

中國鋼鐵股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 112 及 111 年 1 月 1 日至 9 月 30 日

單位：新台幣千元

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利	\$ 1,837,992	\$ 30,448,320
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	24,144,285	25,635,625
A20200	攤銷費用	178,423	195,989
A20300	預期信用減損損失(迴轉 利益)	5,769	(3,592)
A20400	透過損益按公允價值衡量 金融資產及負債之淨利 益	(55,607)	(11,525)
A20900	財務成本	2,710,650	1,595,626
A21200	利息收入	(612,805)	(236,441)
A21300	股利收入	(1,803,238)	(1,726,640)
A22300	採用權益法認列之關聯企 業及合資利益之份額	(505,898)	(1,406,076)
A22500	處分及報廢不動產、廠房 及設備利益	(491,546)	(423,306)
A22900	處分使用權資產利益	-	(788,983)
A23000	處分待出售非流動資產利 益	(33,742)	(42,887)
A23100	處分投資損失(利益)	162,917	(15,351)
A23700	存貨跌價損失(回升利益)	(4,513,712)	6,479,343
A23800	非金融資產減損損失	-	17,157
A29900	提列(迴轉)負債準備	521,725	(1,982,356)
A29900	其 他	(9,323)	14,812
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值 衡量之金融資產	(501,900)	(114,866)
A31120	避險之金融資產	(2,169,777)	(1,123,775)
A31125	合約資產	(495,620)	594,634
A31130	應收票據	192,429	227,871

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
A31140	應收票據－關係人	272	(70)
A31150	應收帳款	(75,082)	1,945,320
A31160	應收帳款－關係人	35,405	342,340
A31180	其他應收款	(29,132)	1,204,841
A31200	存 貨	15,497,675	(23,578,892)
A31240	其他流動資產	1,038,668	(2,856,841)
A32120	避險之金融負債	(156,852)	(42,560)
A32125	合約負債	8,539	(685,683)
A32130	應付票據	(481,155)	176,576
A32150	應付帳款	1,415,545	(3,741,317)
A32160	應付帳款－關係人	67,706	(66,363)
A32180	其他應付款	(5,014,796)	(8,651,932)
A32200	負債準備	(28,346)	(163,263)
A32230	其他流動負債	(60,761)	106,635
A32240	淨確定福利負債	(245,517)	(1,026,754)
A32990	退款負債	(458,446)	(123,586)
A33000	營運產生之現金	30,074,745	20,172,030
A33500	支付之所得稅	(4,059,596)	(13,646,736)
AAAA	營業活動之淨現金流入	26,015,149	6,525,294
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	(3,482,858)	(2,058,873)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	3,243,384	2,550,852
B00030	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產減資退回股 款	-	8,424
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融 資產	(20,000)	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(4,017,096)	(3,463,476)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量 之金融資產	3,565,807	3,872,934
B01800	取得採用權益法之投資	-	(82,560)
B01900	處分採用權益法之投資	112,895	24,832
B02300	處分子公司	-	8,329

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
B02400	採用權益法之被投資公司減資		
	退回股款	105,000	-
B02600	處分待出售非流動資產	62,293	273,009
B02700	購置不動產、廠房及設備	(25,625,705)	(24,620,634)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,061,684	1,040,045
B03800	存出保證金減少	616,911	140,494
B04500	取得無形資產	(32,832)	(52,519)
B05350	取得使用權資產	(120)	-
B09900	處分使用權資產	-	487,792
B05400	購置投資性不動產	(1,191)	(9,773)
B06500	其他金融資產增加	(7,373,430)	(25,173)
B06700	其他非流動資產增加	(529,337)	(216,678)
B07500	收取之利息	584,994	220,251
B07600	收取關聯企業股利	670,532	683,693
B07600	收取其他股利	1,800,736	1,721,794
BBBB	投資活動之淨現金流出	(29,258,333)	(19,497,237)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	210,504,496	239,724,023
C00200	短期借款減少	(229,383,578)	(208,051,558)
C00500	應付短期票券增加	145,503,106	106,076,973
C00600	應付短期票券減少	(102,951,270)	(79,556,836)
C01200	發行應付公司債	16,214,263	-
C01300	償還應付公司債	(10,600,000)	(15,850,000)
C01600	舉借銀行長期借款	52,230,294	65,876,800
C01700	償還銀行長期借款	(57,932,174)	(41,863,104)
C01800	長期應付票券增加	6,101,871	12,318,764
C01900	長期應付票券減少	(14,399,636)	(3,457,330)
C04020	租賃負債本金償還	(990,915)	(865,640)
C04300	其他非流動負債增加	-	17,362
C04400	其他非流動負債減少	(17,860)	-
C04500	支付本公司業主股利	(15,776,401)	(48,869,616)
C04900	子公司購買母公司股票	(16,099)	-
C05400	取得子公司股權	(396,699)	(110,173)
C05500	處分子公司股權(未喪失控制 力)	-	3,916
C05600	支付之利息	(3,460,608)	(1,924,942)

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
C05800	非控制權益變動	(2,726,225)	(3,181,278)
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (出)	(8,097,435)	20,287,361
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	880,965	4,005,553
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(10,459,654)	11,320,971
E00100	期初現金及約當現金餘額	25,201,736	18,970,605
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 14,742,082	\$ 30,291,576

期末現金及約當現金之調節

代 碼		112 年 9 月 30 日	111 年 9 月 30 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約 當現金	\$ 18,936,665	\$ 33,792,732
E00240	銀行透支	(4,194,583)	(3,501,156)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 14,742,082	\$ 30,291,576

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：



經理人：總經理：



財務副總經理：



會計主管：

