

中國鋼鐵股份有限公司 110 年股東常會議事錄

時間：中華民國 110 年 8 月 30 日（週一）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大禮堂。

出席：出席股東及股東代理人所代表股數計 9,588,247,379 股（其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 9,570,332,447 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）60.89%。

出席董事：翁朝棟、王錫欽、黃建智、楊岳崑、翁政義、陳春生。

出席獨立董事：張學斌、洪敏雄。

主席：翁董事長朝棟



紀錄：陳冠福



主席報告：出席股東代表股數已達法定數，宣布開會。

一、主席致詞：（略）。

二、報告事項：

- （一）本公司 109 年度營業報告。
- （二）審計委員會查核本公司 109 年度決算報告。
- （三）109 年度員工酬勞及董事酬勞金分派情形報告。
- （四）修正本公司企業社會責任實務守則報告。
- （五）修正本公司董事道德行為準則報告。
- （六）修正本公司董事會議事規則報告。
- （七）本公司 109 年度國內無擔保普通公司債發行情形報告。

股東發言：

股東戶號 K02994 股東、股東戶號 622514 股東、股東戶號 V10240 股東、股東戶號 658376 股東、股東戶號 382723 股東、股東戶號 V10058 股東、股東戶號 D08783 股東、股東戶號 623056 股東等發言，內容略以：對於兼任董事之酬勞及車馬費、財報揭露內容、集團公司勞資關係等議題提出關心及建議。

以上股東發言分別經主席或主席指定人員說明之。

三、承認事項：

第一案

本公司董事會提

案由：本公司 109 年度營業報告書、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：9,753,115,665 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權／未投票權數
現場投票	165,128,539	6,116	664	17,647,899
電子投票	8,577,122,443	9,299,628	0	983,910,376
總計	8,742,250,982	9,305,744	664	1,001,558,275

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.64%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司 109 年度營業報告書



一、經營方針

全面降本增利	拚績效
力行多元服務	拓市場
打造智能鋼廠	創效能
拚好工安環保	增信譽

二、經營方針實施概況

- (一) 全面降本增利 拚績效：109 年啟動擴大執行「降低成本活動」計畫，以 top-down 模式加入重點議題並設定挑戰目標，另首創結合海外料場降低延滯費，統計全公司年度目標達成率 132%。
- (二) 力行多元服務 拓市場：109 年鋼品實際出貨量較目標出貨量略低，未能達標原因包含 COVID-19 疫情惡化、中美貿易戰等因素，影響價格及用鋼需求；未來將以貼近市場價格、拓展新客戶及市場等行銷策略，提高出貨量。
- (三) 打造智能鋼廠 創效能：109 年推動 40 件公司級智能方案，執行完成 13 件，110 年規劃以推動 32 件為目標，並將持續進行設備及製程能力鑑別與改造，提升產品製造效能，建構全程智慧鋼廠落實產銷智能化。
- (四) 拚好工安環保 增信譽：推動工安再精進，強化協力廠商安衛監督人員工安認知、推動有效性稽查、推動集團工安交流及實施廠區道路交通安全檢核中長期計畫等，達成 109 年度重大職災為 0 件之目標。

三、營業實施成果

(一) 生產執行情形

109 年度鋼鐵產品生產量（不含次雜級品）為 871 萬公噸，較 108 年度生產量 874 萬公噸，減少 3 萬公噸，降幅約 0.3 %。

(二) 銷售執行情形

109 年度鋼鐵產品銷售量 1,014 萬公噸，較 108 年度鋼鐵產品銷售量 1,029 萬公噸，減少 15 萬公噸，降幅約 1%。

四、獲利與上年度比較

(一) 營業收入部分

109 年度營業收入 183,841,526 千元較 108 年度 207,297,533 千元減少 23,456,007 千元，主要係鋼品銷售單價下跌，且銷售數量減少所致。

(二) 營業毛利部分

109 年度營業毛利 8,226,737 千元較 108 年度 12,706,144 千元減少 4,479,407 千元，主要係鋼品銷售單價跌幅大於單位銷售成本跌幅所致。

(三) 營業利益部分

109 年度營業利益 597,227 千元較 108 年度 4,586,901 千元減少 3,989,674 千元，主要係營業毛利減少所致。

(四) 營業外收入及支出淨額部分

109 年度營業外收入淨額 410,149 千元較 108 年度 5,448,207 千元減少 5,038,058 千元，主要係採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額減少所致。

(五) 所得稅費用部分

109 年度所得稅費用 121,511 千元較 108 年度 1,225,553 千元減少 1,104,042 千元，主要係稅前淨利減少所致。

(六) 綜上所述，109 年度淨利 885,865 千元較 108 年度 8,809,555 千元減少 7,923,690 千元。

五、研究發展狀況

本公司 109 年研發成果豐碩，共完成 34 件新產品開發案，持續朝提升差異化競爭優勢努力。智財權方面，109 年本公司專利申請 186 件，已領證 179 件；另 109 年本公司再次以「旋磁體的製造方法」研究成果，榮獲國家發明創作獎發明獎銀牌。

本公司現階段之研發策略，乃依據「高值精緻鋼廠」以及「發展綠能產業」之經營發展雙主軸，進行核心能力發展規劃，包括開發精緻鋼品、建立優質製造能力、導入 AIoT 人工智慧物聯網、提高生產力及深化用鋼產業升級等，將研發資源聚焦於各項重點攻關項目上，期能深耕技術，永續發展，且已於 109 年創造亮麗的研發成果。其中較重大項目說明如下：

(一) 電動車產業核心技術

1. 電磁鋼片產品開發：透過關鍵技術的建立，開發出更低鐵損、更高磁通、更高強度電動車驅動馬達用薄尺寸電磁鋼片，如 30CS2000P、20CS1200FY 等多項產品，引領電動車大廠的使用，使中鋼成為重要的電磁鋼片供應商。
2. 先進高強度鋼開發：為滿足輕量化及安全性之要求，先進高強度鋼已成為汽車結構件的發展趨勢。中鋼除已開發一系列雙相鋼與高擴孔鋼外，正邁向更高強度、更高延性之鋼品發展，補全產業鏈缺口，供應國內外車廠。
3. 自黏塗膜鋼捲及其加工技術開發：研發成功自黏塗膜鋼捲及其加工技術，降低電動車鐵損、提升效率、增加續航力，同步建立自黏模具與治具生產核心技術及示範設備，協助國內廠商健全其製程設備與量產能力。

（二）智能生產技術

1. 智能冶金設計技術開發：應用人工智慧建構串製程生產參數對應機械性質的預測模型，以利最適冶金參數之設計模擬，有效縮短產品開發與回覆客戶能否接單之時程，並且達到鋼種簡化、提昇連鑄率的功效。
2. 深度學習之多用途物件偵測技術開發：配合所觀察的影像特性，建構出專屬於鋼鐵製程的多用途物件偵測技術。

（三）能源環保技術

完成多項節能技術開發與應用，推行盛鋼桶純氧燃燒預熱站來降低外購天然氣使用，完成系統設計與元件製作；建立低產量時的爐溫調控，有效降低退火爐燃料耗用；建構熱風爐智能化模型，納入高爐智能化模組內。

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

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 109 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 110 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 1 1 0 年 2 月 2 6 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 及 108 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，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 及 108 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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

中鋼公司及其子公司截至民國 109 年 12 月 31 日止，存貨金額為新台幣（以下同）76,177,207 千元，其中鋼鐵業存貨為 64,758,341 千元，佔合併資產總額 10%，由於鋼鐵產業相關原料及製成品價格波動甚鉅且存貨評價亦涉及管理階層重大會計估計，是以本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。相關存貨評價之會計政策與附註揭露請參閱合併財務報告附註四、五及十一。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、評估用以計算存貨跌價損失之方法是否適當。
- 二、確認列入評估跌價之存貨完整性。
- 三、抽核管理階層所使用之淨變現價值，包含核對基本假設及支持文件，重新執行及驗算淨變現價值及跌價金額是否允當。

鋼鐵部門商品銷貨收入認列

中鋼公司及其子公司主要從事各種鋼品之製造、銷售及機械、交通、電機等工程之承攬，其中鋼鐵部門商品銷貨收入佔年度營業收入約為八成。由於收入認列預設具有顯著風險，受市場需求變化影響有所起伏，且為財務報表使用者關注之事項，因此本會計師將其鋼鐵部門部分商品銷貨收入認列列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策與附註揭露請參閱合併財務報告附註四、二十四及三十七。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、了解中鋼公司對鋼鐵部門商品銷貨交易之訂單核准、出貨及收款程序等內部控制設計與執行。
- 二、分析比較兩年度之鋼鐵部門商品銷售數量、銷售單價以及主要客戶及產品銷售情況變化等資訊，以評估銷貨金額及性質之合理性。
- 三、執行上述特定商品及客戶銷貨收入內容細項測試，包含確認客戶基本資料、抽樣核對裝車明細表或裝船提單及收取貨款證明，確認銷貨收入之存在性。
- 四、取得上述客戶期後銷貨退回及折讓明細，抽核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之帳務處理及表達。

其他事項

中鋼公司業已編製民國 109 及 108 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，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、對於中鋼公司及其子公司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。本會計師負責中鋼公司及其子公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中鋼公司及其子公司查核意見。

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，決定對中鋼公司及其子公司民國109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 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 郭 政 弘



郭政弘

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資	109 年 12 月 31 日			108 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）	\$	16,140,326	3	\$	17,029,797	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）		4,425,282	1		3,927,715	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、五及八）		5,179,109	1		3,958,587	1
1139	避險之金融資產－流動（附註四及九）		1,458,618	-		1,970,043	-
1140	合約資產－流動（附註四及二十四）		10,158,521	2		9,984,279	1
1150	應收票據（附註四及十）		1,602,893	-		1,246,805	-
1160	應收票據－關係人（附註四、十及三十二）		118,989	-		225,179	-
1170	應收帳款淨額（附註四及十）		11,480,441	2		11,013,257	2
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及三十二）		199,624	-		396,542	-
1200	其他應收款（附註四及三十二）		1,733,785	-		1,626,652	-
1220	本期所得稅資產		710,432	-		395,179	-
130X	存貨（附註四、五及十一）		76,177,207	12		99,651,852	15
1476	其他金融資產－流動（附註十三及三十三）		8,601,911	1		8,864,968	1
1479	其他流動資產		3,350,746	1		4,338,520	1
11XX	流動資產合計		141,337,884	23		164,629,375	25
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）		1,015,359	-		996,547	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、五及八）		54,879,242	9		55,854,165	8
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動（附註四）		3,939	-		3,875	-
1538	避險之金融資產－非流動（附註四及九）		4,561	-		461	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）		13,708,257	2		14,367,890	2
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及三十三）		384,332,644	61		390,063,303	59
1755	使用權資產（附註三、四及十五）		13,720,878	2		14,394,336	2
1760	投資性不動產（附註四、十六及三十三）		9,718,233	2		9,750,647	2
1780	無形資產（附註四）		1,654,972	-		1,677,536	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十六）		8,863,670	1		8,897,359	1
1920	存出保證金		683,498	-		526,351	-
1980	其他金融資產－非流動（附註十三及三十三）		3,079,366	-		2,330,359	-
1995	其他非流動資產		3,080,194	-		3,139,777	1
15XX	非流動資產合計		494,744,813	77		502,002,606	75
1XXX	資產總計	\$	636,082,697	100	\$	666,631,981	100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款及銀行透支（附註十七及三十三）	\$	22,510,392	4	\$	40,057,395	6
2110	應付短期票券（附註十七）		32,072,318	5		39,035,932	6
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動（附註四及七）		736	-		10,879	-
2126	避險之金融負債－流動（附註四及九）		1,880,889	-		220,578	-
2130	合約負債－流動（附註四及二十四）		5,564,585	1		6,203,958	1
2150	應付票據		1,561,308	-		1,648,218	-
2170	應付帳款（附註十九）		17,138,527	3		14,627,805	2
2180	應付帳款－關係人（附註十九及三十二）		37,588	-		70,726	-
2200	其他應付款（附註二十及三十二）		23,055,595	4		23,066,651	4
2230	本期所得稅負債		883,896	-		1,242,745	-
2250	負債準備－流動（附註四及二十一）		6,501,683	1		3,858,959	1
2280	租賃負債－流動（附註三、四及十五）		954,695	-		951,653	-
2321	一年內到期應付公司債（附註十八）		17,399,351	3		15,549,642	2
2322	一年內到期銀行長期借款（附註十七及三十三）		2,215,129	-		2,536,181	1
2365	退款負債－流動		2,148,949	-		1,739,701	-
2399	其他流動負債		1,400,912	-		1,455,285	-
21XX	流動負債合計		135,326,553	21		152,276,308	23
	非流動負債						
2511	避險之金融負債－非流動（附註四及九）		338,608	-		4,636,085	1
2530	應付公司債（附註十八）		79,800,146	13		83,399,883	13
2541	銀行長期借款（附註十七及三十三）		42,157,426	7		42,993,841	6
2542	長期應付票券（附註十七）		18,673,657	3		14,094,893	2
2550	負債準備－非流動（附註四及二十一）		1,041,882	-		1,036,460	-
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十六）		14,267,718	2		14,078,731	2
2580	租賃負債－非流動（附註三、四及十五）		10,966,743	2		11,394,449	2
2640	淨確定福利負債（附註二十二）		9,267,896	1		9,398,363	1
2670	其他非流動負債		1,135,087	-		1,108,458	-
25XX	非流動負債合計		177,649,163	28		182,141,163	27
2XXX	負債合計		312,975,716	49		334,417,471	50
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及二十三）						
	股本						
3110	普通股		157,348,610	25		157,348,610	23
3120	特別股		382,680	-		382,680	-
3100	股本合計		157,731,290	25		157,731,290	23
3200	資本公積		39,077,456	6		38,877,269	6
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		66,532,412	10		65,674,189	10
3320	特別盈餘公積		27,912,065	4		27,803,906	4
3350	未分配盈餘		13,897,589	2		21,998,036	3
3300	保留盈餘合計		108,342,066	16		115,476,131	17
3400	其他權益		(3,187,669)	-		(861,959)	-
3500	庫藏股票		(8,664,198)	(1)		(8,664,198)	(1)
31XX	本公司業主之權益合計		293,298,945	46		302,558,533	45
36XX	非控制權益		29,808,036	5		29,655,977	5
3XXX	權益合計		323,106,981	51		332,214,510	50
3X2X	負債及權益總計	\$	636,082,697	100	\$	666,631,981	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分

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 109 及 108 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	109 年度			108 年度		
	金	額	%	金	額	%
4000 營業收入（附註四、二十四、三十二及三十七）	\$	314,783,301	100	\$	366,240,735	100
5000 營業成本（附註十一、二十五及三十二）		299,665,781	95		338,412,847	92
5900 營業毛利		15,117,520	5		27,827,888	8
營業費用						
6100 推銷費用		4,441,752	1		6,122,845	1
6200 管理費用		6,441,564	2		6,906,724	2
6300 研究發展費用		1,947,816	1		2,165,619	1
6450 預期信用減損損失（回升利益）		(9,849)	-		54,470	-
6000 營業費用合計		12,821,283	4		15,249,658	4
6900 營業利益		2,296,237	1		12,578,230	4
營業外收入及支出						
7100 利息收入（附註二十五）		302,888	-		417,940	-
7010 其他收入（附註二十五及三十二）		2,151,834	1		1,846,359	1
7020 其他利益及損失（附註二十五及三十二）		(105,969)	-		493,084	-
7050 財務成本（附註二十五）		(2,460,078)	(1)		(3,143,383)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益份額		583,250	-		609,325	-
7000 營業外收入及支出合計		471,925	-		223,325	-

代碼	109 年度			108 年度		
	金	額	%	金	額	%
7900 稅前淨利		2,768,162	1		12,801,555	4
7950 所得稅費用（附註四及二十六）		510,329	-		2,471,097	1
8200 本年度淨利		2,257,833	1		10,330,458	3
其他綜合損益（附註二十三及二十六）						
8310 不重分類至損益之項目						
8311 確定福利計畫之再衡量數		(177,312)	-		(306,884)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(1,125,935)	(1)		(471,772)	-
8317 避險工具之損益		(71,637)	-		(314,008)	-
8320 採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額		(158,505)	-		15,142	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅費用		(293,735)	-		(1,491,818)	(1)
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		(358,528)	-		(1,095,938)	-
8368 避險工具之損益		5,115	-		(3,417)	-
8370 採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額		(742,571)	-		55,640	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅利益		29,425	-		23,248	-
8300 本年度其他綜合損益（稅後淨額）		(2,893,683)	(1)		(3,589,807)	(1)
8500 本年度綜合損益總額	\$	(635,850)	-	\$	6,740,651	2
淨利歸屬於：						
8610 本公司業主	\$	885,865	-	\$	8,809,555	2
8620 非控制權益		1,371,968	1		1,520,903	1
8600	\$	2,257,833	1	\$	10,330,458	3

代碼	109 年度			108 年度		
	金	額	%	金	額	%
綜合損益總額歸屬於：						
8710 本公司業主	\$	(1,538,770)	(1)	\$	5,125,045	1
8720 非控制權益		902,920	1		1,615,606	1
8700	\$	(635,850)	-	\$	6,740,651	2
每股盈餘（附註二十七）						
9750 基 本	\$	0.05		\$	0.57	
9850 稀 釋	\$	0.05		\$	0.57	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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其子公司

合併權益變動表

民國 109 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

代碼	歸屬	於	本公司其他權益										權益合計
			股本	資本公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報告按權益法之投資	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	應付股利	庫藏股票	非控制權益	
A1	108 年 1 月 1 日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 38,545,884	\$ 63,228,774	\$ 27,649,488	\$ 31,804,134	\$ (5,919,029)	\$ 2,595,167	\$ (8,646,700)	\$ 312,908,037	\$ 29,889,681	\$ 342,797,718
107 年度盈餘指撥及分配（附註二十三）													
B1		-	-	2,445,415	-	(2,445,415)	-	-	-	-	-	-	-
B3	法定盈餘公積	-	-	-	-	(154,480)	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	(15,034,861)	-	-	-	-	(15,734,861)	-	(15,734,861)
B7	普通股現金股利－每股 1.0 元	-	-	-	-	-	(15,034,861)	-	-	-	(15,734,861)	-	(15,734,861)
B7	特別股現金股利－每股 1.4 元	-	-	-	-	-	(53,575)	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	62	-	-	-	-	-	-
D1	108 年度淨利	-	-	-	-	-	8,809,555	-	-	-	8,809,555	1,520,903	10,330,458
D3	108 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(242,632)	(919,212)	(2,271,323)	(251,343)	(3,684,510)	94,703	(3,589,807)
D5	108 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	8,566,923	(919,212)	(2,271,323)	(251,343)	5,125,045	1,615,606	6,740,651
L5	子公司購入母公司之股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,498)	(17,498)	-	-
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320,031	-	320,031
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,849,310)	-	(1,849,310)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	15,248	-	(15,248)	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	108 年 12 月 31 日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 38,877,269	\$ 65,674,189	\$ 27,803,906	\$ 21,998,036	\$ (6,838,836)	\$ 3,852,535	\$ (8,664,198)	\$ 302,558,533	\$ 29,655,977	\$ 332,214,510
A1	109 年 1 月 1 日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 38,877,269	\$ 65,674,189	\$ 27,803,906	\$ 21,998,036	\$ (6,838,836)	\$ 3,852,535	\$ (8,664,198)	\$ 302,558,533	\$ 29,655,977	\$ 332,214,510
108 年度盈餘指撥及分配（附註二十三）													
B1	法定盈餘公積	-	-	858,223	-	(858,223)	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	(110,524)	-	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股 0.5 元	-	-	-	-	(7,867,430)	-	-	-	-	(7,867,430)	-	(7,867,430)
B7	特別股現金股利－每股 1.4 元	-	-	-	-	-	(53,575)	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	2,365	-	-	-	-	-	-
D1	109 年度淨利	-	-	-	-	-	885,865	-	-	-	885,865	1,371,968	2,257,833
D3	109 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(134,429)	(690,114)	(1,545,421)	(54,671)	(2,424,635)	(469,048)	(2,893,683)
D5	109 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	751,436	(690,114)	(1,545,421)	(54,671)	(1,538,770)	902,920	(635,850)
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,780)	(1,780)	-	(1,780)
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,051	-	2,051
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	160,443	-	160,443
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(750,861)	-	(750,861)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	35,504	-	(35,504)	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	109 年 12 月 31 日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 39,077,456	\$ 66,532,412	\$ 27,912,065	\$ 13,897,589	\$ (7,528,950)	\$ 543,417	\$ (8,664,198)	\$ 293,298,945	\$ 29,808,036	\$ 323,106,981

中國鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 2,768,162	\$ 12,801,555
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	33,247,153	35,146,724
A20200	攤銷費用	263,724	261,276
A20300	預期信用減損損失（迴轉利益）	(9,849)	54,470
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(246,293)	(165,317)
A20900	財務成本	2,460,078	3,143,383
A21200	利息收入	(302,888)	(417,940)
A21300	股利收入	(1,134,446)	(902,375)
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(584,960)	(610,361)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	(799,655)	199,687
A23100	處分投資利益	(434,206)	(47,318)
A23500	金融資產減損損失	-	1,668
A23700	存貨跌價損失（迴轉利益）	(3,008,823)	2,935,121
A23800	非金融資產減損損失（迴轉利益）	576,317	(100,366)
A29900	提列（迴轉）負債準備	2,693,284	(3,174,339)
A29900	其 他	(14,192)	12,879
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	354,202	18,976
A31120	避險之金融資產	428,090	341,064
A31125	合約資產	(174,051)	1,579,958

代 碼		109 年度	108 年度
A31130	應收票據	(386,081)	606,826
A31140	應收票據－關係人	106,190	263,501
A31150	應收帳款	(479,850)	4,260,614
A31160	應收帳款－關係人	196,918	392,490
A31180	其他應收款	(69,760)	552,883
A31200	存 貨	26,492,408	(1,488,812)
A31240	其他流動資產	888,737	907,205
A32120	避險之金融負債	52,678	(31,643)
A32125	合約負債	(639,373)	(1,351,306)
A32130	應付票據	(86,910)	(138,625)
A32150	應付帳款	2,517,477	(4,726,211)
A32160	應付帳款－關係人	(33,138)	4,555
A32180	其他應付款	(195,466)	(1,821,727)
A32200	負債準備	(51,228)	(103,442)
A32230	其他流動負債	(54,381)	216,505
A32240	淨確定福利負債	(307,692)	(270,242)
A32990	退款負債	409,248	(1,129,114)
A33000	營運產生之現金	64,441,424	47,222,202
A33500	支付之所得稅	(1,226,065)	(6,968,632)
AAAA	營業活動之淨現金流入	63,215,359	40,253,570
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(5,611,851)	(2,264,871)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	4,535,280	1,390,274
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,382	20,291
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(3,885)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	7,865
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(9,376,248)	(9,274,665)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	8,689,326	8,956,600

代 碼		109 年度	108 年度
B09900	取得避險之金融負債	-	349,389
B01700	除列避險之金融負債	(2,682,577)	(4,239,103)
B01800	取得採用權益法之投資	(375,000)	(142,107)
B01900	處分採用權益法之投資	354,191	19,752
B02200	對子公司之收購（扣除所取得之現金）	(1,099,447)	-
B02300	處分子公司	748,920	33,863
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	296,526	25,402
B02700	購置不動產、廠房及設備	(26,815,441)	(27,054,867)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,072,657	68,865
B03800	存出保證金減少（增加）	(59,596)	14,258
B04500	取得無形資產	(188,199)	(30,816)
B05350	取得使用權資產	-	(153,347)
B05400	購置投資性不動產	(10,483)	-
B06600	其他金融資產減少（增加）	(485,950)	449,059
B06700	其他非流動資產增加	(15,503)	(114,786)
B07500	收取之利息	289,993	423,241
B07600	收取關聯企業股利	726,219	748,176
B07600	收取其他股利	1,134,062	900,867
BBBB	投資活動之淨現金流出	(28,864,739)	(29,870,545)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	262,134,157	299,333,748
C00200	短期借款減少	(279,370,100)	(301,080,902)
C00500	應付短期票券增加	135,830,659	132,280,150
C00600	應付短期票券減少	(142,794,272)	(115,656,264)
C01200	發行應付公司債	13,800,000	-
C01300	償還應付公司債	(15,550,000)	(12,900,000)
C01600	舉借銀行長期借款	58,466,497	62,922,900
C01700	償還銀行長期借款	(59,256,509)	(47,679,030)
C01800	長期應付票券增加	13,099,578	7,193,184
C01900	長期應付票券減少	(8,520,814)	(14,417,785)
C04020	租賃負債本金償還	(1,006,431)	(917,995)
C04300	其他非流動負債增加	26,629	39,115
C04500	支付本公司業主股利	(7,915,869)	(15,779,153)
C04900	子公司購買母公司股票	-	(17,498)

代 碼		109 年度	108 年度
C05600	支付之利息	(2,860,426)	(3,477,560)
C05800	非控制權益變動	(750,861)	(1,849,310)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(34,667,762)	(12,006,400)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	1,092,467	1,131,582
EEEE	現金及約當現金淨增加（減少）	775,325	(491,793)
E00100	年初現金及約當現金餘額	12,031,039	12,522,832
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 12,806,364	\$ 12,031,039

年底現金及約當現金之調節

代碼		109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 16,140,326	\$ 17,029,797
E00240	銀行透支	(3,333,962)	(4,998,758)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 12,806,364	\$ 12,031,039

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 及 108 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，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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 及 108 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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

中鋼公司截至民國 109 年 12 月 31 日止，存貨金額為新台幣（以下同）39,537,983 千元，占個體資產總額 9%，由於鋼鐵產業相關原料及製成品價格波動甚鉅且存貨評價亦涉及管理階層重大會計估計，是以本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。相關存貨評價之會計政策與附註揭露請參閱個體財務報告附註四、五及十一。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、評估用以計算存貨跌價損失之方法是否適當。
- 二、確認列入評估跌價之存貨完整性。
- 三、抽核管理階層所使用之淨變現價值，包含核對基本假設及支持文件，重新執行及驗算淨變現價值及跌價金額是否允當。

鋼鐵部門商品銷貨收入認列

中鋼公司主要從事各種鋼品之製造、銷售及機械、交通、電機等工程之承攬，其中鋼鐵部門商品銷貨收入占年度營業收入達九成以上。由於收入認列預設具有顯著風險，受市場需求變化影響有所起伏，且為財務報表使用者關注之事項，因此本會計師將其鋼鐵部門部分商品銷貨收入認列列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策與附註揭露請參閱個體財務報告附註四及二十三。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、了解中鋼公司對鋼鐵部門商品銷貨交易之訂單核准、出貨及收款程序等內部控制設計與執行。
- 二、分析比較兩年度之鋼鐵部門商品銷售數量、銷售單價以及主要客戶及產品銷售情況變化等資訊，以評估銷貨金額及性質之合理性。
- 三、執行上述特定商品及客戶銷貨收入內容細項測試，包含確認客戶基本資料、抽樣核對裝車明細表或裝船提單及收取貨款證明，確認銷貨收入之存在性。
- 四、取得上述客戶期後銷貨退回及折讓明細，抽核有無異常退貨及折讓之發生，並確認是否已作適當之帳務處理及表達。

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，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 109 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 許 瑞 軒

許瑞軒



會計師 郭 政 弘

郭政弘



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

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 110 年 2 月 26 日

中國鋼鐵股份有限公司

個體資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	109年12月31日			108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）	\$1,769,860	-		\$4,659,190	1	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	-	-		826,071	-	
1139	避險之金融資產－流動（附註四、九及二十八）	514,119	-		686,940	-	
1140	合約資產－流動（附註四及二十三）	475,313	-		37,687	-	
1150	應收票據（附註四及十）	430,648	-		424,724	-	
1160	應收票據－關係人（附註四、十及二十九）	111,592	-		187,424	-	
1170	應收帳款淨額（附註四及十）	2,688,128	1		2,017,984	1	
1180	應收帳款－關係人（附註四、十及二十九）	2,054,455	1		1,010,906	-	
1200	其他應收款	1,203,455	-		1,032,050	-	
1210	其他應收款－關係人往來（附註二十九）	5,694,000	1		9,270,000	2	
1220	本期所得稅資產	305,386	-		-	-	
130X	存貨（附註四、五及十一）	39,537,983	9		55,940,988	12	
1476	其他金融資產－流動（附註十三及三十）	6,027,185	2		5,950,006	2	
1479	其他流動資產	764,085	-		755,316	-	
11XX	流動資產合計	61,576,209	14		82,799,286	18	
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	843,818	-		825,824	-	
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、五及八）	38,226,656	9		40,960,721	9	
1538	避險之金融資產－非流動（附註四、九及二十八）	1,852	-		145	-	
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	181,301,445	41		181,884,058	39	
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四及二十九）	148,160,443	33		146,141,153	31	
1755	使用權資產（附註四及十五）	1,269,862	-		1,409,621	-	
1760	投資性不動產（附註四及十六）	7,431,253	2		7,441,922	2	
1780	無形資產	14,934	-		24,890	-	
1840	遞延所得稅資產（附註四及二十五）	3,836,367	1		4,485,947	1	
1920	存出保證金	245,565	-		105,619	-	
1980	其他金融資產－非流動（附註十三）	10,003	-		2	-	
15XX	非流動資產合計	381,342,198	86		383,279,902	82	
1XXX	資產總計	\$442,918,407	100		\$466,079,188	100	
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款及銀行透支（附註十七、二十九及三十）	\$10,685,874	2		\$20,143,975	4	
2110	應付短期票券（附註十七）	3,999,092	1		13,990,638	3	
2126	避險之金融負債－流動（附註四、九及二十八）	1,660,353	-		20,396	-	
2130	合約負債－流動（附註四及二十三）	1,200,242	-		1,101,096	-	
2170	應付帳款	4,141,140	1		4,966,533	1	
2180	應付帳款－關係人（附註二十九）	1,066,985	-		1,446,124	-	
2200	其他應付款（附註十九及二十九）	15,730,689	4		13,963,546	3	
2230	本期所得稅負債（附註二十五）	732	-		462,797	-	
2250	負債準備－流動（附註四及二十）	4,287,992	1		2,511,033	1	
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	286,135	-		328,823	-	
2321	一年內到期應付公司債（附註十八）	10,949,351	3		6,599,642	2	
2365	退款負債－流動	1,914,682	1		2,054,213	1	
2399	其他流動負債	508,689	-		826,293	-	
21XX	流動負債合計	56,431,956	13		68,415,109	15	
	非流動負債						
2511	避險之金融負債－非流動（附註四、九及二十八）	338,545	-		4,635,224	1	
2530	應付公司債（附註十八）	60,569,113	13		65,713,769	14	
2541	銀行長期借款（附註十七）	7,000,000	2		4,000,000	1	
2542	長期應付票券（附註十七）	6,897,508	2		1,998,687	-	
2570	遞延所得稅負債（附註四及二十五）	10,605,707	2		10,673,748	2	
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	986,584	-		1,084,022	-	
2640	淨確定福利負債（附註二十一）	6,790,049	2		7,000,096	2	
25XX	非流動負債合計	93,187,506	21		95,105,546	20	
2XXX	負債合計	149,619,462	34		163,520,655	35	
	權益（附註四及二十二）						
	股 本						
3110	普 通 股	157,348,610	36		157,348,610	34	
3120	特 別 股	382,680	-		382,680	-	
3100	股本合計	157,731,290	36		157,731,290	34	
3200	資本公積	39,077,456	9		38,877,269	8	
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	66,532,412	15		65,674,189	14	
3320	特別盈餘公積	27,912,065	6		27,803,906	6	
3350	未分配盈餘	13,897,589	3		21,998,036	5	
3300	保留盈餘合計	108,342,066	24		115,476,131	25	
3400	其他權益	(3,187,669)	(1)		(861,959)	-	
3500	庫藏股票	(8,664,198)	(2)		(8,664,198)	(2)	
3XXX	權益合計	293,298,945	66		302,558,533	65	
3X2X	負債及權益總計	\$442,918,407	100		\$466,079,188	100	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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 109 及 108 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		109 年度		108 年度	
		金	%	金	%
4000	營業收入（附註四、二十三及二十九）	\$183,841,526	100	\$207,297,533	100
5000	營業成本（附註十一及二十九）	175,614,789	96	194,591,389	94
5900	營業毛利	8,226,737	4	12,706,144	6
5910	已（未）實現銷貨利益	(139,358)	-	138,254	-
5950	已實現營業毛利	8,087,379	4	12,844,398	6
	營業費用				
6100	推銷費用	2,613,343	1	2,904,573	1
6200	管理費用	2,995,856	2	3,451,922	2
6300	研究發展費用	1,880,953	1	1,901,002	1
6000	營業費用合計	7,490,152	4	8,257,497	4
6900	營業利益	597,227	-	4,586,901	2
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二十四及二十九）	102,760	-	194,172	-
7010	其他收入（附註二十四及二十九）	1,907,955	1	1,787,129	1
7020	其他利益及損失（附註二十四及二十九）	(21,342)	-	(11,675)	-
7050	財務成本（附註二十四及二十九）	(1,092,967)	(1)	(1,336,991)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	(486,257)	-	4,815,572	2
7000	營業外收入及支出合計	410,149	-	5,448,207	3
7900	稅前淨利	1,007,376	-	10,035,108	5
7950	所得稅費用（附註四及二十五）	121,511	-	1,225,553	1

代 碼		109 年度		108 年度	
		金 額	%	金 額	%
8200	本年度淨利	\$885,865	-	\$8,809,555	4
	其他綜合損益（附註四、二 十二及二十五）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(56,273)	-	(172,267)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益	(2,734,065)	(2)	(5,888,537)	(3)
8317	避險工具之損益	33,837	-	(70,861)	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益之 份額	1,022,991	1	3,319,480	2
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益	4,258	-	50,304	-
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	(474,314)	-	(733,134)	(1)
8368	避險工具之損益	(5,269)	-	(3,417)	-
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益份額	(215,800)	-	(186,078)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額）	(2,424,635)	(1)	(3,684,510)	(2)
8500	本年度綜合損益總額	(\$1,538,770)	(1)	\$5,125,045	2
	每股盈餘（附註二十六）				
9750	基 本	\$0.05		\$0.57	
9850	稀 釋	\$0.05		\$0.57	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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109及108年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

代碼	股別	股本	原			盈餘	其他	權益	項目	合計	庫藏股票	權益合計
			普通	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價損益			
B1	普通股	\$157,348,610	\$382,680	\$38,945,884	\$69,228,774	\$2,649,488	\$3,894,134	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	\$4,410,913	\$2,595,167	(\$8,646,700)	\$312,908,037
B3	特別盈餘公積	-	-	-	24,454,155	-	(24,454,155)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股1.0元	-	-	-	-	154,480	(154,480)	-	-	-	-	-
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(15,734,861)	-	-	-	-	(15,734,861)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	-	(53,575)	-	-	-	-	(53,575)
D1	108年度淨利	-	-	-	-	(62)	62	-	-	-	-	-
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	8,809,555	-	-	-	-	8,809,555
D5	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(242,632)	(919,212)	(2,271,323)	(3,441,878)	-	(3,684,510)
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	8,566,923	(919,212)	(2,271,323)	(3,441,878)	-	5,125,045
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(17,498)	(17,498)
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	320,031	-	-	-	-	-	-	-	320,031
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	11,354	-	-	-	-	(15,248)	(15,248)	-	-
Z1	108年12月31日餘額	157,348,610	382,680	38,877,269	65,674,189	27,803,906	21,998,036	(6,838,836)	2,124,342	3,852,535	(8,664,198)	302,538,533
B1	109年度淨利	-	-	-	858,223	-	(858,223)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積提列	-	-	-	-	110,524	(110,524)	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利－每股0.5元	-	-	-	-	-	(7,867,430)	-	-	-	-	(7,867,430)
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(53,575)	-	-	-	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(2,365)	2,365	-	-	-	-	-
D1	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	885,865	-	-	-	-	885,865
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(134,429)	(690,114)	(1,545,421)	(2,290,206)	-	(2,424,635)
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	751,436	(690,114)	(1,545,421)	(2,290,206)	-	(1,538,770)
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,780)	(1,780)
L7	子公司處分母公司股票視為同庫藏股交易	-	-	271	-	-	-	-	-	-	1,780	2,051
M1	發放子公司股利調整資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	35,504	-	(35,504)	(35,504)	-	160,443
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	109年12月31日餘額	\$157,348,610	\$382,680	\$39,077,456	\$66,532,412	\$27,912,065	\$13,897,589	(\$7,528,950)	\$543,417	(\$3,187,864)	(\$8,664,198)	\$293,298,945

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



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 109 及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		109 年度	108 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$1,007,376	\$10,035,108
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	15,249,956	17,429,485
A20200	攤銷費用	9,956	9,957
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(117,861)	(14,534)
A20900	財務成本	1,092,967	1,336,991
A21200	利息收入	(102,760)	(194,172)
A21300	股利收入	(478,481)	(536,241)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	486,257	(4,815,572)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	3,107	7,148
A23800	存貨跌價損失(回升利益)	(2,394,332)	1,623,585
A23900	未(已)實現銷貨利益	139,358	(138,254)
A29900	提列(迴轉)負債準備	1,776,959	(2,422,720)
A29900	其 他	(120,851)	(168,035)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31120	避險之金融資產	208,759	63,422
A31125	合約資產	(415,069)	189,967
A31130	應收票據	(5,924)	261,783
A31140	應收票據－關係人	75,832	241,344
A31150	應收帳款	(670,144)	854,471
A31160	應收帳款－關係人	(1,043,549)	883,083
A31180	其他應收款	(174,595)	318,714
A31200	存 貨	18,934,316	(6,646,390)
A31240	其他流動資產	(8,769)	179,112
A32125	合約負債	99,146	(627,061)
A32150	應付帳款	(825,393)	(2,238,865)
A32160	應付帳款－關係人	(379,139)	(831,076)
A32180	其他應付款	579,074	(3,831,023)
A32230	其他流動負債	(317,604)	325,729

代 碼		109 年度	108 年度
A32240	淨確定福利負債	(\$266,320)	(\$59,552)
A32990	退款負債	(139,531)	(985,846)
A33000	營運產生之現金	32,202,741	10,250,558
A33500	支付之所得稅	(38,307)	(3,604,422)
AAAA	營業活動之淨現金流入	32,164,434	6,646,136
投資活動之現金流量			
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	131,399
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金 融資產	931,520	-
B09900	取得避險之金融負債	-	349,389
B01700	除列避險之金融負債	(2,682,577)	(4,239,103)
B02600	處分待出售非流動資產價款	-	561,918
B02700	購置不動產、廠房及設備	(15,729,921)	(8,531,907)
B03700	存出保證金增加	(139,946)	(45,100)
B04400	其他應收款－關係人往來減少	3,576,000	1,524,160
B06500	其他金融資產增加	(87,180)	-
B06600	其他金融資產減少	-	120,835
B07500	收取之利息	105,950	199,643
B07600	收取之子公司及關聯企業股利	1,308,122	8,947,369
B07600	收取之其他股利	478,481	536,241
B09900	子公司清算退回股款	-	18,665
B09900	關聯企業減資退回股款	200,000	-
BBBB	投資活動之淨現金流出	(12,039,551)	(426,491)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	17,954,753	68,199,596
C00200	短期借款減少	(25,756,665)	(65,017,674)
C00500	應付短期票券增加	32,958,454	28,490,638
C00600	應付短期票券減少	(42,950,000)	(14,500,000)
C01200	發行公司債	5,800,000	-
C01300	償還公司債	(6,600,000)	(5,650,000)
C01600	舉借銀行長期借款	13,500,000	8,000,000
C01700	償還銀行長期借款	(10,500,000)	(4,000,000)
C01800	長期應付票券增加	11,298,821	1,998,687
C01900	長期應付票券減少	(6,400,000)	(5,897,729)
C04020	租賃本金償還	(347,514)	(337,794)
C04500	發放現金股利	(7,915,869)	(15,779,153)

代 碼		109 年度	108 年度
C05400	取得子公司股權	(\$1,018,060)	(\$2,899,200)
C05600	支付之利息	(1,381,944)	(1,529,216)
C09900	子公司減資退回股款	-	108,328
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(21,358,024)	(8,813,517)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(1,233,141)	(2,593,872)
E00100	年初初現金及約當現金餘額	(176,331)	2,417,541
E00200	年底現金及約當現金餘額	(\$1,409,472)	(\$176,331)
<u>年底現金及約當現金之調節</u>			
代 碼		109 年 12 月 31 日	108 年 12 月 31 日
E00210	資產負債表列示之現金及約當現金	\$1,769,860	\$4,659,190
E00240	銀行透支	(3,179,332)	(4,835,521)
E00200	現金及約當現金餘額	(\$1,409,472)	(\$176,331)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



第二案

本公司董事會提

案由：謹擬具本公司 109 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度盈餘分配，擬依本公司章程第 6 條規定分配如附表。
- 二、擬分配特別股股息每股現金 1.4 元，普通股紅利每股現金 0.3 元。
- 三、本次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：9,753,115,665 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權／未投票權數
現場投票	165,170,646	4,116	664	17,607,792
電子投票	8,574,465,182	25,793,376	0	970,073,889
總計	8,739,635,828	25,797,492	664	987,681,681

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.61%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司

109年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		13,108,282,449.23
本年度淨利	885,865,067.86	
迴轉特別盈餘公積--處分固定資產	2,365,728.00	
確定福利之精算（損）益列入保留盈餘	(45,018,473.00)	
長期股權投資影響變動數	(53,905,959.00)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		789,306,363.86
提列法定盈餘公積（10%）		(78,930,636.00)
特別盈餘公積轉列未分配盈餘		272,355,438.00
本期可供分配盈餘		14,091,013,615.09
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0.3元 (現金0.3元)	4,720,458,299.00	
分配項目合計		(4,774,033,498.00)
期末未分配盈餘		9,316,980,117.09

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



四、討論事項：

第一案

本公司董事會提

案由：擬具本公司董事選舉辦法第九條、第十條、第十二條修正草案，敬請公決。

說明：

- 一、配合臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1090009468 號函及第 1100001446 號函分別公告修正「○○股份有限公司董事及監察人選任程序參考範例」及「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，修正本公司董事選舉辦法第 9 條、第 10 條、第 12 條。

- 二、檢附修正草案條文對照表如附件。

股東發言：

股東戶號 622514 股東、股東戶號 V02787 股東等發言，對於獨立董事比例、董事兼任、員工調薪、及工安等議題提出關心及建議。

以上股東發言，主席均逐項予以說明。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：9,753,115,665 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權／未投票權數
現場投票	165,085,081	2,116	2,664	17,693,357
電子投票	8,552,373,079	1,845,677	0	1,016,113,691
總計	8,717,458,160	1,847,793	2,664	1,033,807,048

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.38%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司董事選舉辦法
第九條、第十條、第十二條修正草案條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第九條 選舉人應在選舉票之「被選舉人」欄，分別從獨立董事或非獨立董事之候選人名單填寫下列資料後，將選舉票投入投票區： 一、被選舉人為自然人股東或非股東之自然人者，填寫被選舉人姓名及候選人編號。 二、被選舉人為法人或政府股東者，填寫該法人或政府股東名稱及候選人編號。 三、被選舉人為法人或政府股東指派之代表人者，填寫該法人或政府股東名稱、其代表人姓名及候選人編號。	第九條 選舉人應在選舉票之「被選舉人」欄，分別從獨立董事或非獨立董事之候選人名單填寫下列資料後，將選舉票投入投票區： 一、被選舉人為自然人股東者，填寫被選舉人姓名、戶號；為非股東之自然人者，填寫被選舉人姓名、身分證證明文件編號。 二、被選舉人為法人或政府股東者，填寫該法人或政府股東名稱、戶號。 三、被選舉人為法人或政府股東指派之代表人者，填寫該法人或政府股東名稱、戶號及其代表人姓名，代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	依據臺證治理字第1090009468號函公告修正「○○股份有限公司董事及監察人選任程序參考範例」，及金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市公司董事選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要；爰修正第九條。
第十條 選舉票有下列情形之一者無效： 一、未繳交出席簽到卡完成報到手續者。 二、不用有召集權人製備之選舉票者。 三、填寫二人以上之被選舉人者。	第十條 選舉票有下列情形之一者無效： 一、未繳交出席簽到卡完成報到手續者。 二、不用董事會製備之選舉票者。 三、填寫二人以上之被選舉人者。	依據公司法第一百七十三條規定，股東得於特定情形下（如董事會不為召集之通知時）報經主管機關許可，自行召集股東臨時

四、除填寫被選舉人之姓名或名稱、<u>候選人編號</u>外，夾寫其他文字者。 五、將選舉票撕破致不完整者。 六、將選舉票污染致不能辨別所填被選舉人為何人者。 七、選舉票完全空白者。 八、字跡模糊無法辨認或經塗改者，但誤寫之更正或增刪，不在此限。 九、<u>所填被選舉人之姓名、候選人編號有缺漏或與候選人名單不一致者。</u> 十、<u>所填被選舉獨立董事或非獨立董事，不在獨立董事或非獨立董事候選人名單中者。</u>	四、除填寫被選舉人之姓名或名稱、<u>戶號或身分證明文件編號</u>外，夾寫其他文字者。 五、將選舉票撕破致不完整者。 六、將選舉票污染致不能辨別所填被選舉人為何人者。 七、選舉票完全空白者。 八、字跡模糊無法辨認或經塗改者，但誤寫之更正或增刪，不在此限。 九、<u>所填被選舉人為股東，其姓名或名稱、戶號與股東名簿所載不符者。</u> 十、<u>所填被選舉人為非股東之自然人，其姓名與身分證明文件所載不符者。</u> 十一、<u>所填被選舉人為法人或政府股東指派之代表人，而所填之法人或政府股東名稱、戶號與股東名簿所載不符者。</u> 十二、<u>所填被選舉人之姓名與其他股東相同，而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</u> 十三、<u>所填被選舉獨立董事或非獨立董事，不在獨立董事或非獨立董事候選人名單中者。</u>	會，並非僅只由董事會製備選舉票；爰修正第十條第二款。 依據臺證治理字第1090009468號函公告修正「○○股份有限公司董事及監察人選任程序參考範例」，及金管會於2019年4月25日發布金管證交字第1080311451號令，上市公司董事選舉自2021年起應採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要；爰修正第十條第四、十二款，並刪除第十條第九、十、十一款。
---	---	---

第十二條 開票完畢後，由監票員核對有效票及無效票之總額無訛後，分別將有效票數、無效票數及兩者之選舉權數，填入紀錄表，交由主席當場宣布董事當選名單與其當選權數、<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>。	第十二條 開票完畢後，由監票員核對有效票及無效票之總額無訛後，分別將有效票數、無效票數及兩者之選舉權數，填入紀錄表，交由主席當場宣布董事當選名單與其當選權數。	依據臺證治理字第1100001446號函公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，為提升公司治理並維護股東之權益，且依據本公司股東會議事規則第十九條「股東會有選舉董事時，應依本公司另訂之董事選舉辦法辦理。」爰修正第十二條。
---	--	---

第二案

本公司董事會提

案由：擬具本公司股東會議事規則第二條、第十條修正草案，敬請公決。

說明：

- 一、配合臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1080024221 號函及臺證治理字第 1100001446 號函公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，修正本公司股東會議事規則第 2 條、第 10 條。
- 二、檢附部分條文修正草案對照表如附件。

股東發言：

股東戶號 V10240 股東發言，對於勞工董事及董事改選等議題提出關心及建議。

以上股東發言，主席均逐項予以說明。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：9,753,115,665 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權／未投票權數
現場投票	165,086,081	2,116	1,664	17,693,357
電子投票	8,552,574,454	1,695,875	0	1,016,062,118
總計	8,717,660,535	1,697,991	1,664	1,033,755,475

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.38%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司股東會議事規則
第二條、第十條修正草案條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第二條 (第一至四項略) <u>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</u> (下略)	第二條 (新增第五項)	依據臺證治理字第 1080024221 號函公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，配合經商字第 10702417500 號函，增訂本條第五項。
第十條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，除依第二項辦理者外，由主席宣布流會。 (第二、三項略)	第十條 已屆開會時間，主席應即宣布開會。惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，除依第二項辦理者外，由主席宣布流會。 (第二、三項略)	依據臺證治理字第 1100001446 號函公告修正「○○股份有限公司股東會議事規則參考範例」，為提升公司治理並維護股東之權益，爰修正第十條第一項。

第三案

本公司董事會提

案由：擬具本公司資金貸與他人作業程序部分條文修正草案，敬請公決。

說明：

一、配合金管會更新「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」第 37 題，就變相資金融通問題制定新規範內容，修正本公司資金貸與他人作業程序。

二、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：9,753,115,665 權

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權／未投票權數
現場投票	165,086,081	2,116	1,664	17,693,357
電子投票	8,551,992,544	2,147,758	0	1,016,192,145
總計	8,717,078,625	2,149,874	1,664	1,033,885,502

同意通過表決權數占出席股東表決權數 89.38%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司資金貸與他人作業程序
部分條文修正草案條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第十二條 本公司款項如有下列情形： 一、應收帳款(對象包括關係人及非關係人)如逾正常授信期限三個月仍未收回且金額重大者。 二、應收帳款以外之款項，例如「其他應收款」、「預付款項」、「存出保證金」等科目，如金額重大或性質特殊，且符合下列任一情況逾三個月仍未收回者。 (一)支付金額不具契約關係。 (二)支付金額與契約所訂履約義務不符。 (三)支付款項之原因消失。 前項二款款項金額加總，單一對象金額達新台幣三億元，或不分對象彙總金額達新台幣二十億元，應至少每季提請董事會決議是否屬資金貸與性質，除能舉證確實未有資金貸與意圖(如採取法律行動、提出具體可行之管控措施等)外，即應屬資金貸與性質。 前項經董事會核議認定屬資金貸與性質之款項，應比照第四條規定計入資金貸與總額及個別對象之限額，並依第十一條規定公告申報。如因計入上開款項致超過資金可貸與限額者，依第十條規定辦理。		1. 本條新增。 2. 配合金管會更新「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則問答集」第37題，就變相資金融通問題制定新規範內容，修訂本公司資金貸與他人作業程序。 3. 有關「重大金額」之判斷標準，經與本公司簽證會計師—勤業眾信討論後區分單一對象限額新台幣三億元及不分對象彙總金額新台幣二十億元，尚符合本公司業務往來範圍。

修正條文	現行條文	說明
<u>第十三條</u> 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	<u>第十二條</u> 本公司應評估資金貸與情形並提列適足之備抵壞帳，且於財務報告中適當揭露有關資訊，並提供相關資料予簽證會計師執行必要之查核程序。	修改條號。
<u>第十四條</u> 本公司之子公司擬將資金貸與他人，屬國內公開發行公司，應依金管會準則，訂定各自之資金貸與他人作業程序；非屬國內公開發行公司，應比照本作業程序，訂定各自之資金貸與他人作業程序，並應依各自所定作業程序辦理。	<u>第十三條</u> 本公司之子公司擬將資金貸與他人，屬國內公開發行公司，應依金管會準則，訂定各自之資金貸與他人作業程序；非屬國內公開發行公司，應比照本作業程序，訂定各自之資金貸與他人作業程序，並應依各自所定作業程序辦理。	修改條號。
<u>第十五條</u> 本公司派任子公司之董事及監察人，應監督子公司確實依所定資金貸與他人作業程序執行。 就子公司資金貸與他人作業程序之允當性，屬國內公開發行之子公司，應將其內部稽核人員所作稽核報告送本公司；非屬國內公開發行之子公司，本公司得適時指派內部稽核人員或指示子公司委任外部稽核人員進行專案查核。	<u>第十四條</u> 本公司派任子公司之董事及監察人，應監督子公司確實依所定資金貸與他人作業程序執行。 就子公司資金貸與他人作業程序之允當性，屬國內公開發行之子公司，應將其內部稽核人員所作稽核報告送本公司；非屬國內公開發行之子公司，本公司得適時指派內部稽核人員或指示子公司委任外部稽核人員進行專案查核。	修改條號。

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
<u>第十六條</u> 本公司經理人及主辦人員違反本作業程序致本公司蒙受重大損失時，視情節輕重，依本公司人事管理制度第四編第二章獎懲規定辦理懲戒。	<u>第十五條</u> 本公司經理人及主辦人員違反本作業程序致本公司蒙受重大損失時，視情節輕重，依本公司人事管理制度第四編第二章獎懲規定辦理懲戒。	修改條號。
<u>第十七條</u> 本作業程序經董事會通過，並提報股東會同意後施行，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。	<u>第十六條</u> 本作業程序經董事會通過，並提報股東會同意後施行，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，應將其異議併送審計委員會及提報股東會討論，修正時亦同。	修改條號。

五、臨時動議：

股東戶號 V10061 股東、股東戶號 W94519 股東、股東戶號 M21505 股東、股東戶號 724628 等發言，對於集團公司承攬公共工程、本公司盤價決策、集團公司設置勞工董事、集團公司員工退休金等議題提出關心及建議。

主席就股東所提問題與建議說明之，惟上開發言屬股東自由發言性質，並未正式進入臨時動議之提案及決議程序。

經主席徵詢出席股東無其他臨時動議後，結束議程，主席宣布散會。

六、散會：下午 1 時 25 分。