

# 中國鋼鐵股份有限公司

## 財 務 報 告

民國九十二年年度

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 查 核 報 告	3~5	-
資 產 負 債 表	6	-
損 益 表	7~8	-
股 東 權 益 變 動 表	9	-
現 金 流 量 表	10~12	-
財 務 報 表 附 註		
公 司 沿 革 及 營 業	13	
重 要 會 計 政 策 之 彙 總 說 明	13~18	
會 計 變 動 之 理 由 及 其 影 響	-	-
重 要 會 計 科 目 之 說 明	18~38	~
關 係 人 交 易	38~41	
質 抵 押 資 產	42	
重 大 承 諾 事 項 及 或 有 負 債	42	示
重 大 災 害 損 失	-	-
重 大 期 後 事 項	43	
其 他	-	-
附 註 揭 露 事 項		
重 大 交 易 事 項 相 關 資 訊	43~45	~
轉 投 資 事 業 相 關 資 訊	43	
大 陸 投 資 資 訊	44	
部 門 別 財 務 資 訊	45	
重 要 會 計 科 目 明 細 表	94~114	-
重 要 查 核 說 明	115~119	-
會 計 師 複 核 報 告	120~121	-
其 他 揭 露 事 項		
業 務	122~128	-
市 價 、 股 利 及 股 權 分 散 情 形	129~132	-
重 要 財 務 資 訊	133~135	-
財 務 狀 況 及 經 營 結 果 之 檢 討 與 分 析	136~139	-
會 計 師 之 資 訊	139	-

中國鋼鐵股份有限公司

財務報表暨會計師查核報告  
民國九十二及九十一年度

## 會計師查核報告

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）民國九十二年及九十一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據，評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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及一般公認會計原則編製，足以允當表達中鋼公司民國九十二年及九十一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十二年度及九十一年度之經營成果與現金流量。

中鋼公司已編製民國九十二年度及九十一年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見查核報告，備供參考。

中鋼公司民國九十二年度財務報表重要會計科目明細表，係供補充分析之用，亦經本會計師執行第二段所述之查核。據本會計師之意見，該等科目明細表在所有重大方面與第一段所述財務報表相關資訊一致。

勤業眾信會計師事務所

會計師 曾 光 敏

會計師 陳 政 弘

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 三 年 一 月 二 十 九 日

中國鋼鐵股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十二年及九十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元，  
惟每股面額為元

代 碼	資 產	九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 日		代 碼	負 債 及 股 東 權 益	九 十 二 年 十 二 月 三 十 一 日		九 十 一 年 十 二 月 三 十 一 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)	\$ 3,862,720	2	\$ 3,068,966	1	2100	短期借款及銀行透支(附註八及十九)	\$ 4,609,470	2	\$ 809,688	-
1110	短期投資(附註二及三)	38,829,092	18	19,751,336	10	2110	應付短期票券(附註九)	1,699,214	1	998,347	1
1120	應收票據	487,926	-	378,442	-	2140	應付帳款(附註十八)	3,604,870	2	2,454,461	1
1140	應收帳款(附註十八)	1,050,742	-	1,642,077	1	2160	應付所得稅	6,539,733	3	3,730,522	2
1160	其他應收款	150,641	-	114,039	-	2170	應付費用	5,889,824	3	4,795,187	3
120X	存貨(附註二及四)	19,232,762	9	15,468,476	8	2271	一年內到期之應付公司債(附註十)	10,000,000	4	9,200,000	5
1286	遞延所得稅資產-流動(附註十五)	84,548	-	70,366	-	2272	一年內到期之長期借款(附註十及十九)	50,000	-	2,985,045	1
1291	質押定期存款(附註八及十九)	4,900,000	2	6,900,000	4	2298	其 他	1,957,873	1	2,053,046	1
1298	其 他	442,285	-	187,703	-	21XX	流動負債合計	34,350,984	16	27,026,296	14
11XX	流動資產合計	69,040,716	31	47,581,405	24		長期附息負債				
	長期投資(附註二、五、十九及二十一)					2410	應付公司債(附註十)	15,000,000	7	25,000,000	13
	長期股權投資					2420	長期借款(附註十一及十九)	2,225,300	1	50,000	-
142101	採權益法之長期投資	37,012,558	17	31,473,197	16	24XX	長期附息負債合計	17,225,300	8	25,050,000	13
142102	採成本法之長期投資	7,360,237	3	3,938,258	2		土地增值稅準備(附註六)	3,370,813	1	3,370,813	2
1421	長期股權投資合計	44,372,795	20	35,411,455	18		其他負債				
1428	其 他	185,411	-	120,831	-	2861	遞延所得稅負債-非流動(附註十五)	3,278,972	1	3,584,788	2
1420	長期投資合計	44,558,206	20	35,532,286	18	2881	遞延貸項-聯屬公司間利益(附註十三)	1,407,866	1	1,405,040	-
	固定資產(附註二、六及十九)					28XX	其他負債合計	4,686,838	2	4,989,828	2
1501	土 地	7,146,632	3	7,146,632	4	2XXX	負債合計	59,633,935	27	60,436,937	31
1511	土地改良物	4,316,764	2	4,316,764	2		股東權益(附註二及十四)				
1521	房屋建築及設備	36,376,643	17	35,814,229	18		股本-每股面額10元,額定10,600,000千股				
1531	機械設備	212,614,464	96	207,628,941	106	3110	普通股,九十二年及九十一年底分別發行9,452,324千股及9,267,994千股	94,523,237	43	92,679,939	48
1551	交通及運輸設備	1,529,531	1	1,596,970	1	3120	特別股-股息14%,九十二年及九十一年底分別發行47,762千股及47,767千股	477,620	-	477,670	-
1681	雜項設備	2,987,294	1	2,826,054	2	31XX	股本合計	95,000,857	43	93,157,609	48
15X1	成本合計	264,971,328	120	259,329,590	133	32XX	資本公積	693,047	-	481,597	-
15X8	重估增值	18,178,427	9	18,403,007	9	3351	保留盈餘	66,934,700	30	44,960,063	23
15XY	成本及重估增值	283,149,755	129	277,732,597	142		股東權益其他項目				
15X9	減:累積折舊	185,173,739	84	177,076,769	90	3410	被投資公司長期投資未實現跌價損失	( 485,104 )	-	( 555,491 )	-
		97,976,016	45	100,655,828	52	3420	長期投資累積換算調整數	91,700	-	222,391	-
1671	未完工程	4,741,252	2	6,815,268	3	3430	被投資公司未認為退休金成本之淨損失	( 21,711 )	-	( 15,696 )	-
15XX	固定資產淨額	102,717,268	47	107,471,096	55		其他項目合計	( 415,115 )	-	( 348,796 )	-
	其他資產					3510	庫藏股票-九十二年及九十一年底分別為86,273千股及246,810千股	( 1,176,705 )	-	( 3,245,077 )	( 2 )
1800	出租資產(附註二及七)	3,759,210	2	3,888,461	2		股東權益合計	161,036,784	73	135,005,396	69
1820	存出保證金	46,414	-	84,434	-		負債及股東權益總計	\$ 220,670,719	100	\$ 195,442,333	100
1887	受限制資產-質押定存(附註十九)	31,694	-	31,396	-						
1888	其他-主要為未攤銷費用(附註二)	517,211	-	853,255	1						
18XX	其他資產合計	4,354,529	2	4,857,546	3						
1XXX	資產總計	\$ 220,670,719	100	\$ 195,442,333	100						

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

惟每股盈餘為元

代碼	九 十 二 年 度			九 十 一 年 度		
	金 額	%		金 額	%	
	營業收入(附註二及十八)					
4110	\$127,810,051	99		\$ 98,300,597	98	
4800	1,892,746	1		1,639,249	2	
4000	<u>129,702,797</u>	<u>100</u>		<u>99,939,846</u>	<u>100</u>	
	營業成本(附註十六及十八)					
5110	82,593,226	63		74,280,378	74	
5800	1,111,021	1		831,432	1	
5000	<u>83,704,247</u>	<u>64</u>		<u>75,111,810</u>	<u>75</u>	
5910	營業毛利	45,998,550	36	24,828,036	25	
5920	聯屬公司間未實現利益	2,826	-	-	-	
	已實現營業毛利	<u>45,995,724</u>	<u>36</u>	<u>24,828,036</u>	<u>25</u>	
	營業費用(附註十六及十八)					
6100	行銷費用	1,997,234	1	1,815,948	2	
6200	管理費用	2,315,678	2	1,818,975	2	
6300	研究發展費用	974,609	1	819,497	-	
6000	<u>營業費用合計</u>	<u>5,287,521</u>	<u>4</u>	<u>4,454,420</u>	<u>4</u>	
6900	營業利益	<u>40,708,203</u>	<u>32</u>	<u>20,373,616</u>	<u>21</u>	
	營業外收入及利益					
7110	利息收入	116,855	-	238,543	-	
7121	採權益法認列之投資收 益(附註五)	5,929,528	5	2,566,906	2	
7140	投資利益淨額(附註五)	342,694	-	-	-	
7480	其 他	500,181	-	683,378	1	
7100	<u>合 計</u>	<u>6,889,258</u>	<u>5</u>	<u>3,488,827</u>	<u>3</u>	

(接次頁)

(承前頁)

代碼	九 十 二 年 度			九 十 一 年 度		
	金	額	%	金	額	%
	營業外費用及損失					
7510	\$ 1,385,597		1	\$ 2,212,246		2
7522		-	-	329,534		-
7880	1,104,975		1	624,849		1
7500	2,490,572		2	3,166,629		3
7900	45,106,889		35	20,695,814		21
8110	8,127,675		6	3,856,734		4
9600	\$ 36,979,214		29	\$ 16,839,080		17
	每股盈餘 (附註十七)					
9750	\$ 4.81	\$ 3.94		\$ 2.24	\$ 1.82	
9850	\$ 4.79	\$ 3.93		\$ 2.24	\$ 1.82	

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	\$37,254,724		\$16,983,408	
基本每股盈餘，九十二及九十一年度分別按加權平均股數 9,446,039 千股及 9,302,319 千股計算	\$ 4.80	\$ 3.94	\$ 2.23	\$ 1.82
稀釋每股盈餘，九十二及九十一年度分別按加權平均股數 9,493,801 千股及 9,350,086 千股計算	\$ 4.78	\$ 3.92	\$ 2.23	\$ 1.82

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

股東權益變動表

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

名 稱	股 本		資 本 公 積				被投資公司長期 投資未實現跌價 損失(附註二)	長 期 投 資 累 積 換 算 調 整數(附註二)	被投資公司 未認列為退休金 成本之淨損失	庫 藏 股 票 (附註十四)	股 東 權 益 合 計	
	普 通 股	特 別 股	( 附 註 六 及 十 四 )	保 留 盈 餘 法定盈餘公積	特 別 盈 餘 特別盈餘公積	( 附 註 十 四 ) 未 分 配 盈 餘 合 計						
九十一年一月一日餘額	\$90,611,684	\$ 477,680	\$ 416,570	\$19,335,352	\$ 9,911,702	\$ 8,186,970	\$37,434,024	(\$ 569,837)	\$198,881	(\$ 15,508)	(\$ 1,905,059)	\$126,648,435
特別股轉換普通股	10	( 10 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
子公司持有本公司股票視為庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,356,485 )	( 1,356,485 )
特別盈餘公積轉列未分配盈餘	-	-	-	-	( 2,200,000 )	2,200,000	-	-	-	-	-	-
處分資產利益之資本公積轉列保留盈餘	-	-	( 20,514 )	2,051	-	18,463	20,514	-	-	-	-	-
九十年年度盈餘分配(附註十四)												
法定盈餘公積	-	-	-	745,975	-	( 745,975 )	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	290,463	( 290,463 )	-	-	-	-	-	-
從業人員股票紅利	276,458	-	-	-	-	( 276,458 )	( 276,458 )	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	-	( 27,646 )	( 27,646 )	-	-	-	-	( 27,646 )
特別股現金股利-12%	-	-	-	-	-	( 57,322 )	( 57,322 )	-	-	-	-	( 57,322 )
普通股現金股利-8%	-	-	-	-	-	( 7,128,935 )	( 7,128,935 )	-	-	-	-	( 7,128,935 )
特別股股票股利-2%	9,553	-	-	-	-	( 9,553 )	( 9,553 )	-	-	-	-	-
普通股股票股利-2%	1,782,234	-	-	-	-	( 1,782,234 )	( 1,782,234 )	-	-	-	-	-
九十一年度純益	-	-	-	-	-	16,839,080	16,839,080	-	-	-	-	16,839,080
長期股權投資變動影響數	-	-	2,927	-	-	( 51,407 )	( 51,407 )	-	-	-	1,773	( 46,707 )
迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	14,346	-	-	-	14,346
長期投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	23,510	-	-	23,510
被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 188 )	-	( 188 )
子公司處分持有之本公司股票	-	-	6,004	-	-	-	-	-	-	-	14,694	20,698
子公司獲配本公司現金股利	-	-	76,610	-	-	-	-	-	-	-	-	76,610
九十一年十二月三十一日餘額	92,679,939	477,670	481,597	20,083,378	8,002,165	16,874,520	44,960,063	( 555,491 )	222,391	( 15,696 )	( 3,245,077 )	135,005,396
特別股轉換普通股	50	( 50 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
九十一年度盈餘分配(附註十四)												
法定盈餘公積	-	-	-	1,683,908	-	( 1,683,908 )	-	-	-	-	-	-
從業人員股票紅利	445,890	-	-	-	-	( 445,890 )	( 445,890 )	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	-	( 44,589 )	( 44,589 )	-	-	-	-	( 44,589 )
特別股現金股利-14%	-	-	-	-	-	( 66,867 )	( 66,867 )	-	-	-	-	( 66,867 )
普通股現金股利-14%	-	-	-	-	-	( 12,975,148 )	( 12,975,148 )	-	-	-	-	( 12,975,148 )
特別股股票股利-1.5%	7,164	-	-	-	-	( 7,164 )	( 7,164 )	-	-	-	-	-
普通股股票股利-1.5%	1,390,194	-	-	-	-	( 1,390,194 )	( 1,390,194 )	-	-	-	-	-
九十二年年度純益	-	-	-	-	-	36,979,214	36,979,214	-	-	-	-	36,979,214
長期股權投資變動影響數	-	-	14,087	-	-	( 59,862 )	( 59,862 )	-	-	-	( 46 )	( 45,821 )
迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	43	-	-	-	43
長期投資累積換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	( 130,691 )	-	-	( 130,691 )
被投資公司未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 6,015 )	-	( 6,015 )
庫藏股票轉讓予員工	-	-	( 82,614 )	-	-	( 14,863 )	( 14,863 )	-	-	-	1,904,543	1,807,066
子公司處分持有之本公司股票	-	-	151,119	-	-	-	-	70,344	-	-	163,875	385,338
子公司獲配本公司現金股利	-	-	128,858	-	-	-	-	-	-	-	-	128,858
九十二年十二月三十一日餘額	\$94,523,237	\$ 477,620	\$ 693,047	\$21,767,286	\$ 8,002,165	\$37,165,249	\$66,934,700	(\$ 485,104)	\$ 91,700	(\$ 21,711)	(\$ 1,176,705)	\$161,036,784

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國九十二年及九十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	<u>九十二年</u> 度	<u>九十一年</u> 度
營業活動之現金流量		
純益	\$ 36,979,214	\$ 16,839,080
折舊	11,021,179	11,335,753
攤銷	335,682	416,339
遞延所得稅	( 319,998)	354,706
提列(迴轉備抵)呆帳損失	( 4,346)	1,260
存貨跌價損失	-	33,836
採權益法認列之投資收益	( 5,929,528)	( 2,566,906)
採成本法認列長期投資損失	-	597,214
處分固定資產損失	28,146	64,678
採權益法評價之長期投資現金股利	1,633,785	1,343,998
出售投資利益	( 323,485)	( 239,669)
聯屬公司間未實現利益淨額	2,826	-
為規避外幣長期借款所購入遠期外匯產生之兌換損失及攤銷	65,260	5,073
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	( 109,484)	( 233,648)
應收帳款	595,681	172,607
其他應收款	( 36,602)	96,830
存貨	( 3,764,286)	2,869,309
其他流動資產	( 254,582)	( 279,376)
應付帳款	758,545	650,182
應付所得稅	2,809,211	3,730,522
應付費用	1,094,637	569,875
其他流動負債	( 96,486)	31,249
營業活動之淨現金流入	<u>44,485,369</u>	<u>35,792,912</u>
投資活動之現金流量		
短期投資淨增加	( 18,758,191)	( 7,305,143)
長期投資增加	( 4,404,186)	( 1,148,397)
出售長期投資價款	9,641	-
購置固定資產	( 5,774,382)	( 7,172,280)
質押定期存款減少	1,999,702	1,300,000
其他資產減少	38,382	35,057
投資活動之淨現金流出	<u>( 26,889,034)</u>	<u>( 14,290,763)</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十二年</u> 度	<u>九十一年</u> 度
融資活動之現金流量		
支付現金股利	(\$ 13,040,702)	(\$ 7,166,275)
應付公司債減少	( 9,200,000)	( 5,850,000)
短期借款及銀行透支增加(減少)	3,799,782	( 5,138,225)
應付短期票券增加(減少)	700,867	( 1,844,905)
舉借長期借款	1,398,760	-
償還長期借款	( 2,223,765)	( 2,773,437)
長期借款匯率影響數	-	62,920
轉讓庫藏股票予員工	1,807,066	-
支付董監事酬勞	( 44,589)	( 27,646)
規避外幣借款匯率變動所購入遠期 外匯產生現金淨增加	<u>-</u>	<u>2,210</u>
融資活動之淨現金流出	<u>( 16,802,581)</u>	<u>( 22,735,358)</u>
現金及約當現金增加(減少)金額	793,754	( 1,233,209)
年初現金及約當現金餘額	<u>3,068,966</u>	<u>4,302,175</u>
年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 3,862,720</u>	<u>\$ 3,068,966</u>
現金流量資訊之補充揭露		
支付利息	\$ 1,917,066	\$ 2,612,428
減：資本化利息	<u>158,503</u>	<u>133,949</u>
不含資本化利息之本期支付利 息	<u>\$ 1,758,563</u>	<u>\$ 2,478,479</u>
支付所得稅		
支付以前年度所得稅	\$ 3,655,060	\$ -
暫繳及扣繳稅款	1,982,458	23,450
分離課稅之利息所得稅	<u>944</u>	<u>3,728</u>
	<u>\$ 5,638,462</u>	<u>\$ 27,178</u>
購置固定資產		
購置固定資產	\$ 6,166,246	\$ 6,534,741
應付設備款減少(增加)	<u>( 391,864)</u>	<u>637,539</u>
支付現金	<u>\$ 5,774,382</u>	<u>\$ 7,172,280</u>

(接次頁)

(承前頁)

	<u>九十二年</u> 度	<u>九十一年</u> 度
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期附息負債	<u>\$ 10,050,000</u>	<u>\$ 12,185,045</u>
子公司持有本公司股票自長期投資 調整為庫藏股票	<u>\$ 1,176,189</u>	<u>\$ 1,340,018</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

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

民國九十二及九十一年度

(除另為註明外，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，建廠計畫分階段完成，主要從事各種鋼鐵製品之製造及銷售。

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。截至九十二年底止，經濟部持有本公司普通股股份 23.64%。

截至九十二年及九十一年底止，本公司員工人數分別約為 8,600 人及 8,700 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。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司對於呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、退休金及未決訴訟案損失等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。

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

流動資產包括未受限制之現金及約當現金，以及預期於一年內變現或耗用之資產；固定資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

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及無意圖長期持有之上市公司股票，以加權平均成本與市價孰低評價，跌價損失列入當年度損益。成本與市價比較時，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。成本計算採用加權平均法。市價基礎：上市公司股票係會計期間最末一個月之平均收盤價格，債券型基金受益憑證係期末淨資產價值。

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作為投資成本之收回外，係列為當年度之投資收益。

### 備抵呆帳

備抵呆帳按評估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、在製品與製成品以及副產品及在建工程。存貨除在建工程外，其成本之計算係採用移動平均法計算，且按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。其市價基礎：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。在建工程工期逾一年者係按完工比例法（工程成本比例法）認列收益，以實際成本加（減）估計利益（損失）後之餘額計價。各項在建工程金額減預收工程款後之餘額，分別列為流動資產或流動負債。

### 長期投資

持有被投資公司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，採直線法分五年平均攤銷。採權益法評價之長期股權投資，除因未能及時取得被投資公司同期間之財務報表，而於編製半年報時按被投資公司上年度之財務報表認列投資損益外，係以被投資公司同期間之財務報表認列投資損益。本公司與採權益法評價之被投資公司間交易（順、逆流交易）及採權益法評價之各被投資公司間交易（側流交易）所發生之未實現

損益，於認列投資損益時，已予減除。被投資公司發放現金股利時則作為投資成本減項。又被投資公司長期投資產生之外幣換算調整數、未實現跌價損失及未認列為退休金成本之淨損失等股東權益項目亦按持股比例認列之。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，則於當年度承認跌價損失，俟市價大於或等於股權淨值，再重新採用權益法評價，並對重新計列之成本與股權淨值間之差額，採直線法分五年平均攤銷。

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，即列為當年度損失，並以承認損失後之該投資帳面值作為新成本。現金股利除投資年度列為投資成本之收回外，列為投資收益。出售或移轉時之成本採用加權平均法計算。

#### 固定資產及出租資產

固定資產及出租資產（列入其他資產）係以成本或成本加重估增值減累積折舊計價。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年度費用。

固定資產之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，三至二十五年；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使用年限繼續提列折舊，直至折足為止。

承受台鋁以國防工業發展基金會借款購置之機械設備（列入其他資產－出租資產），按工作時間法計提折舊。

固定資產出售或報廢時，其成本及累積折舊均自帳上減除，因而產生之損益依其性質列為當年度損益。八十九年度以前產生之處分資產利益扣除有關所得稅後之淨額，係於當年底轉列資本公積，並經本公司九十一年度股東會決議轉列保留盈餘。

#### 未攤銷費用

未攤銷費用主係高爐大修之資本支出，按直線法分五年攤銷。

#### 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，列為股東權益之減項。

九十一年度起，因適用新公布之財務會計準則，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。

#### 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買方所協議交易對價（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一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

#### 從業人員退休金

退休金成本係按精算結果認列，其與提撥退休準備金之差額（附註十二）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，採用直線法平均攤銷。

#### 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，認列備抵評價金額；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支出及投資新興重要策略性產業等支出所產生之所得稅抵減，採用當期認列法處理。

以前年度應付所得稅之調整，列入當年度所得稅。

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年度所得稅費用。

#### 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，亦列為當年度損益；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。外幣長期投資按權益法評價者，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。

#### 衍生性金融商品交易

為規避外幣債權債務匯率變動風險所簽訂之遠期外匯買賣合約，於訂約日以該日之即期匯率折算入帳。訂約日即期匯率與約定遠期匯率間之差額於合約期間攤銷認列為當年度損益。應收（付）遠期外匯之年底餘額，按年底之即期匯率調整，所產生之差額列為當年度損益，合約結清日所產生之兌換差額亦列為當年度損益；為規避可辨認外幣承諾之匯率變動風險者，其兌換損益遞延至實際交易發生時調整交易價格；惟兌換損失之遞延，以調整後之資產成本不超過其市價為限。

遠期外匯買賣合約所產生之應收及應付款項餘額互為抵減，其差額列為資產或負債。

## 重分類

九十一年度財務報表若干項目已予重分類，以配合九十二年度財務報表之表達。

## 短期投資

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
債券型基金	\$37,861,636	\$18,783,880
上市公司股票	967,456	967,456
	<u>\$38,829,092</u>	<u>\$19,751,336</u>

## 存貨

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
製成品	\$ 4,515,792	\$ 3,742,381
在製品	4,763,844	4,480,124
原料	3,308,927	2,813,293
物料	4,071,484	3,343,868
燃料	84,074	84,580
在途材料及未分配運什費	2,421,722	1,135,651
其他	236,608	38,268
	<u>19,402,451</u>	<u>15,638,165</u>
減：備抵存貨損失	<u>169,689</u>	<u>169,689</u>
	<u>\$19,232,762</u>	<u>\$15,468,476</u>

## 長期投資

	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
	金額	持股比例 (%)	金額	持股比例 (%)
採權益法評價				
中鋼運通公司 (中運)	\$ 7,152,017	100	\$ 5,492,165	100
中鋼鋁業公司 (中鋁)	6,467,143	98	5,857,035	98
中盈投資開發公司 (中盈)	5,043,191	100	4,936,000	100
中欣開發公司 (中欣)	4,769,218	100	4,070,362	100
高雄捷運公司 (高捷)	3,118,166	31	3,139,515	31
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd (CSAPH)	2,504,169	100	2,164,996	100
燁隆企業公司 (燁隆)	1,197,325	24	370,175	24
中德電子材料公司 (中德)	1,186,040	35	1,031,691	35

(接次頁)

(承前頁)

	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
	金額	持股比例(%)	金額	持股比例(%)
中貿國際公司(中貿)	\$ 1,010,957	100	\$ 1,055,353	100
桂裕企業公司(桂裕)	949,365	35	557,098	30
中鋼碳素化學公司(中 碳)	938,761	30	810,063	31
廣耀投資開發公司等三 家(合併前為九家)	817,266	99	279,294	100
中鋼機械公司(中機)	685,777	100	755,105	100
中冠資訊公司(中冠)	518,339	99	506,463	99
中聯爐石處理資源化公 司(中聯爐石)	510,909	20	489,784	20
中國鋼鐵結構公司(中鋼 構)	454,215	18	467,871	18
中宇環保工程公司(中 宇)	368,237	36	364,215	36
中鋼保全公司(中保)	224,328	100	205,383	100
台灣車輛公司(台車)	162,972	27	160,647	27
華聯生物科技公司(華聯 生技)	98,665	21	100,000	21
台安生物科技公司(台安 生技)	7,629	17	-	-
中鋼企管顧問公司(中 顧)	4,058	38	-	-
高科磁技公司(高磁)	-	50	-	50
	<u>38,188,747</u>		<u>32,813,215</u>	
減：子公司持有本公司股票視 為庫藏股票	<u>1,176,189</u>		<u>1,340,018</u>	
	<u>37,012,558</u>		<u>31,473,197</u>	
採成本法評價				
東森寬頻電信公司	1,200,000	2	1,200,000	2
台灣工業銀行	1,000,000	4	1,000,000	4
唐榮鐵工廠公司	-	9	-	9
開發國際投資公司	500,000	5	500,000	5
海外投資開發公司	50,000	6	50,000	6
Maruichi Steel Tube Ltd.	757,919	2	757,919	2
展茂光電公司	249,349	3	249,349	3
景岳生物科技公司	55,269	15	60,990	17
生華創業投資公司	120,000	5	120,000	5
桂裕公司甲種特別股	999,877	100	-	-
東亞聯合鋼鐵公司特別 股	1,377,823	33	-	-

(接次頁)

(承前頁)

	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
	金	額 持股比 例(%)	金	額 持股比 例(%)
台灣高速鐵路公司特別股	\$ 1,000,000	4	\$ -	-
交銀第一創業投資公司	<u>50,000</u>	5	<u>-</u>	-
	<u>7,360,237</u>		<u>3,938,258</u>	
其他一中加生物科技基金	<u>185,411</u>		<u>120,831</u>	
	<u>\$44,558,206</u>		<u>\$35,532,286</u>	

截至九十二及九十一年底止，本公司對燁隆之綜合持股為 39.3%，包括直接持股 23.7%，及經由廣耀投資開發公司等三家公司間接持股 15.6%。

廣耀投資開發公司等九家被投資公司於九十一年十月辦理減資及合併，合併後存續公司為廣耀、宏億及隆元發等三家公司。

九十一年八月本公司增加對控股公司 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 投資額 169,022 千元（美金 5,000,658 元），並由該控股公司以同額美金參與 Ornasteel 現金增資（馬幣 RM 19,000,000），持股比例由 70% 增加為 72.27%。

九十一年九月本公司投資生華創業投資公司，支付價款 120,000 千元，取得普通股 12,000 千股，持股 4.8%。

九十一年十月本公司投資台灣車輛公司，支付價款 160,000 千元，取得普通股 16,000 千股，持股 27%，該公司主要從事軌道車輛及其零件之製造、零售及租賃業務。

九十一年十月本公司投資華聯生物科技公司，支付價款 100,000 千元，取得普通股 10,000 千股，持股 21%，該公司主要從事生物晶片研發與製造業務。

九十二年一月本公司自子公司中盈公司購得桂裕公司普通股 45,000 千股，計 91,971 千元，加計原持有 270,000 千股，合計持有 315,000 千股。嗣因桂裕公司辦理減資，本公司按比例減少股份 251,055 千股，截至九十二年底止，持有桂裕公司普通股 63,945 千股（持股 35%）。本公司復於九十二年一月取得桂裕公司甲種特別股 99,988 千股

(特別股年息 6%，累積可參加，於股東會享有表決權、選舉權與被選舉權)，支付價款 999,877 千元。

九十二年二月本公司增加投資中欣公司 749,998 千元，計普通股 75,000 千股，持股比例不變。

九十二年三月本公司參與中鋼企管顧問公司現金增資取得普通股 300 千股 (持股 38%)，支付價款 3,000 千元。該公司主要從事企業經營管理及就業服務等業務。

九十二年三月本公司經主管機關核准增加對 China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd 之投資 59,308 千元 (美金 1,714 千元)，並由該控股公司以同額美金轉投資大陸無錫東元電機有限公司 (持股 10%)，主要從事經營電動機、變頻器及交直流控制系統等產銷業務。

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，其資本額為 303 億日圓，分四次募集，預計九十六年五月募足全部資本額。其中本公司預計將投資 100 億日圓，持股 33%，本公司已於九十二年度匯出 1,377,823 千元 (日幣 4,444,000 千圓)，本公司藉此合資公司將可獲得質優且料源穩定之扁鋼胚。本公司另與燁隆公司簽定扁鋼胚授權合約，將由東亞聯合鋼鐵公司所取得之扁鋼胚採購權轉讓予燁隆公司，本公司按採購數量收取權利金。

九十二年度本公司為配合景岳生物科技公司上櫃釋股作業，出售股份 469 千股，產生處分利益 3,920 千元，持股比例由 17% 降為 15%。

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，取得特別股 100,000 千股 (特別股年息 5%，累積不可參加)，該公司主要從事大眾捷運系統之興建及營運業務。

九十二年十月投資交銀第一創業投資公司，支付價款 50,000 千元，取得普通股 5,000 千股，持股 5%，該公司主要從事高科技創業投資業務。

本公司原投資中加生物科技基金 84.35 單位，計 193,040 千元（加幣 8,435 千元），嗣於九十二年十二月該基金投資人會議決議將投資台安生技公司股票分配予各投資人，本公司依比例取得 741 千股，持股比例 17%，同時減少投資中加生物科技基金 3.33 單位，計 7,629 千元（加幣 333 千元），並以同額為投資台安生技公司投資成本。截至九十二年底止，本公司投資中加生物科技基金 81.02 單位，計 185,411 千元。

本公司董事會於九十一及九十二年度決議對東亞聯合鋼鐵、台灣高鐵、台車及中欣等現金增資案，計畫增資金額上限為 5,236,391 千元，執行增資時程需視該等被投資公司增資相關計畫之進度辦理。截至九十二年底止，已參與台灣高鐵等現金增資 3,658,629 千元。

採權益法認列之投資收益（損失）彙總如下：

	<u>九十二年度</u>	<u>九十一年度</u>
中 運	\$ 2,488,318	\$ 942,184
燁 隆	827,309	120,407
中 鋁	593,172	506,560
廣耀等三家	537,972	111,202
CSAPH	380,335	350,737
中 貿	314,770	200,083
桂 裕	300,237	( 30,518)
中 碳	262,233	170,643
中 德	154,349	21,754
中 冠	79,912	83,858
中聯爐石	60,763	42,180
中 盈	30,049	168,695
中 保	17,527	11,674
中 宇	13,998	8,390
中 鋼 構	12,769	18,959
台 車	2,325	647
中 顧	1,058	-
中 機	( 69,328)	( 48,195)
中 欣	( 56,055)	( 7,682)
高 捷	( 20,850)	( 1,108)
華聯生技	( 1,335)	-
高 磁	-	( 103,564)
	<u>\$ 5,929,528</u>	<u>\$ 2,566,906</u>

損益表之投資利益（損失）如下：

	<u>九十二年</u> 度	<u>九十一年</u> 度
採成本法認列之投資損失－唐		
榮鐵工廠	\$ -	(\$ 597,214)
現金股利	19,209	28,011
出售長期投資利益	3,920	-
出售短期投資利益	<u>319,565</u>	<u>239,669</u>
	<u>\$ 342,694</u>	<u>(\$ 329,534)</u>

高磁公司與唐榮公司因長期虧損，本公司於九十一年度就投資餘額全額認列投資損失。

燁隆公司之股票市價於九十年大大幅度下跌，本公司按該股票九十年年底收盤價認列跌價損失。嗣因燁隆公司之股票市價回升且大於股權淨值，經營情況亦大幅改善，依財團法人中華民國會計研究發展基金會 基秘字第 253 號函規定，本公司於九十一年十一月重新採用權益法評價是項投資。

本公司持股 50% 以上之子公司，九十二年度個別子公司之總資產及總收入均未達本公司各該項金額之百分之十，惟其合計總收入已達本公司該項金額之百分之三十，是以將個別子公司總資產或總收入達本公司各該項金額百分之三之子公司，包括中鋁公司、中運公司、中貿公司、中盈公司及 CSAPH 納入編製合併財務報表之個體。為配合前述編製個體變動，九十一年度合併財務報表予以重新編製。

#### 固定資產

	<u>成</u> 本	<u>重估增值</u>	<u>合</u> 計
<u>九十二年十二月三十一日</u>			
成本及重估增值			
土 地	\$ 7,146,632	\$ 5,850,597	\$ 12,997,229
土地改良物	4,316,764	492,990	4,809,754
房屋建築及設備	36,376,643	2,445,500	38,822,143
機械設備	212,614,464	9,320,860	221,935,324
交通及運輸設備	1,529,531	33,918	1,563,449
雜項設備	<u>2,987,294</u>	<u>34,562</u>	<u>3,021,856</u>
	<u>264,971,328</u>	<u>18,178,427</u>	<u>283,149,755</u>

(接次頁)

(承前頁)

	成	本	重估增值	合	計
累積折舊					
土地改良物	\$	2,889,297	\$	397,335	\$ 3,286,632
房屋建築及設備		13,800,371		1,519,630	15,320,001
機械設備		153,680,130		9,311,885	162,992,015
交通及運輸設備		1,200,066		33,851	1,233,917
雜項設備		<u>2,306,632</u>		<u>34,542</u>	<u>2,341,174</u>
		<u>173,876,496</u>		<u>11,297,243</u>	<u>185,173,739</u>
未完工程		<u>4,741,252</u>		<u>-</u>	<u>4,741,252</u>
		<u>\$ 95,836,084</u>		<u>\$ 6,881,184</u>	<u>\$102,717,268</u>
<u>九十一年十二月三十一日</u>					
成本及重估增值					
土地	\$	7,146,632	\$	5,850,597	\$ 12,997,229
土地改良物		4,316,764		492,990	4,809,754
房屋建築及設備		35,814,229		2,445,529	38,259,758
機械設備		207,628,941		9,539,413	217,168,354
交通及運輸設備		1,596,970		39,186	1,636,156
雜項設備		<u>2,826,054</u>		<u>35,292</u>	<u>2,861,346</u>
		<u>259,329,590</u>		<u>18,403,007</u>	<u>277,732,597</u>
累積折舊					
土地改良物		2,667,778		356,083	3,023,861
房屋建築及設備		12,800,874		1,456,137	14,257,011
機械設備		146,769,102		9,523,943	156,293,045
交通及運輸設備		1,268,771		39,058	1,307,829
雜項設備		<u>2,159,762</u>		<u>35,261</u>	<u>2,195,023</u>
		<u>165,666,287</u>		<u>11,410,482</u>	<u>177,076,769</u>
未完工程		<u>6,815,268</u>		<u>-</u>	<u>6,815,268</u>
		<u>\$ 100,478,571</u>		<u>\$ 6,992,525</u>	<u>\$107,471,096</u>

本公司為購置固定資產融資，其利息資本化相關資訊如下：

	九十二年	九十年
利息總額	\$ 1,544,100	\$ 2,346,195
利息資本化金額（列入未完工程）	158,503	133,949
利息資本化年利率	4.26%	5.23%

資本化利率係借款加權平均利率。

本公司分別於七十及八十三年度辦理固定資產及專利使用權重估價，一方面增加固定資產成本及累積折舊及專利使用權之帳面金額 17,662,343 千元，一方面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。截至九十二年底止，此項資本公積轉增資之金額為 13,952,356 千元。

#### 出租資產

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
土 地	\$2,966,398	\$2,966,398
國防工業發展基金會借款項下 機械設備一九十二年及九十 一年底各減除累積折舊 1,207,188 千元及 1,077,937 千 元後之淨額	<u>792,812</u> <u>\$3,759,210</u>	<u>922,063</u> <u>\$3,888,461</u>

上項資產係本公司將部分廠區土地及承受台鋁原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（附註十八）。

#### 短期借款及銀行透支

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
信用借款		
180 天內到期，年利率九十 二年及九十一年底分別為 1.025% ~ 1.028% 及 1.875%	\$2,800,000	\$ 400,000
信用狀借款		
180 天內到期，年利率九十 二年及九十一年底分別為 0.24%~5.35%及 0.26%~ 4.5%	425,742	367,321
銀行透支		
年利率九十二年及九十一 年底分別為 0.8% ~ 4.375%及 6.375%	<u>1,383,728</u> <u>\$4,609,470</u>	<u>42,367</u> <u>\$ 809,688</u>

截至九十二及九十一年底止，本公司分別提供定存單 4,900,000 千元及 6,900,000 千元，作為取得短期融資額度之擔保品（與短期票券共用）。截至九十二年底止，短期融資尚未動用額度約 32,924,000 千元。

#### 應付短期票券

保 證 機 構	承 兌 機 構	期 間	年 利 率 (%)	發 行 金 額	未 攤 銷 金 額	帳 面 金 額
<u>九十二年十二月三十一日</u>						
中興票券	中興票券	92.11.20~93.02.02	0.7	\$ 600,000	\$ 368	\$ 599,632
中興票券	中興票券	92.12.29~93.01.09	0.92	700,000	141	699,859
中興票券	中興票券	92.11.20~93.02.02	0.79	<u>400,000</u>	<u>277</u>	<u>399,723</u>
				<u>\$ 1,700,000</u>	<u>\$ 786</u>	<u>\$ 1,699,214</u>
<u>九十一年十二月三十一日</u>						
中興票券	中興票券	91.12.26~92.02.11	1.49	<u>\$ 1,000,000</u>	<u>\$ 1,653</u>	<u>\$ 998,347</u>

#### 應付公司債

	<u>九 十 二 年 十二月三十一日</u>	<u>九 十 一 年 十二月三十一日</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
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	5,000,000	5,000,000
八十八年七月發行，年息 5.99%，九十三年七月到期一次還本，利息每半年複利一次，按年支付	2,250,000	2,250,000

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
八十八年五月發行，年息 5.69%，九十三年六月到 期一次還本，利息每半年 複利一次，按年支付	\$ 7,750,000	\$ 7,750,000
八十七年十一月發行，年息 6.785%，已於九十二年十 二月償還	-	2,500,000
八十七年五月發行，年息 7.4%，已於九十二年五月 償還	-	1,700,000
四年期無擔保公司債－按面額 發行		
八十八年三月發行，年息 6.5%，已於九十二年三月 償還	-	5,000,000
	<u>25,000,000</u>	<u>34,200,000</u>
減：一年內到期部分	<u>10,000,000</u>	<u>9,200,000</u>
	<u>\$15,000,000</u>	<u>\$25,000,000</u>

長期借款

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
國內銀行長期借款		
合作金庫－九十九年七月 到期一次償還，浮動年利 率為 0.2210% (附註十九)	\$ 1,398,760	\$ -
中國國際商業銀行－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，九十二年底浮動年 利率為 0.2213%，九十一 年底年利率為 1.0466% (附註十九)	826,540	761,280

(接次頁)

(承前頁)

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
中國輸出銀行一九十三年六月到期一次償還，浮動年利率九十二年及九十一年底為 3.125% (附註十九)	\$ 50,000	\$ 50,000
中國輸出銀行浮動年利率 3.125%，已於九十二年三月到期 (附註十九)	-	2,050,000
進口設備貸款		
日本住友銀行年利率 6.715%，已於九十二年二月償還	-	173,765
	<u>2,275,300</u>	<u>3,035,045</u>
減：一年內到期部分	<u>50,000</u>	<u>2,985,045</u>
	<u>\$ 2,225,300</u>	<u>\$ 50,000</u>

#### 從業人員退休金

八十四年四月十二日本公司改制民營時，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（係屬確定給付退休辦法）。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資及退休前六個月之平均經常性薪資為計算之基數。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，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。退休準備金提撥及支付情況如下：

	九 十 二 年 度	九 十 一 年 度
年初餘額	\$8,043,510	\$6,735,145
本年度提撥	1,157,201	1,093,563
利息收入	171,582	258,275
本年度支付	( 101,674 )	( 43,473 )
年底餘額	<u>\$9,270,619</u>	<u>\$8,043,510</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。此項退休基金亦以該管理委員會名義存儲，其提撥及支付情況如下：

	九十二年 度	九十一年 度
年初餘額	\$ 16,317	\$ 16,462
本年度提撥	6,612	2,787
利息收入	109	546
本年度支付	( 15,788)	( 3,478)
年底餘額	<u>\$ 7,250</u>	<u>\$ 16,317</u>

依照財務會計準則第十八號公報，本公司退休金經精算結果，其相關資訊揭露如下：

淨退休金成本

	九十二年 度	九十一年 度
服務成本	\$ 1,175,009	\$ 1,024,132
利息成本	311,779	343,664
退休基金資產之預期報酬	( 299,204)	( 367,027)
攤銷數	( 9,536)	( 9,536)
淨退休金成本	<u>\$ 1,178,048</u>	<u>\$ 991,233</u>

退休基金提撥狀況與帳載應計退休金負債之調節如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
給付義務		
既得給付義務	\$ 165,185	\$ 122,887
非既得給付義務	<u>7,578,126</u>	<u>6,350,226</u>
累積給付義務	7,743,311	6,473,113
未來薪資增加之影響數	<u>2,230,795</u>	<u>2,517,629</u>
預計給付義務	9,974,106	8,990,742
退休基金資產公平價值	( 9,401,370)	( 8,231,496)
提撥狀況	572,736	759,246
未認列過渡性淨資產未攤銷 餘額	100,127	109,663
退休金損失未攤銷餘額	( 573,450)	( 814,964)
應計退休金負債(列入其他流 動負債)	<u>\$ 99,413</u>	<u>\$ 53,945</u>

上述退休基金資產公平價值與退休準備金及基金餘額之差異，主要係已估列之應收利息。

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
既得給付	<u>\$ 179,469</u>	<u>\$ 133,642</u>

退休金給付義務及計算淨退

休金成本假設為：

折現率	3.5%	3.5%
未來薪資水準增加率	2.5%	3.0%
退休基金資產預期投資報酬率	3.5%	3.5%

遞延貸項－聯屬公司間利益

八十八年二月本公司出售部份土地予子公司中欣公司，以配合該公司業務發展，致產生之未實現出售利益 1,405,040 千元。此項利益將於子公司處分該項土地時認列收益。

另承攬高雄捷運公司（採權益法評價之被投資公司）工程，因預計九十六年完工，截至九十二年底所產生之工程利益 2,826 千元予以遞延，將於完工後按折舊年限計算認列利益。

股東權益

庫藏股票（股數為千股）

收 回 原 因	年 初 股 數	本 年 增 加	股 數 減 少	年 底 股 數	餘 額
<u>九十二年度</u>					
為轉讓本公司員工 子公司持有本公司 股票自長期股權投 資轉列庫藏股票	150,000	-	149,964	36	\$ 516
	<u>96,810</u>	<u>1,383</u>	<u>11,956</u>	<u>86,237</u>	<u>1,176,189</u>
	<u>246,810</u>	<u>1,383</u>	<u>161,920</u>	<u>86,273</u>	<u>\$ 1,176,705</u>
<u>九十一年度</u>					
為轉讓本公司員工 子公司持有本公司 股票自長期股權投 資轉列庫藏股票	150,000	-	-	150,000	\$ 1,905,059
	<u>96,026</u>	<u>1,918</u>	<u>1,134</u>	<u>96,810</u>	<u>1,340,018</u>
	<u>246,026</u>	<u>1,918</u>	<u>1,134</u>	<u>246,810</u>	<u>\$ 3,245,077</u>

為轉讓本公司員工

自九十年九月起本公司依規定陸續自公開市場買回本公司普通股，並於九十二年一月中旬轉讓予員工149,964千股，是項交易分別減少資本公積82,614千元及保留盈餘14,863千元。

依證券交易法規定，本公司買回流通在外股份之數量，不得超過已發行股份總數百分之十，買回股份之總金額，不得逾保留盈餘加計發行股份溢價及已實現之資本公積之金額，本公司買回自有股份之交易，符合上項規定。又依上開法令，買回之股份倘欲轉讓予員工，則應於買回之日起三年內轉讓；逾期末轉讓，視為公司未發行股份，應辦理銷除股份之減資變更登記。

本公司持有之庫藏股票依證券交易法規定不得質押，亦不得享有股利之分派、表決權等權利。

子公司持有本公司股票自長期股權投資調整為庫藏股票

自九十一年度起，本公司將子公司九十一年初持有本公司股票共計96,142千股（子公司分列長、短期投資），本公司依持股比例計列96,026千股（帳面價值1,356,485千元）依庫藏股票處理。九十二及九十一年度因本公司辦理盈餘轉增資分別增加1,383千股及1,918千股，另因子公司出售部份股票等影響分別減少11,956千股及1,134千股。出售部分之價款分別為314,994千元及20,698千元，其與本公司庫藏股票帳面價值163,875千元及14,694千元之溢額分別為151,119千元及6,004千元，列入資本公積。截至九十二年及九十一年底止，此部份股票按期末本公司綜合持股比例計算之市價分別為2,388,777千元及1,896,516千元。

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。

海外存託憑證

本公司最大股東經濟部分別於八十一年五月及八十六年二月在

歐洲及亞洲發行全球存託憑證共 20,537,550 單位，另在美國發行美國存託憑證 7,631,800 單位，嗣因本公司盈餘轉增資，致其存託憑證增加 3,627,480 單位。經濟部嗣於九十二年十月再於歐洲及亞洲發行全球存託憑證 60,159,800 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 1,839,132,721 股（含畸零股 121 股）。依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，本公司亦得在原發行股數範圍內再發行存託憑證。截至九十二年底止，流通在外之存託憑證為 40,947,857 單位，折合普通股 818,957,261 股（含畸零股 121 股），約佔發行股數 8.7%。

#### 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將一股特別股變更為一股普通股。

#### 資本公積

資本公積之內容如下：

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
資產重估增值（附註六）	\$ 339,174	\$ 339,174
庫藏股票交易	279,977	82,614
長期股權投資按權益法評價 所產生者	65,797	51,710
其 他	8,099	8,099
	<u>\$ 693,047</u>	<u>\$ 481,597</u>

依相關法令規定，資產重估增值產生之資本公積，自九十一年度起僅能用以彌補虧損；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，每年度純益於彌補虧損後，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% 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（除本公司為轉讓予員工而取得之庫藏股外）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時，得就迴轉金額分配盈餘。

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，以分配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時，並得以其半數撥充股本。

本公司九十一年六月股東常會通過董事會於同年三月擬議之盈餘分配案，將特別盈餘公積 2,200,000 千元及八十九年度以前處分資產利益轉列資本公積 20,514 千元，扣除補提法定公積 2,051 千元之餘額 18,463 千元，共計 2,218,463 千元轉列未分配盈餘。

本公司另於九十二年六月通過董事會於同年三月擬議之盈餘分配案。

九十一及九十年年度盈餘分配如下：

	盈 餘 分 配		每 股 股 利	
	九 十 一 年 度	九 十 年 度	九 十 一 年 度	九 十 年 度
法定盈餘公積	\$ 1,683,908	\$ 748,026		
特別盈餘公積	-	290,463		
特別股				
現金股利	66,867	57,322	\$ 1.4	\$ 1.2
股票股利	7,164	9,553	0.15	0.2
普通股				
現金股利	12,975,148	7,128,935	1.4	0.8
股票股利	1,390,194	1,782,234	0.15	0.2
董監事酬勞	44,589	27,646		
從業人員股票紅利	445,890	276,458		
	<u>\$ 16,613,760</u>	<u>\$ 10,320,637</u>		

本公司九十二年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會擬定，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。

發放從業人員紅利及董監事酬勞之影響

上述九十一及九十年年度盈餘分配案，其中有關員工紅利及董監酬勞之配發如下：

	金 額	股 數 ( 千 股 )	佔 九 十 一 年 十二月三十一日 流通在外普通股 股數之比例(%)
九十一年度			
從業人員紅利—以 股票方式發放	\$ 445,890	44,589	0.49
董監事酬勞—以現 金方式發放	<u>44,589</u>	-	-
合 計	<u>\$ 490,479</u>		

倘上述配發從業人員紅利及董監事酬勞係於九十一年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），依追溯調整九十二年度盈餘轉增資後股數計算，將使九十一年度基本每股盈餘—稅後由 1.82 元減少為 1.78 元。

	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>股數 (千股)</u>	<u>佔 九 十 年 十二月三十一日 流通在外普通股 股數之比例(%)</u>
<u>九十年</u> 度				
從業人員紅利—以 股票方式發放	\$276,458		27,646	0.31
董監事酬勞—以現 金方式發放	<u>27,646</u>		-	-
合 計	<u>\$304,104</u>			

倘上述配發從業人員紅利及董監酬勞係於九十年年度以費用列帳（從業人員股票紅利按面額計算），依追溯調整九十一年度盈餘轉增資後股數計算，將使九十年年度基本每股盈餘—稅後由 0.80 元減少為 0.77 元。

#### 兩稅合一

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）則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。

截至九十二年底止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為 2,043,119 千元，其中無屬於未分配盈餘加徵 10% 之所得稅，本公司得分配予股東之可扣抵稅額，係以盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。九十二年度預計及九十一年度實際之分配盈餘稅額扣抵比率分別為 23.12% 及 24.16%。

截至九十二年底止，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。

## 所得稅

所得稅計算如下：

	九十二年 度	九十一年 度
會計所得按法定稅率（25%）計 算之稅額	\$11,276,722	\$5,173,954
調節項目之所得稅影響數		
投資利益淨額	( 1,568,056 )	( 555,597 )
折舊差異	341,820	698,814
未實現兌換損失（利益）淨 額	13,943	( 24,695 )
提列存貨跌價損失	-	8,459
被投資公司減資損失	( 537,975 )	( 355,490 )
其 他	<u>75,264</u>	<u>34,153</u>
估計應付所得稅	9,601,718	4,979,598
投資抵減	( 1,208,374 )	( 1,756,015 )
遞延所得稅	( 319,998 )	354,706
未分配盈餘加徵稅額	128,797	430,506
以前年度所得稅調整	( 75,412 )	( 155,789 )
分離課稅之利息所得稅	<u>944</u>	<u>3,728</u>
所得稅	<u>\$8,127,675</u>	<u>\$3,856,734</u>

遞延所得稅資產（負債）內容如下：

	九十二年 十二月三十一日	九十一年 十二月三十一日
流 動		
遞延所得稅資產		
離職金提列	\$ 31,250	\$ -
存貨跌價損失	42,422	42,422
其 他	<u>45,587</u>	<u>27,944</u>
	119,259	70,366
遞延所得稅負債		
期末存貨財稅差異	( <u>34,711</u> )	-
遞延所得稅資產淨額	<u>84,548</u>	<u>70,366</u>
非 流 動		
遞延所得稅資產		
長期負債未實現兌換 損失	22,013	8,070
其 他	<u>1,224</u>	<u>3,210</u>
	23,237	11,280

（接次頁）

(承前頁)

	九 十 二 年 十二月三十一日	九 十 一 年 十二月三十一日
遞延所得稅負債		
折舊財稅差異	(\$3,302,209)	(\$3,596,068)
遞延所得稅負債淨額	( 3,278,972)	( 3,584,788)
遞延所得稅負債淨額	(\$3,194,424)	(\$3,514,422)

投資抵減係本公司購置機器設備、研究發展及人才培訓支出及投資新興重要策略性產業等支出，依據促進產業升級條例規定可享有之抵減稅額。

應付所得稅係減除預付所得稅及暫繳所得稅後之淨額。

本公司截至八十九年度之所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定。

#### 用人費用、折舊及攤銷之歸屬

	九 十 二 年 度	九 十 一 年 度				
	營業成本	營業費用	合計	營業成本	營業費用	合計
用人費用						
薪 資	\$12,072,589	\$ 2,222,332	\$14,294,921	\$ 9,658,100	\$ 1,794,353	\$11,452,453
勞 健 保	485,808	84,165	569,973	451,715	77,538	529,253
退 休 金	1,019,514	177,179	1,196,693	855,651	152,882	1,008,533
其 他	<u>187,805</u>	<u>32,160</u>	<u>219,965</u>	<u>148,233</u>	<u>26,209</u>	<u>174,442</u>
	13,765,716	2,515,836	16,281,552	11,113,699	2,050,982	13,164,681
折 舊	10,538,137	353,739	10,891,876	10,884,040	348,005	11,232,045
攤 銷	<u>318,848</u>	<u>3,293</u>	<u>322,141</u>	<u>399,819</u>	<u>1,915</u>	<u>401,734</u>
	<u>\$24,622,701</u>	<u>\$ 2,872,868</u>	<u>\$27,495,569</u>	<u>\$22,397,558</u>	<u>\$ 2,400,902</u>	<u>\$24,798,460</u>

現金流量表上折舊及攤銷與上列金額之差異，主係現金流量表尚包含出租資產折舊及公司債發行費用攤銷（列入營業外費用及損失）所致。

#### 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 二 年 度	九 十 一 年 度		
	稅 前	稅 後	稅 前	稅 後
當年度	\$ 45,106,889	\$ 36,979,214	\$ 20,695,814	\$ 16,839,080
減：特別股股利	<u>81,564</u>	<u>66,867</u>	<u>82,190</u>	<u>66,874</u>
基本每股盈餘	45,025,325	36,912,347	20,613,624	16,772,206
屬於普通股股東之純益				
具稀釋作用之潛在普通股之影響				
14%累積轉換特別股	<u>81,564</u>	<u>66,867</u>	<u>82,190</u>	<u>66,874</u>
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>\$ 45,106,889</u>	<u>\$ 36,979,214</u>	<u>\$ 20,695,814</u>	<u>\$ 16,839,080</u>

分母－股數（千股）

	九十二年 度	九十一年 度
普通股已發行加權平均股數	9,452,324	9,267,994
加：盈餘轉增資股數追溯調整	-	184,325
減：庫藏股加權平均股數		
本公司買回	6,285	150,000
子公司持有本公司股票	86,237	98,262
	<u>9,359,802</u>	<u>9,204,057</u>
具稀釋作用之特別股股數	47,762	47,767
	<u>9,407,564</u>	<u>9,251,824</u>

計算九十一年度每股盈餘時，九十二年度辦理盈餘轉增資之影響已列入追溯調整，是以九十一年度稅前及稅後基本每股盈餘因追溯調整，分別由 2.29 元及 1.86 元減少為 2.24 元及 1.82 元。

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）	按權益法評價之被投資公司
中鋼運通公司（中運）	按權益法評價之被投資公司
中鋼碳素化學公司（中碳）	按權益法評價之被投資公司
中貿國際公司（中貿）	按權益法評價之被投資公司
中聯爐石處理資源化公司（中聯）	按權益法評價之被投資公司
中宇環保工程公司（中宇）	按權益法評價之被投資公司
中國鋼鐵結構公司（中鋼構）	按權益法評價之被投資公司
燁隆企業公司（燁隆）	按權益法評價之被投資公司
中鋼機械公司（中機）	按權益法評價之被投資公司
中盈投資開發公司（中盈）	按權益法評價之被投資公司
中鋼保全公司（中保）	按權益法評價之被投資公司
中欣開發公司（中欣）	按權益法評價之被投資公司
中冠資訊公司（中冠）	按權益法評價之被投資公司
中鋼企管顧問公司（中顧）	按權益法評價之被投資公司
中德電子材料公司（中德）	按權益法評價之被投資公司
高科磁技公司（高磁）	按權益法評價之被投資公司
隆元發投資公司（隆元發）	按權益法評價之被投資公司
宏億投資公司（宏億）	按權益法評價之被投資公司
廣耀投資公司（廣耀）	按權益法評價之被投資公司
桂裕企業公司（桂裕）	按權益法評價之被投資公司
高雄捷運公司（高捷）	按權益法評價之被投資公司

（接次頁）

(承前頁)

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 之 關 係
台灣車輛公司 (台車)	按權益法評價之被投資公司
華聯生物科技公司 (華聯生技)	按權益法評價之被投資公司
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd (CSAPH)	按權益法評價之被投資公司
中運國際航運公司 (中運國際)	孫公司
CSE Transport Corporation	孫公司
Chung Mao Trading (BVI) Corp. (中貿 BVI)	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
CSEI Transport Corporation (Panama)	曾孫公司
中貿國際香港公司	曾孫公司
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd (彥馬)	曾孫公司
Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd. (群馬)	曾孫公司
和貿國際公司 (和貿)	實質關係人
網際優勢公司 (網優)	實質關係人
聯鋼營造工程公司 (聯鋼)	實質關係人
唐榮鐵工廠公司 (唐榮)	本公司為其董事

### 重大交易事項

#### 當年度交易

	九 十 二 年 度		九 十 一 年 度	
	金 額	估 淨 額 %	金 額	估 淨 額 %
銷 貨				
中 鋼 構	\$ 2,540,667	2	\$ 1,855,559	2
彥 馬	2,223,753	2	1,972,908	2
燁 隆	2,145,685	2	4,818,301	5
中 碳	958,586	-	774,343	1
其 他	<u>1,582,250</u>	<u>1</u>	<u>1,006,392</u>	<u>1</u>
	<u>\$ 9,450,941</u>	<u>7</u>	<u>\$10,427,503</u>	<u>11</u>
進 貨				
中 運	\$ 9,221,100	21	\$ 5,225,821	14
燁 隆	1,797,443	4	397,791	1
中 鋁	1,532,302	4	1,523,332	5
其 他	<u>661,539</u>	<u>1</u>	<u>227,722</u>	<u>1</u>
	<u>\$13,212,384</u>	<u>30</u>	<u>\$ 7,374,666</u>	<u>21</u>

本公司與關係人之銷貨及進貨，除彥馬、中碳、中鋁及中運因無其他相同產品交易對象可供比較外，其餘依一般正常交易條件為之。

#### 資產租賃

本公司與中鋁、中鋼構、中聯爐石、中碳及中機等公司分別訂立使用廠區土地、辦公室租用合約，每年租金按公告地價年息4%~10%或一般市場行情計算，除中鋁及中碳儲槽與輸送管線之租金係按月收取外，其餘租金則每半年收取一次，其相關內容如下：

	租約截止日	租 金 收 入	
		九十二年度	九十一年度
中 鋁	一〇五年二月	\$ 47,317	\$ 47,318
中 碳	九十九年十二月	19,882	26,311
中 機	一〇〇年十一月	22,946	24,858
中 鋼 構	一〇七年五月	15,509	15,716
中聯爐石	一〇一年四月	5,018	5,012
其 他	九十七年五月	3,859	4,457
		<u>\$114,531</u>	<u>\$123,672</u>

#### 財產交易

本公司九十一年九月與高磁簽定土地及廠房買賣合約，參考鑑價報告，總價款為202,704千元，上述款項業已付訖。

#### 應收票據受讓

本公司與智揚簽訂應收帳款受讓管理服務合約，九十二及九十一年度讓售不具追索權之應收未到期之票據金額分別為3,027,385千元及3,630,869千元，依付款之附加利率計算相關利息費用分別約為28,032千元及51,400千元。

#### 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、營建工程、出口運費、進出口代理費及佣金等費用，彙總如下：

	<u>九十二年 度</u>	<u>九十一年 度</u>
中 宇	\$ 666,851	\$ 558,545
聯鋼營造	268,687	432,028
中 鋼 構	455,104	394,070
中聯爐石	385,074	338,909
中 運	272,180	323,828
中 貿	127,432	136,556
中 機	347,116	100,830
其 他	<u>713,882</u>	<u>641,216</u>
	<u>\$ 3,236,326</u>	<u>\$ 2,925,982</u>

#### 其他收入

包含提供各關係人之勞務、加工、公用流體及雜項等收入，彙總如下：

	<u>九十二年 度</u>	<u>九十一年 度</u>
唐 榮	\$ 776,244	\$ 588,434
高 捷	365,536	9,157
中 鋁	127,080	119,730
中 碳	55,035	49,832
桂 裕	31,276	44,801
中 鋼 構	36,170	38,818
其 他	<u>91,174</u>	<u>150,526</u>
	<u>\$ 1,482,515</u>	<u>\$ 1,001,298</u>

#### 年底餘額

	<u>九十二年十二月三十一日</u>		<u>九十一年十二月三十一日</u>	
	<u>金 額</u>	<u>佔淨額 %</u>	<u>金 額</u>	<u>佔淨額 %</u>
應收帳款				
中 碳	\$ 73,286	7	\$ 67,588	3
中 鋼 構	35,498	3	40,125	2
唐 榮	35,449	3	36,444	2
唐 彥 馬	9	-	52,462	3
其 他	<u>26,188</u>	<u>3</u>	<u>37,572</u>	<u>2</u>
	<u>\$170,430</u>	<u>16</u>	<u>\$234,191</u>	<u>12</u>
應付帳款				
中 運	\$737,368	20	\$321,699	13
中 鋁	217,387	6	104,218	4
其 他	<u>28,548</u>	<u>1</u>	<u>12,820</u>	<u>-</u>
	<u>\$983,303</u>	<u>27</u>	<u>\$438,737</u>	<u>17</u>

### 質抵押資產

截至九十二年及九十一年底止，本公司提供予銀行作為短期融資額度之擔保品等用途之定期存款分別為 4,931,694 千元及 6,931,396 千元（列入質押定期存款及其他資產項下）。

截至九十二年及九十一年底止，本公司提供投資於中鋼鋁業公司之股票 20,000 千股（以每股面值 10 元計算）質押予中華開發工業銀行（本公司之董事）作為外幣授信額度之擔保品。

截至九十二年及九十一年底止，本公司提供機器設備帳面價值分別約 5,499,831 千元及 6,033,570 千元抵押予銀行，作為長期融資額度之擔保品。

### 截至九十二年底之重大承諾及或有事項

本公司承包工程，由中國商銀及台北銀行開立 Stand-by L/C 保證（履約、還款、押標）之金額合計 1,369,721 千元。

本公司為進口原物料已開立未使用之國外信用狀餘額折合新台幣約為 60 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 849,348 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，降低背書風險。

本公司與澳洲、印度、巴西、加拿大、印尼、中國大陸、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 8,480,000 噸、鐵礦約 15,800,000 噸及石料約 2,800,000 噸，其價格每年由雙方議定之。截至九十二年底止，尚未履約部份原料煤約 9,250,000 噸，鐵礦砂約 48,400,000 噸及石灰石料約 243,000 噸。

本公司採權益法評價之被投資公司燁隆企業公司，於九十二年九月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燁隆企業公司全部已發行股份中不少於百分之三十之股份，並維持對燁隆企業公司二分之一以上之董事席次及經營控制權。截至九十二年底止，本公司實質持有燁隆企業公司股權 39.3%，取得該公司三分之二董事席次及其經營權。

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。截至九十二年底止，本公司持有高雄捷運公司 31%之股權。

#### 重大期後事項

本公司長期投資中德電子材料公司普通股股票 139,999 千股於九十三年一月全數處分，出售價款 1,399,985 千元，產生處分利益 209,745 千元。

#### 附註揭露事項

##### 重大交易事項及 轉投資事業相關資訊

九十二年度應揭露之事項如下：

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：無。

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：無。

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：附表五。

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：無。

被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：附表六。

從事衍生性商品交易：參閱附註二十三。

## 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：附表七。

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。

## 金融商品

九十二年度本公司並未從事衍生性金融商品交易。截至九十二年及九十一年底止並無尚未交割之衍生性金融商品。

本公司九十一年度之衍生性金融商品均因非交易目的而持有。訂定遠期外匯合約，主要係為規避外幣債權、債務因匯率變動產生之風險。本公司之避險策略係以達成規避大部分市場價格風險為目的。本公司以被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估。

九十一年度因遠期外匯合約認列兌換損失 5,593 千元。

金融商品之公平價值如下：

	九十二年十二月三十一日		九十一年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
<u>非衍生性金融商品</u>				
資 產				
現金及約當現金	\$ 3,862,720	\$ 3,862,720	\$ 3,068,966	\$ 3,068,966
短期投資	38,829,092	41,775,360	19,751,336	21,484,931
應收票據	487,926	487,926	378,442	378,442
應收帳款	1,050,742	1,050,742	1,642,077	1,642,077
其他應收款	150,641	150,641	114,039	114,039
質押定期存款(含非流動)	4,931,694	4,931,694	6,931,396	6,931,396
長期投資	44,558,206	49,552,521	35,532,286	39,363,672
存出保證金	46,414	46,414	84,434	84,434
負 債				
短期借款及銀行透支	4,609,470	4,609,470	809,688	809,688
應付短期票券	1,699,214	1,699,214	998,347	998,347
應付帳款	3,604,870	3,604,870	2,454,461	2,454,461
應付費用	5,889,824	5,889,824	4,795,187	4,795,187
應付公司債(含一年內到期)	25,000,000	26,688,282	34,200,000	37,027,461
長期借款(含一年內到期)	2,275,300	2,275,300	3,035,045	3,035,045

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，以其帳面價值為公平市價。

#### 部門別資訊

本公司係屬鋼鐵製品之單一產業，且未有單一客戶銷售比例達10%，依照財務會計準則第二十號公報規定，僅揭露產品外銷資訊如下：

	<u>九十二年</u> 度	<u>九十一年</u> 度
東南亞	\$23,768,169	\$18,879,309
東北亞	8,736,303	7,439,360
其他地區	<u>209,945</u>	<u>435,993</u>
合計	<u>\$32,714,417</u>	<u>\$26,754,662</u>
佔銷貨收入%	<u>26</u>	<u>27</u>

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

民國九十二年度

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	擔保品		業務往來 金額	資金貸與 最高限額
										名稱	價值		
1	中運國際公司	中鋼運通公司	短期墊款	\$ 2,791,143 (淨值之 65%)	\$ 1,000,000	\$ 1,000,000	0.894~1.53	營運週轉	-	-	-	\$ -	\$ 4,294,066 (淨值之一倍)

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

背書保證明細表

民國九十二年度

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	關係	對單一企業 背書保證 金額	本期最高 保證 金額	期末背書 保證 金額	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							
		正和鋼鐵公司	業務關係(客戶)	\$ 16,103,678 (淨值之十分之一)	\$ 24,940	\$ 20,779	\$ -	-	\$ 48,311,035 (淨值之百分之三十)
		天聲鋼鐵工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	79,948	67,965	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		麗鋼工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	59,838	59,838	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		耿鼎企業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	99,957	66,928	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		優等實業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	49,574	49,574	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		世紀鋼鐵結構公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	14,998	8,383	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		昇利鋼鐵工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	34,934	17,819	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		基傑鋼鐵工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	14,876	13,444	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		晉椿工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	49,979	41,605	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		永裕鋼鐵工程公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	9,961	6,046	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		永發鋼鐵工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	24,986	24,829	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		惠台鋼鐵有限公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	9,949	6,822	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		俊來金屬公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	9,997	9,913	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		建成鋼鐵工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	49,848	49,572	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		源恆工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	78,129	16,943	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		元大聯合鋼鐵公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	19,993	19,536	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		廣泰金屬工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	72,748	61,037	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)

(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 限額	本期最高 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
		江益企業公司	業務關係(客戶)	\$ 16,103,678 (淨值之十分之一)	\$ 19,974	\$ 16,533	\$ -	-	\$ 48,311,035 (淨值之百分之三十)
		維勝鋼鐵公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	31,905	27,372	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		強新工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	79,758	73,602	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		松和工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	59,989	59,989	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		新倡發工業公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	34,889	30,494	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		春雨工廠公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	99,999	66,170	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		世豐螺絲廠公司	業務關係(客戶)	16,103,678 (淨值之十分之一)	44,729	34,155	-	-	48,311,035 (淨值之百分之三十)
		被背書人—中興票券(註一)							
1	中鋼運通公司	CSE Transport Corp. (Panama)	子公司	4,897,305 (淨值之三分之二)	4,285,000	4,285,000	-	58	7,345,957 (淨值之一倍)
2	中運國際公司	CSEI Transport Corp.(Panama)	子公司	6,441,099 (淨值之1.5倍)	USD 36,080,000	USD 13,780,000	-	109	8,588,132 (淨值之二倍)
3	中國鋼鐵結構公司	聯鋼營造工程公司	直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司	5,033,260 (淨值之二倍)	2,199,787	11,347	-	-	5,033,260 (淨值之二倍)
		上海頂峰金屬製品公司	間接投資公司(註二)	838,877 (淨值之三分之一)	137,628	137,628	-	6	838,877 (淨值之三分之一)
4	聯鋼營造工程公司	中國鋼鐵結構公司	母公司	5,506,755 (淨值之十五倍)	1,868,020	1,868,020	-	509	5,506,755 (淨值之十五倍)
5	銀泰電子陶瓷公司	銀泰電子(蘇州)公司	直接持有100%之被投資公司	221,213 (淨值之二分之一)	USD 51,968	USD 51,968	41,619	-	221,213 (淨值之二分之一)
6	中貿國際公司	Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	子公司	309,356 (淨值之百分之三十)	USD 3,000,000	USD 3,000,000	-	10	515,594 (淨值之二分之一)
7	中宇環保公司	上海漢宇建築工程技術顧問公司	孫公司	102,146 (淨值之十分之一)	15,000	15,000	-	2	510,732 (淨值之二分之一)
8	中鋼碳素化學公司	Ever Glory Int'l Co., Ltd	子公司	600,536 (淨值之五分之一)	161,480	115,187	-	4	1,501,341 (淨值之二分之一)

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，降低背書風險。

註二：由各出資股東依持股比例提供背書保證。

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

民國九十二年十二月三十一日

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	普通股股票							
	台灣積體電路公司		短期投資	56,248,360	\$ 967,456		\$ 3,531,272	
	中鋼運通公司	子公司	長期投資	422,433,611	7,152,017	100	7,343,754	質設 20,000 千股
	中鋼鋁業公司	子公司	長期投資	570,138,848	6,467,143	98	6,595,522	
	中欣開發公司	子公司	長期投資	474,993,832	4,769,218	100	4,773,841	
	中盈投資開發公司	子公司	長期投資	509,375,112	5,043,191	100	5,477,943	
	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	子公司	長期投資	97,582,027	2,504,169	100	2,567,729	
	中貿國際公司	子公司	長期投資	58,983,201	1,010,957	100	1,026,237	
	中冠資訊公司	子公司	長期投資	41,148,141	518,339	99	518,575	
	中鋼機械公司	子公司	長期投資	79,993,000	685,777	100	685,777	
	中鋼保全公司	子公司	長期投資	17,992,800	224,328	100	228,337	
	廣耀投資開發公司	子公司	長期投資	5,382,708	267,808	99	267,808	
	宏億投資開發公司	子公司	長期投資	5,511,588	275,059	99	275,059	
	隆元發投資開發公司	子公司	長期投資	5,521,268	274,399	99	274,399	
	高科磁技公司	子公司	長期投資	16,028,102	-	50	12,356	
	桂裕企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	63,944,998	949,365	35	960,647	
	中德電子材料公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	139,998,500	1,186,040	35	1,186,040	
	中鋼碳素化學公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	58,222,570	938,761	30	2,494,837	
	中聯爐石處理資源化公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	39,429,166	510,909	20	548,854	
	中宇環保工程公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	31,856,018	368,237	36	294,031	
	中國鋼鐵結構公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	27,539,630	454,215	18	390,512	
	燁隆企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	271,487,350	1,197,325	24	3,670,509	
	高雄捷運公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	313,019,000	3,118,166	31	3,118,166	
	台安生物科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	741,351	7,629	17	4,487	
	台灣車輛公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	16,000,000	162,972	27	162,972	
	中鋼企管顧問公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	4,058	38	4,058	
	華聯生物科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10,000,000	98,665	21	98,665	
	東森寬頻電信公司		長期投資	120,000,000	1,200,000	2	1,176,852	
	台灣工業銀行		長期投資	103,847,695	1,000,000	4	1,057,221	
	唐榮鐵工廠公司		長期投資	59,721,383	-	9	34,835	

(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	
	開發國際投資公司		長期投資	54,000,000	\$ 500,000	5	\$ 584,329	股票集中保管 投資後滿 3 年領回 50%，投資後滿 4 年領回 50% 掛牌後全數領回或良率達 70%後滿一年，孰者較早
	Maruichi Steel Tube Ltd.		長期投資	2,000,000	757,919	2	816,489	
	展茂光電公司		長期投資	22,346,000	249,349	3	244,195	
	海外投資開發公司		長期投資	5,000,000	50,000	6	52,958	
	景岳生物科技公司		長期投資	4,531,000	55,269	15	38,537	
	生華創業投資公司		長期投資	12,000,000	120,000	5	114,328	
	交銀第一創業投資公司		長期投資	5,000,000	50,000	5	49,859	
	特別股股票							
	桂裕企業公司一甲種特別股	採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,987,700	999,877	100	999,877	
	東亞聯合鋼鐵公司		長期投資	4,444	1,377,823	33	1,437,261	
	台灣高速鐵路公司		長期投資	100,000,000	1,000,000	4	1,000,000	
	長期基金							
	中加生物科技基金		長期投資	81 單位	185,411		140,854	
	合計				45,734,395		50,728,710	
			減：子公司持有本公司股票視為庫藏股					
					1,176,189		1,176,189	
					\$ 44,558,206		\$ 49,552,521	
	受益憑證							
	德盛大壩債券基金		短期投資	180,901,229	1,995,956		2,005,543	
	國泰債券基金		短期投資	90,027,241	994,676		998,042	
	怡富第一債券基金		短期投資	101,271,542	1,365,811		1,369,536	
	富邦如意債券基金		短期投資	131,126,295	1,993,365		1,998,915	
	永昌鳳翔債券基金		短期投資	69,898,340	991,885		1,010,178	
	盛華 1699 基金		短期投資	85,227,195	993,977		1,013,667	
	大華債券基金		短期投資	80,986,786	992,718		1,007,613	
	元大萬泰基金		短期投資	147,357,237	1,968,242		1,980,452	
	群益安穩收益基金		短期投資	70,523,545	956,056		998,035	
	景順中信債券基金		短期投資	107,953,338	1,540,434		1,543,949	
	匯豐富泰基金		短期投資	70,020,755	996,286		999,861	
	荷銀債券基金		短期投資	149,850,124	2,161,760		2,168,391	

(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	
	統一強棒基金		短期投資	135,629,741	\$ 1,986,047		\$ 2,009,639	
	建弘全家福基金		短期投資	12,113,083	1,899,974		1,910,984	
	保德信元富債券基金		短期投資	143,112,048	1,983,034		2,008,506	
	寶來得利基金		短期投資	138,233,565	1,990,353		2,005,064	
	國際萬能基金		短期投資	60,866,630	885,000		888,434	
	保誠威寶基金		短期投資	171,821,601	2,050,927		2,069,505	
	金鼎債券基金		短期投資	49,612,826	669,267		673,792	
	日盛債券基金		短期投資	78,217,617	993,156		1,023,884	
	聯合債券基金		短期投資	81,521,362	1,000,000		1,022,050	
	復華債券基金		短期投資	33,058,654	390,150		420,552	
	大眾債券基金		短期投資	79,931,493	990,000		998,153	
	金復華債券基金		短期投資	41,569,152	500,000		509,006	
	新光吉星基金		短期投資	159,171,886	2,175,925		2,190,364	
	友邦巨輪基金		短期投資	81,887,783	991,593		1,001,095	
	倍立寶元基金		短期投資	146,742,417	1,705,044		1,713,849	
	凱基凱旋基金		短期投資	19,630,061	200,000		202,851	
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	45,592,857	500,000		502,178	
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	股票 CSC (Ornasteel) Singapore Pte Ltd CSC (Groupsteel) Singapore Pte Ltd 無錫東元電機有限公司	子公司 子公司	長期投資 長期投資 長期投資	62,249,766 32,153,112 -	USD 45,906,524 USD 27,355,613 USD 1,714,200	100 100 10	USD45,906,524 USD27,355,613 RMB13,018 千元	
CSC(Ornasteel) Singapore Pte Ltd	股票 Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	子公司	長期投資	159,000,000	USD 45,811,423	72	USD46,130,079	
CSC(Groupsteel) Singapore Pte Ltd	股票 Group Steel Corp.(M) Sdn. Bhd.	子公司	長期投資	84,000,000	USD 27,236,176	60	USD26,837,851	
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	股票 Ornaconstruction Corporation (M) Sdn. Bhd. Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	子公司 採權益法評價之被投資公司	長期投資 長期投資	99,998 31,164,996	MYR 110,881 MYR 35,826,754	100 22	MYR 110,881 MYR37,829,950	

(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	
中鋼鋁業公司	股票	母公司 聯屬公司 聯屬公司 聯屬公司 聯屬公司	短期投資	572,761	\$ 10,922		\$ 15,865	
			短期投資	275,184	4,189		3,831	
			長期投資	10,000,000	115,476	6	116,048	
			長期投資	6,000,000	61,442	6	61,435	
			長期投資	1,315,980	8,929	4	9,909	
			長期投資	129,560	4,201	-	3,071	
			長期投資	10,000,000	100,000	-	98,071	
			長期投資	2,607,560	26,076	-	16,036	
			長期投資	7,700,000	268,853	100	268,853	
			長期投資					
	受益憑證	子公司	短期投資	10,077,580	135,000		135,671	
			短期投資	14,243,120	205,942		207,396	
			短期投資	9,319,322	121,494		121,992	
			短期投資	1,578,295	20,009		20,078	
			短期投資	9,072,411	113,350		113,743	
			短期投資	14,215,092	211,014		212,265	
			短期投資	1,554,035	24,701		24,774	
			短期投資	6,641,891	92,021		92,233	
			短期投資	8,329,812	112,591		113,127	
			短期投資	1,272,721	17,095		17,186	
			短期投資	7,177,989	89,123		89,306	
			短期投資	6,624,125	92,000		93,743	
			短期投資	8,782,633	127,162		128,195	
			短期投資	3,561,609	50,000		50,005	
			短期投資	540,701	8,000		8,012	
			短期投資	15,582,198	212,838		215,916	
			短期投資	14,696,053	176,742		179,950	
			短期投資	14,107,027	172,191		172,731	
			短期投資	16,139,214	230,051		233,246	
			短期投資	2,880,534	33,552		33,631	
			短期投資	16,978,701	199,449		201,940	
			短期投資	325,047	4,800		4,805	
			短期投資	7,180,598	81,139		81,291	
短期投資	364,381	4,039		4,072				
短期投資	10,152,013	112,345		113,698				
短期投資	5,377,337	58,842		59,228				

(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	
	大眾駿馬債券基金		短期投資	6,659,315	\$ 69,253		\$ 69,537	
	永昌麒麟債券基金		短期投資	18,581,825	194,000		197,040	
	中興平安基金		短期投資	15,412,962	157,588		158,111	
	復華有利基金		短期投資	3,955,411	46,500		46,658	
	盛華 5599 債券基金		短期投資	932,331	10,000		10,017	
	復華信天翁基金		短期投資	634,056	6,800		6,812	
	匯豐開泰二號債券基金		短期投資	970,789	10,000		10,000	
	大華基金		短期投資	100,000	1,000		1,219	
ALU Investment Offshore Corporation	股票 United Steel International Development Corporation	採權益法評價之被投資公司	長期投資	7,700,000	268,853	39	268,845	
United Steel International Development Corporation	權利證書 寧波華揚鋁業科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	676,737	100	676,737	
中欣開發公司	普通股股票							
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	20,477	2	20,478	
	台茂開發公司		長期投資	13,333,333	107,867	4	107,867	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	298,995	2,266	1	2,252	
	東森寬頻電信公司		長期投資	3,000,000	30,000	-	29,421	
	海景世界企業公司		長期投資	318,143	1,242	-	4,241	
	曾文育樂事業公司		長期投資	330,000	1,023	3	1,023	
	景海開發企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	8,525,000	106,344	24	85,932	
	南仁湖育樂公司		長期投資	1,200,000	18,000	-	17,328	
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	675,118	13,812		18,701	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	349,440	5,427		4,864	
	中華電信公司		短期投資	30,000	1,454		1,469	
	受益憑證							
	聯合債券基金		短期投資	6,486,198	80,000		81,319	
	保誠威鋒二號債券基金		短期投資	1,150,561	16,884		17,181	
	建弘全家福基金		短期投資	31,730	5,001		5,006	
	保誠獨特債券基金		短期投資	4,787,602	70,000		70,367	
	群益安穩收益基金		短期投資	5,818,766	77,615		82,346	
	金鼎債券基金		短期投資	9,731,126	129,324		132,158	
	群益安利債券基金		短期投資	6,232,257	72,102		80,126	

(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	
中冠資訊公司	盛華 1699 債券基金		短期投資	9,387,862	\$ 104,584		\$ 111,656	
	德信萬年基金		短期投資	5,762,900	80,000		80,027	
	保德信元富瑞騰債券基金		短期投資	7,654,849	102,000		102,874	
	統一全壘打基金		短期投資	1,786,862	24,026		24,056	
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	16,013,625	173,349		188,785	
	景順中信積極收益基金		短期投資	9,180,787	99,000		100,678	
	台灣吉利債券基金		短期投資	3,153,866	50,070		50,279	
	群益安信債券基金		短期投資	2,247,976	25,000		25,176	
	大眾駿馬基金		短期投資	4,968,290	50,144		51,879	
	群益安邦債券基金		短期投資	7,000,000	70,210		70,560	
	普通股股票							
	Info-Champ System (B.V.I.) Co.	子公司	長期投資	201,000	17,070	100	17,070	
	軟銀開發投資公司		長期投資	2,920,000	29,200	1	17,957	
	中鋼企管顧問公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	180,000	2,413	23	2,435	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	723,482	6,527	2	5,448	
	受益憑證							
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	6,239,977	66,324		73,563	
	金鼎債券基金		短期投資	8,236,093	111,695		111,854	
	復華債券基金		短期投資	4,499,132	51,730		57,235	
	復華有利債券基金		短期投資	4,908,361	51,840		57,900	
	盛華 1699 債券基金		短期投資	9,300,639	110,508		110,619	
	群益安穩收益基金		短期投資	3,639,911	51,417		51,511	
	群益安信債券基金		短期投資	23,160,653	259,226		259,390	
	新光吉利債券基金		短期投資	64,691	1,022		1,031	
	統一全壘打債券基金		短期投資	3,754,430	50,465		50,545	
	荷銀安信債券基金		短期投資	7,694,182	80,000		81,011	
	聯合債券基金		短期投資	5,152,873	64,504		64,603	
	聯合雙盈債券基金		短期投資	1,985,426	20,280		20,870	
	永昌鳳翔債券基金		短期投資	6,999,076	100,992		101,151	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	6,770,206	100,936		101,095	
	保誠運籌人生基金		短期投資	6,000,000	60,000		61,103	
	金復華債券基金		短期投資	826,221	10,100		10,117	
	寶源亞洲美元債券基金		短期投資	144,404	41,025		45,495	
荷銀全球安穩平衡基金		短期投資	9,000,000	90,045		93,941		
統一保安平衡基金		短期投資	5,000,000	50,000		50,011		
群益平衡王基金		短期投資	4,110,956	50,526		50,664		

(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	持股比例(%)	市價或股權淨值	
INFO-CHAMP SYSTEM(B.V.I.) CO.	普通股股票	子公司	長期投資	-	USD 299,859	100	USD 299,859	
	中冠信息科技(武漢)公司		短期投資	7,399	USD 7,399,050		USD 7,475,876	
	受益憑證		短期投資	187,787	USD 1,700,000		USD 1,742,666	
	ABN AMRO Platinum Series 6.5 Years Capital Protected Notes (II)-USD		短期投資	133,600	USD 2,005,000		USD 1,979,948	
中德電子材料公司	受益憑證		短期投資	5,182,454	74,000		74,003	
	匯豐富泰債券基金		短期投資	4,992,420	68,673		68,701	
	新光吉星債券基金							
中鋼運通公司	普通股	子公司	長期投資	354,000,000	4,294,066	100	4,294,066	
	中運國際公司		長期投資	10	1,807,019	100	1,807,019	
	CSE Transport Corp.		長期投資	1,400	183,808	51	183,808	
	Transyang Shipping Pte Ltd		長期投資	10,000,000	114,996	6	116,048	
	運盈投資公司		長期投資	10,000,000	98,666	5	98,666	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	採權益法評價之被投資公司						
	受益憑證		短期投資	2,000,558	311,880		315,612	
	建弘全家福基金		短期投資	38,696,445	569,000		573,369	
	統一強棒基金		短期投資	65,359,406	909,949		917,287	
	保德信元富債券基金		短期投資	22,346,369	300,000		300,331	
	元大萬泰基金		短期投資	4,055,914	43,850		44,150	
	荷銀精選債券基金		短期投資	18,189,425	200,000		201,655	
	德盛債券大壩基金		短期投資	66,750,691	800,000		803,979	
	保誠威寶基金		短期投資	5,867,941	85,025		85,114	
	寶來得利基金		短期投資	12,769,991	160,000		160,100	
	聯合債券基金		短期投資	2,529,682	30,000		30,087	
	威華 1699 債券基金		短期投資	2,701,935	39,000		39,049	
永昌鳳翔債券基金	短期投資		13,260,841	180,000		180,095		
金鼎債券基金	短期投資	8,932,989	130,000		130,074			
國際萬寶基金	短期投資	18,877,473	235,000		235,734			
大眾債券基金								

(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	
中運國際公司	普通股							
	CSEI Transport Corp.	子公司	長期投資	10	\$ 329,225	100	\$ 329,225	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	11,500,000	113,411	5	113,411	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	896,985	6,983	3	6,754	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	6,000,000	61,407	6	61,407	
	高雄港裝卸公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,450,000	13,551	29	13,551	
	開發國際投資公司		長期投資	3,240,000	33,630	-	35,060	
	軟銀開發投資公司		長期投資	2,920,000	29,200	1	17,957	
	東森寬頻電信公司		長期投資	5,000,000	50,000	-	49,036	
	Japan Venture Capital Corporation		長期投資	129,560	4,250	-	3,071	
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	6,235,247	114,722		172,716	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	741,468	11,146		10,321	
	南仁湖育樂公司		短期投資	1,200,000	18,000		17,328	
Transyang Shipping Pte Ltd	債券							
	次順位金融債券		長期投資		20,000		20,000	
	普通股							
中貿國際公司	Transyang Shipping S.A. (Panama)	子公司	長期投資	1,600	USD 1,488,941	80	USD 1,488,941	
	Lotful Shipping Ltd.	子公司	長期投資	8,000	USD 36,365	80	USD 36,365	
中貿國際公司	股票							
	和貿國際公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	5,236,000	94,216	44	94,216	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	20,476	2	20,487	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,494,975	11,635	4	11,257	
	Chung Mao Trading (BVI) Co.,	子公司	長期投資	1,051,050	62,565	53	62,565	
	Chung Mao Trading (SAMOA) Co.,	子公司	長期投資	1,000,000	68,350	100	68,350	
	United Steel International Development Co.,	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	20,831	3	20,949	
	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10,835,000	119,573	7	117,845	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	28,500,000	281,146	13	283,205	
CSGT (Singapore) Pte Ltd	子公司	長期投資	1,200,002	71,840	100	71,840		

(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	
和貿國際公司	東森寬頻電信公司	母公司	長期投資	2,000,000	\$ 20,000	-	\$ 19,614	
	軟銀開發投資公司		長期投資	2,607,560	16,063	1	16,036	
	Japan Venture Capital Corporation		長期投資	74,034	2,506	-	1,755	
	中國鋼鐵公司		短期投資	3,081,304	56,442		85,352	
	中聯爐石處理資源化公司		短期投資	218,400	3,265		3,040	
	受益憑證							
	盛華 1699 債券基金		短期投資	20,500,876	231,554		243,831	
	群益安穩收益基金		短期投資	4,106,323	56,059		58,112	
	復華債券基金		短期投資	1,594,744	20,000		20,287	
	兆豐國際寶鑽債券基金		短期投資	3,648,736	40,000		40,189	
	股票	子公司						
	中貿國際日本株式會社		長期投資	800	15,538	100	15,538	
	受益憑證							
	盛華 1699 債券基金		短期投資	3,255,486	35,067		38,720	
	寶來得利債券基金		短期投資	4,154,318	55,856		60,257	
	荷銀債券基金		短期投資	846,854	12,000		12,254	
	國泰債券基金		短期投資	351,567	3,790		3,897	
	聯合債券基金		短期投資	1,160,689	14,200		14,552	
	新光吉星債券基金		短期投資	1,458,805	19,860		20,075	
	保德信元富債券基金		短期投資	767,274	10,610		10,768	
金復華債券基金	短期投資	1,016,460	12,200		12,446			
統一強棒債券基金	短期投資	1,160,495	17,050		17,195			
國泰長利債券基金	短期投資	639,838	6,630		6,698			
凱基凱旋債券基金	短期投資	320,634	3,300		3,313			
兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資	687,725	7,520		7,575			
富邦如意債券基金	短期投資	498,550	7,600		7,600			
股票	子公司							
中貿國際香港有限公司		長期投資	99,999	USD 148,226	100	USD 148,226		
受益憑證								
NAM SHORT TERM FIXED INCOME FUND	短期投資	110,340	USD 1,410,304		USD 1,427,095			
股票	子公司							
上海綜貿國際貿易有限公司		長期投資	-	USD 512,556	100	USD 512,556		
受益憑證								
NAM SHORT TERM FIXED INCOME FUND	短期投資	63,815	USD 819,604		USD 825,357			

(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	
廣耀投資開發公司	股票 燁隆企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	58,575,000	\$ 268,790	5	\$ 791,934	
	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	47,109	559		640	
隆元發投資開發公司	股票 燁隆企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	60,000,000	275,329	5	811,200	
	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	48,613	576		660	
宏億投資開發公司	股票 燁隆企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	60,151,000	276,022	5	813,242	
	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	48,613	576		660	
高科磁技公司	普通股股票 中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	230,599	4,257		6,388	
	HIMAG MAGNETIC (BELIZE) CORPORATION	子公司	長期投資	50,000	1,115	100	1,115	
中鋼保全公司	股票 中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	686,903	13,316		19,027	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	273,000	4,173		3,800	
	中興保全公司		短期投資	2,128	108		65	
	新光保全公司		短期投資	3,182	94		50	
	鋼堡科技公司	子公司	長期投資	4,982,528	61,410	100	61,453	
	Japan Venture Capital Corporation		長期投資	37,017	1,211	1	877	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	448,492	3,492	1	3,377	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,234	1	10,239	
	受益憑證 保德信元富債券基金		短期投資	516,266	7,084		7,246	
	金鼎鼎益基金		短期投資	871,283	8,832		10,272	
	寶來得利基金		短期投資	137,935	2,000		2,001	
	新光吉祥基金		短期投資	354,738	5,000		5,004	
保誠威鋒二號基金		短期投資	133,988	2,000		2,001		
統一保安基金		短期投資	200,000	2,000		2,000		
台灣企銀信託憑證基金		短期投資	491,082	5,000		5,008		
中國國際商業銀行信託憑證 基金		短期投資	100,000	1,000		1,006		

(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	
鋼堡科技公司	受益憑證 富邦如意基金 台灣企銀信託憑證基金		短期投資 短期投資	328,134 2,453,789	\$ 5,000 25,000		\$ 5,002 25,021	
桂裕企業公司	普通股 中國鋼鐵公司 豐興鋼鐵公司 友嘉科技公司  桂宏企業公司	採權益法評價之被投資公司    採權益法評價之被投資公司	短期投資 短期投資 長期投資  長期投資	59,715 201 371,056  5,602,000	1,354 6 3,710  -	-  -  -	1,654 5 3,622  -	依九十二年十二月三十一日之淨值計算 因桂宏企業公司已下市並進入重整階段，無法取得其市價或淨值，因評估是項投資有持久性下跌之虞，所以以零元計算
	受益憑證 寶來得寶基金 寶來得利基金 國泰長利債券基金 統一強棒基金 統一全壘打基金 新光台灣吉利基金 兆豐國際寶鑽基金 聯合債券基金 金復華債券基金		短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資 短期投資	23,527,026 3,451,704 1,913,674 8,447,366 9,888,386 3,141,434 9,089,174 4,310,152 4,493,966	250,000 50,000 20,000 124,981 133,000 49,993 100,000 54,000 55,000		250,336 50,067 20,032 125,166 133,124 50,080 100,112 54,037 55,028	
中盈投資公司	股票 運盈投資公司 超揚投資公司 銀泰電子陶瓷公司 GALAXY ASSET MANAGEMENT INC. 智揚管理顧問公司 英特連公司 民裕豐投資公司 興晟投資公司	子公司 子公司 採權益法評價之被投資公司 子公司 子公司 本公司擔任被投資公司董(監)事 子公司 子公司	長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資	149,996,000 18,999,994 15,740,927 100,000 4,422,994 1,261,496 2,890,000 2,890,000	1,740,619 211,342 206,795 137,602 97,104 37,101 36,198 32,397	88 100 48 100 88 7 97 97	1,740,614 211,283 212,365 137,601 97,564 3,652 36,200 32,399	

(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	
	榮瑞投資公司	子公司	長期投資	2,890,000	\$ 34,408	97	\$ 34,410	
	威力盟電子公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	5,936,908	111,487	8	111,535	
	敦信電子材料科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	5,327,926	-	7	-	
	華揚航太開發投資公司		長期投資	6,875,000	-	3	-	
	泰鑫創業投資公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	6,000,000	60,000	8	62,536	
	旭揚創業投資公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	6,000,000	60,000	5	41,221	
	東聖科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	2,000,000	31,197	6	17,997	
	鴻華電子公司		長期投資	165,000	1,836	1	1,505	
	阡成視訊公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,200,000	-	4	-	
	鈞普科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,621,416	-	7	-	
	Global Communication Semiconductors Inc.		長期投資	1,388,889	28,602	1	11,862	
	加高電子公司		長期投資	1,635,359	36,185	3	26,018	
	Pixera Corporation		長期投資	625,000	-	3	-	
	德安創業投資公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	3,640,000	18,200	5	21,769	
	國碳科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,086,779	12,940	20	13,697	
	開發國際投資公司		長期投資	2,160,000	20,000	-	23,373	
	Sharemedia, Inc.		長期投資	69,645	-	-	-	
	智基科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	2,186,167	26,057	3	28,036	
	台灣嘉碩科技公司		長期投資	2,386,762	39,348	6	37,216	
	Ambicom, Inc.		長期投資	1,204,667	-	8	-	
	元本電子公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	800,000	12,525	4	5,801	
	United Steel International Development Corp.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	31,976	5	34,915	
	Advanced Display System Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	704,225	-	2	-	
	Nova Crystals, Inc.		長期投資	B-1 84,123 D-1 372,301	24,510	1	6,226	
	Avermedia Microsystem, Inc.		長期投資	1,750,000	-	9	-	
	E2O Communications, Inc.		長期投資	1,126,227	26,013	1	15,036	
	敬得科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,443,875	25,305	3	23,777	
	Japan Venture Capital Corporation		長期投資	129,560	4,197	-	3,071	
	北部精機公司		長期投資	6,000,000	608	11	-	
	Advanced Analogic Technologies, Inc.		長期投資	1,056,767	28,228	2	1,221	
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	14,052,764	103,090	40	105,817	
	凱裕科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,500,000	15,000	6	10,026	

(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		
	華東科技公司(原華新先進) Cygnion, Inc. 威碼科技公司 唯特科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資 長期投資 長期投資 長期投資	1,222,833 600,000 251,994 500,000	\$ 13,673 - 2,925 17,500	- 3 1 2	\$ 12,411 - 386 530	股票集中保管·1.投資後滿 2.5 年領回 30%，投資後滿 3 年領回 70%，或 2.掛牌後全數領回。孰者較早。	
	智森科技公司 Luxnet, Inc. 東森寬頻電信公司 鑫科材料科技公司 Embedded Wireless Devices Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 採權益法評價之被投資公司	長期投資 長期投資 長期投資 長期投資	1,760,000 3,048,922 4,000,000 7,030,892	19,557 28,672 40,000 121,073	4 7 - 40	13,286 21,688 39,228 102,852		
	喬智電子公司 儷耀科技公司 全球聯合通信公司 Lightel Technologies, Inc. 展茂光電公司	本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資	136,558 3,000,000 3,302,614 2,400,000 600,000 4,600,000	- 45,000 35,340 24,000 14,222 49,200	1 13 10 2 5 1	- 21,914 26,217 17,775 14,517 50,268		股票集中保管，投資後滿 3 年領回 50%，投資後滿 4 年領回 50% 或掛牌後全數領回，或良率達 70% 後滿一年、孰者較早
	大銳科技公司 軟銀開發投資公司 Open Source Asia Inc. 年程科技公司 NetPower, Inc. Adaptive Silicon, Inc. 未來光電公司 開業醫網公司 台醫生物科技公司 華生科技公司 亞太優勢微系統公司 巧新科技工業公司	本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 採權益法評價之被投資公司 採權益法評價之被投資公司 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事 本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資 長期投資	1,250,000 17,520,000 700,000 1,999,200 2,173,878 133,334 900,000 1,000,000 800,000 2,268,750 2,000,000 3,038,355	16,666 175,200 10,806 33,023 33,251 - - - 44,000 24,225 20,000 33,579	1 7 2 6 8 1 20 17 1 1 1 3	9,623 107,743 5,976 23,722 7,999 - 812 - 9,397 11,375 14,718 31,111		

(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	
	奇景光電公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,480,683	\$ 28,601	1	\$ 13,638	
	晶量半導體公司		長期投資	500,000	10,000	1	4,549	
	宏遠通訊公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,676,842	43,777	62	44,714	
	中鋼企管顧問公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	160,000	1,600	20	2,165	
	寬達科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,400,000	28,095	21	21,857	
	交銀第一創業投資公司		長期投資	2,000,000	20,000	2	19,944	
	全球聯迅股份有限公司		長期投資	980,000	9,800	14	9,800	
	高雄銀行公司		短期投資	788,011	19,980		14,570	
	瑞儀光電公司		短期投資	986,980	24,641		73,875	
	友尚公司		短期投資	292,212	6,571		10,894	
	台灣積體電路公司		短期投資	745,367	22,491		46,794	
	友達光電公司		短期投資	1,223,629	18,718		49,630	
	百略醫學公司		短期投資	504,001	36,000		29,146	
	威達電子公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	短期投資	1,298,750	23,847		71,431	
	欣技資訊公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	短期投資	1,723,999	22,732		91,527	
	優普電子公司		短期投資	3,736,265	12,573		29,890	
	雷科公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	短期投資	1,182,513	12,006		61,207	
	聚鼎科技公司		短期投資	696,827	5,555		28,507	
	視達科技公司		短期投資	5,308,231	60,479		40,926	
	換股權益證書							
	桂裕企業股份有限公司		長期投資	15,240,000	47,813	4	47,813	
	受益憑證							
	Venglobal International Fund		長期投資	500,000	11,552	3	13,227	
	Taiwan Special Opportunities Fund II		長期投資	150	10,801	1	15,252	
	金鼎債券基金		短期投資	28,430,207	382,735		386,111	
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	1,615,254	18,601		19,042	
	大眾駿馬債券基金		短期投資	27,148,861	281,270		283,491	
	群益安穩收益基金		短期投資	12,479,516	174,712		176,608	
	傳山永利基金		短期投資	454,217	5,255		5,303	
	統一強棒基金		短期投資	973,424	14,345		14,423	
	元大多利基金		短期投資	966,202	15,317		15,444	
	建弘台灣債券基金		短期投資	3,079,583	41,212		41,586	
	大華債券基金		短期投資	18,327,604	226,134		228,027	
	寶來得利基金		短期投資	464,330	6,685		6,735	
	寶來得寶基金		短期投資	6,072,307	64,089		64,614	
	荷銀債券基金		短期投資	218,079	3,131		3,156	
	荷銀安信債券基金		短期投資	1,994,768	20,000		21,003	

(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		
運盈投資公司	倍立寶元基金		短期投資	408,744	\$ 4,735		\$ 4,774		
	保誠威鋒二號基金		短期投資	10,659,719	157,631		159,175		
	聯合債券基金		短期投資	7,282,039	90,433		91,296		
	統一全壘打債券基金		短期投資	4,140,960	55,215		55,749		
	保德信元富基金		短期投資	1,884,440	26,201		26,447		
	寶來富利債券基金		短期投資	27,729,954	279,000		282,751		
	大華安益債券基金		短期投資	2,707,581	30,000		32,112		
	瑞銀台灣債券基金		短期投資	1,415,959	20,092		20,243		
	元大多利二號債券基金		短期投資	3,439,985	47,889		48,297		
	群益安邦債券基金		短期投資	4,985,045	50,000		50,249		
	台壽保所羅門債券基金		短期投資	9,056,045	100,273		101,212		
	新光台灣吉利債券基金		短期投資	4,140,918	65,400		66,014		
	復華人生目標債券基金		短期投資	4,707,783	50,000		50,185		
	統一保安平衡債券基金		短期投資	500,000	5,000		5,001		
	復華債券基金		短期投資	746,979	9,500		9,503		
		股票							
		中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	5,407	56		50	
		威盛電子公司		短期投資	76,860	5,984		3,201	
		開發金融控股公司		短期投資	1,630,363	41,031		25,662	
		中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	343,980	5,207		4,788	
		華新科技公司		短期投資	178,821	9,832		4,651	
		瑞儀光電公司		短期投資	537,789	25,842		40,254	
		燁輝企業公司		短期投資	1,140,000	33,027		26,642	
		力晶半導體公司		短期投資	2,100,000	34,066		33,411	
		力特光電公司		短期投資	130,000	12,758		12,810	
		悠克電子公司		短期投資	50,000	5,082		4,104	
		綠點高新科技公司		短期投資	159,000	12,967		12,582	
		陽明海運公司		短期投資	800,000	25,545		26,272	
		威達電公司		短期投資	125,000	7,160		6,875	
		瑞昱半導體公司		短期投資	100,000	7,235		6,048	
		第一金控公司		短期投資	300,000	6,059		6,903	
		茂德科技公司		短期投資	200,000	2,914		2,318	
		國泰金融控股公司		短期投資	300,000	14,353		15,540	
	瀚宇彩晶公司		短期投資	200,000	2,844		2,712		
	新光金融控股公司		短期投資	1,100,000	21,571		24,167		
	兆豐金融控股公司		短期投資	800,000	16,253		16,392		
	精碟科技公司		短期投資	500,000	16,213		16,975		
	華南金融控股公司		短期投資	500,000	13,129		12,260		

(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	
	奇美電子公司		短期投資	700,000	\$ 27,230		\$ 25,809	
	東聯化學公司		短期投資	400,000	17,235		17,012	
	中華航空公司		短期投資	400,000	6,309		5,988	
	台灣化學纖維公司		短期投資	250,000	13,544		13,783	
	台灣塑膠工業公司		短期投資	450,000	25,061		24,566	
	裕民航運公司		短期投資	300,000	10,605		10,602	
	億光電子工業公司		短期投資	3,000	180		183	
	台塑石化公司		短期投資	210,000	9,871		10,353	
	華凌投資公司	子公司	長期投資	2,989,994	688	100	688	
	新懋投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	896,994	9,964	30	9,964	
	高瑞投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	747,494	8,771	25	8,771	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	74,150,017	1,495,082	1	2,053,955	
	華僑銀行順位債券		長期投資	-	30,000	-	30,000	
	華東科技公司(原華新先進電 子公司)		長期投資	517,000	6,568	-	6,568	
	廣耀投資開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	1,683	1	1,532	
	宏億投資開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	1,716	1	1,537	
	隆元發投資開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	30,800	1,683	1	1,531	
	弘全投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	400,000	4,368	20	4,322	
	立慶隆投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,561	30	6,490	
	啟翊投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	5,473	25	5,424	
	昇利達投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	5,583	21	5,432	
	汎揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	11,038	2	11,021	
	受益憑證							
	聯合創投基金		長期投資	4,000,000	40,000	5	40,137	
	大眾債券基金		短期投資	1,298,574	16,020		16,216	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	1,754,077	25,953		26,193	
	金鼎債券基金		短期投資	356,086	4,824		4,836	
	群益安穩收益基金		短期投資	4,418,483	61,206		62,529	
	寶來得利基金		短期投資	543,808	7,833		7,888	
	新光台灣吉利基金		短期投資	116,732	1,800		1,861	
	大華債券基金		短期投資	4,494,084	55,852		55,914	
	建弘台灣債券基金		短期投資	272,200	3,621		3,676	
	荷銀債券基金		短期投資	1,665,801	24,050		24,105	
	元大多利二號基金		短期投資	261,196	3,658		3,667	
	元大多利基金		短期投資	201,296	3,157		3,218	
	倍立寶元基金		短期投資	706,186	8,100		8,248	
	統一強棒基金		短期投資	4,113,308	60,603		60,947	

(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	備	
超揚投資公司	盛華 1699 債券基金	聯屬公司	短期投資	137,817	\$ 1,604		\$ 1,640		
	台壽保所羅門基金		短期投資	1,036,960	11,356		11,589		
	寶來富利基金		短期投資	2,999,910	30,192		30,589		
	大眾駿馬基金		短期投資	1,359,639	14,078		14,197		
	寶來得寶基金		短期投資	802,355	8,502		8,538		
	盛華 5599 債基金		短期投資	6,602,715	70,000		71,140		
	荷銀鴻揚債券型基金		短期投資	1,334,472	20,000		20,133		
	瑞銀台灣債券型基金		短期投資	1,637,305	23,300		23,408		
	荷銀安信債券型基金		短期投資	1,930,875	20,000		20,330		
	凱基凱旋基金		短期投資	1,952,229	20,000		20,174		
	傳山永利債券型基金		短期投資	1,887,930	22,000		22,042		
	金復華經典平衡型基金		短期投資	500,000	5,000		5,030		
	元大全球平衡型基金		短期投資	2,000,000	20,000		20,212		
	荷銀全球安穩平衡型基金		短期投資	2,400,000	24,072		24,961		
	復華債券型基金		短期投資	3,941,219	50,000		50,138		
	怡富全球平衡型基金		短期投資	2,000,000	20,020		20,074		
	PIMCO 新興市場債券基金		短期投資	117,826	68,072		68,332		
	GC Dollar Fund		短期投資	38,302	13,760		13,643		
	倍立 BIAM UMBERLLA Fund		短期投資	115,824	44,388		44,329		
	聯合新世紀基金		短期投資	500,000	5,000		2,315		
	票 券								
	巴黎銀行信用聯結票券 1		短期投資			149,778	154,768		
	巴黎銀行信用聯結票券 2		短期投資			69,310	71,535		
	台新銀行信用聯結票券		短期投資			20,640	20,904		
	大華銀行信用聯結票券		短期投資			34,057	34,176		
	國泰金控股票結構型商品		短期投資			49,450	49,450		
	台塑股票連結之高收益票券		短期投資			49,515	49,515		
	台新銀行反浮動利率票券		短期投資			68,612	71,341		
	可轉換公司債								
	歌林公司		短期投資			28,943	28,943		
	瀚宇彩晶公司		短期投資			17,024	18,009		
股 票									
中國鋼鐵公司	短期投資		800,000	17,330	22,160				
鍊德科技公司	短期投資		242,937	15,071	5,262				
百略醫學公司	短期投資		63,000	6,659	3,643				

(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	
	瀚宇彩晶公司		短期投資	250,000	\$ 7,566		\$ 3,390	
	華新電纜公司		短期投資	1,000,000	12,267		10,340	
	視達科技公司		短期投資	901,231	11,963		6,948	
	悠克電子公司		短期投資	50,000	5,107		4,104	
	華邦電子公司		短期投資	116,095	2,275		1,819	
	華南公司		短期投資	500,000	12,538		12,260	
	第一公司		短期投資	500,000	11,556		11,505	
	陽明海運公司		短期投資	150,000	4,662		4,926	
	中國電器公司		短期投資	10,000	88		88	
	上雋投資公司	子公司	長期投資	2,989,994	264	100	264	
	鼎大投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	896,994	10,167	30	10,167	
	群裕投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	747,494	8,242	25	8,242	
	景成發投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	475,000	5,228	21	5,113	
	威力盟電子公司		長期投資	5,217,537	78,116	7	95,415	
	東聖科技公司		長期投資	1,291,217	20,143	4	11,631	
	儷耀科技公司		長期投資	404,000	4,323	1	4,323	
	受益憑證							
	復華債券基金		短期投資	253,853	3,153		3,229	
	金鼎鼎益基金		短期投資	5,811,503	66,924		68,512	
	倍立寶元基金		短期投資	1,692,554	19,677		19,768	
	建弘台灣基金		短期投資	792,445	10,682		10,701	
	荷銀債券基金		短期投資	7,311	104		106	
	寶來得寶債券基金		短期投資	202,721	2,127		2,157	
	寶來得利債券基金		短期投資	205,250	2,926		2,977	
	統一強棒基金		短期投資	411,119	6,013		6,092	
	大華債券基金		短期投資	2,876,677	35,726		35,791	
	金鼎債券基金		短期投資	909,938	12,299		12,358	
	大眾駿馬債券基金		短期投資	2,557,949	26,612		26,710	
	元大多利二號債券基金		短期投資	519,597	7,229		7,295	
	保誠威鋒二號債券基金		短期投資	100,729	1,500		1,504	
	金鼎行動基金		短期投資	282,377	2,067		2,163	
	富邦台灣心基金		短期投資	500,000	5,000		3,685	
銀泰電子陶瓷公司	股票							
	LEFKARA Ltd.	子公司	長期投資	3,073,000	206,610	100	206,610	
	受益憑證							
	永昌鳳翔基金		短期投資	3,494,475	50,000		50,502	
	德信萬年基金		短期投資	21,794	301		303	
	群益安穩基金		短期投資	70,893	1,000		1,003	
	金鼎債券基金		短期投資	834,240	11,301		11,330	

(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	
LEFKARA Ltd.	權利證書							
	上海希科陶瓷電器公司	子公司	長期投資	-	\$ 72,349	100	\$ 72,280	
	銀泰電子(蘇州)公司	子公司	長期投資	-	51,128	100	51,128	
上海希科公司	股票							
	上海第九百貨商店公司		長期投資	71,820	363	-	1,456	
智揚管理顧問公司	股票							
	Mentor Consulting (BVI) Inc.	子公司	長期投資	50,000	2,651	100	2,651	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,384	1	10,239	
	汎揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	11,011	2	11,021	
	受益憑證							
	寶來得利基金		短期投資	619,621	8,983		8,987	
	寶來得寶基金		短期投資	121,177	1,289		1,289	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	1,547,036	23,087		23,101	
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,239,552	14,274		14,613	
	金鼎債券基金		短期投資	12,238,725	166,120		166,214	
	荷銀精選債券基金		短期投資	20,107	215		218	
	盛華 5599 債券基金		短期投資	6,602,715	70,898		70,942	
	保誠威寶債券基金		短期投資	5,043,415	60,712		60,745	
民裕豐投資公司	股票							
	欣技資訊公司		短期投資	87,245	1,150		4,632	
	英特連公司		長期投資	801,178	32,672	4	2,319	
	智基科技公司		長期投資	493,845	5,888	1	7,418	
	受益憑證							
	金鼎債券基金		短期投資	357,758	4,840		4,859	
興晟投資公司	股票							
	欣技資訊公司		短期投資	6,000	79		318	
	英特連公司		長期投資	801,178	29,986	4	2,319	
	智基科技公司		長期投資	493,845	5,888	1	7,418	
	受益憑證							
	盛華 1699 債券基金		短期投資	90,989	934		1,082	
	荷銀債券基金		短期投資	282,929	4,051		4,094	

(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	
榮瑞投資公司	股票		長期投資	801,178	\$ 28,587	4	\$ 2,319	
	英特連公司		長期投資	493,845	5,888	1	7,418	
	智基科技公司							
	受益憑證		短期投資	42,535	436		506	
	盛華 1699 債券基金		短期投資	41,602	594		602	
	荷銀債券基金							
華凌投資公司	股票		短期投資	30,582	540		847	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	907,200	-	1	-	
	敦信金屬工業公司		長期投資	528,312	-	3	-	
	鈞普科技公司		長期投資	1,000	10	-	10	
	啟翊投資公司							
新懋投資公司	受益憑證		短期投資	51,146	678		691	
	建弘台灣債券基金							
	股票		短期投資	327,018	5,619		4,637	
	中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	390,040	4,814		5,429	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	長期投資	1,012,874	20,055	-	28,057	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	99,994	1,089	5	1,081	
	弘全投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	98,995	1,076	5	1,074	
	啟翊投資公司	採權益法評價之被投資公司						
高瑞投資公司	股票		短期投資	373,457	13,299		16,003	
	中鋼碳素化學公司	聯屬公司	長期投資	945,977	18,713	-	26,204	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	99,994	1,095	4	1,088	
	昇利達投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,090	5	1,082	
	立慶隆投資公司	採權益法評價之被投資公司						
上雋投資公司	股票		短期投資	13,375	236		370	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	907,200	-	1	-	
	敦信金屬工業公司		長期投資	528,312	-	3	-	
	鈞普科技公司		長期投資	1,000	10	-	10	
	景成發投資公司							
鼎大投資公司	受益憑證		短期投資	31,089	414		418	
	建弘台灣債券基金							

(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	股 票							
	中鋼碳素化學公司	聯屬公司	短期投資	373,457	\$ 13,113		\$ 16,003	
	景成發投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	98,995	1,074	4	1,065	
	興晟投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,121	3	1,120	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	879,510	17,440	-	24,362	
	股 票							
	中國鋼鐵結構公司	聯屬公司	短期投資	327,019	5,541		4,637	
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	162,225	1,741		1,497	
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	1,080,641	21,708	-	29,934	
	榮瑞投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,190	3	1,189	
弘全投資公司	民裕豐投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,252	3	1,251	
	受益憑證							
	建弘台灣債券基金		短期投資	156,660	2,101		2,115	
	股 票							
啟翊投資公司	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	949,912	17,935		26,313	
	受益憑證							
	金鼎債券基金		短期投資	284,441	3,633		3,863	
昇利達投資公司	股 票							
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	959,723	18,046		26,584	
	受益憑證							
	盛華 1699 債券基金		短期投資	53,153	570		632	
	金鼎債券基金		短期投資	161,258	2,091		2,190	
立慶隆投資公司	建弘台灣債券基金		短期投資	68,255	900		922	
	股 票							
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	1,003,230	18,936		27,789	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	389,920	5,037		5,428	
立慶隆投資公司	受益憑證							
	建弘台灣債券基金		短期投資	150,163	1,989		2,028	
立慶隆投資公司	股 票							
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	963,775	18,198		26,697	
立慶隆投資公司	受益憑證							
	金鼎債券基金		短期投資	263,893	3,372		3,584	

(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		
景成發投資公司	股票								
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	949,912	\$ 17,935		\$ 26,313		
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	52,993	664		489		
	受益憑證								
	建弘台灣債券基金		短期投資	420,852	5,269		5,683		
中國鋼鐵結構公司	建弘全家福債券基金		短期投資	5,205	800		821		
	股票								
	中國鋼鐵公司	董事	短期投資	2,327,919	49,943	-	64,483		
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	210,080	3,765	-	1,939		
	春雨工廠公司		短期投資	1,650,000	20,643	-	12,870		
	大成不銹鋼公司		短期投資	718,750	11,466	-	5,930		
	台灣積體電路公司		短期投資	21,600	981	-	1,355		
	受益憑證								
	金鼎寶櫃基金		短期投資	100,000	1,000	-	691		
					87,798		\$ 87,268		
				減：備抵跌價損失		530			
	合計					\$ 87,268			
	股票								
	聯鋼營造工程公司	子公司	長期投資	25,000,000	\$ 372,604	100	\$ 367,117		
	China Steel Structure Investment Pte Ltd. (CSSI)	子公司	長期投資	2,300,000	112,093	100	112,093		
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,500,000	46,076	5	46,076		
	聯鋼開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,241	9	11,241		
汎揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	22,082	3	22,082			
中聯爐石處理資源化公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	18,545,010	237,174	10	241,299			
群裕投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,046,500	11,539	35	11,539			
啟翊投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,509	30	6,509			
立慶隆投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,490	30	6,490			
和貿國際公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	714,000	11,446	6	12,848			
高科磁技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,708,000	-	5	1,232			
東森寬頻電信公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	20,000	-	19,614			
合計						857,254	858,140		
			減：子公司持有本公司股票視為庫藏股		97,780		92,292		
					\$ 759,474		\$ 765,848		

(接次頁)

(接次頁)

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			
聯鋼營造工程公司	股票 中國鋼鐵公司 中國鋼鐵結構公司 中聯爐石處理資源化公司 台灣積體電路公司 春雨工廠公司 台北市政府公債 附買回商業本票	聯屬公司 母公司 聯屬公司	短期投資	1,566,838	\$ 33,403		\$ 43,401			
			短期投資	6,508,626	136,162		92,292			
			短期投資	196,560	3,138		2,736			
			短期投資	191,600	19,307		12,021			
			短期投資	20,000	182		156			
			短期投資		16,928		16,928			
			短期投資		100,000		100,000			
					309,120		\$ 267,534			
			備抵跌價損失		(43,870)					
	合計				\$ 265,250					
	股票 United Steel Investment Pte Ltd. (USI)	子公司	長期投資	1,480,000	45,081	100	45,081			
			聯鋼開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,241	9	11,241	
			新懋投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	13,285	40	13,285	
			東森寬頻電信公司	-	長期投資	1,000,000	10,000	-	9,807	
			尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,500,000	15,359	2	15,359	
汎揚創業投資公司			採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	11,041	2	11,041		
高雄捷運公司			採權益法評價之被投資公司	長期投資	12,000,000	119,546	1	119,546		
合計				\$ 225,553		\$ 225,360				
China Steel Structure Investment Pte Ltd	股票 勝代機械(山東)有限公司 勝代機械(上海)有限公司 United Steel International Development Corp.		長期投資		\$ 8,573	10	\$ 35,342			
			長期投資		73,278	25	73,278			
			長期投資	600,000	18,354	3	20,949			
United Steel Investment Pte Ltd (USI)	股票 上海頂鋒金屬製品有限公司 United Steel International Development Corp.		長期投資		29,825	18	66,423			
			長期投資	400,000	12,693	2	13,966			

(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	
中鋼碳素化學公司	普通股股票							
	Ever Glory International Co., Ltd.	子公司	長期投資	1	\$ 441,031	100	\$ 440,879	
	景裕投資公司	子公司	長期投資	38,685,810	287,776	100	306,033	
	中碳化凝公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	552,275	13,798	49	13,010	
	中聯爐石處理資源化公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	12,014,709	141,243	6	167,245	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	6,000,000	61,435	6	61,435	
	高瑞投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	14,804	40	14,033	
	立慶隆投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	700,000	7,572	35	7,572	
	中鋼水泥製品公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	200,000	2,907	10	2,907	
	高科磁技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,795,000	3,744	15	3,744	
	台安生物科技	採權益法評價之被投資公司	長期投資	222,400	2,295	5	1,346	
	東森寬頻電信公司		長期投資	2,000,000	20,000	-	19,614	
	旭揚創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	1	9,980	
	中華開發高科技公司		長期投資	600,000	6,000	1	6,177	
	中科創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	3	9,895	
	中國鋼鐵公司	董事	短期投資	1,678,810	36,089		46,503	
	中國鋼鐵結構公司	實質關係人	短期投資	573,955	13,675		8,139	
	聯華電子公司		短期投資	524,669	20,388		15,383	
	中華開發金融控股公司	董事	短期投資	120,354	3,089		1,894	
	中國信託金融控股公司		短期投資	50,000	1,372		1,721	
	聚鼎科技公司		短期投資	151,872	1,510		6,213	
	特別股股票							
	中國鋼鐵公司	董事	短期投資	229,000	5,758		6,987	
	長期基金							
	中加生物科技基金		長期投資	24 單位	55,780		41,735	
	受益憑證							
	中興台灣基金		短期投資	100,000	1,000		1,049	
	永昌新銳星基金		短期投資	100,000	1,003		464	
	荷銀高科技基金		短期投資	100,000	1,000		473	
	富達台灣基金		短期投資	100,000	1,003		631	
	群益店頭基金		短期投資	100,000	1,392		2,028	
遠東大聯科技基金		短期投資	100,000	1,000		792		
大眾金鑽基金		短期投資	1,000,000	10,010		9,950		
永昌龍盈基金		短期投資	100,000	1,003		795		
永昌鶴喜基金		短期投資	1,504,381	15,044		15,057		
怡富全球平衡基金		短期投資	1,000,000	10,020		10,037		

(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	
	金復華經典基金		短期投資	1,000,000	\$ 10,000		\$ 10,060	
	保誠理財通基金		短期投資	845,472	10,000		10,763	
	保誠理財通二號基金		短期投資	1,000,000	10,012		10,040	
	保德信元富平衡基金		短期投資	966,184	10,010		10,029	
	倍立安定基金		短期投資	943,040	10,015		10,100	
	國泰全球雙利基金		短期投資	1,000,000	10,000		10,440	
	復華全球平衡基金		短期投資	1,500,000	15,023		15,000	
	統一保安平衡基金		短期投資	1,000,000	10,000		10,002	
	荷銀全球安穩基金		短期投資	1,000,000	10,015		10,401	
	復華傳家基金		短期投資	814,014	10,000		10,011	
	聯合創益基金		短期投資	1,006,399	10,074		10,228	
	大眾駿馬債券		短期投資	40,142,553	417,522		419,173	
	兆豐國際寶鑽基金		短期投資	20,439,261	224,000		225,126	
	元大多利債券基金		短期投資	8,453,064	135,007		135,119	
	日盛債券基金		短期投資	5,690,963	73,000		74,496	
	台育遠流債券基金		短期投資	8,846,504	100,000		100,150	
	台壽保太陽神債券基金		短期投資	3,564,153	36,000		36,600	
	金復華債券基金		短期投資	10,881,996	130,000		133,248	
	金鼎債券基金		短期投資	18,650,168	251,156		253,288	
	金鼎鼎益基金		短期投資	636,345	7,000		7,502	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	17,050,987	252,217		254,612	
	保德信元富債券基金		短期投資	14,716,579	206,205		206,540	
	國泰長利基金		短期投資	12,404,635	128,000		129,849	
	國泰全球債券基金		短期投資	2,000,000	20,000		19,974	
	國際萬華基金		短期投資	7,392,731	100,000		102,438	
	盛華 5599 基金		短期投資	4,725,675	50,000		50,775	
	統一強棒基金		短期投資	13,556,430	200,069		200,867	
	統一全壘打基金		短期投資	6,741,344	90,000		90,757	
	荷銀鴻揚債券基金		短期投資	3,511,130	50,042		52,972	
	凱基凱旋基金		短期投資	14,013,491	144,021		144,811	
	富邦如意二號基金		短期投資	9,684,362	135,000		135,127	
	富鼎益利信基金		短期投資	2,153,156	26,000		26,364	
	復華債券基金		短期投資	786,386	10,000		10,004	
	復華信天翁基金		短期投資	3,960,082	40,000		42,546	
	景順積極收益基金		短期投資	13,051,118	140,150		143,121	
	傳山永利債券		短期投資	2,142,723	25,000		25,017	
	群益安信基金		短期投資	1,926,634	20,641		21,578	
	群益安邦基金		短期投資	1,000,000	10,030		10,080	

(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	備	
景裕投資公司	遠東大聯全球債券基金		短期投資	1,000,000	\$ 10,000		\$ 10,030		
	聯合債券基金		短期投資	2,735,340	34,000		34,294		
	聯邦債券基金		短期投資	19,324,609	225,000		225,528		
	寶來富利基金		短期投資	4,499,865	45,000		45,886		
	匯豐環宇債券基金		短期投資	1,000,000	10,000		10,001		
	怡富安家理財基金		短期投資	500,000	5,000		5,118		
	保德信元富全球中小基金		短期投資	200,000	2,000		2,342		
	保德信元富美國債券基金		短期投資	300,000	3,008		3,117		
	連動型債券								
	匯豐反浮動連動債券		短期投資	20,000	67,491		67,491		
	海外基金								
	DORADA-IYR REVERSE Convertible Note		短期投資	12,413	17,043		15,457		
	Semiconductor Holders Trust		短期投資	4,000	6,113		5,685		
	海外結構式債券								
	BNP Paribas Range Notes		短期投資	2,000,000	68,538		67,940		
	ROYAL BANK Range Note		短期投資	5,000	16,942		16,332		
	普通股股票								
	弘全投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	900,000	9,725	45	9,725		
	昇利達投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	840,000	9,128	35	9,128		
	鼎大投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	10,602	30	10,167		
	鑫科材料科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,392,271	43,894	14	38,587		
	東森寬頻電信公司		長期投資	1,000,000	10,000	-	9,807		
	能元科技公司		長期投資	2,460,360	4,429	1	4,410		
華肝基因公司		長期投資	500,000	7,000	10	4,805			
聯訊參創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,000	1	10,003			
巧新科技公司		長期投資	700,000	11,200	1	7,357			
中鋼碳素化學公司	母公司	短期投資	6,138,302	179,589		263,026			
中國鋼鐵公司	實質關係人	短期投資	1,687,144	37,323		46,734			
中國鋼鐵結構公司	實質關係人	短期投資	484,104	11,012		6,865			
中字環保公司	實質關係人	短期投資	51,803	892		478			
遠東紡織公司		短期投資	100,000	1,883		1,711			
聯華電子公司		短期投資	179,417	7,426		5,261			
明基電通公司		短期投資	50,000	2,153		2,050			

(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	備	
	華碩電腦公司		短期投資	50,000	\$ 4,181		\$ 3,868		
	技嘉科技公司		短期投資	50,000	3,405		3,003		
	佳能企業公司		短期投資	100,000	3,528		3,119		
	瑞昱半導體公司		短期投資	56,000	3,605		3,387		
	中華映管公司		短期投資	450,000	6,913		6,557		
	奇美電子公司		短期投資	70,000	3,083		2,581		
	亞洲水泥公司		短期投資	40,000	681		724		
	南緯實業公司		短期投資	100,000	1,202		1,225		
	五鼎生技公司		短期投資	70,000	2,939		3,220		
	新光鋼鐵公司		短期投資	70,000	2,467		2,520		
	光罩公司		短期投資	100,000	1,883		1,730		
	華升公司		短期投資	25,000	1,465		1,463		
	凌陽科技公司		短期投資	30,000	1,878		1,905		
	晶元實業公司		短期投資	20,000	1,612		1,580		
	國泰金融控股公司		短期投資	30,000	1,592		1,530		
	建華金融控股公司		短期投資	190,000	3,474		3,462		
	寶成工業公司		短期投資	50,000	1,898		1,806		
	巨大機械公司		短期投資	100,000	4,526		4,172		
	南仁湖育樂公司		短期投資	84,000	1,238		1,213		
	受益憑證								
	倍立寶元基金		短期投資	105,041	1,223		1,227		
	群益安利基金		短期投資	890,060	10,000		11,443		
	富邦台灣心基金		短期投資	100,000	1,000		737		
	富邦日本基金		短期投資	63,816	3,135		3,105		
	凱基創星基金		短期投資	100,000	1,000		953		
	凱基長盛基金		短期投資	500,000	5,000		5,025		
	富邦千禧龍基金		短期投資	177,835	2,001		2,004		
	連動型債券								
	技嘉科技公司		短期投資	5,000,000	4,864		4,500		
	建華金融控股公司		短期投資	30,000	2,837		2,820		
	海外結構式債券								
	BNP Paribas Range Notes		短期投資	10,000	32,527		32,243		
	可轉換公司債								
	精碟公司		短期投資	2,000	6,843		7,270		
	勝華公司		短期投資	150,000	5,248		6,140		

(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	股票 United Steel International Development Corp. Fultech Company Limited Japan Venture Capital Corporation	採權益法評價之被投資公司 子公司	長期投資	1,000,000	\$ 34,632	5	\$ 34,915		
			長期投資	150,000	5,344	60	5,317		
			長期投資	129,560	4,401	-	3,071		
	海外結構式債券 Royal BK of Scotland CDC Ixis LLOYDS TSB BANK PLC Pfandbrief Ost Land FUR ARBEIT			短期投資	2,425,000	84,925		75,359	
				短期投資	1,455,000	50,955		49,155	
				短期投資	1,440,000	50,955		42,973	
				短期投資	185,000	6,794		5,882	
				短期投資	1,000,000	33,800		33,970	
	受益憑證 Capital Fund 群益安穩基金 群益安信基金 Advent Access, Class C(H) International Funds Permal, FX, Financial and Futures C Share			短期投資	1,440,203	51,342		61,546	
				短期投資	617,252	8,366		8,712	
				短期投資	146,613	1,591		1,638	
				短期投資	434,782	16,985		17,458	
				短期投資	636	54,352		55,689	
	中碳化凝公司	股票 鑫科材料科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	405,113	7,450	2	7,057	
	中字環保工程公司	股票 Asia Pacific Energy Development Co., Ltd. 東森寬頻電信公司 新宇能源開發公司 United Steel International Development Corporation CEC Development Co. CEC International Co. 群裕投資公司 尚揚創業投資公司 景成發投資公司 啟翊投資公司	本公司總經理為該公司之董事	長期投資	5,000,000	136,405	9	137,600	
長期投資				4,000,000	40,000	-	39,240		
採權益法評價之被投資公司 子公司 子公司			長期投資	391,249	4,500	-	2,641		
			長期投資	300,000	10,128	2	10,474		
			長期投資	450,000	14,011	100	14,062		
			長期投資	200,000	6,516	100	6,522		
			長期投資	1,196,000	12,975	40	13,192		
採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,234	1	10,240				
採權益法評價之被投資公司	長期投資	805,000	8,656	35	8,662				
採權益法評價之被投資公司	長期投資	800,000	8,677	40	8,680				

(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	
	弘全投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	\$ 6,476	30	\$ 6,486	
	國碳科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	5,736	6	3,720	
	中聯爐石處理資源化公司	實質關係人	短期投資	174,720	2,579		2,432	
	受益憑證							
	傳山永利基金		短期投資	6,876,515	80,000		80,285	
	國際萬寶基金		短期投資	3,711,834	54,000		54,048	
	國際萬能基金		短期投資	34,373,987	482,607		501,736	
	國際萬華基金		短期投資	1,734,442	24,000		24,033	
	金鼎債券基金		短期投資	79,602	1,055		1,081	
	金鼎鼎益基金		短期投資	2,173,823	25,000		25,627	
	永昌鳳翔基金		短期投資	51,448,410	729,597		743,538	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	8,154,130	120,583		121,761	
	元大多利基金		短期投資	3,134,109	50,000		50,097	
	元大多利二號基金		短期投資	12,128,476	170,000		170,283	
	復華債券基金		短期投資	1,577,088	20,000		20,063	
	大華債券基金		短期投資	7,239,790	90,000		90,075	
	元富債券基金		短期投資	3,562,649	50,000		50,000	
	聯合債券基金		短期投資	7,742,370	96,674		97,068	
CEC Development Co.	股票 武漢華德環保工程技術公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	8,907	30	8,905	
CEC International Co.	股票 上海漢宇建築工程技術顧問公司	子公司	長期投資	200,000	6,513	100	6,513	
燁隆企業公司	普通股							
	燁聯鋼鐵公司		長期投資	27,258,000	257,600	2	343,372	
	遠雄人壽保險公司		長期投資	546,667	-	-	-	
	聯網重工公司		長期投資	930,132	-	1	7,640	
	台灣偉士伯公司		長期投資	2,300,000	-	2	-	
	橋頭寶公司		長期投資	2,500,000	-	5	-	
	太平洋船舶貨物裝卸公司		長期投資	250,000	2,750	5	4,116	
	燁茂實業公司		長期投資	700,000	7,008	1	10,248	
	正新大樓管理顧問公司	本公司擔任被投資公司董事	長期投資	150,000	1,500	15	1,297	
	碩皇企業公司		長期投資	730,000	-	15	-	
	鈺祥金屬公司		長期投資	6,080,000	-	10	-	

(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	
聯鼎鋼鐵公司	聯鼎鋼鐵公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	55,296,500	\$ 512,236	100	\$ 485,823	
	United Winner Metals	採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,615,474	34,820	34	34,820	
	鼎洲工程公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	480,000	3,230	16	3,230	
	受益憑證							
	富達泰國基金		短期投資	5,205	3,001		2,878	
	傳山永豐基金		短期投資	18,478	274		233	
	富邦如意基金		短期投資	3,280,732	50,000		50,012	
	大華債券基金		短期投資	3,215,693	40,000		40,009	
	統一全壘打基金		短期投資	2,971,878	40,000		40,010	
	聯邦債券基金		短期投資	6,855,808	80,000		80,011	
	元大多利基金		短期投資	3,128,695	50,000		50,011	
	寶來富利基金		短期投資	5,885,296	60,000		60,013	
	新光台灣吉利基金		短期投資	1,882,022	30,000		30,004	
	倍立寶元債券基金		短期投資	4,281,261	50,000		50,002	
聯鼎鋼鐵公司	普通股							
	鼎洲工程公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	480,000	3,230	16	3,230	
中聯爐石處理資源 化公司	股票							
	United Steel International Development Corp. (USID)	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	10,341	2	10,475	
	高科磁技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,097,000	-	3	-	
	聯永材料科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	570,000	7,270	19	7,270	
	尚揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,000,000	30,714	3	30,731	
	昇利達投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	960,000	10,421	40	10,432	
	景成發投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	920,000	9,893	40	9,904	
	高瑞投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,046,500	12,182	35	12,279	
	新懋投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	9,702	30	9,964	
	寶固實業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	5,355,000	33,335	51	29,891	
	聯鋼開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	8,825,000	101,455	74	101,455	
	Union Steel Cement (HK) Limited	子公司	長期投資	10,000	12,426	100	12,426	
	鼎大投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	13,387	40	13,556	
	亞聯水泥製品公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	322,000	65	25	355	
	汎揚創業投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	4,000,000	44,083	7	44,083	
	Japan Venture Capital Corporation		長期投資	111,051	3,810	-	2,632	

(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	
	東森寬頻電信公司		長期投資	7,000,000	\$ 70,000	-	\$ 68,650	
	鳳勝實業公司		長期投資	932,053	9,321	2	10,108	
	中鋼碳素化學公司		短期投資	174,935	6,406		7,575	
	中國鋼鐵公司		短期投資	1,341,169	32,604		37,821	
	受益憑證	實質關係人 本公司之董事						
	元富債券基金		短期投資	2,199,039	30,786		30,862	
	元富瑞勝債券基金		短期投資	1,490,213	20,000		20,027	
	德盛全球大壩基金		短期投資	1,052,049	10,533		10,893	
	金鼎債券基金		短期投資	17,977,214	235,231		244,149	
	國泰長利基金		短期投資	1,158,078	12,000		14,889	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	3,385,303	50,300		50,551	
	復華債券基金		短期投資	818,950	9,500		10,418	
	復華有利基金		短期投資	5,658,484	59,327		66,748	
	國際萬華基金		短期投資	145,480	2,000		2,016	
	永昌鳳翔基金		短期投資	22,101,173	308,065		319,408	
	國際萬寶基金		短期投資	5,764,024	81,705		83,931	
	國際萬能基金		短期投資	5,000,182	71,224		72,985	
	群益安穩收益基金		短期投資	7,070,708	97,500		100,063	
	群益安信基金		短期投資	18,325,968	200,695		205,244	
	台育遠流基金		短期投資	1,595,459	17,653		18,062	
	兆豐國際寶鑽基金		短期投資	2,724,490	29,953		30,009	
	聯合雙盈基金		短期投資	2,463,826	25,000		25,652	
	聯合債券基金		短期投資	11,646,929	143,802		146,020	
	日盛債券基金		短期投資	8,874,431	116,000		116,168	
聯鋼開發公司	股票							
	上海寶舜聯鋼鐵製品公司		長期投資	-	9,926	19	13,565	
	中鋼水泥製品公司	子公司	長期投資	1,355,994	17,444	60	17,444	
	United Steel International Development Corp.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	10,341	2	10,475	
	聯永材料科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,368,000	17,447	46	17,447	
	中鋼企管顧問公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	159,993	2,158	20	2,165	
	鋼聯資源開發公司		長期投資	380,000	5,599	19	5,599	
	汎揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	22,082	3	22,082	
	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	390,000	9,767		10,803	
	中華電信基金		短期投資	180,000	8,704		8,811	
	受益憑證							
	永昌鳳翔基金		短期投資	1,286,493	18,009		18,593	
	保誠威鋒二號基金		短期投資	1,292,070	18,704		19,294	
	統一全壘打基金		短期投資	746,380	10,000		10,048	

(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	
高雄捷運公司	受益憑證							
	統一強棒基金		短期投資	329,328,351	\$ 4,869,998		\$ 4,879,691	質設 173,761 千單位
	新光吉星基金		短期投資	247,332,993	3,403,445		3,403,549	
大眾債券基金		短期投資	130,672,071	1,631,702		1,631,781		
中鋼機械公司	股票							
	寶山生命公司		長期投資	167,000	2,036		2,672	
	台灣黃朝公司		長期投資	100,000	1,519		1,505	
	受益憑證							
	保誠威鋒二號基金		短期投資	6,853,775	100,000		102,343	質設 6,854 千單位
	金鼎債券基金		短期投資	737,447	10,000		10,015	
	盛華 1699 基金		短期投資	7,992,383	95,000		95,059	
	群益安穩基金		短期投資	8,449,628	115,945		119,577	質設 8,450 千單位
	群益安信基金		短期投資	5,805,353	64,120		65,018	質設 5,805 千單位
	統一強棒基金		短期投資	3,447,182	49,987		51,077	質設 3,447 千單位
	統一全壘打基金		短期投資	10,248,552	137,120		137,973	質設 10,249 千單位
	復華信天翁基金		短期投資	930,769	10,000		10,000	
	金復華債券基金		短期投資	7,118,418	85,500		87,164	質設 7,118 千單位
	富鼎益利信基金		短期投資	5,778,934	70,000		70,759	質設 4,140 千單位
	台灣車輛公司	受益憑證						
群益安信基金			短期投資	8,516,940	95,112		95,386	
國際萬華基金			短期投資	1,859,174	25,621		25,762	
國際萬寶基金			短期投資	5,302,105	77,007		77,204	
群益安穩基金			短期投資	1,632,262	23,000		23,099	
復華債券基金			短期投資	7,000,924	88,513		89,062	
金復華債券基金			短期投資	5,411,231	66,000		66,258	
國際萬能基金			短期投資	3,541,081	51,555		51,687	
保誠威鋒二號			短期投資	2,011,493	30,000		30,036	
保誠威寶債券基金		短期投資	1,664,746	20,019		20,051		

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

民國九十二年度

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		初買		入賣		出期		未	
					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													
	德盛大壩基金	短期投資			39,820,227	\$ 432,183	318,417,931	\$ 3,500,000	177,336,929	\$ 1,950,000	\$ 1,936,227	\$ 13,773	180,901,229	\$ 1,995,956
	國泰債券基金	短期投資			46,281,788	500,000	189,220,940	2,080,000	145,475,487	1,600,000	1,585,324	14,676	90,027,241	994,676
	怡富第一基金	短期投資			27,332,952	363,341	324,880,463	4,360,000	250,941,873	3,370,000	3,357,530	12,470	101,271,542	1,365,811
	富邦如意基金	短期投資			33,458,384	500,000	196,499,211	2,980,000	98,831,300	1,500,228	1,486,635	13,593	131,126,295	1,993,365
	永昌鳳翔基金	短期投資			51,559,633	721,356	40,739,670	580,000	22,400,963	320,056	309,471	10,585	69,898,340	991,885
	盛華 1699 基金	短期投資			84,395,690	968,486	73,684,612	860,000	72,853,107	850,000	834,509	15,491	85,227,195	993,977
	大華債券基金	短期投資			20,561,076	250,000	88,954,288	1,090,000	28,528,578	350,000	347,282	2,718	80,986,786	992,718
	元大萬泰基金	短期投資			73,745,958	967,240	199,002,689	2,655,000	125,391,410	1,670,029	1,653,998	16,031	147,357,237	1,968,242
	景順中信債券基金	短期投資			70,851,895	991,603	274,240,138	3,890,000	237,138,695	3,360,000	3,341,169	18,831	107,953,338	1,540,434
	匯豐富泰基金	短期投資			7,141,067	100,309	235,991,583	3,340,000	173,111,895	2,450,199	2,444,023	6,176	70,020,755	996,286
	荷銀債券基金	短期投資			80,409,728	1,131,292	191,091,964	2,750,000	121,651,568	1,750,000	1,719,532	30,468	149,850,124	2,161,760
	國際萬寶基金	短期投資			70,592,668	999,577	-	-	70,592,668	1,022,589	999,577	23,012	-	-
	統一強棒基金	短期投資			69,299,175	998,705	86,697,718	1,280,000	20,367,152	300,000	292,658	7,342	135,629,741	1,986,047
	建弘全家福基金	短期投資			6,484,049	999,386	20,142,579	3,150,000	14,513,545	2,270,000	2,249,412	20,588	12,113,083	1,899,974
	保德信元富債券基金	短期投資			100,034,825	1,363,872	100,633,230	1,400,000	57,556,007	800,000	780,838	19,162	143,112,048	1,983,034
	寶來得利基金	短期投資			69,547,451	986,369	141,406,995	2,040,000	72,720,881	1,050,041	1,036,016	14,025	138,233,565	1,990,353
	國際萬能基金	短期投資			-	-	60,866,630	885,000	-	-	-	-	60,866,630	885,000
	保誠威寶基金	短期投資			119,081,187	1,398,264	153,124,329	1,830,000	100,383,915	1,200,000	1,177,337	22,663	171,821,601	2,050,927
	金鼎債券基金	短期投資			37,681,402	497,858	110,278,996	1,480,000	98,347,572	1,320,000	1,308,591	11,409	49,612,826	669,267
	日盛債券基金	短期投資			39,458,984	493,156	38,758,633	500,000	-	-	-	-	78,217,617	993,156
	聯合債券基金	短期投資			40,201,280	490,000	41,320,082	510,000	-	-	-	-	81,521,362	1,000,000
	大眾債券基金	短期投資			18,225,858	220,136	79,931,493	990,000	18,225,858	223,667	220,136	3,531	79,931,493	990,000
	金復華債券基金	短期投資			15,945,163	190,000	25,623,989	310,000	-	-	-	-	41,569,152	500,000
	新光吉星基金	短期投資			73,035,338	974,541	223,197,044	3,045,000	137,060,496	1,870,000	1,843,616	26,384	159,171,886	2,175,925
	友邦巨輪基金	短期投資			83,698,462	1,000,000	72,587,562	880,000	74,398,241	900,000	888,407	11,593	81,887,783	991,593
	倍立寶元基金	短期投資			-	-	176,758,025	2,050,000	30,015,608	350,000	344,956	5,044	146,742,417	1,705,044
	凱基凱旋基金	短期投資			-	-	19,630,061	200,000	-	-	-	-	19,630,061	200,000
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			-	-	45,592,857	500,000	-	-	-	-	45,592,857	500,000
	普通股													
	中欣開發公司	長期投資		子公司	399,994,000	4,070,362	74,999,832	698,856 (註)	-	-	-	-	474,993,832	4,769,218
	特別股													
	台灣高速鐵路公司	長期投資			-	-	100,000,000	1,000,000	-	-	-	-	100,000,000	1,000,000
	桂裕企業公司一甲種特別股	長期投資		採權益法評價之被投資公司	-	-	99,987,700	999,877	-	-	-	-	99,987,700	999,877
	東亞聯合鋼鐵公司	長期投資			-	-	4,444	1,377,823	-	-	-	-	4,444	1,377,823

(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		未		
					股	數	金	額	股	數	金	額		售	價
中鋼鋁業公司	股票 ALU Investment Offshore Corporation	長期投資		子公司	2,000,000	\$ 74,211	5,700,000	\$ 194,642 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	7,700,000	\$ 268,853	
	受益憑證														
	統一全壘打基金	短期投資			-	-	10,077,580	135,000	-	-	-	-	10,077,580	135,000	
	國際萬寶基金	短期投資			5,012,217	70,398	17,702,350	256,000	8,471,447	122,000	120,456	1,544	14,243,120	205,942	
	日盛債券基金	短期投資			-	-	15,093,262	196,000	5,773,940	75,000	74,506	494	9,319,322	121,494	
	聯合債券基金	短期投資			2,613,798	32,054	18,701,116	233,000	12,242,503	152,149	151,704	445	9,072,411	113,350	
	保誠威鋒二號基金	短期投資			-	-	15,030,426	223,000	815,334	12,000	11,986	14	14,215,092	211,014	
	新光吉利基金	短期投資			-	-	13,840,929	220,000	12,286,894	195,700	195,299	401	1,554,035	24,701	
	德信萬年基金	短期投資			4,870,588	66,037	25,906,614	357,000	24,135,311	332,704	331,016	1,688	6,641,891	92,021	
	金鼎債券基金	短期投資			6,438,764	85,169	29,942,190	404,000	28,051,142	379,000	376,578	2,422	8,329,812	112,591	
	大華債券基金	短期投資			-	-	12,000,481	149,000	4,822,492	60,000	59,877	123	7,177,989	89,123	
	國際萬能基金	短期投資			4,369,183	61,366	15,134,689	219,000	10,721,239	155,000	153,204	1,796	8,782,633	127,162	
	國際萬華基金	短期投資			6,112,988	80,733	16,388,982	225,000	6,919,772	95,000	92,895	2,105	15,582,198	212,838	
	大眾債券基金	短期投資			6,321,268	77,097	9,962,705	123,000	16,283,973	201,394	200,097	1,297	-	-	
	金復華債券基金	短期投資			7,409,080	88,462	10,090,750	122,000	2,803,777	34,000	33,720	280	14,696,053	176,742	
	富鼎益利信基金	短期投資			6,412,862	76,403	45,456,412	597,000	37,762,247	503,500	501,212	2,288	14,107,027	172,191	
	永昌鳳翔債券基金	短期投資			6,498,962	90,022	16,690,166	239,260	7,049,914	101,003	99,231	1,772	16,139,214	230,051	
	傳山永利債券基金	短期投資			7,164,409	81,024	30,557,180	367,000	34,841,055	416,700	414,472	2,228	2,880,534	33,552	
	盛華1699債券基金	短期投資			6,526,799	76,000	16,229,508	191,000	5,777,606	68,000	67,551	449	16,978,701	199,449	
	台育遠流債券基金	短期投資			3,455,809	38,251	58,025,634	652,000	54,300,845	611,000	609,112	1,888	7,180,598	81,139	
	台壽保所羅門債券基金	短期投資			7,948,969	87,000	14,844,699	164,000	22,429,287	247,738	246,961	777	364,381	4,039	
	群益安信基金	短期投資			7,387,023	80,250	14,897,626	165,000	12,132,636	134,000	132,905	1,095	10,152,013	112,345	
	兆豐國際寶鑽債券基金	短期投資			8,179,845	87,621	30,732,213	335,000	33,534,721	366,200	363,779	2,421	5,377,337	58,842	
	凱基凱旋基金	短期投資			7,722,085	78,049	21,971,441	224,000	29,693,526	303,170	302,049	1,121	-	-	
	大眾駿馬債券基金	短期投資			8,897,366	91,000	34,635,121	360,000	36,873,172	383,000	381,747	1,253	6,659,315	69,253	
	永昌麒麟債券基金	短期投資			4,527,335	47,000	14,054,490	147,000	-	-	-	-	18,581,825	194,000	
	中興平安基金	短期投資			1,491,899	15,000	46,510,668	474,000	32,589,605	333,000	331,412	1,588	15,412,962	157,588	
	保誠威寶基金	短期投資			-	-	16,630,634	200,000	16,630,634	200,267	200,000	267	-	-	
ALU Investment Offshore Corporation	股票 United Steel International Development Corporation	長期投資		採權益法評價之被投資公司	2,000,000	72,608	5,700,000	196,245 (註)	-	-	-	-	7,700,000	268,853	
United Steel International Development Corporation	權利證書 寧波華揚鋁業科技公司	長期投資		採權益法評價之被投資公司	-	212,992	-	446,408	-	-	-	-	-	676,737	

(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	
					股	金	股	金	股	金	股	金		
中貿國際公司	受益憑證 友邦巨輪債券基金	短期投資			8,393,487	\$ 100,000	-	\$ -	8,393,487	\$ 100,788	\$ 100,000	\$ 788	-	\$ -
高雄捷運公司	受益憑證 統一強棒基金	短期投資			131,233,072	1,898,056	895,578,616	13,201,000	697,483,337	10,281,000	10,229,058	51,942	329,328,351	4,869,998
	新光吉星基金	短期投資			140,785,954	1,903,018	609,059,197	8,355,822	502,512,158	6,885,821	6,855,395	30,426	247,332,993	3,403,445
	大眾債券基金	短期投資			-	-	303,071,809	3,777,702	172,399,738	2,151,702	2,146,000	5,702	130,672,071	1,631,702
中德電子材料公司	受益憑證 匯豐富泰債券基金	短期投資			3,749,634	52,700	42,077,418	597,500	40,644,598	576,845	576,200	645	5,182,454	74,000
	新光吉星債券基金	短期投資			-	-	53,874,054	734,400	48,881,634	666,871	665,727	1,144	4,992,420	68,673
	大眾債券基金	短期投資			-	-	11,229,948	139,000	11,229,948	139,323	139,000	323	-	-
	瑞銀台灣債券基金	短期投資			-	-	14,436,276	204,700	14,436,276	204,929	204,700	229	-	-
	倍立寶元債券基金	短期投資			2,103,690	24,107	9,039,013	104,303	11,142,703	128,536	128,410	126	-	-
中盈投資公司	受益憑證 荷銀債券基金	短期投資			7,918,850	112,670	218,079	3,131	7,918,850	112,931	112,670	261	218,079	3,131
	大眾債券基金	短期投資			10,116,885	123,853	-	-	8,159,005	100,000	99,884	116	1,957,880	23,969
	金鼎債券基金	短期投資			7,924,712	105,437	74,230,950	995,758	53,725,455	721,877	718,460	3,417	28,430,207	382,735
	保誠威鋒二號基金	短期投資			11,222,860	164,155	18,741,988	276,231	19,305,129	284,131	282,755	1,376	10,659,719	157,631
	大眾駿馬基金	短期投資			7,476,579	76,531	48,911,924	505,496	29,239,642	301,961	300,757	1,204	27,148,861	281,270
	群益安穩收益基金	短期投資			16,858,331	233,306	12,479,516	174,712	16,858,331	235,412	233,306	2,106	12,479,516	174,712
	大華債券基金	短期投資			5,591,647	68,206	39,904,768	491,108	27,168,811	334,407	333,180	1,227	18,327,604	226,134
	寶來得寶基金	短期投資			844,847	8,828	17,474,151	184,089	12,246,691	129,096	128,827	269	6,072,307	64,090
	寶來富利基金	短期投資			5,000,000	50,000	22,729,954	229,000	-	-	-	-	27,729,954	279,000
	元大多利二號基金	短期投資			-	-	7,554,587	104,965	4,114,602	57,265	57,076	189	3,439,985	47,889
	台壽保所羅門基金	短期投資			-	-	18,112,090	200,273	9,056,045	100,273	100,000	273	9,056,045	100,273
運盈投資公司	受益憑證 金鼎債券基金	短期投資			8,762,291	116,549	23,197,169	312,850	31,603,374	425,450	424,575	875	356,086	4,824
	寶來富利基金	短期投資			2,999,910	30,000	19,853,087	200,000	19,853,087	200,864	199,808	1,056	2,999,910	30,192
	保誠威鋒二號基金	短期投資			8,318,938	121,654	13,928,252	205,649	20,493,113	303,100	301,350	1,750	1,754,077	25,953
	寶來得利基金	短期投資			4,615,557	65,817	8,201,926	118,050	12,273,675	176,607	176,034	573	543,808	7,833
	大華債券基金	短期投資			10,266,563	125,206	16,792,282	208,000	22,564,761	278,850	277,354	1,496	4,494,084	55,852
	寶來得寶基金	短期投資			-	-	9,758,619	103,403	8,956,264	95,004	94,901	103	802,355	8,502
	建弘台灣債券基金	短期投資			2,771,597	36,690	5,225,083	69,700	7,724,480	103,900	102,769	1,131	272,200	3,621
中鋼碳素化學公司	受益憑證 台育遠流基金	短期投資			-	-	19,410,231	218,000	10,563,727	118,086	118,000	86	8,846,504	100,000
	大華債券基金	短期投資			8,219,493	100,000	-	-	8,219,493	101,064	100,000	1,064	-	-
	保德信元富債券基金	短期投資			9,254,256	125,796	34,246,731	479,000	28,784,408	402,165	398,591	3,574	14,716,579	206,205

(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		
					股	金	股	金	股	金	期	金			
中聯爐石處理資源化公司	統一強棒基金	短期投資			13,055,557	\$ 188,292	14,231,804	\$ 210,000	13,730,931	\$ 200,534	\$ 198,223	\$ 2,311	13,556,430	\$ 200,069	
	永昌麒麟基金	短期投資			26,638,622	271,085	-	-	26,638,622	280,696	271,085	9,611	-	-	
	群益安信基金	短期投資			14,046,855	150,000	1,540,858	17,000	13,661,079	151,999	146,359	5,640	1,926,634	20,641	
	遠東大聯台灣基金	短期投資			10,475,930	106,395	4,674,866	48,000	15,150,796	156,784	154,395	2,389	-	-	
	景順中信積極收益基金	短期投資			12,921,920	138,027	12,968,641	140,000	12,839,443	140,013	137,877	2,136	13,051,118	140,150	
	台灣吉利基金	短期投資			6,873,145	107,145	-	-	6,873,145	108,639	107,145	1,494	-	-	
	凱基凱旋基金	短期投資			9,900,598	100,000	17,435,879	179,000	13,322,986	136,851	134,979	1,872	14,013,491	144,021	
	富邦如意基金	短期投資			7,340,088	110,000	14,300,774	216,000	21,640,862	326,648	326,000	648	-	-	
	金鼎債券基金	短期投資			-	-	20,278,762	273,000	1,628,594	21,999	21,844	155	18,650,168	251,156	
	國泰債券基金	短期投資			4,596,179	50,000	10,633,946	117,000	15,230,125	167,382	167,000	382	-	-	
	新光吉星基金	短期投資			-	-	28,222,403	385,000	28,222,403	385,629	385,000	629	-	-	
	大眾駿馬債券基金	短期投資			6,652,330	67,844	55,800,007	580,000	22,309,784	231,579	230,322	1,257	40,142,553	417,522	
	元大多利債券基金	短期投資			-	-	9,078,744	145,000	625,680	10,000	9,993	7	8,453,064	135,007	
	保誠威鋒二號基金	短期投資			4,999,811	73,000	14,072,610	209,000	2,021,434	30,011	29,783	228	17,050,987	252,217	
	國泰長利基金	短期投資			1,768,309	18,000	10,636,326	110,000	-	-	-	-	12,404,635	128,000	
	富邦如意二號基金	短期投資			-	-	9,684,362	135,000	-	-	-	-	9,684,362	135,000	
	聯邦債券基金	短期投資			-	-	19,324,609	225,000	-	-	-	-	19,324,609	225,000	
	兆豐國際寶鑽基金	短期投資			-	-	20,439,261	224,000	-	-	-	-	20,439,261	224,000	
	中聯爐石處理資源化公司	受益憑證													
		日盛債券基金	短期投資			8,445,525	106,447	16,930,821	219,745	16,501,915	213,290	210,192	3,098	8,874,431	116,000
保德信元富債券基金		短期投資			6,514,843	88,770	25,299,353	352,500	29,615,157	412,999	410,484	2,515	2,199,039	30,786	
兆豐國際寶鑽基金		短期投資			-	-	49,759,770	544,500	47,035,280	515,901	514,547	1,354	2,724,490	29,953	
群益安信基金		短期投資			7,177,086	77,101	11,148,882	123,594	-	-	-	-	18,325,968	200,695	
金鼎債券基金		短期投資			22,984,387	299,462	3,895,397	52,220	8,902,570	120,220	116,451	3,769	17,977,214	235,231	
建弘台灣基金		短期投資			2,298,573	30,000	5,515,158	74,000	7,813,731	104,583	104,000	583	-	-	
中冠資訊公司	受益憑證														
	永昌鳳翔債券基金	短期投資			-	-	77,248,705	1,104,982	70,249,629	1,005,707	1,003,990	1,717	6,999,076	100,992	
	金鼎債券基金	短期投資			-	-	40,222,200	543,813	31,986,107	432,813	432,118	695	8,236,093	111,695	
	保德信元富債券基金	短期投資			-	-	14,396,361	200,408	14,396,361	200,705	200,408	297	-	-	
	群益安穩收益基金	短期投資			3,639,911	50,289	36,399,109	509,740	36,399,109	509,740	508,612	1,128	3,639,911	51,417	
	群益安邦債券基金	短期投資			-	-	29,000,000	290,770	29,000,000	292,558	290,770	1,788	-	-	
	群益安信債券基金	短期投資			-	-	32,388,462	361,764	9,227,809	102,731	102,538	193	23,160,653	259,226	

(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		出期		末	
					股	金	股	金	股	金	股	金	股	金
	大眾駿馬基金	短期投資			-	\$ -	43,929,440	\$ 451,496	43,929,440	\$ 452,263	\$ 451,496	\$ 767	-	\$ -
	聯合債券基金	短期投資			-	-	81,128,724	1,004,739	75,975,851	941,731	940,235	1,496	5,152,873	64,504
	聯合威利債券基金	短期投資			-	-	22,888,663	230,928	22,888,663	231,244	230,928	316	-	-
	統一強棒基金	短期投資			-	-	20,372,600	299,263	20,372,600	299,522	299,263	259	-	-
	統一全壘打債券基金	短期投資			-	-	26,281,011	351,595	22,526,581	301,595	301,130	465	3,754,430	50,465
	寶來富利基金	短期投資			-	-	9,990,409	100,000	9,990,409	100,830	100,000	830	-	-
	保誠威鋒二號基金	短期投資			-	-	56,231,171	833,178	49,460,965	733,222	732,242	980	6,770,206	100,936
	建弘全家福債券基金	短期投資			-	-	639,419	100,018	639,419	100,093	100,018	75	-	-
	盛華1699債券基金	短期投資			445,975	5,000	47,569,062	561,792	38,714,398	457,134	456,284	850	9,300,639	110,508
	兆豐國際寶鑽基金	短期投資			2,785,852	30,000	101,765,830	1,109,471	104,551,682	1,141,197	1,139,471	1,726	-	-
	瑞銀翔鷹基金	短期投資			-	-	15,507,396	160,000	15,507,396	160,330	160,000	330	-	-
	金復華債券基金	短期投資			-	-	47,466,192	572,000	46,639,971	562,858	561,900	958	826,221	10,100
	景順中信積極收益債券基金	短期投資			-	-	55,288,110	602,275	55,288,110	603,075	602,275	800	-	-
中鋼運通公司	受益憑證													
	建弘全家福基金	短期投資			3,213,858	496,000	13,142,224	2,062,000	14,355,524	2,250,926	2,246,120	4,806	2,000,558	311,880
	統一強棒基金	短期投資			24,436,272	355,000	38,696,445	569,000	24,436,272	358,545	355,000	3,545	38,696,445	569,000
	保德信元富基金	短期投資			31,837,012	436,000	68,248,309	950,000	34,725,915	479,784	476,051	3,733	65,359,406	909,949
	怡富第一債券基金	短期投資			18,433,451	244,573	29,915,088	400,000	48,348,539	648,245	644,573	3,672	-	-
	國泰債券基金	短期投資			17,822,269	193,261	26,524,657	290,000	44,346,926	484,759	483,261	1,498	-	-
	荷銀精選基金	短期投資			29,370,538	312,654	77,758,961	841,000	103,073,585	1,112,166	1,109,804	2,362	4,055,914	43,850
	德盛債券大壩基金	短期投資			18,394,357	200,000	30,661,885	337,000	30,866,817	338,604	337,000	1,604	18,189,425	200,000
	元大萬泰基金	短期投資			-	-	106,843,180	1,426,000	84,496,811	1,128,566	1,126,000	2,566	22,346,369	300,000
	保誠威寶基金	短期投資			-	-	102,770,591	1,226,000	36,019,900	429,985	426,000	3,985	66,750,691	800,000
	寶來得利基金	短期投資			-	-	46,260,514	665,025	40,392,573	582,235	580,000	2,235	5,867,941	85,025
	聯合聯合債券基金	短期投資			-	-	12,769,991	160,000	-	-	-	-	12,769,991	160,000
	金鼎債券基金	短期投資			-	-	13,260,841	180,000	-	-	-	-	13,260,841	180,000
	國際萬寶基金	短期投資			-	-	8,932,989	130,000	-	-	-	-	8,932,989	130,000
	大眾債券基金	短期投資			-	-	18,877,473	235,000	-	-	-	-	18,877,473	235,000
中字環保工程公司	受益憑證													
	國際萬能基金	短期投資			32,355,620	442,385	11,801,452	171,556	9,783,085	141,557	131,334	10,223	34,373,987	482,607
	國際萬華基金	短期投資			8,340,187	113,180	4,363,427	60,000	10,969,172	149,547	149,180	367	1,734,442	24,000
	永昌鳳翔基金	短期投資			51,448,410	718,928	17,107,128	246,851	17,107,128	246,852	236,183	10,668	51,448,410	729,597
	傅山永利基金	短期投資			13,200,283	144,227	8,834,863	102,689	15,158,631	175,924	166,916	9,008	6,876,515	80,000
	保誠威鋒二號基金	短期投資			1,370,126	20,000	8,154,130	120,583	1,370,126	20,261	20,000	261	8,154,130	120,583
	聯合債券基金	短期投資			7,343,522	90,000	11,858,370	147,775	11,459,522	142,774	141,101	1,673	7,742,370	96,674

(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		出期		末	
					股	金	股	金	股	金	股	金	股	金
桂裕公司	保誠威寶基金	短期投資			-	\$ -	8,403,361	\$ 100,000	8,403,361	\$ 100,322	\$ 100,000	\$ 322	-	\$ -
	元大多利二號基金	短期投資			-	-	12,128,476	170,000	-	-	-	-	12,128,476	170,000
	寶來得寶基金	短期投資			-	-	23,527,026	250,000	-	-	-	-	23,527,026	250,000
	寶來得利基金	短期投資			-	-	6,903,408	100,000	3,451,704	50,057	50,000	57	3,451,704	50,000
	國泰債券基金	短期投資			-	-	9,036,607	100,000	9,036,607	100,159	100,000	159	-	-
	統一強棒基金	短期投資			-	-	11,287,746	167,000	2,840,380	42,077	42,019	58	8,447,366	124,981
	統一全壘打基金	短期投資			-	-	9,888,386	133,000	-	-	-	-	9,888,386	133,000
	新光台灣吉利基金	短期投資			-	-	6,283,657	100,000	3,142,223	50,081	50,007	74	3,141,434	49,993
台灣車輛	兆豐國際寶鑽基金	短期投資			-	-	9,089,174	100,000	-	-	-	-	9,089,174	100,000
	受益憑證 群益安信基金	短期投資			-	-	9,869,333	110,000	1,352,393	15,000	14,888	112	8,516,940	95,112

註：含本期依權益法認列之投資損益。

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司  
與關係人進、銷貨明細表  
民國九十二年度

附表五

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			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(%)		
中國鋼鐵公司	中國鋼鐵結構公司 Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	採權益法評價之被投資公司 實質關係人	銷貨	(\$ 2,540,667)	( 2)	信用狀	—	—	\$ 35,498	3	
			銷貨	( 2,223,753)	( 2)	收到對方 Invoice 後 12~14 個工作天付款	無第三交易對象之價格比較	—	9	-	
	燁隆企業公司 中鋼碳素化學公司	採權益法評價之被投資公司 採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 2,145,685)	( 2)	信用狀	—	—	-	-	
			銷貨	( 958,586)	-	信用狀	無第三交易對象之價格比較	—	73,286	7	
	Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd.	實質關係人	銷貨	( 707,181)	-	收到對方 Invoice 後 12~14 個工作天付款	—	—	69	-	
			銷貨	( 356,180)	-	信用狀	—	—	14,816	1	
	中聯爐石處理資源化公司	採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 234,222)	-	出貨後約 14 個工作天付款	—	—	3,747	-	
	中貿國際公司	子公司	銷貨	( 182,550)	-	收款後出貨	—	—	-	-	
	桂裕企業公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	9,221,100	21	按船期分段付款	依合約公式計價	—	( 737,368)	( 20)	
	中鋼運通公司	子公司	進貨	1,797,443	4	驗收後付款	—	—	-	-	
燁隆企業公司	採權益法評價之被投資公司	進貨	1,532,302	4	驗收後付款	無第三交易對象之價格比較	—	( 217,387)	( 6)		
中鋼鋁業公司	子公司	進貨									

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

民國九十二年度

附表六

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

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 帳面金額	被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
				本期	期末	上期	期末				
中國鋼鐵公司	中鋼鋁業公司	高雄市	鋁製品	\$ 3,922,801	\$ 3,922,801	570,138,848	98	\$ 6,467,143	\$ 642,070	\$ 593,172	子公司
中鋼鋁業公司	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	100,000	100,000	10,000,000	6	115,476	234,430		
	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	61,442	15,274		
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	13,160	13,160	1,315,980	4	8,929	( 13,438 )		
	ALU Investment Offshore Corporation	B.V.I.	一般投資業務	272,612	74,317	7,700,000	100	268,853	( 1,825 )		孫公司
ALU Investment Offshore Corporation	United Steel International Development Corporation	B.V.I.	一般投資業務	272,612	74,317	7,700,000	39	268,853	(USD 145,874 )		
中國鋼鐵公司	中欣開發公司	高雄市	土地開發等	4,749,938	3,999,940	474,993,832	100	4,769,218	( 52,858 )	( 56,055 )	子公司
中欣開發公司	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	20,477	15,274		
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	2,990	2,990	298,995	1	2,266	( 13,438 )		
	景海開發企業公司	台南縣	休閒事業	116,644	116,644	8,525,000	24	106,344	27,496		
中國鋼鐵公司	高科磁技公司	屏東縣	磁性材料	160,281	160,281	16,028,102	50	-	13,157	-	子公司
高科磁技公司	HIMAG MAGNETIC (BELIZE) CORPORATION	BELIZE	磁性材料	1,670	1,670	50,000	100	1,115	( 435 )		孫公司
中國鋼鐵公司	中德電子材料公司	新竹科學工業園區	矽晶圓	2,099,970	2,099,970	139,998,500	35	1,186,040	440,998	154,349	
中國鋼鐵公司	桂裕企業公司	台中縣	H型鋼	2,791,971	2,700,000	63,944,998	35	949,365	984,509	300,237	
中國鋼鐵公司	中盈投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,999,940	3,999,940	509,375,112	100	5,043,191	262,423	30,049	子公司
中盈投資開發公司	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	1,499,960	1,499,960	149,996,000	88	1,740,619	234,430		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		持有股數	比率	帳面金額	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期	期末	上期	期末						
運盈投資公司	華凌投資公司	高雄市	一般投資業務	\$ 29,900	\$ 29,900	2,989,994	100	\$ 688	(\$ 12,431)			曾孫公司	
	新懋投資公司	高雄市	一般投資業務	8,970	8,970	896,994	30	9,964	2,125				
	廣耀投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	3,000	30,800	1	1,683	177,299				
	宏億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	3,000	30,800	1	1,716	182,082				
	隆元發投資開發公司	高雄市	一般投資業務	3,000	3,000	30,800	1	1,683	181,620				
	弘全投資公司	高雄市	一般投資業務	4,000	4,000	400,000	20	4,368	1,414				
	啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	5,000	500,000	25	5,473	1,504				
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	7,475	7,475	747,494	25	8,771	3,206				
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	5,000	500,000	21	5,583	1,814				
	立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	6,000	600,000	30	6,561	1,434				
	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	11,038	60,659				
	中盈投資開發公司	超揚投資公司	高雄市	一般投資業務	190,000	190,000	18,999,994	100	211,342	32,833			孫公司
	超揚投資公司	上雋投資公司	高雄市	一般投資業務	29,900	29,900	2,989,994	100	264	( 12,454 )			曾孫公司
鼎大投資公司		高雄市	一般投資業務	8,970	8,970	896,994	30	10,167	2,756				
景成發投資公司		高雄市	一般投資業務	4,750	4,750	475,000	21	5,228	1,498				
群裕投資公司		高雄市	一般投資業務	7,475	7,475	747,494	25	8,242	1,883				
中盈投資開發公司	智揚管理顧問公司	高雄市	管理顧問業務	44,806	44,006	4,422,994	88	97,104	49,949			孫公司	
智揚管理顧問公司	Mentor Consulting (B.V.I.) INC	B.V.I.	一般投資、顧問業務	USD 50,000	USD 50,000	50,000	100	2,651	-			曾孫公司	
	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	10,384	15,274				
	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	11,011	60,659				
中盈投資開發公司	GALAXY ASSET MANAGEMENT INC.	B.V.I.	一般投資、顧問業務	USD 100,000	USD 100,000	100,000	100	137,602	USD 684,099			孫公司	
	銀泰電子陶瓷公司	台北縣	電子陶瓷之製造及買賣	150,173	150,173	15,740,927	48	206,795	41,461				
	興晟投資公司	高雄市	一般投資業務	28,900	28,900	2,890,000	97	32,397	1,359			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	36,198	5,096			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	34,408	3,858			孫公司	
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	140,528	140,528	14,052,764	40	103,090	( 13,438 )				
	United Steel International Development Corp.	B.V.I.	一般投資業務	31,175	13,750	1,000,000	5	31,976	(USD 145,874)				
	鑫科材料科技公司	高雄市	金屬靶材製造與銷售	82,201	47,550	7,030,892	40	121,073	34,601			原為延後一年認列,今年改為即期認列	
	國碳科技公司	桃園縣	防火材料	28,068	24,000	2,086,779	20	12,940	4,423			延後一年認列投資利益	
未來光電公司	台北市	電子零組件	9,000	9,000	900,000	22	-	( 2,849 )			延後一年認列投資利益		

(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	被投資公司	本期認列之	備註
				本期	期末	上期	期末				
	寬達科技公司	台北市	軟體設計	\$ 30,000	\$ -	2,400,000	21	\$ 28,095	(\$ 3,906)		延後一年認列投資利益
	宏遠通訊公司	台北市	無線通訊設備	46,768	-	4,676,842	62	43,777	( 3,906 )		延後一年認列投資利益
	中鋼企管顧問公司	高雄市	管理顧問業務	1,600	-	160,000	20	1,600	2,747		
中國鋼鐵公司	中鋼運通公司	高雄市	船舶運輸	2,499,940	2,499,940	422,433,611	100	7,152,017	2,584,720	\$ 2,488,318	子公司
中鋼運通公司	中運國際公司	高雄市	船舶運送業務	3,540,000	3,540,000	354,000,000	100	4,294,066	684,862		孫公司
	CSE Transport Corp.	Panama City	船舶運送業務	316	316	10	100	1,807,019	USD 37,494,103		孫公司
	Transyang Shipping Pte Ltd	新加坡	船舶運送業務	40,057	40,057	1,400	51	183,808	USD 898,844		孫公司
	運盈投資開發公司	高雄市	一般投資業務	100,000	100,000	10,000,000	6	114,996	234,430		
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	熱壓鋼捲業務	72,021	72,021	10,000,000	5	98,666	MYR36,116,140		
中運國際公司	CSEI Transport Corp.	Panama City	船舶運送業務	316	316	10	100	329,225	USD 3,870,435		曾孫公司
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	船舶運送業務	82,824	82,824	11,500,000	5	113,411	MYR36,116,140		
	網際優勢公司	高雄市	資訊軟體服務	6,000	6,000	896,985	3	6,983	( 13,438 )		
	高雄港裝卸公司	高雄市	船舶裝卸承攬業務	14,500	12,500	1,450,000	29	13,551	( 1,135 )		延後一年認列投資利益
	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	61,407	15,274		
Transyang Shipping Pte Ltd	Lotful Shipping Ltd.	香港	HANDY 型裝航運業務代理	USD 1,040	USD 1,040	8,000	80	USD 36,365	(HK 455,616)		曾孫公司
	Transyang Shipping S.A. (Panama)	Panama City	HANDY 型裝航運業務代理	USD 1,600,000	USD 1,600,000	1,600	80	USD 1,488,941	USD 791,267		曾孫公司
中國鋼鐵公司	中貿國際公司	高雄市	貿易	299,940	299,940	58,983,201	100	1,010,957	324,913	314,770	子公司
中貿國際公司	和貿國際公司	高雄市	進出口業務買賣	11,000	11,000	5,236,000	44	94,216	55,832		
	Chung Mao Trading (BVI) Corporation	英屬維京群島	進出口業務買賣	16,170	16,170	1,051,050	53	62,565	USD 1,039,797		孫公司
	CSGT (Singapore) Pte Ltd	新加坡	進出口業務買賣	22,600	22,600	1,200,002	100	71,840	SGD 2,363,669		孫公司
	Chung Mao Trading (SAMOA) Corporation	西屬薩摩亞群島	進出口業務買賣	34,874	34,874	1,000,000	100	68,350	USD 1,000,295		孫公司
	尚揚創業投資公司	高雄市	創業投資	20,000	20,000	2,000,000	2	20,476	15,274		
	網際優勢公司	台北市	軟體開發	14,950	14,950	1,494,975	4	11,635	( 13,438 )		
	United Steel International Development Corp.	英屬維京群島	投資開發	18,701	8,252	600,000	3	20,831	(USD 145,874)		
	Group Steel Corp.(M) Sdn.Bhd.	馬來西亞麻六甲	鋼品製造	78,035	78,035	10,835,000	7	119,573	MYR32,259,035		
	Ornasteel Enterprise Corp.(M) Sdn.Bhd.	馬來西亞麻六甲	鋼品製造	205,260	205,260	28,500,000	13	281,146	MYR36,116,140		

(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		被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期	期末	上期	期末	股數	比率			
Chung Mao Trading (BVI) Corporation	中貿國際香港有限公司	香港	進出口業務買賣	HKD 99,999	HKD 99,999	99,999	100	USD 148,226	HKD 105,607			曾孫公司
Chung Mao Trading (SAMOA) Corporation	上海綜貿國際貿易有限公司	上海	進出口業務買賣	USD 600,000	USD 600,000	-	100	USD 512,556	RMB 162,532			曾孫公司
中國鋼鐵公司	中鋼保全公司	高雄市	保全	149,940	149,940	17,992,800	100	224,328	18,546	\$ 17,527		子公司
中鋼保全公司	鋼堡科技公司	高雄市	消防安全設備之批發、檢修、安裝等	30,820	9,940	4,982,528	100	61,410	8,765			孫公司
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	4,485	4,485	448,492	1	3,492	( 13,438 )			
	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	10,234	15,274			
中國鋼鐵公司	中鋼碳素化學公司	高雄市	碳素化學	334,285	334,285	58,222,570	30	938,761	847,320	262,233		
中國鋼鐵公司	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	爐石水泥	261,677	261,677	39,429,166	20	510,909	305,977	60,763		
中國鋼鐵公司	中宇環保工程公司	高雄市	環保工程	222,232	222,232	31,856,018	36	368,237	41,998	13,998		
中國鋼鐵公司	中國鋼鐵結構公司	高雄市	鋼結構	310,625	310,625	27,539,630	18	454,215	75,365	12,769		
中國鋼鐵公司	中冠資訊公司	高雄市	資訊服務 (ERP)	349,920	349,920	41,148,141	99	518,339	88,001	79,912		子公司
中冠資訊公司	INFO-CHAMP SYSTEM (B.V.I.) CORPORATION	BVI	資訊服務 (ERP)	6,895	6,895	201,000	100	17,070	USD 343,004			孫公司
	中鋼企管顧問公司	高雄市	管理顧問業務	1,800	-	180,000	23	2,413	2,747			
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	7,235	-	723,482	2	6,527	( 13,438 )			
INFO-CHAMP SYSTEM (B.V.I.) CORPORATION	中冠信息科技(武漢)公司	大陸	資訊服務	USD 200,000	USD 200,000	-	100	USD 299,859	RMB 1,375,372			曾孫公司
中國鋼鐵公司	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	274,399	181,620	180,621		子公司
隆元發投資開發公司	燁隆企業公司	高雄縣	鋼鐵製造	537,634	537,634	60,000,000	5	275,329	1,666,591			
中國鋼鐵公司	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	275,059	182,082	181,062		子公司
宏億投資開發公司	燁隆企業公司	高雄縣	鋼鐵製造	536,754	536,754	60,151,000	5	276,022	1,666,591			

(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			被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	備註
				本期	期末	上期	期末	股數			
中國鋼鐵公司	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	\$ 267,808	\$ 177,299	176,289	子公司
廣耀投資開發公司	燁隆企業公司	高雄縣	鋼鐵製造	522,865	522,865	58,575,000	5	268,790	1,666,591		
中國鋼鐵公司	燁隆企業公司	高雄縣	鋼鐵製造	2,714,874	2,714,874	271,487,350	24	1,197,325	1,666,591	827,309	
中國鋼鐵公司	高雄捷運公司	高雄市	交通運輸	1,525,000	1,525,000	313,019,000	31	3,118,166	( 66,613)	( 20,850)	
中國鋼鐵公司	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	新加坡	投資	1,859,497	1,800,189	97,582,027	100	2,504,169	415,125	380,335	子公司
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	CSC (Ornasteel) Singapore Pte Ltd	新加坡	投資	SGD62,250 千元	SGD 62,250 千元	62,249,766	100	USD45,906,524	USD 7,024,706		孫公司
	CSC (Group steel) Singapore Pte Ltd	新加坡	投資	SGD32,153 千元	SGD 32,153 千元	32,153,112	100	USD27,355,613	USD 5,018,057		孫公司
	無錫東元電機有限公司	大陸	馬達製造業	USD 1,714,200	-	-	10	USD 1,714,200	(RMB 7,089,767)		
CSC (Ornasteel) Singapore Pte Ltd	Ornasteel Enterprise Corporation (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR134,780 千元	MYR134,780 千元	159,000,000	72	USD45,811,423	MYR36,116,140		曾孫公司
CSC (Group steel) Singapore Pte Ltd	Group Steel Corporation (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR 69,468 千元	MYR 69,468 千元	84,000,000	60	USD27,236,176	MYR 33,058,107		曾孫公司
Ornasteel Enterprise Corporation (M) Sdn. Bhd.	Ornaconstruction Corporation (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	營造	MYR99,998 千元	MYR99,998 千元	99,998	100	MYR 110,881	MYR 816		玄孫公司
	Group Steel Corporation (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR 31,165 千元	MYR 31,165 千元	31,164,996	22	MYR35,826,754	MYR33,058,107		曾孫公司
中國鋼鐵公司	中鋼機械公司	高雄市	機械製造	799,930	799,930	79,993,000	100	685,777	( 69,335)	( 69,328)	子公司
中國鋼鐵公司	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	162,972	8,688	2,325	
中國鋼鐵公司	華聯生物科技公司	台北市	生物晶片研發與製造	100,000	100,000	10,000,000	21	98,665	( 6,335)	( 1,335)	延後一年認列投資損益
中國鋼鐵公司	中鋼企管顧問公司	高雄市	管理顧問業務	3,000	-	300,000	38	4,058	2,747	1,058	
中國鋼鐵公司	台安生物科技公司	高雄市	生物科技服務	7,629	-	741,351	17	7,629	( 10,301)	-	

中國鋼鐵股份有限公司  
大陸投資資訊  
民國九十二年度

附表七

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	匯回	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	USD17,142,000	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)	10	- (採成本法評價)	\$59,308	-

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)
\$59,308 (USD1,714,200)	\$59,308 (USD1,714,200)	\$33,707,357

註：係依據投審會 90.11.20「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。

中國鋼鐵股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表一

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

名	稱	到 期 日	年 利 率 ( % )	金 額
現 金				
週轉金				\$ 18,368
銀行存款				
支票及活期存款				149,177
外幣活期存款— 包括 7,420 千美 元及日幣 1,071,155 千元 (註)				592,388
定期存款	93.02.22		1.4	200,000
				<u>941,565</u>
約當現金				
商業本票	93.02.05		1.04~1.12	<u>2,902,787</u>
				<u>\$ 3,862,720</u>

註：兌換匯率為 US\$1=NT\$33.973 及 JPY1=NT\$0.3177。

中國鋼鐵股份有限公司

短期投資明細表

民國九十二年十二月三十一日

明細表二

單位：新台幣千元

(除另予註明者外)

證	券	名	稱	年 利 率 ( % )	股 數 或 張 數	總 額	市 價 ( 元 )	( 註 ) 總 金 額	備 註
受益憑證									
		新光吉星基金		-	159,171,886	\$ 2,175,925	13.76	\$ 2,190,364	
		荷銀債券基金		-	149,850,124	2,161,760	14.47	2,168,391	
		保誠威寶基金		-	171,821,601	2,050,927	12.04	2,069,505	
		德盛大壩基金		-	180,901,229	1,995,956	11.09	2,005,543	
		富邦如意基金		-	131,126,295	1,993,365	15.24	1,998,915	
		寶來得利基金		-	138,233,565	1,990,353	14.50	2,005,064	
		統一強棒基金		-	135,629,741	1,986,047	14.81	2,009,639	
		保德信元富債券基金		-	143,112,048	1,983,034	14.03	2,008,506	
		元大萬泰基金		-	147,357,237	1,968,242	13.44	1,980,452	
		建弘全家福基金		-	12,113,083	1,899,974	157.76	1,910,984	
		倍立寶元基金		-	146,742,417	1,705,044	11.68	1,713,849	
		景順中信債券基金		-	107,953,338	1,540,434	14.30	1,543,949	
		怡富第一基金		-	101,271,542	1,365,811	13.52	1,369,536	
		聯合債券基金		-	81,521,362	1,000,000	12.54	1,022,050	
		匯豐富泰基金		-	70,020,755	996,286	14.28	999,861	
		國泰債券基金		-	90,027,241	994,676	11.09	998,042	
		盛華 1699 基金		-	85,227,195	993,977	11.89	1,013,667	
		日盛債券基金		-	78,217,617	993,156	13.09	1,023,884	
		大華債券基金		-	80,986,786	992,718	12.44	1,007,613	
		永昌鳳翔基金		-	69,898,340	991,885	14.45	1,010,178	
		友邦巨輪基金		-	81,887,783	991,593	12.23	1,001,095	
		大眾債券基金		-	79,931,493	990,000	12.49	998,153	
		群益安穩收益基金		-	70,523,545	956,056	14.15	998,035	
		國際萬能基金		-	60,866,630	885,000	14.60	888,434	
		金鼎債券基金		-	49,612,826	669,267	13.58	673,792	
		金復華債券基金		-	41,569,152	500,000	12.24	509,006	
		兆豐國際寶鑽債券基金		-	45,592,857	500,000	11.01	502,178	
		復華債券基金		-	33,058,654	390,150	12.72	420,552	
		凱基凱旋基金		-	19,630,061	200,000	10.33	202,851	
						<u>37,861,636</u>		<u>38,244,088</u>	
股 票									
		台灣積體電路公司		-	56,248,360	967,456	62.78	3,531,272	
						<u>\$ 38,829,092</u>		<u>\$ 41,775,360</u>	

註：市價係按九十二年十二月份之平均收盤價及各該資產負債表日之淨資產價值計算。

中國鋼鐵股份有限公司  
應收票據明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表三

單位：新台幣千元

<u>客</u> <u>戶</u> <u>名</u> <u>稱</u>	<u>金</u> <u>額</u>	<u>備</u> <u>註</u>
中船公司	\$ 348,805	
慶得祥鋼鐵公司	24,854	
其他（註）	<u>114,267</u>	
	<u>\$ 487,926</u>	

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司  
 應收帳款明細表  
 民國九十二年十二月三十一日

明細表四

單位：新台幣千元

客 戶 名 稱	金 額	備 註
關係人		
中鋼碳素公司	\$ 73,286	
唐榮鐵工廠	35,449	
其他(註)	<u>61,695</u>	
	<u>170,430</u>	
非關係人		
燁輝企業公司	83,254	
盛餘公司	44,667	
其他(註)	<u>753,605</u>	
	<u>881,526</u>	
減：備抵呆帳	<u>1,214</u>	
	<u>\$1,050,742</u>	

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司

存貨明細表

民國九十二年十二月三十一日

明細表五

單位：新台幣千元

項 目	金 額	
	成 本	市 價 ( 註 一 )
製 成 品	\$ 4,515,792	\$ 7,514,016
在 製 品	4,763,844	7,672,204
原 料	3,308,927	3,350,407
物 料	4,071,484	4,097,622
燃 料	84,074	84,074
在途材料及未分配運什費	2,421,722	2,421,722
其他	<u>236,608</u>	<u>236,608</u>
	19,402,451	<u>\$ 25,376,653</u>
減：備抵存貨損失（註二）	<u>169,689</u>	
	<u>\$ 19,232,762</u>	

註一：除原料、物料及燃料按重置成本外，餘係按淨變現價值計算。

註二：主要係針對呆滯存貨提列之跌價損失。

註三：存貨之投保參閱明細表九。

中國鋼鐵股份有限公司  
 質押定期存款－流動明細表  
 民國九十二年十二月三十一日

明細表六

單位：新台幣千元

銀 行 別	年 利 率 (%)	期 間	金 額	備 註
台灣中小企業銀行	0.8~1.475	91.12.01~93.12.26	\$ 2,050,000	註
華南銀行	0.8~1.4	92.01.01~93.10.22	1,700,000	"
世華銀行	1.4	92.03.25~93.06.18	550,000	"
第一銀行	0.8~1.4	92.01.15~93.07.02	400,000	"
彰化銀行	0.8	92.11.05~93.11.05	<u>200,000</u>	"
			<u>\$ 4,900,000</u>	

註：係提供予銀行作為透支額度之擔保品。

中國鋼鐵股份有限公司  
其他流動資產明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表七

單位：新台幣千元

項	目	金	額
預付費用		\$ 251,021	
應退稅款		145,345	
其他（註）		<u>45,919</u>	
		<u>\$ 442,285</u>	

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司  
長期股權投資變動明細表  
民國九十二年度

明細表八

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

被投資公司	年初餘額		本年增加		本年減少		年底餘額		市價或股權淨值 單價(元) 總金額	提供擔保或 質押情形備註		
	股數(千股)	金額	股數(千股)	金額	股數(千股)	金額	股數(千股)	持股份%				
採權益法評價												
中鋼鋁業公司	526,930	\$ 5,857,035	43,209	\$ 610,108	-	\$ -	570,139	98	\$ 6,467,143	11.57	\$ 6,595,522	參閱財務報表附註十九
中鋼碳素化學公司	57,081	810,063	1,142	128,698	-	-	58,223	30	938,761	42.85	2,494,837	無
中國鋼鐵結構公司	27,000	467,871	540	-	-	13,656	27,540	18	454,215	14.18	390,512	無
燁隆企業公司	271,487	370,175	-	827,150	-	-	271,487	24	1,197,325	13.52	3,670,509	無
中鋼運通公司	422,434	5,492,165	-	1,659,852	-	-	422,434	100	7,152,017	17.39	7,343,754	無
中盈投資開發公司	509,375	4,936,000	-	107,191	-	-	509,375	100	5,043,191	10.75	5,477,943	無
中欣開發公司	399,994	4,070,362	75,000	698,856	-	-	474,994	100	4,769,218	10.05	4,773,841	無
桂裕企業公司	270,000	557,098	-	484,238	206,055	91,971	63,945	35	949,365	15.57	960,647	無
中德電子材料公司	139,999	1,031,691	-	154,349	-	-	139,999	35	1,186,040	8.47	1,186,040	無
中貿國際公司	58,983	1,055,353	-	-	-	44,396	58,983	100	1,010,957	17.40	1,026,237	無
中聯爐石處理資源化公司	39,430	489,784	-	21,125	-	-	39,430	20	510,909	13.92	548,854	無
中宇環保工程公司	31,856	364,215	-	4,022	-	-	31,856	36	368,237	9.23	294,031	無
中冠資訊公司	41,148	506,463	-	11,876	-	-	41,148	99	518,339	12.60	518,575	無
中鋼保全公司	17,993	205,383	-	18,945	-	-	17,993	100	224,328	12.69	228,337	無
廣權投資開發公司	5,383	91,519	-	176,289	-	-	5,383	99	267,808	49.75	267,808	無
宏德投資開發公司	5,512	93,997	-	181,062	-	-	5,512	99	275,059	49.91	275,059	無
隆元發投資開發公司	5,521	93,778	-	180,621	-	-	5,521	99	274,399	49.70	274,399	無
高科磁技公司	16,028	-	-	-	-	-	16,028	50	-	0.08	12,356	無
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	94,616	2,164,996	2,966	339,173	-	-	97,582	100	2,504,169	26.31	2,567,729	無
高雄捷運公司	313,019	3,139,515	-	-	-	21,349	313,019	31	3,118,166	9.96	3,118,166	無
中鋼機械公司	79,993	755,105	-	-	-	69,328	79,993	100	685,777	8.57	685,777	無
中鋼企管顧問公司	-	-	300	4,058	-	-	300	38	4,058	13.53	4,058	無
台灣車輛公司	16,000	160,647	-	2,325	-	-	16,000	27	162,972	10.18	162,972	無
華聯生物科技公司	10,000	100,000	-	-	-	1,335	10,000	21	98,665	9.87	98,665	無
台安生物科技公司	-	-	741	7,629	-	-	741	17	7,629	6.05	4,487	無
		<u>32,813,215</u>		<u>5,617,567</u>		<u>242,035</u>			<u>38,188,747</u>		<u>42,981,115</u>	
減：子公司持有本公司股票視為庫藏股票	246,810	( 1,340,018 )	1,383	<u>163,829</u>	161,920	-	86,273		( 1,176,189 )		( 1,176,189 )	
		<u>31,473,197</u>		<u>5,781,396</u>		<u>242,035</u>			<u>37,012,558</u>		<u>41,804,926</u>	
採成本法評價												
東森寬頻電信公司	120,000	1,200,000	-	-	-	-	120,000	2	1,200,000	9.81	1,176,852	無
台灣工業銀行	103,848	1,000,000	-	-	-	-	103,848	4	1,000,000	10.18	1,057,221	無
唐榮鐵工廠公司	59,721	-	-	-	-	-	59,721	9	-	0.58	34,835	無
開發國際投資公司	54,000	500,000	-	-	-	-	54,000	5	500,000	10.82	584,329	無
海外投資開發公司	5,000	50,000	-	-	-	-	5,000	6	50,000	10.59	52,958	無
Maruichi Steel Tube Ltd.	2,000	757,919	-	-	-	-	2,000	2	757,919	408.24	816,489	無
展茂光電公司	22,346	249,349	-	-	-	-	22,346	3	249,349	10.93	244,195	無
景岳生物科技公司	5,000	60,990	-	-	469	5,721	4,531	15	55,269	8.51	38,537	無
生華創業投資公司	12,000	120,000	-	-	-	-	12,000	5	120,000	9.53	114,328	無
桂裕公司一甲種特別股	-	-	99,988	999,877	-	-	99,988	100	999,877	10.00	999,877	無
東亞聯合鋼鐵公司特別股	-	-	4	1,377,823	-	-	4	33	1,377,823	323,416	1,437,261	無
台灣高速鐵路公司特別股	-	-	100,000	1,000,000	-	-	100,000	1	1,000,000	9.72	1,000,000	無
交銀第一創業投資公司	-	-	5,000	50,000	-	-	5,000	5	50,000	9.97	49,859	無
		<u>3,938,258</u>		<u>3,427,700</u>		<u>5,721</u>			<u>7,360,237</u>		<u>7,606,741</u>	
長期基金												
中加生物科技基金	56 單位	<u>120,831</u>	28 單位	<u>72,209</u>	3 單位	<u>7,629</u>	81 單位		<u>185,411</u>		<u>140,854</u>	無
		<u>\$ 35,532,286</u>		<u>\$ 9,281,305</u>		<u>\$ 255,385</u>			<u>\$ 44,558,206</u>		<u>\$ 49,552,521</u>	

註一：市價係指九十二年十二月份之平均收盤價；股權淨值依權益法評價部分均根據經會計師查核之財務報表計算，依成本法評價部分則根據未經會計師查核之財務報表計算。

註二：依權益法認列之投資損益請參閱財務報表附註五。

中國鋼鐵股份有限公司  
 固定資產成本及重估增值變動明細表  
 民國九十二年度

明細表九

單位：新台幣千元

成 本	年 初 餘 額	本 年 變 動			年 底 餘 額	提 供 擔 保 或 質 押 情 形
		增	加	減 少		
土 地	\$ 7,146,632	\$ -	\$ -	\$ 7,146,632	無	
土地改良物	4,316,764	-	-	4,316,764	無	
房屋建築及設備	35,814,229	564,023	( 1,609 )	36,376,643	無	
機械設備	207,628,941	7,271,812	( 2,286,289 )	212,614,464	參閱財務報表 附註十九	
交通及運輸設備	1,596,970	93,589	( 161,028 )	1,529,531	無	
雜項設備	2,826,054	310,838	( 149,598 )	2,987,294	無	
	<u>259,329,590</u>	<u>8,240,262</u>	<u>( 2,598,524 )</u>	<u>264,971,328</u>		
重估增值						
土 地	5,850,597	-	-	5,850,597		
土地改良物	492,990	-	-	492,990		
房屋建築及設備	2,445,529	-	( 29 )	2,445,500		
機械設備	9,539,413	-	( 218,553 )	9,320,860		
交通及運輸設備	39,186	-	( 5,268 )	33,918		
雜項設備	35,292	-	( 730 )	34,562		
	<u>18,403,007</u>	<u>-</u>	<u>( 224,580 )</u>	<u>18,178,427</u>		
成本及重估增值	<u>277,732,597</u>	<u>8,240,262</u>	<u>( 2,823,104 )</u>	<u>283,149,755</u>		
未完工程	<u>6,815,268</u>	<u>( 2,074,016 )</u>	<u>-</u>	<u>4,741,252</u>		
	<u>\$284,547,865</u>	<u>\$ 6,166,246</u>	<u>( \$ 2,823,104 )</u>	<u>\$287,891,007</u>		

註：本公司之存貨、房屋建築及設備及機械設備，投保火險及其他附加險等之保額合計約 1,608 億元。

中國鋼鐵股份有限公司  
 固定資產累積折舊變動明細表  
 民國九十二年年度

明細表十

單位：新台幣千元

	年 初 餘 額	本 年 變 動			年 底 餘 額	提供擔保或質押 情 形
		增	加 減	少		
成 本						
土地改良物	\$ 2,667,778	\$ 221,519	\$ -	\$ 2,889,297	無	
房屋及建築物	12,800,874	1,001,091	( 1,594 )	13,800,371	無	
機械設備	146,769,102	9,173,833	( 2,262,805 )	153,680,130	參閱財務報表附 註十九	
交通及運輸設備	1,268,771	91,133	( 159,838 )	1,200,066	無	
雜項設備	<u>2,159,762</u>	<u>293,011</u>	( <u>146,141</u> )	<u>2,306,632</u>	無	
	<u>165,666,287</u>	<u>10,780,587</u>	( <u>2,570,378</u> )	<u>173,876,496</u>		
重估增值						
土地改良物	356,083	41,252	-	397,335		
房屋及建築物	1,456,137	63,522	( 29 )	1,519,630		
機械設備	9,523,943	6,494	( 218,552 )	9,311,885		
交通及運輸設備	39,058	62	( 5,269 )	33,851		
雜項設備	<u>35,261</u>	<u>11</u>	( <u>730</u> )	<u>34,542</u>		
	<u>11,410,482</u>	<u>111,341</u>	( <u>224,580</u> )	<u>11,297,243</u>		
累積折舊總額	<u>\$177,076,769</u>	<u>\$10,891,928</u>	( <u>\$ 2,794,958</u> )	<u>\$185,173,739</u>		

中國鋼鐵股份有限公司  
短期借款及銀行透支明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表十一

單位：新台幣千元

借款種類及債權人	借款期限	利率區間(%)	餘額	抵押或擔保
信用借款				
台灣銀行	93.02.24	1.025	\$ 1,000,000	
彰化銀行	93.01.15	1.028	820,000	
中國農民銀行	93.01.29	1.025	680,000	
合作金庫	93.01.16	1.026	300,000	
			<u>2,800,000</u>	無
銀行透支				
		0.8~4.375	<u>1,383,728</u>	定期存單
信用狀借款				
台灣銀行	每筆借款自銀行付款日起算180天內還款	1.6275	188,488	無
中國農民銀行	"	1.62	62,222	"
台北銀行	"	0.5~2.5956	44,182	"
華南銀行	"	0.55~2.75	29,934	"
法國巴黎銀行	"	2.644	17,992	"
彰化銀行	"	0.42~2.62	16,563	"
香港匯豐銀行	"	0.55~4.00	13,048	"
合作金庫	"	0.4713~2.5781	12,397	"
交通銀行	"	0.48~2.545	9,759	"
花旗銀行	"	0.24~2.33	8,817	"
中華開發銀行	"	1.6275~2.69	8,750	"
第一商業銀行	"	0.471~1.625	8,711	"
中國國際商業銀行	"	0.59~5.35	3,359	"
荷蘭銀行	"	0.51	1,292	"
世華聯合銀行	"	0.47	228	"
			<u>425,742</u>	
			<u>\$ 4,609,470</u>	

註：截至九十二年底止，本公司尚未動用之短期融資額度計約 32,924,000 千元。

中國鋼鐵股份有限公司  
應付帳款明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表十二

單位：新台幣千元

廠 商 名 稱	金 額
關係人	
中鋼運通公司	\$ 737,368
中鋼鋁業公司	217,387
其他(註)	<u>28,548</u>
	<u>983,303</u>
非關係人	
Hamersley	204,478
M.B.R	146,978
Ishikawajima	104,783
其他(註)	<u>2,165,328</u>
	<u>2,621,567</u>
	<u>\$ 3,604,870</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司  
應付費用明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表十三

單位：新台幣千元

項	目	金	額
應付激勵獎金		\$ 1,645,550	
應付薪資		1,348,381	
應付利息		494,444	
應付外包修護工程		467,751	
應付超額產銷獎金		378,341	
應付水電費		253,403	
應付民營化年資結算金		235,221	
應計退休金負債		99,413	
其他(註)		<u>967,320</u>	
		<u>\$ 5,889,824</u>	

註：各項餘額皆未超過本科目餘額百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司  
其他流動負債明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表十四

單位：新台幣千元

項 目	金 額
預收貨款	\$ 713,143
應退客戶貨款	350,966
應付保管款	306,705
預收工程款（減除在建工程 279,322 千元之餘額）	199,904
應付營業稅	170,592
應付股息	164,297
其他（註）	<u>52,266</u>
	<u>\$ 1,957,873</u>

註：各項餘額皆未超過本科目餘額之百分之五。

中國鋼鐵股份有限公司  
應付公司債明細表  
民國九十二年十二月三十一日

明細表十五

單位：新台幣千元

債券名稱	受託人	期限	付息日期	年 利率 (%)	發行總額	已還數額	期末餘額	擔保情形	備註
五年期無擔保公司債	交通銀行	88.05~93.06	九十三年六月到期一次還本，利息每半年複利一次，按年支付	5.69	\$ 7,750,000	\$ -	\$ 7,750,000	無	一年內到期已轉列流動負債
	交通銀行	88.07~93.07	九十三年七月到期一次還本，利息每半年複利一次，按年支付	5.99	2,250,000	-	2,250,000	無	一年內到期已轉列流動負債
	中國信託商業銀行	89.11~94.12	九十四年十二月到期一次還本，利息每年計，付息一次	5.18	5,000,000	-	5,000,000	無	
	中國國際商業銀行	90.06~95.06	九十五年六月到期一次還本，利息每年計，付息一次	4.27	5,000,000	-	5,000,000	無	
	中國國際商業銀行	90.11~95.11	九十五年十一月到期一次還本，利息每半年複利計息一次，按年支付	3.0763	1,500,000	-	1,500,000	無	
	中國國際商業銀行	90.11~95.11	九十五年十一月到期一次還本，利息每年計，付息一次	3.1	<u>3,500,000</u>	<u>-</u>	<u>3,500,000</u>	無	
					<u>\$ 25,000,000</u>	<u>\$ -</u>	25,000,000		
減：一年內到期部份							<u>10,000,000</u>		
							<u>\$ 15,000,000</u>		

中國鋼鐵股份有限公司  
 長期借款明細表  
 民國九十二年十二月三十一日

明細表十六

單位：新台幣千元

債權銀行	期限及償還辦法	年 利 率 ( % )	金 額			質押或保證情形	備 註
			一年內到期	一年後到期	合 計		
中國輸出入銀行	民國九十三年六月到期一次償還	3.125	\$ 50,000	\$ -	\$ 50,000	無	
中國國際商業銀行	民國九十五年十二月到期一次償還	0.22125	-	826,540	826,540	"	
合作金庫	民國九十九年七月到期一次償還	0.221	-	1,398,760	1,398,760	"	
			<u>\$ 50,000</u>	<u>\$ 2,225,300</u>	<u>\$ 2,275,300</u>		

中國鋼鐵股份有限公司

營業收入明細表

民國九十二年度

明細表十七

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

項	目	數量 (公噸)	金	額
銷貨收入				
鋼鐵產品				
	熱軋鋼品	4,548,040	\$	49,259,220
	冷軋鋼品	2,707,294		41,309,219
	線材	1,266,610		14,844,947
	鋼板	1,059,731		11,860,776
	棒鋼	577,391		6,894,307
	商用鋼胚	204,951		1,819,063
	生鐵	21,970		149,843
		<u>10,385,987</u>		<u>126,137,375</u>
	非鋼鐵類產品	147,192		316,334
	副產品	<u>3,196,535</u>		<u>1,356,342</u>
	銷貨收入合計	<u>13,729,714</u>		<u>127,810,051</u>
其他營業收入				
	勞務收入			1,241,334
	其他			<u>651,412</u>
				<u>1,892,746</u>
				<u>\$ 129,702,797</u>

中國鋼鐵股份有限公司

營業成本明細表

民國九十二年度

明細表十八

單位：新台幣千元

項	目	金	額
自製產品銷貨成本			
直接原料			
	年初原料盤存	\$ 2,813,293	
	本年進料	43,173,794	
	年底原料盤存	( 3,308,927)	
		<u>42,678,160</u>	
直接人工			
	製造費用	5,117,501	
	製造成本	<u>35,773,858</u>	
	加：年初在製品盤存	83,569,519	
	減：年底在製品盤存	4,480,124	
		( 4,763,844)	
		<u>83,285,799</u>	
	加：年初製成品盤存	3,742,381	
	減：年底製成品盤存	( 4,515,792)	
	加：年初副產品盤存	35,724	
	減：年底副產品盤存	( 38,758)	
	非生產性自用及對外服務成本	( 577,937)	
	樣品贈送	( 6,716)	
	其他	( 316,439)	
		<u>81,608,262</u>	
外購商品銷貨成本			
	年初商品盤存	-	
	本年進貨	985,062	
	年底商品盤存	( 98)	
		<u>984,964</u>	
銷貨成本			
		<u>82,593,226</u>	
其他營業成本			
	勞務成本	798,043	
	其他	312,978	
		<u>1,111,021</u>	
營業成本合計			
		<u>\$83,704,247</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

營業費用明細表

民國九十二年度

明細表十九

單位：新台幣千元

名 稱	行 銷 費 用	管 理 費 用	研 究 發 展 費 用	合 計
用人費用	\$ 743,606	\$ 1,191,023	\$581,207	\$ 2,515,836
棧儲、包裝及代理費	615,695	20,860	4,270	640,825
專業服務費用	47,638	329,945	134,172	511,755
折舊及攤銷	95,496	173,142	88,394	357,032
旅 運 費	294,120	36,202	7,647	337,969
修理保養費	80,144	211,774	38,196	330,114
材料及用品費	28,183	48,428	98,268	174,879
稅捐及規費	61,687	17,831	2,562	82,080
其他（註）	<u>30,665</u>	<u>286,473</u>	<u>19,893</u>	<u>337,031</u>
	<u>\$ 1,997,234</u>	<u>\$ 2,315,678</u>	<u>\$974,609</u>	<u>\$ 5,287,521</u>

中國鋼鐵股份有限公司  
營業外收入及利益明細表  
民國九十二年度

明細表二十

單位：新台幣千元

項 目	金 額
採權益法認列之投資收益	\$ 5,929,528
投資利益	342,694
租賃收入	133,139
利息收入	116,855
出售下腳收入	80,870
存貨盤盈－淨額	77,260
兌換利益－淨額	16,794
其 他	<u>192,118</u>
	<u>\$ 6,889,258</u>

中國鋼鐵股份有限公司  
營業外費用及損失明細表  
民國九十二年年度

明細表二十一

單位：新台幣千元

項	目	金	額
利息費用		\$ 1,385,597	
員工資遣費		441,438	
出租資產折舊		129,251	
停工損失		76,222	
證券發行費用		43,609	
資產報廢損失		28,146	
其他		<u>386,309</u>	
		<u>\$ 2,490,572</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

會計師重要查核說明  
民國九十二年年度

中國鋼鐵股份有限公司

會計師重要查核說明

民國九十二年度

內部會計控制制度之實施說明及評估

本會計師依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則之規定，業於必要之範圍內研討及評估該公司內部會計控制制度之可信賴程度，藉以釐訂查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司之財務報表表示意見。研討及評估之範圍，包括該公司依證券暨期貨管理委員會台財證第01970號函規定，所訂定財務及會計人員之資格標準與任免辦法、交易循環之作業程序及重要物品保管等相關之制度。惟上述內部會計控制制度之研討及評估，係以抽查方式辦理，並不保證所有該制度之缺失必能於研討及評估時全部發現。

本會計師於前述抽查過程中，並未發現該公司之內部會計控制制度有重大缺失，以致影響財務報表之允當表達。

現金、銀行定存單、股票及債券投資之盤點暨存貨之監盤情形：

現金、銀行定存單、股票及債券投資之盤點

本會計師於九十三年一月二日派遣佐理人員至該公司上開資產保管處實地盤點，結果經與帳載有關記錄核對或調節相符，結果滿意。

(二)存貨盤點觀察前之規劃、觀察程序及結果

本會計師依照「會計師查核簽證財務報表規則」及一般公認審計準則之規定，先行研討及評估該公司存貨之內部控制，瞭解存貨之內容、金額及存放處所，暨評估該公司存貨盤點計畫，並於九十二年十一至十二月間派遣佐理人員至該公司存貨儲存處，除觀察該公司存貨盤點工作是否確實依照既定辦法辦理外，並視需要抽點存貨之盤存數量，結果滿意。盤點日帳列存貨數量與結算日存貨經予比較分析，尚無發現有不合理之變動情形。

### 三各項資產及負債之函證情形

科目	函證比率	回函比率	函證相符及調節相符比率
銀行存款	100	100	100
短期投資	100	100	100
應收票據	76	100	100
應收帳款	26	87	100
短期借款及銀行透支	100	100	100
應付短期票券	100	100	100
應付帳款	9	78	100
長期借款	100	100	100

#### 其他查核說明及結論

上開應收帳款未回函部分經查核有關交易憑證或期後收款記錄，結果尚稱滿意。

上開應付帳款未回函部分經查核有關交易憑證或期後付款記錄，結果尚稱滿意。

#### 四資金貸與股東或他人之說明

本會計師於查核過程中，並未發現該公司於本年度有將資金貸與股東或他人之情事。

#### 重大財務比率變動說明

項目	九十二年度	九十一年度	變動百分比	說明
毛利率(%)	36	25	44%	1
存貨週轉率(次)	4.76	4.35	9%	
應收款項週轉率(次)	73	50	46%	2

說明：

#### 毛利率

本年度營業毛利較上年度增加約 212 億元，增加幅度達 85%，茲就主要產品之售價差異、成本價格差異、銷售組合差異及數量差異分析說明如下（單位：億元）：

	金	額
售價有利差異		\$ 285
成本不利價格差異		( 77)
數量不利差異		( 1)
組合有利差異		<u>5</u>
		<u>\$ 212</u>

售價有利差異主要係亞洲鋼鐵市場景氣持續榮景，需求持續增加，主要鋼品平均售價較上年度提高約 30%，而銷貨成本增加率為 11%，收入成長率高過成本增加率所致。

## (二) 應收款項週轉率

本年度應收款項週轉率較上年度增加幅度達 46%，茲就應收票據、應收帳款變動差異分析說明如下：

單位：新台幣千元

項 目	九十二年十二月三十一日	九十一年十二月三十一日	增 ( 減 ) 金 額	變 動 %
應收票據	\$ 487,926	\$ 378,442	\$ 109,484	
應收帳款	<u>1,051,956</u>	<u>1,647,637</u>	( <u>595,681</u> )	
	1,539,882	2,026,079	( 486,197 )	( 24 )
減：備抵呆帳	<u>1,214</u>	<u>5,560</u>	( <u>4,346</u> )	
	<u>\$ 1,538,668</u>	<u>\$ 2,020,519</u>	( <u>\$ 481,851</u> )	

有關變動主係本公司銷售大部分先行收款再出貨，是以應收款項未因營業收入大幅增加而提高。同時九十一年底因應收帳款押匯日適逢假日順延致該年底餘額大幅提高。

## 其他項目重大變動說明

其他資產之各項目前後期變動達 50% 以上，且其變動金額達 10,000 千元以上者：

兩期變動未達分析標準。

## 營業外收支項目

前後年度各項目變動達 50% 以上，且其變動金額達 10,000 千元以上者，其變動原因分析如下：

項 目	九十二年度	九十一年度	增 ( 減 ) 變 動		說明
			金 額	%	
利息收入	\$ 116,855	\$ 238,543	(\$ 121,688)	( 51)	1
採權益法認列之					
投資收益	5,929,528	2,566,906	3,362,622	131	2
投資利益 ( 損失 )	342,694	( 329,534)	672,228	204	3

主係存款利率下降及從事投資報酬率較高之短期投資，使銀行存款平均餘額減少所致。

主係本年度按權益法評價之被投資公司獲利情況大幅成長所致。

主係九十一年度認列被投資公司永久性跌價損失所致。

淨現金流量前後期變動達 50% 以上，且其變動金額達實收資本額 5% 以上者，分析如下：

兩年度變動未達分析標準。

證期會前一年度通知財務報表應調整改進事項：無。

勤業眾信會計師事務所

會 計 師 曾 光 敏

會 計 師 陳 政 弘

中 華 民 國 九 十 三 年 一 月 二 十 九 日

中國鋼鐵股份有限公司

財務報告其他揭露事項

暨

會計師複核報告

民國九十二年度

中國鋼鐵股份有限公司  
財務報告其他揭露事項複核報告書

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）民國九十二年之財務報表，業經本會計師依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則予以查核，本會計師並於民國九十三年一月二十九日出具查核報告。本會計師之查核目的，係對財務報表之整體表示意見。隨附中鋼公司編製之民國九十二年財務報告其他揭露事項，係依據證券發行人財務報告編製準則之規定另行編製，其有關之資訊，業經本會計師依照財務報告其他揭露事項複核要點予以複核完竣。

依本會計師之意見，中鋼公司民國九十二年財務報告其他揭露事項已依證券發行人財務報告編製準則規定揭露有關資訊，其財務性資料內容與財務報表一致，無須作重大修正。

勤業眾信會計師事務所

會計師 曾 光 敏                      會計師 陳 政 弘

中 華 民 國      九 十 三      年      一      月      二 十 九      日

中國鋼鐵股份有限公司  
財務報告其他揭露事項

民國九十二年度

(除另為註明外，金額以新台幣千元為單位)

壹、業務之說明

最近五年度重大業務事項

購併或合併其他公司

本公司為增加鋼材輸往歐美之國際運籌能力，及因應東協區域經濟整合後區內關稅優惠，前進東南亞建立生產基地方能增加東協區內行銷通路，以擴大大公司之外銷能力。經考量稅賦、股票上市、資金調度及投資保障等因素後，以設立新加坡投資公司，再設立控股公司之模式購併Ornasteel及Group Steel，分別由控股公司於八十九年十二月十四日向Ta Wu Realty Sdn. Bhd、中貿、中碳及燁隆取得Ornasteel 70%之股權及向Ta Wu Enterprise Sdn. Bhd.、Ta Wu Realty Sdn. Bhd.、Excellent Rewards International Co., Ltd.、中貿及燁隆取得Group Steel 60%之股權，而其中Ornasteel 持有Group Steel 22.26%之股權，支付總價款分別為1,012,287千元及607,372千元(馬幣MYR 115,780,000及MYR 69,468,000)。

轉投資關係企業：參閱財務報表附註五。

購置重大資產

單位：新台幣千元

設 備 名 稱	取 得 日 期	金 額
氧氣工場七號機增建設備	88.01	\$ 1,998,214
冷軋設備電控更新及連線改造設備	88.05	1,932,131
熱浸鍍鋅產線設備	88.10	3,684,368
動力工場發電機組擴充設備	88.10	3,147,424
冷軋鋼捲封盒退火爐全氫爐座改造	89.07	929,454
一、二階段煉焦爐加料車及導焦車更新設備	90.08	1,282,786
氧氣工場八號機增建設備	90.10	2,003,332
條鋼一場精軋機改造設備	90.10	345,742
購買大人宮段土地	90.12	3,269,912
購買店子後段土地	90.12	311,724
購置小港區店子後段土地	91.01	301,000
二號高爐第 21、22、23 號熱風爐更新	91.08	268,149
軋鋼一廠條鋼二場線材產線改造及增設減徑成形精軋機設備	92.03	530,663
軋鋼一廠小鋼胚工場增設大鋼胚預熱爐設備	92.03	527,213
非方向性高品級電磁鋼片產線增建設備	92.05	3,091,417
燒結四場冷卻機廢熱回收產製蒸汽設備	92.06	246,327
二號高爐噴煤設備暨原煤輸送系統設備	92.09	1,519,024

處分重大資產

單位：新台幣千元

設 備 名 稱	處 分 日 期	帳 面 價 值	售 價
獅甲段 420 及 420-1 號土地二筆	88.02	\$ 1,647,755	\$ 3,380,174

經營方式或業務內容之重大改變：無。

## 環保支出資訊

最近二年度因污染環境所受損失及處分之總額

	九十二年 度	九十一年 度
污染狀況(種類、程度)	空氣污染	空氣污染
賠償對象或處分單位	環保局	環保局
賠償金額或處分情形	罰款 86 萬元	罰款 120 萬元
其他損失	無	無

## 因應對策

擬採行改善措施部分

### 改善計畫

本公司歷年來在環保工作竭盡全力投入大量人力、物力及財力，惟仍有污染受罰情事，分析其原因除有操作不當等可控制因素外，尚有一些難以掌握因素，如水電臨時中斷、機械設備故障或開停爐加料等不易控制因素。惟本公司為配合未來趨嚴之環保標準及減少不易控制因素，業已導入建立環境管理系統，以「持續改善，污染預防」之理念，全盤檢討掌握可能造成污染之設備及因素，進而訂定改善目標及執行管理方案，俾確實減少污染事件之發生。

未來三年內預計環保資本支出

	九十三年 度	九十四年 度	九十五年 度
擬購置之防治污染設備或支出內容	集塵器更新等工程設備	燒結工場脫戴奧辛及脫硝等工程設備	燒結工場脫戴奧辛及脫硝等工程設備
預計改善情形	降低空氣污染物之排放	降低空氣污染物之排放	降低空氣污染物之排放
金額	1,283,801 千元	1,903,032 千元	1,199,246 千元

### 改善後之影響

對淨利之影響：降低污染罰鍰次數。

對競爭地位之影響：提升公司重視環保之企業形象。

未採取因應對策部分

未採取改善措施原因：不適用。

污染狀況：不適用

可能的損失及賠償金額：不適用

董事、監察人、總經理及副總經理酬勞及相關資訊

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董監事酬勞及車馬費	薪資、獎金等酬勞(註1)	其他酬勞(註2)	說明
董事及監察人	經濟部	\$ 25,479	\$ -	-	
董事	國泰綜合醫院	3,185	-	-	92.08 解任
董事	中華開發工業銀行股份有限公司	3,185	-	-	
董事	慶華投資有限公司	3,185	-	-	
董事	勞工保險局	3,185	-	-	
董事	中國鋼鐵股份有限公司產業工會	3,185	-	-	
監察人	景裕投資股份有限公司	3,185	-	-	
董事長	林文淵	-	6,734	-	法人代表之董事
總經理	陳振榮	-	6,400	-	法人代表之董事
執行副總經理	陳源成	-	5,712	-	法人代表之董事
行政副總經理	黃清伸	-	3,826	-	
業務副總經理	陳澤浩	-	4,085	-	
財務副總經理	鍾樂民	-	4,754	-	
技術副總經理	鄭國華	-	4,270	-	
企劃副總經理	陳兆清	-	4,139	-	
生產副總經理	歐朝華	-	4,348	-	

註 1：本公司董事、監察人共計 13 名，九十二年一月一日至十二月三十一日除董事長、總經理、執行副總經理等三位董事外，餘十人每人每月支給車馬費 12 千元（九十二年八月至十二月為九人）。

註 2：本公司未提供汽車、房屋供董事、監察人、總經理及副總經理使用。

本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近二年內未曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業。

## 勞資關係資訊

### 現行重要勞資協議及實施情形

#### 員工福利措施

本公司為照顧同仁之日常生活，除了提供安全與溫馨的工作環境外，並透過各項福利措施及舉辦各項活動，讓同仁於工作之餘得以舒展身心，使生活更加充實與舒適，勞資關係更加和諧。

本公司員工福利措施包括下列項目：

自強活動、四節代金、社團活動、職工子女教育、急難及災害救助、結婚津貼、國內外團體旅遊等補助。

應急無息貸款及婚喪綢緞申請。

電影欣賞及交通車租補助。

附設職工福利社（內設販賣部、餐廳、宿舍、健身館、游泳池）。

團體綜合保險。

年終會餐、年終摸彩、生日禮金。

附設幼稚園。

#### 退休制度

依據本公司人事管理制度規定，從業人員有下列情形之一者，應即退休：

擔任非操作性職位支十六薪等（含）以上人員，年滿六十五歲者。

擔任非操作性職位支九薪等至十五薪等人員，年滿六十三歲者。

其餘人員年滿六十歲者。

心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

從業人員退休金按其於八十四年四月十二日改制民營化後之工作年資，依勞動基準法之規定計算。依照修正後退休、撫卹及資遣辦法規定，每位員工前十五年之服務年資，每滿一年可獲得二個基數，超過十五年之工作年資，每滿一年可獲得一個基數，最高以四十五個基數為限。

#### 其他重要協議

本公司為了促進勞資和諧，特依據團體協約法，與產業工會於八十六年二月十四日簽訂一份自八十六年四月二日起，為期三年之團體協約；效期屆滿後，歷經多次協議，於八十九年底勞資雙方重訂新約，自九十年二月十四日起生效，內容包含總則、工會活動、人事、工作時間、休息與休假、工作報酬與獎金、人力發展、福利、安全衛生、勞資會議、團體交涉與勞資爭議之處理、附則等十章，共計七十八條條文。

由於現行團體協約效期將於九十三年二月屆滿，本公司與產業工會已自九十二年十一月二十八日召開團體協約第二次續約諮商會議，預定於九十三年間另簽新約。

為提高本公司從業人員對公司之向心力，養成員工亦是股東之經營夥伴意識，以增進勞資和諧，並期望從業人員之工作績效與公司成長相結合，使同仁退休後之生活獲得較佳保障，本公司於八十七年七月起實施從業人員持股信託制度，參加人員每月可在其基本薪給 10% 上限內，自由選擇提存基數，惟最高以十二個基數為限，每一個基數為新台幣壹千元整，公司則依參加人員每月提存金額之 20% 提撥為獎勵金，全部提存資金則委託金融機構以專戶名義購買本公司股票並代為運用管理，參加人員於離退時領取該信託之股票。

#### 最近三年度因勞資糾紛所受損失

第一案：勞資糾紛狀況：張玉恩等四人提起值夜時間給付加班費之第三審上訴案（原第二審有九人）。

已發生之損失金額：無。

預計未來可能損失金額：9,410 千元。

公司因應措施：本案現繫屬於最高法院（三審）。

第二案：勞資糾紛狀況：王銘興等 1,447 人提起夜點費計入平均工資之訴。

已發生之損失金額：146,750 千元（含加計遲延利息）。

公司因應措施：本案判公司敗訴，本公司應給付王君等人訴訟標的金額，加計遲延利息，其中 146,212 千元已於九十二年十二月撥付各訴訟當事人，另 538 千元於九十三年一月撥付。

貳、市價、股利及股權分散情形

每股市價

普通股

單位：新台幣元

項目	年度	九 十 二 年 度				九 十 一 年 度			
		第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
成交價格	最高	24.8	24.7	28.3	28.7	18.9	18.6	18.2	21.2
	最低	18.9	19.1	23.5	25.5	13.6	14.8	14.9	15.0
追溯調整後之市價(註)	最高	24.4	24.3	28.3	28.7	18.5	18.2	17.8	21.2
	最低	18.6	18.8	23.2	25.5	13.3	14.5	14.9	15.0

註：係追溯調整九十二年七月發放之股票股利。

特別股

單位：新台幣元

項目	年度	九 十 二 年 度				九 十 一 年 度			
		第一季	第二季	第三季	第四季	第一季	第二季	第三季	第四季
成交價格	最高	27.0	27.9	30.0	30.8	22.5	23.2	24.9	25.9
	最低	24.5	25.2	27.2	29.1	20.0	21.4	22.8	23.3

股利資訊

每股股利

普通股

單位：新台幣元／每股

項目	年度	九 十 二 年 度	九 十 一 年 度
現金股利		1.40	0.80
追溯調整後之現金股利		-	0.79
無償配股	盈餘配股	0.15	0.20
	資本公積配股	-	-
累積未付股利		-	-

特別股

單位：新台幣元／每股

項 目	年 度	
	九 十 二 年 度	九 十 一 年 度
現金股利	1.40	1.20
無 償 盈餘配股	0.15	0.20
配 股 資本公積配股	-	-
累積未付股利	-	-

註：每股股利係依上年度盈餘於本年度分配發放之情形填列。截至民國九十三年一月二十九日止，九十二年度之盈餘分派案尚未經股東會決議。

(二)股利政策：參閱附註十四。

股權分散情形

普通股

普 通 股

每股面額十元

九十二年十二月三十一日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 ( % )
1~ 999	222,444	52,422,363	0.55
1,000~ 5,000	139,043	328,180,973	3.47
5,001~ 10,000	47,859	304,827,801	3.22
10,001~ 15,000	32,439	383,354,767	4.06
15,001~ 20,000	6,989	118,408,419	1.25
20,001~ 30,000	11,414	263,512,036	2.79
30,001~ 40,000	4,766	159,689,497	1.69
40,001~ 50,000	2,506	108,846,524	1.15
50,001~ 100,000	5,653	372,762,066	3.94
100,001~ 200,000	2,746	346,689,470	3.67
200,001~ 400,000	1,042	267,616,665	2.83
400,001~ 600,000	312	145,820,989	1.54
600,001~ 800,000	137	92,131,898	0.97
800,001~ 1,000,000	75	65,150,056	0.69
1,000,001 以上	420	6,442,910,239	68.18
合 計	477,845	9,452,323,763	100.00

特別股

特 別 股

每股面額十元

九十二年十二月三十一日

持 股 分 級	股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例 ( % )
1~ 999	-	-	-
1,000~ 5,000	4,320	8,037,000	16.83
5,001~ 10,000	357	2,991,000	6.26
10,001~ 15,000	113	1,477,000	3.09
15,001~ 20,000	101	1,928,000	4.04
20,001~ 30,000	58	1,542,000	3.23
30,001~ 40,000	42	1,529,000	3.20
40,001~ 50,000	31	1,463,000	3.06
50,001~ 100,000	44	3,318,000	6.95
100,001~ 200,000	32	4,637,000	9.71
200,001~ 400,000	15	4,088,000	8.56
400,001~ 600,000	4	2,044,000	4.28
600,001~ 800,000	1	709,000	1.48
800,001~ 1,000,000	1	884,000	1.85
1,000,001 以上	5	13,115,000	27.46
合 計	5,124	47,762,000	100.00

董事、監察人、經理人及大股東持股變動情形表

普 通 股

職 稱 姓 名	年 初 持 股 情 形			股 權 變 動 情 形			年 底 持 股 情 形		
	持 有 股 數	持 股 比 率 ( 註 1 ) ( % )	質 押 股 數	持 有 股 數	質 押 股 數	增 ( 減 ) 數	持 有 股 數	持 股 比 率 ( 註 1 ) ( % )	質 押 股 數
董 事 及 監 察 人	3,719,088,458	40.8	-	( 1,484,212,674 )	-	-	2,234,875,784	23.6	-
董 事	2,998,038	-	-	2,374,477	-	-	5,372,515	-	-
董 事(註2)	1,800,308	-	-	-	-	-	1,800,308	-	-
董 事	411,590	-	-	604,008	-	-	1,015,598	-	-
董 事	1,959,616	-	-	229,523	-	-	2,189,139	-	-
董 事	402,679,409	4.4	-	( 73,986,809 )	-	-	328,692,600	3.48	-
監 察 人	1,553,837	-	-	133,307	-	-	1,687,144	-	-
經 理 人	662,827	-	-	232,887	-	-	895,714	-	-
經 理 人	194,257	-	-	114,970	-	-	309,227	-	-
經 理 人	69,421	-	-	112,513	-	-	181,934	-	-
經 理 人	393,095	-	-	117,368	-	-	510,463	-	-
經 理 人	635,572	-	-	176,757	-	-	812,329	-	-
經 理 人	171,294	-	-	54,018	-	-	225,312	-	-
經 理 人	461,387	-	-	118,393	-	-	579,780	-	-
經 理 人	346,000	-	-	118,662	-	-	464,662	-	-

註1：係扣除本公司買回庫藏股後之持股比率。

註2：已於92.08月解任。

## 特別股

職稱	姓名	年初持股情形			股權變動情形			年底持股情形		
		持有股數	持 比 率 (%)	質 押 股 數	持 有 股 數 增 (減)	質 押 股 數 增 (減)	持 有 股 數	持 比 率 (%)	質 押 股 數	
董事	中華開發工業銀行股份有限公司	7,371,000	15.43	-	( 2,200,000 )	-	5,171,000	10.83	-	
經理人	陳源成	1,000	-	-	-	-	1,000	-	-	
經理人	陳北清	39,000	0.08	-	20,000	-	59,000	0.12	-	

總括申報制度相關資訊：無。

發行或私募員工認股權憑證之情形：無。

、重要財務資訊

最近五年度簡明資產負債表及損益表

資產負債表資料

單位：新台幣千元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料 ( 註 1 )				
		九 十 二 年 底	九 十 一 年 底	九 十 年 底	八 十 九 年 底	八 十 八 年 底
流 動 資 產		69,040,716	47,581,405	46,279,467	51,560,891	44,600,119
固 定 資 產 (註2)		102,717,268	107,471,096	112,247,965	118,415,993	127,971,633
其 他 資 產		4,354,529	4,857,546	5,383,157	4,500,797	3,679,765
流 動 分 配 前		34,350,984	27,026,296	25,601,247	29,836,870	27,502,545
負 債 分 配 後		(註3)	40,112,900	32,815,150	43,079,992	38,735,775
長 期 負 債		20,596,113	28,420,813	41,026,106	38,666,176	43,045,793
股 本		95,000,857	93,157,609	91,089,364	87,961,396	86,109,029
資 本 公 積		693,047	481,597	416,570	409,005	363,995
保 留 分 配 前		66,934,700	44,960,063	37,434,024	46,380,081	40,955,888
盈 餘 分 配 後		(註3)	30,030,211	28,151,876	30,008,991	27,870,291
資 產 總 額		220,670,719	195,442,333	198,937,000	208,982,228	204,465,126
負 債 分 配 前		59,633,935	60,436,937	72,288,565	74,327,748	77,021,974
總 額 分 配 後		(註3)	73,523,541	79,502,468	87,570,870	88,255,204
股 東 權 益 分 配 前		161,036,784	135,005,396	126,648,435	134,654,480	127,443,152
總 額 分 配 後		(註3)	121,918,792	119,434,532	121,411,358	116,209,922

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：固定資產重估價請參閱財務報表附註六。

註 3：民國九十二年度之盈餘分派案尚待股東會決議分配。

損益表資料

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘為元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料 ( 註 1 )				
	九十二年度	九十一年度	九十年 度	八十九年度	八十八年度
營業收入	129,702,797	99,939,846	85,101,266	100,634,849	89,881,678
營業毛利	45,998,550	24,828,036	11,877,433	25,910,544	19,065,120
營業利益	40,708,203	20,373,616	7,393,530	21,221,343	14,794,307
利息收入	116,855	238,543	660,107	1,140,795	956,749
利息費用(註2)	1,385,597	2,212,246	2,732,813	3,223,830	3,052,341
稅前利益	45,106,889	20,695,814	8,406,799	21,605,547	15,511,878
純 益	36,979,214	16,839,080	7,459,750	18,581,535	15,121,282
基本每股盈餘(稅後,註3)	3.94	1.86	0.82	2.12	1.76
稀釋每股盈餘(稅後,註3)	3.93	1.86	0.82	2.12	1.76
追溯基本股盈餘(稅後,註4)	3.94	1.82	0.78	1.96	1.64
追溯稀釋每股盈餘(稅後,註4)	3.93	1.82	0.78	1.96	1.64

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：最近五年度利息資本化金額如下：

單位：新台幣千元

年 度 項 目	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
	九十二年度	九十一年度	九十年 度	八十九年度	八十八年度
利息資本化金額	158,503	133,949	153,942	183,446	514,400

註 3：按發行在外加權平均股數計算。

註 4：按追溯調整盈餘及員工紅利轉增資後之股數計算。

## 重要財務比率分析

分析項目		最近五年度財務分析 (註 1)					
		九十二年度	九十一年度	九十年	八十九年度	八十八年度	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	27	31	36	36	38	
	長期資金占固定資產比率 (%)	174	149	146	146	133	
償債能力 (%)	流動比率 (%)	201	176	181	173	162	
	速動比率 (%)	144	119	109	108	108	
	利息保障倍數	34	10	4	8	6	
經營能力	應收款項週轉率 (次)	73	50	42	56	37	
	應收款項收現日數	5	7	9	7	10	
	存貨週轉率 (次)	5	4	4	4	4	
	平均售貨日數	76	82	93	91	91	
	固定資產週轉率 (次)	1.3	0.9	0.8	0.8	0.7	
	總資產週轉率 (次)	0.6	0.5	0.4	0.5	0.4	
獲利能力	資產報酬率 (%)	18	9	5	10	9	
	股東權益報酬率 (%)	25	13	6	14	12	
	估實收資本比率 (%)	營業利益	43	22	8	24	17
		稅前利益	48	22	9	25	18
	純益率 (%)	29	17	9	18	17	
	基本每股盈餘 (稅後, 註 2)	3.94	1.86	0.82	2.12	1.76	
	稀釋每股盈餘 (稅後, 註 2)	3.93	1.86	0.82	2.12	1.76	
	追溯基本每股盈餘 (稅後, 註 3)	3.94	1.82	0.78	1.96	1.64	
	追溯稀釋每股盈餘 (稅後, 註 3)	3.93	1.82	0.78	1.96	1.64	
現金流量	現金流量比率 (%)	129	132	52	93	107	
	現金流量允當比率 (%)	148	141	133	133	97	
	現金再投資比率 (%)	8	8	0.03	5	4	
槓桿度	營運槓桿度	2	2	5	2	3	
	財務槓桿度	1	1	2	1	1	

註 1：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註 2：按發行在外加權平均股數計算。

註 3：按追溯調整盈餘及員工紅利轉增資後之普通股股數計算。

其他足以增進對財務狀況、營業結果及現金流量或其變動趨勢之瞭解的重要資訊：無。

肆、財務狀況及經營結果之檢討與分析

財務狀況比較分析

項 目 \ 年 度	九 十 二 年 底	九 十 一 年 底	增 ( 減 ) 變 動	
			金 額	%
流動資產	\$ 69,040,716	\$ 47,581,405	\$ 21,459,311	45
固定資產	102,717,268	107,471,096	( 4,753,828 )	( 4 )
其他資產	4,354,529	4,857,546	( 503,017 )	( 10 )
資產總額	220,670,719	195,442,333	25,228,386	13
流動負債	34,350,984	27,026,296	7,324,688	27
長期負債	20,596,113	28,420,813	( 7,824,700 )	( 28 )
負債總額	59,633,935	60,436,937	( 803,002 )	( 1 )
股 本	95,000,857	93,157,609	1,843,248	2
資本公積	693,047	481,597	211,450	44
保留盈餘	66,934,700	44,960,063	21,974,637	49
股東權益總額	161,036,784	135,005,396	26,031,388	19
<p>說 明：</p> <p>流動資產增加 21,459,311 千元，主係本年度獲利狀況良好，營運資金充裕增加債券型基金之投資。</p> <p>流動負債增加 7,324,688 千元，主係考量短期投資報酬率略優於信用借款利率所作資金調配，致短期借款及銀行透支、應付短期票券較上年底增加。</p> <p>長期負債減少 7,824,700 千元，主係陸續清償到期之長期借款所致。</p> <p>資本公積增加 211,450 千元，主係認列因子公司處分本公司股票及獲配本公司發放現金股利產生之資本公積所致。</p> <p>保留盈餘增加 21,974,637 千元，主係本年度純益增加及分配九十一年度盈餘等綜合影響所致。</p>				

## 二、重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

重大資本支出之運用情形及資金來源及未來五年擬定投資之資本支出性質：

單位：新台幣百萬元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預期定資金運用情形							
				90年度	91年度	92年度	93年度	94年度	95年度	96年度	97年度
非方向性高品級電磁鋼片產線投資計畫	自有資金67% 長期借款33%	92年03月	3,095	1,046	1,667	382	-	-	-	-	-
二號高爐噴煤設備暨原煤輸送系統設置計畫	自有資金67% 長期借款33%	92年06月	1,519	477	750	252	-	-	-	-	-
第一熱軋鋼帶工場盤捲區設備更新計畫	自有資金67% 長期借款33%	94年02月	1,793	-	-	215	1,275	303	-	-	-
四階煉焦工場焦炭乾式淬火設備設置計畫	自有資金67% 長期借款33%	95年07月	1,837	-	-	88	413	1,115	221	-	-
貳號高爐第二爐代更新計畫	自有資金72.5% 長期借款27.5%	95年06月	3,030	-	-	87	203	2,285	455	-	-
煉鋼廠四、五號扁鋼胚連鑄機更新改造計畫	自有資金72.5% 長期借款27.5%	94年12月	2,102	-	-	-	307	1,593	202	-	-
氧氣工場九號機組興建計畫	自有資金72.5% 長期借款27.5%	96年08月	2,610	-	-	84	264	1,607	393	262	-
第二熱浸鍍鋅線(No.2 CGL)增建計畫	自有資金72.5% 長期借款27.5%	95年12月	4,678	-	-	34	900	1,995	1,749	-	-

### 預期可能產生收益

#### 非方向性高品級電磁鋼片產線投資計畫

預計年產非方向性高品級電磁鋼片 12 萬噸。

預估內部報酬率 9.45%。

#### 二號高爐噴煤設備暨原煤輸送系統設置計畫

預計每年可增加噴煤量 336,210 公噸；每日原煤輸送供應量可達 6,000 公噸以上。

預估內部報酬率：16.23%。

#### 第一熱軋鋼帶工場盤捲區設備更新計畫

預計可增產高強度、高品級鋼種並改善鋼捲捲形，提升品質。

預估內部報酬率 11.13%。

#### 四階煉焦工場焦炭乾式淬火設備設置計畫

預計每年產出電力 54.9 百萬度及蒸氣 62.2 萬公噸。

預估內部報酬率：13.05%。

#### 貳號高爐第二爐代更新計畫

預計可增加鐵水產能，年產能由 175 萬噸增為 210 萬噸。

預估內部報酬率：78.23%。

煉鋼廠四、五號扁鋼胚連鑄機更新改造計畫

預計本計畫可提高高品級鋼種質與量，及減少冷軋剝片及起泡剔退。

預估內部報酬率：8.99%。

氧氣工場九號機組興建計畫

預計每日可生產氧氣 1,500 噸、氮氣 1,050 噸、液氮 60 噸。

預估內部報酬率：9.00%。

第二熱浸鍍鋅線 (No.2 CGL) 增建計畫

預計每年可增產鋅鐵合金鋼品 (GA) 12 萬噸及純鋅鋼品 (GI) 18 萬噸，增加公司收益。

預估內部報酬率：10.46%。

三、流動性分析

最近二年度流動性分析

項 目	年 度		比 例 ( % ) 增 ( 減 )
	九 十 二 年 度	九 十 一 年 度	
現金流量比率 (%)	129	132	( 2 )
現金流量允當比率 (%)	148	141	5
現金再投資比率 (%)	8	8	-
增減比例變動分析說明： 兩期變動未達分析標準。			

未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	預計全年來自 營業活動淨 現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金 剩餘數額		預計現金不足額之補救措施	
			+	-	投資計畫	理財計畫
\$3,862,720	\$45,218,612	\$52,661,381	(\$3,580,049)		\$1,720,745	\$2,488,813
<p>現金流量變動情形分析</p> <p>營業活動淨現金流入增加，主因預計九十三年度純益 32,877,563 千元、未產生現金流出之折舊及攤銷 10,583,920 千元及其他營業資產負債之變動所致。</p> <p>投資活動淨現金流出增加，主因預計九十三年度購置固定資產 13,324,549 千元及增加長期投資 738,958 千元。</p> <p>融資活動淨現金流出增加，主因預計九十三年度將發放現金股利 28,500,149 千元及償還到期公司債 10,000,000 千元。</p> <p>預計現金不足額之補救措施</p> <p>九十三年度預計出售部分長、短期投資及舉借長期借款。</p>						

#### 四、經營結果分析

##### 最近二年度經營結果分析

單位：新台幣千元

	九十二年		九十一年		增(減)金額	變動比例(%)	變動分析
	小計	合計	小計	合計			
營業收入		\$129,702,797		\$99,939,846	\$29,762,951	30	
營業成本		<u>83,704,247</u>		<u>75,111,810</u>	<u>8,592,437</u>	11	
營業毛利		45,998,550		24,828,036	21,170,514	85	
聯屬公司間未實現利益		<u>2,826</u>		-	<u>2,826</u>	100	
已實現營業毛利		45,995,724		24,828,036	21,167,688	85	
營業費用		<u>5,287,521</u>		<u>4,454,420</u>	<u>833,101</u>	19	
營業利益		40,708,203		20,373,616	20,334,587	100	
營業外收入及利益							
利息收入	\$ 116,855		\$ 238,543				
採權益法認列之投資收益	5,929,528		2,566,906				
投資利益淨額	342,694		-				
其他	<u>500,181</u>	6,889,258	<u>683,378</u>	3,488,827	3,400,431	97	
營業外費用及損失							
利息費用	1,385,597		2,212,246				
投資損失淨額	-		329,534				
其他	<u>1,104,975</u>	<u>2,490,572</u>	<u>624,849</u>	<u>3,166,629</u>	<u>(676,057)</u>	(21)	
稅前利益		45,106,889		20,695,814	24,411,075	118	
所得稅費用		<u>8,127,675</u>		<u>3,856,734</u>	<u>4,270,941</u>	111	
純益		<u>\$ 36,979,214</u>		<u>\$ 16,839,080</u>	<u>\$ 20,140,134</u>	120	

增減比例重大變動分析說明：  
 有關營業毛利變動之差異分析，詳第 項分析說明。  
 營業外收入增加 3,400,431 千元（97%），主係九十二年採權益法認列投資收益之被投資公司獲利情況較九十一年度為佳所致。  
 營業外支出減少 676,057 千元（21%），主係九十一年度認列被投資公司永久性跌價損失所致。  
 預估九十三年度將維持九十二年國際鋼鐵市場需求及行情，預計鋼鐵產品銷售量為 10,000,000 公噸，預計營業收入為 128,871,529 千元，與九十二年度相當。

##### 營業毛利變動分析

	前後期增(減)變動數	差異原因		
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異
營業毛利	\$21,170,514	\$28,492,363	(\$7,736,912)	\$514,029
說明	本年度營業毛利較上年度增加 85%，主要係亞洲鋼鐵市場景氣持續榮景，主要鋼品平均售價較上年度提高約 30%，而銷貨成本增加率為 11%，產生售價有利差異 28,492,363 千元、成本價格不利差異 7,736,912 千元、銷售組合有利差異 514,029 千元及數量不利差異 98,966 千元所致。			

#### 伍、會計師資訊

公費資訊：未達揭露標準。

更換會計師資訊：不適用。