

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 3 月 31 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 3 月 31 日	110 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	\$ 14,502,132	\$ 13,099,180
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	8,680,484	8,196,410
A20200	攤銷費用	66,366	64,912
A20300	預期信用減損損失(迴轉 利益)	(242)	121,998
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)	12,458	(13,743)
A20900	財務成本	417,383	478,597
A21200	利息收入	(53,597)	(62,948)
A21300	股利收入	(215,785)	(380,541)
A22300	採用權益法認列之關聯企 業及合資利益之份額	(257,127)	(295,759)
A22500	處分及報廢不動產、廠房 及設備損失(利益)	(315,031)	32,608
A22700	處分投資性不動產利益	-	(26,755)
A23100	處分投資利益	(1,635)	(14,366)
A23700	存貨跌價損失(利益)	(1,603,676)	124,048
A23800	非金融資產減損損失	-	666,202
A29900	提列負債準備	787,299	835,971
A29900	其 他	19,942	10,279
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	(57,982)	(846,435)
A31120	避險之金融資產	(242,819)	5,940
A31125	合約資產	(167,523)	108,212
A31130	應收票據	(202,064)	117,381
A31140	應收票據－關係人	421	53,663
A31150	應收帳款	1,223,035	(1,710,338)

代 碼		111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
A31160	應收帳款－關係人	263,918	24,280
A31180	其他應收款	1,911,251	122,970
A31200	存 貨	(9,566,312)	(11,800,095)
A31240	其他流動資產	(1,371,382)	(483,043)
A32120	避險之金融負債	45,764	(45,835)
A32125	合約負債	1,032,900	302,909
A32130	應付票據	18,393	(208,903)
A32150	應付帳款	2,970,495	1,751,304
A32160	應付帳款－關係人	207,815	286,984
A32180	其他應付款	(5,503,921)	(2,073,080)
A32200	負債準備	(7,598)	(4,723)
A32230	其他流動負債	307,274	69,245
A32240	淨確定福利負債	(542,232)	(72,612)
A32990	退款負債	148,070	827,389
A33000	營運產生之現金	12,506,474	9,261,306
A33500	支付之所得稅	(116,387)	(85,475)
AAAA	營業活動之淨現金流入	12,390,087	9,175,831
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	(885,667)	(1,462,196)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允 價值衡量之金融資產	1,441,187	1,490,092
B00100	取得透過損益按公允價值衡量 之金融資產	(1,623,328)	(4,126,957)
B00200	處分透過損益按公允價值衡量 之金融資產	841,340	2,856,570
B01900	處分採用權益法之投資	2,534	28,680
B02700	購置不動產、廠房及設備	(9,705,387)	(5,461,738)
B02800	處分不動產、廠房及設備	613,614	425
B03700	存出保證金增加	(101,696)	(95,574)
B04500	取得無形資產	(15,468)	(6,908)
B05500	處分投資性不動產	-	60,185
B06600	其他金融資產減少	387,055	7,227
B06700	其他非流動資產增加	(136,538)	(48,558)
B07500	收取之利息	52,170	70,112
B07600	收取關聯企業股利	-	227,060

代 碼		111 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 3 月 31 日
B07600	收取其他股利	215,328	376,486
BBBB	投資活動之淨現金流出	(8,914,856)	(6,085,094)
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	64,752,384	48,884,925
C00200	短期借款減少	(68,961,037)	(44,324,449)
C00500	應付短期票券增加	26,207,676	41,682,201
C00600	應付短期票券減少	(21,914,941)	(35,570,000)
C01300	償還應付公司債	-	(3,450,000)
C01600	舉借銀行長期借款	11,458,012	7,082,140
C01700	償還銀行長期借款	(12,787,533)	(16,332,750)
C01800	長期應付票券增加	1,500,534	1,340,205
C01900	長期應付票券減少	(627,397)	(2,109,757)
C04020	租賃負債本金償還	(278,303)	(260,762)
C04300	其他非流動負債增加	19,024	41,724
C04500	支付本公司業主股利	(2,682)	(1,408)
C05600	支付之利息	(565,079)	(652,381)
C05800	非控制權益變動	1,256,021	793,404
CCCC	籌資活動之淨現金流入 (流出)	56,679	(2,876,908)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	931,125	(24,334)
EEEE	現金及約當現金淨增加	4,463,035	189,495
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	\$ 23,433,640	\$ 12,995,859

期末現金及約當現金之調節

代 碼		111 年 3 月 31 日	110 年 3 月 31 日
E00210	合併資產負債表列示之現金及約當現金	\$ 27,396,342	\$ 15,973,354
E00240	銀行透支	(3,962,702)	(2,977,495)
E00200	現金及約當現金餘額	\$ 23,433,640	\$ 12,995,859

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：

