、九及二八)	324,457	-	198,399	-
170	應收帳款淨額(附註四及九)	1,257,657	-	903,126	-
180	應收帳款—關係人(附註四、九及二八)	1,815,399	-	686,746	-
1200	其他應收款(附註二八)	1,139,592	-	1,496,979	1
1210	其他應收款—關係人往來(附註二八)	7,211,809	2	5,890,000	1
130X	存貨(附註四、五及十)	42,506,461	9	37,640,539	8
1476	其他金融資產—流動(附註四、十三及二九)	6,622,457	2	6,604,939	2
1479	其他流動資產	818,410	-	988,788	-
11XX	流動資產合計	<u>65,458,991</u>	<u>14</u>	<u>63,791,939</u>	<u>14</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產—非流動(附註四、五及七)	15,551,376	3	12,389,861	3
1530	避險之衍生金融資產—非流動(附註四及八)	2,142	-	36,205	-
1546	無活絡市場之債務工具投資—非流動(附註四及十一)	1,837,425	-	1,818,091	-
1550	採用權益法之投資(附註三、四、十二及二八)	208,545,541	44	200,381,399	43
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四、二八及二九)	167,632,162	36	175,420,761	38
1760	投資性不動產(附註四、十五及二八)	7,127,220	2	7,163,037	1
1780	無形資產	54,785	-	65,736	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)	2,936,474	1	3,140,979	1
1920	存出保證金(附註四)	55,688	-	44,083	-
1980	其他金融資產—非流動(附註四及十三)	1,073,565	-	148,307	-
15XX	非流動資產合計	<u>404,816,378</u>	<u>86</u>	<u>400,608,459</u>	<u>86</u>
1XXX	資產總計	<u>\$ 470,275,369</u>	<u>100</u>	<u>\$ 464,400,398</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
 (參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

單位：新台幣千元

代 碼	負 債 及 權 益	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款及銀行透支(附註十六、二八及二九)	\$ 8,851,509	2	\$ 11,466,879	3
2110	應付短期票券(附註十六)	-	-	12,847,014	3
2125	避險之衍生金融負債－流動(附註四及八)	8,965	-	26,497	-
2170	應付帳款	4,142,060	1	2,057,194	-
2180	應付帳款－關係人(附註二八)	969,388	-	357,453	-
2200	其他應付款(附註十八及二八)	14,929,164	3	11,956,612	3
2230	本期所得稅負債(附註二四)	1,529,584	-	822,723	-
2250	負債準備－流動(附註四及十九)	2,404,802	1	1,699,678	-
2321	一年內到期應付公司債(附註十七)	5,199,253	1	4,649,075	1
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十六及二九)	4,195,825	1	9,087,829	2
2399	其他流動負債	3,325,849	1	2,943,340	1
21XX	流動負債合計	45,556,399	10	57,914,294	13
	非流動負債				
2510	避險之衍生金融負債－非流動(附註四及八)	6,904	-	17	-
2530	應付公司債(附註十七)	67,657,491	15	72,847,061	16
2541	銀行長期借款(附註十六及二九)	32,950,349	7	24,276,027	5
2542	長期應付票券(附註十六)	5,899,355	1	-	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	10,799,579	2	10,925,638	2
2640	淨確定福利負債(附註四及二十)	4,785,826	1	4,057,302	1
2670	其他非流動負債	59,580	-	59,240	-
25XX	非流動負債合計	122,159,084	26	112,165,285	24
2XXX	負債合計	167,715,483	36	170,079,579	37
	權益(附註四及二一)				
	股 本				
3110	普 通 股	157,348,610	33	157,348,610	34
3120	特 別 股	382,680	-	382,680	-
3100	股本合計	157,731,290	33	157,731,290	34
3200	資本公積	37,807,466	8	37,612,027	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	59,934,379	13	59,173,907	12
3320	特別盈餘公積	29,786,846	6	27,132,983	6
3350	未分配盈餘	17,196,041	4	13,323,848	3
3300	保留盈餘合計	106,917,266	23	99,630,738	21
3400	其他權益	8,680,706	2	7,924,408	2
3500	庫藏股票	(8,576,842)	(2)	(8,577,644)	(2)
3XXX	權益合計	302,559,886	64	294,320,819	63
3X2X	負債及權益總計	\$ 470,275,369	100	\$ 464,400,398	100

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司

個體綜合損益表

民國105及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

代碼	105年度		104年度			
	金額	%	金額	%		
4000	營業收入(附註四、二二及二八)		\$ 168,927,075	100	\$ 160,909,464	100
5000	營業成本(附註十及二八)		147,174,784	87	148,511,291	92
5900	營業毛利		21,752,291	13	12,398,173	8
5920	已(未)實現銷貨利益	(384,546)	(1)	225,679	-	
5950	已實現營業毛利	21,367,745	12	12,623,852	8	
	營業費用					
6100	推銷費用	2,725,816	2	2,633,416	2	
6200	管理費用	3,716,730	2	3,217,154	2	
6300	研究發展費用	1,844,055	1	1,618,945	1	
6000	營業費用合計	8,286,601	5	7,469,515	5	
6900	營業利益	13,081,144	7	5,154,337	3	
	營業外收入及支出					
7010	其他收入(附註二三及二八)	1,322,937	1	1,068,481	1	
7020	其他利益及損失(附註二三及二八)	(34,229)	-	1,643,968	1	
7050	財務成本(附註二三及二八)	(1,990,052)	(1)	(1,886,133)	(1)	
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	5,653,411	3	2,335,661	1	
7000	營業外收入及支出合計	4,952,067	3	3,161,977	2	
7900	稅前淨利	18,033,211	10	8,316,314	5	
7950	所得稅費用(附註四及二四)	1,994,842	1	711,593	-	
8200	本年度淨利	16,038,369	9	7,604,721	5	

(接次頁)

(承前頁)

代碼		105年度		104年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益(附註四、二十、二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 657,109)	-	(\$ 163,686)	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(298,416)	-	(158,219)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益	111,708	-	27,827	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(867,506)	(1)	393,288	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	2,933,162	2	(2,344,410)	(2)
8363	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損益	(69,360)	-	(1,360)	-
8380	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(1,251,789)	(1)	(285,356)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅利益	11,791	-	231	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(87,519)	-	(2,531,685)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 15,950,850</u>	<u>9</u>	<u>\$ 5,073,036</u>	<u>3</u>

每股盈餘(附註二五)

9750	基 本	<u>\$ 1.04</u>	<u>\$ 0.49</u>
9850	稀 釋	<u>\$ 1.03</u>	<u>\$ 0.49</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司
 個體權益變動表
 民國105及104年1月1日至12月31日

代碼	說明	股本		保		留
		普通	特別	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積
A1	104年12月31日餘額	\$157,348,610	\$ 382,680	\$ 37,217,876	\$ 56,957,880	\$ 27,086,283
	105年度盈餘指撥及分配(附註二一)					
B1	法定盈餘公積	-	-	-	2,216,027	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	47,049
B5	普通股現金股利—每股1.0元	-	-	-	-	-
B7	特別股現金股利—每股1.4元	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(349)
D1	104年度淨利	-	-	-	-	-
D3	104年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	104年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	(707)	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	318,021	-	-
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	76,837	-	-
Z1	104年12月31日餘額	157,348,610	382,680	37,612,027	59,173,907	27,132,983
	104年度盈餘指撥及分配(附註二一)					
B1	法定盈餘公積	-	-	-	760,472	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,654,116
B5	普通股現金股利—每股0.5元	-	-	-	-	-
B7	特別股現金股利—每股1.4元	-	-	-	-	-
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(253)
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	159,065	-	-
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	36,374	-	-
Z1	105年12月31日餘額	\$157,348,610	\$ 382,680	\$ 37,807,466	\$ 59,934,379	\$ 29,786,846

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
 (參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

盈餘	其他	權	益	項	目	合計	權益合計
未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產 未實現 評價損益	現金流量避險 中屬有效 避險部分之 避險工具損益	合計	庫藏股票	權益合計	
\$ 24,106,715	\$ 732,469	\$ 9,283,354	\$ 146,192	\$ 10,162,015	(\$ 8,587,461)	\$304,674,598	
(2,216,027)	-	-	-	-	-	-	
(47,049)	-	-	-	-	-	-	
(15,734,861)	-	-	-	-	-	(15,734,861)	
(53,575)	-	-	-	-	-	(53,575)	
349	-	-	-	-	-	-	
7,604,721	-	-	-	-	-	7,604,721	
(294,078)	466,327	(2,710,006)	6,072	(2,237,607)	-	(2,531,685)	
7,310,643	466,327	(2,710,006)	6,072	(2,237,607)	-	5,073,036	
-	-	-	-	-	9,263	8,556	
-	-	-	-	-	-	318,021	
(42,347)	-	-	-	-	554	35,044	
13,323,848	1,198,796	6,573,348	152,264	7,924,408	(8,577,644)	294,320,819	
(760,472)	-	-	-	-	-	-	
(2,654,116)	-	-	-	-	-	-	
(7,867,430)	-	-	-	-	-	(7,867,430)	
(53,575)	-	-	-	-	-	(53,575)	
253	-	-	-	-	-	-	
16,038,369	-	-	-	-	-	16,038,369	
(843,817)	(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	(87,519)	
15,194,552	(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	15,950,850	
-	-	-	-	-	-	159,065	
12,981	-	-	-	-	802	50,157	
\$ 17,196,041	(\$ 32,048)	\$ 8,650,573	\$ 62,181	\$ 8,680,706	(\$ 8,576,842)	\$302,559,886	

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國105及104年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 18,033,211	\$ 8,316,314
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	18,409,717	18,598,624
A20200	攤銷費用	10,951	11,071
A20900	財務成本	1,990,052	1,886,133
A21200	利息收入	(124,145)	(166,372)
A21300	股利收入	(350,156)	(222,530)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業 損益份額	(5,653,411)	(2,335,661)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	21,862	22,915
A23100	處分投資利益	(603,519)	(1,857,244)
A23500	金融資產減損損失	488,299	416,000
A23700	備抵存貨跌價損失增加(減少)	(2,919,280)	2,883,645
A24000	未(已)實現銷貨利益	384,546	(225,679)
A29900	提列負債準備	7,252,605	3,949,768
A29900	其 他	4,461	249,953
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(28,817)	142,971
A31140	應收票據－關係人	(126,058)	(38,990)
A31150	應收帳款	(354,531)	920,295
A31160	應收帳款－關係人	(1,128,653)	275,777
A31180	其他應收款	(516,076)	1,156,871
A31200	存 貨	(1,913,314)	674,674
A31240	其他流動資產	170,378	84,467
A32150	應付帳款	2,084,866	(1,412,321)
A32160	應付帳款－關係人	611,935	(533,489)
A32180	其他應付款	2,647,544	(1,314,346)
A32200	負債準備	(6,547,481)	(3,709,365)
A32230	其他流動負債	382,509	(92,297)
A32240	淨確定福利負債	71,415	102,061
A32990	其他非流動負債	340	59,240
A33000	營運產生之現金	32,299,250	27,842,485
A33500	支付之所得稅	(821,131)	(2,163,500)
AAAA	營業活動之淨現金流入	31,478,119	25,678,985
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(193,268)	(462,930)
B00400	處分備供出售金融資產價款	649,443	1,941,520
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	2,267	541,925

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	\$ 999,968	\$ 13,748
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	-	848,915
B05400	取得投資性不動產	-	(594,606)
B01800	取得採用權益法之投資	(11,426,350)	(22,533,483)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(10,152,877)	(10,661,694)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	125,537
B03800	存出保證金增加	(11,605)	(10,384)
B04300	其他應收款—關係人往來增加	(1,321,809)	(660,000)
B06600	其他金融資產增加	(941,687)	(318,927)
B07500	收取之利息	124,587	165,095
B07600	收取之子公司及關聯企業股利	4,993,852	11,071,395
B07600	收取之其他股利	335,602	222,530
BBBB	投資活動之淨現金流出	(16,941,877)	(20,311,359)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	15,500,000	17,530,000
C00200	短期借款減少	(16,725,401)	(13,962,453)
C00500	應付短期票券增加(減少)	(12,847,014)	10,947,384
C01800	長期應付票券增加	5,899,355	-
C01300	償還應付公司債	(4,650,000)	(8,150,000)
C01600	舉借銀行長期借款	14,817,064	16,683,267
C01700	償還銀行長期借款	(10,139,862)	(6,339,917)
C04500	發放現金股利	(7,911,996)	(15,784,094)
C05600	支付之利息	(2,129,360)	(1,982,364)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(18,187,214)	(1,058,177)
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(3,650,972)	4,309,449
E00100	年初現金及約當現金餘額	4,523,387	213,938
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 872,415	\$ 4,523,387

年底現金及約當現金之調節

代 碼		105年 12月31日	104年 12月31日
E00210	資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 2,477,746	\$ 7,518,687
E00240	銀行透支	(1,605,331)	(2,995,300)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 872,415	\$ 4,523,387

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國106年3月22日查核報告)

董事長：



經理人：



總經理：

財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司
審計委員會同意及查核報告書

董事會造具本公司民國105年度經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證之財務報表、盈餘分派議案及營業報告書等，業由本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條之規定報告如上。

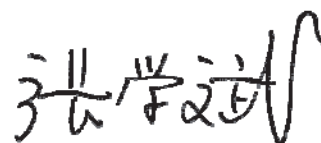
敬請 鑑核

此致

本公司106年股東常會

中國鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人：



張 學 斌

中 華 民 國 106 年 3 月 22 日

會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中鋼公司及其子公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鋼公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鋼公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鋼公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

取得重大之關聯企業

中鋼公司於民國 105 年 1 月透過子公司 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 增加投資台塑越南河靜（開曼）有限公司（台塑河靜（開曼）公司），持股比由 19%增加至 25%，收購基準日該權益法投資金額為新台幣（以下同）

37,176,938 千元，相關會計處理請參閱合併財務報告附註四。依國際會計準則第 28 號公報「投資關聯企業及合資」規定，需對台塑河靜（開曼）公司之資產負債項目進行辨認及公允價值估算，中鋼公司委託外部專家出具購買價格分攤報告，以作為入帳的參考。

外部鑑價師於執行收購價格分攤報告時，係依據收購基準日台塑河靜（開曼）公司財務報表及收購移轉對價並考量台塑河靜（開曼）公司內部及所屬產業外部因素，進行有形及無形資產評價。執行收購價格分攤報告涉及多項重大假設，包含評價模型、關鍵參數設定、未來現金流量及折現率之使用等，因此該收購價格分攤為關鍵查核事項。

本會計師已評估管理階層所委任之獨立鑑價師之專業能力、適任能力與客觀性，並驗證評價人員之資格。另外亦與管理階層討論評價人員之工作範圍、複核其委任條件，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項。經確認，鑑價師所使用的方法與國際會計準則並無不符。本會計師另執行以下查核程序：

- 一、測試依國際財務報導準則第三號公報「企業合併」之規定所編製之收購日資產負債表合理性；
- 二、檢視其財務預測資料之合理性。

本會計師亦採用本所內部專家針對收購價格分攤報告中無形資產金額之合理性執行評估工作，尤其以下事項：

- 一、購買價格分攤報告所使用之評價模型合理性提出質疑並與管理階層及外部鑑價師進行討論；
- 二、驗證重要假設及參數合理性，包括加權平均資金成本及內部報酬率等。

此外，本會計師業已查核上述收購價格分攤於各項資產並依據各項資產耐用年限進行攤銷。

備供出售金融資產減損評估

自民國 104 下半年度起，鋼鐵市場不景氣及鋼品價格下滑連帶使得煤鐵原物料價格近期波動劇烈。截至民國 105 年 12 月 31 日止，中鋼公司及其子公司礦業及合金鐵投資（帳列備供出售金融資產科目）金額為 4,994,765 千元，占合併總資產 1%。相關會計處理及減損評估請參閱合併財務報告附註四。

本會計師查核工作聚焦於與減損評估相關之各項關鍵假設，係因其涉及許多判斷，且這些假設對於減損評估而言最具敏感度。本會計師取得中鋼公司及其子公司管理階層所提供之減損測試模型，委由本所內部專家評估折現率假設之適當性，本會計師再執行以下查核程序：

- 一、針對重大參數如投資標的預計之產品價格（如煤鐵及合金鐵等售價）、年度預算編列營業收入及營業成本、資本支出之假設之合理性進行分析；
- 二、針對個別評價模型，測試模型數據之計算正確性；
- 三、評估未來現金流量預測之合理性；並與管理階層進行討論。

本會計師重新執行計算管理階層對於關鍵假設的敏感度分析，並以其他情境模擬替代關鍵假設，例如折現率及成長率變動。

其他事項

列入中鋼公司合併財務報表之關聯企業中，部分係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示意見中，有關該等採用權益法投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對該等採用權益法之關聯企業投資餘額為 34,874,658 千元，占合併資產總額 5%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日該等採用權益法之關聯企業損益份額為損失 969,122 千元，占合併綜合損益總額為 5%。

中鋼公司業已編製民國 105 及 104 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中鋼公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中鋼公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中鋼公司及其子公司之治理單位（含審計委員會或監察人）負有監督財務

報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，而未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中鋼公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中鋼公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致中鋼公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併

財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鋼公司及其子公司民國 105 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭政弘



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 2 日

會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中鋼公司民國 105 年及 104 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 105 及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鋼公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鋼公司民國 105 年度個體財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鋼公司民國 105 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

取得重大之關聯企業

中鋼公司於民國 105 年 1 月透過子公司 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 增加投資台塑越南河靜（開曼）有限公司（台塑河靜（開曼）公司），持股比由 19%增加至 25%，收購基準日該權益法投資金額為新台幣（以下同）

37,176,938 千元，相關會計處理請參閱個體財務報告附註四。依國際會計準則第 28 號公報「投資關聯企業及合資」規定，需對台塑河靜（開曼）公司之資產負債項目進行辨認及公允價值估算，中鋼公司委託外部專家出具購買價格分攤報告，以作為入帳的參考。

外部鑑價師於執行收購價格分攤報告時，係依據收購基準日台塑河靜（開曼）公司財務報表及收購移轉對價並考量台塑河靜（開曼）公司內部及所屬產業外部因素，進行有形及無形資產評價。執行收購價格分攤報告涉及多項重大假設，包含評價模型、關鍵參數設定、未來現金流量及折現率之使用等，因此該收購價格分攤為關鍵查核事項。

本會計師已評估管理階層所委任之獨立鑑價師之專業能力、適任能力與客觀性，並驗證評價人員之資格。另外亦與管理階層討論評價人員之工作範圍、複核其委任條件，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項。經確認，鑑價師所使用的方法與國際會計準則並無不符。本會計師另執行以下查核程序：

- 一、測試依國際財務報導準則第三號公報「企業合併」之規定所編製之收購日資產負債表合理性；
- 二、檢視其財務預測資料之合理性。

本會計師亦採用本所內部專家針對收購價格分攤報告中無形資產金額之合理性執行評估工作，尤其以下事項：

- 一、購買價格分攤報告所使用之評價模型合理性提出質疑並與管理階層及外部鑑價師進行討論；
- 二、驗證重要假設及參數合理性，包括加權平均資金成本及內部報酬率等。

此外，本會計師業已查核上述收購價格分攤於各項資產並依據各項資產耐用年限進行攤銷。

備供出售金融資產減損評估

自民國 104 下半年度起，鋼鐵市場不景氣及鋼品價格下滑連帶使得煤鐵原物料價格近期波動劇烈，截至民國 105 年 12 月 31 日止，中鋼公司礦業及合金

鐵投資（帳列備供出售金融資產科目）金額為 4,994,765 千元，占資產總額 1%。相關會計處理及減損評估請參閱個體財務報告附註四。

本會計師查核工作聚焦於與減損評估相關之各項關鍵假設，係因其涉及許多判斷，且這些假設對於減損評估而言最具敏感度。本會計師取得中鋼公司管理階層所提供之減損測試模型，委由本所內部專家評估折現率假設之適當性，本會計師再執行以下查核程序：

- 一、針對重大參數如投資標的預計之產品價格（如煤鐵及合金鐵等售價）、年度預算編列營業收入及營業成本、資本支出之假設之合理性進行分析；
- 二、針對個別評價模型，測試模型數據之計算正確性；
- 三、評估未來現金流量預測之合理性，並與管理階層進行討論。

本會計師重新執行計算管理階層對於關鍵假設的敏感度分析，並以其他情境模擬替代關鍵假設，例如折現率及成長率變動。

其他事項

列入中鋼公司個體財務報表之關聯企業中，部分係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示意見中，有關該等採用權益法之投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對該等採用權益法之關聯企業投資餘額為 34,874,658 千元，占資產總額 7%，民國 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日該等採用權益法之關聯企業損益份額為損失 969,122 千元，占綜合損益總額 6%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中鋼公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中鋼公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中鋼公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險，對所評估之風險設計及執行適當之因應對策，並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，而未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中鋼公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中鋼公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致中鋼公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

六、對於中鋼公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中鋼公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鋼公司民國 105 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭政弘



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 6 年 3 月 2 2 日

第二案

本公司董事會提

案由：謹擬具本公司 105 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：

- 一、本公司 105 年度盈餘分派，擬依本公司章程第 6 條規定分配如附表。
- 二、擬分配特別股股東股息為每股現金 1.4 元；普通股股東紅利為每股現金 0.85 元。
- 三、本現金股利除息基準日，擬於股東會決議通過本盈餘分配案後，授權董事長決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,592,802,802 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	5,006,391,573	4,091	0	50,548,503
電子投票	7,679,080,399	1,051,654	0	855,726,582
總計	12,685,471,972	1,055,745	0	906,275,085


同意通過表決權數占出席股東表決權數 93.32%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司

105年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘(105.1.1)		1,988,255,524.74
迴轉特別盈餘公積--處分固定資產		252,920.00
確定福利之精算(損)益列入保留盈餘		(545,400,452.00)
長期股權投資影響變動數		(285,435,075.00)
本年度淨利		16,038,369,015.07
提列法定盈餘公積(10%)		(1,603,836,902.00)
特別盈餘公積轉列未分配盈餘		2,130,614,461.00
本期可供分配盈餘		17,722,819,491.81
分配特別股股息--- 特別股38,267,999股，每股1.4元 (現金1.4元)	53,575,199.00	
分配普通股紅利--- 普通股15,734,860,997股，每股0.85元 (現金0.85元)	13,374,631,847.00	
分配項目合計		(13,428,207,046.00)
期末未分配盈餘(105.12.31)		4,294,612,445.81

董事長：經理人：財務副總：會計主管：

第三案

本公司董事會提

案由：擬具本公司取得或處分資產處理程序部分條文修正草案，敬請公決。

說明：

- 一、配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」部分條文修正，修改本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 二、本次擬修改第八條第一項、第十條、第十三條第一項、第十九條、第二十二條第一項第一、四～六款及第三項。
- 三、檢附部分條文修正草案對照表如附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,593,398,400 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	5,010,392,281	0	0	47,147,484
電子投票	7,577,031,654	910,503	0	957,916,478
總計	12,587,423,935	910,503	0	1,005,063,962

同意通過表決權數占出席股東表決權數 92.60%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
<p>第八條</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會通過，未來交易條件變更時同。</p> <p>二、交易金額達十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>前項以外不動產或設備之取得或處分案件，職掌取得或處分不動產</p>	<p>第八條</p> <p>本公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定：</p> <p>一、因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會通過，未來交易條件變更時同。</p> <p>二、交易金額達十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。</p> <p>三、專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：</p> <p>(一)估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上者。</p> <p>(二)二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上者。</p> <p>四、專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p> <p>前項以外不動產或設備之取得或處分案件，職掌取得或處分不動產</p>	<p>配合「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>之一級單位，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，擬訂交易價格；職掌取得或處分設備之一級單位，應參考本公司或相關行業以往相同或類似資產交易之價格，擬訂交易價格，供權責階層作為評估交易價格之參考。</p>	<p>之一級單位，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，擬訂交易價格；職掌取得或處分設備之一級單位，應參考本公司或相關行業以往相同或類似資產交易之價格，擬訂交易價格，供權責階層作為評估交易價格之參考。</p>	
<p>第十條 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>第十條 本公司取得或處分會員證或無形資產交易金額達三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p>	<p>修正理由同第八條。</p>
<p>第十三條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意</p>	<p>第十三條 本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項： 一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 二、選定關係人為交易對象之原因。 三、向關係人取得不動產，依第十四條及第十五條規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與本公司和關係人之關係等事項。 五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 六、依前條規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</p>	<p>修正理由同第八條。</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>見。</p> <p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	<p>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</p> <p>本公司與子公司間，取得或處分供營業使用之設備，董事會得授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	
<p>第十九條</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。<u>但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></p>	<p>第十九條</p> <p>本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓時，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。</p>	<p>修正理由同第八條。</p>
<p>第二十二條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形之一者，應按性質，於事實發生之即日起算二日內，依金管會規定格式及內容，將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達第十七條第一款第(五)目第2點規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p><u>四、取得或處分之資產種類屬供營</u></p>	<p>第二十二條</p> <p>本公司取得或處分資產，有下列情形之一者，應按性質，於事實發生之即日起算二日內，依金管會規定格式及內容，將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達第十七條第一款第(五)目第2點規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p><u>四、除前三款以外之資產交易或從</u></p>	<p>一、修正理由同第八條。</p> <p>二、原第一項第四款第三目條次變更為第四款，並因本公司實收資本額達一百億以上，故將交易金額調高至十億元。</p> <p>三、原第一項第四款第四目條次變更為第五款。</p> <p>四、原第一項第四款第一、二目條次變更為第六款第一、二目，並</p>

修正條文	現行條文	說明
<p>業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額達十億元以上。</p> <p><u>五</u>、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額達五億元以上。</p> <p><u>六</u>、除前五款以外之資產交易或從事大陸地區投資，其交易金額達三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依金管會規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應於知悉之即日起算二日內將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>事大陸地區投資，其交易金額達三億元以上。但下列情形不在此限：</p> <p>(一)買賣公債。</p> <p>(二)買賣附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金。</p> <p>(三)取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額未達五億元以上。</p> <p>(四)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，本公司預計投入之交易金額未達五億元以上。</p> <p>本公司應按月將本公司及非屬國內公開發行之子公司截至上月底止從事衍生性商品交易之情形依金管會規定格式，於每月十日前輸入金管會指定之資訊申報網站。</p> <p>本公司依規定應公告項目如於公告時有錯誤或缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。</p> <p>本公司取得或處分資產，應將相關契約、議事錄、備查簿、估價報告、會計師、律師或證券承銷商之意見書備置於本公司，除其他法律另有規定者外，至少保存五年。</p>	<p>修正國內貨幣市場基金之用詞。</p> <p>五、於第三項增訂補正公告之期限。</p>

第四案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可翁董事長朝棟兼任轉投資中宇環保工程股份有限公司(以下簡稱中宇環保工程公司)及中鴻鋼鐵股份有限公司(以下簡稱中鴻鋼鐵公司)相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第一項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、翁董事長朝棟兼任該二家公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	本公司直間接 持股比例	兼任職務	與本公司關聯業務
中宇環保 工程公司	45.23%	董事長	環境保護工程、鋼鐵工業工程等業務
中鴻鋼鐵 公司	40.68%	董事	鋼鐵產品、陶磁及磁性材料之製造及買賣、機械體及機械零配件之設計製造及銷售業務、基本化學材料製造、批發及零售。

- 三、本公司與前述轉投資事業在部分業務上固有關聯，唯彼此所銷售之具體商品、服務方面，基本上仍互有區隔。翁董事長朝棟兼任上述公司董事，可藉參與該公司重要業務經營決策，監督其業務執行，以收相輔相成之效，並維護本公司投資權益。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,593,398,400 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,995,721,310	84,257	0	61,734,198
電子投票	7,110,425,534	2,604,383	0	1,422,828,718
總計	12,106,146,844	2,688,640	0	1,484,562,916

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.06%，本案照原案表決通過。

第五案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可劉董事季剛兼任轉投資中宇環保工程股份有限公司(以下簡稱中宇環保工程公司)、台灣高速鐵路股份有限公司(以下簡稱台灣高鐵公司)及 Formosa Ha Tinh Cayman Limited (以下簡稱台塑河靜開曼公司) 相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第一項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、劉董事季剛兼任該三家公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	本公司直間接 持股比率	兼任職務	與本公司關聯業務
中宇環保 工程公司	45.23%	董事	環境保護工程、鋼鐵 工業工程等業務
台灣高鐵公司	4.32%	董事	機械安裝業務
台塑河靜 開曼公司	25%	董事	為一貫作業鋼廠台塑 河靜鋼鐵公司之控股 公司

- 三、本公司與前述轉投資事業在部分業務上固有關聯，唯彼此所銷售之具體商品、服務方面，基本上仍互有區隔。劉董事季剛兼任上述公司董事，可藉參與該公司重要業務經營決策，監督其業務執行，以收相輔相成之效，並維護本公司投資權益。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,593,398,400 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,995,801,476	5,136	0	61,733,153
電子投票	7,110,551,850	2,473,803	0	1,422,832,982
總計	12,106,353,326	2,478,939	0	1,484,566,135

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.06%，本案照原案表決通過。

四、臨時動議：

股東戶號 M21505 股東發言表達對公司經營團隊及員工的肯定及期許，並提出墨西哥課徵反傾銷稅的影響、投入風電等再生能源開發的益處及如何因應河靜鋼廠投產後可能面臨的人才流失等問題，董事長針對股東所提問題逐一詳細回答。

經主席徵詢出席股東無其它臨時動議，主席宣佈議畢散會。

五、散會：上午 10 時 31 分。