

中國鋼鐵股份有限公司 107 年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 21 日(星期四)上午 9 時。

地點：高雄市小港區中鋼路一號中國鋼鐵股份有限公司中正堂。

出席：出席股東及股東代理人所代表股數計 13,467,719,997 股（其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 8,626,709,628 股），佔已發行總股數 15,748,083,193 股（不含無表決權之股數 25,045,803 股）85.52%。

出席董事：翁朝棟、林弘男、王錫欽、林義郎、翁政義、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：鄔順財



主席報告：出席股東代表股數已達法定數，宣佈開會。

一、主席致詞：(略)。

二、報告事項：

（一）本公司 106 年度營業報告。

（二）審計委員會查核本公司 106 年度決算報告。

（三）106 年度員工酬勞及董事酬勞金分派情形報告。

(前述三項報告詳如本公司 107 年股東常會議事手冊或 106 年年報)

(股東提問與發言內容及主席、主席指定之人等之答復：略)

三、承認及討論事項：

第一案

本公司董事會提

案由：本公司 106 年度營業報告書、財務報告（如附件），敬請承認。

股東提問與發言內容及主席答復：

- 一、股東戶號 L32277 股東發言提問關於借款利率、投資標的、土地登記及不動產鑑價等問題，主席除逐一釐清外，另指定相關業務人員對提問股東另行詳細說明。
- 二、股東戶號 V05551 股東發言提出以部分現金及部分股票方式發放股利、提高調薪比例與經理階層年滿 65 歲繼續留任等建議。主席說明目前並無發放股票股利規畫、中鋼公司會照顧員工並兼顧股東權益，並依照中鋼公司從業人員規定，人員滿 65 歲須退休。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,508,879 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,756,894	0	81,166	43,961,191
電子投票	7,816,435,063	709,572	0	809,564,993
總計	12,669,191,957	709,572	81,166	853,526,184

同意通過表決權數占出席股東表決權數 93.68%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司 106 年度營業報告書



一、經營方針

智能產銷 登高峰
開源節流 創優勢
傳承創新 開新頁
綠能軌道 增價值

二、經營方針實施概況

受益於中國大陸「鋼鐵供給側改革」的減產影響，全球鋼鐵業市況已逐步甦醒，中鋼透過降低成本，與提高產品附加價值雙管齊下，打造智能產銷體系，聚焦先進產品與製程技術研發，擴大產品差異化優勢，提升中鋼競爭力。

(一)智能產銷 登高峰：推展產銷智能化，並訂定中鋼智能產銷推展焦點目標：以銷售、生產、智慧服務、智慧品管與外銷整合為五大主軸，進而提升中鋼準時交貨率與中鋼客戶滿意度。106 年中鋼鋼品出貨量達 1,085 萬公噸，達成率 118%。

(二)開源節流 創優勢：推動「降低成本活動」，提升全員成本意識，系統化、科學化降低成本，106 年合計降減 39.6 億元，達成率 122%。

(三)傳承創新 開新頁：配合經營發展策略及產業趨勢，完成電動車產業核心技術、智能生產技術、環保減排技術、重要工業材料開發及「五加二」產業關鍵材料開發等五大研發主軸規劃，厚植公司永續發展之技術根基，106 年高品級訂單量達 534.8 萬公噸，達成率 108%。

(四)綠能軌道 增價值：持續推動淡海輕軌、高雄輕軌及安坑輕軌三項在建工程，審慎評估拓展新軌道工程業務、29 號離岸風場開發、興達港水下基礎產線建置。106 年對外工程事業營收 20.44 億元，達成率 86%，主要因淡海輕軌契約變更，營收延後所致。

三、營業實施成果

(一)生產執行情形

106 年度鋼鐵產品生產量（不含次雜級品）為 883 萬公噸，較 105 年度生產量 915 萬公噸，減少 32 萬公噸，減幅約 3 %。

(二)銷售執行情形

106 年度鋼鐵產品銷售量 1,085 萬公噸，較 105 年度鋼鐵產品銷售量 1,114 萬公噸，減少 29 萬公噸，減幅約 3%。

四、獲利與上年度比較

(一)營業收入部分

106 年度營業收入 207,098,630 千元較 105 年度 168,927,075 千元增加 38,171,555 千元，主要係鋼品銷售單價上漲所致。

(二)營業毛利部分

106 年度營業毛利 19,529,825 千元較 105 年度 21,752,291 千元減少 2,222,466 千元，主要係鋼品單位生產成本漲幅大於銷售單價漲幅所致。

(三)營業利益部分

106 年度營業利益 11,575,044 千元較 105 年度 13,081,144 千元減少 1,506,100 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

106 年度營業外收入淨額 6,945,620 千元較 105 年度 4,952,067 千元增加 1,993,553 千元，主要係採用權益法認列之公司損益份額增加所致。

(五)所得稅費用部分

106 年度所得稅費用 1,615,076 千元較 105 年度 1,994,842 千元減少 379,766 千元，主要係調減以前年度估列所得稅所致。

(六)綜上所述，106 年度淨利 16,905,588 千元較 105 年度 16,038,369 千元增加 867,219 千元。

五、研究發展狀況

本公司 106 年研發成果豐碩，完成了 40 件新產品開發案，高品級鋼訂單比率達到 46.98%，持續朝提升差異化競爭優勢努力。專利申請及領證方面，依據經濟部智慧財產局公布 106 年百大排名，本公司專利申請 203 件排名第 9，專利領證 223 件排名第 6，是進榜前十名中唯一的傳統產業，目前更致力於向外界推廣專利，106 年計有 18 項專利技術對外授權，將可為公司帶來額外之收益。

推動產業升級方面，主要有四項成果：(一)成功將中鋼頂規薄型電磁鋼片導入國際電動車廠，取得新車型之訂單，同時獲得其他車廠測試供料機會；(二)打入日系機器人大廠供應鏈體系，於 106 年 2 月開始供料，同時配合產業發展需求，持續開發無鉻塗膜電磁鋼片；(三)成功將中鋼自主開發之抗氧化塗層熱衝壓鋼材導入國內自主車廠，建立臺灣完整熱衝壓供應鏈體系，並取得新車型 13 個部件之訂單；(四)協助汽車座椅龍頭廠開發出 980MPa 高強度之模組化座椅、高強度滑軌等部件，並協助輕量化與降低成本，增加產業競爭力。

本公司 106 年持續擴大研發能量，在產品、製程及能源環保技術等領域，創造了亮麗的研發成果。其中較重大項目說明如下：

(一)產品開發與改善

鋼板產品線上淬火製程開發：整合新舊設備冷卻能力，開發混合冷卻控制技術。研究成果分別應用於耐磨鋼板(PA500H)、海洋結構用鋼板(S690Q)、船艦用板(CRHS56)，及高強度結構用鋼板(PZ780)等新產品，後續效益可觀。

(二)製程開發與改善

- 1.線材氣霧冷卻設備建置：建置一套線材氣霧冷卻設備，進行噴嘴參數與冷卻水流量最佳化設計，並調整原有冷卻風冷製程，建立整合型冷卻作業模式，有效提升線材強度及降低盤元圈內強度變異。
- 2.大鋼胚低溫軋延製程建立：以數值模擬方法，分析胚溫降低對

軋機軋延力的影響，同時透過燃耗統計分析，確認低溫軋延對降低大鋼胚軋製成本的效益。

(三)能源環保技術

燒結工場排煙脫硫(Flue Gas Desulfurization)能力提升：研究脫除機制，發展實測技術，經驗證可減少細懸浮微粒（PM2.5）與揮發性有機化合物，充分發揮濕式排煙脫硫之空污防制效果。

董事長：



經理人：
總經理：



財務
副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日

代碼	資產	106年12月31日		105年12月31日	
		金	%	金	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 12,856,662	2	\$ 15,467,768	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註四、十六及十七)	4,910,644	1	3,288,349	1
1125	備供出售金融資產－流動(附註四、五及六)	2,186,156	-	2,806,737	-
1135	避險之衍生金融資產－流動(附註四及十)	54,131	-	36,784	-
1150	應收票據淨額(附註四及十一)	1,797,938	-	1,233,769	-
1160	應收票據－關係人(附註四、十一及三二)	309,587	-	384,078	-
1170	應收帳款淨額(附註四及十一)	14,311,437	2	11,463,575	2
1180	應收帳款－關係人(附註四、十一及三二)	355,077	-	499,185	-
1190	應收建造合約款(附註四及十二)	9,400,960	2	8,472,037	1
1200	其他應收款(附註四及三二)	1,636,999	-	1,382,410	-
1220	本期所得稅資產(附註二八)	181,204	-	139,482	-
130X	存貨(附註四、五及十三)	87,963,760	13	79,489,138	12
1460	待出售非流動資產(附註四)	212,780	-	-	-
1476	其他金融資產－流動(附註四、十六及三三)	10,752,021	2	11,833,708	2
1479	其他流動資產	4,051,059	1	3,558,170	1
11XX	流動資產合計	150,980,415	23	140,055,190	21
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動(附註四、五及八)	58,383,988	9	26,306,913	4
1527	持有至到期日金融資產－非流動(附註四及九)	129,750	-	222,669	-
1530	避險之衍生金融資產－非流動(附註四及十)	16,237	-	3,354	-
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動(附註四及十四)	1,854,343	-	1,932,814	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十五)	14,729,813	2	49,528,952	7
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十七及三三)	413,821,236	62	430,849,587	64
1760	投資性不動產(附註四、十八及三三)	10,956,078	2	10,316,142	2
1780	無形資產(附註四)	1,938,180	-	2,488,714	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二八)	6,192,780	1	5,372,981	1
1920	存出保證金(附註四)	700,646	-	566,022	-
1980	其他金融資產－非流動(附註四、十六及三三)	2,623,741	-	3,393,174	-
1995	其他非流動資產	5,388,672	1	5,085,281	1
15XX	非流動資產合計	516,735,464	77	536,066,603	79
1XXX	資產總計	\$ 667,715,879	100	\$ 676,121,793	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

單位：新台幣千元

代 碼	負 債 及 權 益	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動負債						
2100	短期借款及銀行透支(附註十九及三三)	\$	35,326,058	5	\$	35,905,740	5
2110	應付短期票券(附註十九)		24,635,582	4		16,632,100	2
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註四及七)		247	-		4,941	-
2125	避險之衍生金融負債－流動(附註四及十)		48,218	-		37,609	-
2150	應付票據		1,188,154	-		851,631	-
2170	應付帳款(附註二一)		13,261,485	2		12,484,269	2
2180	應付帳款－關係人(附註二一及三二)		37,377	-		536,544	-
2190	應付建造合約款(附註四及十二)		5,426,228	1		3,853,724	1
2200	其他應付款(附註二二及三二)		23,155,371	3		21,437,649	3
2230	本期所得稅負債(附註二八)		3,127,173	-		2,129,043	-
2250	負債準備－流動(附註四及二三)		4,042,476	-		4,324,106	1
2321	一年內到期應付公司債(附註四及二十)		11,198,974	2		5,212,668	1
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十九及三三)		18,549,055	3		16,210,014	2
2399	其他流動負債		4,323,642	1		3,530,170	1
21XX	流動負債合計		144,320,040	21		123,150,208	18
	非流動負債						
2510	避險之衍生金融負債－非流動(附註四及十)		210,325	-		36,065	-
2530	應付公司債(附註四及二十)		83,852,513	13		95,037,294	14
2541	銀行長期借款(附註十九及三三)		57,047,876	9		70,329,355	10
2542	長期應付票券(附註十九)		27,613,159	4		36,626,165	6
2550	負債準備－非流動(附註四及二三)		835,048	-		815,694	-
2570	遞延所得稅負債(附註四及二八)		12,205,775	2		12,261,289	2
2640	淨確定福利負債(附註四及二四)		8,321,780	1		6,901,619	1
2670	其他非流動負債		1,357,376	-		1,384,411	-
25XX	非流動負債合計		191,443,852	29		223,391,892	33
2XXX	負債合計		335,763,892	50		346,542,100	51
	歸屬於本公司業主之權益(附註四及二五)						
	股 本						
3110	普通 股		157,348,610	24		157,348,610	23
3120	特 別 股		382,680	-		382,680	-
3100	股本合計		157,731,290	24		157,731,290	23
3200	資本公積		38,211,082	6		37,807,466	6
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		61,538,216	9		59,934,379	9
3320	特別盈餘公積		27,655,869	4		29,786,846	4
3350	未分配盈餘		20,033,060	3		17,196,041	3
3300	保留盈餘合計		109,227,145	16		106,917,266	16
3400	其他權益		7,372,935	1		8,680,706	1
3500	庫藏股票	(	8,532,389)	(1)	(	8,576,842)	(1)
31XX	本公司業主之權益合計		304,010,063	46		302,559,886	45
36XX	非控制權益		27,941,924	4		27,019,807	4
3XXX	權益合計		331,951,987	50		329,579,693	49
3X2X	負債及權益總計	\$	667,715,879	100	\$	676,121,793	100

董事長：

經理人：
總經理：

財務
副總經理：

會計主管：

中國鋼鐵股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國106及105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	106年度			105年度		
	金	額	%	金	額	%
4000 營業收入(附註四、二六、三二及三七)	\$	347,012,002	100	\$	293,055,804	100
5000 營業成本(附註十三、二七及三二)		307,672,853	89		253,332,496	87
5900 營業毛利		39,339,149	11		39,723,308	13
營業費用						
6100 推銷費用		5,407,932	1		4,950,440	2
6200 管理費用		6,940,039	2		7,165,255	2
6300 研究發展費用		2,069,549	1		2,175,992	1
6000 營業費用合計		14,417,520	4		14,291,687	5
6900 營業利益		24,921,629	7		25,431,621	8
營業外收入及支出						
7010 其他收入(附註二七及三二)		1,778,303	1		1,471,380	-
7020 其他利益及損失(附註二七及三二)		745,573	-	(	523,311)	-
7050 財務成本(附註二七)	(	3,717,893)	(1)	(	3,816,641)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業損益份額	(	324,315)	-	(	663,882)	-
7000 營業外收入及支出合計	(	1,518,332)	-	(	3,532,454)	(1)
7900 稅前淨利		23,403,297	7		21,899,167	7
7950 所得稅費用(附註四及二八)		2,972,107	1		2,711,843	1
8200 本年度淨利		20,431,190	6		19,187,324	6

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益(附註四、二四、二五及二八)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 1,500,451)	-	(\$ 1,166,886)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益	236,316	-	182,490	-
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	(2,073,572)	(1)	(1,827,100)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	979,157	-	1,900,382	1
8363	現金流量避險中屬於有效避險部分之避險工具損益	(198,511)	-	(164,285)	-
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	(828,695)	-	(186,690)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅利益	87,480	-	86,036	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(3,298,276)	(1)	(1,176,053)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 17,132,914	5	\$ 18,011,271	6
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 16,905,588	5	\$ 16,038,369	6
8620	非控制權益	3,525,602	1	3,148,955	1
8600		\$ 20,431,190	6	\$ 19,187,324	7
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 14,430,315	4	\$ 15,950,850	5
8720	非控制權益	2,702,599	1	2,060,421	1
8700		\$ 17,132,914	5	\$ 18,011,271	6
	每股盈餘(附註二九)				
9750	基 本	\$ 1.09		\$ 1.04	
9850	稀 釋	\$ 1.09		\$ 1.03	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

董事長：

經理人：
總經理：

財務
副總經理：

會計主管：

中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國106及105年1月1日至12月31日

屬於本公司

代碼	股 東	本			保 留 盈 餘		
		普 通 股	特 別 股	資 本 公 積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘
A1	105年1月1日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 37,612,027	\$ 59,173,907	\$ 27,132,983	\$ 13,323,848
104年度盈餘指撥及分配(附註二五)							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	760,472	-	(760,472)
B3	特別盈餘公積	-	-	-	-	2,654,116	(2,654,116)
B5	普通股現金股利－每股0.5元	-	-	-	-	-	(7,867,430)
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(253)	253
D1	105年度淨利	-	-	-	-	-	16,038,369
D3	105年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(843,817)
D5	105年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	15,194,552
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	159,065	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	36,374	-	-	12,981
Z1	105年12月31日餘額	157,348,610	382,680	37,807,466	59,934,379	29,786,846	17,196,041
105年度盈餘指撥及分配(附註二五)							
B1	法定盈餘公積	-	-	-	1,603,837	-	(1,603,837)
B3	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(2,130,614)	2,130,614
B5	普通股現金股利－每股0.85元	-	-	-	-	-	(13,374,632)
B7	特別股現金股利－每股1.4元	-	-	-	-	-	(53,575)
B17	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	-	(363)	363
D1	106年度淨利	-	-	-	-	-	16,905,588
D3	106年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	(1,167,502)
D5	106年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	15,738,086
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易	-	-	28,066	-	-	-
M1	發放予子公司股利調整資本公積	-	-	267,245	-	-	-
O1	非控制權益增減	-	-	-	-	-	-
T1	其他權益變動	-	-	108,305	-	-	-
Z1	106年12月31日餘額	\$ 157,348,610	\$ 382,680	\$ 38,211,082	\$ 61,538,216	\$ 27,655,869	\$ 20,033,060

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

業 其	主 他	之 權	益 項	權 目	益	權	益	權	益
現金流量避險中									
國外營運機構 備供出售金融資產 屬於有效避險					本公司業主				
財務報表換算	產 未 實 現	部分之避險	本公司業主						
之兌換差額	評價損益	工具損益	合	計	庫 藏 股 票	之權益合計	非 控 制 權 益	權 益 合 計	
\$ 1,198,796	\$ 6,573,348	\$ 152,264	\$ 7,924,408	(\$ 8,577,644)	\$ 294,320,819	\$ 26,404,014	\$ 320,724,833		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	(7,867,430)	-	(7,867,430)		
-	-	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	16,038,369	3,148,955	19,187,324		
(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	(87,519)	(1,088,534)	(1,176,053)		
(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	15,950,850	2,060,421	18,011,271		
-	-	-	-	-	159,065	96,945	256,010		
-	-	-	-	-	-	(1,541,573)	(1,541,573)		
-	-	-	-	802	50,157	-	50,157		
(32,048)	8,650,573	62,181	8,680,706	(8,576,842)	302,559,886	27,019,807	329,579,693		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	(13,374,632)	-	(13,374,632)		
-	-	-	-	-	(53,575)	-	(53,575)		
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	16,905,588	3,525,602	20,431,190		
(2,078,545)	964,290	(193,516)	(1,307,771)	-	(2,475,273)	(823,003)	(3,298,276)		
(2,078,545)	964,290	(193,516)	(1,307,771)	-	14,430,315	2,702,599	17,132,914		
-	-	-	-	(19,595)	(19,595)	(19,249)	(38,844)		
-	-	-	-	64,048	92,114	21,905	114,019		
-	-	-	-	-	267,245	163,931	431,176		
-	-	-	-	-	-	(1,947,069)	(1,947,069)		
-	-	-	-	-	108,305	-	108,305		
(\$ 2,110,593)	\$ 9,614,863	(\$ 131,335)	\$ 7,372,935	(\$ 8,532,389)	\$ 304,010,063	\$ 27,941,924	\$ 331,951,987		

董事長：

經理人：
總經理：

財務
副總經理：

會計主管：

中國鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年支稅前淨利	\$ 23,403,297	\$ 21,899,167
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	34,529,292	35,691,883
A20200	攤銷費用	346,646	371,594
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(382,240)	(38,984)
A20900	財務成本	3,717,893	3,816,641
A21200	利息收入	(290,218)	(317,940)
A21300	股利收入	(586,347)	(574,258)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損 益份額	254,202	581,025
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 利益	(75,446)	(335,742)
A22800	處分無形資產利益	(2,741)	(2,741)
A23100	處分投資利益	(1,410,097)	(1,288,242)
A23500	金融資產減損損失	784,146	699,784
A23700	非金融資產減損損失	829,398	148,168
A23800	存貨回升利益	(880,774)	(3,970,141)
A29900	提列負債準備	8,948,686	8,665,856
A29900	其 他	71,743	80,617
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31110	持有供交易之金融商品	(92,049)	(296,414)
A31130	應收票據	(564,169)	(26,983)
A31140	應收票據－關係人	74,491	(126,073)
A31150	應收帳款	(2,820,725)	(930,908)
A31160	應收帳款－關係人	144,252	(50,988)
A31170	應收建造合約款	(928,923)	295,306
A31180	其他應收款	(187,347)	38,119
A31200	存 貨	(7,729,846)	(6,612,449)
A31240	其他流動資產	(492,889)	(61,464)
A32130	應付票據	336,523	296,145
A32150	應付帳款	777,216	4,585,809
A32160	應付帳款－關係人	(499,167)	280,413
A32170	應付建造合約款	1,572,504	(261,446)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
A32180	其他應付款	\$ 1,946,119	\$ 2,591,463
A32200	負債準備	(9,237,518)	(7,522,566)
A32230	其他流動負債	793,500	(166,259)
A32240	淨確定福利負債	(80,290)	(50,764)
A33000	營運產生之現金	52,269,122	57,407,628
A33500	支付之所得稅	(2,797,644)	(2,226,223)
AAAA	營業活動之淨現金流入	49,471,478	55,181,405

投資活動之現金流量

B00100	取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(4,415,691)	(3,263,329)
B00200	處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產價款	3,188,616	3,714,862
B00300	取得備供出售金融資產	(1,466,827)	(2,570,588)
B00400	處分備供出售金融資產價款	2,634,032	4,266,220
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	23,728	16,840
B00600	取得無活絡市場之債務工具投資	(18,451)	(24,269)
B00700	處分無活絡市場之債務工具投資	20,000	120,419
B00900	取得持有至到期日金融資產	-	(19,480)
B01000	處分持有至到期日金融資產	-	77,236
B01800	取得採用權益法之投資	(1,226,596)	(11,100,850)
B01900	處分採用權益法之投資	240,791	178,384
B02300	處分子公司	13,021	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(21,812,961)	(19,618,793)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	336,150	895,675
B03700	存出保證金增加	(134,624)	(86,735)
B04500	取得無形資產	(39,082)	(382,402)
B05400	購置投資性不動產	(614,852)	(339,112)
B06500	其他金融資產減少(增加)	1,888,676	(289,219)
B06800	其他非流動資產減少	671,269	392,851
B07500	收取之利息	297,593	332,908
B07600	收取關聯企業股利	660,524	289,575
B07600	收取其他股利	601,667	558,902
BBBB	投資活動之淨現金流出	(19,153,017)	(26,850,905)

籌資活動之現金流量

C00100	短期借款增加	254,690,716	286,529,045
C00200	短期借款減少	(255,597,380)	(283,521,183)
C00500	應付短期票券增加	255,688,593	501,168,607

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
C00600	應付短期票券減少	(\$ 247,685,111)	(\$ 516,177,793)
C01200	發行應付公司債	-	5,400,000
C01300	償還應付公司債	(5,213,643)	(4,699,300)
C01600	舉借銀行長期借款	26,710,000	57,902,133
C01700	償還銀行長期借款	(34,033,111)	(76,915,897)
C01800	長期應付票券增加	7,777,423	179,932,318
C01900	長期應付票券減少	(16,790,429)	(167,766,032)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	(20,001)	45,656
C04500	支付本公司業主股利	(13,264,276)	(7,815,051)
C04900	子公司購買母公司股票	(38,844)	-
C05000	子公司處分母公司股票	114,019	-
C05600	支付之利息	(3,954,803)	(4,032,834)
C05800	非控制權益減少	(1,947,069)	(1,541,573)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(33,563,916)	(31,491,904)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(211,212)	(553,340)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(3,456,667)	(3,714,744)
E00100	年初現金及約當現金餘額	13,340,196	17,054,940
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 9,883,529	\$ 13,340,196

年底現金及約當現金之調節

代 碼		106年 12月31日	105年 12月31日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 12,856,662	\$ 15,467,768
E00240	銀行透支	(2,973,133)	(2,127,572)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 9,883,529	\$ 13,340,196

後附之附註係本合併財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

董事長：

經理人：
總經理：

財務
副總經理：

會計主管：

中國鋼鐵股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

代 碼	資 產	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
100	現金及約當現金(附註四及六)	\$	2,923,910	1	\$	2,477,746	1
125	備供出售金融資產－流動(附註四及七)		111,603	-		780,716	-
135	避險之衍生金融資產－流動(附註四及八)		44,469	-		32,094	-
150	應收票據(附註四及九)		681,901	-		472,193	-
160	應收票據－關係人(附註四、九及二八)		223,073	-		324,457	-
1170	應收帳款淨額(附註四及九)		2,246,631	1		1,257,657	-
1180	應收帳款－關係人(附註四、九及二八)		2,526,127	1		1,815,399	-
1200	其他應收款		805,299	-		1,139,592	-
1210	其他應收款－關係人往來(附註二八)		7,356,950	2		7,211,809	2
130X	存貨(附註四、五及十)		48,024,231	10		42,506,461	9
1476	其他金融資產－流動(附註四、十三及二九)		6,869,408	1		6,622,457	2
1479	其他流動資產		1,889,815	-		818,410	-
11XX	流動資產合計		73,703,417	16		65,458,991	14
	非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動(附註四、五及七)		16,418,690	3		15,551,376	3
1530	避險之衍生金融資產－非流動(附註四及八)		12,583	-		2,142	-
1546	無活絡市場之債務工具投資－非流動(附註四及十一)		1,761,421	-		1,837,425	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)		207,523,641	44		208,545,541	44
1600	不動產、廠房及設備(附註四、十四及二八)		162,042,223	34		167,632,162	36
1760	投資性不動產(附註四及十五)		7,129,792	2		7,127,220	2
1780	無形資產		44,810	-		54,785	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二四)		3,371,609	1		2,936,474	1
1920	存出保證金(附註四)		100,092	-		55,688	-
1980	其他金融資產－非流動(附註四及十三)		319,234	-		1,073,565	-
15XX	非流動資產合計		398,724,095	84		404,816,378	86
1XXX	資產總計	\$	472,427,512	100	\$	470,275,369	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

單位：新台幣千元

代 碼	負 債 及 權 益	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動負債				
2100	短期借款及銀行透支(附註十六、二八及二九)	\$ 10,722,766	2	\$ 8,851,509	2
2110	應付短期票券(附註十六)	6,296,753	1	-	-
2125	避險之衍生金融負債－流動(附註四及八)	20,674	-	8,965	-
2170	應付帳款	4,145,456	1	4,142,060	1
2180	應付帳款－關係人(附註二八)	1,813,858	-	969,388	-
2200	其他應付款(附註十八及二八)	16,253,268	3	14,929,164	3
2230	本期所得稅負債(附註二四)	2,103,954	1	1,529,584	-
2250	負債準備－流動(附註四及十九)	2,239,559	1	2,404,802	1
2321	一年內到期應付公司債(附註十七)	7,698,974	2	5,199,253	1
2322	一年內到期銀行長期借款(附註十六)	9,860,615	2	4,195,825	1
2399	其他流動負債	3,910,313	1	3,325,849	1
21XX	流動負債合計	65,066,190	14	45,556,399	10
	非流動負債				
2510	避險之衍生金融負債－非流動(附註四及八)	8,112	-	6,904	-
2530	應付公司債(附註十七)	59,967,190	13	67,657,491	15
2541	銀行長期借款(附註十六)	20,653,020	5	32,950,349	7
2542	長期應付票券(附註十六)	5,899,102	1	5,899,355	1
2570	遞延所得稅負債(附註四及二四)	10,715,281	2	10,799,579	2
2640	淨確定福利負債(附註四及二十)	6,048,974	1	4,785,826	1
2670	其他非流動負債	59,580	-	59,580	-
25XX	非流動負債合計	103,351,259	22	122,159,084	26
2XXX	負債合計	168,417,449	36	167,715,483	36
	權益(附註四及二一)				
	股 本				
3110	普 通 股	157,348,610	33	157,348,610	33
3120	特 別 股	382,680	-	382,680	-
3100	股本合計	157,731,290	33	157,731,290	33
3200	資本公積	38,211,082	8	37,807,466	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	61,538,216	13	59,934,379	13
3320	特別盈餘公積	27,655,869	6	29,786,846	6
3350	未分配盈餘	20,033,060	4	17,196,041	4
3300	保留盈餘合計	109,227,145	23	106,917,266	23
3400	其他權益	7,372,935	2	8,680,706	2
3500	庫藏股票	(8,532,389)	(2)	(8,576,842)	(2)
3XXX	權益合計	304,010,063	64	302,559,886	64
3X2X	負債及權益總計	\$ 472,427,512	100	\$ 470,275,369	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106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元，惟每股盈餘為元

	106年度		105年度	
	金 額	%	金 額	%
代碼 4000 營業收入(附註四、二二及二八)	\$ 207,098,630	100	\$ 168,927,075	100
5000 營業成本(附註十及二八)	187,568,805	90	147,174,784	87
5900 營業毛利	19,529,825	10	21,752,291	13
5920 已(未)實現銷貨利益	147,162	-	(384,546)	(1)
5950 已實現營業毛利	19,676,987	10	21,367,745	12
營業費用				
6100 推銷費用	2,836,946	1	2,725,816	2
6200 管理費用	3,544,812	2	3,716,730	2
6300 研究發展費用	1,720,185	1	1,844,055	1
6000 營業費用合計	8,101,943	4	8,286,601	5
6900 營業利益	11,575,044	6	13,081,144	7
營業外收入及支出				
7010 其他收入(附註二三及二八)	1,383,476	1	1,322,937	1
7020 其他利益及損失(附註二三及二八)	268,918	-	(34,229)	-
7050 財務成本(附註二三及二八)	(1,919,054)	(1)	(1,990,052)	(1)
7070 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額	7,212,280	3	5,653,411	3
7000 營業外收入及支出合計	6,945,620	3	4,952,067	3
7900 稅前淨利	18,520,664	9	18,033,211	10
7950 所得稅費用(附註四及二四)	1,615,076	1	1,994,842	1
8200 本年度淨利	16,905,588	8	16,038,369	9

(接次頁)

(承前頁)

代碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益(附註四、二十、二一及二四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	(\$ 1,179,124)	-	(\$ 657,109)	-
8330	採用權益法之子公司及關聯企業之其他綜合損益份額	(188,829)	-	(298,416)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅利益	200,451	-	111,708	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(1,726,614)	(1)	(867,506)	(1)
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	895,527	-	2,933,162	2
8363	現金流量避險中屬有效避險部分之避險工具損益	(30,552)	-	(69,360)	-
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	(451,326)	-	(1,251,789)	(1)
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅利益	5,194	-	11,791	-
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)	(2,475,273)	(1)	(87,519)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 14,430,315	7	\$ 15,950,850	9
	每股盈餘(附註二五)				
9750	基 本	\$ 1.09		\$ 1.04	
9850	稀 釋	\$ 1.09		\$ 1.03	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。
(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

董事長：



經理人：

總經理：



財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司

個體權益變動表

民國106及105年1月1日至12月31日

代碼		股			本			保			留				
		普	通	股	特	別	股	資	本	公	積	法定盈餘公積	特別盈餘公積		
A1	105年12月31日餘額	\$157,348,610			\$	382,680		\$	37,612,027			\$	59,173,907	\$	27,132,983
104年度盈餘指撥及分配(附註二一)															
B1	法定盈餘公積			-		-			-			760,472		-	
B3	特別盈餘公積			-		-			-			-		2,654,116	
B5	普通股現金股利－每股0.5元			-		-			-			-		-	
B7	特別股現金股利－每股1.4元			-		-			-			-		-	
B17	特別盈餘公積迴轉			-		-			-			-		(	253)
D1	105年度淨利			-		-			-			-		-	
D3	105年度稅後其他綜合損益			-		-			-			-		-	
D5	105年度綜合損益總額			-		-			-			-		-	
M1	發放予子公司股利調整資本公積			-		-			159,065			-		-	
T1	採用權益法認列之公司權益變動數			-		-			36,374			-		-	
Z1	105年12月31日餘額	157,348,610				382,680			37,807,466			59,934,379		29,786,846	
105年度盈餘指撥及分配(附註二一)															
B1	法定盈餘公積			-		-			-			1,603,837		-	
B3	特別盈餘公積迴轉			-		-			-			-		(	2,130,614)
B5	普通股現金股利－每股0.85元			-		-			-			-		-	
B7	特別股現金股利－每股1.4元			-		-			-			-		-	
B17	特別盈餘公積迴轉			-		-			-			-		(	363)
D1	106年度淨利			-		-			-			-		-	
D3	106年度稅後其他綜合損益			-		-			-			-		-	
D5	106年度綜合損益總額			-		-			-			-		-	
L5	子公司購入母公司股票視為庫藏股票			-		-			-			-		-	
L7	子公司處分母公司股票視同庫藏股交易			-		-			28,066			-		-	
M1	發放予子公司股利調整資本公積			-		-			267,245			-		-	
T1	採用權益法認列之公司權益變動數			-		-			108,305			-		-	
Z1	106年12月31日餘額	\$157,348,610			\$	382,680			\$	38,211,082		\$	61,538,216	\$	27,655,869

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

單位：新台幣千元，惟每股股利為元

其	他	權	益	項	目		
盈餘	國外營運機構	備供出售	現金流量避險				
未分配盈餘	財務報表換算	金融資產	中屬有效				
	之兌換差額	未實現	避險部分之				
		評價損益	避險工具損益	合計	庫藏股票	權益合計	
\$ 13,323,848	\$ 1,198,796	\$ 6,573,348	\$ 152,264	\$ 7,924,408	(\$ 8,577,644)	\$294,320,819	
(760,472)	-	-	-	-	-	-	
(2,654,116)	-	-	-	-	-	-	
(7,867,430)	-	-	-	-	-	(7,867,430)	
(53,575)	-	-	-	-	-	(53,575)	
253	-	-	-	-	-	-	
16,038,369	-	-	-	-	-	16,038,369	
(843,817)	(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	(87,519)	
15,194,552	(1,230,844)	2,077,225	(90,083)	756,298	-	15,950,850	
-	-	-	-	-	-	159,065	
12,981	-	-	-	-	802	50,157	
17,196,041	(32,048)	8,650,573	62,181	8,680,706	(8,576,842)	302,559,886	
(1,603,837)	-	-	-	-	-	-	
2,130,614	-	-	-	-	-	-	
(13,374,632)	-	-	-	-	-	(13,374,632)	
(53,575)	-	-	-	-	-	(53,575)	
363	-	-	-	-	-	-	
16,905,588	-	-	-	-	-	16,905,588	
(1,167,502)	(2,078,545)	964,290	(193,516)	(1,307,771)	-	(2,475,273)	
15,738,086	(2,078,545)	964,290	(193,516)	(1,307,771)	-	14,430,315	
-	-	-	-	-	(19,595)	(19,595)	
-	-	-	-	-	64,048	92,114	
-	-	-	-	-	-	267,245	
-	-	-	-	-	-	108,305	
\$ 20,033,060	(\$ 2,110,593)	\$ 9,614,863	(\$ 131,335)	\$ 7,372,935	(\$ 8,532,389)	\$304,010,063	

董事長：

經理人：
總經理：

財務
副總經理：

會計主管：

中國鋼鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國106及105年1月1日至12月31日

單位：新台幣千元

代 碼		106年度	105年度
A10000	營業活動之現金流量		
A20010	本年稅前淨利	\$ 18,520,664	\$ 18,033,211
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	17,394,877	18,409,717
A20200	攤銷費用	9,975	10,951
A20900	財務成本	1,919,054	1,990,052
A21200	利息收入	(146,636)	(124,145)
A21300	股利收入	(335,909)	(350,156)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企		
	業損益份額	(7,212,280)	(5,653,411)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備		
	損失	9,721	21,862
A23100	處分投資利益	(771,464)	(603,519)
A23500	金融資產減損損失	532,792	488,299
A23700	非金融資產減損損失	40,311	-
A23800	存貨回升利益	(551,871)	(2,919,280)
A24000	未(已)實現銷貨利益	(147,162)	384,546
A29900	提列負債準備	7,190,968	7,252,605
A29900	其 他	49,800	4,461
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(209,708)	(28,817)
A31140	應收票據－關係人	101,384	(126,058)
A31150	應收帳款	(988,974)	(354,531)
A31160	應收帳款－關係人	(710,728)	(1,128,653)
A31180	其他應收款	321,472	(516,076)
A31200	存 貨	(4,988,766)	(1,913,314)
A31240	其他流動資產	(1,071,405)	170,378
A32150	應付帳款	3,396	2,084,866
A32160	應付帳款－關係人	844,470	611,935
A32180	其他應付款	1,377,976	2,647,544
A32200	負債準備	(7,356,211)	(6,547,481)
A32230	其他流動負債	584,464	382,509
A32240	淨確定福利負債	84,024	71,415
A32990	其他非流動負債	-	340
A33000	營運產生之現金	24,494,234	32,299,250
A33500	支付之所得稅	(1,355,517)	(821,131)
AAAA	營業活動之淨現金流入	23,138,717	31,478,119

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	\$ -	(\$ 193,268)
B00400	處分備供出售金融資產價款	841,250	649,443
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	1,284	2,267
B02400	採用權益法之被投資公司減資退回股款	-	999,968
B01800	取得採用權益法之投資	(779,498)	(11,426,350)
B02700	購置不動產、廠房及設備	(11,701,039)	(10,152,877)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	419	-
B03800	存出保證金增加	(44,404)	(11,605)
B04300	其他應收款－關係人往來增加	(145,141)	(1,321,809)
B06600	其他金融資產減少(增加)	466,929	(941,687)
B07500	收取之利息	144,903	124,587
B07600	收取之子公司及關聯企業股利	4,963,105	4,993,852
B07600	收取之其他股利	350,463	335,602
BBBB	投資活動之淨現金流出	(5,901,729)	(16,941,877)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	17,971,900	15,500,000
C00200	短期借款減少	(16,590,000)	(16,725,401)
C00500	應付短期票券增加	122,646,753	142,052,986
C00600	應付短期票券減少	(116,350,000)	(154,900,000)
C01800	長期應付票券增加	-	5,899,355
C01300	償還應付公司債	(5,200,000)	(4,650,000)
C01600	舉借銀行長期借款	-	14,817,064
C01700	償還銀行長期借款	(4,242,113)	(10,139,862)
C04500	發放現金股利	(13,428,207)	(7,911,996)
C05600	支付之利息	(2,088,514)	(2,129,360)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(17,280,181)	(18,187,214)
EEEE	現金及約當現金淨減少	(43,193)	(3,650,972)
E00100	年初現金及約當現金餘額	872,415	4,523,387
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 829,222	\$ 872,415
年底現金及約當現金之調節			
代 碼		106年 12月31日	105年 12月31日
E00210	資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 2,923,910	\$ 2,477,746
E00240	銀行透支	(2,094,688)	(1,605,331)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 829,222	\$ 872,415

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國107年3月28日查核報告)

董事長：



經理人：

總經理：



財務

副總經理：



會計主管：



中國鋼鐵股份有限公司
審計委員會同意及查核報告書

董事會造具本公司民國106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。

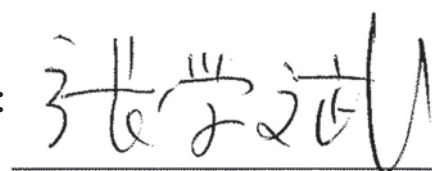
敬請 鑑核

此致

本公司107年股東常會

中國鋼鐵股份有限公司

審計委員會召集人：



張 學 斌

中 華 民 國 107 年 3 月 28 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中鋼公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鋼公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 106 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 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

中鋼公司及其子公司截至民國 106 年 12 月 31 日止，存貨金額為新台幣（以下同）87,963,760 千元，其中鋼鐵業存貨為 74,899,633 千元，占合併資產總額 11%，由於鋼鐵產業相關原料及製成品價格波動甚鉅且存貨評價亦涉及管理階層重大會計估計，是以本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。相關存貨評價之會計政策與附註揭露請參閱合併財務報告附註四、五及十三。

本會計師著重於存貨評價，對於存貨評價所執行之主要查核程序如下：

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

備供出售金融資產評價—台塑越南河靜（開曼）有限公司

中鋼公司截至民國 106 年 12 月 31 日止透過子公司 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 投資台塑越南河靜（開曼）有限公司（台塑河靜（開曼）公司）金額為 31,471,200 千元，占合併資產總額 5%，係屬無活絡市場未上市櫃股票投資，中鋼公司委託獨立鑑價師出具評價報告作為公允價值評價之依據。評價衡量係採用收益法，其收益來源主要來自台塑河靜（開曼）公司 100%持有之被投資公司台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司（台塑河靜鋼鐵公司），其評價模型涉及多項假設及不可觀察輸入值，包含台塑河靜鋼鐵公司未來獲利狀況、未來現金流量預測、營收成長率及報酬率等相關假設，因此，本會計師將投資台塑河靜（開曼）公司公允價值評價列為關鍵查核事項。相關金融資產評價之會計政策請參閱合併財務報告附註四。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、評估管理階層所委任之獨立鑑價師之專業能力、適任能力與客觀性，並驗證評價人員之資格。
- 二、與管理階層討論獨立鑑價師之工作範圍、複核其委任條件，以確認未存有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項。
- 三、確認獨立鑑價師所使用的方法與國際會計準則並無不符。

四、檢視獨立鑑價師所使用之財務預測資料合理性。

本會計師亦採用本所內部專家針對公允價值之合理性執行評估工作驗證重要假設及參數合理性，包括加權平均資金成本及折現率。

其他事項

列入中鋼公司合併財務報表之關聯企業部分係由其他會計師查核，因此本會計師對上開合併財務報表所表示意見中，有關該等採用權益法投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對該等採用權益法之關聯企業投資餘額為 34,874,658 千元，占合併資產總額 5%，民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日該等採用權益法之關聯企業損益份額為損失 875,298 千元及 969,122 千元，占合併綜合損益總額皆為 5%。

中鋼公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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

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

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

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務

報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

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

大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鋼公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭政弘



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達中鋼公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鋼公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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 106 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 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

存貨評價

中鋼公司截至民國 106 年 12 月 31 日止，存貨金額為新台幣（以下同）48,024,231 千元，占個體資產總額 10%，由於鋼鐵產業相關原料及製成品價格波動甚鉅且存貨評價亦涉及管理階層重大會計估計，是以本會計師將存貨評價列為關鍵查核事項。相關存貨評價之會計政策與附註揭露請參閱個體財務報告附註四及十。

本會計師著重於存貨評價，對於存貨評價所執行之主要查核程序如下：

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

備供出售金融資產評價—台塑越南河靜（開曼）有限公司

中鋼公司截至民國 106 年 12 月 31 日止透過子公司 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 投資台塑越南河靜（開曼）有限公司（台塑河靜（開曼）公司）金額為 31,471,200 千元，占個體資產總額 7%，係屬無活絡市場未上市櫃股票投資，中鋼公司委託獨立鑑價師出具評價報告作為公允價值評價之依據。評價衡量係採用收益法，其收益來源主要來自台塑河靜（開曼）公司 100%持有之被投資公司台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司（台塑河靜鋼鐵公司），其評價模型涉及多項假設及不可觀察輸入值，包含台塑河靜鋼鐵公司未來獲利狀況、未來現金流量預測、營收成長率及報酬率等相關假設，因此，本會計師將投資台塑河靜（開曼）公司公允價值評價列為關鍵查核事項。相關金融資產評價之會計政策請參閱個體財務報告附註四。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、評估管理階層所委任之獨立鑑價師之專業能力、適任能力與客觀性，並驗證評價人員之資格。
- 二、與管理階層討論獨立鑑價師之工作範圍、複核其委任條件，以確認未存

有影響其客觀性或限制其工作範圍之事項。

三、確認獨立鑑價師所使用的方法與國際會計準則並無不符。

四、檢視獨立鑑價師所使用之財務預測資料合理性。

本會計師亦採用本所內部專家針對公允價值之合理性執行評估工作驗證重要假設及參數合理性，包括加權平均資金成本及折現率。

其他事項

列入中鋼公司個體財務報表之關聯企業部分係由其他會計師查核，因此本會計師對上開個體財務報表所表示意見中，有關該等採用權益法投資所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國 105 年 12 月 31 日對該等採用權益法之關聯企業投資餘額為 34,874,658 千元，占資產總額為 7%，民國 106 及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日該等採用權益法之關聯企業損益份額為損失 875,298 千元及 969,122 千元，占綜合損益總額均為 6%。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

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

中鋼公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個

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

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

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，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 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 郭麗園



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

會計師 郭政弘



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 8 日

第二案

本公司董事會提

案由：謹擬具本公司 106 年度盈餘分配案，敬請承認。

說明：

- 一、本公司 106 年度盈餘分派，擬依本公司章程第 6 條規定分配如附表。
- 二、擬分配特別股股東股息為每股現金 1.4 元；普通股股東紅利為每股現金 0.88 元。
- 三、本現金股利除息基準日，擬於股東會決議通過本盈餘分配案後，授權董事長決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,740,531 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,746,618	0	81,166	44,203,119
電子投票	7,862,513,708	1,483,602	0	762,712,318
總計	12,715,260,326	1,483,602	81,166	806,915,437

同意通過表決權數占出席股東表決權數 94.02%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司

106年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘(106.1.1)		4,294,612,445.81
迴轉特別盈餘公積--處分固定資產		362,213.00
確定福利之精算(損)益列入保留盈餘		(978,672,808.00)
長期股權投資影響變動數		(188,829,023.00)
本年度淨利		16,905,588,134.86
提列法定盈餘公積(10%)		(1,690,558,813.00)
特別盈餘公積轉列未分配盈餘		5,992,689.00
本期可供分配盈餘		18,348,494,838.67
分配特別股股息---特別股38,267,999股，每股1.4元 (現金1.4元)	53,575,199.00	
分配普通股紅利---普通股15,734,860,997股，每股0.88元 (現金0.88元)	13,846,677,677.00	
分配項目合計		(13,900,252,876.00)
期末未分配盈餘(106.12.31)		4,448,241,962.67

董事長：



經理人：



財務副總：



會計主管：



第三案

本公司董事會提

案由：擬具本公司章程部分條文修正草案，敬請公決。

說明：

一、本次擬修正五個條文，分別說明如下：

- (一)配合審計委員會之設立，爰將第六條第一項有關監察人之規定刪除。
- (二)為免疑義爰將第二十五條第五項併入第四項，並修正條文用字。
- (三)依金管會公司治理問答集一董事會議事辦法篇第11題之回答修正第三十條第四款用字。另將原第七款併入第五款並修正第五款用字，原第八款至第十八款配合依序移列為第七款至第十七款。
- (四)本公司已完成審計委員會之設立，爰依現況修正第三十條之一條文用字。
- (五)於第四十二條增訂本次修正日期及次別。

二、檢附部分條文修正草案對照表如附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,851,994,268	61,000	81,166	44,908,462
電子投票	7,862,705,528	889,852	0	763,114,248
總計	12,714,699,796	950,852	81,166	808,022,710

同意通過表決權數占出席股東表決權數 94.02%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司章程部分條文修正草案對照表

修正條文	現行條文	說明
第6條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於千分之一點五為董事酬勞金。員工酬勞及董事酬勞金分派案應提股東會報告。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 (以下省略)	第6條 本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於千分之一點五為董事、監察人酬勞金。員工酬勞及董事、監察人酬勞金分派案應提股東會報告。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 (以下省略)	配合審計委員會之設立，爰將第一項有關監察人之規定刪除。
第 25 條 (以上省略) 董事會之召集應於七日前將會議日期、地點、議程及充分之會議資料通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應以書面或電子文件為之；於有緊急情事時，並得以其他適當方法為之。<u>此</u>召集通知，任何董事得以書面申明放棄。	第 25 條 (以上省略) 董事會之召集應於七日前將會議日期、地點、議程及充分之會議資料通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。前項召集通知應以書面或電子文件為之；於有緊急情事時，並得以其他適當方法為之。<u>前二項</u>召集通知，任何董事得以書面<u>於會前或會後</u>，申明放棄。	為免疑義爰將本條第五項併入第四項，並修正條文用字。
第30條 董事會之職權如下： (中間省略) 四、年度經營方針及營業預算之審定。 五、年度營業報告書及財務報告之審定。 六、計畫型資本支出預算之審定。 (刪除)	第30條 董事會之職權如下： (中間省略) 四、<u>長、中程計畫及年度計畫</u>之審定。 五、<u>年度營業預、決算</u>之審定。 六、計畫型資本支出預算之審定。 <u>七、年度財務報告之審定。</u>	一、依金管會公司治理問答集—董事會議事辦法篇第 11 題之回答修正本條第四款用字。 二、將原第七款併入第五款並修正第五款用字。 三、原第八款至第十八款配合依序移列為

修正條文	現行條文	說明
七、盈餘分配或虧損彌補之擬定。 八、超過董事會授權金額、期限之國內、外借款之核定。 九、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券及不具股權性質之公司債之核定。 十、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序、內部控制制度及其他重要章則之核定。 十一、重要契約之主要權利、義務條件之核定。 十二、副總經理以上人員及財務、會計、內部稽核主管任免之核定。 十三、員工待遇標準之核定。 十四、轉投資之審定。 十五、在本公司背書保證作業程序規定之範圍內，對外背書保證之核定。 十六、在本公司資金貸與他人作業程序規定之範圍內，資金貸與他人之核定。 十七、其他法令賦與職權事項之審定。	八、盈餘分配或虧損彌補之擬定。 九、超過董事會授權金額、期限之國內、外借款之核定。 十、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券及不具股權性質之公司債之核定。 十一、訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序、內部控制制度及其他重要章則之核定。 十二、重要契約之主要權利、義務條件之核定。 十三、副總經理以上人員及財務、會計、內部稽核主管任免之核定。 十四、員工待遇標準之核定。 十五、轉投資之審定。 十六、在本公司背書保證作業程序規定之範圍內，對外背書保證之核定。 十七、在本公司資金貸與他人作業程序規定之範圍內，資金貸與他人之核定。 十八、其他法令賦與職權事項之審定。	第七款至第十七款。
第30條之1 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會之職權及其他應遵循	第30條之1 本公司自第十六屆董事會起，依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。審計委員會	本公司已完成審計委員會之設立，爰依現況修正條文用字。

修正條文	現行條文	說明
事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及本公司規程之規定辦理。 證券交易法、公司法及其他法令規定應由監察人行使之職權事項，除證券交易法第十四條之四第四項另有規定外，由審計委員會行之，其決議應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意；審計委員會之召集人對外代表審計委員會。	之職權及其他應遵循事項，依公司法、證券交易法暨其他相關法令及本公司規程之規定辦理。 <u>本公司設置審計委員會後</u>，證券交易法、公司法、其他法令及本章程規定應由監察人行使之職權事項，除證券交易法第十四條之四第四項另有規定外，由審計委員會行之，其決議應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意；審計委員會之召集人對外代表審計委員會。	
第42條 本章程於中華民國六十年十一月二日訂立，六十二年十二月廿八日第一次修正，(中間省略)，一百零五年六月二十三日第四十四次修正，<u>一百零七年六月二十一日第四十五次修正</u>。	第42條 本章程於中華民國六十年十一月二日訂立，六十二年十二月廿八日第一次修正，(中間省略)，一百零五年六月二十三日第四十四次修正。	增訂本次修正日期及次別。

第四案

本公司董事會提

案由：擬具本公司取得或處分資產處理程序部分條文修正草案，敬請公決。

說明：

- 一、配合證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則問答集」部分內容修正，並參考金管證發字第 1050044504 號令規定及實務運作需求，修改本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文。
- 二、本次擬修改原第九條第二項第一、六、八～十一款及第十七條第一項第一款第五目。
- 三、檢附部分條文修正草案對照表如附件。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,669,818	61,000	81,166	44,232,912
電子投票	7,862,592,870	987,781	0	763,128,977
總計	12,715,262,688	1,048,781	81,166	807,361,889

同意通過表決權數占出席股東表決權數 94.02%，本案照原案表決通過。

中國鋼鐵股份有限公司取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
第九條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取得標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，作為評估交易價格之參考；另交易金額達三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。前項但書所稱例外情形，係指： 一、<u>依公司法</u>發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券，<u>且取得有價證券所表彰之權利與出資比例相當</u>者。 二、參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。 三、參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。 四、於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。 五、屬公債、附買回、賣回條件之債券。 六、<u>境</u>內外<u>公募</u>基金。 七、依證券交易所或櫃買中心之上市（櫃）證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市（櫃）公司股票。 八、參與公開發行公司現金增資認股<u>或於國內認購公司債(含金融債券)</u>，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。 九、依證券投資信託及顧問法第十一條第一項規定於基金成立	第九條 本公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取得標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表，作為評估交易價格之參考；另交易金額達三億元以上者，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。但該有價證券具活絡市場之公開報價或金管會另有規定者，不在此限。前項但書所稱例外情形，係指： 一、發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者。 二、參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。 三、參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。 四、於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。 五、屬公債、附買回、賣回條件之債券。 六、<u>海</u>內外基金。 七、依證券交易所或櫃買中心之上市（櫃）證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市（櫃）公司股票。 八、參與公開發行公司現金增資認股<u>而取得</u>，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。 九、依證券投資信託及顧問法第十一條第一項<u>及金管會九十三</u>	配合證期局「公開發行公司取得或處分資產處理準則問答集」及金管證發字第1050044504 號令規定修正。

修 正 條 文	現 行 條 文	說 明
前申購<u>國內私募基金者，或申購、買回之國內私募基金，信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。</u> 十、金管會規定之其他情形。	<u>年十一月一日金管證四字第0九三000五二四九號令</u>規定於基金成立前申購基金者。 <u>十、申購或買回之國內私募基金，如信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同者。</u> <u>十一、金管會規定之其他情形。</u>	
第十七條 本公司從事衍生性商品交易之交易原則與方針與所應採行之風險管理措施及稽核控管事項如下： 一、交易原則與方針： (中間省略) (五) 契約總額及損失上限： 1.遠期外匯及貨幣交換契約總額，應以本公司<u>承作時估算因營運產生之收付外匯淨部位為限；但屬資本支出及轉投資等避險需求而承作之遠期外匯及貨幣交換契約總額，應以被避險項目總額為限。</u>利率交換契約總額，應以本公司長期負債總額為限。 2.從事衍生性商品交易，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契約金額之百分之二十。 二、風險管理措施： (以下省略)	第十七條 本公司從事衍生性商品交易之交易原則與方針與所應採行之風險管理措施及稽核控管事項如下： 一、交易原則與方針： (中間省略) (五) 契約總額及損失上限： 1.遠期外匯及貨幣交換契約總額，應以本公司<u>按月估算交易性長短期</u>外匯淨部位為限。利率交換契約總額，應以本公司長期負債總額為限。 2.從事衍生性商品交易，全部或個別契約損失上限不得逾全部或個別契約金額之百分之二十。 二、風險管理措施： (以下省略)	本公司從事衍生性商品交易限以避險為目的，配合實務運作需求，修訂遠期外匯及貨幣交換契約之總額限制，並增訂資本支出及轉投資之避險需求相關規範。

第五案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可翁董事長朝棟兼任轉投資台灣高速鐵路股份有限公司(以下簡稱台灣高鐵公司)相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第 1 項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、翁董事長朝棟兼任該公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	兼任職務	與本公司關聯業務
台灣高鐵公司	董事	機械安裝業務

- 三、本公司與台灣高鐵公司在部分業務上固有關聯，惟彼此所銷售之具體商品、服務方面，基本上仍互有區隔。翁董事長朝棟兼任該公司董事，可藉參與該公司重要業務經營決策，監督其業務執行，以收相輔相成之效，並維護本公司投資權益。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,109,170	4,000	0	44,931,726
電子投票	7,414,109,872	2,336,993	0	1,210,262,763
總計	12,266,219,042	2,340,993	0	1,255,194,489

同意通過表決權數占出席股東表決權數 90.70%，本案照原案表決通過。

第六案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可林董事弘男兼任轉投資中宇環保工程股份有限公司(以下簡稱中宇環保工程公司)、Formosa Ha Tinh Cayman Limited（以下簡稱台塑河靜開曼公司）及台塑河靜鋼鐵興業責任有限公司(以下簡稱台塑河靜鋼鐵公司)相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第 1 項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、林董事弘男兼任該三家公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	兼任職務	與本公司關聯業務
中宇環保工程公司	董事	環境保護工程、鋼鐵工業工程等業務
台塑河靜開曼公司	董事	為一貫作業鋼廠台塑河靜鋼鐵公司之控股公司
台塑河靜鋼鐵公司	董事	同為一貫作業鋼廠

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

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,109,170	4,000	0	44,931,726
電子投票	7,414,095,089	2,334,126	0	1,210,280,413
總計	12,266,204,259	2,338,126	0	1,255,212,139

同意通過表決權數占出席股東表決權數 90.70%，本案照原案表決通過。

第七案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可王董事錫欽兼任轉投資常州中鋼精密鍛材有限公司（以下簡稱中鋼精密鍛材公司）相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第 1 項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、王董事錫欽兼任該家公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	兼任職務	與本公司關聯業務
中鋼精密鍛材公司	董事	與本公司同具鋼鐵製造、鋼材二次加工業務

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

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,109,170	4,000	0	44,931,726
電子投票	7,414,155,879	2,278,650	0	1,210,275,099
總計	12,266,265,049	2,282,650	0	1,255,206,825

同意通過表決權數占出席股東表決權數 90.70%，本案照原案表決通過。

第八案

本公司董事會提

案由：為維護本公司投資權益，擬請許可林董事義郎兼任轉投資中鋼機械股份有限公司(以下簡稱中鋼機械公司)及新能風電股份有限公司（以下簡稱新能風電公司）相關職務，敬請公決。

說明：

- 一、依據公司法第 209 條第 1 項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、林董事義郎兼任該二家公司相關職務資料如下表：

轉投資公司名稱	兼任職務	與本公司關聯業務
中鋼機械公司	董事	鋼鐵鑄造業、鋼材二次加工、熱處理、表面處理、機械設備製造、發電、輸電、配電機械製造等業務
新能風電公司	董事	機械設備製造、發電、輸電、配電機械製造、機械安裝等業務

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

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：13,523,754,524 股

投票類型	贊成股數	反對股數	無效票股數	棄權／未投票股數
現場投票	4,852,109,170	4,000	0	44,931,726
電子投票	7,414,179,839	2,279,669	0	1,210,250,120
總計	12,266,289,009	2,283,669	0	1,255,181,846

同意通過表決權數占出席股東表決權數 90.70%，本案照原案表決通過。

四、臨時動議：

- 一、股東戶號 P93812 股東發言詢問國防產業用鋼品質要求之相關事宜，另建議基於企業社會責任，建議公司支持足球發展。
- 二、股東戶號 D06567 股東發言詢問爐石寶石之商業發展性，另建議生產醫療用鈦合金及詢問公司寶特瓶環保回收狀況等問題。

主席就股東所提問題逐一詳細回答，惟上開發言為股東自由發言性質，並未正式進入臨時動議之提案及決議程序。

五、散會：上午 11 時 41 分。