

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 3 月 31 日
(僅經核閱，未依審計準則查核)

單位：新台幣千元

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨利(損)	\$ (74,972)	\$ 14,502,132
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,303,418	8,680,484
A20200	攤銷費用	59,580	66,366
A20300	預期信用減損迴轉利益	(3,539)	(242)
A20400	透過損益按公允價值衡量 金融資產及負債之淨損 失(利益)	(65,124)	12,458
A20900	財務成本	902,404	417,383
A21200	利息收入	(178,642)	(53,597)
A21300	股利收入	(158,164)	(215,785)
A22300	採用權益法認列之關聯企 業及合資利益之份額	(269,560)	(257,127)
A22500	處分及報廢不動產、廠房 及設備利益	(535,957)	(315,031)
A23100	處分投資利益	(111)	(1,635)
A23700	存貨回升利益	(5,064,663)	(1,603,676)
A29900	提列負債準備	1,868,328	787,299
A29900	其 他	2,074	19,942
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	(522,143)	(57,982)
A31120	避險之金融資產	(1,563,740)	(242,819)
A31125	合約資產	716,658	(167,523)
A31130	應收票據	(5,703)	(202,064)
A31140	應收票據－關係人	272	421
A31150	應收帳款	450,430	1,223,035
A31160	應收帳款－關係人	(307,012)	263,918
A31180	其他應收款	(1,868)	1,911,251
A31200	存 貨	5,892,279	(9,566,312)

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
A31240	其他流動資產	1,076,445	(1,371,382)
A32120	避險之金融負債	(13,341)	45,764
A32125	合約負債	489,801	1,032,900
A32130	應付票據	(65,107)	18,393
A32150	應付帳款	2,743,554	2,970,495
A32160	應付帳款－關係人	(11,458)	207,815
A32180	其他應付款	(5,116,602)	(5,503,921)
A32200	負債準備	(13,719)	(7,598)
A32230	其他流動負債	(209,993)	307,274
A32240	淨確定福利負債	(217,420)	(542,232)
A32990	退款負債	(595,341)	148,070
A33000	營運產生之現金	7,511,064	12,506,474
A33500	支付之所得稅	(247,263)	(116,387)
AAAA	營業活動之淨現金流入	7,263,801	12,390,087
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	(1,300,835)	(885,667)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	1,232,774	1,441,187
B00100	取得透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(1,582,382)	(1,623,328)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量 之金融資產	1,530,167	841,340
B01900	處分採用權益法之投資	-	2,534
B02400	採用權益法之被投資公司減資 退回股款	105,000	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(8,475,436)	(9,705,387)
B02800	處分不動產、廠房及設備	1,060,803	613,614
B03800	存出保證金減少(增加)	234,057	(101,696)
B04500	取得無形資產	(7,254)	(15,468)
B05350	取得使用權資產	(120)	-
B06600	其他金融資產減少(增加)	(3,506,715)	387,055
B06700	其他非流動資產增加	(376,812)	(136,538)
B07500	收取之利息	163,141	52,170
B07600	收取關聯企業股利	377,704	-
B07600	收取其他股利	146,880	215,328

代 碼		112 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
BBBB	投資活動之淨現金流出	(10,399,028)	(8,914,856)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	62,953,612	64,752,384
C00200	短期借款減少	(82,574,532)	(68,961,037)
C00500	應付短期票券增加	60,860,089	26,207,676
C00600	應付短期票券減少	(24,421,174)	(21,914,941)
C01200	發行應付公司債	186,401	-
C01300	償還應付公司債	(3,500,000)	-
C01600	舉借銀行長期借款	16,327,642	11,458,012
C01700	償還銀行長期借款	(27,463,295)	(12,787,533)
C01800	長期應付票券增加	2,304,220	1,500,534
C01900	長期應付票券減少	(8,653,075)	(627,397)
C04020	租賃負債本金償還	(361,582)	(278,303)
C04300	其他非流動負債增加(減少)	(722)	19,024
C04500	支付本公司業主股利	(1,474)	(2,682)
C05400	取得子公司股權	(122,142)	-
C05600	支付之利息	(1,267,878)	(565,079)
C05800	非控制權益變動	(30,382)	1,250,000
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	(5,764,292)	50,658
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(497,146)	937,146
EEEE	現金及約當現金淨增加(減少)	(9,396,665)	4,463,035
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	\$ 15,805,071	\$ 23,433,640

期末現金及約當現金之調節

代 碼		112 年 3 月 31 日	111 年 3 月 31 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 18,355,108	\$ 27,396,342
E00240	銀行透支	(2,550,037)	(3,962,702)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 15,805,071	\$ 23,433,640

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：

