

中國鋼鐵股份有限公司112年股東常會議事錄

時間：中華民國112年6月16日(星期五)上午9時

地點：高雄市小港區中鋼路1號中國鋼鐵股份有限公司

出席：出席股東及股東代理人所代表股數計13,995,338,301股(其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為9,383,498,821股)，占已發行總股數15,748,083,193股(不含無表決權之股數25,045,803股)88.87%。

出席董事：翁朝棟、王錫欽、黃建智、翁政義、楊岳崑、陳春生

出席獨立董事：張學斌、洪敏雄、高蘭芬

主席：翁董事長朝棟

紀錄：劉信邦

主席報告：出席股東代表股數已達法定數，宣布開會。

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

(一)本公司111年度營業報告

(二)審計委員會查核本公司111年度決算報告

(三)111年度員工酬勞及董事酬勞金分派情形報告

股東發言：

股東(戶號：Q00018、Q00003、110325、Q00021、Q00019、664611、623056及716563)：提問中運公司勞工退休金、海勤人員勞動契約、中國籍船員任用，以及經營管理高層是否具航運專業等議題。

陳助理副總經理冠富：本公司尊重中運公司企業工會會務運作及相關給假事宜，另請中運公司依法院判決結果妥適處理勞動契約爭議。

翁董事長朝棟：中運公司勞工退休金爭議須依法處理，本公司已全力協助調解；尊重中運公司海勤相關人員勞動契約須依法簽訂；中運公司目前遠洋商船之本國籍船員比率已達89%，為全國最高，未來仍將持續積極招募本

國籍船員；本公司已督促中運公司應加速培育航運專業管理人才。

股東(戶號：V05786)：提問中鋼節能減碳現況及綠能產業發展方向。

王總經理錫欽：本公司以先低碳、再零碳的原則規劃出碳中和的路徑，也已利用 ERP 建立排碳量的精算系統，可精算所有鋼品實際的排碳量，提供客戶計算其產品的碳足跡。

翁董事長朝棟：目前係結合中鋼光能公司、興達海基公司等集團企業，共同投入發展綠能產業。

股東(戶號：X00012)：提問冶金材料煤之碳稅問題。

翁董事長朝棟：本公司目前正與環保署積極溝通，期爭取比照歐美日韓先進鋼廠豁免原料碳稅，有效維持產品競爭力。

股東(戶號：D08783)：提問中鋼營運狀況。

翁董事長朝棟：市場需求仍顯不足，且第 3 季為傳統淡季，期待第 4 季接單狀況好轉。

股東(戶號：F90435)：提問中鋼內部 AI 發展狀況，以及關心勤業眾信會計師事務所簽證品質。

翁董事長朝棟：本公司導入 AI 後已創造效益達 12 億元，後續鋼化聯產合作將帶來更大商機；另，本公司係由勤業眾信高階專業會計師辦理簽證事宜，其簽證品質本公司認為可以信任。

三、承認事項

第一案

本公司董事會提

案由：本公司 111 年度營業報告書、財務報告(如附件)，敬請承認。

股東發言：本案無股東發言。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,997,868,635 權。

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	4,579,359,682	11,000	7,222,669	27,776,463
電子投票	8,672,427,637	11,043,853	0	700,027,331
總計	13,251,787,319	11,054,853	7,222,669	727,803,794

同意通過表決權數占出席股東表決權數 94.67%，本案照原案表決通過。



一、經營方針

精緻鋼廠 厚實韌性
節能減碳 循環永續
智慧鋼廠 轉型升級
綠能商機 開創新局

二、經營目標實施概況

- (一) 本年度持續推動「降成本增利潤活動」，並以開放式創新鏈結內外部研發資源，加速開發高競爭力產品、低成本製程及加值應用技術，以提高產品性價比創造差異化競爭優勢，全公司年度目標達成率 118%。
- (二) 全球總體環境不佳，市況低迷，鋼品出貨量及高品級/精緻鋼品銷售量不如預期；惟隨著各國升息腳步有望放緩，市場氛圍預期將逐漸改善，本公司持續掌握市場脈動，拓展新客戶及拓銷高品級/精緻鋼品市場等行銷策略，並推出多元彈性專案增加接單量，以及優先供料予精緻鋼品需求客戶，建立策略夥伴關係，推升訂單量能。
- (三) 本年度受市場景氣影響，設備利用率低以致鋼胚產量減少，不利鋼胚排碳強度達成；本公司將持續推行大型減碳方案及研提減碳行動方案，戮力達成目標。
- (四) 本公司持續推動工安再精進，強化全員工安認知、推動有效性稽查、集團工安交流及實施廠區道路交通安全檢核中長期計畫等措施，達成本年度重大職災為 0 件之目標。

三、營業實施成果

(一) 生產執行情形

111 年度鋼鐵產品生產量(不含次雜級品)為 796 萬公噸,較 110 年度生產量 911 萬公噸,減少 115 萬公噸,降幅約 13%。

(二) 銷售執行情形

111 年度鋼鐵產品銷售量 859 萬公噸,較 110 年度鋼鐵產品銷售量 956 萬公噸,減少 97 萬公噸,降幅約 10%。

四、獲利與上年度比較

(一) 營業收入部分

111 年度營業收入 250,600,629 千元較 110 年度 259,782,471 千元減少 9,181,842 千元,主要係鋼品銷售單價上漲與鋼品銷售數量減少之綜合影響所致。

(二) 營業毛利部分

111 年度營業毛利 18,256,491 千元較 110 年度 50,216,234 千元減少 31,959,743 千元,主要係鋼品銷售單價漲幅小於單位銷售成本漲幅,且鋼品銷售數量下降所致。

(三) 營業利益部分

111 年度營業利益 10,881,622 千元較 110 年度 40,404,273 千元減少 29,522,651 千元,主要係營業毛利減少所致。

(四) 營業外收入及支出淨額部分

111 年度營業外收入淨額 9,484,947 千元較 110 年度 30,647,074 千元減少 21,162,127 千元,主要係採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額減少所致。

(五) 所得稅費用部分

111 年度所得稅費用 2,582,794 千元較 110 年度 8,998,314 千元減少 6,415,520 千元,主要係稅前淨利減少所致。

(六) 綜上所述，111 年度淨利 17,783,775 千元較 110 年度 62,053,033 千元減少 44,269,258 千元。

五、研究發展狀況

本公司 111 年研發成果豐碩，共完成 30 件新產品開發案，其中 14 件屬於精緻鋼品，而精緻鋼品與高品級鋼訂單比率，分別達 6.84 %與 55.76 %，持續朝提升差異化競爭優勢努力。

本公司現階段研發策略，係執行「高值化精緻鋼廠」與「發展綠能產業」雙主軸，精進核心能力，包括高值化精緻鋼品開發、建立智能生產技術、節能減碳及環保技術等，將研發資源聚焦於各項重點項目上，期能深耕技術，落實永續經營理念，且已在 111 年創造出亮麗的研發成果。其中較重大項目說明如下：

(一) 精緻鋼品開發

1. 超能效電磁鋼：因應電動車驅動馬達之需求，開發極薄厚度之鋼帶，且具備極低鐵損、高強度，以滿足馬達低損耗、高轉速之高效能運轉。透過關鍵技術的建立，已開發出更低鐵損、更高磁通、更高強度之極薄尺寸電磁鋼片，如 20CS1200FY、25CS1200FY、25CS1150AFY 等多項產品，且成功導入電動車大廠的使用，使中鋼成為重要的電磁鋼片供應商。
2. 跨世代車用鋼：為滿足輕量化及安全性之要求，先進高強度鋼已成為汽車結構件最重要的技術發展趨勢。除已開發一系列功能型先進超高強度汽車用鋼，如超高強度冷軋 CSC CR1300T 冷加工車用鋼、熱軋 80 公斤級擴孔材及熱軋 CP780 複相鋼等，並邁向更高強度、更高擴孔之鋼品發展，持續補全產業鏈缺口，供應國內外車廠需求。
3. 先進合金碳鋼：因應機械五金與汽機車零部件之高質化產品需求，除透過提高鋼材碳含量與 Cr、Mo 合金添加，以提升熱

處理性與硬化能外，為滿足客戶素材好加工，已積極投入低硬度與高球化率系列產品開發，如 SK85 與 SK95 等高碳工具鋼、鉻鉬鋼、6150 鉻釩鋼、高合金鏈片用鋼與高尺寸精度精衝材之差異化產品，以持續引領產業升級並拓展客製化商機。

(二) 智能生產技術

1. 完成 5G AIoT(人工智慧物聯網)戶外及室內示範場域的 11 座基站建置，並完成危險機具遠程遙控、機關車行車輔助、國外專家視訊協作、數位導覽等 9 項 5G AIoT 應用技術開發，為國內第一個導入 5G 專頻專網的大型企業。將擴大 5G AIoT 應用的場域，並發展更多的應用技術，以加速智能化生產。
2. 完成燒結礦線上即時粒度分析技術開發，應用深度學習物件偵測技術和電腦視覺演算法，實現智能化燒結礦粒度分析，透過線上大量採樣並即時分析，改善每 4 小時人工檢測反饋慢且易失真的問題；此外，亦可提供尺寸分佈、比例等多樣性的粒度數據給操作人員參考。經測試，模型辨識的燒結礦平均粒度與人工量測結果差距約 8.6%。將上線持續精進辨識準確度，並拓展至其他燒結場使用。
3. 完成 TMCP 鋼板智能機性預測技術開發，結合物理冶金理論與 AI 技術，分析製程參數與鋼板機性之關係，從上游來料成分至最後異常鋼板回火補救，共建立四項智能化技術，可對於不同成分和環境變異，進行 TMCP 鋼板機性預測與參數最佳化，並藉由動態調控製程參數，成功使鋼板機性不合剔退率由 0.87% 降至 0.37%。

(三) 節能減碳及環保技術

1. 完成全台灣第一座「鋼化聯產」先導工廠建置，可作為開發高爐氣和轉爐氣變壓吸附捕 CO 和 CO₂ 技術、關鍵吸附劑開發和製程預測模型等「鋼化聯產」生產技術之用，及與工研院進行

技術合作與媒合石化業者合作之平台。目前正與石化業夥伴籌組「鋼化聯盟」，以共同合作進行「鋼化聯產」示範場之規劃。

2. 為落實多元減碳路徑，與成大合作推動國科會前瞻技術產學合作計畫「高爐低碳煉鐵技術開發」，並於 111 年 11 月獲准執行，集結國內相關產學研發量能，齊力發展適合台灣的次世代低碳冶煉技術，規劃(1)低碳物料操作、(2)富氫氣體噴吹、(3)爐頂氣提濃改質回噴等三大分項技術，並將成果落實於中鋼高爐現場，創造減少碳排放之效益。
3. 完成「低能耗碳捕捉與利用技術開發」之創新前瞻 IP 計畫立案，將建置一套年捕 500 噸 CO₂之先導工場作為研發平台，開發高效運作與低能耗捕碳技術，可在既有商業捕碳製程基礎上降低能耗和排碳，提升減碳的效果及降低捕碳成本，並確保產出的 CO₂氣體可符合封存規範。

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司
審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 111 年度經勤業眾信聯合會計師事務所查核簽證之財務報表、盈餘分派議案及營業報告書等，業由本審計委員會查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定報告如上。


敬請鑑核

此致

本公司 112 年股東常會

中國鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人：


高 蘭 芬

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日

會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中鋼公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鋼公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鋼公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

鋼鐵部門商品銷貨收入認列

中鋼公司及其子公司主要從事各種鋼品之製造、銷售及機械、交通、電機等工程之承攬，其中鋼鐵部門商品銷貨收入佔年度營業收入達七成以上。由於收入認列預設具有顯著風險，受市場需求變化影響有所起伏，且為財務報表使用者關注之事項，因此本會計師將其鋼鐵部門部分商品銷貨收入認列列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策與附註揭露請參閱合併財務報告附註四、二十四及三十五。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

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

其他事項

中鋼公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

實際可行之其他方案。

中鋼公司及其子公司之治理單位（含審計委員會或監察人）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

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

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鋼公司及其子公司民國111年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 柯 志 賢



柯志賢

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 1 1 2 年 2 月 2 4 日



民國110年及110年12月31日

單位：新台幣千元

110年12月31日

代 碼	資 產	金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	23,969,128	5	23,969,128	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及七)	2,610,451	-	2,610,451	-
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註四及八)	6,238,593	1	6,238,593	1
1139	避險之金融資產—流動 (附註四及九)	1,483,163	-	1,483,163	-
1140	合約資產—流動 (附註四及二十四)	8,298,068	1	8,298,068	1
1150	應收票據 (附註四及十)	2,241,592	-	2,241,592	-
1160	應收票據—關係人 (附註四、十及三十一)	557	-	557	-
1170	應收帳款—淨額 (附註四及十)	15,519,834	2	15,519,834	2
1180	應收帳款—關係人 (附註四、十及三十一)	416,810	-	416,810	-
1200	其他應收款 (附註四及三十)	4,118,509	1	4,118,509	1
1220	本期所得稅資產	628,373	-	628,373	-
130X	存貨 (附註四、五及十一)	129,532,646	20	129,532,646	20
1460	持出售非流動資產 (附註四)	315,557	-	315,557	-
1476	其他金融資產—流動 (附註十三及三十一)	10,152,556	1	10,152,556	1
1479	其他流動資產	4,499,511	1	4,499,511	1
11XX	流動資產合計	210,015,348	31	210,015,348	31
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及七)	869,532	-	921,949	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四、五及八)	48,614,893	7	53,673,631	8
1538	避險之金融資產—非流動 (附註四及九)	814,630	-	224	-
1550	採用權益法之投資 (附註四及十二)	14,565,313	2	13,419,640	2
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、十四及三十一)	370,248,034	56	370,663,701	55
1755	使用權資產 (附註四、十五及三十一)	12,323,990	2	12,488,317	2
1760	投資性不動產 (附註四、十六及三十一)	9,759,107	1	9,438,554	1
1780	無形資產 (附註四)	1,343,993	-	1,478,279	-
1840	遞延所得稅資產 (附註四及二十六)	8,262,336	1	8,881,613	1
1920	存出保證金	1,070,477	-	1,104,101	-
1980	其他金融資產—非流動 (附註十三及三十一)	3,185,310	-	3,012,629	-
1995	其他非流動資產	2,346,688	-	2,896,983	-
15XX	非流動資產合計	473,404,303	69	477,979,621	69
1XXX	資產總計	683,769,397	100	687,994,969	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2100	短期借款及銀行透支 (附註十七及三十一)	49,668,589	7	33,061,226	5
2110	應付短期票券 (附註十七)	37,980,878	6	15,836,410	2
2126	避險之金融負債—流動 (附註四及九)	243,447	-	1,283,279	-
2130	合約負債—流動 (附註四及二十四)	4,297,357	1	5,385,147	1
2150	應付票據	1,545,218	-	1,570,913	-
2170	應付帳款 (附註十九)	14,588,899	2	22,235,715	3
2180	應付帳款—關係人 (附註十九及三十)	23,600	-	175,204	-
2200	其他應付款 (附註二十及三十)	26,024,196	4	34,065,602	5
2230	本期所得稅負債	3,772,877	1	13,331,213	2
2250	負債準備—流動 (附註四及二十一)	5,737,290	1	6,831,852	1
2280	租賃負債—流動 (附註四及十五)	1,255,361	-	963,887	-
2321	一年內到期應付公司債 (附註十八)	12,224,635	2	17,474,085	3
2322	一年內到期銀行長期借款 (附註十七及三十一)	5,220,738	1	4,647,406	1
2365	退款負債—流動	2,466,410	-	3,698,912	1
2399	其他流動負債	1,396,851	-	1,369,894	-
21XX	流動負債合計	166,446,346	25	161,930,745	24
2511	避險之金融負債—非流動 (附註四及九)	1,046,631	-	139,082	-
2527	合約負債—非流動 (附註二十四)	37,575	-	72,086	-
2530	應付公司債 (附註十八)	50,122,943	7	62,336,121	9
2541	銀行長期借款 (附註十七及三十一)	51,571,254	8	26,442,943	4
2542	長期應付票券 (附註十七)	26,557,580	4	14,392,922	2
2550	負債準備—非流動 (附註四及二十一)	821,937	-	1,074,359	-
2570	遞延所得稅負債 (附註四及二十六)	13,757,387	2	14,583,004	2
2580	租賃負債—非流動 (附註四及十五)	9,727,326	1	10,112,044	1
2640	淨確定福利負債 (附註四及二十二)	5,605,470	1	8,761,472	1
2670	其他非流動負債	1,229,504	-	1,129,171	-
25XX	非流動負債合計	160,477,607	23	139,109,204	19
2XXX	負債合計	326,923,953	48	301,039,949	43
3110	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及二十三)				
3100	股本				
3110	普通股	157,348,610	23	157,348,610	23
3120	特別股	382,680	-	382,680	-
3100	股本合計	157,731,290	23	157,731,290	23
3200	資本公積	40,275,115	6	39,238,636	6
3310	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	72,765,975	11	66,611,343	10
3320	特別盈餘公積	26,914,657	4	27,639,574	4
3350	未分配盈餘	35,708,731	5	70,863,295	10
3300	保留盈餘合計	135,389,363	20	165,114,212	24
3400	其他權益	(4,844,120)	(1)	(4,405,952)	(1)
3500	庫藏股票	(8,649,421)	(1)	(8,649,421)	(1)
31XX	本公司業主之權益合計	319,902,227	47	349,028,765	51
36XX	非控制權益	36,943,217	5	37,926,255	6
3XXX	權益合計	356,845,444	52	386,955,020	57
3X2X	負債及權益總計	683,769,397	100	687,994,969	100



董事長：

後附之附註係本會財務報告之一部分

經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
 每股盈餘為元
 110 年度

代碼	111 年度			110 年度		
	金額	%	金額	金額	%	
4000 營業收入（附註四、二十四、三十及三十五）	\$ 449,567,488	100	\$ 468,327,501	100		
5000 營業成本（附註十一、二十五及三十）	417,665,025	93	373,012,890	80		
5900 營業毛利	31,902,463	7	95,314,611	20		
營業費用						
6100 推銷費用	4,535,448	1	5,102,276	1		
6200 管理費用	6,942,993	2	7,894,624	2		
6300 研究發展費用	2,155,001	-	2,435,385	-		
6450 預期信用減損損失	3,668	-	125,053	-		
6000 營業費用合計	13,637,110	3	15,557,338	3		
6900 營業利益	18,265,353	4	79,757,273	17		
營業外收入及支出						
7100 利息收入（附註二十五）	469,573	-	228,589	-		
7010 其他收入（附註二十五及三十）	3,398,133	1	4,320,278	1		
7020 其他利益及損失（附註二十五）	2,040,211	1	690,795	-		
7050 財務成本（附註四及二十五）	(2,493,407)	(1)	(1,761,141)	-		
7060 採用權益法認列之關聯企業損益份額	1,578,733	-	1,177,854	-		
7000 營業外收入及支出合計	4,993,243	1	4,656,375	1		

代碼	111 年度		110 年度	
	金 額	%	金 額	%
7900 稅前淨利	23,258,596	5	84,413,648	18
7950 所得稅費用 (附註四及二十六)	5,263,537	1	15,507,576	3
8200 本年度淨利	17,995,059	4	68,906,072	15
其他綜合損益 (附註二十三及二十六)				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	2,130,361	-	(863,212)	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(5,476,493)	(1)	(376,646)	-
8317 避險工具之損益	1,012,013	-	43,796	-
8320 採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	(19,497)	-	39,462	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅利益	1,089,780	-	963,854	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3,636,755	1	(2,182,474)	-
8367 透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損益	5	-	(494)	-
8368 避險工具之損益	58,485	-	-	-
8370 採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	450,815	-	399,121	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅利益(費用)	(102,446)	-	4,310	-
8300 本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	2,779,778	-	(1,972,283)	-
8500 本年度綜合損益總額	\$ 20,774,837	4	\$ 66,933,789	15

代碼	111 年度			110 年度		
	金	額	%	金	額	%
淨利歸屬於：						
8610	\$	17,783,775	4	\$	62,053,033	13
8620		211,284	-		6,853,039	2
8600	\$	17,995,059	4	\$	68,906,072	15
綜合損益總額歸屬於：						
8710	\$	18,802,851	4	\$	60,327,896	14
8720		1,971,986	-		6,605,893	1
8700	\$	20,774,837	4	\$	66,933,789	15
每股盈餘（附註二十七）						
9750	\$	1.15		\$	4.02	
9850	\$	1.15		\$	3.98	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



單位：新台幣千元，惟每股股利為元

代碼	110年1月1日餘額	109年度盈餘撥補及分配(附註二十三)	110年12月31日餘額	111年1月1日餘額	110年度盈餘撥補及分配(附註二十三)	111年12月31日餘額	111年度盈餘撥補及分配(附註二十三)	111年12月31日餘額	非控制權益	權益合計
A1	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 39,077,456	\$ 66,533,412	\$ 382,680	\$ 39,077,456	\$ 66,533,412	\$ 382,680	\$ 293,298,945	\$ 323,106,981
B1	-	-	-	78,370	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	68,653	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	3,035	-	-	-	-	(4,720,458)	(4,720,458)
B7	-	-	-	2,746	-	-	-	-	(53,575)	(53,575)
B17	-	-	-	116	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	69,770	-	-	-	-	62,053,053	68,906,072
D3	-	-	-	(612,252)	-	-	-	-	(1,725,137)	(247,146)
D5	-	-	-	11,289	-	-	-	-	60,527,896	66,933,789
L7	-	-	-	61,440,781	-	-	-	-	11,241	12,001
M1	-	-	760	-	-	-	-	-	96,122	96,122
O1	-	-	96,122	-	-	-	-	-	1,512,326	1,512,326
Q1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	-	-	64,298	-	-	-	-	-	-	-
Z1	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 39,238,656	\$ 66,611,343	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 349,028,765	\$ 386,955,020
A1	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 39,238,656	\$ 66,611,343	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 27,639,574	\$ 349,028,765	\$ 386,955,020
B1	-	-	-	6,154,632	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(723,473)	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	(48,778,069)	-	-	-	-	(48,778,069)	(48,778,069)
B7	-	-	-	(118,631)	-	-	-	-	(118,631)	(118,631)
B17	-	-	-	1,444	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	17,783,775	-	-	-	-	17,783,775	17,993,059
D3	-	-	-	1,510,147	-	-	-	-	1,019,076	1,760,702
D5	-	-	-	19,293,922	-	-	-	-	18,802,851	2,779,778
M1	-	-	993,493	-	-	-	-	-	992,493	30,774,837
M5	-	-	36,424	-	-	-	-	-	36,424	992,493
O1	-	-	7,562	-	-	-	-	-	(2,955,024)	(2,955,024)
Q1	-	-	-	(52,903)	-	-	-	-	-	-
T1	-	-	-	(69,168)	-	-	-	-	(61,606)	(61,606)
Z1	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 40,275,115	\$ 72,765,975	\$ 26,914,657	\$ 26,914,657	\$ 26,914,657	\$ 26,914,657	\$ 319,902,227	\$ 356,845,444

會計主管：

經理人：總經理

董事長：



中國鋼鐵股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量	
A10000	本年度稅前淨利	\$ 23,258,596
A20010	收益費損項目	\$ 84,413,648
A20100	折舊費用	34,090,752
A20200	攤銷費用	258,594
A20300	預期信用減損損失	3,668
A20400	透過損益按公允價值衡 量金融資產及負債之 淨利益	(1,819)
A20900	財務成本	2,493,407
A21200	利息收入	(469,573)
A21300	股利收入	(2,019,682)
A22300	採用權益法認列之關聯 企業及合資利益之份 額	(1,592,744)
A22500	處分及報廢不動產、廠 房及設備損失(利益)	(386,983)
A22700	處分投資性不動產利益	-
A22900	處分使用權資產利益	(787,950)
A23000	處分待出售非流動資產 利益	(44,561)
A23100	處分投資利益	(51,704)
A23500	金融資產減損損失	-
A23700	存貨跌價損失	5,881,807
A23800	非金融資產減損損失	26,491
A29900	提列(迴轉)負債準備	(1,178,039)
A29900	其 他	29,046
A30000	營業資產及負債之淨變動數	
A31115	強制透過損益按公允價 值衡量之金融資產	188,578
A31120	避險之金融資產	(1,457,522)
A31125	合約資產	1,134,982

代 碼		111 年度	110 年度
A31130	應收票據	335,528	(638,699)
A31140	應收票據－關係人	285	118,432
A31150	應收帳款	4,206,931	(4,144,546)
A31160	應收帳款－關係人	301,978	(217,186)
A31180	其他應收款	2,199,970	(2,275,959)
A31200	存 貨	(7,900,052)	(55,361,848)
A31240	其他流動資產	(2,191,189)	(1,107,903)
A32120	避險之金融負債	63,619	(62,883)
A32125	合約負債	(1,122,301)	(107,352)
A32130	應付票據	(25,695)	9,605
A32150	應付帳款	(7,646,816)	5,097,188
A32160	應付帳款－關係人	(151,604)	137,616
A32180	其他應付款	(7,205,716)	10,559,172
A32200	負債準備	(173,717)	(216,228)
A32230	其他流動負債	26,957	(31,018)
A32240	淨確定福利負債	(1,025,641)	(1,369,636)
A32990	退款負債	(1,232,502)	1,549,963
A33000	營運產生之現金	37,835,379	73,016,469
A33500	支付之所得稅	(13,492,194)	(1,712,720)
AAAA	營業活動之淨現金流入	24,343,185	71,303,749
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(2,872,659)	(8,194,697)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	3,498,590	7,687,917
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,749	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,960,110)	(7,472,949)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,960,232	9,886,910
B01700	除列避險之金融負債	-	(631,020)
B01800	取得採用權益法之投資	(507,433)	-
B01900	處分採用權益法之投資	197,250	83,438
B02300	處分子公司	11,880	28,856

代 碼		111 年度	110 年度
B02400	採用權益法之被投資公司減 資退回股款	424,680	20,647
B02600	處分待出售非流動資產	367,807	176,233
B02700	購置不動產、廠房及設備	(31,878,166)	(21,065,106)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,219,665	121,631
B03800	存出保證金減少(增加)	38,831	(457,003)
B04500	取得無形資產	(79,745)	(39,328)
B05350	取得使用權資產	-	(1,397)
B09900	處分使用權資產	679,912	-
B05400	購置投資性不動產	(188,553)	-
B05500	處分投資性不動產	-	60,185
B06600	其他金融資產減少(增加)	849,603	(1,483,908)
B06800	其他非流動資產減少	486,654	187,375
B07500	收取之利息	459,870	234,316
B07600	收取關聯企業股利	1,203,980	1,087,867
B07600	收取其他股利	2,026,356	3,600,701
BBBB	投資活動之淨現金流出	(24,052,607)	(16,169,332)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	329,562,535	248,531,047
C00200	短期借款減少	(312,470,686)	(239,606,200)
C00500	應付短期票券增加	128,244,634	129,521,775
C00600	應付短期票券減少	(106,100,166)	(145,757,683)
C01300	償還應付公司債	(17,475,000)	(17,400,000)
C01600	舉借銀行長期借款	101,422,458	34,937,675
C01700	償還銀行長期借款	(76,329,911)	(48,101,224)
C01800	長期應付票券增加	31,391,876	3,979,156
C01900	長期應付票券減少	(19,227,219)	(8,259,891)
C04020	租賃負債本金償還	(1,198,577)	(992,141)
C04300	其他非流動負債增加	34,333	60,084
C04500	支付本公司業主股利	(48,872,707)	(4,778,721)
C05400	取得子公司股權	(386,303)	-
C05500	處分子公司股權(未喪失控 制力)	3,916	32,655
C05600	支付之利息	(2,841,083)	(2,238,443)
C05800	非控制權益變動	(2,955,024)	1,512,326

代 碼		111 年度	110 年度
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	2,803,076	(48,559,585)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影 響	3,137,477	(410,591)
EEEE	現金及約當現金淨增加	6,231,131	6,164,241
E00100	年初現金及約當現金餘額	18,970,605	12,806,364
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 25,201,736	\$ 18,970,605

年底現金及約當現金之調節

代 碼		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約 當現金	\$ 29,197,614	\$ 23,969,128
E00240	銀行透支	(3,995,878)	(4,998,523)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 25,201,736	\$ 18,970,605

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中鋼公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

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

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鋼公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項，該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鋼公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

鋼鐵部門商品銷貨收入認列

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

本會計師所執行之主要查核程序如下：

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

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

中鋼公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鋼公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 許 瑞 軒



許瑞軒

會計師 柯 志 賢



柯志賢

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證六字第 0930160267 號

中 華 民 國 112 年 2 月 24 日



中國信託證券有限公司
 合併資產負債表
 民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	110 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		額	%	額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	33,891,255	1	53,755,569	1
1139	避險之金融資產-流動(附註四、九及二十)	1,044,981	-	382,328	-
1140	合約資產-流動(附註四及二十三)	831,682	-	179,901	-
1150	應收票據(附註四及十)	601,670	-	998,439	-
1170	應收帳款淨額(附註四及十)	3,006,527	1	3,666,782	1
1180	應收帳款-關係人(附註四、十及二十九)	910,033	-	2,245,295	1
1200	其他應收款	2,133,633	1	2,742,493	1
1210	其他應收款-關係人往來(附註二十九)	2,966,000	1	6,962,000	1
1220	本期所得稅資產	2,675	-	285,201	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	29,162,255	14	68,933,671	14
1476	其他金融資產-流動(附註十三及三十一)	6,390,568	1	6,681,289	1
1479	其他流動資產	1,187,304	-	896,757	-
11XX	流動資產合計	92,132,583	19	97,729,725	20
	非流動資產				
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四及七)	712,241	-	731,198	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註四、五及八)	39,490,069	8	39,251,278	8
1538	避險之金融資產-非流動(附註四、九及二十八)	59,177	-	210	-
1550	採用權益法之投資(附註四、十二及三十)	189,718,151	40	201,220,220	40
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及二十九)	144,919,933	30	147,119,445	29
1755	使用權資產(附註四及十五)	1,173,620	-	1,158,745	-
1760	投資性不動產(附註四及十六)	7,316,012	2	7,336,879	2
1780	無形資產	-	-	4,978	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二十五)	2,948,391	1	3,472,579	1
1920	存出保證金	442,230	-	705,129	-
1960	預付投資款(附註十二)	-	-	1,250,000	-
15XX	非流動資產合計	386,779,824	81	402,250,661	80
1XXX	資產總計	5479,122,407	100	5499,980,386	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款及銀行透支(附註十七、二十九及三十)	25,365,690	5	512,891,338	3
2110	應付短期票券(附註十七)	13,476,961	3	-	-
2126	避險之金融負債-流動(附註四、九、十七及二十八)	1,242	-	1,096,047	-
2130	合約負債-流動(附註四及二十三)	1,452,353	-	1,701,331	-
2170	應付帳款	4,468,055	1	6,447,758	1
2180	應付帳款-關係人(附註二十九)	954,646	-	3,298,103	1
2200	其他應付款(附註十九及二十九)	15,931,393	3	22,824,106	5
2230	本期所得稅負債(附註二十五)	2,135,370	-	7,266,069	1
2250	負債準備-流動(附註四及二十)	2,990,709	1	4,318,852	1
2280	租賃負債-流動(附註四及十五)	353,725	-	269,303	-
2321	一年內到期應付公司債(附註十八)	8,349,635	2	12,349,085	3
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十七)	-	-	1,500,000	-
2365	退款負債-流動	2,275,656	1	3,456,564	1
2399	其他流動負債	406,548	-	482,572	-
21XX	流動負債合計	78,161,983	16	77,901,128	16
	非流動負債				
2511	避險之金融負債-非流動(附註四、九、十七及二十八)	1,046,139	-	17,167	-
2510	應付公司債(附註十八)	39,880,933	8	48,224,053	10
2541	銀行長期借款(附註十七)	11,500,000	3	-	-
2542	長期應付票券(附註十七)	11,495,715	2	5,897,934	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二十五)	11,992,858	3	11,712,835	2
2580	租賃負債-非流動(附註四及十五)	820,848	-	896,263	-
2640	淨確定福利負債(附註二十一)	4,321,704	1	6,302,241	1
25XX	非流動負債合計	81,058,197	17	73,050,493	14
2XXX	負債合計	159,220,180	33	150,951,621	30
	權益(附註四及二十二)				
	股本				
3110	普通股	157,348,610	33	157,348,610	32
3120	特別股	382,680	-	382,680	-
3100	股本合計	157,731,290	33	157,731,290	32
3200	資本公積	40,275,115	9	39,238,636	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	72,765,975	15	66,611,343	13
3320	特別盈餘公積	26,914,657	6	27,639,574	6
3350	未分配盈餘	35,708,731	7	70,863,295	14
3300	保留盈餘合計	135,389,363	28	165,114,212	33
3400	其他權益	(4,844,120)	(1)	(4,405,952)	(1)
3500	庫藏股票	(8,649,421)	(2)	(8,649,421)	(2)
3XXX	權益合計	319,902,227	67	349,028,765	70
3X2X	負債及權益總計	5479,122,407	100	5499,980,386	100

董事長



經理人：總經理



財務副總經理



會計主管



中國鋼鐵股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘為元

代碼		111 年度		110 年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入（附註四、二十三及二十九）	\$250,600,629	100	\$259,782,471	100
5000	營業成本（附註十一及二十九）	232,344,138	93	209,566,237	81
5900	營業毛利	18,256,491	7	50,216,234	19
5910	已(未)實現銷貨利益	583,055	-	(299,640)	-
5950	已實現營業毛利	18,839,546	7	49,916,594	19
	營業費用				
6100	推銷費用	2,693,404	1	2,975,236	1
6200	管理費用	3,116,084	1	4,141,417	2
6300	研究發展費用	2,148,436	1	2,395,668	1
6000	營業費用合計	7,957,924	3	9,512,321	4
6900	營業利益	10,881,622	4	40,404,273	15
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註二十四及二十九）	167,477	-	80,141	-
7010	其他收入（附註二十四及二十九）	1,893,385	1	1,490,174	1
7020	其他利益及損失（附註二十四及二十九）	199,705	-	201,065	-
7050	財務成本（附註二十四及二十九）	(996,693)	-	(795,980)	-
7070	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	8,221,073	3	29,671,674	11
7000	營業外收入及支出合計	9,484,947	4	30,647,074	12
7900	稅前淨利	20,366,569	8	71,051,347	27
7950	所得稅費用（附註四及二十五）	2,582,794	1	8,998,314	3

代 碼	111 年度		110 年度	
	金 額	%	金 額	%
8200	\$17,783,775	7	\$62,053,033	24
其他綜合損益 (附註四、十二及二十五)				
8310	不重分類至損益之項目			
8311	確定福利計畫之再 衡量數			
	1,292,493	1	(628,138)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益			
	238,791	-	1,024,622	-
8317	避險工具之損益			
	224,031	-	98,087	-
8330	採用權益法之子公 司及關聯企業之 其他綜合損益之 份額			
	(3,293,217)	(1)	(714,062)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅利 益 (費用)			
	(301,338)	-	132,486	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目			
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額			
	2,256,946	1	(1,508,504)	(1)
8380	採用權益法認列之 子公司及關聯企 業之其他綜合損 益份額			
	601,370	-	(129,628)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)			
	1,019,076	1	(1,725,137)	(1)
8500	\$18,802,851	8	\$60,327,896	23
每股盈餘 (附註二十六)				
9750	基 本		\$4.02	
9850	稀 釋		\$3.98	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：



經理人：總經理：

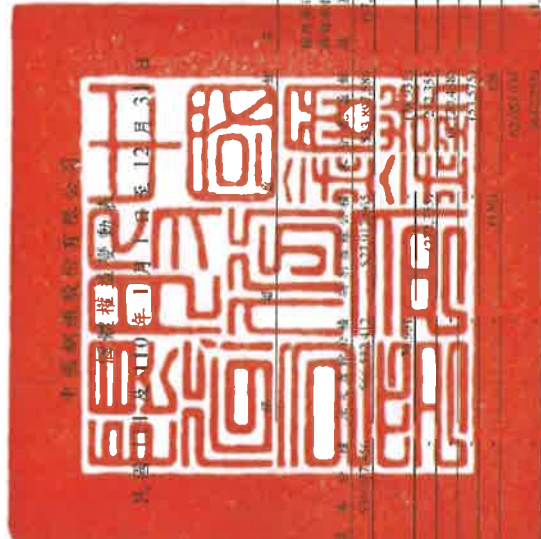


財務副總經理：



會計主管：





單位：新台幣千元，惟每股股利為元

代碼	說明	本	外	總	合	權	益	計	權	益	合	計
A1	110年1月1日餘額	\$157,348,610	\$382,680	\$157,731,290	\$3,797,864	\$54,317	\$1,538,132	\$1,538,132	\$3,797,864	\$54,317	\$3,852,181	\$3,852,181
B1	109年度盈餘結轉及分配(附註二十二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	普通現金股利-每股0.3元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	特別現金股利-每股1.4元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	110年度淨利	-	-	-	-	-	61,440,781	61,440,781	-	-	-	-
D3	110年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,638,132)	(1,638,132)	-	-	-	-
D5	110年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	(1,638,132)	(1,638,132)	-	-	-	-
L7	子公司與本公司原採視同再編股交易	760	-	760	-	-	-	-	-	-	-	-
M1	子公司與本公司原採視同再編股交易	96,122	-	96,122	-	-	-	-	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	64,298	-	64,298	-	-	-	-	-	-	-	-
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	39,238,636	-	39,238,636	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	110年12月31日餘額	157,348,610	382,680	157,731,290	3,797,864	54,317	1,538,132	1,538,132	3,797,864	54,317	3,852,181	3,852,181
B1	110年度盈餘結轉及分配(附註二十二)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	普通現金股利-每股3.1元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	特別現金股利-每股3.1元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B7	特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	111年度淨利	-	-	-	-	-	6,154,632	6,154,632	-	-	-	-
D3	111年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(723,473)	(723,473)	-	-	-	-
D5	111年度其他綜合損益總額	-	-	-	-	-	(723,473)	(723,473)	-	-	-	-
M1	子公司與本公司原採視同再編股交易	-	-	-	-	-	(48,778,069)	(48,778,069)	-	-	-	-
M5	子公司與本公司原採視同再編股交易	-	-	-	-	-	(118,631)	(118,631)	-	-	-	-
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	-	-	-	-	-	1,444	1,444	-	-	-	-
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	-	-	-	17,783,775	17,783,775	-	-	-	-
Z1	111年12月31日餘額	157,348,610	382,680	157,731,290	3,797,864	54,317	1,538,132	1,538,132	3,797,864	54,317	3,852,181	3,852,181

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長



經理人：總經理



財務副經理



會計主管

中國鋼鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$20,366,569	\$71,051,347
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	15,236,313	15,118,366
A20200	攤銷費用	4,978	9,956
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	(7,640)	(4,930)
A20900	財務成本	996,693	795,980
A21200	利息收入	(167,477)	(80,141)
A21300	股利收入	(428,438)	(451,620)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益份額	(8,221,073)	(29,671,674)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	19,298	42,792
A23100	處分投資利益	(28,415)	-
A23700	存貨跌價損失	1,827,517	1,258,710
A23800	非金融資產減損損失	-	663,904
A23900	未(已)實現銷貨利益	(583,055)	299,640
A29900	提列(迴轉)負債準備	(1,328,143)	30,860
A29900	其他	(110,620)	180,798
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31120	避險之金融資產	(536,825)	92,845
A31125	合約資產	(621,077)	320,982
A31130	應收票據	370,769	(567,791)
A31140	應收票據—關係人	-	111,592
A31150	應收帳款	996,255	(978,654)
A31160	應收帳款—關係人	1,335,262	(190,840)
A31180	其他應收款	613,631	(1,529,279)
A31200	存貨	113,976	(30,815,057)
A31240	其他流動資產	(290,547)	(132,140)
A32125	合約負債	(248,978)	501,089
A32150	應付帳款	(1,979,703)	2,306,618
A32160	應付帳款—關係人	(2,343,457)	2,231,118

代碼		111 年度	110 年度
A32180	其他應付款	(\$6,186,646)	\$7,173,005
A32230	其他流動負債	(76,024)	(\$26,117)
A32240	淨確定福利負債	(688,044)	(1,115,946)
A32990	退款負債	(1,180,908)	1,541,882
A33000	營運產生之現金	16,854,191	38,167,295
A33500	支付之所得稅	(6,933,089)	(109,328)
AAAA	營業活動之淨現金流入	9,921,102	38,057,967

投資活動之現金流量

B01700	除列避險之金融負債	-	(631,020)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(13,246,704)	(14,050,610)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	45	88,503
B03700	存出保證金增加	-	(459,564)
B03800	存出保證金減少	262,899	-
B04300	其他應收款－關係人往來增加	-	(1,268,000)
B04400	其他應收款－關係人往來減少	1,002,000	-
B05000	因合併產生之現金流入	-	46,173
B06500	其他金融資產增加	-	(644,101)
B06600	其他金融資產減少	391,721	-
B07500	收取之利息	155,397	78,449
B07600	收取之子公司及關聯企業股利	21,349,387	9,586,658
B07600	收取之其他股利	435,748	442,182
B09900	子公司清算退回股款	408,554	-
B09900	關聯企業減資退回股款	233,361	-
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	10,992,408	(6,811,330)

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款增加	63,264,960	10,007,707
C00200	短期借款減少	(49,474,183)	(8,855,043)
C00500	應付短期票券增加	34,876,961	22,950,908
C00600	應付短期票券減少	(21,400,000)	(26,950,000)
C01300	償還公司債	(12,350,000)	(10,950,000)
C01600	舉借銀行長期借款	19,500,000	6,000,000
C01700	償還銀行長期借款	(9,500,000)	(11,500,000)
C01800	長期應付票券增加	8,597,781	426
C01900	長期應付票券減少	(3,000,000)	(1,000,000)
C04020	租賃本金償還	(356,283)	(318,148)
C04500	發放現金股利	(48,872,707)	(4,778,721)
C05400	取得子公司股權	-	(2,750,430)

代碼		111 年度	110 年度
C05600	支付之利息	(\$1,203,648)	(\$1,159,777)
C09900	子公司減資退回股款	125,720	139,350
C09900	預付子公司投資款增加	-	(1,250,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(19,791,399)	(30,413,728)
E00000	現金及約當現金淨增加	1,122,111	832,909
E00100	年初現金及約當現金餘額	(576,563)	(1,409,472)
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$545,548	(\$576,563)

年底現金及約當現金之調節

代碼		111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
E00210	資產負債表列示之現金及約當現金	\$3,561,255	\$3,755,569
E00240	銀行透支	(3,015,707)	(4,332,132)
E00200	現金及約當現金餘額	\$545,548	(\$576,563)

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



第二案

本公司董事會提

案由：謹擬具本公司 111 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：

- 一、本公司 111 年度盈餘分配，擬依本公司章程第 6 條規定分配如附表。
- 二、擬分配特別股股息每股現金 1.4 元及特別股紅利每股現金 1 元。
- 三、本次現金股利除息基準日，擬於股東會決議通過本盈餘分配案後，授權董事長決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。

股東發言：本案無股東發言。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,997,868,635 權。

投票類型	贊成權數	反對權數	無效票權數	棄權/未投票權數
現場投票	4,436,226,895	11,000	1,182	178,130,737
電子投票	8,702,364,839	853,526	0	680,280,456
總計	13,138,591,734	864,526	1,182	858,411,193

同意通過表決權數占出席股東表決權數 93.86%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司

111 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		16,535,437,312.39
本年度淨利	17,783,774,673.70	
迴轉特別盈餘公積--處分固定資產	1,443,091.00	
確定福利之精算(損)益列入保留盈餘	1,033,994,477.00	
長期股權投資影響變動數	354,082,320.00	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		19,173,294,561.70
提列法定盈餘公積(10%)		(1,917,329,456.00)
本期可供分配盈餘		33,791,402,418.09
分配特別股股息---特別股 38,267,999 股，每股 1.4 元 (現金 1.4 元)	53,575,199.00	
分配普通股紅利---普通股 15,734,860,997 股，每股 1 元 (現金 1 元)	15,734,860,997.00	
分配項目合計		(15,788,436,196.00)
期末未分配盈餘		18,002,966,222.09

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：



四、臨時動議

股東發言：

股東(戶號：600026)：提問中鋼綠能產業及離岸風電發展狀況。

翁董事長朝棟：中鋼光能公司規劃 114 年發電目標為 100MW，興達海基公司相關離岸風電發展更已陸續展現成效。

股東(戶號：Q00003)：提問中運公司勞工退休金調解問題。

翁董事長朝棟：已指定專責窗口提供協助。

上開發言屬股東自由發言性質，並未正式進入臨時動議之提案及決議程序。

經主席徵詢出席股東無其他臨時動議後，結束議程，主席宣布散會。

五、散會：中午 12 時 10 分