

中國鋼鐵股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 9 月 30 日  
( 僅經核閱，未依一般公認審計準則查核 )

單位：新台幣千元

代 碼	111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	110 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	\$ 30,448,320	\$ 61,932,973
A20010 收益費損項目		
A20100 折舊費用	25,635,625	24,385,365
A20200 攤銷費用	195,989	197,348
A20300 預期信用減損損失(迴 轉利益)	(3,592)	123,034
A20400 透過損益按公允價值衡 量金融資產及負債之 淨利益	(11,525)	(476,115)
A20900 財務成本	1,595,626	1,357,188
A21200 利息收入	(236,441)	(174,783)
A21300 股利收入	(1,726,640)	(2,800,881)
A22300 採用權益法認列之關聯 企業及合資利益之份 額	(1,406,076)	(1,157,539)
A22500 處分及報廢不動產、廠 房及設備損失(利益)	(423,306)	138,971
A22700 處分投資性不動產利益	-	(26,755)
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	(42,887)	(33,545)
A23100 處分投資利益	(15,351)	(28,415)
A23500 金融資產減損損失	-	3,878
A23700 存貨跌價損失	6,479,343	60,726
A23800 非金融資產減損損失	17,157	1,281,366
A29900 提列(迴轉)負債準備	(1,982,356)	1,999,390
A29900 其 他	14,812	25,433
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	(114,866)	(457,704)

代 碼		111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
A31120	避險之金融資產	(1,123,775)	(217,224)
A31125	合約資產	594,634	858,328
A31130	應收票據	227,871	(697,789)
A31140	應收票據－關係人	(70)	105,804
A31150	應收帳款	1,945,320	(3,017,507)
A31160	應收帳款－關係人	342,340	(209)
A31180	其他應收款	1,204,841	159,746
A31200	存 貨	(23,578,892)	(46,690,072)
A31240	其他流動資產	(2,856,841)	(1,547,103)
A32120	避險之金融負債	(42,560)	(62,999)
A32125	合約負債	(685,683)	1,564,624
A32130	應付票據	176,576	(235,062)
A32150	應付帳款	(3,741,317)	5,353,958
A32160	應付帳款－關係人	(66,363)	31,298
A32180	其他應付款	(8,651,932)	7,489,519
A32200	負債準備	(163,263)	(209,566)
A32230	其他流動負債	106,635	(104,714)
A32240	淨確定福利負債	(1,026,754)	(252,562)
A32990	退款負債	(123,586)	1,373,786
A33000	營運產生之現金	20,172,030	50,252,191
A33500	支付之所得稅	(13,646,736)	(1,425,360)
AAAA	營業活動之淨現金流入	6,525,294	48,826,831
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(2,058,873)	(6,574,014)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	2,550,852	6,866,835
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	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(3,463,476)	(6,446,192)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	3,872,934	7,604,984
B01800	取得採用權益法之投資	(82,560)	-
B01900	處分採用權益法之投資	24,832	5,383

代 碼		111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
B02300	處分子公司	8,329	24,258
B02400	採用權益法之被投資公司減 資退回股款	-	5,080
B02600	處分待出售非流動資產	273,009	176,233
B02700	購置不動產、廠房及設備	(24,620,634)	(15,615,666)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,040,045	24,927
B03800	存出保證金減少(增加)	140,494	(316,450)
B04500	取得無形資產	(52,519)	(26,006)
B05350	取得使用權資產	-	(1,376)
B09900	處分使用權資產	487,792	-
B05400	購置投資性不動產	(9,773)	-
B05500	處分投資性不動產	-	60,185
B06500	其他金融資產增加	(25,173)	(947,991)
B06700	其他非流動資產減少(增加)	(216,678)	134,617
B07500	收取之利息	220,251	182,309
B07600	收取關聯企業股利	683,693	1,070,910
B07600	收取其他股利	1,721,794	2,767,256
BBBB	投資活動之淨現金流出	(19,497,237)	(11,004,718)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	239,724,023	173,409,574
C00200	短期借款減少	(208,051,558)	(164,889,879)
C00500	應付短期票券增加	106,076,973	102,809,429
C00600	應付短期票券減少	(79,556,836)	(108,885,683)
C01300	償還應付公司債	(15,850,000)	(17,400,000)
C01600	舉借銀行長期借款	65,876,800	25,892,874
C01700	償還銀行長期借款	(41,863,104)	(38,764,745)
C01800	長期應付票券增加	12,318,764	3,278,578
C01900	長期應付票券減少	(3,457,330)	(4,309,741)
C04020	租賃負債本金償還	(865,640)	(747,554)
C04300	其他非流動負債增加	17,362	79,207
C04500	支付本公司業主股利	(48,869,616)	(4,776,688)
C05400	取得子公司股權	(110,173)	-
C05500	處分子公司股權(未喪失控 制力)	3,916	32,655
C05600	支付之利息	(1,924,942)	(1,890,869)
C05800	非控制權益變動	(3,071,999)	(751,201)

代 碼		111 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日	110 年 1 月 1 日 至 9 月 30 日
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	20,396,640	(36,914,043)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	3,896,274	(429,022)
EEEE	現金及約當現金淨增加	11,320,971	479,048
E00100	期初現金及約當現金餘額	18,970,605	12,806,364
E00200	期末現金及約當現金餘額	\$ 30,291,576	\$ 13,285,412

期末現金及約當現金之調節

代 碼		111 年 9 月 30 日	110 年 9 月 30 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 33,792,732	\$ 16,787,328
E00240	銀行透支	(3,501,156)	(3,501,916)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 30,291,576	\$ 13,285,412

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：

