

中國鋼鐵股份有限公司

財務報表暨會計師核閱報告
民國九十四及九十三年前三季

地址：高雄市小港區中鋼路一號

電話：(○七) 八○二一——

§ 目 錄 §

項 目	頁 次	財 務 報 表 附 註 編 號
封 面	1	-
目 錄	2	-
會 計 師 核 閱 報 告	3	-
資 產 負 債 表	4	-
損 益 表	5~6	-
股 東 權 益 變 動 表	-	-
現 金 流 量 表	7~8	-
財 務 報 表 附 註		
公 司 沿 革	9	
重 要 會 計 政 策 之 彙 總 說 明	9~14	
會 計 變 動 之 理 由 及 其 影 響	-	-
重 要 會 計 科 目 之 說 明	14~34	~
關 係 人 交 易	34~37	
質 抵 押 之 資 產	37~38	
重 大 承 諾 事 項 及 或 有 事 項	38	
重 大 之 災 害 損 失	-	-
重 大 之 期 後 事 項	-	-
其 他	39	
附 註 揭 露 事 項		
重 大 交 易 事 項 相 關 資 訊	39~40	
轉 投 資 事 業 相 關 資 訊	39~40	
大 陸 投 資 資 訊	40	
部 門 別 財 務 資 訊	-	-
重 要 會 計 科 目 明 細 表	-	-
重 要 查 核 說 明	-	-
會 計 師 複 核 報 告	-	-
其 他 揭 露 事 項		
業 務	-	-
市 價 、 股 利 及 股 權 分 散 情 形	-	-
重 要 財 務 資 訊	-	-
財 務 狀 況 及 經 營 結 果 之 檢 討 與 分 析	-	-
會 計 師 之 資 訊	-	-

會計師核閱報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）民國九十四年及九十三年九月三十日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至九月三十日之損益表及現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除第三段所述事項外，本會計師依照審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，因是無法對上開財務報表整體表示查核意見。

如財務報表附註七所述，中鋼公司採權益法評價之部分長期股權投資民國九十四年及九十三年九月三十日餘額分別為新台幣（以下同）49,159,227 千元及 33,783,952 千元；民國九十四及九十三年前三季認列之投資收益淨額分別為 4,220,980 千元及 4,214,373 千元，暨財務報表附註二十四揭露事項所述部分轉投資事業之相關資訊，係依據被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告評價與揭露。

依本會計師核閱結果，除上段所述該等被投資公司之財務報表倘經會計師核閱，對財務報表可能有調整之影響外，並未發現第一段所述財務報表在所有重大方面有違反證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則而須修正之情事。

勤業眾信會計師事務所

會計師 龔 俊 吉

會計師 魏 永 篤

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

財政部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 九 十 四 年 十 月 十 四 日

中國鋼鐵股份有限公司
資 產 負 債 表
民國九十四年及九十三年九月三十日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元，惟
每股面額為元

代 碼	資 產	九十四年九月三十日		九十三年九月三十日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九十四年九月三十日		九十三年九月三十日	
		金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
	流動資產						流動負債				
1100	現金及約當現金(附註二及三)	\$ 12,762,105	5	\$ 12,911,650	6	2100	短期借款及銀行透支(附註十及二十一)	\$ 10,711,361	4	\$ 8,534,101	4
1110	短期投資(附註二及四)	15,082,017	6	26,301,355	12	2110	應付短期票券(附註十一)	-	-	1,999,955	1
1120	應收票據(附註五及二十)	1,781,621	1	1,724,042	-	2140	應付票據及帳款(附註二十)	2,482,701	1	3,154,464	1
1140	應收帳款一九九十三年九月底係減除備抵呆帳134千元後之淨額(附註二、五及二十)	2,537,579	1	2,577,210	1	2160	應付所得稅(附註十七)	6,144,228	3	5,558,515	3
1160	其他應收款	929,635	1	270,346	-	2170	應付費用	6,443,246	3	6,421,560	3
120X	存貨(附註二及六)	34,013,199	14	24,368,107	11	2271	一年內到期之應付公司債(附註十二)	10,000,000	4	-	-
1286	遞延所得稅資產(附註十七)	234,736	-	156,544	-	2280	其 他	3,296,384	1	2,733,003	1
1291	質押定期存款(附註二十一)	4,600,000	2	4,200,000	2	21XX	流動負債合計	39,077,920	16	28,401,598	13
1298	其 他	850,471	-	175,846	-		長期付息負債				
11XX	流動資產合計	72,791,363	30	72,685,100	32	2410	應付公司債(附註十二)	5,000,000	2	15,000,000	7
	長期投資(附註二、七及二十一)					2420	長期借款(附註十三及二十一)	3,663,750	1	2,145,500	1
	長期股權投資					24XX	長期付息負債合計	8,663,750	3	17,145,500	8
142101	採權益法之長期投資	53,585,201	22	37,944,463	17	2510	土地增值稅準備(附註八)	2,171,124	1	3,370,813	1
142102	採成本法之長期投資	12,861,831	5	9,077,749	4		其他負債				
1421	長期股權投資合計	66,447,032	27	47,022,212	21	2861	遞延所得稅負債(附註十七)	2,939,504	1	3,001,046	1
1428	其 他	189,850	-	185,411	-	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益(附註十五)	1,154,205	1	1,409,956	1
1420	長期投資合計	66,636,882	27	47,207,623	21	28XX	其他負債合計	4,093,709	2	4,411,002	2
	固定資產(附註二、八、二十及二十一)					2XXX	負債合計	54,006,503	22	53,328,913	24
1501	土 地	7,994,055	3	7,146,632	3		股東權益(附註二、七、八及十六)				
1511	土地改良物	4,216,794	2	4,275,382	2		股本-每股面額10元，額定10,600,000千股				
1521	房屋建築及設備	36,118,327	15	36,207,870	16	3110	普通股，九十四年及九十三年九月底分別發行10,545,961千股及9,883,352千股	105,459,606	43	98,833,518	45
1531	機械設備	212,753,752	86	211,762,117	95	3120	特別股-九十四年及九十三年九月底分別發行40,711千股及47,762千股	407,110	-	477,620	-
1551	交通及運輸設備	1,451,938	1	1,548,338	1	31XX	股本合計	105,866,716	43	99,311,138	45
1681	雜項設備	3,027,139	1	2,964,139	1	32XX	資本公積	2,677,282	1	1,013,896	-
15X1	成本合計	265,562,005	108	263,904,478	118	3351	保留盈餘	85,244,613	35	70,958,274	32
15X8	重估增值	17,669,159	7	17,820,235	8		股東權益其他項目				
15XY	成本及重估增值	283,231,164	115	281,724,713	126	3410	長期投資未實現跌價損失	(446,462)	-	(467,346)	-
15X9	減：累計折舊	196,461,902	80	188,829,204	84	3420	累積換算調整數	(158,061)	-	(65,444)	-
		86,769,262	35	92,895,509	42	3430	未認列為退休金成本之淨損失	(31,565)	-	(21,652)	-
1671	未完工程	16,192,588	7	6,706,011	3	3510	其他項目合計	(636,088)	-	(423,554)	-
15XX	固定資產淨額	102,961,850	42	99,601,520	45		庫藏股票-九十四年及九十三年九月底分別為78,451千股及86,560千股	(1,256,475)	(1)	(1,140,712)	(1)
	其他資產					3XXX	股東權益合計	191,896,048	78	169,719,042	76
1800	出租資產-淨額(附註二及九)	3,073,830	1	3,102,203	2		負債及股東權益總計	\$ 245,902,551	100	\$ 223,047,955	100
1820	存出保證金	322,818	-	171,601	-						
1887	受限制資產-質押定存(附註二十一)	31,694	-	31,694	-						
1888	未攤銷費用及其他(附註二)	84,114	-	248,214	-						
18XX	其他資產合計	3,512,456	1	3,553,712	2						
1XXX	資產總計	\$ 245,902,551	100	\$ 223,047,955	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十四年十月十四日會計師核閱報告)

負責人：

總經理：

財務副總經理：

主辦會計：

中國鋼鐵股份有限公司

損 益 表

民國九十四年及九十三年一月一日至九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

，惟每股盈餘為元

代碼		九十四年前三季		九十三年前三季	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入(附註二及二十)				
4110	銷貨收入	\$142,173,320	98	\$119,668,853	99
4800	其 他	<u>2,947,522</u>	<u>2</u>	<u>1,723,487</u>	<u>1</u>
4000	營業收入合計	<u>145,120,842</u>	<u>100</u>	<u>121,392,340</u>	<u>100</u>
	營業成本(附註十八及二十)				
5110	銷貨成本	84,169,337	58	74,492,456	61
5800	其 他	<u>2,051,385</u>	<u>2</u>	<u>989,276</u>	<u>1</u>
5000	營業成本合計	<u>86,220,722</u>	<u>60</u>	<u>75,481,732</u>	<u>62</u>
5910	營業毛利	58,900,120	40	45,910,608	38
5920	減：聯屬公司間未實現利益	<u>514,990</u>	<u>-</u>	<u>2,090</u>	<u>-</u>
	已實現營業毛利	58,385,130	40	45,908,518	38
	營業費用(附註十八及二十)				
6100	行銷費用	1,713,440	1	1,654,215	1
6200	管理費用	2,060,548	1	1,826,618	2
6300	研究發展費用	<u>852,744</u>	<u>1</u>	<u>756,337</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>4,626,732</u>	<u>3</u>	<u>4,237,170</u>	<u>4</u>
6900	營業利益	<u>53,758,398</u>	<u>37</u>	<u>41,671,348</u>	<u>34</u>
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	436,945	-	111,024	-
7121	採權益法認列之投資收 益(附註七)	5,227,546	4	5,191,563	4
7140	處分投資利益	378,419	-	678,388	1
7480	其 他	<u>1,046,859</u>	<u>1</u>	<u>874,818</u>	<u>1</u>
7100	合 計	<u>7,089,769</u>	<u>5</u>	<u>6,855,793</u>	<u>6</u>

(接次頁)

(承前頁)

代碼		九十四年前三季		九十三年前三季	
		金	額 %	金	額 %
	營業外費用及損失				
7510	利息費用(附註二十)	\$ 553,507	-	\$ 775,071	1
7630	資產減損損失(附註九)	-	-	594,000	-
7522	長期投資持久性跌價損失(附註七)	906,000	1	-	-
7880	其他	<u>713,661</u>	<u>-</u>	<u>650,019</u>	<u>1</u>
7500	合計	<u>2,173,168</u>	<u>1</u>	<u>2,019,090</u>	<u>2</u>
7900	稅前利益	58,674,999	41	46,508,051	38
8110	所得稅(附註二及十七)	<u>12,923,453</u>	<u>9</u>	<u>9,575,520</u>	<u>8</u>
9600	純益	<u>\$ 45,751,546</u>	<u>32</u>	<u>\$ 36,932,531</u>	<u>30</u>

	九十四年前三季		九十三年前三季	
	稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘(附註十九)				
9750	\$ 5.60	\$ 4.37	\$ 4.45	\$ 3.53
9850	5.58	4.35	4.43	3.52

假設子公司買賣及持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：

純益	<u>\$46,071,330</u>		<u>\$37,226,873</u>	
基本每股盈餘，九十四及九十三年前三季分別按加權平均股數 10,545,961 千股及 10,538,882 千股計算	\$ 5.59	\$ 4.36	\$ 4.43	\$ 3.53
稀釋每股盈餘，九十四及九十三年前三季分別按加權平均股數 10,586,672 千股及 10,586,644 千股計算	\$ 5.57	\$ 4.35	\$ 4.42	\$ 3.52

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十四年十月十四日會計師核閱報告)
 負責人： 總經理： 財務副總經理： 主辦會計：

中國鋼鐵股份有限公司

現金流量表

民國九十四年及九十三年一月一日至九月三十日

(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣千元

	九十四年 前三季	九十三年 前三季
營業活動之現金流量		
純益	\$ 45,751,546	\$ 36,932,531
調整項目		
折舊	7,144,722	7,576,831
攤銷	90,475	247,491
遞延所得稅	(112,902)	(349,922)
資產減損損失	-	594,000
迴轉備抵存貨損失	(5,133)	(5,000)
採權益法認列之投資收益	(5,227,546)	(5,191,563)
處分資產損失(利益)	(4,917)	326,458
採權益法評價之長期投資配發 現金股利	5,309,653	3,354,496
採成本法評價之長期投資配發 建設股息	102,951	15,616
採成本法長期投資之持久性跌 價損失	906,000	-
出售短期投資利益	(378,006)	(466,690)
出售長期投資利益	(413)	(211,698)
聯屬公司間未實現利益淨額	514,990	2,090
外幣長期借款之兌換利益	(175,240)	(79,800)
其他	112,381	-
調整純益後之淨現金流入	54,028,561	42,744,840
營業資產及負債項目之淨變動		
應收票據	(70,286)	(1,236,116)
應收帳款	(475,416)	(1,526,468)
存貨	(8,133,078)	(5,130,345)
其他應收款	(703,455)	(119,705)
其他流動資產	(701,986)	266,439
應付票據及帳款	(603,639)	862,030
應付費用	(572,053)	531,736
應付所得稅	(3,260,837)	(981,218)
其他流動負債	(256,341)	312,563
營業活動之淨現金流入	39,251,470	35,723,756

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年 前 三 季	九 十 三 年 前 三 季
投資活動之現金流量		
短期投資減少	\$ 9,151,024	\$ 12,994,427
長期投資增加	(16,891,284)	(1,672,097)
出售長期投資價款	54,170	1,403,797
購置固定資產	(11,020,304)	(5,620,444)
質押定存減少	100,000	700,000
其他資產增加	(275,532)	(103,681)
出售固定資產價款	86,176	-
投資活動之淨現金流入(出)	(18,795,750)	7,702,002
融資活動之現金流量		
支付現金股利	(38,668,242)	(28,454,108)
應付短期票券增加(減少)	(1,799,052)	300,741
短期借款及銀行透支增加	6,245,402	3,924,631
長期借款增加	977,790	-
支付員工紅利	(714,035)	-
支付董監事酬勞	(138,243)	(98,526)
應付公司債減少	-	(10,000,000)
償還長期借款	-	(50,000)
轉讓庫藏股票予員工之價款	-	434
融資活動之淨現金流出	(34,096,380)	(34,376,828)
現金及約當現金增加(減少)金額	(13,640,660)	9,048,930
期初現金及約當現金餘額	26,402,765	3,862,720
期末現金及約當現金餘額	\$ 12,762,105	\$ 12,911,650
補充揭露資訊		
支付利息	\$ 286,472	\$ 840,122
支付所得稅	16,297,192	10,906,660
購置固定資產		
購置固定資產價款	\$ 11,104,031	\$ 5,389,117
應付設備款減少(增加)	(83,727)	231,327
支付現金	\$ 11,020,304	\$ 5,620,444
不影響現金流量之融資活動		
一年內到期之長期付息負債	\$ 5,000,000	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。

(參閱勤業眾信會計師事務所民國九十四年十月十四日會計師核閱報告)
負責人： 總經理： 財務副總經理： 主辦會計：

中國鋼鐵股份有限公司

財務報表附註

民國九十四及九十三年前三季

(僅經核閱，未經一般公認審計準則查核)

(除另註明外，金額以新台幣千元為單位)

公司沿革及營業

本公司設立於六十年十二月三日，建廠計畫分階段完成，從事各種鋼鐵製品之製造、銷售及機械、交通、電機等工程之承攬。

本公司股票自六十三年十二月起在台灣證券交易所上市掛牌買賣。截至九十四年九月底止，財政部（原為經濟部）持有本公司普通股股份 23.0%。

截至九十四年及九十三年九月底止，本公司員工人數均約 8,600 人。

重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製。編製財務報表時，管理階層對影響本公司資產、負債、收益及費損之入帳金額，必須作估計與判斷。本公司將持續評估此等估計，包括呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、資產減損、退休金精算假設及未決訟案損失等。本公司對此等估計係基於合理假設，實際結果因估計涉不確定性之判斷而可能有所差異。

重要會計政策彙總說明如下：

資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金、約當現金，以及預期於一年內變現或耗用之資產。流動負債為將於一年內清償之負債。其他所有資產及負債均歸屬為非流動項目。

約當現金

約當現金係自投資日起三個月內到期之短期票券。

短期投資

短期投資包括債券型基金、自投資日起三個月以上到期之次順位金融債券、附買回商業本票、銀行可轉讓定存單及無意圖長期持有之上市公司股票，以成本與市價孰低評價，跌價損失列入當期損失。成本與市價，係按總成本與總市價比較，並設置備抵投資跌價損失之評價科目處理之；市價回升時，在已提列備抵損失餘額內沖回。短期投資成本之計算：債券型基金採先進先出法，上市公司股票採移動平均法，附買回商業本票、金融債券及銀行可轉讓定存單採個別辨認法。市價基礎，債券型基金係期末基金淨資產價值，上市公司股票係會計期間最末一個月之平均收盤價格，金融債券係金融機構報價，附買回商業本票及銀行可轉讓定存單因利率變動影響微小，折現計算之市價接近帳面價值，以帳面價值作為市價基礎。

股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本；現金股利除投資年度列為投資成本之收回外，係列為當期之投資利益。

應收帳款之出售

應收帳款若符合下列所有條件時視為出售：

應收帳款債權已經與本公司隔離，亦即推定已脫離本公司之控制。應收帳款之每一個受讓人有權質押或交換該應收帳款，且未有限制應收帳款受讓人行使質押或交換權利條件，致使本公司獲得非屬細微之利益。

本公司未藉由下列二種方式之一，維持對應收帳款之有效控制：

到期日前有權利及義務買回或贖回應收帳款之協議。

單方面使持有人返還特定資產之能力。

當應收帳款出售時，其出售所得之價款與帳面價值之差額作為損失，列入當期營業外損失。

備抵呆帳

備抵呆帳按應收款項帳齡及收回可能性評估提列。

存 貨

存貨包括原料、物料、燃料、在製品、製成品、副產品及在建工程。存貨除在建工程外，按移動平均成本與市價孰低評價。比較成本與市價孰低時，係以全體項目為比較基礎。市價基礎：原料、物料及燃料為重置成本，製成品、在製品、副產品及在建工程為淨變現價值。承包工程之在建工程則按工程會計處理。

長期投資

持有被投資公司具有表決權股份百分之二十以上或具有重大影響力之長期股權投資採權益法評價。取得股權或首次採用權益法時，其帳面金額與依持股比例計算被投資公司股權淨值之差額，分五年攤銷。採權益法評價之長期股權投資，原以被投資公司其會計期間相距未達三個月以上之財務報表評價，自九十四年度起，係以被投資公司相同會計期間之財務報表認列投資損益。被投資公司發行新股時，本公司若未按比例認購，致使投資比例發生變動，因而使投資之股權淨值發生增減，其增減數應調整資本公積及長期股權投資；前項調整如應調減資本公積，而長期股權投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額則調減未分配盈餘。當被投資公司之股票市價發生持久性之大幅度下跌，且短期內回復希望甚小時，則於當期承認跌價損失，俟市價大於或等於股權淨值，再重新採權益法評價，並對重新計列之成本與股權淨值間之差額，分五年攤銷。

其餘之長期投資係以成本法評價，如有證據顯示投資價值確已減損，且回復機會甚小時，即列為當期損失，並以承認損失後之該投資帳面價值作為新成本。現金股利列為投資利益惟投資年度之現金股利及被投資公司發放現金股利之累積數，其超過自投資後至發放股利之上年度期末止其損益之累積數則列為投資成本之收回。另建設股息則列為投資成本之收回。長期投資出售或移轉時之成本採加權平均法計算。

固定資產

固定資產係以成本或成本加重估增值減累計折舊計價。固定資產購建期間為是項資產所支出款項而負擔之利息，予以資本化列為固定資產之成本。重大之增添、更新及改良列入固定資產，經常性之維護及修理支出則列為當期費用。

折舊係以直線法按下列耐用年數計提：土地改良物，十至四十年；房屋建築及設備，五至六十年；機械設備，四至二十五年；交通及運輸設備，三至二十五年；雜項設備，三至十年。資產重估增值部分之折舊，係以直線法按重估時該項資產之剩餘耐用年數計提。已達耐用年限之固定資產就其殘值按重行估計可使用年限繼續提列折舊，直至折足為止。

固定資產出售或報廢時，其成本及累計折舊均自帳上減除，因而產生之損益列為當期損益。

出租資產

出租資產（列入其他資產）按帳面價值與可回收金額孰低評價。

資產減損

本公司自九十四年度起，於資產負債表日就發生減損跡象之資產（主要為固定資產與採權益法評價之長期投資）評估其可回收金額，該金額如低於帳面價值則認列資產減損損失，並設置累計減損科目，未來如資產之可回收金額回復時，則於累計減損損失餘額內沖回，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列折舊或攤銷後之帳面價值。

未攤銷費用

未攤銷費用主係高爐大修之資本支出，分五年攤銷。

庫藏股票

本公司買回已發行股票作為庫藏股票時，以成本列帳，作為股東權益之減項。

九十一年度起，因適用新公布之財務會計準則，將持有表決權股份達百分之五十以上之子公司持有本公司股票自長期投資重分類為庫藏股票，並以九十一年初子公司帳列轉投資本公司（短期投資及長期投資）之帳面價值為入帳基礎。

惟自九十四年度起，因適用新公布之財務會計準則，對持有表決權股份未達百分之五十而具有實質控制能力之被投資公司視同子公司，其持有本公司股票亦按庫藏股票處理。

收入認列

銷貨係於貨物之所有權及顯著風險移轉予客戶時（原則上內銷於運出時，外銷則為裝船完畢時）認列收入，因其獲利過程大部分已完成，且已實現或可實現。

銷貨收入係按本公司與客戶所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為極短天期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

資本支出與收益支出之劃分

凡支出之效益及於以後各期且金額具重大性者列為資產，其餘列為費用或損失。

從業人員退休金

屬確定給付退休辦法之退休金係按精算結果認列，其與提撥退休準備金（附註十四）之差額列入應計退休金負債（其他流動負債）。未認列過渡性淨資產及退休金損益分別按十一年及員工平均剩餘服務年限攤銷。

屬確定提撥退休辦法之退休金，係於員工任職服務期間，將提撥之退休金認列為當期費用。

所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將可減除暫時性差異之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其可實現性，提列備抵評價；應課稅暫時性差異之所得稅影響數則認列為遞延所得稅負債。遞延所得稅資

產或負債依其相關資產或負債之分類劃分為流動或非流動項目，無相關之資產或負債者，依預期迴轉期間劃分為流動或非流動項目。

因購置設備、研究發展及人才培訓及投資新興重要策略性產業等支出所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

以前年度所得稅之調整，列入當期所得稅。

每年度盈餘於次年度股東會決議分配後，其依稅法核算之未分配餘額按百分之十課徵之所得稅，於該次股東會決議後認列為當期所得稅費用。

以外幣為準之交易事項

非遠期外匯買賣合約之外幣交易，按交易發生時之匯率折算新台幣金額入帳。外幣資產及負債於實際兌換或結清時，因適用不同匯率所發生之損失或利益，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之資產負債表日餘額，按該日即期匯率予以換算，若有兌換差額，亦列為當期損益；惟外幣長期投資採成本法評價者，若換算後之金額低於原始成本，兌換差額作為累積換算調整數並列於股東權益項下，若高於原始成本，則不予調整。外幣長期投資採權益法評價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額作為累積換算調整數並列於股東權益項下。

現金及約當現金

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
庫存現金及週轉金	\$ 18,737	\$ 18,737
銀行支票及活期存款	1,572,170	626,717
銀行定期存款	1,500,000	500,000
約當現金—短期票券	<u>9,671,198</u>	<u>11,766,196</u>
	<u>\$12,762,105</u>	<u>\$12,911,650</u>

截至九十四年九月底，國外存款為日本大阪 1,958 千元(日幣 6,683 千圓)。

短期投資

	九十四年 九月三十日	九十三年 九月三十日
債券型基金	\$11,363,861	\$24,735,395
銀行可轉讓定存單	2,500,000	-
上市公司股票	967,456	967,456
次順位金融債券	250,700	-
短期票券	-	598,504
	<u>\$15,082,017</u>	<u>\$26,301,355</u>

五 應收票據及帳款

九十四及九十三年前三季本公司出售應收票據及帳款之相關資料列示如下：

讓售交易對象	讓售金額	相關費用	已收現金額	利率 %	額 度 (億元)
<u>九十四年前三季</u>					
應收票據					
中興票券	\$ 3,121,131	\$ 18,920	\$ 3,102,211	1.70~2.10	\$ 25
應收帳款					
中國國際商銀	4,620,170	30,500	4,589,670	1.64~2.10	30
台灣銀行	2,617,687	17,757	2,599,930	1.64~4.16	23
	<u>7,237,857</u>	<u>48,257</u>	<u>7,189,600</u>		
	<u>\$ 10,358,988</u>	<u>\$ 67,177</u>	<u>\$ 10,291,811</u>		
<u>九十三年前三季</u>					
應收票據					
智揚管理顧問公司	\$ 442,559	\$ 2,771	\$ 439,788	1.908	\$ -
中興票券	2,091,648	10,747	2,080,901	1.64~1.70	25
	<u>2,534,207</u>	<u>13,518</u>	<u>2,520,689</u>		
應收帳款					
中國國際商銀	3,950,156	22,316	3,927,840	1.58~1.70	30
	<u>\$ 6,484,363</u>	<u>\$ 35,834</u>	<u>\$ 6,448,529</u>		

上述額度係循環使用。

本公司對讓售予中興票券金融公司之未到期應收票據提供等額背書責任（附註二十二）；其餘於扣除相關費用後交付之，無須承擔應收款項無法收回之風險。

存 貨

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
製 成 品	\$ 5,794,472	\$ 4,986,749
在 製 品	9,736,388	7,588,494
原 料	9,603,307	5,085,542
物 料	5,003,972	4,150,505
燃 料	94,800	109,117
在途材料及未分配運什費等	3,736,277	2,476,517
在建工程及副產品等	<u>203,539</u>	<u>135,872</u>
	34,172,755	24,532,796
減：備抵存貨損失	<u>159,556</u>	<u>164,689</u>
	<u>\$ 34,013,199</u>	<u>\$ 24,368,107</u>

七 長 期 投 資

	九 十 四 年 九 月 三 十 日		九 十 三 年 九 月 三 十 日	
	金 額	持 股 比 例 (%)	金 額	持 股 比 例 (%)
權益法之股權投資				
按會計師核閱報表評價				
中鴻鋼鐵公司（中鴻，原名燁隆）	\$ 2,281,463	24	\$ 1,818,087	24
中鋼碳素化學公司（中碳）	1,016,811	30	975,729	30
中聯爐石處理資源化公司（中聯資）	589,096	20	533,059	20
中國鋼鐵結構公司（中鋼構）	468,559	18	459,162	18
中宇環保工程公司（中宇）	<u>395,024</u>	36	<u>374,666</u>	36
	4,750,953		4,160,703	
減：子公司持有本公司股票視為庫藏股票	<u>324,979</u>		<u>192</u>	
	<u>4,425,974</u>		<u>4,160,511</u>	
按未經會計師核閱報表評價				
中龍鋼鐵公司（中龍，原名桂裕）	14,952,044	47	1,279,444	35
中鋼運通公司（中運）	7,463,623	100	6,960,556	100
中鋼鋁業公司（中鋁）	6,810,080	98	6,731,696	98
中盈投資開發公司（中盈）	6,190,716	100	5,135,418	100
中欣開發公司（中欣）	4,764,706	100	4,771,178	100
高雄捷運公司（高捷）	3,191,199	31	3,090,860	31
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd（CSAPH）	2,414,688	100	3,040,921	100
中貿國際公司（中貿）	1,021,030	100	1,089,785	100

（接次頁）

(承前頁)

	九十四年九月三十日		九十三年九月三十日	
	金	持股比 額 例(%)	金	持股比 額 例(%)
中鋼機械公司(中機)	\$ 797,073	100	\$ 697,341	100
宏億投資開發公司(宏億)	525,614	99	411,712	99
中冠資訊公司(中冠)	524,645	99	508,800	99
隆元發投資開發公司(隆元發)	524,342	99	410,697	99
廣耀投資開發公司(廣耀)	511,776	99	400,837	99
中鋼保全公司(中保)	232,670	100	223,429	100
台灣車輛公司(台車)	156,254	27	158,530	27
中鋼企管顧問公司(中顧)	7,355	38	7,835	38
台安生物科技公司(台安生技)	2,908	17	5,433	17
高科磁技公司(高磁)	-	50	-	50
	<u>50,090,723</u>		<u>34,924,472</u>	
減：子公司持有本公司股票視為庫藏股票	<u>931,496</u>		<u>1,140,520</u>	
	<u>49,159,227</u>		<u>33,783,952</u>	
	<u>53,585,201</u>		<u>37,944,463</u>	
成本法之股權投資				
上市(櫃)公司普通股				
Maruichi Steel Tube Ltd.	757,920	2	757,920	2
展茂光電公司	243,290	2	243,290	2
非上市(櫃)公司普通股				
台灣工業銀行公司	1,000,000	4	1,000,000	4
開發國際投資公司	500,000	5	500,000	5
亞太固網寬頻公司(原名東森寬頻電信)	240,000	2	1,200,000	2
漢威巨蛋開發公司	135,000	18	-	-
生華創業投資公司	120,000	5	120,000	5
華聯生物科技公司	105,370	15	105,370	15
海外投資開發公司	50,000	6	50,000	6
交銀第一創業投資公司	50,000	5	50,000	5
景岳生物科技公司	-	-	55,269	14
唐榮鐵工廠公司	-	9	-	9
非上市(櫃)公司特別股				
台灣高速鐵路(丙種)	4,646,990	19	1,499,997	14
東亞聯合鋼鐵公司(A種)	2,929,000	29	1,361,642	33
中龍鋼鐵公司(甲種)	999,877	100	999,877	100
台灣高速鐵路公司(乙種)	934,384	4	984,384	4
太景生物科技公司(乙種)	<u>150,000</u>	24	<u>150,000</u>	24
	<u>12,861,831</u>		<u>9,077,749</u>	
基金				
中加生物科技發展基金	<u>189,850</u>		<u>185,411</u>	
	<u>\$ 66,636,882</u>		<u>\$ 47,207,623</u>	

上列被投資公司為股票上市（櫃）部分，就其九十四年及九十三年九月份股票平均收盤價，其市價列示如下：

	<u>九十四年九月份</u>	<u>九十三年九月份</u>
權益法之上市（櫃）公司股權投資		
中 鴻	\$ 3,717,659	\$ 5,118,036
中 碳	2,851,254	2,774,562
中 聯 資	1,167,040	743,240
中 鋼 構	378,912	512,088
中 宇	<u>408,439</u>	<u>304,785</u>
	<u>\$ 8,523,304</u>	<u>\$ 9,452,711</u>
成本法之上市（櫃）公司股權投資		
Maruichi Steel Tube Ltd.	\$ 1,506,678	\$ 1,128,778
展茂光電公司	<u>196,004</u>	<u>320,286</u>
	<u>\$ 1,702,682</u>	<u>\$ 1,449,064</u>

截至九十四年及九十三年九月底止，本公司對中鴻公司之綜合持股為 39%，包括直接持股 24%，及經由宏億、隆元發及廣耀公司間接持股 15%。另本公司對台安生技之綜合持股為 22%，包括直接持股 17% 及經由中碳公司間接持股 5%。

九十三年十一月本公司增加投資中盈公司 500,000 千元，計普通股 50,000 千股，持股比例不變。

九十四年度中龍公司分別辦理現金增資發行新股及盈餘轉增資，本公司增加投資金額 13,230,426 千元，取得普通股 980,032 千股（每股 13.5 元）及持有之甲種特別股亦配發股票股利，持股比例由 35% 提高為 47%。

九十四年八月 CSAPH 辦理減資退回股本美金 18,000 千元（股數 29,455 千股）。

九十二年五月本公司與日商住友金屬工業株式會社及日商住友商事株式會社簽訂合資協議書，同年七月於日本成立東亞聯合鋼鐵公司。該協議書約定本公司之投資期限十二年（至一〇四年六月），到期時本公司可執行賣出選擇權或由另一大股東執行買入選擇權，以終止雙方之合約，惟雙方均認為有必要時可以延長合約期限。截至九十四年九月底止，本公司已匯出 3,055,188 千元（100 億日圓，附註十三）

取得該公司 A 種特別股。另該公司於九十四年六月辦理現金增資，本公司未參與認股，持股比例由 33% 降為 29%。由於本公司對東亞聯合鋼鐵公司經營決策並無重大影響力，是以本項投資採成本法評價。又本期因匯率變動認列累積換算調整數 114,004 千元，列為股東權益之減項（本公司已舉借同額日幣長期借款，以規避匯率變動風險，附註十三）。截至九十四年九月底止，已認列累積換算調整數 126,188 千元。本公司藉此合資公司獲得質優且料源穩定之扁鋼胚。本公司另與中鴻公司簽定扁鋼胚授權合約，將自東亞聯合鋼鐵公司所取得之扁鋼胚採購權轉讓予中鴻公司，本公司按採購數量收取權利金。

九十二年九月本公司投資台灣高速鐵路公司，支付價款 1,000,000 千元，取得乙種特別股 100,000 千股（特別股年息 5%，累積不可參加）。另九十四年四月及九十三年八月本公司分別投資台灣高速鐵路公司 3,199,944 千元及 1,499,997 千元，共取得丙種特別股 505,370 千股（發行期間四年，前二年特別股年息 9.5%，後二年年息 0%，若本公司未於轉換期間轉換成普通股且屆期因法令規定台灣高速鐵路公司未能收回特別股全部或一部分時，未收回之特別股之股息按年利率 4.71% 計算），該公司主要從事大眾捷運系統之興建及營運業務。本公司因持有該公司股份並無表決權，是以採成本法評價。

九十三年三月本公司投資太景生物科技公司 150,000 千元，取得乙種特別股 10,000 千股（持股 24%，年息 8%，非累積可參加，於股東會享有表決權、選舉權與被選舉權），該公司主要從事新藥研發等業務，本公司因所持有股份占太景公司具有表決權總股數為 6%，是以採成本法評價。

本公司承諾投資中加生物科技發展基金 100 單位（計加幣 10,000 千元），依合約規定按投資進度支付股款，截至九十四年九月底共投資 219,025 千元（加幣 9,435 千元），付款進度 94.35%。另上述累積投資金額與九十四年九月底帳列金額之差異主係該基金發放股利而沖減投資成本所致。

九十四年前三季本公司經評估提列亞太固網寬頻公司持久性跌價損失 906,000 千元，列入營業外費損項下。

九十四年三月及九十三年十一月本公司分別投資漢威巨蛋開發公司 45,000 千元及 90,000 千元，共取得普通股 13,500 千股，持股 18%，預計投資總數為 270,000 千元。該公司主要從事國際貿易、百貨業務、競技及休閒體育館開發等業務。

本公司董事會對太景生物科技、漢威巨蛋開發、中龍及寶來國際溫泉旅館等公司決議參與其現金投（增）資案，截至九十四年九月底止尚待執行者計 4,815,557 千元，執行投資時程需視該等被投資公司增資相關計畫之進度辦理。

採權益法認列之投資收益（損失）彙總如下：

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
按經會計師核閱報表認列		
中 鴻	\$ 468,229	\$ 628,839
中 碳	222,127	247,658
中 聯 資	104,226	76,570
中 宇	28,842	13,349
中 鋼 構	<u>183,142</u>	<u>10,774</u>
	<u>1,006,566</u>	<u>977,190</u>
按未經會計師核閱報表認列		
中 運	2,262,108	2,061,190
中 盈	619,971	52,987
中 鋁	297,570	416,392
中 貿	255,621	363,605
廣耀等三家	230,644	405,980
中 龍	195,718	330,079
CSAPH	163,416	540,863
中 機	101,537	11,565
中 冠	60,420	62,825
中 保	21,774	15,034
高 捷	14,653	(27,307)
中 顧	2,951	3,927
中 欣	1,149	(737)
台安生技	589	(2,195)
台 車	(7,141)	(4,442)
華聯生技	-	(15,393)
	<u>4,220,980</u>	<u>4,214,373</u>
	<u>\$ 5,227,546</u>	<u>\$ 5,191,563</u>

上列按未經會計師核閱報表認列投資損益之被投資公司九十四年及九十三年上半年度財務報表業經會計師查核並出具無保留意見之查核報告在案。

九十四及九十三年前三季本公司因長期投資迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失分別為 7,577 千元及 17,758 千元。

九十四及九十三年前三季本公司因長期投資產生之累積換算調整數分別增加 179,602 千元及減少 26,256 千元。

九十四及九十三年前三季本公司因長期投資及認列子公司獲配本公司現金股利等原因產生之資本公積分別增加 308,774 千元及 320,931 千元。

固定資產

	成	本	重 估 增 值	合	計
<u>九十四年九月三十日</u>					
成本及重估增值					
土地	\$ 7,994,055		\$ 5,840,732		\$ 13,834,787
土地改良物	4,216,794		492,990		4,709,784
房屋建築及設備	36,118,327		2,424,257		38,542,584
機械設備	212,753,752		8,845,637		221,599,389
交通及運輸設備	1,451,938		33,748		1,485,686
雜項設備	3,027,139		31,795		3,058,934
	<u>265,562,005</u>		<u>17,669,159</u>		<u>283,231,164</u>
累計折舊					
土地改良物	3,064,470		418,944		3,483,414
房屋建築及設備	15,164,781		1,608,865		16,773,646
機械設備	163,825,992		8,841,705		172,667,697
交通及運輸設備	1,152,534		33,725		1,186,259
雜項設備	2,319,106		31,780		2,350,886
	<u>185,526,883</u>		<u>10,935,019</u>		<u>196,461,902</u>
未完工程	16,192,588		-		16,192,588
	<u>\$ 96,227,710</u>		<u>\$ 6,734,140</u>		<u>\$ 102,961,850</u>
<u>九十三年九月三十日</u>					
成本及重估增值					
土地	\$ 7,146,632		\$ 5,850,597		\$ 12,997,229
土地改良物	4,275,382		492,990		4,768,372
房屋建築及設備	36,207,870		2,445,500		38,653,370
機械設備	211,762,117		8,963,216		220,725,333
交通及運輸設備	1,548,338		33,748		1,582,086
雜項設備	2,964,139		34,184		2,998,323
	<u>263,904,478</u>		<u>17,820,235</u>		<u>281,724,713</u>

(接次頁)

(承前頁)

	成	本	重估增值	合	計
累計折舊					
土地改良物	\$ 2,988,845		\$ 407,153	\$ 3,395,998	
房屋建築及設備	14,442,099		1,562,674	16,004,773	
機械設備	156,866,562		8,955,439	165,822,001	
交通及運輸設備	1,208,746		33,706	1,242,452	
雜項設備	<u>2,329,813</u>		<u>34,167</u>	<u>2,363,980</u>	
	<u>177,836,065</u>		<u>10,993,139</u>	<u>188,829,204</u>	
未完工程	<u>6,706,011</u>		<u>-</u>	<u>6,706,011</u>	
	<u>\$ 92,774,424</u>		<u>\$ 6,827,096</u>	<u>\$ 99,601,520</u>	

本公司於七十年及八十三年辦理固定資產及專利使用權重估價，增加固定資產成本及專利使用權之帳面金額計 17,662,343 千元，並於減除估計之土地增值稅準備 3,370,813 千元後之淨額計 14,291,530 千元，列入資本公積，此項資本公積以前年度經辦理轉增資 13,952,356 千元，餘額為 339,174 千元。九十四年一月政府修訂土地稅法，調降土地增值稅稅率，上述原估列之土地增值稅準備減少 1,196,189 千元已轉列資本公積，致資本公積餘額為 1,535,363 千元。

九十四年前三季本公司出售台北市鴻霖大樓之土地與房屋建築及設備，處分利益為 68,026 千元（沖轉土地增值稅準備 3,500 千元），是以截至九十四年九月底止，土地增值稅準備減少為 2,171,124 千元。另九十四年一月向子公司中欣公司購買前鎮區獅甲段土地，取得價款為 834,673 千元，沖減八十八年本公司出售該土地予中欣公司時產生之遞延貸項（聯屬公司間利益）268,876 千元，實際認列成本為 565,797 千元。

九 出租資產－淨額

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
土 地	<u>\$ 2,966,398</u>	<u>\$ 2,966,398</u>
機械設備		
成 本	2,000,000	2,000,000
減：累積折舊	1,298,568	1,270,195
累計減損	<u>594,000</u>	<u>594,000</u>
	<u>107,432</u>	<u>135,805</u>
	<u>\$ 3,073,830</u>	<u>\$ 3,102,203</u>

上項資產係本公司將部分廠區土地及承受前台灣鋁業公司向國防工業發展基金會借款購置之機械設備出租予關係人（附註二十）。九十三年前三季本公司將上述機械設備，依未來租金可回收金額評價，產生資產減損損失 594,000 千元，列入營業外損失。

十、短期借款及銀行透支

	<u>九 十 四 年</u> <u>九 月 三 十 日</u>	<u>九 十 三 年</u> <u>九 月 三 十 日</u>
信用狀借款		
180 天內到期，年利率九十四年及九十三年九月底分別為 0.26%~5.4% 及 0.23%~5.69%	\$ 1,603,029	\$ 717,067
銀行信用借款		
年利率九十四年及九十三年九月底分別為 1.325%~1.392% 及 1.047%~1.05%	6,000,000	7,100,000
銀行透支		
年利率九十四年及九十三年九月底分別為 0.9%~2.72% 及 0.8%~2.3%	<u>3,108,332</u>	<u>717,034</u>
	<u>\$10,711,361</u>	<u>\$ 8,534,101</u>

應付短期票券—九十二年九月三十日

<u>保 證 或 承 兌 機 構</u>	<u>期 間</u>	<u>年 利 率 (%)</u>	<u>發 行 金 額</u>	<u>未 攤 銷 金 額</u>	<u>帳 面 金 額</u>
中興票券	93.08.20~93.10.01	0.867	\$ 900,000	\$ -	\$ 900,000
中華票券	93.08.20~93.10.01	0.872	600,000	-	600,000
國際票券	93.09.30~93.10.05	0.815	<u>500,000</u>	<u>45</u>	<u>499,955</u>
			<u>\$ 2,000,000</u>	<u>\$ 45</u>	<u>\$ 1,999,955</u>

應付公司債

	<u>九 十 四 年</u> <u>九 月 三 十 日</u>	<u>九 十 三 年</u> <u>九 月 三 十 日</u>
五年期無擔保公司債—按面額發行		
九十年十一月發行，年息 3.1%，九十五年十一月到期一次還本，利息每年計付息一次	\$ 3,500,000	\$ 3,500,000

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
九十年十一月發行，年息3.0763%，九十五年十一月到期一次還本，利息每半年複利一次，按年支付	\$ 1,500,000	\$ 1,500,000
九十年六月發行，年息4.27%，九十五年六月到期一次還本，利息每年計付息一次	5,000,000	5,000,000
八十九年十一月發行，年息5.18%，九十四年十二月到期一次還本，利息每年計付息一次	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
	15,000,000	15,000,000
減：一年內到期部分	<u>10,000,000</u>	-
	<u>\$ 5,000,000</u>	<u>\$ 15,000,000</u>

長期借款

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
合作金庫一日幣 44 億圓，九十九年七月到期一次償還，浮動年利率九十四年及九十三年九月底分別為 0.2168% 及 0.2085%	\$1,289,640	\$1,348,600
中國國際商業銀行一日幣 26 億圓，原於九十二年十二月到期，後續約至九十五年十二月到期償還，年利率九十四年及九十三年九月底分別為 0.2160% 及 0.2212%	762,060	796,900
中國國際商業銀行一日幣 22 億圓，九十九年七月到期一次償還，浮動年利率為 0.2590%	644,820	-
日商瑞穗實業銀行一日幣 33 億圓，九十九年七月到期一次償還，浮動年利率為 0.3625%	<u>967,230</u>	-
	<u>\$3,663,750</u>	<u>\$2,145,500</u>

本公司舉借上述日幣長期借款係用於轉投資東亞聯合鋼鐵公司及 Maruichi Steel Tube Ltd. (附註七)，藉以規避該外幣長期投資之匯率變動風險。

從業人員退休金

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，本公司員工已選擇繼續適用原「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留原有年資以適用「勞動基準法」之退休金規定。

八十四年四月十二日本公司改制民營時，已依照「公營事業移轉民營條例」規定，給付從業人員離職或年資結算金，全體員工服務年資自該日重新起算，並自該日起適用修正後之退休、撫卹及資遣辦法（係依據前述勞動基準法制定，屬確定給付退休辦法）。依該辦法規定，員工退休金係根據服務年資及退休前六個月之平均經常性薪資計付。本公司依法令規定按員工薪資總額之百分比提撥退休準備金，以退休準備金監督委員會名義專戶存儲，該委員會負責審議、監督及查核勞工退休準備金之提撥、存儲及支用。退休準備金之提撥及支付情形列示如下：

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
期初餘額	\$ 10,503,035	\$ 9,270,619
本期提撥	1,070,394	927,778
分配收益	117,438	123,434
本期支付	(<u>119,761</u>)	(<u>90,904</u>)
期末餘額	<u>\$ 11,571,106</u>	<u>\$ 10,230,927</u>

本公司另於八十八年八月成立「退休基金管理委員會」，負責審議、監督及查核副總經理以上人員退休金之提撥、存儲及支用。此項退休金亦以該管理委員會名義存儲，其提撥及支付情形列示如下：

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
期初餘額	\$ 9,982	\$ 7,250
本期提撥	3,745	7,034
利息收入	125	99
本期支付	<u>-</u>	(<u>5,283</u>)
期末餘額	<u>\$ 13,852</u>	<u>\$ 9,100</u>

九十四及九十三年前三季之退休金費用分別為 1,018,264 千元及 867,853 千元，包括按精算結果提列退休金成本分別為 1,017,602 千元及 867,853 千元暨按員工工資提撥 6% 各為 662 千元及 0 元。

本公司員工選擇適用「勞工退休金條例」所訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工工資每月 6% 提撥至個人退休金專戶。九十四年前三季所提繳之退休金費用為 662 千元。

遞延貸項－聯屬公司間利益

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
出售土地利得	\$ 1,136,164	\$ 1,405,040
工程承攬利益	<u>18,041</u>	<u>4,916</u>
	<u>\$ 1,154,205</u>	<u>\$ 1,409,956</u>

八十八年二月本公司出售部分土地予子公司中欣公司，以配合該公司業務發展，致產生未實現出售資產利益 1,405,040 千元。九十四年前三季本公司向中欣公司購回此項部份土地，以作為興建辦公大樓，是以沖減原未實現利益 268,876 千元。上述未實現利益餘額係土地仍屬中欣公司所有尚待開發之部分，將於中欣公司處分該項土地時認列收益。

另本公司承攬高雄捷運公司（採權益法評價之被投資公司）工程，預計九十六年完工，因承攬其工程所產生之工程利益予以遞延，將於工程完工後按折舊年限計算認列利益。

六、股東權益

股 本

九十四年八月及九十三年七月本公司分別辦理盈餘轉增資 6,555,578 千元及 4,310,281 千元，各發行新股 655,558 千股及 431,028 千股。另九十四年前三季共有 1,466 千股特別股轉換為普通股。截至九十四年九月底止，尚有特別股股東計 3 千股將其股份轉換為普通股，惟本公司尚未辦妥變更登記。

庫藏股票（股數為千股）

收回原因	期初股數	本期 增	股 加	數 減	少	期 末 股 數	餘 額 金 額
<u>九十四年前三季</u>							
子公司持有本公司股票自長期股權投資調整為庫藏股票	<u>106,652</u>	<u>5,796</u>		<u>33,997</u>		<u>78,451</u>	<u>\$1,256,475</u>
<u>九十三年前三季</u>							
子公司持有本公司股票自長期股權投資調整為庫藏股票	86,237	3,019		2,696		86,560	\$1,140,712
為轉讓本公司員工	<u>36</u>	<u>-</u>		<u>36</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>86,273</u>	<u>3,019</u>		<u>2,732</u>		<u>86,560</u>	<u>\$1,140,712</u>

自九十一年一月起，本公司將子公司持有本公司股票共計 96,142 千股（子公司分列長、短期投資），依持股比例計算計有 96,026 千股（帳面價值 1,356,485 千元）依庫藏股票處理。另如附註二所述自九十四年初起，本公司持有表決權股份未達百分之五十而具有實質控制能力之被投資公司，視同子公司將其持有本公司股票依庫藏股票處理，是項會計變動增加期初庫藏股票 22,189 千股（帳面價值 539,707 千元）。兩期股數增加係本公司辦理盈餘轉增資及持有表決權股份未達百分之五十而具有實質控制能力之被投資公司增加投資本公司股票所致；兩期股數減少係子公司出售本公司股票及持股比例變動影響所致。又兩期出售價款分別為 72,850 千元及 88,539 千元，其超過本公司庫藏股票帳面價值部分為 33,830 千元及 53,065 千元，列入資本公積。截至九十四年及九十三年九月底止，上述庫藏股票按期末本公司綜合持股比例計算之市價分別為 2,298,626 千元及 2,896,802 千元。

子公司持有本公司股票雖視同庫藏股票處理，但享有本公司之股東權利，惟不得參與本公司之現金增資。另依九十四年六月修正之公司法，本公司持有已發行股份總數或資本總額超過半數之從屬公司所持有本公司之庫藏股票亦不得享有投票權。

海外存託憑證

本公司為配合最大股東政府（原為經濟部，九十四年將持股移轉財政部）分別於八十一年五月、八十六年二月及九十二年十月在歐洲、美國及亞洲釋股參與發行全球存託憑證共 88,329,150 單位，嗣因本公司盈餘轉增資，致其存託憑證增加 5,346,146 單位。存託憑證每單位表彰本公司普通股 20 股，發行之存託憑證折合普通股 1,873,506,074 股（含畸零股 154 股）。依前財政部證券暨期貨管理委員會公布發行海外存託憑證辦法規定，存託憑證持有人得要求兌回，在國內證券交易市場流通，另在原發行額度範圍內國外投資人得請求再發行存託憑證。截至九十四年九月底止，流通在外之存託憑證為 18,992,414 單位，折合普通股為 379,848,414 股（含畸零股 154 股），佔發行普通股股數約 3.6%。

特別股

依照本公司章程，特別股之權利及義務如下：

特別股股息優先於普通股股息之分派，股息為面額之 14%。

本公司如某一年度無盈餘，或盈餘不足分派特別股股息，上述應優先分派而未分派之特別股股息，應累積於以後年度有盈餘時儘先補足之。

特別股分派公司剩餘財產之順序及比例與普通股同。

特別股股東於股東會有表決權、無選舉權，但有被選舉為董事或監察人之權利，其他權利義務與普通股之股東同。

本公司發行之特別股得以盈餘或發行新股所得之股款收回之。特別股之股東得請求特別股按 1：1 轉換為普通股。

資本公積

資本公積之內容如下：

	九十四年 九月三十日	九十三年 九月三十日
資產重估增值（附註八）	\$ 1,535,363	\$ 339,174
庫藏股票交易	960,728	573,574
長期股權投資採權益法評價 所產生者	173,092	93,049
其他	8,099	8,099
	<u>\$ 2,677,282</u>	<u>\$ 1,013,896</u>

依相關法令規定，資產重估增值產生之資本公積，僅能用以彌補虧損；庫藏股票交易產生之資本公積得彌補虧損或撥充股本，撥充股本每年以一定比例為限；因長期股權投資產生之資本公積不得作為任何用途。

盈餘分配及股利政策

依本公司章程規定，每年度純益如有待彌補虧損應先彌補後依下列順序分派之：

提列 10% 為法定盈餘公積，直至其餘額等於實收股本。

按面額 14% 分派特別股股利。

餘提撥 0.3% 為董監事酬勞及 3%~5%（原為 3%，九十三年六月股東會修改章程，自九十四年分配九十三年度盈餘起適用）為從業人員紅利。

按面額 14% 分派普通股股利。

若尚有可分派之盈餘，按特別股及普通股股東持有股份比例再分派紅利。

上述盈餘之分配，由董事會擬具分派議案，必要時得於分派特別股股息後，先酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘，提請股東會決議之。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項（庫藏股票除外）餘額提列特別盈餘公積；又子公司自九十一年年初起持有本公司股票就年底市價低於帳面價值之差額，仍應依持股比例計算提列相同數額之特別盈餘公積。依前項提列特別盈餘公積後之餘額始得作分配。嗣後股東權益減項數額有迴轉減少時，得就該項金額轉回盈餘供分配。

本公司企業生命期正值穩定成長階段，上述股息及紅利之分派，現金不低於百分之七十五，股票不高於百分之二十五為原則。

依公司法規定，法定盈餘公積得用以彌補虧損；且當該項公積已達實收股本百分之五十，在公司無盈餘時，得以其（50%）超過部分派充股息及紅利；或在公司無虧損時，得以其半數（50%）撥充股本。

本公司股東常會分別於九十四年及九十三年六月通過董事會擬議之九十三及九十二年度盈餘分配如下：

	盈 餘 分 配 案		每 股 股 利	
	九十三年度	九十二年度	九十三年度	九十二年度
法定盈餘公積	\$ 5,161,667	\$ 3,685,308		
特別盈餘公積	436,524	28,651		
特 別 股				
現金股利	158,785	143,286	\$ 3.9	\$ 3.00
股票股利	20,357	16,717	0.5	0.35
			<u>\$ 4.4</u>	<u>\$ 3.35</u>
普 通 股				
現金股利	38,572,559	28,356,863	3.9	3.00
股票股利	4,945,200	3,308,301	0.5	0.35
			<u>\$ 4.4</u>	<u>\$ 3.35</u>
董監事酬勞	138,243	98,526		
從業人員				
股票紅利	1,590,021	985,263		
現金紅利	714,035	-		
	<u>\$ 51,737,391</u>	<u>\$ 36,622,915</u>		

截至九十四年九月底止，九十三年度盈餘轉增資（含從業人員紅利）6,555,578 千元已辦妥變更登記。

有關董事會擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

七、所得稅

所得稅計算如下：

	九十四年前三季	九十三年前三季
會計所得按法定稅率（25%）		
計算之稅額	<u>\$ 14,668,750</u>	<u>\$ 11,627,013</u>
調節項目之所得稅影響數		
永久性差異		
採權益法國內投資		
收益	(1,266,032)	(1,162,675)
處分投資利益	(94,604)	(169,597)
股利收入	(59,201)	(33,516)
其 他	(17,278)	1,439
	<u>(1,437,115)</u>	<u>(1,364,349)</u>
暫時性差異		
長期投資持久性跌		
價損失	226,500	-

（接次頁）

(承前頁)

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
國外子公司現金股利	\$ 164,897	\$ -
折舊差異	133,606	303,013
未實現銷貨毛利	128,748	523
被投資公司減資損失	(102,180)	-
採權益法國外投資收益	(40,854)	(135,216)
未實現兌換利益淨額	(49,143)	(4,303)
其他	(<u>33,748</u>)	<u>46,564</u>
	<u>427,826</u>	<u>210,581</u>
當期估計應付所得稅	13,659,461	10,473,245
投資抵減	(616,111)	(509,160)
以前年度所得稅調整	(48,692)	(48,912)
分離課稅之利息所得稅	<u>41,697</u>	<u>10,269</u>
當期應納所得稅	13,036,355	9,925,442
遞延所得稅	(<u>112,902</u>)	(<u>349,922</u>)
所得稅	<u>\$ 12,923,453</u>	<u>\$ 9,575,520</u>

資產負債表應付所得稅變動如下：

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
期初餘額	\$ 9,405,065	\$ 6,539,733
當期應納所得稅	13,036,355	9,925,442
當期支付稅額	(<u>16,297,192</u>)	(<u>10,906,660</u>)
期末餘額	<u>\$ 6,144,228</u>	<u>\$ 5,558,515</u>

遞延所得稅資產（負債）內容如下：

	<u>九十四年 九月三十日</u>	<u>九十三年 九月三十日</u>
流動		
遞延所得稅資產		
未實現銷貨毛利	\$ 125,916	\$ -
優惠退職金	50,599	37,829
存貨跌價損失	39,889	41,172
資產報廢損失	-	71,779
其他	<u>48,698</u>	<u>26,849</u>
	265,102	177,629

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 四 年 九 月 三 十 日	九 十 三 年 九 月 三 十 日
遞延所得稅負債		
期末存貨財稅差異	(\$ 30,366)	(\$ 21,085)
遞延所得稅資產淨額	<u>234,736</u>	<u>156,544</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產		
長期投資跌價損失	240,000	-
資產減損損失	114,735	140,540
其 他	<u>5,318</u>	<u>2,265</u>
	<u>360,053</u>	<u>142,805</u>
遞延所得稅負債		
國外投資收益	(317,701)	-
折舊財稅差異	(2,932,713)	(3,139,548)
未實現利益淨額	<u>(49,143)</u>	<u>(4,303)</u>
	<u>(3,299,557)</u>	<u>(3,143,851)</u>
遞延所得稅負債淨額	<u>(2,939,504)</u>	<u>(3,001,046)</u>
淨遞延所得稅負債	<u>(\$ 2,704,768)</u>	<u>(\$ 2,844,502)</u>

上述遞延所得稅負債中之折舊財稅差異主要係稅務申報以加速折舊法計提折舊所致。

本公司截至九十一年度之所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定。

兩稅合一相關資訊

依所得稅法規定，本公司分配屬於八十七年度（含）以後之未分配盈餘時，本國股東可按股利分配日之稅額扣抵比率，計算可獲配之股東可扣抵稅額。國外股東（含海外存託憑證持有人）僅能就未分配盈餘加徵 10%稅額部分獲配股東可扣抵稅額以抵減股利扣繳稅款。

截至九十四年九月底止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 262,303 千元，九十三及九十二年度分配盈餘實際稅額扣抵比率分別為 28.89% 及 23.86%。

截至九十四年九月底止，本公司之未分配盈餘屬於八十六年度（含）以前部分為 35,440 千元，此部分盈餘之分配不適用兩稅合一之規定。

六 用人費用、折舊及攤銷之歸屬

	九十四年前三季				九十三年前三季			
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	其他	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	其他	合計
用人費用								
薪資	\$ 11,204,241	\$ 1,985,210	\$ -	\$ 13,189,451	\$ 10,141,972	\$ 1,884,504	\$ -	\$ 12,026,476
勞健保	378,274	65,294	-	443,568	370,103	64,635	-	434,738
退休金及撫恤金	865,962	172,344	-	1,038,306	747,936	191,416	-	939,352
其他	379,778	62,646	-	442,424	225,134	38,267	-	263,401
	<u>\$ 12,828,255</u>	<u>\$ 2,285,494</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 15,113,749</u>	<u>\$ 11,485,145</u>	<u>\$ 2,178,822</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 13,663,967</u>
折舊	\$ 6,889,995	\$ 233,233	\$ 21,494	\$ 7,144,722	\$ 7,279,267	\$ 234,314	\$ 63,250	\$ 7,576,831
攤銷	79,712	5,705	5,058	90,475	239,136	1,276	7,079	247,491

七 每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

分子－純益

	九十四年前三季		九十三年前三季	
	稅前	稅後	稅前	稅後
損益表之純益	\$58,674,999	\$45,751,546	\$46,508,051	\$36,932,531
減：特別股股利	54,821	42,747	63,152	50,150
基本每股盈餘				
屬於普通股股東之純益	58,620,178	45,708,799	46,444,899	36,882,381
加：具稀釋作用之潛在普通股之影響				
14%累積轉換特別股	54,821	42,747	63,152	50,150
稀釋每股盈餘				
屬於普通股股東之純益加潛在普通股之影響	<u>\$58,674,999</u>	<u>\$45,751,546</u>	<u>\$46,508,051</u>	<u>\$36,932,531</u>

分母－股數（千股）

	九十四年前三季	九十三年前三季
普通股已發行加權平均股數	10,545,961	9,883,352
加：盈餘轉增資股數追溯調整數	-	655,558
減：加權平均庫藏股股數		
－本公司買回	-	28
－子公司持有本公司股票	78,451	90,888
計算基本每股盈餘之加權平均股數	10,467,510	10,447,994
具稀釋作用之特別股股數	40,711	47,762
計算稀釋每股盈餘之加權平均股數	<u>10,508,221</u>	<u>10,495,756</u>

計算每股盈餘時，九十四年度辦理盈餘轉增資之影響已列入追溯調整，是以九十三年前三季稅前及稅後基本每股盈餘因追溯調整，分別由 4.74 元及 3.76 元減少為 4.45 元及 3.53 元。

三、關係人交易

關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
中鋼鋁業公司（中鋁）	子公司
中鋼運通公司（中運）	子公司
中鋼碳素化學公司（中碳）	子公司
中貿國際公司（中貿）	子公司
中聯爐石處理資源化公司（中聯資）	子公司
中宇環保工程公司（中宇）	子公司
中國鋼鐵結構公司（中鋼構）	子公司
中鴻鋼鐵公司（中鴻，原名燁隆）	子公司
中鋼機械公司（中機）	子公司
中盈投資開發公司（中盈）	子公司
中鋼保全公司（中保）	子公司
中欣開發公司（中欣）	子公司
中冠資訊公司（中冠）	子公司
中鋼企管顧問公司（中顧）	子公司
高科磁技公司（高磁）	子公司
隆元發投資開發公司（隆元發）	子公司
宏億投資開發公司（宏億）	子公司
廣耀投資開發公司（廣耀）	子公司
中龍鋼鐵公司（中龍，原名桂裕）	子公司
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd (CSAPH)	子公司
Chung Mao Trading (BVI) Corp. (中貿 BVI)	孫公司
Chung Mao Trading (SAMOA) Co.	孫公司
CSGT (Singapore) Pte. Ltd.	孫公司
智揚管理顧問公司（智揚）	孫公司
鋼堡科技公司（鋼堡）	孫公司
聯鋼開發公司	孫公司
銀泰電子陶瓷公司	孫公司
和貿國際公司（和貿）	孫公司
網際優勢公司（網優）	孫公司
聯鋼營造工程公司（聯鋼）	孫公司
鑫科材料科技公司	孫公司
寶固實業公司	孫公司

（接次頁）

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd. (彥馬)	曾孫公司
Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd. (群馬)	曾孫公司
中貿日本國際株式會社	曾孫公司
CSGT Hong Kong Limited	曾孫公司
上海綜貿國際貿易有限公司	曾孫公司
寧波華揚鋁業科技公司	玄孫公司
台灣車輛公司 (台車)	採權益法評價之被投資公司
高雄捷運公司 (高捷)	採權益法評價之被投資公司
台安生物科技公司 (台安)	採權益法評價之被投資公司
高雄港裝卸公司	子公司中運公司採權益法評價之被投資公司

重大交易事項

當期交易

	九十四年前三季		九十三年前三季	
	金 額	佔淨額 (%)	金 額	佔淨額 (%)
銷 貨				
中 鋼 構	\$ 2,510,402	2	\$ 2,699,859	2
彥 馬	2,220,135	2	2,661,116	2
中 碳	1,353,613	1	833,860	1
中 鴻	924,171	-	1,101,834	1
其 他	2,354,336	2	1,683,746	1
	<u>\$ 9,362,657</u>	<u>7</u>	<u>\$ 8,980,415</u>	<u>7</u>
進 貨				
中 運	\$ 9,708,452	17	\$12,026,632	26
中 鋁	1,342,979	2	1,367,522	3
中 貿	765,445	1	335,923	1
中 鴻	440,996	1	680,156	1
其 他	319,130	1	194,311	-
	<u>\$12,577,002</u>	<u>22</u>	<u>\$14,604,544</u>	<u>31</u>

本公司與關係人之進貨及銷貨，除彥馬、中鋁及中運因無其他相同產品之交易對象可供比較外，其餘均依一般交易條件為之。

資產租賃

本公司與中鋁、中鋼構、中聯資、中碳及中機等公司分別訂立使用廠區土地及辦公室租用合約，每年租金分別按公告地價年息4%~10%及一般市場行情計算，租金除中鋁及中碳儲槽及輸送管線租用合約係按月收取外，餘每半年收取一次，其相關內容如下：

	租約截止日	租 金 收 入	
		九 十 四 年 前 三 季	九 十 三 年 前 三 季
中 鋁	一〇五年二月	\$ 35,447	\$ 39,897
中 機	一〇〇年十一月	17,223	22,988
中 碳	九十九年十二月	15,020	13,413
中 鋼 構	一〇七年五月	11,995	15,951
中 聯 資	一〇一年四月	3,699	4,940
其 他	九十八年四月	<u>2,053</u>	<u>1,734</u>
		<u>\$ 85,437</u>	<u>\$ 98,923</u>

讓受應收票據

本公司與智揚簽訂應收票據無追索權之讓受管理服務合約，九十三年前三季讓售應收未到期之票據金額為442,559千元，依付款之附加利率計算相關利息費用為2,771千元。

財產交易

九十四年一月本公司向中欣公司購入興建辦公大樓用地，支付價款834,673千元，係參考鑑價報告由雙方議定。

其他支出

本公司支付關係人之各項費用，包含爐石處理清運、工程修護及營建工程、出口運費及進出口代理費及佣金等費用，彙總如下：

	九十四年前三季	九十三年前三季
中 宇	\$1,153,921	\$ 660,047
中 鋼 構	801,187	539,173
中 機	682,618	367,750
聯 鋼	408,310	309,399
中 聯 資	381,907	396,310
中 運	208,317	196,168
其 他	<u>769,544</u>	<u>658,357</u>
	<u>\$4,405,804</u>	<u>\$3,127,204</u>

其他收入

本公司提供各關係人之勞務、加工、公用流體、營建工程及雜項等收入，彙總如下：

	<u>九十四年前三季</u>	<u>九十三年前三季</u>
高捷	\$ 637,356	\$ 136,256
中鴻	187,335	101,030
中龍	186,551	46,721
中鋁	109,179	90,785
其他	<u>309,789</u>	<u>876,694</u>
	<u>\$ 1,430,210</u>	<u>\$ 1,251,486</u>

資金融通

九十四年一月本公司向關係人 CSAPH 無息借入 1,238,738 千元（美金 38,500 千元），並於九十四年九月全數償還。

期末餘額

	<u>九十四年九月三十日</u>		<u>九十三年九月三十日</u>	
	金	估總額 額 (%)	金	估總額 額 (%)
應收帳款				
高捷	\$ 171,731	7	\$ -	-
中龍	113,583	5	99	-
中貿	53,544	2	6,999	-
中鋼構	14,497	-	73,712	3
彥馬	-	-	229,071	9
其他	<u>72,509</u>	<u>3</u>	<u>179,983</u>	<u>7</u>
	<u>\$ 425,864</u>	<u>17</u>	<u>\$ 489,864</u>	<u>19</u>
應付票據及帳款				
中運	\$ 480,239	19	\$ 655,678	21
中鋁	81,890	3	92,397	3
其他	<u>40,946</u>	<u>2</u>	<u>461,292</u>	<u>14</u>
	<u>\$ 603,075</u>	<u>24</u>	<u>\$ 1,209,367</u>	<u>38</u>

二質抵押資產

截至九十四年及九十三年九月底止，本公司提供予銀行作為透支額度擔保品等用途之定期存單分別為 4,631,694 千元及 4,231,694 千元（列入質押定期存款及其他資產項下）。

截至九十四年及九十三年九月底止，本公司提供機器設備帳面價值分別為 2,772,172 千元及 4,990,316 千元抵押予銀行，作為長、短期借款額度之擔保品。

三、截至九十四年九月底之重大承諾及或有事項

本公司承包工程，由中國商銀及台北富邦銀行開立 Stand-by L/C 保證（履約、保固）之金額為 1,279,869 千元。

為購入原料已開立未使用之信用狀餘額折合新台幣約為 108 億元。

本公司對讓售予中興票券金融公司之未到期應收票據 1,698,311 千元提供等額背書責任。本公司已藉由購買信用風險保單及與中興票券金融公司約定分攤票據發票人信用風險，消除背書風險。

本公司與澳洲、印度、巴西、加拿大、印尼、北韓、日本、菲律賓、俄羅斯、越南及國內等地之主要原料供應商簽訂一年、三年或十年之長短期原料採購合約，每年採購煤礦約 860 萬噸、鐵礦約 1,600 萬噸及石灰石料約 280 萬噸，其價格每年由雙方議定之。截至九十四年九月底止，尚未履約部分計 643 億元（原料煤約 1,749 萬噸，鐵礦砂約 2,796 萬噸及石灰石料約 84 萬噸）。

本公司採權益法評價之被投資公司中鴻鋼鐵公司，其與交通銀行等二十四家銀行簽訂聯貸合約，依約本公司應隨時與關係人共同持有並控制中鴻鋼鐵公司全部已發行股份中不少於百分之三十之股份，並維持對中鴻鋼鐵公司二分之一以上之董事席次及經營控制權。截至九十四年九月底止，本公司實質持有中鴻鋼鐵公司股權 39%，取得該公司三分之二董事席次及公司經營權。

本公司採權益法評價之被投資公司高雄捷運公司，其與台灣銀行等二十四家銀行所簽訂之聯貸合約，依約高雄捷運工程興建期內，本公司及持有股權 50% 以上之子公司應隨時持有至少相當高雄捷運公司實收資本額 30% 之股權。截至九十四年九月底止，本公司持有高雄捷運公司 31% 之股權。

金融商品

本公司九十四年及九十三年前三季並未從事衍生性金融商品交易。

非衍生性金融商品之公平價值如下：

非 衍 生 性 金 融 商 品	九 十 四 年 九 月 三 十 日		九 十 三 年 九 月 三 十 日	
	帳 面 價 值	公 平 價 值	帳 面 價 值	公 平 價 值
資 產				
現金及約當現金	\$ 12,762,105	\$ 12,762,105	\$ 12,911,650	\$ 12,911,650
短期投資	15,082,017	17,803,661	26,301,355	28,544,906
應收票據	1,781,621	1,781,621	1,724,042	1,724,042
應收帳款	2,537,579	2,537,579	2,577,210	2,577,210
其他應收款	929,635	929,635	270,346	270,346
質押定期存款(含非流動)	4,631,694	4,631,694	4,231,694	4,231,694
長期投資	66,636,882	72,361,393	47,207,623	52,363,112
存出保證金	322,818	322,818	171,601	171,601
非 衍 生 性 金 融 商 品				
負 債				
短期借款及銀行透支	10,711,361	10,711,361	8,534,101	8,534,101
應付短期票券	-	-	1,999,955	1,999,955
應付票據及帳款	2,482,701	2,482,701	3,154,464	3,154,464
應付費用	6,443,246	6,443,246	6,421,560	6,421,560
應付公司債(含一年內到期)	15,000,000	15,911,986	15,000,000	16,227,034
長期借款(含一年內到期)	3,663,750	3,663,750	2,145,500	2,145,500

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

短期金融商品(除短期投資外)以其在資產負債表上之帳面價值估計公平價值，因此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。

短期投資及長期投資係以其市價或股權淨值估計公平價值。

長期付息負債係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率以本公司所能獲得類似條件之長期付息負債利率為準。

存出保證金係以現金方式存出，以其帳面價值為其公平市價。

四 附註揭露事項

重大交易事項及 轉投資事業相關資訊

九十四年前三季應揭露之事項如下：

資金貸與他人：附表一。

為他人背書保證：附表二。

期末持有有價證券情形：附表三。

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表四。

取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表五。

處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表六。

關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表七。

應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：附表八。

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：附表九。

從事衍生性商品交易：附表十。

大陸投資資訊

大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：附表十一。

與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生之重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：無。

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

資金貸與他人明細表

民國九十四年前三季

附表一

單位：新台幣千元

編號	資金貸與他人者 公司名稱	貸與對象	往來科目	對個別對象 資金貸與限額	本期最高餘額	期末餘額	利率區間(%)	資金貸與原因	提列備抵呆 帳金額	擔保		業務往來 金額	資金貸與 最高限額
										名稱	價值		
1	ALU Investment Offshore Corporation	寧波華揚鋁業科技 公司	其他應收款	\$ -	\$ 142,696 (美金 4,300 千 元)	\$ 142,696 (美金 4,300 千 元)	3.70~4.55	註一	\$ -	無	無	\$ - (註二)	\$ 403,632 (註二)
2	United Steel International Development Corporation	寧波華揚鋁業科技 公司	其他應收款	-	497,775 (美金 15,000 千 元)	497,775 (美金 15,000 千 元)	3.64~4.50	註一	-	無	無	- (註二)	- (註二)
3	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	中國鋼鐵公司	其他應收款	-	1,277,623 (美金 38,500 千 元)	-	-	註一	-	無	無	-	-

註一：有短期融通資金之必要。

註二：依 United Steel International Development Corp. 目前訂定之資金貸與他人程序規定該公司資金貸與他人之金額及總額得視當時財務狀況而定；另依 ALU Investment Offshore Corporation 目前訂定之資金貸與他人程序規定該公司資金可貸出資金得視當時財務狀況而定，但總額與金額以不超過該公司淨值百分之四十為限。

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

背書保證明細表

民國九十四年前三季

附表二

單位：新台幣千元

(另予註明者除外)

編號	背書保證者 公司名稱	背書保證對象 公司名稱	對單一企業 背書保證 金額	本期最高 背書保證 金額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書 保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率(%)	背書保證最高限額
0	中國鋼鐵公司	發票人 天聲鋼鐵工業公司	業務關係(客戶) \$ 19,189,605 (淨值之十分之一)	\$ 149,758	\$ 148,526	\$ -	-	\$ 57,568,814 (淨值之十分之三)
		耿鼎企業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	148,689	148,689	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		優等實業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	79,720	78,723	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		世紀鋼鐵結構公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	39,974	39,974	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		昇利鋼鐵工業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	79,348	69,882	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		基傑鋼鐵工業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	69,729	69,478	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		晉椿工業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	79,887	77,430	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		世豐螺絲廠公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	70,149	67,040	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		永裕鋼鐵工程公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	18,598	18,068	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		永發鋼鐵工程公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	135,704	131,513	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		惠台鋼鐵公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	19,545	19,454	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		俊來金屬公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	29,663	29,663	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		建成鋼鐵工業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	79,966	50,753	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		元大聯合鋼鐵公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	66,145	57,825	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		中鋼焊材廠公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	44,627	44,627	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		廣泰金屬工業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	94,740	91,136	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		江益企業公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	29,985	25,531	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		維勝鋼鐵公司	業務關係(客戶) 19,189,605 (淨值之十分之一)	65,632	64,305	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)

(接次頁)

(承前頁)

編號	背書保證者 公司名稱	背書保證對象 公司名稱	關係	對單一企業 背書保證額	本期最高 背書保證額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書保證金額	累計背書保證金額 佔最近期財務報表 淨值之比率(%)	背書保證最高限額
		強新工業公司	業務關係(客戶)	\$ 19,189,605 (淨值之十分之一)	\$ 79,973	\$ 78,223	\$ -	-	\$ 57,568,814 (淨值之十分之三)
		松和工業公司	業務關係(客戶)	19,189,605 (淨值之十分之一)	154,863	61,897	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		新倡發工業公司	業務關係(客戶)	19,189,605 (淨值之十分之一)	52,248	41,214	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		春雨工廠公司	業務關係(客戶)	19,189,605 (淨值之十分之一)	287,773	284,360	-	-	57,568,814 (淨值之十分之三)
		被背書人—中興票券(註一)							
1	中鋼運通公司	CSE Transport Corporation	子公司	15,581,330 (淨值之二倍)	USD 58,000,000 JPY 3,306,600,000 142,000	USD 43,000,000 JPY 3,306,600,000 142,000	-	33	23,371,994 (淨值之三倍)
2	中國鋼鐵結構公司	聯鋼營造工程公司	子公司	5,143,788 (淨值之二倍)	661,038	661,038	-	26	5,143,788 (淨值之二倍)
		中鋼結構(昆山)有限公司	曾孫公司	857,298 (淨值三分之一)	316,150	215,712	-	8	857,298 (淨值三分之一)
3	聯鋼營造工程公司	中國鋼鐵結構公司	母公司	6,757,020 (淨值之十五倍)	5,895,865	5,895,865	-	1,309	6,757,020 (淨值之十五倍)
4	銀泰電子陶瓷公司	Lefkara Ltd.	子公司	236,747 (淨值二分之一)	USD 1,500,000	-	41,850	11	236,747 (淨值二分之一)
5	Lefkara Ltd.	銀泰電子(蘇州)有限公司	子公司	175,982 (淨值二分之一)	USD 1,500,000	-	- (註二)	14	175,982 (淨值二分之一)
6	中貿國際公司	Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	子公司	318,827 (淨值百分之三十)	USD 3,000,000	USD 3,000,000	-	19	531,379 (淨值二分之一)
7	中宇環保工程公司	上海漢宇建築工程技術顧問有限公司	孫公司	109,934 (淨值十分之一)	15,000	15,000	-	1	549,671 (淨值二分之一)
8	中盈投資開發公司	Gainsplus Asset Management Inc.	子公司	6,599,052 (淨值之一倍)	USD 3,700,000	USD 3,700,000	-	2	13,198,103 (淨值之二倍)
9	中鋼碳素化學公司	景裕國際公司	子公司	835,864 (淨值百分之二十五)	15,000	-	-	-	1,671,728 (淨值百分之五十)
10	中鋼鋁業公司	ALU Investment Offshore Corporation	子公司	693,600 (淨值百分之十)	137,518	135,936	-	2	2,080,800 (淨值百分之三十)

註一：本公司讓售未到期應收票據予中興票券金融公司，並提供等額背書責任。本公司已藉由購買信用風險保單及與中興票券金融公司約定分攤票據發票人信用風險，消除背書風險。

註二：係銀泰電子陶瓷公司提供定期存單予銀行為 Lefkara Ltd. 開立 Stand-by L/C 作為銀泰電子(蘇州)有限公司借款之擔保。

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

期末持有有價證券明細表

民國九十四年九月三十日

附表三

單位：新台幣千元

(另予註明者除外)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期 末				備 註
				股數 / 單位數	帳 面 金 額	持股比率 (%)	市價或股權淨值	
中國鋼鐵公司	股 票							
	台灣積體電路公司		短期投資	67,380,303	\$ 967,456	-	\$ 3,536,118	
	受益憑證							
	群益安穩收益基金		短期投資	65,496,744	910,298	-	956,331	
	富邦如意基金		短期投資	56,823,606	879,977	-	887,863	
	德盛債券大壩基金		短期投資	77,736,028	863,336	-	885,242	
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	70,094,576	787,184	-	792,055	
	新光吉星基金		短期投資	46,818,753	654,392	-	659,798	
	國泰債券基金		短期投資	57,505,839	645,473	-	652,513	
	寶來得利基金		短期投資	38,216,601	562,541	-	567,245	
	荷銀債券基金		短期投資	38,036,107	558,911	-	563,368	
	建弘全家福基金		短期投資	3,390,602	543,812	-	548,335	
	統一強棒基金		短期投資	35,961,224	541,817	-	545,809	
	華南永昌鳳翔債券基金		短期投資	35,817,713	526,993	-	531,263	
	復華債券基金		短期投資	35,725,802	460,566	-	468,315	
	保德信債券基金		短期投資	30,709,408	437,539	-	441,313	
	金鼎債券基金		短期投資	28,196,188	389,815	-	392,832	
	摩根富林明 JF 第一債券基金		短期投資	26,816,231	367,790	-	370,630	
	大華債券基金		短期投資	26,991,009	341,316	-	344,027	
	日盛債券基金		短期投資	24,903,443	331,675	-	334,294	
	倍立寶元基金		短期投資	24,570,929	291,415	-	293,819	
	荷銀鴻揚基金		短期投資	19,042,298	290,000	-	295,615	
	大眾債券基金		短期投資	21,094,181	267,610	-	269,991	
	元大萬泰基金		短期投資	19,081,671	260,341	-	262,449	
	金復華債券基金		短期投資	16,095,820	201,060	-	202,471	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	11,746,959	150,000	-	151,214	
	凱基凱旋基金		短期投資	9,455,728	100,000	-	100,051	
	次順位金融債券							
	合作金庫銀行		短期投資	-	250,700	-	250,700	
	銀行可轉讓定存單							
	建華商業銀行公司		短期投資	-	1,000,000	-	1,000,000	
	臺灣新光商業銀行公司		短期投資	-	1,000,000	-	1,000,000	
	台新國際商業銀行公司		短期投資	-	500,000	-	500,000	
					\$ 15,082,017		\$ 17,803,661	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	股票							
	中鋼運通公司	子公司	長期投資	422,433,611	\$ 7,463,623	100	\$ 7,773,475	
	中鋼鋁業公司	子公司	長期投資	570,138,848	6,810,080	98	6,934,093	
	中盈投資開發公司	子公司	長期投資	559,375,112	6,190,716	100	6,599,052	
	中龍鋼鐵公司	子公司	長期投資	1,119,515,649	14,952,044	47	14,973,433	
	中欣開發公司	子公司	長期投資	474,993,832	4,764,706	100	4,908,672	
	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	子公司	長期投資	68,126,946	2,414,688	100	2,414,688	
	中鴻鋼鐵公司	子公司	長期投資	302,740,973	2,281,463	24	3,717,659	
	中貿國際公司	子公司	長期投資	58,983,201	1,021,030	100	1,057,656	
	中鋼碳素化學公司	子公司	長期投資	60,574,761	1,016,811	30	2,851,254	
	中鋼機械公司	子公司	長期投資	79,993,000	797,073	100	797,073	
	中聯爐石處理資源化公司	子公司	長期投資	41,006,332	589,096	20	1,167,040	
	宏億投資開發公司	子公司	長期投資	5,511,588	525,614	99	525,614	
	中冠資訊公司	子公司	長期投資	41,148,141	524,645	99	525,524	
	隆元發投資開發公司	子公司	長期投資	5,521,268	524,342	99	524,342	
	廣耀投資開發公司	子公司	長期投資	5,382,708	511,776	99	511,776	
	中國鋼鐵結構公司	子公司	長期投資	28,792,682	468,559	18	378,912	
	中宇環保工程公司	子公司	長期投資	32,493,138	395,024	36	408,439	
	中鋼保全公司	子公司	長期投資	17,992,800	232,670	100	236,920	
	中鋼企管顧問公司	子公司	長期投資	375,000	7,355	38	7,390	
	高科磁技公司	子公司	長期投資	5,016,796	-	50	44,666	
	高雄捷運公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	313,019,000	3,191,199	31	3,191,402	
	台灣車輛公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	16,000,000	156,254	27	156,254	
	台安生物科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	741,351	2,908	17	2,908	
	開發國際投資公司	本公司為其董事	長期投資	54,000,000	500,000	5	531,592	
	亞太固網寬頻公司	本公司為其董事	長期投資	120,000,000	240,000	2	1,117,380	
	漢威巨蛋開發公司	本公司為其董事	長期投資	13,500,000	135,000	18	132,227	
	生華創業投資公司	本公司為其董事	長期投資	12,000,000	120,000	5	112,883	
	華聯生物科技公司	本公司為其董事	長期投資	11,700,000	105,370	15	81,252	
	海外投資開發公司	本公司為其董事	長期投資	5,000,000	50,000	6	47,886	
	展茂光電公司	本公司為其監察人	長期投資	23,473,589	243,290	2	196,004	
	唐榮鐵工廠公司	本公司為其監察人	長期投資	29,860,691	-	9	303,785	
	台灣工業銀行公司		長期投資	103,847,695	1,000,000	4	1,116,415	
	Maruichi Steel Tube Ltd.		長期投資	2,000,000	757,920	2	1,506,678	
	交銀第一創業投資公司		長期投資	5,000,000	50,000	5	50,226	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
中鋼運通公司	股票－特別股							
	中龍鋼鐵公司(甲種)	子公司	長期投資	99,987,700	\$ 999,877	100	\$ 999,877	
	東亞聯合鋼鐵株式會社(A種)	本公司為其董事	長期投資	10,000	2,929,000	29	2,929,000	
	太景生物科技公司(乙種)	本公司為其董事	長期投資	10,000,000	150,000	24	53,269	
	台灣高速鐵路公司(乙種)		長期投資	100,000,000	934,384	4	934,384	
	台灣高速鐵路公司(丙種)		長期投資	505,370,000	4,646,990	19	4,646,990	
	長期基金							
	中加生物科技發展基金	本公司為其董事	長期投資	94	189,850		191,929	
	庫藏股		庫藏股		(<u>1,256,475</u>)		(<u>2,298,626</u>)	
					\$ <u>66,636,882</u>		\$ <u>72,361,393</u>	
	股票							
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	6,776,154	\$ 114,722	-	\$ 198,541	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	771,126	11,146	-	21,946	
	南仁湖育樂公司		短期投資	51,314	630	-	908	
	受益憑證							
	富邦吉祥一號基金		短期投資	12,478,066	160,000	-	160,625	
	群益安穩收益基金		短期投資	5,493,116	79,000	-	80,206	
	保德信債券基金		短期投資	2,783,461	40,000	-	40,000	
	德盛債券大壩基金		短期投資	2,634,815	30,000	-	30,005	
	股票							
	CSE Transport Corporation	子公司	長期投資	10	1,557,004	100	1,557,004	
	CSEI Transport Corporation (Panama)	子公司	長期投資	10	470,635	100	470,635	
	Transyang Shipping Pte Ltd	子公司	長期投資	1,400	101,100	51	101,100	
	運鴻投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	244,000,000	2,439,193	50	2,439,313	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	6,000,000	68,161	6	68,192	
	運盈投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,869,400	60,365	3	60,274	
	高雄港裝卸公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,450,000	15,131	29	16,868	
網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	896,985	7,039	3	6,534		
開發國際投資公司		長期投資	3,240,000	33,630	-	31,896		
華昇創業投資公司		長期投資	3,000,000	30,000	3	30,000		
匯揚創業投資公司		長期投資	2,500,000	25,000	1	25,000		
軟銀開發投資公司		長期投資	1,860,935	18,609	1	8,808		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
運鴻投資公司	亞太固網寬頻公司		長期投資	5,000,000	\$ 10,000	-	\$ 46,558	
	Japan Venture Capital Corp.		長期投資	129,560	4,250	-	130	
	次順位金融債券							
	華僑銀行		長期投資	-	20,000	-	20,000	
	受益憑證							
	群益安穩收益基金		短期投資	1,854,464	27,020	-	27,077	
	大眾債券基金		短期投資	1,211,666	15,500	-	15,508	
	股票							
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	319,790,107	4,317,166	14	4,276,767	
	運盈投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	15,300,000	321,276	9	189,672	
Transyang Shipping Pte Ltd	股票－特別股							
	中龍鋼鐵公司(乙種)	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	26,664,000	359,964	33	370,830	
	海外基金							
中鋼鋁業公司	NAM SHORT TERM FIXED INCOME FUND NOTE		短期投資	79,089	USD 1,023,179	-	USD 1,069,548	
	股票							
中鋼鋁業公司	Transyang Shipping S.A.	子公司	長期投資	2,000	USD 2,979,271	100	98,872	
	股票							
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	622,447	10,922	-	18,238	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	286,191	4,189	-	8,145	
	受益憑證							
	富邦福泰基金		短期投資	38,521,764	391,000	-	393,326	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	23,043,235	295,682	-	296,626	
	群益安穩收益基金		短期投資	20,237,962	294,388	-	295,499	
	摩根富林明 JF 亞太高息平衡基金		短期投資	22,219,924	229,000	-	231,263	
	復華傳家基金		短期投資	17,796,400	228,289	-	228,468	
	荷銀鴻揚基金		短期投資	7,145,239	110,000	-	110,923	
	富邦吉祥三號基金		短期投資	8,511,153	88,615	-	88,725	
	友邦巨輪基金		短期投資	4,629,949	58,000	-	58,017	
復華信天翁基金		短期投資	4,723,814	51,800	-	52,397		
德盛債券大壩基金		短期投資	3,607,989	41,030	-	41,087		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
	復華債券基金		短期投資	3,117,288	\$ 40,742	-	\$ 40,863	
	匯豐三高平衡基金		短期投資	3,055,240	30,992	-	30,915	
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,745,878	21,000	-	21,254	
	荷銀債券基金		短期投資	1,215,370	18,000	-	18,001	
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	1,472,925	16,595	-	16,644	
	凱基凱旋基金		短期投資	1,324,625	14,010	-	14,016	
	大華大華基金		短期投資	100,000	1,000	-	1,112	
	股票							
	ALU Investment Offshore Corporation	子公司	長期投資	30,850,000	901,446	100	961,280	
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,000,000	94,500	-	94,969	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	6,000,000	62,688	6	68,192	
	運盈投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,869,400	60,442	3	60,274	
	網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,315,980	9,003	4	9,586	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	10,000,000	20,000	-	93,115	
	軟銀開發投資公司		長期投資	1,860,935	18,609	2	8,808	
	Japan Venture Capital Corp.		長期投資	129,560	4,174	-	130	
	股票							
ALU Investment Offshore Corporation	United Steel International Development Corp.	子公司	長期投資	30,850,000	960,801	63	960,801	
	股票							
United Steel International Development Corp.	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	20,953	2	22,731	
	權益證書							
	寧波華揚鋁業科技公司	子公司	長期投資	48,150,000	1,476,249	100	1,476,549	
	股票							
中盈投資開發公司	中鴻鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	212,000	3,058	-	2,603	
	威力盟電子公司	本公司為其董事	短期投資	6,233,753	111,487	-	103,106	
	視達科技公司	本公司為其董事	短期投資	5,308,231	60,479	-	19,428	
	欣技資訊公司	本公司為其董事	短期投資	2,544,966	22,732	-	173,032	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	雷科公司	本公司為其董事	短期投資	1,620,725	\$ 12,006	-	\$ 26,385	
	台灣塑膠工業公司		短期投資	1,054,000	55,319	-	51,709	
	川湖科技公司		短期投資	826,000	43,070	-	141,700	
	百略醫學科技公司		短期投資	522,961	32,039	-	20,139	
	新興航運公司		短期投資	750,000	29,432	-	23,783	
	Advanced Analogic Technologies Inc.		短期投資	531,451	28,228	-	222,402	
	智基科技開發公司		短期投資	2,398,424	23,688	-	11,728	
	威達電公司		短期投資	1,000,923	17,488	-	35,142	
	展茂光電公司		短期投資	1,668,764	16,565	-	13,934	
	台塑石化公司		短期投資	212,024	13,059	-	13,205	
	友達光電公司		短期投資	679,407	9,080	-	30,825	
	台灣積體電路公司		短期投資	247,814	6,242	-	13,005	
	聚鼎科技公司		短期投資	801,351	5,555	-	20,507	
	Avocent Corp.		短期投資	2,162	729	-	2,361	
	受益憑證							
	金復華債券基金		短期投資	18,317,585	230,102	-	230,419	
	建弘台灣債券基金		短期投資	15,986,677	221,128	-	221,455	
	大眾債券基金		短期投資	16,459,711	210,257	-	210,673	
	群益安穩收益基金		短期投資	14,323,442	206,511	-	209,139	
	新光吉星基金		短期投資	10,569,775	148,759	-	148,956	
	荷銀債券基金		短期投資	8,033,239	118,800	-	118,984	
	金鼎債券基金		短期投資	7,970,772	110,900	-	111,050	
	復華債券基金		短期投資	8,037,353	104,510	-	105,358	
	群益安信基金		短期投資	7,856,720	90,356	-	90,550	
	凱基凱旋基金		短期投資	5,677,947	60,000	-	60,078	
	復華人生目標基金		短期投資	4,707,783	50,000	-	52,319	
	元大新台幣計價高收益債券私募基金		短期投資	4,000,000	40,000	-	40,000	
	大華債券基金		短期投資	2,614,209	33,279	-	33,321	
	群益多重資產組合基金		短期投資	3,000,000	30,030	-	30,900	
	復華完全收益債券私募基金		短期投資	3,000,000	30,000	-	30,000	
	凱基金融資產證券化私募基金		短期投資	2,999,130	30,000	-	30,000	
	元大平衡基金		短期投資	2,385,022	30,000	-	29,473	
	群益安邦基金		短期投資	1,998,381	20,040	-	19,129	
	群益安利基金		短期投資	1,496,468	20,000	-	20,022	
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,615,254	19,415	-	19,664	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	海外基金							
	高盛全球高收益債券		短期投資	183,296	\$ 66,200	-	\$ 67,991	
	大聯美國收益基金		短期投資	250,332	65,880	-	69,347	
	PIMCO 新興市場債券基金		短期投資	100,305	64,582	-	67,096	
	富達歐洲高收益基金		短期投資	94,383	42,044	-	39,875	
	WIP Emerging Market Fixed Income Fund		短期投資	56,850	33,365	-	33,362	
	亞洲增長保本基金		短期投資	94,231	31,712	-	31,901	
	寶源環球基金		短期投資	128,629	31,340	-	31,720	
	有限公司							
	香港福方國際控股公司		短期投資	3,670,000	30,066	-	10,117	
	Europtronic Group Ltd.		短期投資	3,813,518	10,697	-	13,477	
	股票							
	超揚投資公司	子公司	長期投資	119,999,994	1,273,735	100	1,273,683	
	運盈投資公司	子公司	長期投資	73,560,200	911,917	43	911,902	
	銀泰電子陶瓷公司	子公司	長期投資	18,102,066	227,684	48	237,757	
	鑫科材料科技公司	子公司	長期投資	12,358,694	200,910	38	194,575	
	Gainsplus Asset Management Inc.	子公司	長期投資	100,000	141,808	100	141,296	
	網際優勢公司	子公司	長期投資	14,052,764	110,271	40	102,363	
	宏遠通訊公司	子公司	長期投資	11,676,842	90,176	80	90,185	
	智揚管理顧問公司	子公司	長期投資	5,000,000	86,028	100	87,151	
	民裕豐投資公司	子公司	長期投資	2,890,000	17,402	97	17,403	
	榮瑞投資公司	子公司	長期投資	2,890,000	15,423	97	15,425	
	興晟投資公司	子公司	長期投資	2,890,000	14,323	97	14,324	
	啟航創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	50,000,000	494,337	50	494,387	
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,967,600	69,908	-	53,816	
	United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,850,000	58,839	4	57,685	
	寬達科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,498,462	22,764	19	17,949	
	國碳科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,423,898	19,078	20	18,964	
	汎揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,758	2	11,495	
	中鋼企管顧問公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	299,993	6,004	30	5,912	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	旭揚創業投資公司	本公司為其董事	長期投資	6,000,000	\$ 60,000	5	\$ 46,717	
	台醫生物科技公司	本公司為其董事	長期投資	900,000	49,200	2	8,045	
	泰鑫創業投資公司	本公司為其董事	長期投資	3,900,000	39,000	8	35,371	
	儷耀科技公司	本公司為其董事	長期投資	3,302,614	35,340	8	29,762	
	Netpower Technologies Inc.	本公司為其董事	長期投資	2,717,356	33,426	17	11,569	
	年程科技公司	本公司為其董事	長期投資	1,999,200	33,023	6	17,438	
	LuxNet Inc.	本公司為其董事	長期投資	3,048,922	28,672	7	13,202	
	敬得科技公司	本公司為其董事	長期投資	1,443,875	25,305	2	19,604	
	喬智電子公司	本公司為其董事	長期投資	1,584,000	23,760	12	15,838	
	巧新科技工業公司	本公司為其董事	長期投資	1,538,355	17,004	1	18,830	
	元本電子公司	本公司為其董事	長期投資	608,000	12,525	4	2,369	
	凱裕科技公司	本公司為其董事	長期投資	332,103	3,321	2	1,447	
	威碼科技公司	本公司為其董事	長期投資	251,994	2,925	1	788	
	英特連公司	本公司為其董事	長期投資	1,261,496	-	7	-	
	軟銀開發投資公司		長期投資	11,165,610	111,656	7	52,850	
	華昇創業投資公司		長期投資	5,000,000	50,000	4	50,000	
	聯合創業投資公司		長期投資	4,000,000	40,000	5	40,000	
	東聖科技公司		長期投資	2,000,000	31,197	6	7,716	
	加高電子公司		長期投資	1,565,417	31,072	2	27,484	
	Global Communication Semiconductors Inc.		長期投資	1,388,889	28,602	1	6,596	
	奇景光電公司		長期投資	1,820,022	25,769	1	42,155	
	伸興工業公司		長期投資	800,000	25,626	2	16,251	
	台灣嘉碩科技公司		長期投資	1,544,762	25,463	4	28,503	
	匯揚創業投資公司		長期投資	2,500,000	25,000	1	25,000	
	華生科技公司		長期投資	2,268,750	24,225	1	14,116	
	致振企業公司		長期投資	342,528	23,947	1	9,855	
	華東科技公司		長期投資	1,739,833	20,241	1	15,821	
	開發國際投資公司		長期投資	2,160,000	20,000	-	21,264	
	交銀第一創業投資公司		長期投資	2,000,000	20,000	2	20,090	
	亞太優勢微系統公司		長期投資	2,000,000	20,000	1	8,239	
	全智科技公司		長期投資	1,760,000	19,557	1	9,398	
	德安創業投資公司		長期投資	3,640,000	18,200	5	18,023	
	唯特科技公司		長期投資	500,000	17,500	2	466	
	全球聯迅公司		長期投資	1,680,000	16,800	19	6,359	
	Istor Networks, Inc		長期投資	500,000	16,730	1	5,497	
	大銳科技公司		長期投資	1,041,625	16,666	1	10,071	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	悠景科技公司		長期投資	1,000,000	\$ 15,000	1	\$ 5,354	
	益通光能科技公司		長期投資	570,830	14,250	3	12,556	
	Lightel Technologies Inc.		長期投資	600,000	14,222	5	829	
	樺京科技公司		長期投資	1,250,000	14,152	8	11,819	
	晶量半導體公司		長期投資	500,000	10,000	1	4,529	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	4,000,000	8,000	-	37,246	
	Japan Venture Capital Corp.		長期投資	129,560	4,197	-	130	
	穩懋半導體公司		長期投資	2,400,000	2,400	2	3,435	
	鴻華電子公司		長期投資	165,000	1,836	1	1,460	
	北部精機公司		長期投資	6,000,000	608	11	608	
	敦信電子材料科技公司		長期投資	5,327,926	-	7	-	
	Ambicom Inc.		長期投資	1,204,667	-	8	-	
	阡成視訊公司		長期投資	1,200,000	-	4	-	
	鈞普科技公司		長期投資	1,621,416	-	7	-	
	華揚航太開發投資公司		長期投資	6,875,000	-	-	-	
	開業醫網站公司		長期投資	1,000,000	-	17	-	
	Nova Crystals Inc.		長期投資	456,424	-	1	-	
	Sharemedia Inc.		長期投資	69,645	-	-	-	
	Pixera Corp.		長期投資	625,000	-	3	-	
	Embedded Wireless Devices Inc.		長期投資	136,558	-	1	-	
	Cygnion Inc.		長期投資	600,000	-	3	-	
	Advanced Display System Inc.		長期投資	704,225	-	2	-	
	Adaptive Silicon Inc.		長期投資	133,334	-	1	-	
	Avermedia Microsystem Inc.		長期投資	1,750,000	-	-	-	
	股票－特別股							
	中龍鋼鐵公司(乙種)	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	25,922,000	214,452	32	214,452	
	長期基金							
	Venglobal International Fund		長期投資	500,000	11,552	3	5,631	
	Taiwan Special Opportunities Fund		長期投資	150	-	1	-	
超揚投資公司	股票							
	中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	869,400	17,330	-	25,473	
	中鴻鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	621,900	7,907	-	7,637	
	中鋼碳素化學公司	聯屬公司	短期投資	82,000	4,033	-	3,860	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	威力盟電子公司		短期投資	3,379,357	\$ 55,893	-	\$ 55,895	
	力晶半導體公司		短期投資	2,596,042	53,048	-	50,493	
	力成科技公司		短期投資	307,500	30,719	-	27,386	
	正崙精密工業公司		短期投資	300,000	28,561	-	28,011	
	第一金融控股公司		短期投資	1,050,000	27,389	-	25,158	
	臺灣中小企業銀行公司		短期投資	2,100,000	23,006	-	21,126	
	明基電通公司		短期投資	600,000	21,275	-	17,856	
	奇美電子公司		短期投資	500,000	19,908	-	19,050	
	新竹國際商業銀行公司		短期投資	949,300	18,089	-	17,818	
	廣達電腦公司		短期投資	305,000	17,785	-	16,110	
	神達電腦公司		短期投資	400,000	17,214	-	18,524	
	威剛科技公司		短期投資	125,851	16,447	-	14,545	
	美律實業公司		短期投資	200,000	16,153	-	15,796	
	東陽實業廠公司		短期投資	350,000	15,983	-	14,403	
	陽明海運公司		短期投資	577,343	15,867	-	12,730	
	兆赫電子公司		短期投資	564,000	14,089	-	13,700	
	新光金融控股公司		短期投資	500,000	14,080	-	14,115	
	鴻準精密工業公司		短期投資	90,100	11,724	-	12,114	
	毅嘉科技公司		短期投資	329,825	10,679	-	9,285	
	亞翔工程公司		短期投資	100,000	8,354	-	6,899	
	健鼎科技公司		短期投資	108,000	7,469	-	7,276	
	全懋精密科技公司		短期投資	211,964	7,270	-	7,667	
	視達科技公司		短期投資	270,231	3,590	-	989	
	新興航運公司		短期投資	100,000	3,445	-	3,171	
	華邦電子公司		短期投資	116,095	2,275	-	1,139	
	廣運機械工程公司		短期投資	7,938	384	-	334	
	億光電子工業公司		短期投資	4,000	169	-	168	
	受益憑證							
	大眾債券基金		短期投資	5,628,612	71,813	-	72,042	
	金鼎鼎益基金		短期投資	5,811,503	66,924	-	70,750	
	建弘台灣債券基金		短期投資	4,609,753	63,700	-	63,857	
	復華債券基金		短期投資	3,184,348	41,453	-	41,742	
	金鼎債券基金		短期投資	2,597,600	36,101	-	36,190	
	新光吉星基金		短期投資	2,338,463	32,897	-	32,955	
	股票							
	鼎大投資公司	子公司	長期投資	896,994	11,158	30	11,158	
	群裕投資公司	子公司	長期投資	747,494	9,951	25	9,951	
	新懋投資公司	子公司	長期投資	896,994	9,867	30	11,109	
	高瑞投資公司	子公司	長期投資	747,494	9,265	25	10,282	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	華凌投資公司	子公司	長期投資	2,989,994	\$ 766	100	\$ 866	
	上雋投資公司	子公司	長期投資	2,989,994	321	100	321	
	立慶隆投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,527	30	7,383	
	景成發投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	475,000	5,865	21	5,750	
	昇利達投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	5,543	21	6,182	
	啟翊投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	5,431	25	6,147	
	弘全投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	400,000	4,347	20	4,911	
	宏億投資開發公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	3,198	1	2,960	
	廣耀投資開發公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	3,151	1	2,934	
	隆元發投資開發公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	3,133	1	2,900	
	東聖科技公司		長期投資	1,291,217	20,143	4	4,981	
	巧新科技工業公司		長期投資	1,500,000	16,575	1	18,360	
	台灣嘉碩科技公司		長期投資	846,630	13,489	2	15,621	
	華亞科技公司		長期投資	259,000	8,623	-	8,133	
	儷耀科技公司		長期投資	404,000	4,323	1	3,641	
鼎大投資公司	股票							
	中鋼碳素化學公司	聯屬公司	短期投資	388,544	13,113	-	18,289	
	受益憑證							
	建弘台灣債券基金		短期投資	348,141	4,790	-	4,823	
	股票							
	景成發投資公司	子公司	長期投資	98,995	1,206	4	1,197	
	中國鋼鐵公司	最終母公司	長期投資	955,806	17,440	-	28,005	
	興晟投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	496	3	495	
景成發投資公司	股票							
	中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	1,032,317	17,935	-	30,247	
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	181,052	1,865	-	2,276	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	1,000	27	-	28	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
群裕投資公司	受益憑證 建弘台灣債券基金		短期投資	580,273	\$ 7,673	-	\$ 8,038	
	股票 中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	341,897	5,541	-	4,499	
	股票 中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	184,469	1,920	-	2,319	
	受益憑證 建弘台灣債券基金		短期投資	620,780	8,569	-	8,599	
新懋投資公司	股票 中國鋼鐵公司	最終母公司	長期投資	1,192,000	21,708	-	34,926	
	股票 民裕豐投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	603	3	601	
	股票 榮瑞投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	534	3	533	
	股票 中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	341,896	5,619	-	4,499	
	股票 中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	406,641	4,840	-	11,573	
	受益憑證 大眾債券基金		短期投資	111,874	1,411	-	1,432	
弘全投資公司	受益憑證 建弘台灣債券基金		短期投資	84,829	1,173	-	1,175	
	股票 弘全投資公司	子公司	長期投資	99,994	1,236	5	1,228	
	股票 啟翊投資公司	子公司	長期投資	98,995	1,223	5	1,217	
	股票 中國鋼鐵公司	最終母公司	長期投資	1,100,740	20,055	-	32,252	
	股票 運鴻投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	100,000	1,000	-	978	
	股票 中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	1,032,317	17,935	-	30,247	
	股票 金鼎債券基金		短期投資	487,406	6,566	-	6,791	
	股票 中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	1,042,978	18,046	-	30,559	
啟翊投資公司	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	444,412	6,050	-	6,192	
	受益憑證 建弘台灣債券基金		短期投資	16,993	224	-	235	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
高瑞投資公司	股票	聯屬公司	短期投資	388,544	\$ 13,299	-	\$ 18,289	
	受益憑證		短期投資	116,198	1,607	-	1,610	
	大眾駿馬債券基金		短期投資	82,159	863	-	880	
	股票	子公司	長期投資	99,994	1,245	4	1,237	
	昇利達投資公司		長期投資	99,994	1,239	5	1,230	
	立慶隆投資公司		長期投資	1,028,040	18,713	-	30,122	
	中國鋼鐵公司	最終母公司						
昇利達投資公司	股票	最終母公司	短期投資	1,090,260	18,936	-	31,945	
	中國鋼鐵公司		短期投資	406,516	5,063	-	11,569	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	405,370	5,548	-	5,615	
立慶隆投資公司	股票	最終母公司	短期投資	1,047,382	18,198	-	30,688	
	中國鋼鐵公司		短期投資	459,672	6,202	-	6,404	
華凌投資公司	股票	最終母公司	短期投資	33,234	540	-	974	
	中國鋼鐵公司		長期投資	1,000	10	-	12	
	啟翊投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	907,200	-	1	-	
	敦信電子材料科技公司		長期投資	528,312	-	3	-	
上雋投資公司	股票	最終母公司	短期投資	14,535	236	-	426	
	中國鋼鐵公司		長期投資	1,000	10	-	11	
	景成發投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	528,312	-	2	-	
	鈞普科技公司		長期投資	907,200	-	1	-	
運盈投資公司	股票	聯屬公司	短期投資	1,800,000	21,000	-	22,104	
	中鴻鋼鐵公司		短期投資	600,000	18,900	-	19,728	
	盛餘公司		短期投資	500,000	11,096	-	10,930	
東和鋼鐵企業公司								

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註		
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值			
啟航創業投資公司	受益憑證	最終母公司 本公司採權益法評價之被投資公司	短期投資	7,421,009	\$ 96,787	-	\$ 97,279			
	復華債券基金		短期投資	2,305,490	33,117	-	33,663			
	群益安穩收益基金		股票	中國鋼鐵公司	長期投資	77,118,530	1,462,655	1	2,259,573	
	中國鋼鐵公司		長期投資	111,111,111	1,500,000	5	1,484,681			
	中龍鋼鐵公司		受益憑證	短期投資	7,854,837	90,036	-	90,529		
	群益安信基金		短期投資	6,203,437	70,037	-	70,390			
	國泰債券基金		短期投資	3,885,388	55,000	-	55,225			
	國際萬華基金		短期投資	3,361,684	50,000	-	50,205			
	國際萬寶基金		短期投資	3,624,581	50,000	-	50,210			
	建弘台灣債券基金		短期投資	3,496,675	50,000	-	50,097			
	富邦如意二號基金		短期投資	3,442,009	50,000	-	50,180			
	國泰台灣債券基金		短期投資	2,170,146	30,084	-	30,235			
	金鼎債券基金		短期投資	2,013,589	30,021	-	30,141			
	國際萬能基金		短期投資	1,649,512	20,000	-	20,081			
	金鼎鼎益基金		短期投資	137,112	2,000	-	2,002			
銀泰電子陶瓷公司	群益安穩收益基金	股票	永昕生物醫藥公司	長期投資	1,703,000	22,991	5	15,787		
	永昕生物醫藥公司	長期投資	Cellerant Therapeutics, Inc.	長期投資	388,889	22,386	2	10,110		
	Cellerant Therapeutics, Inc.	長期投資	Cardiva Medical, Inc.	長期投資	500,000	20,446	2	4,083		
	Cardiva Medical, Inc.	股票－特別股	太景生物科技公司(乙種)	長期投資	1,465,000	18,313	4	7,804		
Lefkara Ltd.	太景生物科技公司(乙種)	受益憑證	群益安信基金	短期投資	3,471,017	40,000	-	40,004		
	群益安信基金	股票	Lefkara Ltd.	長期投資	4,273,000	355,763	100	355,763		
上海希科陶瓷電器有限公司	Lefkara Ltd.	有限公司	銀泰電子(蘇州)有限公司	長期投資	2,900,000	97,170	100	97,170		
	銀泰電子(蘇州)有限公司	子公司	上海希科陶瓷電器有限公司	長期投資	1,194,000	75,017	100	75,017		
	上海希科陶瓷電器有限公司	股票	上海第九百貨商店公司	長期投資	71,820	363	-	768		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
Gainsplus Asset Management Inc.	股票 台灣積體電路公司		短期投資	9,904	\$ 549	-	\$ 520	
網際優勢公司	受益憑證 復華債券基金		短期投資	792,918	10,360	-	10,394	
	復華信天翁基金		短期投資	730,901	8,000	-	8,107	
	復華有利基金		短期投資	249,331	3,003	-	3,040	
	華南永昌鳳翔債券基金		短期投資	167,267	2,478	-	2,481	
宏遠通訊公司	股票 亞東數碼科技公司	本公司為其董事	長期投資	585,000	5,850	-	5,850	
	受益憑證 荷銀債券基金		短期投資	1,138,757	16,658	-	16,867	
智揚管理顧問公司	受益憑證 新光台灣吉利基金		短期投資	1,418,793	23,052	-	23,199	
	群益安利基金		短期投資	1,127,481	15,000	-	15,085	
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,239,552	14,899	-	15,090	
	金鼎債券基金		短期投資	1,037,041	14,322	-	14,448	
	元大多利二號基金		短期投資	135,378	1,928	-	1,947	
	股票 尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	11,493	1	11,365	
	汎揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	11,482	2	11,495	
民裕豐投資公司	股票 智基科技開發公司		短期投資	59,072	584	-	289	
	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	1,258,642	17,214	-	17,536	
	股票 英特連公司		長期投資	801,178	-	4	-	
榮瑞投資公司	股票 智基科技開發公司		短期投資	1,146	12	-	6	
	受益憑證 荷銀債券基金		短期投資	1,093,118	15,822	-	16,191	
	股票 英特連公司		長期投資	801,178	-	4	-	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
興晟投資公司	股票 智基科技開發公司		短期投資	34,936	\$ 346	-	\$ 171	
	受益憑證 荷銀債券基金		短期投資	981,909	14,196	-	14,543	
	股票 英特連公司		長期投資	801,178	-	4	-	
中龍鋼鐵公司	股票 豐興鋼鐵公司		短期投資	201	5	-	6	
	受益憑證							
	國泰債券基金		短期投資	91,042,551	1,030,000	-	1,033,051	
	富邦如意基金		短期投資	52,934,856	825,382	-	827,102	
	建弘全家福基金		短期投資	3,661,109	590,000	-	592,082	
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	47,062,497	530,000	-	531,797	
	荷銀債券基金		短期投資	35,224,883	520,000	-	521,730	
	景順債券基金		短期投資	34,957,698	510,000	-	510,033	
	寶來得利基金		短期投資	34,458,558	510,000	-	511,465	
	摩根富林明 JF 第一債券基金		短期投資	36,281,311	500,000	-	501,448	
	統一強棒基金		短期投資	33,040,594	500,000	-	501,480	
	保德信債券基金		短期投資	34,897,680	500,000	-	501,501	
	新光吉星基金		短期投資	35,584,656	500,000	-	501,480	
	德盛債券大壩基金		短期投資	44,046,266	500,000	-	501,590	
	大華債券基金		短期投資	39,341,579	500,000	-	501,448	
	金鼎債券基金		短期投資	23,030,017	320,000	-	320,856	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	24,512,175	315,007	-	315,535	
	華南永昌鳳翔債券基金		短期投資	20,284,250	300,000	-	300,864	
	日盛債券基金		短期投資	22,399,928	300,000	-	300,688	
	盛華 5599 債券基金		短期投資	27,269,752	300,000	-	299,967	
	友邦巨輪基金		短期投資	19,620,959	245,500	-	245,866	
	金復華債券基金		短期投資	15,938,287	200,000	-	200,489	
	群益安信基金		短期投資	12,106,900	139,000	-	139,534	
荷銀精選債券基金		短期投資	9,928,105	110,000	-	110,619		
國泰長利債券基金		短期投資	9,330,534	100,000	-	99,980		
盛華 1699 債券基金		短期投資	7,913,098	96,000	-	96,643		
群益安穩收益基金		短期投資	6,337,257	92,000	-	92,532		
復華債券基金		短期投資	6,886,971	90,000	-	90,279		
建弘台灣債券基金		短期投資	5,807,613	80,000	-	80,450		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註	
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值		
中欣開發公司	統一全壘打基金	母公司	短期投資	4,370,046	\$ 60,000	-	\$ 60,001		
	復華信天翁基金		短期投資	2,718,450	30,000	-	30,153		
	新光台灣吉利基金		短期投資	1,230,148	20,000	-	20,115		
	寶來得寶基金		短期投資	1,844,219	20,000	-	20,104		
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,237,134	15,000	-	15,061		
	摩根富林明 JF 台灣債券基金		短期投資	671,443	10,000	-	9,998		
	債券								
	大華證券公司		短期投資	-	500,000	-	500,000		
	股票								
	中國鋼鐵公司		長期投資	870,177	22,374	-	25,496		
	友嘉科技公司	長期投資	371,056	-	-	-			
	桂宏企業公司	長期投資	5,602,000	-	-	-			
	股票								
	中國鋼鐵公司	短期投資	733,684	13,812	-	21,497			
	陽明海運公司	短期投資	435,909	11,856	-	9,612			
	南仁湖育樂公司	短期投資	413,544	5,078	-	7,320			
	受益憑證								
	富邦吉祥一號基金	短期投資	20,375,200	259,287	-	262,282			
	金鼎鼎益基金	短期投資	16,013,625	175,380	-	194,951			
	群益安穩收益基金	短期投資	9,453,372	136,549	-	138,031			
	新光台灣吉利基金	短期投資	7,389,855	120,099	-	120,835			
	群益安利基金	短期投資	9,702,813	119,857	-	129,819			
	盛華 1699 債券基金	短期投資	9,387,862	111,505	-	114,655			
	金鼎債券基金	短期投資	8,072,057	110,084	-	112,461			
	日盛債券基金	短期投資	7,514,672	100,000	-	100,874			
	大眾駿馬債券基金	短期投資	9,415,247	100,000	-	100,816			
	建弘全家福基金	短期投資	623,908	100,000	-	100,900			
	群益安信基金	短期投資	6,200,970	69,621	-	71,467			
	金復華萬益債券基金	短期投資	4,993,409	50,000	-	51,212			
	保誠獨特基金	短期投資	3,251,678	47,543	-	49,044			
	復華信天翁基金	短期投資	3,690,519	40,000	-	40,936			
景順收益基金	短期投資	3,471,002	38,260	-	39,012				
群益平衡王基金	短期投資	2,363,340	30,075	-	30,820				
大華永益平衡基金	短期投資	3,000,000	30,030	-	30,060				
德信萬年基金	短期投資	1,773,921	25,097	-	25,266				
金復華債券基金	短期投資	1,210,387	15,000	-	15,226				

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
	大華債券基金		短期投資	800,321	\$ 10,124	-	\$ 10,201	
	復華債券基金		短期投資	387,699	5,000	-	5,082	
	股票 景海開發企業公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	8,525,000	116,803	24	116,796	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	22,726	2	22,731	
	網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	298,995	2,286	1	2,178	
	台茂開發公司		長期投資	13,333,333	107,867	4	106,152	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	3,000,000	6,000	-	27,935	
	海景世界企業公司		長期投資	381,771	1,242	-	4,482	
	曾文育樂事業公司		長期投資	30,000	-	1	60	
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	股票 Ornasteel Holdings Berhad 有限公司	子公司	長期投資	175,925,900	2,341,255	46	1,752,222	
	無錫東元電機有限公司		長期投資	-	56,888	6	49,479	
Ornasteel Holdings Berhad	股票 Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	子公司	長期投資	220,000,000	2,979,024	100	2,979,024	
	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	子公司	長期投資	140,000,000	2,088,372	100	2,088,372	
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	股票 Ornaconstruction Corp. Sdn. Bhd.	子公司	長期投資	100,000	966	100	966	
Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	海外基金 Aminvest Fixed Income Funds		短期投資	3,000,000	26,949	-	25,096	
中鴻鋼鐵公司	股票 聯鼎鋼鐵公司	子公司	長期投資	55,296,500	56,260	100	56,264	
	中國鋼鐵公司	母公司	長期投資	41,328,015	1,030,585	-	1,210,911	
	運鴻投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	200,000,000	1,999,384	41	1,999,269	
	鼎洲工程公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	480,000	2,635	16	2,636	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
聯鼎鋼鐵公司	太平洋船舶貨物裝卸公司	本公司為其董事	長期投資	250,000	\$ 2,750	5	\$ 3,352	
	正新大樓管理顧問公司	本公司為其董事	長期投資	150,000	1,500	15	1,999	
	燐聯鋼鐵公司		長期投資	27,258,000	257,600	2	418,448	
	華昇創業投資公司		長期投資	3,000,000	30,000	3	30,000	
	燐茂實業公司		長期投資	700,000	7,008	2	9,195	
	橋頭寶公司		長期投資	2,500,000	-	5	25,563	
	鉍祥金屬公司		長期投資	6,080,000	-	10	(58,156)	
	碩皇企業公司		長期投資	730,000	-	15	(16,576)	
	台灣偉士伯公司		長期投資	2,300,000	-	2	9,081	
	遠雄人壽保險公司		長期投資	546,667	-	-	1,133	
	有限合夥							
	United Winner Metals,L.P.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,615,474	46,986	34	46,986	
	聯鼎鋼鐵公司	股票						
鼎洲工程公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	480,000	2,635	16	2,636		
中貿國際公司	股票							
中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	3,348,606	56,442	-	98,114		
中鋼碳素化學公司	聯屬公司	短期投資	234,457	9,969	-	11,036		
中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	227,136	3,265	-	6,464		
	受益憑證							
建弘全家福基金		短期投資	565,656	90,732	-	91,479		
兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	5,324,558	60,000	-	60,166		
荷銀精選債券基金		短期投資	4,944,709	55,000	-	55,094		
復華傳家二號基金		短期投資	807,967	10,140	-	10,152		
群益真善美基金		短期投資	861,868	10,000	-	10,230		
金復華新平衡基金		短期投資	868,606	10,000	-	10,332		
匯豐安富基金		短期投資	661,376	10,000	-	10,351		
	股票							
Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	子公司	長期投資	2,000,000	123,327	100	127,218		
和貿國際公司	子公司	長期投資	5,236,000	99,797	44	97,502		
CSGT (Singapore) Pte. Ltd	子公司	長期投資	1,200,002	77,662	100	82,903		
Chung Mao Trading (BVI) Co.,Ltd	子公司	長期投資	1,051,050	63,000	53	63,834		
United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,470,000	46,834	3	45,782		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
Chung Mao Trading, (SAMOA) Co.	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	\$ 20,208	2	\$ 22,731	
	網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,494,975	11,922	4	10,890	
	軟銀開發投資公司		長期投資	1,860,935	12,747	1	8,808	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	2,000,000	4,000	-	18,623	
	Japan Venture Capital Corp.		長期投資	74,034	2,506	-	74	
	有限公司							
	上海綜貿國際貿易有限公司	子公司	長期投資	-	25,227	100	27,393	
	丸一金屬制品(佛山)有限公司		長期投資	-	59,736	15	59,736	
和貿國際公司	股票							
	中鋼碳素化學公司	聯屬公司	短期投資	105,080	4,661	-	4,946	
	陽明海運公司		短期投資	542,703	14,887	-	11,967	
	奇美電子公司		短期投資	170,496	9,531	-	6,496	
	聯華電子公司		短期投資	250,143	4,920	-	5,103	
	受益憑證							
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	4,834,788	54,060	-	54,632	
	新光吉星基金		短期投資	3,638,170	50,393	-	51,271	
	建弘全家福基金		短期投資	197,335	31,600	-	31,913	
	國泰債券基金		短期投資	1,816,274	20,453	-	20,609	
	荷銀債券基金		短期投資	1,118,743	16,520	-	16,570	
	群益安穩收益基金		短期投資	828,525	12,000	-	12,097	
	股票							
中貿國際日本株式會社	子公司	長期投資	800	12,023	100	13,765		
Chung Mao Trading (BVI) Co.,Ltd	海外基金							
	NAM SHORT TERM FIXED INCOME FUND		短期投資	18,005	7,999	-	8,081	
有限公司								
中貿國際香港有限公司	子公司	長期投資	99,999	6,112	100	6,187		
中貿國際香港有限公司	債券							
	HSBC		短期投資	-	4,286	-	4,286	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註	
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值		
中鋼碳素化學公司	股票								
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	865,337	\$ 20,810	-	\$ 25,354		
	中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	585,434	13,675	-	7,704		
	聚鼎科技公司		短期投資	374,652	7,851	-	9,587		
	中華開發金融控股公司		短期投資	120,354	3,089	-	1,424		
	聯華電子公司		短期投資	1,898	64	-	39		
	股票－特別股								
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	229,000	5,758	-	6,957		
	受益憑證								
	兆豐國際寶鑽基金		短期投資	22,624,289	254,199	-	255,650		
	保德信債券基金		短期投資	11,673,266	166,996	-	167,752		
	復華債券基金		短期投資	10,590,416	137,000	-	138,825		
	凱基凱旋基金		短期投資	8,986,225	95,016	-	95,083		
	大眾駿馬基金		短期投資	8,415,589	90,039	-	90,112		
	復華全壘打私募基金		短期投資	4,999,650	50,000	-	50,086		
	復華完全收益三號私募基金		短期投資	5,000,000	50,000	-	50,050		
	友邦巨輪基金		短期投資	3,598,330	45,000	-	45,090		
	大華債券基金		短期投資	3,453,662	44,000	-	44,020		
	寶來得寶基金		短期投資	2,765,922	30,108	-	30,152		
	凱基融資資產證券化基金		短期投資	2,999,130	30,000	-	30,014		
	富邦千禧龍基金		短期投資	2,657,690	30,000	-	30,780		
	兆豐國際歡喜基金		短期投資	2,000,000	20,013	-	16,771		
	保德信全球平衡基金		短期投資	1,500,000	15,015	-	15,810		
	寶來全球 ETF 基金		短期投資	1,500,000	15,000	-	15,750		
	元大亞洲相對價值二號基金		短期投資	1,000,000	10,000	-	10,011		
	保德信美國債券基金		短期投資	767,727	8,020	-	8,230		
	國泰一號不動產債券基金		短期投資	600,000	6,000	-	6,006		
	保德信全球科技基金		短期投資	500,000	5,013	-	5,710		
	大眾精選 25 基金		短期投資	500,000	5,010	-	4,360		
	第一富蘭克林全球債券基金		短期投資	500,000	5,000	-	5,191		
	海外有價證券								
	Nasdaq 100 Tr Unit Ser1			短期投資	-	17,294	-	16,123	
	股票								
Ever Glory International Co. Ltd	子公司		長期投資	1	433,640	100	433,640		
景裕國際公司	子公司		長期投資	49,632,518	375,241	100	547,575		
運鴻投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司		長期投資	45,000,000	450,000	9	449,884		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
Ever Glory International Co. Ltd	中聯爐石處理資源化公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	12,495,297	\$ 165,197	6	\$ 355,616	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	6,000,000	62,686	6	68,192	
	啟航創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	5,000,000	49,615	5	49,439	
	高瑞投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	14,383	40	16,451	
	立慶隆投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	700,000	7,223	35	8,613	
	中碳化凝公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	994,097	1,703	48	994	
	台安生物科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	222,400	804	5	872	
	中鋼水泥製品公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	75,000	659	6	747	
	高科磁技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,500,835	-	15	13,360	
	旭揚創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	1	8,123	
	中科創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	3	10,022	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	2,000,000	4,000	-	18,622	
	中華開發高科技投資公司		長期投資	300,000	3,000	1	3,508	
	長期基金							
	中加生物科技發展基金		長期投資	27	57,228	-	54,924	
	海外基金							
	PERMAL GLOBAL HIGH YIELD HOLDINGS N.V. CLC		短期投資	830	16,659	-	16,092	
	PERMAL,FX,FINANCIAL AND FUTURES C SHARE ADVENT ACCESS, CLASS C (H) INTERNATIONAL FUNDS		短期投資	692	58,070	-	65,485	
股票								
Fultech Company Limited	子公司	長期投資	150,000	3,704	60	4,105		
United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,450,000	79,798	5	76,303		
Japan Venture Capital Corp.		長期投資	129,560	4,299	-	130		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
景裕國際公司	股票							
	中鋼碳素化學公司	母公司	短期投資	6,131,289	\$ 172,304	-	\$ 288,600	
	中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	1,713,961	34,184	-	50,219	
	中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	391,786	8,715	-	5,156	
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	52,839	892	-	664	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	10,400	180	-	296	
	廣輝電子公司		短期投資	500,000	12,000	-	5,870	
	遠東百貨公司		短期投資	410,000	7,981	-	7,314	
	台灣汽電共生公司		短期投資	250,000	3,881	-	3,065	
	瑞昱半導體公司		短期投資	61,755	3,605	-	2,265	
	技嘉科技公司		短期投資	52,500	3,405	-	1,673	
	雅新實業公司		短期投資	100,000	3,190	-	3,134	
	聯華電子公司		短期投資	80,259	2,789	-	1,637	
	寶成工業公司		短期投資	55,075	1,898	-	1,152	
	新竹國際商業銀行公司		短期投資	77,880	1,520	-	1,462	
	臺灣中小企業銀行公司		短期投資	120,000	1,457	-	1,207	
	第一金融控股公司		短期投資	52,500	1,387	-	1,258	
	中華映管公司		短期投資	34,947	559	-	343	
	精碟科技公司		短期投資	174	3	-	1	
	受益憑證							
	保德信債券基金		短期投資	2,928,721	42,000	-	42,087	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	389,911	5,005	-	5,019	
	國泰一號不動產基金		短期投資	200,000	2,000	-	2,002	
	海外基金							
	富達日本基金		短期投資	63,816	3,135	-	3,730	
	可轉換公司債							
	中華汽車工業公司		短期投資	100,000	10,150	-	9,834	
	矽品精密工業公司		短期投資	200,000	6,657	-	6,538	
	股票							
	鑫科材料科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,597,466	75,749	14	72,386	
	鼎大投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	9,343	30	11,158	
	弘全投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	900,000	9,286	45	11,049	
	昇利達投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	840,000	8,858	35	10,387	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
中鋼機械公司	中鋼水泥製品公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	45,000	\$ 450	4	\$ 448	
	華昇創業投資公司		長期投資	2,000,000	20,000	2	20,000	
	巧新科技工業公司		長期投資	700,000	11,200	1	8,568	
	聯訊參創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	1	10,373	
	能元科技公司		長期投資	442,864	4,429	1	1,789	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	1,000,000	2,000	-	9,312	
	受益憑證							
	復華信天翁基金		短期投資	9,828,021	107,000	-	109,013	
	群益安穩收益基金		短期投資	7,554,819	105,296	-	110,309	
	復華債券基金		短期投資	7,055,087	90,000	-	92,482	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	5,486,277	70,077	-	70,623	
中興平安基金		短期投資	4,752,761	50,000	-	50,000		
中聯爐石處理資源化公司	股票							
	寶山生命科技公司		長期投資	167,000	2,035	1	2,082	
	台灣黃朝生物科技公司		長期投資	100,000	1,520	-	1,033	
	股票							
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	113,488	2,940	-	3,325	
	中鋼碳素化學公司	對本公司採權益法評價之投資公司	短期投資	462	17	-	22	
	受益憑證							
	群益安信基金		短期投資	20,227,859	222,210	-	233,130	
	群益安穩收益基金		短期投資	10,634,663	148,200	-	155,279	
	復華債券基金		短期投資	1,926,077	24,924	-	25,248	
	荷銀債券基金		短期投資	877,947	13,001	-	13,004	
股票	聯鋼開發公司	子公司	長期投資	9,086,000	104,885	76	104,756	
	寶固實業公司	子公司	長期投資	5,355,000	47,361	51	47,361	
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	14,814,815	196,767	1	199,435	
	汎揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,000,000	43,045	7	46,048	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,000,000	31,358	3	34,096	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
聯鋼開發公司	鼎大投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	\$ 12,212	40	\$ 14,878	
	高瑞投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,046,500	11,951	35	14,395	
	昇利達投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	960,000	9,923	40	11,870	
	景成發投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	920,000	9,512	40	11,138	
	United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	9,330	1	9,309	
	新懋投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	9,173	30	11,109	
	高科磁技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	343,361	-	3	3,055	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	7,000,000	14,000	-	65,181	
	鳳勝實業公司		長期投資	932,053	9,321	2	10,971	
	Japan Venture Capital Corp.		長期投資	111,051	3,810	-	111	
	股票							
	中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	123,008	3,564	-	3,604	
	受益憑證							
	群益安穩收益基金		短期投資	2,199,504	32,000	-	32,115	
荷銀債券基金		短期投資	1,351,180	20,000	-	20,013		
宏億投資開發公司	股票							
	中鋼水泥製品公司	子公司	長期投資	785,749	7,822	63	7,827	
	汎揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	22,987	3	23,059	
	United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	9,330	1	9,309	
上海寶舜聯鋼鐵製品公司		長期投資	3,800,000	9,926	19	15,430		
股票								
中鴻鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	67,075,583	541,510	5	823,688		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
中冠資訊公司	受益憑證							
	荷銀盈利私募基金		短期投資	18,177,737	\$ 181,777	-	\$ 181,777	
	群益安穩收益基金		短期投資	10,009,309	145,660	-	146,148	
	富達世界債券基金		短期投資	6,812,719	70,000	-	72,043	
	金鼎鼎益基金		短期投資	6,239,977	66,325	-	75,966	
	復華有利基金		短期投資	5,892,613	63,841	-	71,847	
	復華全壘打私募基金		短期投資	5,052,898	50,561	-	50,561	
	復華信天翁基金		短期投資	4,602,272	50,446	-	51,049	
	群益安信基金		短期投資	3,210,507	37,000	-	37,002	
	荷銀鴻揚基金		短期投資	987,732	15,000	-	15,334	
	建弘美元短期債券基金		短期投資	24,957	8,184	-	8,301	
	復華債券基金		短期投資	587,133	7,691	-	7,696	
	海外基金							
	寶源亞洲美元債券基金		短期投資	149,402	49,890	-	50,670	
	股票							
Info-Champ System (B.V.I)	Info-Champ System (B.V.I)	子公司	長期投資	201,000	47,798	100	48,037	
中龍鋼鐵公司	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,407,407	100,403	-	98,135	
中鋼企管顧問公司	中鋼企管顧問公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	325,000	6,226	33	6,405	
網際優勢公司	網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	723,482	6,218	2	5,270	
華昇創業投資公司	華昇創業投資公司		長期投資	2,000,000	20,000	2	20,000	
軟銀開發投資公司	軟銀開發投資公司		長期投資	1,860,935	18,609	1	8,808	
Info-Champ System (B.V.I)	受益憑證							
	JF 亞洲完全收益債券私募基金		短期投資	150,000	49,778	-	49,778	
	海外基金							
	Schroder Isf Asian Bond Fund		短期投資	386,883	122,785	-	3,950	
AAAF 新興市場美元債券基金		短期投資	5,992	33,185	-	38,046		
有限公司								
中冠信息科技(武漢)有限公司	中冠信息科技(武漢)有限公司	子公司	長期投資	-	36,472	100	36,472	
隆元發投資開發公司	股票							
	中鴻鋼鐵公司	中鴻鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	66,907,200	540,159	5	821,620

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
廣耀投資開發公司	股票 中鴻鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	65,318,154	\$ 527,331	5	\$ 802,107	
中國鋼鐵結構公司	股票 中國鋼鐵公司 中宇環保工程公司 春雨工廠公司 大成不銹鋼工業公司 台灣積體電路公司	母公司 聯屬公司	短期投資	2,388,588	47,090	-	69,986	
			短期投資	214,281	3,765	-	2,694	
			短期投資	1,630,000	20,393	-	13,464	
			短期投資	638,750	10,190	-	12,871	
			短期投資	25,874	981	-	1,358	
	受益憑證 金鼎寶櫃基金		短期投資	100,000	1,000	-	842	
	股票 聯鋼營造工程公司 中聯爐石處理資源化公司 中龍鋼鐵公司 尚揚創業投資公司 汎揚創業投資公司 和貿國際公司 群裕投資公司 聯鋼開發公司 啟翊投資公司 立慶隆投資公司 高科磁技公司 亞太固網寬頻公司 有限公司 China Steel Structure Holding Co., Ltd	子公司	長期投資	25,000,000	458,697	100	450,468	
			本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	18,545,010	260,814	9	527,791
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,407,407	100,000	-	98,135	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,500,000	47,014	5	51,091	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	21,523	3	23,059	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	714,000	12,400	6	13,296	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,046,500	12,381	35	13,931	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,778	9	12,216	
		本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,197	30	7,377	
本公司採權益法評價之被投資公司		長期投資	600,000	6,191	30	7,383		
本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	534,604	-	5	4,756			
本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	4,000	-	18,623			
子公司	長期投資	4,400,000	136,923	100	136,923			

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
聯鋼營造工程公司	有限合夥 China Steel Structure Investment Pte Ltd.	子公司	長期投資	2,300,000	\$ 180,146	100	\$ 180,146	
	股票							
	中國鋼鐵結構公司	母公司	短期投資	6,804,768	136,162	-	89,551	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	196,560	3,138	-	5,594	
	中國鋼鐵公司	最終母公司	短期投資	1,702,760	33,403	-	49,891	
	台灣積體電路公司		短期投資	229,518	19,307	-	12,045	
	春雨工廠公司		短期投資	20,000	182	-	165	
	公債							
	台北市政府公債		短期投資	10,000	9,734	-	9,734	
	次順位金融債券							
	彰化銀行		短期投資	100,000	100,973	-	100,973	
	股票							
	高雄捷運公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	12,000,000	122,515	1	122,354	
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,962,962	40,000	-	41,153	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,500,000	15,671	2	16,995	
	新懋投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	12,684	40	14,812	
聯鋼開發公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,778	9	12,216		
汎揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,760	2	11,495		
亞太固網寬頻公司		長期投資	1,000,000	2,000	-	9,312		
United Steel Investment Holding Co.,Ltd.	子公司	長期投資	2,000,000	62,844	100	62,844		
United Steel Investment Pte Ltd.	子公司	長期投資	1,580,000	50,731	100	50,731		
United Steel Investment Holding Co.,Ltd.	子公司	長期投資	2,000,000	63,187	100	63,187		

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比率(%)	市價或股權淨值	
United Steel International Co.,Ltd.	有限公司 聯鋼工程有限公司	子公司	長期投資	-	\$ 62,899	100	\$ 62,899	
United Steel Investment Pte Ltd.	股票 United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	14,456	1	15,566	
	有限公司 上海頂鋒金屬製品有限公司		長期投資	-	29,909	18	77,662	
China Steel Structure Holding Co.,Ltd	有限公司 China Steel Structure Investment Co., Ltd	子公司	長期投資	4,400,000	136,951	100	136,951	
China Steel Structure Investment Co.,Ltd	有限公司 中鋼結構(昆山)有限公司	子公司	長期投資	-	136,980	100	136,980	
China Steel Structure Investment Pte Ltd.	股票 United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	750,000	21,772	2	23,349	
	有限公司 勝代機械(上海)有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	124,033	25	124,033	
中宇環保工程公司	股票 中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	250,000	7,263	-	7,325	
	受益憑證 群益安穩收益基金		短期投資	26,058,258	376,800	-	380,482	
	群益安信基金		短期投資	26,855,145	302,500	-	309,511	
	富邦吉祥三號基金		短期投資	19,725,364	203,805	-	205,627	
	金鼎鼎益基金		短期投資	12,286,771	148,975	-	149,580	
	國際私募獵隼債券基金		短期投資	11,981,457	120,000	-	120,511	
	群益安利基金		短期投資	6,962,731	91,400	-	93,158	
	復華信天翁基金		短期投資	5,685,664	63,000	-	63,066	
	富邦吉祥一號基金		短期投資	3,885,698	50,000	-	50,019	
	國際萬華基金		短期投資	2,955,020	42,000	-	42,001	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
	股票							
	CEC International Corp.	子公司	長期投資	200,000	\$ 7,542	100	\$ 7,542	
	CEC Development Co.	子公司	長期投資	450,000	5,023	100	5,023	
	群裕投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	13,700	40	15,921	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,448	1	11,365	
	United Steel International Development Corp.	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	9,344	1	9,309	
	景成發投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	805,000	8,323	35	9,746	
	啟翊投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	800,000	8,262	40	9,835	
	弘全投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,191	30	7,366	
	國碳科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	696,930	5,521	6	5,455	
	Asia Pacific Energy Development Co., Ltd	本公司為其董事	長期投資	4,716,200	128,663	11	120,368	
	亞太固網寬頻公司		長期投資	4,000,000	8,000	-	37,246	
	新宇能源開發公司		長期投資	391,249	-	-	1,952	
CEC International Corp.	有限公司 上海漢宇建築工程技術顧問有限公司	子公司	長期投資	200,000	7,542	100	7,542	
CEC Development Co.	有限公司 武漢華德環保工程技術有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	-	30	-	
中鋼保全公司	股票							
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	746,491	13,316	-	21,872	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	179,920	2,644	-	5,121	
	中興保全公司		短期投資	2,170	108	-	100	
	台灣新光保全公司		短期投資	3,374	94	-	67	
	受益憑證							
	國際萬能基金		短期投資	335,595	5,000	-	5,023	
	統一精選保證一號基金		短期投資	100,000	1,000	-	1,000	

(接次頁)

(承前頁)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期				備註
				股數 / 單位數	帳面金額	持股比例(%)	市價或股權淨值	
鋼堡科技公司	股票	子公司	長期投資	4,982,528	\$ 72,080	100	\$ 69,159	
	鋼堡科技公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,666,666	36,000	-	34,822	
	中龍鋼鐵公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,448	1	11,365	
	尚揚創業投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	448,492	3,409	1	3,267	
	網際優勢公司	本公司採權益法評價之被投資公司	長期投資	37,017	1,211	-	37	
鋼堡科技公司	Japan Venture Capital Corp.		長期投資					
鋼堡科技公司	受益憑證							
	國票平衡基金		短期投資	465,549	5,000	-	4,153	
中鋼企管顧問公司	受益憑證							
	群益安信基金		短期投資	442,235	5,000	-	5,097	
高科磁技公司	股票	母公司	短期投資	250,603	4,257	-	7,343	
	中國鋼鐵公司	子公司	長期投資	50,000	1,021	100	1,021	
	Himag Magnetic (Belize) Corporation							

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司
重大累積買進或賣出同一有價證券明細表

民國九十四年前三季

附表四

單位：新台幣千元
(另予註明者除外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		期末		備註		
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額			
中國鋼鐵公司	受益憑證														
	荷銀債券基金	短期投資			61,579,254	\$ 891,660	57,871,325	\$ 850,000	81,414,472	\$ 1,200,000	\$ 1,182,749	\$ 17,251	38,036,107	\$ 558,911	
	建弘全家福基金	短期投資			6,787,301	1,078,231	5,301,917	850,000	8,698,616	1,400,000	1,384,419	15,581	3,390,602	543,812	
	匯豐富泰債券基金	短期投資			35,357,455	505,819	39,995,860	580,000	75,353,315	1,097,731	1,085,819	11,912	-	-	
	元大萬泰基金	短期投資			70,060,015	937,647	36,656,760	500,000	87,635,104	1,200,000	1,177,306	22,694	19,081,671	260,341	
	景順債券基金	短期投資			40,137,541	577,132	24,121,349	350,000	64,258,890	934,296	927,132	7,164	-	-	
	保誠成寶基金	短期投資			16,393,356	200,000	31,887,141	390,000	48,280,497	593,660	590,000	3,660	-	-	
	保德信債券基金	短期投資			62,038,032	866,068	31,584,270	450,000	62,912,894	900,000	878,529	21,471	30,709,408	437,539	
	統一強棒基金	短期投資			72,195,496	1,066,553	56,449,118	850,001	92,683,390	1,400,000	1,374,737	25,263	35,961,224	541,817	
	富邦如意基金	短期投資			72,694,148	1,107,229	54,856,312	850,000	70,726,854	1,100,043	1,077,252	22,791	56,823,606	879,977	
	富邦如意三號基金	短期投資			-	-	33,509,579	400,000	33,509,579	401,301	400,000	1,301	-	-	
	富邦吉祥一號基金	短期投資			-	-	11,746,959	150,000	-	-	-	-	11,746,959	150,000	
	摩根富林明JF第一債券基金	短期投資			66,637,762	906,896	47,413,174	650,000	87,234,705	1,200,000	1,189,106	10,894	26,816,231	367,790	
	華南永昌鳳翔債券基金	短期投資			35,681,152	515,687	40,786,020	600,000	40,649,459	600,000	588,694	11,306	35,817,713	526,993	
	寶來得利基金	短期投資			61,780,523	896,049	37,358,198	550,000	60,922,120	900,000	883,508	16,492	38,216,601	562,541	
	新光吉星基金	短期投資			83,719,120	1,152,262	48,652,468	680,001	85,552,835	1,200,000	1,177,871	22,129	46,818,753	654,392	
	群益安穩收益基金	短期投資			86,104,944	1,179,056	6,923,703	100,000	27,531,903	400,000	368,758	31,242	65,496,744	910,298	
	金鼎債券基金	短期投資			42,406,138	576,769	50,671,676	699,999	64,881,626	900,000	886,953	13,047	28,196,188	389,815	
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			50,321,868	558,525	99,838,928	1,120,000	80,066,220	900,000	891,341	8,659	70,094,576	787,184	
	日盛債券基金	短期投資			40,424,016	524,076	51,839,174	689,999	67,359,747	900,000	882,400	17,600	24,903,443	331,675	
	友邦巨輪基金	短期投資			41,500,223	510,772	28,191,582	350,000	69,691,805	868,413	860,772	7,641	-	-	
	復華債券基金	短期投資			58,717,479	741,399	-	-	22,991,677	300,000	280,833	19,167	35,725,802	460,566	
	大眾債券基金	短期投資			56,283,901	705,624	35,479,295	450,001	70,669,015	900,000	888,015	11,985	21,094,181	267,610	
	大華債券基金	短期投資			74,085,034	928,541	55,391,623	700,000	102,485,648	1,300,000	1,287,225	12,775	26,991,009	341,316	
	金復華債券基金	短期投資			-	-	40,072,036	500,000	23,976,216	300,000	298,940	1,060	16,095,820	201,060	
	盛華 5599 債券基金	短期投資			50,800,257	550,529	32,017,515	350,000	82,817,772	908,685	900,529	8,156	-	-	
	盛華 1699 債券基金	短期投資			-	-	33,019,388	400,000	33,019,388	401,100	400,000	1,100	-	-	
	倍立寶元基金	短期投資			74,758,814	873,964	50,610,860	600,000	100,798,745	1,200,000	1,182,549	17,451	24,570,929	291,415	
	德盛債券大壩基金	短期投資			100,653,406	1,115,356	3,545,816	40,000	26,463,194	300,000	292,020	7,980	77,736,028	863,336	
	國泰債券基金	短期投資			70,584,660	787,909	40,004,431	449,999	53,083,252	600,000	592,435	7,565	57,505,839	645,473	
	國泰台灣債券基金	短期投資			-	-	20,008,417	290,000	20,008,417	290,056	290,000	56	-	-	
	凱基凱旋基金	短期投資			-	-	28,501,533	300,000	19,045,805	200,198	200,000	198	9,455,728	100,000	
	銀行可轉讓定存單														
	臺灣新光商業銀行公司	短期投資			-	-	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	銀行可轉讓定存單距到期日 90 天以上，列為短期投資
	建華商業銀行公司	短期投資			-	-	-	1,000,000	-	-	-	-	-	1,000,000	
	台新國際商業銀行公司	短期投資			-	-	-	1,000,000	-	500,000	500,000	-	-	500,000	本期賣出金額係轉入約當現金

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出		出期		期末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
中鋼鋁業公司	股票—普通股 中龍鋼鐵公司	長期投資		子公司	94,830,592	\$ 1,513,678	1,024,685,057	\$ 13,438,366	-	\$ -	\$ -	\$ -	1,119,515,649	\$ 14,952,044	註三
	股票—特別股 東亞聯合鋼鐵株式會社(A種)	長期投資		本公司為其董事	6,667	2,055,436	3,333	873,564	-	-	-	-	10,000	2,929,000	註一
	台灣高速鐵路公司(丙種)	長期投資			161,290,000	1,499,997	344,080,000	3,146,993	-	-	-	-	505,370,000	4,646,990	註四
	受益憑證														
	國際萬華基金	短期投資			3,839,944	54,000	7,096,841	100,000	10,936,785	154,397	154,000	397	-	-	
	荷銀鴻揚基金	短期投資			-	-	7,145,239	110,000	-	-	-	-	7,145,239	110,000	
	建弘台灣債券基金	短期投資			3,298,707	45,002	11,778,195	162,000	15,076,902	207,633	207,002	631	-	-	
	富邦福泰基金	短期投資			-	-	38,521,764	391,000	-	-	-	-	38,521,764	391,000	
	富邦如意三號基金	短期投資			8,631,815	102,106	419,234	5,000	9,051,049	108,103	107,106	997	-	-	
	富邦吉祥一號基金	短期投資			678,019	8,598	67,630,621	866,216	45,265,405	580,340	579,132	1,208	23,043,235	295,682	
	富邦吉祥三號基金	短期投資			10,739,362	110,619	73,532,779	763,463	75,760,988	787,189	785,467	1,722	8,511,153	88,615	
	摩根富林明JF亞太高息平衡基金	短期投資			-	-	22,219,924	229,000	-	-	-	-	22,219,924	229,000	
	永昌鳳翔債券基金	短期投資			8,898,080	129,768	12,223,529	180,000	21,121,609	311,203	309,768	1,435	-	-	
	群益安信基金	短期投資			7,384,966	82,169	16,456,763	188,910	23,841,729	273,899	271,079	2,820	-	-	
	群益安穩收益基金	短期投資			17,274,330	244,500	30,379,990	441,661	27,416,358	398,661	391,773	6,888	20,237,962	294,388	
	金鼎債券基金	短期投資			7,665,732	105,182	8,462,730	117,000	16,128,462	223,119	222,182	937	-	-	
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			8,304,294	92,605	41,663,113	468,445	48,494,482	546,002	544,455	1,547	1,472,925	16,595	
	日盛債券基金	短期投資			7,079,663	93,784	3,378,275	45,000	10,457,938	139,378	138,784	594	-	-	
	復華傳家基金	短期投資			-	-	17,796,400	228,289	-	-	-	-	17,796,400	228,289	
	復華有利基金	短期投資			9,157,120	108,500	2,780,551	33,796	11,937,671	145,289	142,296	2,993	-	-	
	復華債券基金	短期投資			14,321,236	184,009	26,041,218	340,104	37,245,166	487,104	483,371	3,733	3,117,288	40,742	
	富鼎益利信基金	短期投資			-	-	21,023,921	263,000	21,023,921	263,239	263,000	239	-	-	
	金復華債券基金	短期投資			10,586,130	128,678	11,082,804	139,000	21,668,934	271,452	267,678	3,774	-	-	
	盛華 1699 債券基金	短期投資			10,519,933	126,110	25,124,596	305,000	35,644,529	432,836	431,110	1,726	-	-	
	德盛債券大壩基金	短期投資			8,404,718	94,104	13,422,959	152,000	18,219,688	206,399	205,074	1,325	3,607,989	41,030	
	玉山新紀元債券基金	短期投資			4,737,699	49,491	49,927,927	531,647	54,665,626	582,530	581,138	1,392	-	-	
	中興平安基金	短期投資			3,088,326	32,046	11,014,520	115,000	14,102,846	147,446	147,046	400	-	-	
中鋼運通公司	受益憑證														
	荷銀精選債券基金	短期投資			-	-	11,741,006	130,000	11,741,006	130,275	130,000	275	-	-	
	建弘全家福基金	短期投資			1,082,982	172,292	841,210	135,000	1,924,192	309,750	307,292	2,458	-	-	
	保德信債券基金	短期投資			13,603,032	191,949	16,236,169	232,000	27,055,740	387,343	383,949	3,394	2,783,461	40,000	
	統一強棒基金	短期投資			13,607,944	201,391	-	-	13,607,944	205,532	201,391	4,141	-	-	
	富邦吉祥一號基金	短期投資			7,761,187	97,828	26,194,224	335,000	21,477,345	275,393	272,828	2,565	12,478,066	160,000	
	群益安信基金	短期投資			10,618,859	120,000	2,628,582	30,000	13,247,441	152,075	150,000	2,075	-	-	
	金鼎債券基金	短期投資			10,594,931	144,329	6,145,704	85,000	16,740,635	232,337	229,329	3,008	-	-	
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			13,434,313	150,061	-	-	13,434,313	151,210	150,061	1,149	-	-	
	日盛債券基金	短期投資			12,964,280	171,000	6,525,261	87,000	19,489,541	260,640	258,000	2,640	-	-	
	大眾債券基金	短期投資			8,911,695	112,754	15,120,793	192,000	24,032,488	306,358	304,754	1,604	-	-	
	金復華債券基金	短期投資			13,002,597	160,989	-	-	13,002,597	162,978	160,989	1,989	-	-	
	盛華 5599 債券基金	短期投資			-	-	13,732,994	150,000	13,732,994	150,794	150,000	794	-	-	
	盛華 1699 債券基金	短期投資			2,482,286	30,000	9,095,713	110,000	11,577,999	140,850	140,000	850	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		末		備註
					數	金	數	金	數	金	數	金	數	金	
運鴻投資公司	股票 運鴻投資公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	\$ -	244,000,000	\$ 2,439,193	-	\$ -	\$ -	\$ -	244,000,000	\$ 2,439,193	註二
	股票—普通股 運盈投資公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	15,300,000	321,276	-	-	-	-	15,300,000	321,276	
	中龍鋼鐵公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	319,790,107	4,317,166	-	-	-	-	319,790,107	4,317,166	註三
CSE Transport Corporation	股票—特別股 中龍鋼鐵公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	26,664,000	359,964	-	-	-	-	26,664,000	359,964	
	海外基金 Nam Short Term Fixed Income Fund Note	短期投資			-	-	970,887	USD13,000,000	970,887	USD13,015,596	USD13,000,000	USD15,596	-	-	
中盈投資開發公司	受益憑證														
	荷銀債券基金	短期投資			11,427,460	167,529	8,033,239	118,800	11,427,460	167,798	167,529	269	8,033,239	118,800	
	建弘台灣債券基金	短期投資			17,739,791	243,152	38,704,996	534,901	40,458,110	557,787	556,925	862	15,986,677	221,128	
	元大多利二號基金	短期投資			11,669,923	166,195	-	-	11,669,923	166,481	166,195	286	-	-	
	統一強棒基金	短期投資			10,671,801	160,334	-	-	10,671,801	160,644	160,334	310	-	-	
	新光台灣吉利基金	短期投資			11,825,721	191,347	8,920,739	145,100	20,746,460	337,741	336,447	1,294	-	-	
	新光吉星基金	短期投資			10,539,712	146,994	23,358,470	328,700	23,328,407	327,441	326,935	506	10,569,775	148,759	
	群益安信基金	短期投資			8,644,028	98,522	12,651,376	145,500	13,438,684	154,500	153,666	834	7,856,720	90,356	
	金鼎債券基金	短期投資			24,999,249	344,659	16,659,160	231,452	33,687,637	466,952	465,211	1,741	7,970,772	110,900	
	復華債券基金	短期投資			10,857,879	140,694	8,655,085	113,000	11,475,611	150,000	149,184	816	8,037,353	104,510	
	大眾債券基金	短期投資			28,132,316	356,314	40,944,605	522,000	52,617,210	670,000	668,057	1,943	16,459,711	210,257	
	大華債券基金	短期投資			16,217,677	204,606	17,811,458	226,299	31,414,926	398,388	397,626	762	2,614,209	33,279	
	金復華債券基金	短期投資			8,017,996	99,800	29,608,730	371,402	19,309,141	241,742	241,100	642	18,317,585	230,102	
運盈投資公司	股票 啟航創業投資公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	50,000,000	494,337	-	-	-	-	50,000,000	494,337	註二
	股票 中龍鋼鐵公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	111,111,111	1,500,000	-	-	-	-	111,111,111	1,500,000	
	受益憑證														
	建弘台灣債券基金	短期投資			4,134,139	56,557	22,612,910	311,800	26,747,049	368,977	368,357	620	-	-	
	新光台灣吉利基金	短期投資			2,107,508	33,924	18,072,712	294,002	20,180,220	328,609	327,926	683	-	-	
	群益安信基金	短期投資			5,338,604	60,700	12,942,709	148,738	18,281,313	210,432	209,438	994	-	-	
	金鼎債券基金	短期投資			-	-	19,910,889	275,993	19,910,889	276,343	275,993	350	-	-	
	復華債券基金	短期投資			1,626,170	21,010	16,156,374	210,915	10,361,535	135,800	135,138	662	7,421,009	96,787	
	大眾債券基金	短期投資			4,134,160	52,177	5,995,862	76,500	10,130,022	129,290	128,677	613	-	-	
	大華債券基金	短期投資			1,054,031	13,267	18,820,569	238,300	19,874,600	252,062	251,567	495	-	-	
	金復華債券基金	短期投資			3,763,869	46,760	12,384,546	155,200	16,148,415	202,514	201,960	554	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		末		備註	
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額		
啟航創業投資公司	受益憑證															
	國際萬華基金	短期投資			-	\$ -	7,064,342	\$ 100,000	3,178,954	\$ 45,094	\$ 45,000	\$ 94	3,885,388	\$ 55,000		
	群益安信基金	短期投資			-	-	8,724,062	100,000	869,225	10,000	9,964	36	7,854,837	90,036		
	國泰債券基金	短期投資			-	-	8,857,318	100,000	2,653,881	30,000	29,963	37	6,203,437	70,037		
Group Steel Corp.(M) Sdn. Bhd.	海外基金															
	Aminvest Fixed Income Funds	短期投資			5,000,000	42,359	14,000,000	115,715	16,000,000	133,845	131,125	2,720	3,000,000	26,949		
中鴻鋼鐵公司	股票															
	運鴻投資公司	長期投資	本公司採權益法評價之被投資公司		-	-	200,000,000	1,999,384	-	-	-	-	200,000,000	1,999,384	註二	
中龍鋼鐵公司	受益憑證															
	國際萬寶基金	短期投資			-	-	8,099,746	120,000	8,099,746	120,437	120,000	437	-	-		
	荷銀精選債券基金	短期投資			-	-	9,928,105	110,000	-	-	-	-	9,928,105	110,000		
	荷銀債券基金	短期投資			-	-	35,224,883	520,000	-	-	-	-	35,224,883	520,000		
	建弘全家福基金	短期投資			-	-	3,848,119	620,000	187,010	30,088	30,000	88	3,661,109	590,000		
	匯豐富泰債券基金	短期投資			-	-	13,710,274	200,000	13,710,274	200,389	200,000	389	-	-		
	景順債券基金	短期投資			-	-	34,957,698	510,000	-	-	-	-	34,957,698	510,000		
	保誠威寶基金	短期投資			-	-	24,392,822	300,000	24,392,822	300,576	300,000	576	-	-		
	保德信債券基金	短期投資			-	-	34,897,680	500,000	-	-	-	-	34,897,680	500,000		
	統一強棒基金	短期投資			-	-	39,667,191	600,000	6,626,597	100,216	100,000	216	33,040,594	500,000		
	富邦如意基金	短期投資			-	-	58,046,014	905,243	5,111,158	79,861	79,861	-	52,934,856	825,382		
	富邦如意二號基金	短期投資			-	-	28,005,713	400,000	28,005,713	400,706	400,000	706	-	-		
	富邦吉祥一號基金	短期投資			-	-	24,512,175	315,007	-	-	-	-	24,512,175	315,007		
	摩根富林明JF第一債券基金	短期投資			-	-	36,281,311	500,000	-	-	-	-	36,281,311	500,000		
	華南永昌鳳翔債券基金	短期投資			-	-	20,284,250	300,000	-	-	-	-	20,284,250	300,000		
	寶來得利基金	短期投資			-	-	34,458,558	510,000	-	-	-	-	34,458,558	510,000		
	新光吉星基金	短期投資			-	-	35,584,656	500,000	-	-	-	-	35,584,656	500,000		
	群益安信基金	短期投資			-	-	12,106,900	139,000	-	-	-	-	12,106,900	139,000		
	金鼎債券基金	短期投資			-	-	23,030,017	320,000	-	-	-	-	23,030,017	320,000		
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			-	-	50,637,724	570,000	3,575,227	40,041	40,000	41	47,062,497	530,000		
	日盛債券基金	短期投資			-	-	22,399,928	300,000	-	-	-	-	22,399,928	300,000		
	友邦巨輪基金	短期投資			-	-	19,620,959	245,500	-	-	-	-	19,620,959	245,500		
	大華債券基金	短期投資			-	-	39,341,579	500,000	-	-	-	-	39,341,579	500,000		
	金復華債券基金	短期投資			-	-	26,464,172	331,550	10,525,885	131,857	131,550	307	15,938,287	200,000		
	金復華萬益債券基金	短期投資			-	-	19,634,084	200,000	19,634,084	200,550	200,000	550	-	-		
	盛華 5599 債券基金	短期投資			-	-	31,825,818	350,000	4,556,066	50,074	50,000	74	27,269,752	300,000		
	倍立寶元基金	短期投資			-	-	25,144,581	300,000	25,144,581	300,679	300,000	679	-	-		
	德盛債券大壩基金	短期投資			-	-	44,046,266	500,000	-	-	-	-	44,046,266	500,000		
	國泰長利債券基金	短期投資			-	-	18,685,994	200,000	9,355,460	100,243	100,000	243	9,330,534	100,000		
	國泰債券基金	短期投資			-	-	91,042,551	1,030,000	-	-	-	-	91,042,551	1,030,000		
	國泰台灣債券基金	短期投資			-	-	13,747,311	200,000	13,747,311	200,254	200,000	254	-	-		
中鋼碳素化學公司	受益憑證															
	保德信債券基金	短期投資			21,041,738	298,117	10,477,231	150,331	19,845,703	284,196	281,452	2,744	11,673,266	166,996		
	大眾債券基金	短期投資			26,445,875	334,915	13,052,405	166,000	39,498,280	501,530	500,915	615	-	-		
	大眾駿馬債券基金	短期投資			-	-	14,954,529	160,000	6,538,940	70,000	69,961	39	8,415,589	90,039		
	保誠威鋒二號基金	短期投資			13,200,737	200,002	-	-	13,200,737	200,146	200,002	144	-	-		
	國泰長利債券基金	短期投資			12,243,039	130,000	-	-	12,243,039	130,310	130,000	310	-	-		
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			25,439,102	283,536	19,827,450	223,150	22,642,263	254,036	252,487	1,549	22,624,289	254,199		

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		末		備註	
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額		
中聯爐石處理資源化公司	統一全壘打基金	短期投資			31,314,932	\$ 428,000	-	\$ -	31,314,932	\$ 428,222	\$ 428,000	\$ 222	-	\$ -		
	統一強棒基金	短期投資			-	-	26,576,874	401,035	26,576,874	401,526	401,035	491	-	-		
	新光吉星基金	短期投資			15,526,447	216,035	24,634,920	345,000	40,161,367	562,741	561,035	1,706	-	-		
	匯豐富泰債券基金	短期投資			18,144,493	262,001	19,462,291	282,504	37,606,784	547,102	544,505	2,597	-	-		
	富邦如意基金	短期投資			18,437,821	285,001	16,981,667	264,057	35,419,488	551,206	549,058	2,148	-	-		
	日盛債券基金	短期投資			18,824,338	250,000	975,075	13,000	19,799,413	263,525	263,000	525	-	-		
	國際萬能基金	短期投資			19,929,596	295,000	-	-	19,929,596	295,542	295,000	542	-	-		
	華南永昌鳳翔債券基金	短期投資			-	-	9,775,239	114,001	9,775,239	114,251	114,001	250	-	-		
	國泰債券基金	短期投資			-	-	43,589,782	492,310	43,589,782	493,440	492,310	1,130	-	-		
	凱基凱旋基金	短期投資			-	-	35,442,207	374,001	26,455,982	279,134	278,985	150	8,986,225	95,016		
	摩根富林明JF第一債券基金	短期投資			-	-	15,556,563	214,001	15,556,563	214,532	214,001	531	-	-		
	荷銀債券基金	短期投資			-	-	12,119,574	179,000	12,119,574	179,115	179,000	115	-	-		
	寶來得寶基金	短期投資			-	-	30,331,637	330,001	27,565,715	300,202	299,893	309	2,765,922	30,108		
	運鴻投資公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	45,000,000	450,000	-	-	-	-	45,000,000	450,000		
	中買國際公司	受益憑證														
		荷銀債券基金	短期投資			-	-	14,305,410	211,000	13,427,463	198,140	197,999	141	877,947	13,001	
建弘全家福基金		短期投資			570,271	91,195	1,425,779	230,000	1,996,050	322,186	321,195	991	-	-		
華南永昌鳳翔債券基金		短期投資			-	-	10,873,272	160,000	10,873,272	160,057	160,000	57	-	-		
新光吉星基金		短期投資			-	-	8,556,594	120,000	8,556,594	120,062	120,000	62	-	-		
金鼎債券基金		短期投資			13,135,428	174,381	-	-	13,135,428	182,661	174,381	8,280	-	-		
中冠資訊公司	日盛債券基金	短期投資			7,249,268	96,211	6,533,835	87,000	13,783,103	183,826	183,211	615	-	-		
	中龍鋼鐵公司	長期投資		本公司採權益法評價之被投資公司	-	-	14,814,815	196,767	-	-	-	-	14,814,815	196,767	註二	
中冠資訊公司	受益憑證															
	建弘全家福基金	短期投資			1,504,722	239,931	123,898	20,000	1,062,964	171,580	169,199	2,381	565,656	90,732		
	保德信債券基金	短期投資			2,811,812	40,000	4,199,593	60,000	7,011,405	100,306	100,000	306	-	-		
	統一強棒基金	短期投資			-	-	8,442,439	127,000	8,442,439	127,597	127,000	597	-	-		
	富邦如意二號基金	短期投資			5,075,212	72,000	8,788,207	125,000	13,863,419	197,554	197,000	554	-	-		
	永昌鳳翔債券基金	短期投資			-	-	8,023,936	118,000	8,023,936	118,079	118,000	79	-	-		
	新光吉星基金	短期投資			3,540,073	49,088	4,284,123	60,000	7,824,196	109,899	109,088	811	-	-		
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			11,178,843	125,000	14,253,847	160,000	20,108,132	226,289	225,000	1,289	5,324,558	60,000		
	大眾債券基金	短期投資			-	-	7,875,525	100,000	7,875,525	100,371	100,000	371	-	-		
	盛華 1699 債券基金	短期投資			-	-	21,461,701	260,000	21,461,701	260,308	260,000	308	-	-		
中宇環保工程公司	受益憑證															
	荷銀安信基金	短期投資			7,694,182	80,000	13,720,134	148,000	21,414,316	231,601	228,000	3,601	-	-		
	群益安信基金	短期投資			17,429,670	197,926	27,900,777	319,035	42,119,940	481,701	479,961	1,740	3,210,507	37,000		
	群益安利基金	短期投資			7,644,478	100,250	-	-	7,644,478	101,793	100,250	1,543	-	-		
	復華債券基金	短期投資			11,783,288	150,575	2,234,755	29,264	13,430,910	175,940	172,148	3,792	587,133	7,691		
中宇環保工程公司	荷銀盈利私募基金	短期投資			-	-	23,160,000	231,600	4,982,263	50,000	49,823	177	18,177,737	181,777		
	受益憑證															
	國際萬寶基金	短期投資			-	-	40,398,571	600,000	40,398,571	600,865	600,000	865	-	-		
	國際萬能基金	短期投資			32,609,604	464,978	20,422,279	304,668	53,031,883	783,901	769,646	14,255	-	-		
中宇環保工程公司	國際萬華基金	短期投資			-	-	25,991,244	367,000	23,036,224	325,431	325,000	431	2,955,020	42,000		
	富邦千禧龍債券基金	短期投資			11,839,724	135,000	11,697,528	135,000	23,537,252	271,711	270,000	1,711	-	-		

(接次頁)

(承前頁)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期		初買		入賣		出		末		備註
					股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	金額	
	富邦如意基金	短期投資			-	\$ -	7,054,629	\$ 110,000	7,054,629	\$ 110,114	\$ 110,000	\$ 114	-	\$ -	
	富邦吉祥三號基金	短期投資			16,069,186	165,754	13,249,332	137,005	9,593,154	100,004	98,954	1,050	19,725,364	203,805	
	華南永昌鳳翔債券基金	短期投資			44,716,894	635,295	28,005,570	413,236	72,722,464	1,072,443	1,048,531	23,912	-	-	
	群益安穩收益基金	短期投資			10,461,231	150,200	15,597,027	226,600	-	-	-	-	26,058,258	376,800	
	金鼎鼎益基金	短期投資			12,286,771	145,084	12,286,771	148,975	12,286,771	148,975	145,084	3,891	12,286,771	148,975	
	國際私募獵隼債券基金	短期投資			-	-	11,981,457	120,000	-	-	-	-	11,981,457	120,000	
	債券														
	央債 92-6	短期投資			-	-	-	100,864	-	101,133	100,864	269	-	-	
	央債 92-8	短期投資			-	-	-	102,247	-	102,415	102,247	168	-	-	
	交建甲九	短期投資			-	-	-	202,020	-	202,665	202,020	645	-	-	

註一：本期買入金額含價款及外幣換算調整數。

註二：本期買入金額含價款及投資損益。

註三：本期買入金額含價款及投資損益等，本期買入股數含盈餘配股。

註四：本期買入金額含價款及建設股息。

中國鋼鐵股份有限公司
取得不動產明細表
民國九十四年前三季

附表五

單位：新台幣千元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料			價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項	
							所有人	與發行人之關係	移轉日期				
本公司	土地	94.01	\$ 834,673	已全數支付	中欣開發公司	子公司	本公司	—	88.02	\$ 646,848	依不動產鑑價公司之鑑價報告價值並經雙方議價	集團大樓用地	無
	土地	94.04	\$ 281,299	已全數支付	南星開發公司		—	—	—	-	依不動產鑑價公司之鑑價報告價值並經雙方議價	擴增產能用地	無

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

處分不動產明細表

民國九十四年前三季

附表六

單位：新台幣千元

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	與公司之關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
中欣開發公司	土地	94.01	88.02	\$ 650,779	\$ 834,673	全數收取	\$ 183,894	中國鋼鐵公司	母公司	供其興建集團大樓用地	依不動產鑑價公司之鑑價報告價值並經雙方議價	無

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

重大關係人進、銷貨明細表

民國九十四年前三季

附表七

單位：新台幣千元

(另予註明者除外)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				應收(付)票據、帳款		備註		
			進(銷)貨金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)			
中國鋼鐵公司	中國鋼鐵結構公司	子公司	銷貨	(\$ 2,510,402)	(2)	信用狀	—	—	\$ 14,497	1	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	曾孫公司	銷貨	(2,220,135)	(2)	信用狀	無第三交易對象之價格比較	—	-	-	
	中鋼碳素化學公司	子公司	銷貨	(1,353,613)	(1)	信用狀	—	—	24,910	1	
	中鴻鋼鐵公司	子公司	銷貨	(924,171)	-	信用狀	—	—	13,826	1	
	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	曾孫公司	銷貨	(647,857)	-	信用狀	—	—	-	-	
	中貿國際公司	子公司	銷貨	(476,304)	-	出貨後約 14 天內收款	—	—	53,544	2	
	中龍鋼鐵公司	子公司	銷貨	(401,730)	-	信用狀	—	—	113,583	5	
	中聯爐石處理資源化公司	子公司	銷貨	(357,777)	-	信用狀	—	—	9,907	-	
	中鋼機械公司	子公司	銷貨	(325,149)	-	對方收到發票後付款	—	—	174	-	
	中鋼運通公司	子公司	進貨	9,708,452	17	按船期分段付款	無第三交易對象之價格比較	—	(480,239)	(19)	
	中鋼鋁業公司	子公司	進貨	1,342,979	2	驗收後付款	無第三交易對象之價格比較	—	(81,890)	(3)	
	中貿國際公司	子公司	進貨	765,445	1	驗收後付款	—	—	-	-	
	中鴻鋼鐵公司	子公司	進貨	440,996	1	驗收後付款	—	—	-	-	
	中鋼鋁業公司	中國鋼鐵公司	母公司	銷貨	(1,343,554)	(12)	出貨後 10~15 日內收款	無第三交易對象之價格比較	—	81,890	18
寧波華揚鋁業科技公司		曾孫公司	銷貨	(382,832)	(4)	貨到後 5 日內收款	雙方議價決定	—	158,340	34	
寧波華揚鋁業科技公司	中鋼鋁業公司	母公司	進貨	RMB 86,354,000	69	驗收後付款	—	—	(RMB26,641,000)	91	
中龍鋼鐵公司	中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	銷貨	(431,477)	(5)	驗收後一個月內收款	—	—	98,708	17	
	中國鋼鐵公司	母公司	進貨	457,997	7	信用狀	—	—	(4,476)	-	
中宇環保工程公司	中國鋼鐵公司	母公司	銷貨	(1,033,539)	(71)	每月月結	—	—	12,276	15	
中鴻鋼鐵公司	中國鋼鐵公司	母公司	銷貨	(440,996)	(1)	驗收後收款	—	—	-	-	
	中貿國際公司	聯屬公司	銷貨	(308,900)	(1)	驗收後一個月內收款	—	—	9,582	1	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	聯屬公司	銷貨	(341,652)	(1)	先收保證金(約合約金額 20%)，出貨後收餘款	—	—	43,996	5	
	中國鋼鐵公司	母公司	進貨	1,108,714	3	信用狀	—	—	(62,006)	(9)	
	中貿國際公司	聯屬公司	進貨	6,468,659	18	驗收後電匯	—	—	-	-	

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
中國鋼鐵結構公司	中國鋼鐵公司 中國鋼鐵公司 聯鋼營造工程公司 中國鋼鐵公司 中龍鋼鐵公司 榮民工程公司	母公司 母公司 子公司 母公司 聯屬公司 法人董事	銷貨	(\$ 291,266)	(4)	合約期間	—	—	\$ 5,458	1	
			工程收入	(480,732)	(7)	合約期間	—	—	-	-	
			工程收入	(194,879)	(3)	合約期間	—	—	12,159	2	
			進貨	2,510,402	40	信用狀	—	—	(8,904)	(1)	
			進貨	428,670	12	驗收後一個月內付款	—	—	(88,213)	(12)	
			工程收入	(119,177)	(2)	合約期間	—	—	22,039	3	
			工程收入	(465,747)	(22)	合約期間	—	—	22,863	14	
聯鋼營造工程公司	中國鋼鐵公司 高雄捷運公司	最終母公司 採權益法評價之被投資公司	工程收入	(907,412)	(43)	合約期間	—	—	26,492	16	
			工程收入	(907,412)	(43)	合約期間	—	—	26,492	16	
中鋼碳素化學公司	Every Glory International Co., Ltd. 中國合成橡膠公司 中國鋼鐵公司	子公司 法人董事 母公司	銷貨	(200,063)	(6)	每月月結	—	—	11,632	5	
			銷貨	(205,728)	(7)	每月月結	—	—	32,472	12	
			進貨	1,353,613	78	信用狀	—	—	(19,357)	(72)	
Every Glory International Co., Ltd.	中鋼碳素化學公司	母公司	進貨	200,063	49	每月月結	—	—	(11,632)	(67)	
中貿國際公司	中國鋼鐵公司 中鴻鋼鐵公司 中國鋼鐵公司 中鴻鋼鐵公司	母公司 聯屬公司 母公司 聯屬公司	銷貨	(742,194)	(7)	驗收後付款	—	—	9,500	13	
			銷貨	(5,905,728)	(59)	驗收後收款	—	—	2,802	4	
			進貨	485,179	4	出貨後約 14 天內付款	—	—	(6,174)	(25)	
			進貨	257,217	2	驗收後一個月內付款	—	—	-	-	
中鋼運通公司	中國鋼鐵公司 CSE Transport Corporation	母公司 子公司	銷貨	(9,912,959)	(87)	按船期分段收款	—	—	482,049	98	
			進貨	7,638,134	80	按船期分段付款	—	—	(757,592)	(81)	
CSE Transport Corporation	中鋼運通公司	母公司	銷貨	(7,638,134)	(86)	按船期分段收款	—	—	757,592	99	
中鋼機械公司	中國鋼鐵公司 中國鋼鐵公司	母公司 母公司	銷貨	(877,956)	(35)	開發票 10 天內收款	—	—	25,067	8	
			進貨	365,322	46	對方收到發票後付款	—	—	(33,589)	(37)	
中聯爐石處理資源化公司	台灣水泥公司 中國鋼鐵公司 中國鋼鐵公司 台灣水泥公司	法人董事 母公司 母公司 法人董事	銷貨	(290,918)	(10)	驗收後 60 及 90 天內收款	—	—	94,142	14	
			處理爐石之收入	(430,403)	(14)	每月月結	—	—	59,763	9	
			進貨	387,906	36	信用狀	—	—	(9,907)	(7)	
			進貨	310,580	29	提單開立日期起 45 天內收款	—	—	(50,340)	(36)	
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	中國鋼鐵公司 中鴻鋼鐵公司 Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	最終母公司 聯屬公司 聯屬公司	進貨	MYR 269,003,975	67	信用狀	—	—	-	-	
			進貨	MYR 48,929,534	12	信用狀	—	—	-	-	
			銷貨	(MYR 270,675,803)	(36)	對方收到發票後付款	—	—	MYR30,962,637	31	

(接次頁)

(承前頁)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情況			交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率(%)	授信期間	單價	授信期間	餘額		佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)
Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	中國鋼鐵公司 Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	最終母公司 聯屬公司	進貨	MYR 78,180,443	20	信用狀	—	—	\$ -	-	
			進貨	MYR 270,675,803	68	收到發票後付款	—	—	(MYR30,962,637)	(91)	
	中鴻鋼鐵公司	聯屬公司	進貨	MYR 14,784,943	4	信用狀	—	—	-	-	
中鋼保全公司	中國鋼鐵公司	母公司	銷貨	(\$ 103,403)	(18)	驗收後收款			9,028	11	

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

重大應收關係人款項明細表

民國九十四年九月三十日

附表八

單位：新台幣千元

(另予註明者除外)

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
本公司	高雄捷運公司	採權益法評價之被投資公司 子公司	\$ 171,731	10	\$ -	-	\$ -	\$ -
	中龍鋼鐵公司		113,583	14	-	-	2,234	-
中鋼運通公司	中國鋼鐵公司	母公司	482,049	21	-	-	-	-
CSE Transport Corporation	中鋼運通公司	母公司	757,592	10	-	-	-	-
中鋼鋁業公司	寧波華揚鋁業科技公司	曾孫公司	158,340	5	-	-	-	-
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	聯屬公司	MYR 30,962,637	17	-	-	-	-

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

被投資公司相關資訊

民國九十四年前三季

附表九

單位：新台幣千元

(另予註明者除外)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		持股比例*被投資公司	被投資公司	本期認列之	本期被投資公司股利分派情形		備註	
				本期期末金額	上期期末金額	股數	比率				帳面金額	公司期末淨值		本期損益
中國鋼鐵公司	中鋼運通公司	高雄市	船舶運送	\$ 2,499,940	\$ 2,499,940	422,433,611	100	\$ 7,463,623	\$ 7,773,475	\$ 2,408,082	\$ 2,262,108	\$ -	\$ 2,682,453	子公司
	中鋼鋁業公司	高雄市	鋁製品及其他非鐵金屬產品之生產買賣	3,922,801	3,922,801	570,138,848	98	6,810,080	6,934,093	380,473	297,570	-	381,993	子公司
	中盈投資開發公司	高雄市	一般投資業務	4,999,940	4,999,940	559,375,112	100	6,190,716	6,599,052	783,458	619,971	-	-	子公司
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	16,022,397	2,791,971	1,119,515,649	47	14,952,044	14,973,433	539,775	195,718	246,560	-	子公司
	中欣開發公司	高雄市	不動產開發租賃	4,749,938	4,749,938	474,993,832	100	4,764,706	4,908,672	143,604	1,149	-	28,025	子公司
	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	新加坡	投資控股	1,261,858	1,859,497	68,126,946	100	2,414,688	2,414,688	200,595	163,416	-	USD 20,500,000	子公司
	中鴻鋼鐵公司	高雄縣	鋼鐵製造	2,714,874	2,714,874	302,740,973	24	2,281,463	3,172,881	366,775	468,229	171,363	-	子公司
	中貿國際公司	高雄市	鋼品進出口買賣	299,940	299,940	58,983,201	100	1,021,030	1,057,656	292,967	255,621	-	489,561	子公司
	中鋼碳素化學公司	高雄市	煤化學及特用化學品之製造	334,285	334,285	60,574,761	30	1,016,811	1,025,772	779,046	222,127	11,877	267,242	子公司
	中鋼機械公司	高雄市	機械設備製造業	799,930	799,930	79,993,000	100	797,073	797,073	72,871	101,537	-	-	子公司
	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	爐石粉、高爐水泥製造、銷售及廢棄物處理	261,677	261,677	41,006,332	20	589,096	593,110	548,634	104,226	15,772	78,858	子公司
	宏億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	466,170	466,170	5,511,588	99	525,614	525,614	86,627	77,638	-	-	子公司
	中冠資訊公司	高雄市	軟體程式設計	349,920	349,920	41,148,141	99	524,645	525,524	75,743	60,420	-	-	子公司
	隆元發投資開發公司	高雄市	一般投資業務	465,000	465,000	5,521,268	99	524,342	524,342	86,392	77,427	-	-	子公司
	廣耀投資開發公司	高雄市	一般投資業務	453,956	453,956	5,382,708	99	511,776	511,776	84,335	75,579	-	-	子公司
	中國鋼鐵結構公司	高雄市	鋼結構之設計與製造	310,625	310,625	28,792,682	18	468,559	479,915	88,202	183,142	7,023	-	子公司
	中宇環保工程公司	高雄市	環保機電工程設計與代營運	222,232	222,232	32,493,138	36	395,024	396,203	90,878	28,842	-	19,496	子公司
	中鋼保全公司	高雄市	駐衛保全及系統保全	149,940	149,940	17,992,800	100	232,670	236,920	24,910	21,774	-	21,591	子公司
	中鋼企管顧問公司	高雄市	企業經營管理顧問	3,000	3,000	375,000	38	7,355	7,390	7,992	2,951	-	4,444	子公司
	高科磁技公司	屏東縣	磁粉製造買賣	160,281	160,281	5,016,796	50	-	44,666	38,221	-	-	-	子公司
高雄捷運公司	高雄市	大眾捷運系統	3,226,065	3,226,065	313,019,000	31	3,191,199	3,191,402	16,488	14,653	-	-	-	
台灣車輛公司	新竹縣	軌道車輛及零件製造	160,000	160,000	16,000,000	27	156,254	156,254	(27,018)	(7,141)	-	-	-	
台安生物科技公司	台北市	生物科技服務	7,629	7,629	741,351	17	2,908	2,908	3,531	589	-	-	-	
								<u>\$ 54,841,676</u>			<u>\$ 5,227,546</u>			
中鋼運通公司	CSEI Transport Corporation	巴拿馬	海運承攬運送業務	316	316	10	100	\$ 1,557,004	1,557,004	1,471,111	\$ -	-	USD 56,720,000	孫公司
	CSEI Transport Corporation (Panama)	巴拿馬	海運承攬運送業務	316	316	10	100	470,635	470,635	74,528	-	-	USD 3,080,000	孫公司
	Transyang Shipping Pte Ltd	新加坡	海運承攬運送業務	39,134	39,134	1,400	51	101,100	101,100	9,360	-	-	-	孫公司
	運鴻投資公司	高雄市	投資	2,440,000	-	244,000,000	50	2,439,193	2,439,313	(1,617)	-	-	-	-
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	60,000	60,000	6,000,000	6	68,161	68,192	117,861	-	-	-	-
	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	48,694	100,000	4,869,400	3	60,365	60,274	308,214	-	-	9,729	-
	高雄港裝卸公司	高雄市	船舶貨物裝卸承攬業	14,500	14,500	1,450,000	29	15,131	16,868	6,525	-	-	2,399	-
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	8,970	8,970	896,985	3	7,039	6,534	(2,070)	-	-	-	-
運鴻投資公司	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	4,317,166	-	319,790,107	14	4,317,166	4,276,767	539,775	-	-	-	-
	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	321,331	-	15,300,000	9	321,276	189,672	308,214	-	-	-	-
Transyang Shipping Pte Ltd	Transyang Shipping S.A.	巴拿馬	海運承攬運送業務	USD 2,212,587	USD 2,212,587	2,000	100	USD 2,979,271	98,872	(29)	-	-	-	曾孫公司
中鋼鋁業公司	ALU Investment Offshore Corporation	B.V.I	產業投資	USD 30,971,219	USD 30,971,219	30,850,000	100	901,446	961,280	(17,231)	-	-	-	孫公司
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	94,500	-	7,000,000	-	94,500	94,969	539,775	-	-	-	-
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	60,000	60,000	6,000,000	6	62,688	68,192	117,861	-	-	-	-
	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	48,694	100,000	4,869,400	3	60,442	60,274	308,214	-	-	9,729	-
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	13,160	13,160	1,315,980	4	9,003	9,586	(2,070)	-	-	-	-
ALU Investment Offshore Corporation	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	USD 30,971,219	USD 30,971,219	30,850,000	63	960,801	960,801	(27,726)	-	-	-	曾孫公司
United Steel International Development Corp.	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	USD 584,574	USD 584,574	2,000,000	2	20,953	22,731	117,861	-	-	-	-
	寧波華揚鋁業科技公司	大陸寧波市	鋁合金材料製銷	USD 48,150,000	USD 48,150,000	48,150,000	100	1,476,249	1,476,549	(28,499)	-	-	-	玄孫公司

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有	持股比例*被投資	被投資公司	本期認列之	本期被投資公司	股利分派情形		備註
				本期期末金額	上期期末金額	股數	比率						帳面金額	公司期末淨值	
中盈投資開發公司	超揚投資公司	高雄市	一般投資業務	\$ 1,200,000	\$ 190,000	119,999,994	100	\$ 1,273,735	\$ 1,273,683	\$ 57,847	\$ -	\$ -	\$ 49,210	孫公司	
	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	735,641	1,499,960	73,560,200	43	911,917	911,902	308,214	-	-	146,973	孫公司	
	銀泰電子陶瓷公司	台北縣	各種電子陶瓷之製造加工及買賣業務	150,173	150,173	18,102,066	48	227,684	237,757	32,565	-	-	-	孫公司	
	鑫科材料科技公司	高雄市	靶材銷售	120,740	120,740	12,358,694	38	200,910	194,575	62,423	-	5,885	41,196	孫公司	
	Gainsplus Asset Management Inc.	B.V.I	一般投資業務	USD 100,000	USD 100,000	100,000	100	141,808	141,296	24,536	-	-	-	孫公司	
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	140,528	140,528	14,052,764	40	110,271	102,363	(2,070)	-	-	-	孫公司	
	宏遠通訊公司	台北市	事務性機器設備批發業	116,768	116,768	11,676,842	80	90,176	90,185	(4,481)	-	-	-	孫公司	
	智揚管理顧問公司	高雄市	一般投資顧問業務	65,909	44,329	5,000,000	100	86,028	87,151	18,578	-	-	27,400	孫公司	
	民裕豐投資公司	高雄市	一般投資業務	28,900	28,900	2,890,000	97	17,402	17,403	6,310	-	-	-	孫公司	
	榮瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	28,900	28,900	2,890,000	97	15,423	15,425	-	-	-	-	孫公司	
	興晨投資公司	高雄市	一般投資業務	28,900	28,900	2,890,000	97	14,323	14,324	518	-	-	-	孫公司	
	啟航創業投資公司	台北市	一般投資業務	500,000	-	50,000,000	50	494,337	494,387	(11,327)	-	-	-	-	
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	20,289	-	3,967,600	-	69,908	53,816	539,775	-	1,032	12,961	-	
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	58,784	58,557	1,850,000	4	58,839	57,685	(27,726)	-	-	-	-	
	寬達科技公司	台北市	電子零組件製造業	43,731	30,000	3,498,462	19	22,764	17,949	(34,987)	-	-	-	-	
	國礦科技公司	桃園縣	其他非金屬礦物製品製造業	31,439	28,068	2,423,898	20	19,078	18,964	3,814	-	-	-	-	
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,758	-	1,000,000	2	10,758	11,495	83,008	-	-	-	-	
	中鋼企管顧問公司	高雄市	企業經營管理顧問	3,650	3,650	299,993	30	6,004	5,912	7,992	-	-	3,555	-	
	超揚投資公司	高雄市	一般投資業務	8,970	8,970	896,994	30	11,158	11,158	5,465	-	-	942	曾孫公司	
	群裕投資公司	高雄市	一般投資業務	7,475	7,475	747,494	25	9,951	9,951	7,904	-	-	1,383	曾孫公司	
新懋投資公司	高雄市	一般投資業務	8,970	-	896,994	30	9,867	11,109	5,317	-	-	-	曾孫公司		
高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	7,475	-	747,494	25	9,265	10,282	8,288	-	-	-	曾孫公司		
華凌投資公司	高雄市	一般投資業務	29,900	-	2,989,994	100	766	866	112	-	-	-	曾孫公司		
上雋投資公司	高雄市	一般投資業務	29,900	29,900	2,989,994	100	321	321	43	-	-	-	曾孫公司		
立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	-	600,000	30	6,527	7,383	3,973	-	-	-	-		
景成發投資公司	高雄市	一般投資業務	4,750	4,750	475,000	21	5,865	5,750	4,144	-	-	542	-		
昇利達投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	-	500,000	21	5,543	6,182	4,869	-	-	-	-		
啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	-	500,000	25	5,431	6,147	3,933	-	-	-	-		
弘全投資公司	高雄市	一般投資業務	4,000	-	400,000	20	4,347	4,911	3,918	-	-	-	-		
宏億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	-	30,800	1	3,198	2,960	86,627	-	-	-	-		
廣耀投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	-	30,800	1	3,151	2,934	84,335	-	-	-	-		
隆元發投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	-	30,800	1	3,133	2,900	86,392	-	-	-	-		
鼎大投資公司	高雄市	一般投資業務	990	990	98,995	4	1,206	1,197	4,144	-	-	113	玄孫公司		
興晨投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	-	99,994	3	496	495	518	-	-	-	-		
群裕投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,994	3	603	601	6,310	-	-	-	-		
榮瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,994	3	534	533	-	-	-	-	-		
新懋投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,994	5	1,236	1,228	3,918	-	-	130	玄孫公司		
啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	990	990	98,995	5	1,223	1,217	3,933	-	-	132	玄孫公司		
運鴻投資公司	高雄市	投資	1,000	-	100,000	0	1,000	978	(1,617)	-	-	-	-		
高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,994	4	1,245	1,237	4,869	-	-	133	玄孫公司		
立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,994	5	1,239	1,230	3,973	-	-	132	玄孫公司		
華凌投資公司	高雄市	一般投資業務	10	10	1,000	-	10	12	3,933	-	-	1	-		
上雋投資公司	高雄市	一般投資業務	10	10	1,000	-	10	11	4,144	-	-	1	-		
運盈投資公司	台中縣	型鋼之製造	1,500,000	-	111,111,111	5	1,500,000	1,484,681	539,775	-	-	-	-		
銀泰電子陶瓷公司	Lefkara Ltd. B.V.I	電子陶瓷買賣	USD 4,656,557	USD 4,656,557	4,273,000	100	355,763	355,763	58,201	-	-	-	曾孫公司		
Lefkara Ltd.	銀泰電子(蘇州)有限公司	大陸蘇州市	電子陶瓷之製造買賣	USD 2,900,000	USD 2,900,000	2,900,000	100	97,170	97,170	5,850	-	-	-	玄孫公司	
智揚管理顧問公司	上海希科陶瓷電器有限公司	大陸上海市	電子陶瓷之製造買賣	USD 1,373,000	USD 1,373,000	1,194,000	100	75,017	75,017	682	-	-	-	玄孫公司	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1,000,000	1	11,493	11,365	117,861	-	-	-	-	
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1,000,000	2	11,482	11,495	83,008	-	-	39	-	
中欣開發公司	景海開發企業公司	台南縣	休閒事業	116,644	116,644	8,525,000	24	116,803	116,796	57,879	-	-	-	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	20,000	20,000	2,000,000	2	22,726	22,731	117,861	-	-	-	-	
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	2,990	2,990	298,995	1	2,286	2,178	(2,070)	-	-	-	-	
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	Ornasteel Holdings Berhad	馬來西亞	投資控股	USD 65,408,639	USD -	175,925,900	46	2,341,255	1,752,222	452,093	-	-	-	孫公司	
Ornasteel Holdings Berhad	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR297,792,991	MYR297,792,991	220,000,000	100	2,979,024	2,979,024	260,111	-	-	-	曾孫公司	
	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR213,333,040	MYR213,333,040	140,000,000	100	2,088,372	2,088,372	167,665	-	-	-	曾孫公司	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末		持有		持股比例*被投資公司	被投資公司	本期認列之	本期被投資公司	股利分派情形		備註
				本期期末金額	上期期末金額	股數	比率	帳面金額	公司期末淨值					本期損益	投資損益	
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd. 中鴻鋼鐵公司	Ornaconstruction Corp. Sdn. Bhd.	馬來西亞	營造建築	MYR 99,998,000	MYR 99,998,000	100,000	100	\$ 966	\$ 966		(\$ 6)	\$ -	\$ -	\$ -		玄孫公司
	聯鼎鋼鐵公司	高雄縣	冶煉鋼鐵	\$ 552,965	\$ 552,965	55,296,500	100	56,264	56,264	(428,170)	-	-	-	-	-	孫公司
	運鴻投資公司	高雄市	投資	2,000,000	2,000,000	200,000,000	41	1,999,384	1,999,269	(1,617)	-	-	-	-	-	
	鼎洲工程公司	高雄縣	工程設計	4,800	4,800	480,000	16	2,635	2,636	-	-	-	-	-	-	
	United Winner Metals,L.P.	美國	租賃	USD 3,615,474	USD 3,615,474	3,615,474	34	46,986	46,986	USD 241,324	-	-	-	-	-	
聯鼎鋼鐵公司	鼎洲工程公司	高雄縣	工程設計	4,800	4,800	480,000	16	2,635	2,636	-	-	-	-	-	-	
中貿國際公司	Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	薩摩亞	鋼品之貿易買賣	34,874	34,874	2,000,000	100	123,327	127,218	44,280	-	-	33,439	-	-	孫公司
	和貿國際公司	高雄市	鋼品進出口買賣	11,000	11,000	5,236,000	44	99,797	97,502	50,933	-	-	-	29,845	-	孫公司
	CSGT (Singapore) Pte. Ltd	新加坡	鋼品之貿易買賣	22,600	22,600	1,200,002	100	77,662	82,903	59,168	-	-	-	SGD 3,696,006	-	孫公司
	Chung Mao Trading (BVI) Co.,Ltd	英屬維京群島	外銷代理鋼品進出口	16,170	16,170	1,051,050	53	63,000	63,834	32,473	-	-	-	USD 525,525	-	孫公司
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	47,095	47,095	1,470,000	3	46,834	45,782	(27,726)	-	-	-	-	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	20,000	20,000	2,000,000	2	20,208	22,731	117,861	-	-	-	-	-	
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	14,950	14,950	1,494,975	4	11,922	10,890	(2,070)	-	-	-	-	-	
Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	上海綜貿國際貿易有限公司	大陸上海市	進出口貿易買賣	USD 18,911,100	USD 18,911,100	-	100	25,227	27,393	5,052	-	-	-	-	-	曾孫公司
和貿國際公司	中貿國際日本株式會社	日本	鋼品之貿易買賣	10,160	10,160	800	100	12,023	13,765	(1,205)	-	-	-	-	-	曾孫公司
Chung Mao Trading (BVI) Co.,Ltd	中貿國際香港有限公司	香港	外銷代理鋼品進出口	HKD 3,151,818	HKD 3,151,818	99,999	100	6,112	6,187	716	-	-	-	-	-	曾孫公司
中鋼碳素化學公司	Ever Glory International Co. Ltd	開曼群島	國際貿易業務	39,920	39,920	1	100	433,640	433,640	35,958	-	-	-	41,336	-	子公司
	景裕國際公司	高雄市	一般投資業務	300,083	299,890	49,632,518	100	375,241	547,575	24,171	-	-	49,185	-	-	子公司
	運鴻投資公司	高雄市	投資	450,000	-	45,000,000	9	450,000	449,823	(1,617)	-	-	-	-	-	
	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	爐石粉、高爐水泥製造、銷售及廢棄物處理	91,338	91,338	12,495,297	6	180,575	180,575	548,634	-	-	4,806	24,029	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	60,000	60,000	6,000,000	6	62,686	68,192	117,861	-	-	-	-	-	
	啟航創業投資公司	台北市	一般投資業務	50,000	-	5,000,000	5	49,615	49,439	(11,327)	-	-	-	-	-	
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	15,070	15,070	1,196,000	40	14,383	16,451	8,288	-	-	-	2,368	-	
	立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	7,000	7,000	700,000	35	7,223	8,613	3,973	-	-	-	924	-	
	台安生物科技	台北市	生物科技服務	2,295	2,295	222,400	5	804	872	3,531	-	-	-	-	-	
	中鋼水泥製品公司	高雄市	水泥添加劑之銷售及買賣	2,000	2,000	75,000	6	659	747	3,705	-	-	-	-	-	
	高科磁技公司	屏東縣	磁粉製造買賣	47,950	47,950	4,795,000	15	-	13,360	38,221	-	-	-	-	-	
Ever Glory International Co. Ltd	Fultech Company Limited	香港	國際貿易業務	USD 192,872	USD 192,872	150,000	60	3,704	4,105	USD 115,349	-	-	-	-	-	曾孫公司
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	USD 2,450,000	USD 2,450,000	2,450,000	5	79,798	76,303	(27,726)	-	-	-	-	-	
景裕國際公司	鑫科材料科技公司	高雄市	靶材銷售	53,020	53,020	4,597,466	14	75,749	72,386	62,423	-	-	2,276	15,930	-	
	鼎大投資公司	高雄市	一般投資業務	10,495	10,495	897,000	30	9,344	11,158	5,465	-	-	-	1,117	-	
	弘全投資公司	高雄市	一般投資業務	9,000	9,000	900,000	45	9,286	11,049	3,918	-	-	-	1,170	-	
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業務	8,400	8,400	840,000	35	8,858	10,387	4,869	-	-	-	942	-	
	中鋼水泥製品公司	高雄市	水泥添加劑之銷售及買賣	450	450	45,000	4	450	448	3,705	-	-	-	-	-	
中聯爐石處理資源化公司	聯鋼開發公司	高雄市	各種金屬粉礦石粉之製造買賣、禮品買賣	86,932	84,079	9,086,000	76	104,885	104,756	10,744	-	-	-	2,635	-	孫公司
	寶固實業公司	高雄市	爐石粉加工買賣	50,937	50,937	5,355,000	51	47,361	47,361	17,115	-	-	-	-	-	孫公司
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	200,000	-	14,814,815	1	196,767	199,435	539,775	-	-	-	-	-	
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	40,110	40,110	4,000,000	7	43,045	46,048	83,008	-	-	-	156	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	30,000	30,000	3,000,000	3	31,358	34,096	117,861	-	-	1,045	-	-	
	鼎大投資公司	高雄市	一般投資業務	12,516	12,516	1,196,000	40	12,212	14,878	5,465	-	-	-	1,256	-	
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	12,306	12,306	1,046,500	35	11,951	14,395	8,288	-	-	-	2,072	-	
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業務	9,600	9,600	960,000	40	9,923	11,870	4,869	-	-	-	1,277	-	
	景成發投資公司	高雄市	一般投資業務	9,200	9,200	920,000	40	9,512	11,138	4,144	-	-	-	1,049	-	
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	8,254	8,254	300,000	1	9,330	9,309	(27,726)	-	-	-	-	-	
	新懋投資公司	高雄市	一般投資業務	10,316	10,316	897,000	30	9,173	11,109	5,317	-	-	-	1,157	-	
	高科磁技公司	屏東縣	磁粉製造買賣	10,970	10,970	343,361	3	-	3,055	38,221	-	-	-	-	-	
	聯永材料科技公司	高雄市	金屬粉、礦石粉之製造買賣及進出口貿易	-	5,700	-	-	-	-	1,481	-	-	-	-	-	
	Union Steel Cement (H.K.) Ltd	香港	辦理信用狀轉帳業務	-	11,467	-	-	-	-	(25)	-	-	-	-	150	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		持股比例*被投資公司	被投資公司	本期認列之	本期被投資公司	本期被投資公司	本期被投資公司	備註
				本期期末金額	上期期末金額	股數	比率							
聯鋼開發公司	中鋼水泥製品公司	高雄市	水泥添加劑之銷售及買賣	\$ 7,857	\$ 7,355	785,749	63	\$ 7,822	\$ 7,827	\$ 3,705	\$ -	\$ -	\$ -	曾孫公司
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	20,000	20,000	2,000,000	3	22,987	23,059	83,008	-	-	78	
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	8,235	8,235	300,000	1	9,330	9,309	(27,726)	-	-	-	
宏億投資開發公司	中鴻鋼鐵公司	高雄縣	鋼鐵製造	536,754	536,754	67,075,583	5	541,510	702,692	366,775	-	37,967	-	
中冠資訊公司	Info-Champ System (B.V.I)	B.V.I	資訊服務業務	6,816	6,816	201,000	100	47,798	48,037	11,326	-	-	USD 82,555	孫公司
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	100,000	-	7,407,407	-	100,403	98,135	539,775	-	-	-	
	中鋼企管顧問公司	高雄市	企業經營管理顧問	3,850	3,850	325,000	33	6,226	6,405	7,992	-	-	3,851	
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	7,235	7,235	723,482	2	6,218	5,270	(2,070)	-	-	-	
Info-Champ System (B.V.I)	中冠信息科技(武漢)有限公司	大陸武漢市	軟體程式設計	USD 200,000	USD 200,000	200,000	100	36,472	36,472	10,072	-	-	-	曾孫公司
隆元發投資開發公司	中鴻鋼鐵公司	高雄縣	鋼鐵製造	537,634	537,634	66,907,200	5	540,159	701,345	366,775	-	37,872	-	
廣耀投資開發公司	中鴻鋼鐵公司	高雄縣	鋼鐵製造	522,865	522,865	65,318,154	5	527,331	683,845	366,775	-	36,973	-	
中國鋼鐵結構公司	聯鋼營造工程公司	高雄市	土木、建築橋樑工程之承攬及鋼架結構安裝	250,000	250,000	25,000,000	100	458,697	450,468	20,900	-	-	-	孫公司
	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	爐石粉、高爐水泥製造、銷售及廢棄物處理	132,715	132,715	18,545,010	9	260,814	268,074	548,634	-	-	37,090	
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	100,000	-	7,407,407	-	100,000	98,135	539,775	-	-	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	45,000	45,000	4,500,000	5	47,014	51,091	117,861	-	-	-	
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	20,000	20,000	2,000,000	3	21,523	23,059	83,008	-	-	79	
	和貿國際公司	高雄市	鋼品進出口買賣	1,500	1,500	714,000	6	12,400	13,296	50,933	-	-	4,070	
	群裕投資公司	高雄市	一般投資業務	12,453	12,453	1,046,500	35	12,381	13,931	7,904	-	-	1,936	
	聯鋼開發公司	高雄市	各種金屬粉礦石粉之製造買賣、禮品買賣	10,590	10,590	1,059,000	9	11,778	12,216	10,744	-	-	307	
	啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	6,000	600,000	30	6,197	7,377	3,933	-	-	798	
	立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	6,000	600,000	30	6,191	7,383	3,973	-	-	792	
	高科磁技公司	屏東縣	磁粉製造買賣	17,080	17,080	534,604	5	-	4,756	38,221	-	-	-	
	China Steel Structure Holding Co.,Ltd	薩摩亞	鋼結構製裝、管理及各種投資事項	148,264	148,264	4,400,000	100	136,923	136,923	(5,691)	-	-	-	孫公司
	China Steel Structure Investment Pte Ltd.	新加坡	鋼結構製裝、管理及各種投資事項	78,960	79,260	2,300,000	100	180,146	180,146	14,384	-	-	-	孫公司
聯鋼營造工程公司	高雄捷運公司	高雄市	大眾捷運系統	120,000	120,000	12,000,000	1	122,515	122,354	16,488	-	-	-	
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	40,000	-	2,962,962	-	40,000	41,153	539,775	-	-	-	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	15,000	15,000	1,500,000	2	15,671	16,995	117,861	-	-	-	
	新懋投資公司	高雄市	一般投資業務	13,754	13,754	1,196,000	40	12,684	14,812	5,317	-	-	1,543	
	聯鋼開發公司	高雄市	各種金屬粉礦石粉之製造買賣、禮品買賣	10,590	10,590	1,059,000	9	11,778	12,216	10,744	-	-	307	
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1,000,000	2	10,760	11,495	83,008	-	-	39	
	United Steel Investment Holding Co.,Ltd.	薩摩亞	鋼結構製裝、管理及各種投資事項	65,272	33,947	2,000,000	100	62,844	62,844	(312)	-	-	-	曾孫公司
	United Steel Investment Pte Ltd.	新加坡	土木營造業等工程之承攬及管理業務	45,668	45,668	1,580,000	100	50,731	50,731	2,788	-	-	-	曾孫公司
United Steel Investment Holding Co.,Ltd.	United Steel International Co.,Ltd.	薩摩亞	鋼結構製裝、管理及各種投資事項	65,272	33,947	2,000,000	100	63,187	63,187	(285)	-	-	-	玄孫公司
United Steel International Co.,Ltd.	聯鋼工程有限公司	大陸江蘇省	營造工程承包及管理暨轉投資	65,272	33,947	-	100	62,899	62,899	(258)	-	-	-	曾玄孫公司
United Steel Investment Pte Ltd.	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	15,641	15,641	500,000	1	14,456	15,566	(27,726)	-	-	-	
China Steel Structure Holding Co.,Ltd	China Steel Structure Investment Co.,Ltd	薩摩亞	鋼結構承包及管理暨轉投資	148,264	148,264	4,400,000	100	136,951	136,951	(5,665)	-	-	-	曾孫公司
China Steel Structure Investment Co.,Ltd	中鋼結構(昆山)有限公司	大陸江蘇省	各類型鋼、鋼構架之設計製造	148,264	148,264	-	100	136,980	136,980	(5,638)	-	-	-	玄孫公司
China Steel Structure Investment Pte Ltd.	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	23,462	23,462	750,000	2	21,772	23,349	(27,726)	-	-	-	
	勝代機械(上海)有限公司	大陸上海市	建築用機械之零件加工、製造及銷售	46,894	46,894	-	25	124,033	124,033	11,056	-	-	-	
中字環保工程公司	CEC International Corp.	薩摩亞	一般投資業務	7,025	7,025	200,000	100	7,542	7,542	841	-	-	-	孫公司
	CEC Development Co.	美國	一般投資業務	15,567	15,567	450,000	100	5,023	5,023	21	-	-	-	孫公司
	群裕投資公司	高雄市	一般投資業務	14,233	14,233	1,196,000	40	13,700	15,921	7,904	-	-	2,212	
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1,000,000	1	10,448	11,365	117,861	-	-	-	
	United Steel International Development Corp.	B.V.I	產業投資	8,262	8,262	300,000	1	9,344	9,309	(27,726)	-	-	-	
	景成發投資公司	高雄市	一般投資業務	8,050	8,050	805,000	35	8,323	9,746	4,144	-	-	917	

(接次頁)

(承前頁)

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有		帳面金額	持股比例*被投資公司期末淨值	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	本期被投資公司股利分派情形		備註
				本期期末金額	上期期末金額	股數	比率					股票股利	現金股利	
CEC International Corp.	啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	\$ 8,000	\$ 8,000	800,000	40	\$ 8,262	\$ 9,835	\$ 3,933	\$ -	\$ -	\$ 1,064	
	弘全投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	6,000	600,000	30	6,191	7,366	3,918	-	-	780	
	國碳科技公司	桃園縣	其他非金屬礦物製品製造業	6,969	6,000	696,930	6	5,521	5,455	3,814	-	-	-	
	上海漢宇建築工程技術顧問有限公司	大陸上海市	工程技術諮詢顧問服務	7,025	7,025	200,000	100	7,542	7,542	841	-	-	-	曾孫公司
CEC Development Co.	武漢華德環保工程技術有限公司	大陸武漢市	工程技術諮詢顧問服務	10,379	10,379	300,000	30	-	-	-	-	-	-	
中鋼保全公司	鋼堡科技公司	高雄市	消防安全設備批發	30,820	30,820	4,982,528	100	72,080	69,159	1,916	-	-	2,491	孫公司
	中龍鋼鐵公司	台中縣	型鋼之製造	36,000	-	2,666,666	-	36,000	34,822	539,775	-	-	-	
高科磁技公司	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1,000,000	1	10,448	11,365	117,861	-	-	-	
	網際優勢公司	台北市	軟體程式設計	4,485	4,485	448,492	1	3,409	3,267	(2,070)	-	-	-	
	Himag Magnetic (Belize) Corporation	BELIZE	磁粉製造買賣	1,670	1,670	50,000	100	1,021	1,021	5	-	-	-	孫公司

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

衍生性金融商品資訊

民國九十四年前三季

附表十

單位：新台幣千元
(另予註明者除外)

一、鋼堡科技公司

截至九十四年九月底止，鋼堡科技公司尚未到期之遠期外匯合約為預購美金 298 千元，其內容如下：

	九 十 四 年 九 月 三 十 日
應付購入遠匯款	\$9,857
減：應收遠匯款	<u>9,870</u>
應付購入遠匯款淨額－列入其他流動負債	<u>(\$ 13)</u>

二、中貿國際公司

截至九十四年九月底止，中貿國際公司尚未到期之遠期外匯合約為預售美金 4,640 千元，其內容如下：

	九 十 四 年 九 月 三 十 日
應收出售遠匯款	\$149,720
減：應付遠匯款	<u>150,937</u>
應付遠匯款淨額－列入其他流動負債	<u>(\$ 1,217)</u>

三、中鴻鋼鐵公司

截至九十四年九月底止，中鴻鋼鐵公司預購遠期外匯合約尚未交割之金額為美金 77,000 千元，其內容如下：

	九 十 四 年 九 月 三 十 日
應付購入遠匯款	\$2,521,329
減：應收遠匯款	<u>2,555,476</u>
應收遠匯款淨額－列入其他流動金融資產	<u>(\$ 34,147)</u>

四 中盈投資開發公司

中盈投資開發公司為規避外幣債權匯率變動風險與銀行承作遠期外匯合約，截至九十四年九月底止，尚未到期之遠期外匯合約為預售美金 9,000 千元及歐元 1,000 千元，其內容如下：

	九 十 四 年 九 月 三 十 日
應收出售遠匯款	\$ 328,328
減：應付遠匯款	(<u>338,905</u>)
應付遠匯款淨額—列入其他流動負債	(<u>\$ 10,577</u>)

五 超揚投資公司

超揚投資公司為規避外幣債權匯率變動風險與銀行承作遠期外匯合約，截至九十四年九月底止，尚未到期之遠期外匯合約為預售美金 9,443 千元，其內容如下：

	九 十 四 年 九 月 三 十 日
應收出售遠匯款	\$ 304,934
減：應付遠匯款	(<u>306,771</u>)
應付遠匯款淨額—列入其他流動負債	(<u>\$ 1,837</u>)

六 上述各子孫公司九十四年前三季從事衍生性金融商品交易並未產生重大損益。

中國鋼鐵股份有限公司
大陸投資資訊
民國九十四年前三季

附表十一

單位：新台幣千元
(除另予註明者外)

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初	本期匯出或收回投資金額		本期期末	本公司直接或 間接投資之 持股比例(%)	本期認列 投資損益	本期期末投資 帳面價值	截至本期止 已匯回 投資收益
				自台灣匯出 累積投資金額	匯出	收回	自台灣匯出 累積投資金額				
無錫東元電機有限公司	電動機、變頻器 及交直流控 制系統等產 銷業務	USD29,140,000	透過轉投資第 三地區現有 公司再投資 大陸公司	\$59,308 (USD1,714,200)	-	-	\$59,308 (USD1,714,200)	6	- (採成本法評價)	\$56,888 (註一)	-

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額(註二)
\$59,308 (USD1,714,200)	\$59,308 (USD1,714,200)	\$39,879,210

註一：係九十四年九月底調整匯率換算後之金額。

註二：係依據投審會 93.03.01「在大陸地區從事投資或技術合作審查原則」規定計算之限額。