

# 中國鋼鐵股份有限公司

## 財 務 報 告

民國九十一及九十年度上半年

( 長 式 報 告 )

地 址：高 雄 市 小 港 區 中 鋼 路 一 號

電 話：( 〇 七 ) 八 〇 二 一 一 一 一

## §目 錄§

項 目	頁 次	財 務 報 表 附 註 編 號
一、封 面	1	-
二、目 錄	2 ~ 3	-
三、會計師查核報告	4 ~ 5	-
四、資產負債表	6	-
五、損 益 表	7 ~ 8	-
六、股東權益變動表	9	-
七、現金流量表	10 ~ 11	-
八、財務報表附註		
(一)公司沿革及業務範圍	12	一、
(二)重要會計政策之彙總說明	12 ~ 15	二、
(三)會計原則變動之理由及其影響	15 ~ 16	三、
(四)重要會計科目之說明	16 ~ 31	四、~
(五)關係人交易	31 ~ 34	六、
(六)質押之資產	34	五、
(七)重大承諾事項及或有事項	35	七、
(八)重大之災害損失	-	-
(九)重大之期後事項	-	-

(十)其他	-	-
(十一)附註揭露事項	-	-
1.重大交易事項相關資訊	35 ~ 37	二 ~
2.轉投資事業相關資訊	35	二
3.大陸投資資訊	36	二
(十二)部門別財務資訊	-	-
九、重要會計科目明細表	80 ~ 103	-
十、重要查核說明	104 ~ 106	-
十一、會計師複核報告	-	-
十二、其他揭露事項	-	-
(一)業務		
(二)市價、股利及股權分散情形	-	-
(三)重要財務資訊	-	-
(四)財務狀況及經營結果之檢討與分析	-	-
(五)更換會計師資訊	-	-

## 會計師查核報告

中國鋼鐵股份有限公司（中鋼公司）民國九十一年及九十年六月三十日之資產負債表，暨民國九十一年及九十年一月一日至六月三十日之損益表、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九十一年及九十年六月三十日之財務狀況，暨民國九十一及九十年度上半年之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，中鋼公司自民國九十一年度起，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」及財政部證券暨期貨管理委員會相關函令之規定，將子公司持有母公司股票視同庫藏股票處理。是項會計準則之採用，使民國九十一年六月三十日之長期投資減少

1,669,116 千元 ( 新台幣 , 以下同 ) , 庫藏股票增加 1,356,471 千元 , 被投資公司長期投資未實現跌價損失增加 267,390 千元 , 資本公積增加 3 千元及保留盈餘減少 45,258 千元 , 民國九十一年度上半年之純益減少 45,258 千元。

中鋼公司民國九十一年度上半年財務報表重要會計科目明細表，係供補充分析，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。

此 致

中國鋼鐵股份有限公司 公鑒

勤業會計師事務所

會計師 曾 光 敏

會計師 陳 政 弘

高雄市會計師公會會員證第 0149 號  
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
(88)台財證(六)第 82484 號

高雄市會計師公會會員證第 079 號  
財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
(72)台財證(一)第 2583 號

中 華 民 國 九 十 一 年 七 月 二 十 四 日

中國鋼鐵股份有限公司  
資 產 負 債 表  
民國九十一年及九十年六月三十日

單位：新台幣千元

資 產	九 十 一 年 六 月 底		九 十 年 六 月 底		負 債 及 股 東 權 益	九 十 一 年 六 月 底		九 十 年 六 月 底	
	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)	\$ 2,544,344	1	\$ 12,279,324	6	2100 短期借款及銀行透支(附註九及十九)	\$ 1,353,403	1	\$ 1,289,451	1
1110 短期投資(附註二及四)	13,946,106	7	14,749,414	7	2110 應付短期票券(附註十)	1,767,376	1	2,009,899	1
1120 應收票據(附註十八)	235,223	-	315,370	-	2140 應付帳款(附註十八)	2,910,654	2	2,270,574	1
1140 應收帳款(附註十八)	1,467,568	1	1,447,506	1	2160 應付所得稅	911,270	-	849,599	-
120X 存貨(附註二及五)	15,631,915	8	16,992,649	8	2216 應付股利(附註十五)	7,352,931	4	13,369,242	6
1291 質押定期存款(附註九及十九)	8,200,000	5	7,600,000	4	2228 其他應付款項	3,723,537	2	4,084,972	2
1298 其他	2,072,621	1	574,910	-	2271 一年內到期之應付公司債(附註十一)	9,200,000	5	8,350,000	4
11XX 流動資產合計	44,097,777	23	53,959,173	26	2272 一年內到期之長期借款(附註十二及十九)	2,891,143	1	3,307,419	2
1421 長期投資(附註二、六及十九)	33,250,825	17	34,927,479	17	2280 其他	2,256,026	1	1,666,250	1
固定資產(附註二、七、十八及十九)					21XX 流動負債合計	32,366,340	17	37,197,406	18
1501 土地	7,065,078	4	5,129,690	3	長期負債				
1511 土地改良物	4,316,764	2	4,316,764	2	2410 應付公司債(附註十一)	27,500,000	14	31,700,000	15
1521 房屋建築及設備	35,683,172	19	35,536,166	17	2420 長期借款(附註十二及十九)	785,800	1	3,902,276	2
1531 機器設備	207,512,531	108	203,859,917	98	2510 土地增值稅準備(附註七)	3,370,813	1	3,370,813	2
1551 交通及運輸設備	1,593,668	1	1,581,560	1	24XX 長期負債合計	31,656,613	16	38,973,089	19
1681 雜項設備	2,798,064	1	2,619,878	1	28XX 其他負債(附註十四)	5,329,302	3	5,880,539	3
15X1 成本合計	258,969,277	135	253,043,975	122	2XXX 負債合計	69,352,255	36	82,051,034	40
15X8 重估增值	18,404,182	10	18,458,619	9	股東權益(附註三及十五)				
15XY 成本及重估增值	277,373,459	145	271,502,594	131	股本				
15X9 減：累積折舊	172,747,077	90	162,577,785	78	3110 普通股	90,611,684	48	87,483,716	42
	104,626,382	55	108,924,809	53	3120 特別股-累積及參加,股息14%	477,680	-	477,680	-
1671 未完工程	4,332,371	2	5,124,749	2	31XX 股本合計	91,089,364	48	87,961,396	42
15XX 固定資產淨額	108,958,753	57	114,049,558	55	32XX 資本公積	376,867	-	407,960	-
18XX 其他資產(附註二、八、十二及十九)	5,067,192	3	4,142,760	2	33XX 保留盈餘	34,277,823	18	36,822,857	18
					3410 被投資公司長期投資未實現跌價損失	( 536,190 )	-	( 320,435 )	-
					3420 累積換算調整數	91,466	-	156,158	-
					3430 被投資公司未認列退休金成本之淨損失	( 15,508 )	-	-	-
					3510 庫藏股票	( 3,261,530 )	( 2 )	-	-
					3XXX 股東權益合計	122,022,292	64	125,027,936	60
1XXX 資產總計	\$ 191,374,547	100	\$ 207,078,970	100	負債及股東權益總計	\$ 191,374,547	100	\$ 207,078,970	100

後附之附註係本財務報表之一部分。  
( 參閱勤業會計師事務所民國九十一年七月二十四日會計師查核報告 )

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

民國九十一年及九十年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

( 惟基本每股盈餘為新台幣元 )

		九 十 一 年 度 上 半 年		九 十 年 度 上 半 年	
		金 額	%	金 額	%
營業收入 ( 附註二及十八 )					
4110	銷貨收入	\$ 45,280,781	98	\$ 43,656,147	98
4610	勞務收入	762,142	2	906,091	2
4800	其他營業收入	<u>215,302</u>	-	<u>173,510</u>	-
4000	營業收入合計	<u>46,258,225</u>	<u>100</u>	<u>44,735,748</u>	<u>100</u>
營業成本					
5110	銷貨成本	38,205,046	83	37,241,056	83
5610	勞務成本	405,225	1	684,025	2
5800	其他營業成本	<u>92,306</u>	-	<u>61,377</u>	-
5000	營業成本合計	<u>38,702,577</u>	<u>84</u>	<u>37,986,458</u>	<u>85</u>
5910	營業毛利	<u>7,555,648</u>	<u>16</u>	<u>6,749,290</u>	<u>15</u>
營業費用					
6100	行銷費用	873,059	2	840,739	2
6200	管理費用	901,364	2	990,379	2
6300	研究發展費用	<u>396,075</u>	-	<u>429,854</u>	<u>1</u>
6000	營業費用合計	<u>2,170,498</u>	<u>4</u>	<u>2,260,972</u>	<u>5</u>
6900	營業利益	<u>5,385,150</u>	<u>12</u>	<u>4,488,318</u>	<u>10</u>
營業外收入					
7110	利息收入	138,664	-	454,039	1

7120	投資利益淨額(附註六)	1,046,009	2	717,842	1
7480	其他	<u>242,993</u>	<u>1</u>	<u>330,034</u>	<u>1</u>
7100	合計	<u>1,427,666</u>	<u>3</u>	<u>1,501,915</u>	<u>3</u>

(接次頁)

( 承前頁 )

營業外費用					
7510	利息費用 ( 附註七及十 八 )	\$ 1,241,352	3	\$ 1,427,475	3
7880	其 他	<u>412,284</u>	<u>1</u>	<u>161,515</u>	<u>-</u>
7500	合 計	<u>1,653,636</u>	<u>4</u>	<u>1,588,990</u>	<u>3</u>
7900	稅前利益	5,159,180	11	4,401,243	10
8110	所得稅費用( 附註二及十六 )	<u>1,076,310</u>	<u>2</u>	<u>713,956</u>	<u>2</u>
9600	純 益	<u>\$ 4,082,870</u>	<u>9</u>	<u>\$ 3,687,287</u>	<u>8</u>
9950	基本每股盈餘 ( 附註十七 )				
	稅 前	<u>\$ 0.58</u>		<u>\$ 0.48</u>	
	稅 後	<u>\$ 0.46</u>		<u>\$ 0.40</u>	

假設子公司買賣及持有母公  
司股票不視為庫藏股票而  
作為投資時之擬制資料：  
( 附註三及十五 )

本期純益 \$ 4,128,128

基本每股盈餘

稅 前 \$ 0.58

稅 後 \$ 0.46

後附之附註係本財務報表之一部分。

( 參閱勤業會計師事務所民國九十一年七月二十四日會計師查核報告 )

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

民國九十一年及九十年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元  
(惟每股面額為元)

	股本 (額定 106 億股, 每股面額 10 元, 附註十五)				資本公積 (附註二、七 及十五)	保留盈餘 (附註十五)				被投資公司長期 投資未實現跌價		被投資公司 未認列退休金		庫藏股票 (附註十五)	股東權益合計
	發行股數 (千股)	金額	發行股數 (千股)	金額		法定公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	損失 (附註二)	累積換算調整數 (附註二)	成本之淨損失			
九十一年一月一日餘額	9,061,168	\$ 90,611,684	47,768	\$ 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	
認列期初子公司持有本公司之庫藏股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 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	-	-	-	-	-	-	
九十年度盈餘分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	745,975	-	( 745,975 )	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	290,463	( 290,463 )	-	-	-	-	-	-	
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%	-	-	-	-	-	-	-	( 7,128,934 )	( 7,128,934 )	-	-	-	-	( 7,128,934 )	
處分固定資產利益之資本公積轉列保留盈餘	-	-	-	-	( 20,513 )	2,051	-	18,462	20,513	-	-	-	-	-	
九十一年度上半年純益	-	-	-	-	-	-	-	4,082,870	4,082,870	-	-	-	-	4,082,870	
迴轉被投資公司長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	33,647	-	-	-	33,647	
長期股權投資持股比例變動影響數	-	-	-	-	( 19,190 )	-	-	( 45,682 )	( 45,682 )	-	-	-	-	( 64,872 )	
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 107,415 )	-	-	( 107,415 )	
子公司處分本公司股票	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	14	
九十一年六月三十日餘額	9,061,168	\$ 90,611,684	47,768	\$ 477,680	\$ 376,867	\$ 20,083,378	\$ 8,002,165	\$ 6,192,280	\$ 34,277,823	(\$ 536,190)	\$ 91,466	(\$ 15,508)	(\$ 3,261,530)	\$ 122,022,292	
九十年一月一日餘額	8,748,363	\$ 87,483,626	47,777	\$ 477,770	\$ 409,005	\$ 17,477,198	\$ 9,815,701	\$ 19,087,182	\$ 46,380,081	(\$ 149,728)	\$ 53,726	\$ -	\$ -	\$ 134,654,480	
特別股轉換普通股	9	90	( 9 )	( 90 )	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
八十九年度盈餘分配															
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	1,858,154	-	( 1,858,154 )	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	96,001	( 96,001 )	-	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-	-	( 48,913 )	( 48,913 )	-	-	-	-	( 48,913 )	
特別股現金股利 - 15%	-	-	-	-	-	-	-	( 71,652 )	( 71,652 )	-	-	-	-	( 71,652 )	
普通股現金股利 - 15%	-	-	-	-	-	-	-	( 13,122,557 )	( 13,122,557 )	-	-	-	-	( 13,122,557 )	
九十年度上半年純益	-	-	-	-	-	-	-	3,687,287	3,687,287	-	-	-	-	3,687,287	
被投資公司長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 170,707 )	-	-	-	( 170,707 )	
長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	102,432	-	-	102,432	

長期股權投資持股比例變動影響數	-	-	-	-	440	-	-	-	-	-	-	-	-	440
其他	-	-	-	-	( 1,485 )	-	-	( 1,389 )	( 1,389 )	-	-	-	-	( 2,874 )
九十年六月三十日餘額	<u>8,748,372</u>	<u>\$ 87,483,716</u>	<u>47,768</u>	<u>\$ 477,680</u>	<u>\$ 407,960</u>	<u>\$ 19,335,352</u>	<u>\$ 9,911,702</u>	<u>\$ 7,575,803</u>	<u>\$ 36,822,857</u>	<u>( \$ 320,435 )</u>	<u>\$ 156,158</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 125,027,936</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

( 參閱勤業會計師事務所民國九十一年七月二十四日會計師查核報告 )

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

民國九十一年及九十年一月一日至六月三十日

單位：新台幣千元

	九 十 一 年 度 上 半 年	九 十 年 度 上 半 年
<b>營業活動之現金流量</b>		
純 益	\$ 4,082,870	\$ 3,687,287
折 舊	5,857,816	5,984,249
攤 銷	246,258	324,567
遞延所得稅	( 364,906)	57,789
存貨跌價損失	76,057	-
出售短期投資利益	( 129,140)	( 98,814)
依權益法認列之投資收益	( 1,498,661)	( 619,028)
處分固定資產損失	21,187	28,362
按權益法評價之長期投資現金股利	-	148,892
按成本法認列長期投資損失	597,214	-
遠期外匯產生之兌換損 ( 益 ) 及攤 銷	5,073	( 17,435)
<b>營業資產及負債科目之變動</b>		
應收票據	( 90,429)	12,057
應收帳款	348,376	280,399
存 貨	2,663,649	2,071,680
其他流動資產	( 227,067)	( 93,035)
應付帳款	796,164	216,215
其他應付款項	( 470,415)	( 1,389,931)
應付所得稅	911,270	( 2,489,956)
其他流動負債	<u>338,207</u>	<u>( 16,657)</u>
營業活動之淨現金流入	<u>13,893,335</u>	<u>8,086,641</u>

投資活動之現金流量

短期投資增加	( 1,610,442)	( 7,443,103)
長期投資增加	( 130,190)	( 23,505)
購置固定資產	( 2,542,341)	( 1,600,163)
其他資產減少 ( 增加 )	<u>22,257</u>	( <u>12,543</u> )
投資活動之淨現金流出	( <u>4,260,716</u> )	( <u>9,079,314</u> )

( 接次頁 )

( 承前頁 )

融資活動之現金流量

短期借款及銀行透支減少	(\$ 4,594,510)	(\$ 1,643,582)
長期借款減少	( 2,068,619)	( 1,082,701)
應付公司債增加 ( 減少 )	( 3,350,000)	238,000
應付短期票券增加 ( 減少 )	( 1,075,876)	916,980
應付設備及工程款減少	( 327,328)	( 371,981)
規避外幣借款匯率變動風險所購入		
遠期外匯產生現金淨增加	2,210	7,426
其他	<u>23,673</u>	<u>46,237</u>
融資活動之淨現金流出	( <u>11,390,450</u> )	( <u>1,889,621</u> )
現金及約當現金減少金額	( 1,757,831)	( 2,882,294)
期初現金及約當現金餘額	<u>4,302,175</u>	<u>15,161,618</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,544,344</u>	<u>\$ 12,279,324</u>
補充揭露資訊		
支付利息 ( 不含利息資本化金額 )	<u>\$ 1,578,088</u>	<u>\$ 1,642,231</u>
支付所得稅		
扣繳稅款	\$ 12,702	\$ 29,862
分離課稅之利息所得稅	596	40,093
支付以前年度所得稅	-	<u>3,079,581</u>
	<u>\$ 13,298</u>	<u>\$ 3,149,536</u>
不影響現金流量之投資及融資活動		
一年內到期之長期負債	<u>\$ 3,950,874</u>	<u>\$ -</u>
子公司持有母公司股票自長期投資		
重分類為庫藏股票	<u>\$ 1,356,471</u>	<u>\$ -</u>

後附之附註係本財務報表之一部分。

( 參閱勤業會計師事務所民國九十一年七月二十四日會計師查核報告 )

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

民國九十一年及九十年六月三十日

(金額除另為註明外，以新台幣千元為單位)

### 一、公司沿革及營業

本公司設立於六十年十二月三日，建廠計畫分階段完成，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。

截至九十一年六月底止，經濟部持有本公司普通股股份 40.9%。

### 二、重要會計政策之彙總說明

#### 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，按加權平均成本與市價孰低評價。其市價基礎：基金係資產負債表日之淨值，上市公司股票為資產負債表日當月份之平均收盤價。

#### 備抵呆帳

備抵呆帳按評估應收款項可能無法收回之金額提列之。

#### 存 貨

存貨包括原料、物料、燃料、製成品、在製品、副產品及在建工程，除在建工程逾一年者係按完工百分比法（工程成本比例法）認列收益，以實際成本加（減）估計利益（損失）後之餘額計價外，餘按移動平均成本與市價孰低評價。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。

## 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按權益法計價。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。採權益法計價之長期股權投資，係以被投資公司同期間之財務報表按季認列投資損益。本公司與按權益法計價之被投資公司間交易（順、逆流交易）及按權益法計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，已予銷除。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退休金成本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，並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。而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，則於當期承認跌價損失。

其餘之長期投資係以成本法計價，如有證據顯示投資價值確已減損，且回復希望甚小時，應承認其損失，並以承認損失後之該投資帳面值作為新成本。

## 固定資產及其他資產

固定資產及其他資產（出租資產）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，五至四十年；房屋建築及設備，二十至六十年；機器設備，三至二十五年；交通及運輸設備，三至二十五年；雜項設備，三至十五年。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。

承受台鋁向國防工業發展基金會借款購置之機器設備（列入其他資產 - 出租資產），係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期損益。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。

#### 未攤銷費用

未攤銷修理費主係高爐大修之資本支出，按直線法分五年攤銷。

#### 庫藏股票

庫藏股票以成本法計價，並列為股東權益之減項。

#### 銷貨收入

貨品之出售，內銷以運出廠區大門，外銷則按約定銷貨條件以裝船完畢時認列銷貨收入。

#### 退休金

退休金成本按精算結果認列，其與撥付退休準備金之差額列入應

計退休金負債。支付之退休金於沖抵退休準備金及應計退休金負債後倘有不足，則列為撥付當期之費用。

### 所得稅

所得稅作跨期間之分攤，即將可減除暫時性差異及未使用投資抵減之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，並評估其無法實現之金額，提列相關備抵評價；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，依預期回轉期間之長短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所產生之所得稅抵減，採當期認列法處理。

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，其按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費用。

### 以外幣為準之交易事項

以外幣為準之交易事項，係按交易當時匯率折算之新台幣金額入帳。外幣現金兌換成新台幣，或外幣應收及應付款項以新台幣收付結清時，因適用不同之匯率所產生之損失或盈益，列為兌換或結清年度之損益。外幣資產及負債之結帳日餘額，再按該日匯率予以折算，其折算損益亦列為當年度之損益。

### 衍生性金融商品交易事項

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期損益。應收（付）遠期外匯之期末餘額，按期末之即期匯率調整，所產生之差額列為當期損益，合約結清日所產生之兌換差額亦列為當期損益；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；惟兌換損失遞延後若將導致以後會計期間發生損失時，該部份之兌換損失不予遞延。

### 每股盈餘

每股盈餘之表達，經對可轉換特別股予以測試後不具稀釋作用，是以僅列示基本每股盈餘。

### 重分類

九十年度上半年財務報表若干項目予以重分類，以配合九十一年度上半年財務報表之表達。

## 三、會計原則變動

根據財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」及財政部證券暨期貨管理委員會相關函令之規定，本公司自九十一年度起，將子公司取得並持有本公司股票視同庫藏股票處理，自長期投資重分類為庫藏股票，並以子公司九十一年初持有本公司股票分別列為長、短期投資之帳面價值乘以本公司綜合持股比例之金額 1,356,485 千元為分類基礎。是項會計準則之採用，使本公司九十一年六月三十日之長期投資減少 1,669,116 千元，庫藏股票增加 1,356,471 千元及被投資公司長期投資未實現跌價損失增加 267,390 千元及資本公積增加 3 千元及保留盈餘減少 45,258 千元，九十一年度上半年之純益減少 45,258 千元。

#### 四、短期投資

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
債券型基金	\$ 12,978,650	\$ 12,285,220
上市公司股票	<u>967,456</u>	<u>2,464,194</u>
	<u>\$ 13,946,106</u>	<u>\$ 14,749,414</u>

#### 五、存 貨

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
製成品	\$ 3,780,884	\$ 5,166,359
在製品	4,642,552	5,072,443
原 料	2,848,519	3,108,070
物 料	3,291,333	3,237,385
燃 料	74,756	49,822
在途材料及運什費	1,176,821	665,386
其 他	<u>28,960</u>	<u>70,722</u>
	15,843,825	17,370,187
減：備抵存貨損失	<u>211,910</u>	<u>377,538</u>
	<u>\$ 15,631,915</u>	<u>\$ 16,992,649</u>

## 六 長期投資

	九 十 一 年 六 月 底		九 十 年 六 月 底	
	金 額	持 股 比 例 ( % )	金 額	持 股 比 例 ( % )
股權 - 按權益法計價				
中鋼鋁業公司 ( 中鋁 )	\$ 5,636,794	98	\$ 5,443,062	98
中鋼運通公司 ( 中運 )	5,043,317	100	5,075,811	100
中盈投資開發公司 ( 中盈 )	4,422,142	100	4,366,463	100
中欣開發公司 ( 中欣 )	4,072,165	100	4,085,829	100
高雄捷運公司 ( 高捷 )	3,128,565	31	1,486,222	31
China Steel Asia Pacific Holdings Pte. Ltd. ( CSAPH )	1,638,436	100	1,598,029	100
中德電子材料公司 ( 中德 )	1,037,424	35	1,066,004	35
中貿國際公司 ( 中貿 )	913,382	100	805,072	100
中鋼機械公司 ( 中機 )	810,233	100	-	-
中鋼碳素化學公司 ( 中碳 )	717,195	32	709,168	31
桂裕企業公司 ( 桂裕 )	547,952	30	806,034	30
中冠資訊公司 ( 中冠 )	496,318	100	435,234	100

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中聯爐石處理資源化公司( 中聯 )	\$ 472,540	20	\$ 462,711	20
中國鋼鐵結構公司 ( 中鋼構 )	453,389	18	453,638	18
燁隆企業公司 ( 燁隆 )	411,854	24	2,128,650	24
中宇環保工程公司 ( 中宇 )	367,629	36	356,865	36
廣耀投資開發公司等九家	272,498	99	998,702	99
中鋼保全公司 ( 中保 )	195,560	100	191,711	100
高科磁技公司 ( 高磁 )	-	50	<u>122,262</u>	50
	<u>30,637,393</u>		<u>30,591,467</u>	
減：子公司持有本公司股票視為庫藏股	<u>1,356,471</u>		<u>-</u>	
小計	<u>29,280,922</u>		<u>30,591,467</u>	
股權 - 按成本法計價				
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
Maruichi Steel Tube Ltd.	757,919	2	751,450	2
開發國際投資公司	500,000	5	500,000	5
展茂光電公司	182,200	3	182,200	3
景岳生物科技公司	60,990	17	-	-
海外投資開發公司	50,000	6	50,000	6
唐榮鐵工廠公司	-	9	<u>597,214</u>	9
小計	<u>3,751,109</u>		<u>4,280,864</u>	
預付股款				
生華創業投資公司籌備處	120,000		-	
其他	<u>98,794</u>		<u>55,148</u>	
	<u>\$33,250,825</u>		<u>\$34,927,479</u>	

截至九十一年六月底止，本公司直接持有燁隆企業公司股權為 23.7%，經由廣耀投資開發公司等九家公司間接持股比例為 15.6%，因而本公司實質持有燁隆企業公司股權 39.3%。

本公司於九十年九月投資設立中鋼機械股份有限公司，投資金額 799,930 千元，持股 100%，主要係從事機械設備製造、銷售及維修業務。

本公司九十年十二月及九十一年三月董事會決議通過對中盈、高捷、桂裕及中欣等現金增資案，計畫增資金額上限為 3,250,000 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。截至九十一年六月底止，已參與高捷現金增資 130,190 千元。

依權益法認列之投資收益（損失）彙總如下：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
中 運	\$ 527,988	\$ 631,052
中 鋁	281,781	95,825
中 盈	228,973	201,934
燁 隆	181,815	( 271,231 )
廣耀等九家	104,401	( 164,281 )
中 碳	86,317	78,778
中 貿	76,908	66,539
CSAPH	55,853	( 92,115 )
中 冠	34,138	57,721
中 德	27,487	18,494
中 聯	25,406	20,105
中 宇	11,619	13,461
中 機	6,934	-
中 鋼 構	6,008	58,110
中 保	2,509	8,331
中 欣	( 4,140 )	653
高 捷	( 12,058 )	10,332
桂 裕	( 39,714 )	( 117,621 )
高 磁	( 103,564 )	2,941
	<u>\$ 1,498,661</u>	<u>\$ 619,028</u>

損益表之投資利益如下：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
按權益法認列之投資收益	\$ 1,498,661	\$ 619,028
按成本法認列之投資損失 - 唐		
榮鐵工廠	( 597,214 )	-
現金股利	15,422	-
出售短期投資利益	129,140	98,814
	<u>\$ 1,046,009</u>	<u>\$ 717,842</u>

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

## 七 固定資產

	成 本	重 估 增 值	合 計
<u>九十一年六月底</u>			
成本及重估增值			
土 地	\$ 7,065,078	\$ 5,850,597	\$ 12,915,675
土地改良物	4,316,764	492,990	4,809,754
房屋建築及設備	35,683,172	2,445,529	38,128,701
機器設備	207,512,531	9,540,588	217,053,119
交通及運輸設備	1,593,668	39,186	1,632,854
雜項設備	<u>2,798,064</u>	<u>35,292</u>	<u>2,833,356</u>
合 計	<u>258,969,277</u>	<u>18,404,182</u>	<u>277,373,459</u>
累積折舊			
土地改良物	2,583,920	347,668	2,931,588
房屋建築及設備	12,348,599	1,427,176	13,775,775
機器設備	143,113,870	9,524,211	152,638,081
交通及運輸設備	1,239,492	39,012	1,278,504
雜項設備	<u>2,087,872</u>	<u>35,257</u>	<u>2,123,129</u>
合 計	<u>161,373,753</u>	<u>11,373,324</u>	<u>172,747,077</u>
未完工程	<u>4,332,371</u>	-	<u>4,332,371</u>
淨 額	<u>\$ 101,927,895</u>	<u>\$ 7,030,858</u>	<u>\$108,958,753</u>
<u>九十年六月底</u>			
成本及重估增值			
土 地	\$ 5,129,690	\$ 5,850,597	\$ 10,980,287
土地改良物	4,316,764	492,990	4,809,754
房屋建築及設備	35,536,166	2,445,367	37,981,533
機器設備	203,859,917	9,585,018	213,444,935
交通及運輸設備	1,581,560	49,145	1,630,705
雜項設備	<u>2,619,878</u>	<u>35,502</u>	<u>2,655,380</u>
合 計	<u>253,043,975</u>	<u>18,458,619</u>	<u>271,502,594</u>
累積折舊			
土地改良物	2,396,701	316,692	2,713,393
房屋建築及設備	11,512,403	1,306,531	12,818,934

機器設備	134,759,953	8,997,725	143,757,678
交通及運輸設備	1,191,538	43,762	1,235,300
雜項設備	<u>2,019,910</u>	<u>32,570</u>	<u>2,052,480</u>
合計	<u>151,880,505</u>	<u>10,697,280</u>	<u>162,577,785</u>
未完工程	<u>5,124,749</u>	<u>-</u>	<u>5,124,749</u>
淨額	<u>\$ 106,288,219</u>	<u>\$ 7,761,339</u>	<u>\$114,049,558</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：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
利息總額	\$ 1,281,469	\$ 1,506,139
利息資本化金額 ( 列入未完工程 )	40,117	78,664
利息資本化利率	5.23%	5.66%

本公司於七十年及八十三年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。截至九十一年六月底止，此項之資本公積轉增資之金額為 13,952,356 千元。

#### 八、其他資產

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
出租資產(附註二、十二及十八)		
土地	\$2,952,220	\$1,316,696
國防工業發展基金會借款 項下機器設備 - 九十一年及九十年六月底各減除累積折舊 1,022,387 千元及 928,811 千元後之淨額	<u>977,613</u> 3,929,833	<u>1,071,189</u> 2,387,885
未攤銷修理費 - 高爐大修	876,832	1,429,898
其他	<u>260,527</u>	<u>324,977</u>
	<u>\$5,067,192</u>	<u>\$4,142,760</u>

出租資產係本公司將部分廠區土地及承受台鋁向國防工業發展基金會借款購置之機器設備出租予子公司。本公司於九十年度取得台灣

機械公司之土地，並將部分土地出租予子公司中鋼機械公司，其成本為 1,634,956 千元。

未攤銷修理費係一號及三號高爐大修所產生之遞延費用。

## 九、短期借款

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
信用借款		
年利率九十年六月底為 3.7% ~ 3.9%	\$ -	\$ 1,000,000
信用狀借款		
年利率九十一年及九十年 六月底分別為 0.31% ~ 5.03% 及 0.33% ~ 6.09%	1,312,817	220,322
銀行透支		
年利率九十一年及九十年 六月底分別為 2.35% ~ 3.775% 及 4.25% ~ 7.01%	<u>40,586</u> <u>\$ 1,353,403</u>	<u>69,129</u> <u>\$ 1,289,451</u>

截至九十一年六月底止，本公司提供定存單 8,200,000 千元，作為取得短期融資額度之擔保品，尚未動用額度約為 56,573,000 千元。

## 十、應付短期票券

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
應付商業本票		
年利率九十一年及九十年 六月底分別為 1.90% ~ 1.99% 及 3.49% ~ 4.6%	\$ 1,770,000	\$ 2,030,000
減：未攤銷折價	<u>2,624</u> <u>\$ 1,767,376</u>	<u>20,101</u> <u>\$ 2,009,899</u>

## 十一、應付公司債

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</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	\$ 3,500,000	\$ -

到期一次還本，利息每  
年計付息一次  
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

-

( 接次頁 )

( 承前頁 )

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
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%，自發行日起 屆滿四及五年，各還本 二分之一，利息每半年 複利一次，按年支付	5,000,000	5,000,000
八十七年五月發行，年息 7.4%，自九十年五月起 至九十二年五月止分三 年償還，每年各還本一 次，利息每半年複利一 次，按年支付	1,700,000	3,350,000
八十六年六月發行，年息 6.5%，已於九十一年六 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%，九十二年三月到  
期一次還本，利息每半  
年複利一次，按年支付

5,000,000

5,000,000

( 接次頁 )

( 承前頁 )

三年期無擔保公司債 - 按面額

發行

八十七年七月發行，年息

7.3%，已於九十年七月

償還

\$ -

\$ 5,000,000

36,700,000

40,050,000

減：一年內到期部分

9,200,000

8,350,000

\$ 27,500,000

\$ 31,700,000

± 長期借款

九十一年六月底

九十年六月底

進口設備借款

德國復興銀行 - 自八十六

年四月至九十一年九月

止，分十期平均償還，

年利率九十一年及九十

年六月底分別為 6.4% 及

6.4% ~ 6.99%

\$ 505,343

\$ 1,915,913

英國西方商人銀行 - 年利

率 5.38%，已於九十一年

四月償還

-

566,900

日本住友銀行 - 自八十七

年八月至九十二年二月

止，分十期平均償還，

年利率 6.715%

335,800

689,600

日商日立造船公司 - 年利

率 6.99%，已於九十一年

二月償還

-

134,240

新日本製鐵公司 - 年利率

6.99%，已於九十一年五

月償還

-

33,071

國內銀行長期借款

中國輸出入銀行 - 九十二年三月到期一次償還，浮動年利率九十一年及九十年六月底分別為4.95%及 5.15% ( 附註十九 )

2,050,000

2,050,000

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中國輸出入銀行 - 九十三年六月到期一次償還，浮動年利率九十一年及九十年六月底分別為 4.95% 及 5.15% ( 附註十九 )	\$ 50,000	\$ 50,000
中國國際商業銀行 - 九十二年十二月到期一次償還，年利率 1.0466% ( 附註十九 )	735,800	726,180
國防工業發展基金會機器借款，已於九十一年五月提前償還，浮動年利率九十年六月底為 5.80% ~ 5.88%	-	1,043,791
	<u>3,676,943</u>	<u>7,209,695</u>
減：一年內到期部分	<u>2,891,143</u>	<u>3,307,419</u>
	<u>\$ 785,800</u>	<u>\$ 3,902,276</u>

國防工業發展基金會機器借款係承受台鋁機器設備借款，其償還係按相關借款所購置之機器設備依承租設備子公司（中鋁公司）所提供之鋁品銷售量計算之折舊額，以及按該借款所購置之機器設備占中鋁公司「產製強力鋁合金板片計畫」設備之資產比例計算之盈餘，自七十八年七月起開始償付至九十二年六月止。本公司已於九十一年五月提前償還借款，並依約取得該等資產之產權，此部份機器設備經出租予中鋁公司（附註八）。

三 從業人員退休金

本公司於八十四年四月十二日改制民營時，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，並自該日起依照修正之退休、撫卹及資遣辦法，按員工薪資總額之百分比提撥退休準備金專戶存儲，並成立「退休準備金監督委員會」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：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
期初餘額	\$ 6,735,145	\$ 5,563,997
本期提撥	597,168	479,973
利息收入	258,276	383,699
本期支付	( <u>26,674</u> )	( <u>28,105</u> )
期末餘額	<u>\$ 7,563,915</u>	<u>\$ 6,399,564</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。退休基金提撥及支付情況如下：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
期初餘額	\$ 16,462	\$ 17,350
本期提撥	1,573	1,592
利息收入	<u>207</u>	<u>291</u>
期末餘額	<u>\$ 18,242</u>	<u>\$ 19,233</u>

九十一及九十年度上半年認列退休金成本分別為 520,764 千元及 413,073 千元。

#### 四、其他負債

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
遞延所得稅負債 ( 附註十六 )	\$ 3,924,262	\$ 4,475,492
遞延收入	<u>1,405,040</u>	<u>1,405,040</u>
	<u>\$ 5,329,302</u>	<u>\$ 5,880,532</u>

遞延收入係本公司於八十八年二月出售部份土地予中欣公司，以配合該公司業務發展之未實現出售利益 1,405,040 千元。

#### 五、股東權益

##### 庫藏股票

單位：千股；千元

收回原因	本 期 初 股 數	本 期		期 末 股 數	餘 額 金 額
		股 數 增 加	股 數 減 少		
<u>九十一年度上半年</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
	-	96,026	1	96,025	1,356,471
	<u>150,000</u>	<u>96,026</u>	<u>1</u>	<u>246,025</u>	<u>\$ 3,261,530</u>

為轉讓本公司員工

此項庫藏股票係本公司為轉讓股份予員工，依規定於九十年九月起陸續自公開市場買回本公司普通股150,000千股，買回成本1,905,059千元，未來將伺機轉讓予員工。

依證券交易法規定，本公司買回流通在外股份之數量，依相關規定，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，符合規定。又上開法令規定，買回之股份欲轉讓予員工者應於買回之日起三年內將其轉讓；逾期未轉讓者，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轉列庫藏股票

如附註三所述本項庫藏股票係子公司九十一年初持有本公司股票共計96,142千股，分列長、短期投資，本公司依持股比例計列96,026千股，減除子公司本期出售1千股（售價17千元）之餘額96,025千股。截至九十一年六月底止，此部份股票按期末本公司綜合持股比例計算之帳面價值共1,356,471千元，其市價為1,669,119千元。

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 3,174,567 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 626,878,455 股（含畸零股 115 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，存託憑證持有人得於三個月後要求兌回，在國內證券交易市場流通，並得在原發行股數範圍內再發行存託憑證。截至九十一年六月底止，流通在外之存託憑證為 16,376,094 單位，折合普通股為 327,521,995 股（含畸零股 115 股），約佔發行股數 4%。

#### 特別股

依照本公司章程，特別股之權利及義務如下：

1. 特別股股息優先於普通股股息之分派，股息為面額之 14%。
2. 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。
3. 特別股分派公司剩餘財產之順序及比例與普通股同。
4. 特別股股東於股東會有表決權、無選舉權，但可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。
5. 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特別股變更為普通股。

#### 資本公積

資本公積之內容如下：

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
資產重估增值 (附註七)	\$ 339,174	\$ 339,174
長期股權投資按權益法計價 而產生	29,594	46,490
處分資產利益	-	20,513
其他	8,099	1,783
	<u>\$ 376,867</u>	<u>\$ 407,960</u>

依相關法令規定，資產重估增值產生之資本公積，僅能用以彌補虧損；因長期股權投資產生之資本公積不得作為任何用途；處分資產利益之資本公積則已經由九十一年度股東會決議轉列保留盈餘。

#### 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：

1. 提列 10% 為法定盈餘公積，直至其餘額等於實收股本。
2. 按面額 14% 分派特別股股利。

3. 餘提撥 0.3% 為董監事酬勞及 3% 為從業人員紅利。
4. 按面額 14% 分派普通股股利。
5. 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。

本公司股東常會於九十一年六月通過之盈餘分配案，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 20,513 千元，扣除補提法定公積 2,051 千元之餘額 18,462 千元，共計 2,218,462 千元轉列未分配盈餘。而該次股東常會通過九十年盈餘分配如下：

法定公積(含上述資本公積轉列未分配盈餘補提金額)	\$ 748,026
特別盈餘公積	290,463
特別股現金股利(每股 1.2 元)	57,322
特別股股票股利(每股 0.2 元)	9,553
普通股現金股利(每股 0.8 元)	7,128,934
普通股股票股利(每股 0.2 元)	1,782,234
董監事酬勞	27,646
員工股票紅利	276,458
	<u>\$10,320,636</u>

截至九十一年六月底止，現金股利 7,186,256 千元尚未發放，列入應付股利項下，盈餘轉增資(含員工紅利) 2,068,245 千元已獲財政部證券暨期貨管理委員會核准，增資基準日訂為九十一年八月一日，尚待辦理變更登記。

本公司分配盈餘時，必須依法令規定就股東權益減項除庫藏股外，其餘項目之淨額應提列特別盈餘公積，方得以分配，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配，原則上現金不低於百分之七十五，股票不高於百分之二十五，但為因應公司發展及營運資金之需求時，得酌予調降現金分配比例。

依公司法規定，法定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。

#### 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。八十九年度分配盈餘實際稅額可扣抵比率為19.89%。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%稅額獲配稅額以抵減股利扣繳稅款。

截至九十一年六月底止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額為2,280,494千元，九十年度預計稅額扣抵比率為28.03%，惟本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以盈餘分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎。

截至九十一年六月底止，本公司之未分配盈餘屬於八十六年度（含）以前部分為575,088千元，此部分盈餘之分配不適用兩稅合一之規定。

#### 未所得稅

當期所得稅計算如下：

	九十一年度上半年	九十年度上半年
會計所得按法定稅率(25%)計算之稅額	\$1,289,795	\$1,100,311

調節項目之所得稅影響數

折舊差異	354,676	246,299
投資利益淨額	( 261,502 )	( 179,461 )
兌換損益淨額	( 18,851 )	( 67,914 )
提列存貨跌價損失	19,014	-
其 他	<u>15,139</u>	( <u>37,165</u> )
當期估計應付所得稅	1,398,271	1,062,070
投資抵減	( 914,389 )	( 457,558 )

( 接次頁 )

( 承前頁 )

遞延所得稅之變動	\$ 364,906	\$ 57,789
未分配盈餘課徵稅額	430,506	274,949
分離課稅之利息所得稅	596	40,093
以前年度所得稅調整	( <u>203,580</u> )	( <u>263,387</u> )
所得稅費用	<u>\$1,076,310</u>	<u>\$ 713,956</u>

遞延所得稅資產 ( 負債 ) 如下 :

	<u>九十一年六月底</u>	<u>九十年六月底</u>
流動 ( 列入其他流動資產 )		
遞延所得稅資產		
投資抵減	\$ 282,686	\$ -
存貨跌價損失	52,978	94,385
其 他	<u>21,467</u>	<u>4,601</u>
	<u>357,131</u>	<u>98,986</u>
非 流 動(列入其他負債)		
遞延所得稅資產		
未實現兌換損失	13,915	58,225
其 他	<u>4,391</u>	<u>7,085</u>
	18,306	65,310
遞延所得稅負債		
折舊差異	( <u>3,942,568</u> )	( <u>4,540,809</u> )
遞延所得稅負債淨額	( <u>3,924,262</u> )	( <u>4,475,499</u> )
淨遞延所得稅負債	( <u>\$3,567,131</u> )	( <u>\$4,376,513</u> )

依據促進產業升級條例規定取得之機器投資抵減，得於九十四年度以前用以抵減應納稅額，每年度得抵減金額以不超過當年度應納稅額之半數，惟最後一年度不在此限。

期末應付所得稅係減除預付所得稅後之淨額。

本公司截至八十八年度之所得稅結算申報，業經稅捐稽徵機關核定。

## 七 基本每股盈餘

本公司計算基本每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	分 子 - 金 額			分 母 - 股 數
	稅 前	稅 後		( 千 股 )
<u>九十一年度上半年</u>			<u>九十一年度上半年</u>	
本期純益	\$ 5,159,180	\$ 4,082,870	普通股已發行加權平均股數	9,061,168
減：特別股股利	<u>42,253</u>	<u>33,438</u>	減：加權平均庫藏股股數	
			-本公司買回	150,000
			-子公司持有本公司股票	<u>96,025</u>
屬於普通股股東之本期純益	<u>\$ 5,116,927</u>	<u>\$ 4,049,432</u>		<u>8,815,143</u>
<u>九十年度上半年</u>			<u>九十年度上半年</u>	
本期純益	\$ 4,401,243	\$ 3,687,287	普通股已發行加權平均股數	8,748,372
減：特別股股利	<u>39,912</u>	<u>33,438</u>	加：盈餘轉增資追溯調整數	<u>312,796</u>
屬於普通股股東之本期純益	<u>\$ 4,361,331</u>	<u>\$ 3,653,849</u>		<u>9,061,168</u>

計算基本每股盈餘時，九十年度辦理盈餘轉增資之影響已列入追溯調整，是以九十年度上半年稅前及稅後基本每股盈餘因追溯調整，分別由 0.50 元及 0.42 元減少為 0.48 元及 0.40 元。

## 六 關係人交易

### (一) 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
和貿國際公司 ( 和貿 )	實質關係人
Chung Mao Trading ( BVI ) Corp. ( 中貿 BVI )	實質關係人

智揚管理顧問公司 ( 智揚 )	實質關係人
Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd ( 彥馬 )	實質關係人
聯鋼營造工程公司 ( 聯鋼 )	實質關係人

## (二) 重大交易事項

### 當年度交易

	九十一年度上半年		九十年度上半年	
	金額	佔總額%	金額	佔總額%
<u>銷 貨</u>				
燁 隆	\$4,624,379	10	\$2,445,573	6
彥 馬	1,073,216	2	1,334,858	3
中 鋼 構	984,836	2	660,494	1
其 他	<u>716,353</u>	<u>2</u>	<u>498,755</u>	<u>1</u>
	<u>\$7,398,784</u>	<u>16</u>	<u>\$4,939,680</u>	<u>11</u>
<u>進 貨</u>				
中 鋁	\$ 766,400	5	\$ 837,442	5
其 他	<u>85,713</u>	<u>-</u>	<u>168,864</u>	<u>1</u>
	<u>\$ 852,113</u>	<u>5</u>	<u>\$1,006,306</u>	<u>6</u>

本公司與上列公司之銷貨及進貨均依一般正常條件為之。

### 土地及辦公室租賃

本公司與中鋁、中鋼構、中聯、中碳及中機等公司分別訂立使用廠區土地及辦公室租用合約，每年租金分別按公告地價年息4%~10%及一般市場行情計算，租金除中鋁按月收取外，餘每半年收取一次，其相關內容如下：

	租 約 截 止 日	租 金 收 入	
		九 十 一 年 度 上 半 年	九 十 年 度 上 半 年
中 機	一〇〇年十一月	\$ 13,385	\$ -
中 鋁	一〇五年二月	12,407	12,407
中 鋼 構	一〇七年五月	7,858	7,880
中 碳	九十九年十二月	7,169	2,098
中 聯	一〇一年四月	2,535	2,570

其 他	九十五年十二月	<u>1,641</u>	<u>2,245</u>
		<u>\$ 44,995</u>	<u>\$ 27,200</u>

#### 設備租賃

本公司向國防工業發展基金會所購置之機器設備，係以營業租賃方式租予中鋁，租約屆滿日為一〇〇年二月底，租金按月收取，九十一及九十年度上半年租金均為 11,000 千元。

本公司與中碳訂立儲槽及輸送管線租用合約，每年租金按台灣地區居住類消費物價指數變動作調整，租金按月收取，合約將於九十二年底屆滿，九十一及九十年度上半年租金分別為 5,603 千元及 7,706 千元。

#### 運 費

本公司進出口原料及鋼鐵製品等委由中運承運，運費隨基準運價及油價之變動，按約定公式計算，九十一及九十年度上半年支付予中運之進出口運費等各為 2,582,585 千元及 3,128,185 千元。

#### 進出口代理及佣金

本公司九十一及九十年度上半年支付外銷鋼品之進出口代理服務費及佣金如下：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
和 質	\$ 51,830	\$ 78,933
中 質	63,895	62,696
中質 - BVI	<u>38,567</u>	<u>42,094</u>
	<u>\$ 154,292</u>	<u>\$ 183,723</u>

#### 爐石處理及清運

本公司九十一及九十年度上半年支付予中聯之爐石處理及清運費各為 171,937 千元及 186,021 千元。

#### 應收票據受讓

本公司與智揚簽訂應收票據無追索權之受讓管理服務合約，九十一及九十年度上半年讓售應收未到期之票據金額各為 1,836,038 千元及 1,356,492 千元，依付款之附加利率計算相關利息費用各為

27,941 千元及 30,227 千元。

#### 修護費用及營建工程

本公司與聯鋼、中宇及中鋼構簽訂工程合約，由聯鋼、中宇及中鋼構承攬本公司部份廠房及機器設備之修護及營建工程，相關費用按各工程合約議定價格或實際承做工程數量依約定單價計付，九十一及九十年度上半年修護費用及營建工程分別如下：

	<u>九十一年度上半年</u>	<u>九十年度上半年</u>
修護費用		
中 宇	\$ 176,838	\$ 177,370
中鋼構	<u>75,726</u>	<u>66,379</u>
	<u>\$ 252,564</u>	<u>\$ 243,749</u>
營建工程		
聯 鋼	\$ 269,377	\$ 177,371
中 宇	35,747	153,343
中鋼構	<u>27,323</u>	<u>17,780</u>
	<u>\$ 332,447</u>	<u>\$ 348,494</u>

期 末 餘 額

	<u>九 十 一 年 六 月 底</u>		<u>九 十 年 六 月 底</u>	
	<u>金 額</u>	<u>佔 總 額 %</u>	<u>金 額</u>	<u>佔 總 額 %</u>
應收帳款				
中 碳	\$ 59,193	4	\$ 45,422	3
燁 隆	50,749	4	5,554	-
鋼 構	20,137	1	17,352	1
彥 馬	2,508	-	80,946	5
其 他	<u>11,370</u>	<u>1</u>	<u>6,296</u>	<u>1</u>
	<u>\$143,957</u>	<u>10</u>	<u>\$155,570</u>	<u>10</u>
應付帳款				
中 運	\$ 245,393	8	\$ 214,499	9
中 鋁	71,279	3	71,556	3
其 他	<u>3,858</u>	<u>-</u>	<u>16,838</u>	<u>1</u>
	<u>\$320,530</u>	<u>11</u>	<u>\$302,893</u>	<u>13</u>

六 質 押 資 產

(一) 截至九十一年及九十年六月底止，本公司提供予銀行作為透支額度擔保品等用途之定期存單分別為 8,231,396 千元及 7,631,396 千元(列入質押定期存款及其他資產項下)。

- (二)截至九十一年及九十年六月底止，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。
- (三)截至九十一年及九十年六月底止，本公司提供機器設備帳面價值分別約 8,907,152 千元及 9,674,350 千元抵押予銀行，作為長期融資額度之擔保品。

## 三、截至九十一年六月底之重大承諾及或有事項

(一)本公司承包工程，由中國商銀開立 Stand-by L / C 保證 ( 履約、還款、押標 ) 之金額為 413,051 千元。

本公司已開立未使用之國外信用狀餘額折合新台幣約為 36.21 億元。

(三)本公司與澳洲、南非、巴西、加拿大、印尼、中國大陸、日本、菲律賓及國內等地之主要原料供應商簽訂長短期原料採購合約，每年採購煤礦約 8,000,000 噸、鐵礦約 15,300,000 噸及石灰石約 2,800,000 噸，其價格每年由雙方議定之。

## 二、附註揭露事項

(一)重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊

九十一年度上半年應揭露之事項如下：

- 1.資金貸與他人：無。
- 2.為他人背書保證：( 附表一 )。
- 3.期末持有有價證券情形：( 附表二 )。
- 4.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：( 附表三 )。
- 5.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：( 附表四 )。  
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。
- 7.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 )。

8.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。

9.被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊：(附表六)。

10.從事衍生性商品交易：參閱附註二十二。

另本公司之子公司中鋼鋁業公司截至九十一年六月底止，並無  
尚未交割之遠期外匯合約，九十一年度上半年認列之兌換利益淨額  
為 1,505 千元。

(三)大陸投資資訊：無

### 三 金融商品

本公司截至九十一年六月底止並無尚未交割之遠期外匯合約。九十年六月底止，遠期外匯合約尚未交割之內容如下：

合約金額或名目本金金額及信用風險

金 融 商 品	面 額 或 合 約 金 額	
	( 名 目 本 金 )	信 用 風 險
預售遠期外匯	\$ 178,704	\$ 3,919
預購遠期外匯	313,712	17,483

信用風險係交易對象到期無法按約定條件履約之風險。上表列示之信用風險金額係以資產負債表日公平價值為正數之合約，經考慮淨額交割總約定之互抵效果後仍為正數之合計數，代表若交易對象違約，則本公司將產生之損失。因本公司之交易對象均為信用良好之金融機構，預期不致產生重大信用風險。

本公司從事遠期外匯交易即在規避外幣淨資產、淨負債之匯率風險，因是匯率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

本公司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。

本公司九十年六月底止因遠期外匯合約所產生之應收款項（列入其

他流動資產) 為 25,443 千元, 九十一及九十年度上半年分別認列兌換損失 5,593 千元及兌換利益 15,817 千元。

金融商品之公平價值如下：

	九 十 一 年 六 月 底		九 十 年 六 月 底	
	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	\$ 2,544,344	\$ 2,544,344	\$ 12,279,324	\$ 12,279,324
短期投資	13,946,106	16,579,582	14,749,414	19,874,596
應收票據	235,223	235,223	315,370	315,370
應收帳款	1,467,568	1,467,568	1,447,506	1,447,506
質押定期存款 ( 含其他資 產項下 )	8,231,396	8,231,396	7,631,396	7,631,396
長期投資	33,250,825	36,390,123	34,927,479	34,534,312
負 債				
短期借款及銀行透支	1,353,403	1,353,403	\$ 1,289,451	\$ 1,289,451
應付短期票券	1,767,376	1,767,376	2,009,899	2,009,899
應付帳款	2,910,654	2,910,654	2,270,574	2,270,574
應付公司債	36,700,000	39,614,468	40,050,000	42,719,043
長期借款	3,676,943	3,676,943	7,209,695	7,209,695
<u>衍生性金融商品</u>				
買入遠期外匯	-	-	16,420	3,919
賣出遠期外匯	-	-	9,023	17,483

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (一)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。
- (二)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。
- (三)長期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。
- (四)遠期外匯合約係以香港商德勵財富資訊有限公司台灣分公司提供之報價系統所顯示之外匯換匯匯率，就個別遠期外匯合約到期日之遠期匯率分別計算個別合約之公平價值。

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

背書保證明細表

民國九十一年度上半年

附表一

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	被背書保證 公司名稱	背書保證對象 關係	對單一企業 背書保證 金額	本期最高 背書保證 金額	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
1	中鋼運通公司	CSE Transport Corp.(Panama)	子公司	\$ 3,449,787 (淨值之三分之二)	USD 5,000,000	USD 5,000,000	無	3	\$ 5,174,681 (淨值之一倍)
2	中運國際航運公司	CSEI Transport Corp.(Panama)	子公司	5,589,447 (淨值之1.5倍)	NTD 596,000 及 USD 2,980 千元	NTD 596,000 及 USD 2,980 千元	無	19	7,452,596 (淨值之二倍)
3	中鋼碳素化學公司	Ever Glory International Co., Ltd.	直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司	562,025 (淨值之四分之一)	USD 538 千元	USD 86 千元	無	0.13	1,124,050 (淨值之二分之一)
4	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	5,033,366 (淨值之二倍)	2,186,287	2,186,287	無	87	5,033,366 (淨值之二倍)
4	中國鋼鐵結構公司	上海頂峰金屬製品公司	間接投資公司由各出資股東依持股比例提供背書保證	838,894 (淨值之三分之一)	136,768 (USD3,420,000 and RMB 5,400,000)	136,768 (USD3,420,000 and RMB 5,400,000)	無	5	838,894 (淨值之三分之一)
5	聯鋼營造公司	中國鋼鐵結構公司	母公司	5,639,948 (淨值之十五倍)	1,325,105	1,325,105	無	352	5,639,948 (淨值之十五倍)



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

民國九十一年六月三十日

附表二

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	股 票							
	台灣積體電路公司		短期投資	47,347,105	\$ 967,456	-	\$ 3,481,432	
	中鋼鋁業公司	子公司	長期投資	526,930,544	5,636,794	98	5,729,684	質設 20,000 千股
	中盈投資開發公司	子公司	長期投資	439,593,406	4,422,142	100	4,687,726	
	中欣開發公司	子公司	長期投資	399,994,000	4,072,165	100	4,076,787	
	中鋼運通公司	子公司	長期投資	422,433,611	5,043,317	100	5,162,352	
	桂裕企業公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	270,000,000	547,952	30	547,952	
	東森寬頻電信公司		長期投資	120,000,000	1,200,000	2	1,208,400	
	台灣工業銀行		長期投資	102,819,500	1,000,000	4	1,058,013	
	中德電子材料公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	139,998,500	1,037,424	35	1,037,424	
	中貿國際公司	子公司	長期投資	58,983,201	913,382	100	924,226	
	中鋼碳素化學公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	54,362,811	717,195	32	1,870,624	
	唐榮鐵工廠公司		長期投資	59,721,383	-	9	-	
	開發國際投資公司		長期投資	54,000,000	500,000	5	556,740	
	中聯爐石處理資源化公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	39,429,166	472,540	20	530,322	
	中宇環保工程公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	30,928,173	367,629	36	388,149	
	中冠資訊公司	子公司	長期投資	37,441,440	496,318	100	496,639	
	中國鋼鐵結構公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	26,470,234	453,389	18	435,965	
	Maruichi Steel Tube Ltd.		長期投資	2,000,000	757,919	2	757,920	
	中鋼保全公司	子公司	長期投資	17,992,800	195,560	100	197,974	
	廣耀投資開發公司	子公司	長期投資	18,621,900	32,028	99	32,028	

宏億投資開發公司	子公司	長期投資	17,838,200	30,737	99	30,737
鉅勝投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,470	99	30,470
泰億投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,478	99	30,478
緯昇投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,477	99	30,477
詠鴻投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,478	99	30,478
隆元發投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,534	99	30,534
民隆豐投資開發公司	子公司	長期投資	17,926,200	30,477	99	30,477
鼎峰投資開發公司	子公司	長期投資	15,753,600	26,819	99	26,819

( 接次頁 )

( 承前頁 )

展茂光電公司		長期投資	17,100,000	\$ 182,200	3	\$ 176,814	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
高科磁技公司	子公司	長期投資	16,028,102	-	50	450	
海外投資開發公司		長期投資	5,000,000	50,000	6	49,750	
燁隆企業公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	271,487,350	411,854	24	1,718,515	
高雄捷運公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	313,019,000	3,128,565	31	3,128,565	
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	子公司	長期投資	85,765,296	1,638,436	100	1,652,517	
中鋼機械公司	子公司	長期投資	79,993,000	810,233	100	810,233	
景岳生物科技公司		長期投資	5,000,000	60,990	17	51,561	
受益憑證							
中加生物科技基金		長期投資	46	98,794		98,794	
德盛大壩基金		短期投資	14,837,070	160,000		160,045	
永昌鳳翔基金		短期投資	36,095,588	493,997		503,804	
盛華 1699 基金		短期投資	86,299,622	976,956		992,144	
大華債券基金		短期投資	30,823,326	370,000		371,473	
元大萬泰基金		短期投資	8,448,928	110,323		110,378	
群益安穩收益基金		短期投資	50,271,914	676,056		686,790	
中信債券基金		短期投資	42,897,522	595,751		597,164	
荷銀債券基金		短期投資	71,366,176	997,960		1,003,751	
國際萬寶基金		短期投資	70,827,717	986,903		997,559	
統一強棒基金		短期投資	33,939,172	483,627		487,421	
建弘全家福基金		短期投資	5,185,168	792,357		793,735	
保德信元富基金		短期投資	73,907,948	997,243		1,004,209	
寶來得利基金		短期投資	35,880,203	499,861		505,835	

保誠威寶基金	短期投資	70,801,721	825,047	826,624
金鼎債券基金	短期投資	74,157,819	963,695	974,263
日盛債券基金	短期投資	39,458,984	493,156	499,922
聯合債券基金	短期投資	41,338,133	500,000	501,477
復華債券基金	短期投資	32,272,324	380,150	396,149
大眾債券基金	短期投資	39,655,671	477,240	479,429
新光吉星基金	短期投資	75,284,393	998,328	1,005,160
金亞太基金	短期投資	16,967,292	200,000	200,818

( 接次頁 )

( 承前頁 )

China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	股票 CSC(Ornasteel) Singapore Pte Ltd CSC(Group steel) Singapore Pte Ltd	子公司	長期投資	53,541,366	USD 31,574,038	100	USD 31,574,038
		子公司	長期投資	32,153,112	USD 17,445,821	100	USD 17,445,821
CSC(Ornasteel) Singapore Pte Ltd	股票 Ornasteel Enterprise Corp.(M) Sdn. Bhd	子公司	長期投資	140,000,000	USD 31,393,115	70	USD 31,950,763
CSC(Group steel) Singapore Pte Ltd	股票 Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd	子公司	長期投資	84,000,000	USD 17,322,281	60	USD 16,625,213
Ornasteel Enterprise Corp.(M) Sdn. Bhd	股票 Ornaconstruction Corporation(M) Sdn. Bhd. Group Steel Corp. (M) Sdn. Bhd	子公司	長期投資	99,998	MYR 99,998	100	MYR 248,265
		依權益法評價之被投資公司	長期投資	31,164,996	MYR 31,164,996	22	MYR 23,434,476
中鋼鋁業公司	股票 中國鋼鐵公司 中聯爐石資源處理化公司 運盈投資公司 尚揚創業投資公司 網際優勢公司 Japan Venture Capital Corpotation 東森寬頻電信公司 軟銀開發投資公司 ALU Investment Offshore Corporation	母公司	短期投資	847,350	16,728		14,981
		聯屬公司	短期投資	275,184	4,189		3,701
		聯屬公司	長期投資	10,000,000	90,136	6	91,751
		聯屬公司	長期投資	6,000,000	62,397	6	62,424
		聯屬公司	長期投資	800,000	5,700	4	5,832
			長期投資	262,500	8,789		8,336
			長期投資	10,000,000	100,000		100,070
			長期投資	2,920,000	29,200	1	29,391
		子公司	長期投資	2,000,000	71,686	100	71,686
		預付股款 網際優勢公司	聯屬公司	長期投資	515,980	5,160	

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中欣開發公司	受益憑證								
	金亞太債券基金		短期投資	1,703,088	\$ 20,114	-	\$ 20,157		
	富鼎益利信基金		短期投資	8,413,681	99,358	-	99,679		
	群益安穩收益基金		短期投資	513,291	7,000	-	7,012		
	寶來得利基金		短期投資	581,426	8,182	-	8,197		
	金鼎債券基金		短期投資	7,848,310	102,542	-	103,109		
	永昌鳳翔債券基金		短期投資	11,332,871	155,778	-	158,179		
	傳山永利基金		短期投資	15,800,356	177,766	-	178,604		
	大華基金		短期投資	100,000	1,000	-	994		
	國際萬寶基金		短期投資	3,998,031	56,000	-	56,309		
	國際萬能基金		短期投資	9,989,360	140,000	-	141,037		
	國際萬華基金		短期投資	10,774,613	142,297	-	144,393		
	德信萬年基金		短期投資	28,406,202	378,035	-	381,669		
	建弘台灣基金		短期投資	7,240,082	94,000	-	94,640		
	台育遠流基金		短期投資	12,540,174	136,956	-	137,375		
	倍立寶元基金		短期投資	10,108,520	114,210	-	114,623		
	中央國際寶鑽基金		短期投資	18,746,398	198,752	-	199,728		
		普通股股票							
		尚揚創業投資公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000	20,819	2	20,800	
		台茂開發公司		長期投資	13,333,333	160,000	4	126,533	
		網際優勢公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	298,995	2,433	1	2,461	期末持有股數包含 預付股款之 98,995 股
		東森寬頻電信公司		長期投資	3,000,000	30,000	-	30,210	
		海景世界企業公司		長期投資	227,245	1,242	-	2,856	
		曾文育樂事業公司		長期投資	1,650,000	4,208	3	4,208	
		景海開發企業公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	8,525,000	100,677	24	75,873	
		中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	1,289,354	27,307		22,796	
		中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	349,440	5,427		4,700	
	受益憑證								
	大眾駿馬基金		短期投資	6,347,065	63,987		64,171		
	群益安穩收益基金		短期投資	3,497,965	42,373		47,787		

金鼎債券基金	短期投資	1,520,073	19,324	19,970
群益安利債券基金	短期投資	6,232,713	65,000	75,469
盛華 1699 債券基金	短期投資	4,394,689	45,047	50,524
保德信元富瑞騰債券基金	短期投資	2,017,231	24,000	25,982
統一強棒債券基金	短期投資	359,674	5,026	5,165

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中冠資訊公司	統一全壘打債券基金		短期投資	973,485	\$	11,872		\$	12,691
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	16,013,625		169,000			181,683
	中信積極收益債券基金		短期投資	492,961		5,000			5,228
	保誠威鋒二號債券基金		短期投資	882,245		12,500			12,751
	荷銀債券基金		短期投資	1,471,448		20,500			20,696
	台灣吉利債券基金		短期投資	370,811		5,571			5,727
	群益安信債券基金		短期投資	3,731,204		40,000			40,378
	受益憑證								
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	6,239,977		66,325			70,796
	金鼎債券基金		短期投資	1,931,635		25,000			25,377
	復華債券基金		短期投資	4,499,131		51,731			55,228
	復華有利債券基金		短期投資	4,908,361		51,841			55,663
	統一強棒基金		短期投資	2,094,849		30,031			30,085
	寶來得寶債券基金		短期投資	1,002,499		10,063			10,352
	荷銀債券基金		短期投資	1,241,310		17,195			17,459
	大眾債券基金		短期投資	587,989		7,042			7,109
	永昌鳳翔債券基金		短期投資	7,174,836		100,000			100,143
	日盛債券基金		短期投資	407,631		5,000			5,164
	保誠威鋒二號債券基金		短期投資	714,750		10,000			10,330
	建弘台灣債券基金		短期投資	1,817,082		23,500			23,754
盛華 1699 債券基金		短期投資	5,279,355		60,000			60,694	
荷銀美元利息成長基金		短期投資	2,831		6,895			7,197	
普通股股票									
INFO-CHAMP SYSTEM(B.V.I.) CO.	子公司	長期投資	1,000		669	100		669	
軟銀開發投資公司		長期投資	2,920,000		29,200	1		29,391	
中德電子材料公司	受益憑證								
	大眾債券基金		短期投資	4,098,273		49,535			49,543
	新光吉星債券基金		短期投資	4,200,230		56,000			56,075
	匯豐富泰債券基金		短期投資	2,211,439		30,749			30,767

中鋼運通公司	普通股						
	中運國際公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	354,000,000	3,726,298	100	3,726,298
	CSE Transport Corp.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10	943,677	100	943,677
	Transyang Shipping Pte.Ltd	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,400	159,094	51	159,094
	運盈投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10,000,000	89,122	6	91,751
	Ornasteel Enterprise corp. (M) Sdn. Bhd	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10,000,000	75,430	5	76,898

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中運國際公司	普 通 股							
	CSEI Transport Corp.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10	\$	167,718	100	\$ 167,718
	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		87,995	6	92,277
	網際優勢公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000		7,344	3	7,556
	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		62,353	6	62,423
	高雄港裝卸公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,250,000		11,507	25	14,518
	開發國際投資公司		長期投資	3,240,000		33,630	-	33,630
	軟銀開發投資公司		長期投資	2,920,000		29,200	1	29,391
	東森寬頻電信公司		長期投資	5,000,000		50,000	-	50,350
	中國鋼鐵公司	母 公 司	短期投資	6,022,648		114,722		106,480
	中聯爐石處理資源化公司	聯 屬 公 司	短期投資	741,468		11,146		9,973
日本創業投資公司		長期投資	262,500		8,611	-	8,611	
Transyang Shipping Pte Ltd. (Singapore)	普 通 股							
	Transyang Shipping S.A. (Panama)	依權益法評價之被投資公司	長期投資	1,600	USD	767,386	80	USD 767,384
	Lotful Shipping Ltd.	依權益法評價之被投資公司	長期投資	8,000	USD	73,626	80	USD 73,501
中貿國際公司	股 票							
	和貿國際公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	5,236,000		78,857	44	82,826
	尚揚創業投資公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	2,000,000		20,024	2	20,808
	網際優勢公司	依權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000		11,861	5	7,290
	Chung Mao Trading (BVI) Co.,	依權益法評價之被投資公司	長期投資	955,500		49,901	53	49,901
	United Steel International Development Co.,	依權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000		10,707	3	10,721
	Group Steel Corp.(M) Sdn. Bhd	依權益法評價之被投資公司	長期投資	10,835,000		75,288	7	USD 2,144,455
	Ornasteel Enterprise Corp.(M) Sdn. Bhd	依權益法評價之被投資公司	長期投資	28,500,000		215,554	14	USD 6,504,262
	CSGT (Singapore) Pte Ltd	依權益法評價之被投資公司	長期投資	1,200,002		33,709	100	34,046
	東森寬頻電信公司		長期投資	2,000,000		20,000	-	20,140
	軟銀開發投資公司		長期投資	2,920,000		29,200	1	29,391
Japan Venture Capital Co.,		長期投資	150,000		4,982	-	USD 142,327	

	中國鋼鐵公司	母公司	短期投資	2,976,244	56,442	52,620
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	218,400	3,265	2,937

( 接次頁 )

( 承前頁 )

和貿國際公司	受益憑證	依權益法評價之被投資公司	短期投資	19,199,402	\$	216,554	100	\$	220,726		
	盛華 1699 債券基金										
	寶來得利債券基金										
	國際萬寶債券基金										
	群益安穩債券基金										
	股票										
	中貿國際日本株式會社				長期投資	800			12,956		12,956
	受益憑證										
	盛華 1699 債券基金				短期投資	2,786,683			29,667		32,037
	國際萬寶債券基金				短期投資	5,140,847			68,601		72,405
保誠威鋒二號債券基金		短期投資	93,798		1,310		1,356				
寶來得利債券基金		短期投資	4,486,861		60,349		63,255				
保誠威寶債券基金		短期投資	85,658		1,000		1,000				
荷銀光華債券基金		短期投資	71,105		1,000		1,000				
國泰債券基金		短期投資	351,567		3,790		3,790				
Chung Mao Trading (BVI) Co.	股票	依權益法評價之被投資公司	長期投資	99,999	US\$	133,830	100	USD	133,830		
鉅勝投資開發公司	股票	聯屬公司	長期投資	20,000,000		30,282	2		126,600		
	燁隆企業公司										
	受益憑證										
	金鼎債券基金		短期投資	35,936		426			472		
緯昇投資開發公司	股票	聯屬公司	長期投資	20,000,000		30,282	2		126,600		
	燁隆企業公司										
	受益憑證										
	金鼎債券基金		短期投資	35,936		426			472		
廣耀投資開發公司	股票	聯屬公司	長期投資	21,000,000		31,813	2		132,930		
	燁隆企業公司										

鼎峰投資開發公司	受益憑證 金鼎債券基金	聯屬公司	短期投資	35,936	426		472
	股票 燁隆企業公司		長期投資	17,575,000	26,625	2	111,250
	受益憑證 金鼎債券基金		短期投資	35,936	426		472

( 接次頁 )

( 承前頁 )

詠鴻投資開發公司	股 票	聯屬公司	長期投資	20,000,000	\$	30,282	2	\$	126,600
	燁隆企業公司								
隆元發投資開發公司	受益憑證	聯屬公司	長期投資	20,000,000		30,282	2		126,600
	金鼎債券基金								
泰億投資開發公司	股 票	聯屬公司	長期投資	20,000,000		30,282	2		126,600
	燁隆企業公司								
宏億投資開發公司	受益憑證	聯屬公司	長期投資	20,151,000		30,489	2		127,556
	金鼎債券基金								
民隆豐投資開發公司	股 票	聯屬公司	長期投資	20,000,000		30,282	2		126,600
	燁隆企業公司								
高科磁技公司	受益憑證	採權益法評價之被投資公司	長期投資	50,000		1,477	100		1,477
	金鼎債券基金								
中鋼保全公司	普通股股票	採權益法評價之被投資公司	長期投資	50,000		1,477	100		1,477
	中國鋼鐵公司								
中鋼保全公司	HIMAG MAGNETIC (BELIZE) CORPORATION	採權益法評價之被投資公司	長期投資	50,000		1,477	100		1,477
	中國鋼鐵公司								
中鋼保全公司	股 票	聯屬公司	短期投資	273,000		4,173			3,672
	中聯爐石處理資源化公司								
中鋼保全公司	股 票	聯屬公司	短期投資	273,000		4,173			3,672
	中國鋼鐵公司								

中興保全公司		短期投資	1,950	108		60
新光保全公司		短期投資	2,636	94		53
鋼堡科技公司	子公司	長期投資	1,590,400	27,208	99	27,208
Japan Venture Capital. Co		長期投資	75,000	2,492	1	2,375
網際優勢公司		長期投資	448,492	3,684	2	3,691
尚揚創業投資公司		長期投資	1,000,000	10,395	1	10,404

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	受益憑證								
	元富債券元富基金		短期投資	154,739	\$ 2,000		\$ 2,102		
	金鼎首選債券基金		短期投資	200,000	2,000		1,752		
	金鼎鼎益債券基金		短期投資	1,381,188	14,000		15,671		
	寶來得利基金		短期投資	355,043	5,000		5,088		
	怡富台灣基金		短期投資	210,241	3,000		3,000		
鋼堡科技公司	受益憑證								
	元大多利二號基金		短期投資	565,447	6,933		7,697		
桂裕企業公司	普 通 股								
	中國鋼鐵公司	採權益法評價之投資公司	短期投資	57,680	1,354		1,020	56 千股質設	
	豐興鋼鐵公司		短期投資	1,416,198	40,007		25,067		
	友嘉科技公司		長期投資	371,056	3,710	-	3,547		
	桂宏企業公司	採權益法評價之投資公司	長期投資	5,602,000	-	-	-	因桂宏企業公司已 下市並進入重整 階段，公平市價 不易取得為保守 見以零元計算	
中盈投資股份有限 公司	股 票								
	運盈投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	149,996,000	1,376,185	88	1,376,185		
	超揚投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	18,999,994	174,591	100	174,591		
	銀泰電子陶瓷公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	12,779,838	163,547	48	163,547		
	Galaxy Asset Management Inc.	按權益法評價之被投資公司	長期投資	100,000	147,828	100	147,828		
	智揚管理顧問公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	4,380,994	71,109	88	72,042		
	英特連公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,261,496	37,101	7	19,383		
	民裕豐投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,890,000	38,143	97	38,145		
	興晟投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,890,000	34,038	97	34,040		
	榮瑞投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,890,000	35,909	97	35,911		
	百慕達商數位聯合公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	2,400,000	120,000	4	112,157		
	威力盟電子公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	7,616,632	134,350	13	155,347		

敦信金屬工業公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	5,327,926	73,124	9	52,175
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	72,136
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	67,672
東聖科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	3,291,217	51,340	9	36,410
鴻華電子公司		長期投資	165,000	1,836	1	1,615

( 接次頁 )

( 承前頁 )

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	\$ 27,000	4	\$ 7,149
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	8,972
加高電子公司		長期投資	1,572,461	36,185	3	27,047
視達科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	3,900,000	48,516	10	41,016
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	36,400	5	31,869
國碳科技公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,400,000	11,713	20	10,427
開發國際投資公司		長期投資	2,160,000	20,000	-	21,534
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	1,987,425	26,057	3	25,544
台灣嘉碩科技公司		長期投資	1,965,384	39,348	5	33,324
Ambicom, Inc.		長期投資	1,204,667	40,375	8	9,285
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	16,480	4	8,499
United Steel International Development Co.	按權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000	14,548	5	18,468
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	645,811	24,510	1	4,501
Avermedia Microsystem, Inc.		長期投資	1,750,000	-	-	-
E2O Communications, Inc.		長期投資	773,232	20,406	2	31,987
敬得科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,317,657	23,412	3	21,384
聚鼎科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	553,800	7,278	2	9,290
Japan Venture Capital Corporation		長期投資	262,500	8,680	1	10,600
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	74,783
網際優勢公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	9,400,000	66,674	47	117,419
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	15,212
華新先進公司		長期投資	1,222,833	13,673	1	14,959
Cygnion, Inc.		長期投資	600,000	-	3	-

	威碼科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	960,000	12,600	1	6,847
--	--------	-----------------	------	---------	--------	---	-------

( 接次頁 )

( 承前頁 )

唯特科技公司		長期投資	500,000	\$ 17,500	2	\$ 982	股票集中保管 投資後滿 2.5 年領回 30%，投資後滿 3 年領回 70%，或 掛牌後全數領回孰者較早
智森科技公司 Luxnet, Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,760,000	19,557	4	18,609	
東森寬頻電信公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,593,242	23,628	3	16,915	
鑫科材料科技公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	4,000,000	40,000	-	40,280	
Embedded Wireless Devices, Inc.		長期投資	4,200,000	44,319	48	37,228	
喬智電子公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	136,558	15,352	1	( 233 )	
儷耀科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	3,000,000	45,000	15	29,112	
全球聯合通信公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	2,550,000	27,600	9	14,376	
Lightel Technologies, Inc.		長期投資	2,400,000	24,000	2	20,371	
展茂光電公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	600,000	14,222	5	9,839	
		長期投資	4,600,000	49,200	1	48,046	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		長期投資	1,250,000	20,000	1	9,667	
軟銀開發投資公司 Open Source Asia, Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	17,520,000	175,200	7	173,644	
年程科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	700,000	10,806	2	4,093	
Net Power, Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,999,200	33,023	7	23,390	
Adaptive Silicon, Inc.	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,173,894	17,256	14	8,760	
未來光電公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	133,334	12,872	1	( 395 )	
		長期投資	900,000	8,191	22	2,361	

開業醫網公司		長期投資	1,000,000	10,000	17	10,692
台醫生物科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	800,000	44,000	1	11,708
雷科股份公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	985,200	13,727	5	12,941
華生科技公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	1,500,000	15,000	1	13,872
帆宣系統科技公司		長期投資	250,000	18,750	1	8,542
亞太優勢微系統公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	長期投資	2,000,000	20,000	1	20,608
巧新科技工業公司		長期投資	2,031,800	20,318	1	20,318

( 接次頁 )

( 承前頁 )

股票								
高雄銀行公司		短期投資	772,560	\$ 19,980		\$ 13,713		
瑞儀光電公司		短期投資	678,000	16,950		73,197		
友尚公司		短期投資	992,358	27,012		64,265		
台灣積體電路公司		短期投資	690,155	22,491		52,045		
友達光電公司		短期投資	1,355,838	21,778		53,854		股票集中保管 . 掛牌前 7 日領回 50% , 掛牌滿 0.5 年領回 25% , 掛牌滿 1 年領回 25%
百略企業公司		短期投資	400,001	36,000		40,496		
威達電公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	短期投資	924,000	26,509		40,601		
建興電子公司		短期投資	70,000	4,049		12,175		
欣技資訊公司	本公司擔任被投資公司董(監)事	短期投資	1,306,060	22,732		37,432		
優浦電子公司		短期投資	7,472,530	25,146		52,009		
受益憑證								
Venglobal International Fund		長期投資	500,000	15,548	3	16,701		
Taiwan Special Opportunities FundII		長期投資	150	18,205	1	18,205		
國際萬能債券基金		短期投資	183,822	2,595		2,595		
金鼎債券基金		短期投資	7,499,024	98,498		98,506		
金鼎鼎益債券基金		短期投資	1,615,254	17,800		18,323		
大眾駿馬債券基金		短期投資	22,369,327	226,107		226,125		
大眾債券基金		短期投資	122,081	1,476		1,476		
安穩基金		短期投資	16,858,331	230,258		230,292		
傳山永利基金		短期投資	448,000	5,063		5,063		
統一強棒基金		短期投資	10,234,011	146,952		146,967		
多利基金		短期投資	123,998	1,922		1,798		
台灣債券基金		短期投資	766,501	10,017		10,018		
大華基金		短期投資	14,995,839	180,685		180,698		

寶來得利基金	短期投資	1,870,997	26,371	26,373
寶來得寶基金	短期投資	6,580,341	67,933	67,938
荷銀債券基金	短期投資	4,623,460	65,021	65,023
荷銀安信債券基金	短期投資	1,000,000	10,000	9,914
群益安信基金	短期投資	8,525,028	92,238	92,248
倍立寶元基金	短期投資	5,644,662	63,992	63,996
威峰二號基金	短期投資	6,062,808	87,614	87,620

( 接次頁 )

( 承前頁 )

運盈投資股份有限 公司	受益憑證		短期投資	3,050,007	\$	36,868	\$	36,868	
	大眾債券基金		短期投資	4,951,819		50,056		50,056	
	大眾駿馬基金		短期投資	5,667,646		58,515		58,515	
	寶來得寶基金		短期投資	7,047,193		101,829		101,838	
	威鋒二號基金		短期投資	1,496,708		19,660		19,660	
	金鼎基金		短期投資	2,407,865		26,053		26,053	
	安信基金		短期投資	2,942,584		40,194		40,194	
	安穩收益基金		短期投資	1,899,931		26,780		26,780	
	寶來得利基金		短期投資	116,732		1,800		1,803	
	吉利基金		短期投資	747,775		9,011		9,011	
	大華債券基金		短期投資	3,833,151		50,098		50,098	
	台灣債券基金		短期投資	998,069		14,036		14,036	
	荷銀債券基金		短期投資	57,027		776		776	
	多利二號基金		短期投資	59,668		925		925	
	多利基金		短期投資	4,729,387		53,620		53,620	
	倍立寶元基金		短期投資	700,000		7,000		6,825	
	中興台灣股票型基金		短期投資	500,000		5,000		2,495	
	聯合新世紀基金		短期投資	100,000		1,602		1,260	
	中小型基金		短期投資						
	股 票								
	統一企業公司			短期投資	668		20		9
	天揚精密公司			短期投資	30,203		2,213		526
	中宇環保工程公司	聯屬公司		短期投資	5,250		56		67
	矽成積體公司			短期投資	43,500		5,378		980
	友尚公司			短期投資	89,012		10,490		5,764
威盛電子公司			短期投資	60,000		8,953		5,096	
開發金控公司			短期投資	1,265,680		41,031		29,085	
中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司		短期投資	343,980		5,207		4,651	
世華聯合商業銀行公司			短期投資	200		7		5	
華新科技公司			短期投資	174,358		9,832		5,647	

	中鋼碳素公司	”	短期投資	100,000	3,896	3,443
	鈺創科技公司		短期投資	150,000	9,188	5,090
	旭麗公司		短期投資	112,000	7,060	5,708
	美律實業公司		短期投資	100,000	6,559	4,357
	飛宏公司		短期投資	149,000	9,709	7,872
	聯華電子公司		短期投資	200,000	10,465	8,538
	明碁電子公司		短期投資	174,000	10,988	10,447
	友達電子公司		短期投資	50,000	2,679	1,986

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	東和鋼鐵公司		短期投資	250,000	\$	3,072		\$	2,790
	台化工程公司		短期投資	100,000		3,795			3,301
	友訊科技公司		短期投資	100,000		6,456			4,312
	南亞塑膠公司		短期投資	100,000		3,735			3,248
	瑞儀光電公司		短期投資	610,600		15,265			65,920
	華凌投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,989,994		13,090	100		13,090
	新懋投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	896,994		9,751	30		9,751
	高瑞投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	747,494		9,439	25		9,439
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	長期投資	82,604,576		1,459,623	1		1,459,623
	華新先進電子公司		長期投資	517,000		6,568	1		6,568
	鼎峰投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		137	1		137
	廣耀投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		142	1		142
	鉅勝投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	泰億投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	緯昇投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	宏億投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		154	1		154
	詠鴻投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	民隆豐投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	隆元發投資開發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,995		146	1		146
	聯合創投基金		長期投資	4,000,000		40,000	5		40,137
	弘全投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	400,000		4,019	20		4,019
	立慶隆投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000		6,025	30		6,025
	啟翊投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000		5,027	25		5,027
	昇立達投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	500,000		5,181	21		5,181
	汎揚創業投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000		10,103	2		10,103
超揚公司	受益憑證								
	復華債券基金		短期投資	489,130		5,902			6,003
	金鼎鼎益基金		短期投資	5,811,503		63,000			65,923
	元大多利基金		短期投資	74,640		1,142			1,157
	元大多利二號基金		短期投資	2,465		33			34

群益安穩收益基金	短期投資	321,289	4,337	4,388
保誠威鋒二號基金	短期投資	148,866	2,118	2,151
倍立寶元基金	短期投資	15,409	174	175
金鼎債券基金	短期投資	1,083,303	14,162	14,230
建弘台灣基金	短期投資	755,622	9,805	9,876
荷銀債券基金	短期投資	46,346	651	652
富邦店頭股票型基金	短期投資	200,000	2,012	862
金鼎行動基金	短期投資	282,377	2,067	1,906

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	富邦台灣心基金		短期投資	500,000	\$ 5,000		\$ 3,265
	中興基金		短期投資	300,000	3,000		2,925
	股 票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	1,472,454	33,023		26,018
	鍊德科技公司		短期投資	194,350	15,071		5,986
	華邦電子公司		短期投資	116,095	3,536		2,330
	友立資公司		短期投資	50,400	5,107		1,016
	旺宏電子公司		短期投資	156,000	6,219		3,490
	百略醫學公司		短期投資	50,000	6,659		5,068
	友訊科技公司		短期投資	100,000	6,109		4,294
	美律實業公司		短期投資	100,000	6,334		4,341
	台灣聚合化學品公司		短期投資	200,000	3,165		1,980
	瀚宇彩晶公司		短期投資	250,000	7,566		6,488
	東和鋼鐵公司		短期投資	200,000	2,461		2,222
	燁輝企業公司		短期投資	300,000	3,240		3,180
	上雋投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	2,989,994	12,712	100	12,712
	鼎大投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	896,994	10,066	30	10,066
	群裕投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	747,494	8,347	25	8,347
	景成發投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	475,000	5,013	21	5,013
	威力盟電子公司		長期投資	2,959,000	42,580	5	139,073
銀泰公司	股 票						
	LEFKARA Ltd.	按權益法評價之被投資公司	長期投資	3,073,000	154,685	100	146,326
智揚公司	受益憑證						
	寶來得利基金		短期投資	2,342,382	31,891		33,017
	寶來得寶基金		短期投資	639,667	6,500		6,604
	倍立寶元基金		短期投資	4,704,391	51,900		53,336
	保誠威鋒二號基金		短期投資	1,144,815	16,136		16,544
	金鼎鼎益基金		短期投資	1,239,552	13,700		14,061

	國際萬能基金		短期投資	4,078,566	56,200		57,575
	金鼎債券基金		短期投資	4,069,368	52,518		53,454
	荷銀債券基金		短期投資	531,003	7,412		7,467
	元大多利二號基金		短期投資	151,346	2,030		2,060
	荷銀精選債券基金		短期投資	86,000	906		911

( 接次頁 )

( 承前頁 )

民裕豐公司	股票						
	Mento rConsulting (BVI) Inc.	按權益法評價之被投資公司	長期投資	50,000	\$ 2,711	100	\$ 2,711
	尚揚創業投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,765	1	10,311
	汎揚創業投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,076	2	10,086
	受益憑證						
	金鼎債券基金		短期投資	190,247	2,435		2,499
興晟公司	荷銀債券基金		短期投資	716,681	10,000		10,078
	股票						
	欣技公司		短期投資	169,580	2,952	1	4,828
	英特連公司		長期投資	801,178	32,672	4	12,307
	智基公司		長期投資	448,950	5,888	1	5,733
	受益憑證						
榮瑞公司	盛華 1699 債券基金		短期投資	90,989	934		1,046
	荷銀債券基金		短期投資	516,318	7,200		7,261
	股票						
	欣技公司		短期投資	219,580	3,822		6,251
	英特連公司		長期投資	801,178	29,986	4	12,307
	智基公司		長期投資	410,000	5,888	1	5,733
華凌公司	受益憑證						
	盛華 1699 債券基金		短期投資	42,535	436		489
	荷銀債券基金		短期投資	874,540	12,200		12,298
	股票						
	欣技公司		短期投資	64,580	1,124	2	1,839
	英特連公司		長期投資	801,178	28,587	4	12,307
	智基公司		長期投資	410,000	5,888	1	5,733

	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	29,540	540		522
	敦信公司		長期投資	907,200	12,448	1	8,450
	鈞普公司		長期投資	528,312	-	3	-
	啟翊投資公司		長期投資	1,000	10	-	10

( 接次頁 )

( 承前頁 )

新懋公司	受益憑證							
	建弘台灣債券型基金		短期投資	293,395	\$ 3,834		\$ 3,835	
	股票							
	中鋼構	聯屬公司	短期投資	314,320	5,619		5,227	
	中聯爐石	聯屬公司	短期投資	313,040	3,744		4,232	
	中鋼公司	聯屬公司	長期投資	978,340	17,287	-	17,287	
	弘全投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,001	5	1,001	
啟翊公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	98,995	986	5	986		
高瑞公司	受益憑證							
	建弘台灣債券型基金		短期投資	542,290	7,087		7,088	
	股票							
	中鋼碳素公司	聯屬公司	短期投資	348,700	13,299		12,006	
	中鋼公司	聯屬公司	長期投資	937,871	16,572	-	16,572	
昇利達投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,014	4	1,014		
立慶隆投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,000	5	1,000		
上雋公司	股票							
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	12,920	236		228	
	敦信公司		長期投資	907,200	12,448	2	8,450	
	鈞普公司		長期投資	528,312	-	3	-	
景成發投資公司		長期投資	1,000	10	-	9		
鼎大公司	受益憑證							
	建弘台灣債券基金		短期投資	395,249	5,165		5,166	
	股票							
	中碳公司	聯屬公司	短期投資	348,700	13,113		11,999	
景成發公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	98,995	1,029	4	1,029		
興晟公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,178	3	1,178		

群裕公司	中鋼公司	聯屬公司	長期投資	849,523	15,011	-	15,011
	受益憑證 建弘台灣債券基金		短期投資	58,886	770		770

( 接次頁 )

( 承前頁 )

弘全公司	股票						
	中鋼構	聯屬公司	短期投資	314,320	\$ 5,541		\$ 5,208
	中宇環保	聯屬公司	短期投資	157,500	1,741		2,010
	中鋼公司	聯屬公司	長期投資	1,169,256	20,661	-	20,661
	榮瑞公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,243	3	1,243
	民裕豐公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	99,994	1,320	3	1,320
啟翊公司	受益憑證						
	金鼎債券基金		短期投資	268,138	3,328		3,522
	股票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	917,524	17,935		16,213
昇利達公司	受益憑證						
	盛華 1699 債券基金		短期投資	205,326	2,200		2,360
	金鼎債券基金		短期投資	75,471	917		991
立慶隆公司	股票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	927,000	18,046		16,380
景成發公司	受益憑證						
	建弘台灣基金		短期投資	110,690	1,447		1,447
	股票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	969,024	18,936		17,123
	中聯爐石公司	聯屬公司	短期投資	387,920	5,010		5,245
	受益憑證						
	金鼎債券基金		短期投資	247,589	3,067		3,252
	股票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	930,914	18,198		16,449
	受益憑證						

	建弘台灣基金		短期投資	511,563	6,316		6,686
	股票						
	中鋼公司	聯屬公司	短期投資	917,524	17,935		16,213
	中宇公司	聯屬公司	短期投資	51,450	664		657

( 接次頁 )

( 承前頁 )

LEFKARA	股 票							
	上海希科陶瓷電器公司( 上海希科 )	按權益法評價之被投資公司	長期投資	-	\$ 61,330	100	\$ 60,102	
	股 票							
	銀泰電子(蘇州公司)	按權益法評價之被投資公司	長期投資	-	52,984	100	52,968	
上海希科公司	股 票							
	上海九百公司		長期投資	47,880	361	-		
中國鋼鐵結構公司	受益憑證							
	金鼎寶櫃基金		短期投資	100,000	1,000		568	
	公 債							
	央債 85-3		短期投資	30,030	3,000		3,067	
	股 票							
	中國鋼鐵公司	董 事	短期投資	2,248,546	49,943		39,754	
	中宇環保工程公司	聯屬公司	短期投資	203,962	3,765		2,560	
	春雨工廠公司		短期投資	1,650,000	20,643		9,058	
	中國產物保險公司	董 事	短期投資	491,310	5,784		6,559	
	大成不銹鋼公司		短期投資	718,750	11,466		7,159	
	聯鋼營造工程公司	子公司	長期投資	25,000,000	272,961	100	272,961	
	China Steel Structure Investment Pte Ltd.( CSSI )	子公司	長期投資	2,000,000	72,075	100	72,075	
	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	46,818	5	46,818	
	聯鋼投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,099	9	11,099	
	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	20,207	3	20,207	
	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	212,327	10	249,059	
	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	11,236	35	11,236	
	啟翊投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	5,974	30	5,974	
	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	5,954	30	5,954	
	和貿國際公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	714,000	7,791	6	7,791	
	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	-	

	東森寬頻電信公司		長期投資	2,000,000	20,000	-	20,140
	聯合大地工程顧問公司		長期投資	650,000	3,350	16	7,605

( 接次頁 )

( 承前頁 )

聯鋼營造工程公司	股票							
	中國鋼鐵公司	聯屬公司	短期投資	1,513,415	\$ 33,403		\$ 26,757	
	中國鋼鐵結構公司	母公司	短期投資	6,255,889	136,162		103,035	
	中聯爐石處理資源化公司	聯屬公司	短期投資	196,560	3,138		2,640	
	台灣積體電路公司		短期投資	161,280	19,307		11,859	
	春雨工廠公司		短期投資	20,000	182		110	
	United Steel Investment Pte Ltd. ( USI )	子公司	長期投資	1,280,000	34,962	100	34,962	
	聯鋼投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,059,000	11,099	9	11,099	
	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	13,001	40	13,001	
	東森寬頻電信公司		長期投資	1,000,000	10,000	-	10,070	
	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	15,606	2	15,606	
	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	10,104	2	10,104	
	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	119,945	1	119,945	
China Steel Structure Investment Pte. Ltd.	股票							
	勝代機械 ( 山東 ) 有限公司		長期投資		8,573	10	24,563	
	勝代機械 ( 上海 ) 有限公司		長期投資		54,539	25	54,212	
	United Steel International Development Co.		長期投資	300,000	7,945	3	10,631	
United Steel Investment Pte Ltd. ( USI )	股票							
	上海頂鋒金屬製品有限公司		長期投資		29,825	18	39,860	
	United Steel International Development Co.		長期投資	200,000	5,755	2	7,088	
中鋼碳素化學公司	普通股股票							
	景裕投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	38,685,810	230,077	100	417,579	
	Ever Glory International Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1	267,553	100	267,553	
	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	-	15	-	
	中碳化凝公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	93,606	8,332	50	8,332	
	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	6,947	35	6,947	
	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	17,100	40	15,102	

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	62,341	6	62,424
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	2,347	10	2,347
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	117,803	6	160,997
旭揚創業投資公司	-	長期投資	1,000,000	10,000	1	8,851
聚鼎科技公司	-	長期投資	247,000	4,158	1	4,533
東森寬頻電信公司	-	長期投資	2,000,000	20,000	-	20,140
中加生物科技發展基金	-	長期投資	14 單位	29,696	-	29,696

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中華開發高科技公司	-	長期投資	1,000,000	\$ 10,000	1	\$ 10,320
中科創業投資公司	-	長期投資	1,000,000	10,000	3	9,894
福聚公司	-	短期投資	52,260	2,754		1,096
廣達公司	-	短期投資	186,970	20,495		17,631
中國鋼鐵公司	董 事	短期投資	712,738	13,459		12,601
中國鋼鐵結構公司	實質關係人	短期投資	551,668	13,675		9,086
聯華電子公司	-	短期投資	747,849	34,490		31,402
旺宏電子公司	-	短期投資	978	39		22
中華開發金融控股公司	董 事	短期投資	359,972	11,900		8,283
中國農民銀行	-	短期投資	83,160	3,304		889
世華聯合商業銀行	-	短期投資	150,304	5,331		3,681
金寶電子工業公司	-	短期投資	71,875	3,705		1,566
世界先進公司	-	短期投資	50,000	1,302		979
華邦電子公司	-	短期投資	23,900	945		478
鍊德科技公司	-	短期投資	13,000	1,292		393
特別股股票						
中國鋼鐵公司	董 事	短期投資	229,000	5,758		5,221
受益憑證						
群益店頭基金	-	短期投資	258,000	3,590		4,855
群益安信基金	-	短期投資	13,587,267	145,000		147,037
永昌鳳翔債券基金	-	短期投資	3,634,455	48,441		50,728
永昌新銳星基金	-	短期投資	100,000	1,003		507
永昌麒麟基金	-	短期投資	12,990,717	130,000		133,108
遠東大聯科技基金	-	短期投資	100,000	1,000		741
富達台灣基金	-	短期投資	100,000	1,003		550
荷銀高科技基金	-	短期投資	100,000	1,000		401
復華傳家基金	-	短期投資	177,972	2,000		2,036
中興台灣基金	-	短期投資	100,000	1,000		977
保誠威鋒二號基金	-	短期投資	5,237,809	74,069		75,703

永昌龍盈基金	-	短期投資	100,000	1,003	844
大眾債券基金	-	短期投資	3,723,676	45,000	45,018
所羅門債券基金	-	短期投資	6,104,346	64,424	66,039
大眾駿馬基金	-	短期投資	6,218,668	62,728	62,873
國泰長利基金	-	短期投資	1,768,309	18,000	18,198
大華債券基金	-	短期投資	1,413,099	17,000	17,030
傳山永利債券	-	短期投資	16,373,052	181,000	185,078
荷銀鴻揚債券基金	-	短期投資	3,511,130	50,042	51,147

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	台育遠流基金	-	短期投資	12,506,335	\$	135,294		\$	137,004
	金鼎債券基金	-	短期投資	9,616,782		124,776			126,342
	復華信天翁基金	-	短期投資	3,960,082		40,000			41,052
	統一強棒基金	-	短期投資	7,197,566		102,737			103,369
	寶來得寶基金	-	短期投資	7,249,965		74,677			74,865
	景順中信積極收益基金	-	短期投資	884,413		9,027			9,379
	群益安穩收益基金	-	短期投資	256,230		3,476			3,500
	中信凱基凱旋基金	-	短期投資	1,000,000		10,000			10,004
	中央國際寶鑽基金	-	短期投資	4,717,382		50,000			50,260
	保德信元富基金	-	短期投資	7,777,635		105,000			105,677
	國泰債券基金	-	短期投資	1,116,206		12,000			12,034
	荷銀債券基金	-	短期投資	2,849,312		40,000			40,075
	新光吉星基金	-	短期投資	14,108,102		187,819			188,364
	金鼎鼎益基金	-	短期投資	466,695		5,000			5,295
	海外債券								
	DORADA - 1Yr Reverse Convertible Note	-	短期投資			17,294			11,372
	DORADA - 2Yr S&P Floor Note	-	短期投資			17,425			16,860
	NOKIA ADR Link Note	-	短期投資			3,392			3,307
	海外基金								
	建弘固定收益基金	-	短期投資			23,174			22,367
	海外股票								
	Semiconductr Holders Trust	-	短期投資			6,203			4,074
	海外可轉換公司債								
	台灣茂矽電子公司	-	短期投資			24,176			23,085
	茂德科技公司	-	短期投資			10,540			10,411
景裕投資公司	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		8,940	45		8,940

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	8,452	35	8,452
東森寬頻電信公司	-	長期投資	1,000,000	10,000	-	10,070
鼎大投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	11,691	30	10,452
鑫科材料科技公司	"	長期投資	1,088,000	13,491	12	11,727
中鋼碳素化學公司	母 公 司	短期投資	6,317,090	197,940		217,371
中國鋼鐵公司	實質關係人	短期投資	1,523,370	34,184		26,933

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	中聯爐石處理資源化公司	實質關係人	短期投資	61,048	\$	816		\$	821
	中國鋼鐵結構公司	實質關係人	短期投資	465,306		11,012			7,664
	中宇環保公司	實質關係人	短期投資	50,295		892			631
	華碩電腦公司	-	短期投資	30,000		5,057			3,257
	聯華電子公司	-	短期投資	150,000		7,426			6,299
	華邦電子公司	-	短期投資	100,000		2,729			2,001
	威盛電子公司	-	短期投資	40,000		5,748			3,291
	中華映管公司	-	短期投資	781,183		26,063			19,897
	華隆公司	-	短期投資	500,000		736			517
	瑞軒科技公司	-	短期投資	20,000		1,382			1,188
	光磊公司	-	短期投資	50,000		1,412			912
	股票轉換權證								
	友達光電公司	-	短期投資	221,000		10,336			6,718
	受益憑證								
	景順中信積極收益基金	-	短期投資	461,843		4,618			4,898
	群益安利基金	-	短期投資	890,060		10,000			10,777
	保德信元富基金	-	短期投資	295,718		4,000			4,018
	富邦台灣心基金	-	短期投資	100,000		1,000			656
	聯邦債券基金	-	短期投資	364,566		4,030			4,120
	元大巴菲特基金	-	短期投資	500,000		5,020			4,395
	凱基創星基金	-	短期投資	1,000,000		1,000			814
	凱基凱旋基金	-	短期投資	1,000,000		1,000			10,000
Ever Glory	股票								
International Co., Ltd.	United Steel International Development Co.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	800,000		27,253	8		28,631
	Fultech Company Limited	採權益法評價之被投資公司	長期投資	150,000		7,228	60		7,228
	Japan Venture Capital Corporation	-	長期投資	252,500		8,802	-		10,283
	南亞科技公司	-	短期投資	861,260		32,004			28,543

受益憑證							
Capital Fund	-	短期投資	1,385,680	52,278		47,642	
群益安穩基金	-	短期投資	183,018	2,414		2,498	
大華債券基金	-	短期投資	7,522	2,532		2,543	

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中碳化凝公司	海外基金							
	建弘固定收益基金	-	短期投資	99,670	\$ 41,264		\$ 41,670	
	大聯短期債券	-	短期投資	21,160	6,705		6,655	
	海外可轉換公司債							
	台灣茂矽電子公司	-	短期投資	-	16,618		17,352	
	瑞軒科技公司	-	短期投資	-	6,706		6,622	
	普通股股票							
	鑫科材料科技公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	242,000	3,001	3	2,608	
	中鋼碳素化學公司	母公司	短期投資	30,000	769		1,032	
	受益憑證							
中宇環保工程公司	新光吉星基金	-	短期投資	706,096	9,200		9,427	
	股票							
	Asia Pacific Energy Development Co., Ltd.	本公司總經理為該公司之董事	長期投資	5,000,000	136,405	9	134,650	
	東森寬頻電信公司		長期投資	4,000,000	40,000	-	40,280	
	新宇能源開發公司		長期投資	391,249	4,500	-	2,997	
	United Steel International Development Co.	按權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	9,747	3	10,722	
	群裕投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	13,281	40	12,845	
	尚揚創業投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,355	1	10,400	
	景成發投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	805,000	8,284	35	8,300	
	啟翊投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	800,000	7,960	40	7,968	
	弘全投資公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	5,945	30	5,958	
	國碳科技公司	按權益法評價之被投資公司	長期投資	600,000	6,000	6	2,532	
	中聯爐石處理資源化公司	實質關係人	短期投資	174,720	2,579		2,350	
	受益憑證							
	國際萬寶基金		短期投資	9,530,616	133,905		134,232	
國際萬能基金		短期投資	40,735,735	557,494		575,136		

	永昌鳳翔基金		短期投資	26,112,143	360,545		364,460
	永昌麒麟基金		短期投資	14,872,650	150,376		152,391
	傳山永利基金		短期投資	12,318,511	133,389		139,246
	金鼎債券基金		短期投資	4,638,384	60,000		60,938
	統一強棒基金		短期投資	6,747,593	92,004		96,906

( 接次頁 )

( 承前頁 )

燐隆企業公司	受益憑證								
	富達泰國基金		短期投資	5,146	\$ 3,000			\$ 1,368	
	傳山永豐基金		短期投資	18,478	275			214	
	普通股								
	燐興企業公司		短期投資	3,500,721	37,783			14,029	質設 3,500 千股
	燐聯鋼鐵公司		長期投資	25,960,000	257,600	2		269,517	質設 25,960 千股
	遠雄人壽保險公司		長期投資	546,667	-	-		-	
	聯碩企業公司		長期投資	4,166,992	-	14		10,667	
					(註)				
	台灣偉士伯公司		長期投資	2,300,000	-	2		5,589	
					(註)				
	橋頭實公司		長期投資	2,500,000	-	5		25,625	
					(註)				
	太平洋船舶貨物裝卸公司		長期投資	250,000	2,750	5		3,700	
	燐茂實業公司		長期投資	700,000	7,008	1		7,847	
	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		1,308	
	碩皇企業公司		長期投資	730,000	-	15		-	
					(註)				
	鈺祥金屬公司		長期投資	6,080,000	-	10		-	
					(註)				
	聯鼎鋼鐵公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	51,901,500	490,757	99		452,769	質設 26,511 千股
	United Winner Metals	採權益法評價之被投資公司	長期投資	3,615,474	30,591	34		30,591	
	鼎洲工程公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	480,000	3,656	16		3,656	
LNK International Holdings Investment Company Ltd. ( LNK )	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,999,900	7,631	100		7,631		
鍵寰企業公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	2,999,000	30,849	100		30,849		

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	3,656	16	3,656
--------	---------------	--------------	------	---------	-------	----	-------

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中聯爐石處理資源 化公司	股 票							
	United Steel International Development Co	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	\$ 10,426	3	\$ 10,721	
	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	5,303	19	5,303	
	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	31,184	3	31,226	
	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	9,639	40	9,660	
	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	9,468	40	9,488	
	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	13,732	35	13,215	
	新懋投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	897,000	9,897	30	9,751	
	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	37,127	51	28,324	
	聯鋼投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	8,825,000	93,205	74	93,205	
	United Steel Cement (HK) Limited	採權益法評價之被投資公司	長期投資	10,000	12,659	100	12,659	
	鼎大投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,196,000	14,520	40	13,936	
	亞聯水泥製品公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,000,000	10,000	25	9,884	
	汎揚創業投資公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	4,000,000	40,343	7	40,343	
	JapanVenture Capital Corporation	-	長期投資	225,000	7,574	-	7,124	
	東森寬頻電信公司	-	長期投資	7,000,000	70,000	-	70,490	
	鳳勝實業公司	-	長期投資	932,053	9,321	2	10,027	
	中鋼碳素化學公司	實質關係人	短期投資	380,500	12,683		13,093	
	中國鋼鐵公司	本公司之董事	短期投資	628,576	13,353		11,113	
	受益憑證							
	倍立寶元基金	-	短期投資	1,826,451	20,000		20,710	
	寶來得利基金	-	短期投資	3,272,546	46,000		46,136	
	建弘台灣基金	-	短期投資	1,691,555	22,000		22,112	
	國際萬能基金	-	短期投資	4,705,133	65,000		66,430	
	荷銀債券基金	-	短期投資	1,782,566	25,000		25,071	
	日盛債券基金	-	短期投資	13,242,977	166,914		167,781	
	群益安穩基金	-	短期投資	2,729,263	37,000		37,286	

群益安信基金	-	短期投資	6,082,420	65,101	65,822
復華債券基金	-	短期投資	818,950	9,500	10,053
國際萬寶基金	-	短期投資	2,206,132	30,348	31,072
保德信元富債券基金	-	短期投資	4,010,332	54,083	54,490
復華有利基金	-	短期投資	4,808,209	49,317	54,527
金鼎債券基金	-	短期投資	19,383,553	250,500	254,655

( 接次頁 )

( 承前頁 )

聯鋼投資公司	大眾債券基金	-	短期投資	3,974,496	\$ 47,974		\$ 48,051
	永昌鳳翔基金	-	短期投資	14,807,178	205,066		206,671
	保誠威鋒二號基金	-	短期投資	14,060,696	200,614		203,221
	股票						
	上海寶舜聯鋼鐵製品公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	-	10,275	20	10,275
	中鋼水泥製品公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	1,199,994	14,082	60	14,082
	United Steel International Investment Co.	採權益法評價之被投資公司	長期投資	300,000	10,425	3	10,721
	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	12,726	48	12,726
	中鋼企管顧問公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	499,993	5,609	100	5,609
	鋼聯資源開發公司	採權益法評價之被投資公司	長期投資	380,000	4,760	19	4,760
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	20,207	3	20,207	
	受益憑證						
	保誠威鋒二號基金	-	短期投資	9,266,577	132,389		133,931
中鋼企管顧問公司	受益憑證						
	金鼎債券基金	-	短期投資	60,972	800		801
	保誠威鋒二號基金	-	短期投資	113,171	1,600		1,636
鋼聯資源開發公司	受益憑證						
	景順債券基金	-	短期投資	36,903	500		514
	景順積極收益基金	-	短期投資	94,913	1,000		1,006
	保誠威鋒二號基金	-	短期投資	561,292	8,006		8,112
高雄捷運公司	受益憑證						
	統一強棒債券基金		短期投資	83,142,823	1,175,251		1,193,981
	新光吉星債券基金		短期投資	83,104,570	1,092,839		1,109,488
	大眾債券基金		短期投資	38,934,659	470,000		470,673
中鋼機械公司	受益憑證						
	建弘全家福基金		短期投資	134,668	20,333		20,615

	保誠威鋒二號基金		短期投資	19,712,082	282,360		284,901
	保誠威寶基金		短期投資	8,609,060	100,000		100,512
	國際萬寶基金		短期投資	6,442,331	90,000		90,736
	國際萬華基金		短期投資	2,032,061	27,083		27,232
	新光吉星基金		短期投資	6,830,319	90,000		91,195

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	寶來得利基金		短期投資	6,471,107	\$	90,000		\$	91,229
	寶來得寶基金		短期投資	8,806,482		90,000			90,938
	荷銀債券基金		短期投資	7,110,178		99,300			100,003
	群益安穩基金		短期投資	6,651,977		90,000			90,876
	群益安信基金		短期投資	8,386,608		90,000			90,757
	統一強棒基金		短期投資	3,510,694		50,000			50,419
	保德信元富基金		短期投資	5,521,773		74,616			75,026
	永昌鳳翔基金		短期投資	3,944,542		55,000			55,056
	金鼎債券基金		短期投資	4,980,181		65,000			65,428

註：因該被投資公司股權淨值為負數，燁隆公司已將該項長期投資全數認列損失。

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

民國九十一年度上半年

附表三

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		初買		入賣		出		期	末
					股	金	股	金	股	金	股	金		
中國鋼鐵公司	受益憑證													
	德盛大壩基金	短期投資			18,815,163	\$ 200,000	42,009,025	\$ 450,000	45,987,117	\$ 491,556	\$ 490,000	\$ 1,556	14,837,070	\$ 160,000
	國泰債券基金	短期投資			-	-	37,330,536	400,000	37,330,536	401,445	400,000	1,445	-	-
	怡富第一基金	短期投資			-	-	39,761,650	520,000	39,761,650	521,487	520,000	1,487	-	-
	富邦如意基金	短期投資			13,691,373	200,000	6,758,218	100,000	20,449,591	300,638	300,000	638	-	-
	永昌鳳翔基金	短期投資			36,853,909	497,073	13,647,268	190,000	14,405,589	200,017	193,076	6,941	36,095,588	493,997
	盛華 1699 基金	短期投資			75,234,799	843,624	28,730,015	330,000	17,665,192	200,000	196,668	3,332	86,299,622	976,956
	大華債券基金	短期投資			24,194,690	286,064	50,102,653	600,000	43,474,018	517,783	516,064	1,719	30,823,326	370,000
	元大萬泰基金	短期投資			38,974,261	500,000	96,210,324	1,250,000	126,735,657	1,645,258	1,639,677	5,581	8,448,928	110,323
	群益安穩收益基金	短期投資			64,370,374	859,805	15,480,070	210,000	29,578,530	400,000	393,749	6,251	50,271,914	676,056
	中信債券基金	短期投資			-	-	140,889,790	1,950,000	97,992,267	1,360,000	1,354,249	5,751	42,897,522	595,751
	中華富泰基金	短期投資			21,881,200	300,000	-	-	21,881,200	300,151	300,000	151	-	-
	荷銀債券基金	短期投資			44,916,354	620,000	84,466,317	1,180,000	58,016,495	810,000	802,040	7,960	71,366,176	997,960
	國際萬寶基金	短期投資			55,378,056	751,178	42,032,932	590,000	26,583,271	370,000	354,275	15,725	70,827,717	986,903
	統一強棒基金	短期投資			28,661,811	402,401	33,326,488	475,000	28,049,127	400,000	393,774	6,226	33,939,172	483,627
	建弘全家福基金	短期投資			6,147,261	925,159	13,710,147	2,090,000	14,672,239	2,230,000	2,222,802	7,198	5,185,168	792,357
	保德信元富債券基金	短期投資			45,847,728	611,308	68,869,501	930,000	40,809,281	550,110	544,065	6,045	73,907,948	997,243
	寶來得利基金	短期投資			36,033,537	492,926	21,223,323	298,000	21,376,657	300,049	291,066	8,983	35,880,203	499,861
	保誠威寶基金	短期投資			56,894,661	650,000	138,709,955	1,610,000	124,802,895	1,450,000	1,434,953	15,047	70,801,721	825,047
	金鼎債券基金	短期投資			26,080,481	333,695	48,077,338	630,000	-	-	-	-	74,157,819	963,695
	日盛債券基金	短期投資			40,305,573	500,000	15,040,927	190,000	15,887,516	200,000	196,844	3,156	39,458,984	493,156
	聯合債券基金	短期投資			39,547,880	470,410	77,892,502	1,080,000	76,102,249	1,055,964	1,050,409	5,555	41,338,133	500,000
	復華債券基金	短期投資			32,272,324	380,150	-	-	-	-	-	-	32,272,324	380,150
	大眾債券基金	短期投資			41,457,537	490,872	72,484,601	870,000	74,286,467	890,000	883,632	6,368	39,655,671	477,240
	金亞太債券基金	短期投資			17,269,467	200,000	30,635,716	360,000	30,937,890	362,209	360,000	2,209	16,967,292	200,000
	新光吉星基金	短期投資			42,081,059	551,153	78,452,519	1,040,000	45,249,186	600,000	592,825	7,175	75,284,393	998,328
	德信萬年基金	短期投資			-	-	4,493,305	60,000	4,493,305	60,243	60,000	243	-	-

中鋼鋁業公司	受益憑證													
	荷日盛債券基金	短期投資	-	-	13,991,149	177,000	13,991,149	177,200	177,000	200	-	-	-	-
	倍立寶元基金	短期投資	2,958,781	33,001	35,348,811	398,000	28,199,072	318,229	316,791	1,438	10,108,520	114,210	114,210	114,210
	寶來得利基金	短期投資	1,296,540	18,000	13,381,333	188,000	14,096,447	198,042	197,818	224	581,426	8,182	8,182	8,182
	永昌鳳翔債券基金	短期投資	19,607,937	268,000	6,560,234	91,000	14,835,300	206,046	203,222	2,824	11,332,871	155,778	155,778	155,778
	國際萬能基金	短期投資	-	-	9,989,360	140,000	-	-	-	-	9,989,360	140,000	140,000	140,000
	國際萬華基金	短期投資	7,585,239	100,000	14,448,971	191,000	11,259,597	150,000	148,703	1,297	10,774,613	142,297	142,297	142,297
	富鼎益利信基金	短期投資	-	-	28,810,218	339,000	20,396,537	240,082	239,642	440	8,413,681	99,358	99,358	99,358
	德信萬年基金	短期投資	14,637,921	192,623	30,181,209	403,000	16,412,928	220,018	217,588	2,430	28,406,202	378,035	378,035	378,035

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	金鼎債券基金	短期投資	22,738,133	\$ 293,200	17,262,660	\$ 226,000	32,152,483	\$ 420,000	\$ 416,658	\$ 3,342	7,848,310	\$ 102,542
	元大多利二號基金	短期投資	1,715,535	23,000	7,452,120	100,000	9,167,655	123,142	123,000	142	-	-
	中央國際寶鑽基金	短期投資	-	-	29,574,642	313,500	10,828,244	115,000	114,748	252	18,746,398	198,752
	金亞太債券基金	短期投資	-	-	13,916,517	164,000	12,213,429	144,043	143,886	157	1,703,088	20,114
	傳山永利基金	短期投資	-	-	42,366,166	475,000	26,565,810	298,000	297,234	766	15,800,356	177,766
	台育遠流債券基金	短期投資	15,530,847	167,209	50,301,354	547,000	53,292,027	580,000	577,253	2,747	12,540,174	136,956
	所羅門債券基金	短期投資	26,007,320	275,779	937,085	10,000	26,944,405	287,407	285,779	1,628	-	-
中貿國際公司	受益憑證											
	寶來得利債券基金	短期投資	-	-	12,865,803	180,000	7,821,110	110,009	109,193	816	5,004,693	70,807
高雄捷運公司	受益憑證											
	統一強棒債券基金	短期投資	35,488,349	500,251	47,654,474	675,000	-	-	-	-	83,142,823	1,175,251
	新光吉星債券基金	短期投資	38,164,506	500,219	61,488,167	810,000	16,548,103	219,000	217,380	1,620	83,104,570	1,092,839
	大眾債券型基金	短期投資	-	-	38,934,659	470,000	-	-	-	-	38,934,659	470,000
中德電子材料公司	受益憑證											
	匯豐富泰債券基金	短期投資	874,948	12,000	14,459,748	199,915	13,123,257	181,353	181,166	187	2,211,439	30,749
	大眾債券基金	短期投資	1,432,503	17,022	14,173,757	170,433	11,507,987	138,136	137,920	216	4,098,273	49,535
中盈投資公司	受益憑證											
	群益安穩基金	短期投資	17,815,028	239,410	20,860,637	284,458	21,817,334	297,458	293,610	3,848	16,858,331	230,258
	群益安信基金	短期投資	-	-	14,554,884	156,538	6,029,856	65,238	64,300	938	8,525,028	92,238
	荷銀債券基金	短期投資	2,362,959	32,698	16,930,867	236,571	14,670,366	205,221	204,248	973	4,623,460	65,021
	統一強棒基金	短期投資	10,374,440	146,693	15,041,134	215,852	15,181,563	216,952	215,593	1,359	10,234,011	146,952
	倍立寶元基金	短期投資	-	-	11,828,457	133,992	6,183,795	70,092	70,000	92	5,644,662	63,992
	大眾債券基金	短期投資	8,059,533	95,937	6,798,595	81,476	14,736,047	177,476	175,937	1,539	122,081	1,476
	金鼎債券基金	短期投資	19,920,409	257,377	9,194,463	120,648	21,615,848	282,698	279,527	3,171	7,499,024	98,498
	大眾駿馬基金	短期投資	-	-	44,738,654	451,407	22,369,330	226,107	225,300	807	22,369,324	226,107
	大華債券基金	短期投資	-	-	30,822,913	370,685	15,827,074	190,685	190,000	685	14,995,839	180,685
	寶來得寶基金	短期投資	7,558,996	76,811	12,615,411	130,133	13,594,066	139,945	139,011	934	6,580,341	67,933
	保誠威峰二號基金	短期投資	4,925,727	70,053	8,994,939	129,714	7,857,858	113,014	112,153	861	6,062,808	87,614
運盈投資公司	受益憑證											
	金鼎債券基金	短期投資	6,144,458	79,394	3,514,250	46,060	8,162,000	106,610	105,794	816	1,496,708	19,660
	倍立寶元基金	短期投資	18,295,963	204,130	11,105,213	125,569	24,671,790	278,669	276,079	2,590	4,729,387	53,620

寶來得利基金	短期投資		11,893,169	165,024	1,899,931	26,780	11,893,169	166,800	165,024	1,776	1,899,931	26,780
群益安穩基金	短期投資		4,613,951	62,010	5,693,582	77,694	7,364,950	100,194	99,510	684	2,942,584	40,194
保誠威峰二號基金	短期投資		355,205	5,052	15,040,998	216,838	8,349,009	120,538	120,061	477	7,047,193	101,829
寶來得寶基金	短期投資		-	-	12,052,808	124,315	6,385,161	65,916	65,800	116	5,667,646	58,515
大眾債券基金	短期投資		3,049,698	36,306	7,191,377	86,868	7,191,068	86,868	86,306	562	3,050,007	36,868
大眾駿馬基金	短期投資		-	-	9,903,638	100,056	4,951,819	50,056	50,000	56	4,951,819	50,056
建弘台灣債券基金	短期投資		-	-	7,666,301	100,098	3,833,151	50,098	50,000	98	3,833,151	50,098

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中鋼碳素化學公司	受益憑證													
	大眾債券基金	短期投資		1,094,043	\$ 13,000	10,666,626	\$ 128,000	8,035,993	\$ 96,727	\$ 96,000	\$ 727	3,723,676	\$ 45,000	
	元大多利二號基金	短期投資		14,188,718	190,029	-	-	14,188,718	190,994	190,029	965	-	-	
	保德信元富基金	短期投資		-	-	7,777,635	105,000	-	-	-	-	7,777,635	105,000	
	統一強棒基金	短期投資		3,835,227	54,000	9,106,903	130,000	5,744,564	82,000	81,263	737	7,197,566	102,737	
	新光吉星基金	短期投資		7,315,402	95,833	30,829,654	410,000	24,036,954	319,234	318,014	1,220	14,108,102	187,819	
	寶來得寶基金	短期投資		9,938,283	100,000	14,147,414	145,000	16,835,732	172,016	170,323	16,993	7,249,965	74,677	
	金鼎債券基金	短期投資		10,530,029	136,000	7,064,088	92,000	7,977,335	104,000	103,224	776	9,616,782	124,776	
中宇環保工程公司	受益憑證													
	國際萬寶基金	短期投資		45,129,860	611,744	80,432,650	1,126,726	116,031,894	1,626,726	1,604,565	22,161	9,530,616	133,905	
	國際萬能基金	短期投資		10,666,852	138,994	30,068,883	418,500	-	-	-	-	40,735,735	557,494	
	國際萬華基金	短期投資		-	-	45,570,868	605,306	45,570,868	609,280	605,306	3,974	-	-	
	永昌鳳翔基金	短期投資		9,227,774	123,348	42,274,921	582,944	25,390,552	350,545	345,747	4,798	26,112,143	360,545	
永昌麒麟基金	短期投資		-	-	24,755,928	250,000	9,883,278	100,000	99,624	376	14,872,650	150,376		
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		-	-	15,561,274	196,000	2,318,297	29,087	29,086	1	13,242,977	166,914	
	保誠威鋒二號基金	短期投資		7,953,606	112,075	15,519,477	124,000	9,412,387	36,000	35,460	540	14,060,696	200,615	
	保誠威寶基金	短期投資		-	-	23,340,850	181,000	23,340,850	181,832	181,000	832	-	-	
	永昌鳳翔基金	短期投資		3,733,009	51,000	11,435,341	159,000	361,172	5,000	4,934	66	14,807,178	205,066	
大眾債券基金	短期投資		6,255,053	74,107	12,327,354	148,000	14,607,911	175,376	174,133	1,243	3,974,496	47,974		
聯鋼投資公司	受益憑證													
保誠威鋒二號基金	短期投資		2,354,908	33,500	7,154,900	102,352	-	-	-	-	9,508,998	135,852		
中鋼機械公司	受益憑證													
	保誠威鋒二號基金	短期投資		-	-	26,500,325	379,039	6,788,243	97,552	96,679	873	19,712,082	282,360	
	保誠威寶基金	短期投資		-	-	26,767,162	310,000	18,158,102	210,305	210,000	305	8,609,060	100,000	
	保德信元富基金	短期投資		-	-	8,888,773	120,000	3,367,000	45,647	45,384	263	5,521,773	74,616	
永昌鳳翔基金	短期投資		-	-	7,556,920	105,000	3,612,378	50,061	50,000	61	3,944,542	55,000		
燁隆企業公司	股票													
聯鼎鋼鐵公司	長期投資		26,520,500	239,496	25,381,000	253,810	-	-	-	-	51,901,500	490,757		
聯鋼營造公司	股票													
高雄捷運公司	長期投資	現金增資認股		-	-	12,000,000	120,000	-	-	-	-	12,000,000	120,000	
中冠資訊公司	受益憑證													

	永昌鳳翔債券基金	短期投資			1,114,996	15,000	7,174,836	100,000	1,114,966	15,473	15,000	473	7,174,836	100,000
--	----------	------	--	--	-----------	--------	-----------	---------	-----------	--------	--------	-----	-----------	---------

中國鋼鐵股份有限公司及其轉投資公司

取得不動產明細表

民國九十一年度上半年

附表四

單位：新台幣千元

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
中國鋼鐵公司	土地及廠房	90.01.20	\$ 306,000 (其中土地301,000千元、廠房5,000千元)	\$ 306,000	高雄汽車公司	無	-	-	-	-	參酌不動產鑑定公司鑑價報告	取得目的：擴充廠房 使用情形：已辦理過戶	無

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

民國九十一年度上半年

附表五

單位：新台幣千元

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				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	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額		佔總應收(付)票據、帳款之比率(%)	
中國鋼鐵公司	燁隆企業公司	按權益法評價之被投資公司	銷貨	(\$ 4,624,379)	( 10)	以信用狀付款	-	-	\$ 50,749	3	
	Ornasteel Enterprise Corp. (M) Sdn. Bhd	實質關係人	銷貨	( 1,073,216)	( 2)	收到提單後五個工作天付款	-	-	2,508	-	
	中國鋼鐵結構公司	按權益法評價之被投資公司	銷貨	( 984,836)	( 2)	以信用狀付款	-	-	20,137	1	
	中鋼鋁業公司	按權益法評價之被投資公司	進貨	766,400	5	驗收完畢後即付款	-	-	( 71,279)	( 3)	
中鋼鋁業公司	中國鋼鐵公司	母公司	銷貨	( 768,286)	( 16)	出貨後十日內	無第三交易對象之價格可資比較	先行收款再出貨	93,233	37	



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  
民國九十一年度上半年

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	被投資公司	本期認列之	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	526,930,544	98	\$ 5,636,794	\$ 265,687	\$ 281,781	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	90,136	102,545		
	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	62,397	35,521		
	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	800,000	4	10,860	4,255		含預付股款 5,160 千元
	ALU Investment Offshore Corporation	B.V.I.	一般投資業務	74,317	-	2,000,000	100	71,686	693		
中國鋼鐵公司	中欣開發公司	高雄市	土地開發等	3,999,940	3,999,940	399,994,000	100	4,072,165	478	( 4,140)	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	20,819	35,521		
	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	2,000	298,995	1	2,433	4,255		期末持有股數 已包含預付 股款之 98,995 股
	景海開發企業公司	台南縣	休閒事業	116,644	116,644	8,525,000	24	100,677	332		延後一年認列 損益
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	-	( 206,522)	( 103,564)	子公司
高科磁技公司	HIMAG MAGNETIC (BELIZE) CORPORATION	BELIZE	磁性材料	USD 50,000	USD 50,000	50,000	100	1,477	( 121)		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	1,037,424	78,534	27,487	
中國鋼鐵公司	桂裕企業公司	台中縣	H 型鋼	2,700,000	2,700,000	270,000,000	30	547,952	( 132,382)	( 39,714)	
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	439,593,406	100	4,422,142	234,371	228,973	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	1,376,185	102,545		孫公司
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	13,090	91		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	9,751	2,047		
	鼎峰投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	137	10,318		

	廣耀投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	142	12,367		
--	----------	-----	--------	-------	-------	--------	---	-----	--------	--	--

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	鉍勝投資開發公司	高雄市	一般投資業務	\$ 1,000	\$ 1,000	99,995	1	\$ 146	\$ 11,744	
	泰億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	146	11,744	
	緯昇投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	146	11,744	
	宏億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	154	11,824	
	詠鴻投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	146	11,744	
	民隆豐投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	146	11,744	
	隆元發投資開發公司	高雄市	一般投資業務	1,000	1,000	99,995	1	146	11,756	
	弘全投資公司	高雄市	一般投資業務	4,000	4,000	400,000	20	4,019	3,301	
	啟翊投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	5,000	500,000	25	5,027	3,338	
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業務	7,475	7,475	747,494	25	9,439	2,279	
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業務	5,000	5,000	500,000	21	5,181	5,175	
	立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業務	6,000	6,000	600,000	30	6,025	3,351	
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	174,591	2,668	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	12,712	35	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	10,066	2,160	
	景成發投資公司	高雄市	一般投資業務	4,750	4,750	475,000	21	5,013	3,471	
	群裕投資公司	高雄市	一般投資業務	7,475	7,475	747,494	25	8,347	1,097	
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	44,006	30,000	4,380,994	88	71,109	26,827	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	1,617	1,617	50,000	100	2,711	-	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	10,765	35,521	
	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	10,076	( 4,598 )	
中盈投資開發公司	GALAXY ASSET MANAGEMENT INC.	B.V.I.	一般投資、顧問業務	3,522	3,522	100,000	100	147,828	3,734	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	12,779,838	48	163,547	9,392	
銀泰電子陶瓷公司	LEFKARA LTD.	B.V.I.	電子陶瓷之買賣	114,420	114,420	3,073,000	100	154,685	35	
LEFKARA LTD.	上海希科陶瓷電器有限公司	大陸	陶瓷元件、陶瓷電器產品之製造、買賣	59,260	59,260	-	100	61,330	3,000	
	銀泰電子(蘇州)有限公司	大陸	各式電子陶瓷及熱敏電阻之製造	55,160	55,160	-	100	52,984	( 4,025 )	
中盈投資開發公司	興晟投資公司	高雄市	一般投資業務	28,900	28,900	2,890,000	97	34,038	3,726	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	38,143	7,761	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	35,909	5,837	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	94,000	94,000	9,400,000	47	66,674	4,255	
鋼聯國際開發公司	B.V.I.	一般投資業務	13,750	13,750	500,000	5	14,548	-	
鑫科材料科技公司	高雄市	金屬靶材製造與銷售	47,550	15,150	4,200,000	48	44,319	-	

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	國碳科技公司	桃園縣	防火材料	\$ 24,000	\$ 24,000	2,400,000	20	\$ 11,713	\$ -		
	未來光電公司	台北市	電子零組件	9,000	5,000	900,000	22	8,191	-		
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	5,043,317	494,206	\$ 527,988	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	2,000,000	354,000,000	100	3,726,298	134,760		孫公司
	CSE Transport Corp.	Panama City	海岬型散裝航運	316	316	10	100	943,677	USD 1,500,728		孫公司
	Transyang Shipping Pte.Ltd	新加坡	巴拿馬極限性散裝航運	40,057	40,057	1,400	51	159,094	USD 500,111		孫公司
	運盈投資公司	高雄市	一般投資業務	100,000	100,000	10,000,000	6	89,122	102,545		
	Ornasteel Enterprise corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	熱、冷壓鋼捲業務	72,021	72,021	10,000,000	5	75,430	MYR 4,495,895		
中運國際航運公司	CSEI Transport Corp.	Panama City	船舶運送業務	316	316	10	100	167,718	USD 1,597,615		曾孫公司
	Ornasteel Enterprise corp. (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	熱、冷壓鋼捲業務	82,824	82,824	11,500,000	6	87,995	MYR 4,495,895		
	網際優勢公司	台北市	資訊軟體批發及服務、電子資訊供應	6,000	6,000	6,000,000	3	7,344	4,255		
	尚揚創投公司	高雄市	一般投資業務	60,000	60,000	6,000,000	6	62,353	35,521		
	高雄港裝卸公司	高雄市	船舶貨物裝卸承攬	12,500	7,500	12,500	25	11,507	5,888		延後一年認列 投資損益
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 73,626	HK 73,188		曾孫公司
	Transyang Shipping .S.A	Panama City	HANDY 型裝航運業務代理	USD 1,600,000	USD 1,600,000	1,600	80	USD 767,386	(USD 84,473)		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	913,382	89,404	76,908	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	78,857	36,075		
	Chung Mao Trading (BVI) Co.	英屬維京群島	進出口業務買賣	16,170	16,170	955,500	53	49,901	USD 485,120		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	20,024	35,521		
	網際優勢公司	台北市	軟體開發	10,000	10,000	1,000,000	5	11,861	4,255		
	United Steel International Development Co., Group Steel Corp.(M)Sdn.Bhd	英屬維京群島	投資開發	8,252	8,252	300,000	3	10,707	USD 101,882		
	Ornasteel Enterprise Corp.(M) Sdn.Bhd	馬來西亞麻六甲	鋼品製造	78,035	78,035	10,835,000	7	75,288	MYR 6,829,571		
	CSGT (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	進出口業務買賣	205,260	205,260	28,500,000	14	215,554	MYR 4,495,895		
				22,600	-	1,200,002	100	33,709	SGD 729,434		孫公司

和貿國際公司	中貿國際日本株式會社	大阪市	進出口業務買賣	10,160	10,160	800	100	12,956	¥	5,170,136		
--------	------------	-----	---------	--------	--------	-----	-----	--------	---	-----------	--	--

( 接次頁 )

( 承前頁 )

Chung Mao Trading (BVI)Co.,	中貿國際香港有限公司	香港	進出口業務買賣	USD 12,930	USD 12,930	99,999	100	USD 133,830	HKD 180,093			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	195,560	4,898	\$	2,509	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、案裝等	9,940	9,940	1,590,400	99	27,208	2,799			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	3,000	448,492	2	3,684	4,255			
	尚揚創投公司	高雄市	一般投資業務	10,000	10,000	1000000	1	10,395	35,521			
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	54,362,811	32	717,195	272,219		86,317	
中鋼碳素化學公司	Ever Glory INT. Co., Ltd.	英屬維京群島	國際貿易	39,920	39,920	1	100	267,553	46,615			
	景裕投資公司	高雄市	一般投資業	299,890	299,890	38,685,810	100	230,077	17,420			
	中碳化凝公司	高雄市	瀝青添加劑之買賣與進出 口	936	936	93,606	50	8,332	4,203			
	高科磁技公司	屏東縣	磁蕊、磁粉生產及銷售	47,950	47,950	4,795,000	15	-	-			
	立慶隆投資公司	高雄市	一般投資業	7,000	7,000	700,000	35	6,947	3,351			
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業	15,070	15,070	1,196,000	40	17,100	2,279			
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業	60,000	60,000	6,000,000	6	62,341	35,521			
	中鋼水泥製品公司	高雄市	水泥添加劑之銷售及買賣	2,000	2,000	200,000	10	2,347	2,589			
	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	高爐水泥及爐石粉之生產 與銷售與事業廢氣物 處理	91,338	91,338	12,014,709	6	117,803	128,677			
景裕投資公司	弘全投資公司	高雄市	一般投資業	9,000	9,000	900,000	45	8,940	3,301			
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業	8,400	8,400	840,000	35	8,452	5,175			
	鼎大投資公司	高雄市	一般投資業	10,495	10,495	897,000	30	11,691	2,160			
	鑫科科技材料公司	高雄市	金屬靶材	13,491	-	1,088,000	12	13,491	13,495			
Ever Glory International. Co., Ltd.	United Steel International Development Co.	英屬維京群島	一般投資業	USD 800,000	USD 800,000	800,000	8	USD 812,801	USD 101,882			
	Fultech Company Limited	香港	國際貿易業	USD 192,872	USD 192,872	150,000	60	USD 215,574	(HKD 99,103)			
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	472,540	128,677		25,406	

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中聯爐石處理資源化公司	United Steel International Development Co.	英屬維京群島	一般投資業	\$ 8,254	\$ 8,254	300,000	3	\$ 10,426	USD 101,882		
	高科磁技公司	屏東縣	磁蕊磁粉生產及銷售	10,970	10,970	1,097,000	3	-	(\$ 206,522)		
	聯永材料科技公司	高雄市	各種金屬粉.礦石粉之製造買賣及一般進出口貿易	4,000	4,000	570,000	19	5,303	3,007		
	尚揚創業投資公司	高雄市	創業投資業	30,000	30,000	3,000,000	3	31,184	35,521		
	昇利達投資公司	高雄市	一般投資業	9,600	9,600	960,000	40	9,639	5,175		
	景成發投資公司	高雄市	一般投資業	9,200	9,200	920,000	40	9,468	3,471		
	高瑞投資公司	高雄市	一般投資業	12,306	12,306	1,046,500	35	13,732	2,279		
	新懋投資公司	高雄市	一般投資業	10,316	10,316	897,000	30	9,897	2,047		
	寶固實業公司	高雄市	爐石粉加工買賣	50,937	50,937	5,355,000	51	37,127	( 728 )		
	聯鋼投資公司	高雄市	各項生產事業投資	84,079	67,195	8,825,000	74	93,205	1,799		
	United Steel Cement (H.K) Limited	香港	辦理信用狀轉狀業務	11,467	11,467	10,000	100	12,659	76		
	鼎大投資公司	高雄市	一般投資業	12,516	12,516	1,196,000	40	14,520	2,160		
	亞聯水泥製品公司	高雄市	水泥及混凝土製品	10,000	-	1,000,000	25	10,000	( 465 )		
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業	40,110	40,110	4,000,000	7	40,343	( 4,598 )		
聯鋼投資公司	上海寶舜聯鋼鐵製品有限公司	上海	製造.銷售輕鋼龍骨及 T 型龍骨產品	14,002	14,002	-	20	10,275	3,045		
	中鋼水泥製品公司	高雄市	水泥添加劑之銷售及買賣	12,045	12,045	1,199,994	60	14,082	2,589		
	United Steel International Investment Co.	英屬維京群島	一般投資業	8,235	8,235	300,000	3	10,425	USD 101,882		
	聯永材料科技公司	高雄市	各種金屬粉.礦石粉之製造買賣及一般進出口貿易	10,000	1,900	1,368,000	48	12,726	3,007		
	中鋼企管顧問公司	高雄市	企業經營管理及就業服務	5,000	5,000	499,993	100	5,609	228		
	鋼聯資源開發公司	高雄市	耐火材料之製造及銷售	1,900	1,900	380,000	19	4,760	3,045		
	汎揚創業投資公司	高雄市	一般投資業	20,000	20,000	2,000,000	3	20,207	( 4,598 )		
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	30,928,173	36	367,629	31,200	11,619	
中宇環保工程公司	United Steel International Development Co.	英屬維京群島	一般投資業	8,262	8,262	300,000	3	9,747	USD 101,882		
	群裕投資公司	高雄市	一般投資業	14,233	14,233	1,196,000	40	13,281	1,097		
	尚揚創業投資公司	高雄市	一般投資業	10,000	10,000	1,000,000	1	10,355	35,521		
	弘全投資公司	高雄市	一般投資業	6,000	6,000	600,000	30	5,945	3,301		
	景成發投資公司	高雄市	一般投資業	8,050	8,050	805,000	35	8,284	3,471		
	啟翊投資公司	高雄市	一般投資業	8,000	8,000	800,000	40	7,960	3,338		
	國碳科技投資公司	桃園縣	防火材料製造業	6,000	-	600,000	6	6,000	-		
中國鋼鐵公司	中國鋼鐵結構公司	高雄市	鋼結構	310,625	310,625	26,470,234	18	453,389	51,859	6,008	
中國鋼鐵結構公司	聯鋼營造工程公司	高雄市	土木、建築橋樑等工程之承攬及鋼架結構之安裝等業務	250,000	250,000	25,000,000	100	272,961	6,315		
	中聯爐石處理資源化公司	高雄市	爐石水泥	132,715	132,715	18,545,010	10	212,327	128,677		

( 接次頁 )

( 承前頁 )

	尚揚創業投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	\$ 45,000	\$ 45,000	4,500,000	5	\$ 46,818	\$ 35,521		
	汎揚創業投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	20,000	20,000	2,000,000	3	20,207	( 4,598 )		
	China Steel Structure Investment Pte Ltd.	Singapore	鋼結構製裝、管理及各種投資事項	63,743	63,743	2,000,000	100	72,075	7,009		
	高科磁技公司	屏東縣	磁蕊、磁粉生產及銷售	17,080	17,080	1,708,000	5	-	( 206,522 )		
	群裕投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	12,453	12,453	1,046,500	35	17,236	1,097		
	聯網投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	10,590	10,590	1,059,000	9	11,099	12,311		延後一年認列 投資損益
	和貿國際公司	高雄市	進出口業務買賣	1,500	1,500	714,000	6	7,791	36,075		
	啟翊投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	6,000	6,000	600,000	30	5,974	3,338		
	立慶隆投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	6,000	6,000	600,000	30	5,954	3,351		
聯網營造工程公司	United Steel Investment Pte Ltd.	Singapore	土木營造業等工程之承攬及管理業務	35,336	35,336	1,280,000	100	34,818	( 116 )		
	尚揚創業投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	15,000	15,000	1,500,000	2	15,357	35,521		
	新懋投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	13,754	13,754	1,196,000	40	10,793	2,047		
	汎揚創業投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	10,000	10,000	1,000,000	2	10,180	( 4,598 )		
	聯網投資公司	高雄市	對各種生產及服務事業之投資	10,590	10,590	1,059,000	9	9,883	12,311		延後一年認列 投資損益
	高雄捷運公司	高雄市	交通運輸	120,000	-	12,000,000	1	119,945	( 31,743 )		
China Steel Structure Investment Pte Ltd.	勝代機械(山東)有限公司	中國大陸山東省	建設機械及各種產業機械之鋼板加工製造及銷售	10,074 (美金 300 千元)	10,074 (美金 300 千元)	-	10	8,573	43,322		
	勝代機械(上海)有限公司	中國大陸上海市	移動式破碎機及其他配套機械與零件之設計、製造及銷售	47,012 (美金 1,400 千元)	47,012 (美金 1,400 千元)	-	25	54,539	28,972		
	United Steel International Development Co.	英屬維京群島	對各種生產及服務事業之投資	7,945 (美金 300 千元)	7,945 (美金 300 千元)	300,000	3	7,945	USD 101,882		
中國鋼鐵公司	中冠資訊公司	高雄市	ERP	349,920	349,920	37,441,440	100	496,318	34,306	34,138	子公司

中冠資訊公司	INFO-CHAMP SYSTEM(B.V.I.) CORPORATION	BVI	ERP	31	31	1,000	100	669	USD	1,605		孫公司
中國鋼鐵公司	鉉勝投資開發公司	高雄市	一般投資業務	155,000	155,000	17,926,200	99	30,470		11,744	11,679	子公司
鉉勝投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,00,000	2	30,282		679,166		

( 接次頁 )

( 承前頁 )

中國鋼鐵公司	泰億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	\$ 155,000	\$ 155,000	17,926,200	99	\$ 30,478	\$ 11,744	\$ 11,758	子公司
泰億投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,000,000	2	30,282	679,166		
中國鋼鐵公司	緯昇投資開發公司	高雄市	一般投資業務	155,000	155,000	17,926,200	99	30,477	11,744	11,680	子公司
緯昇投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,000,000	2	30,282	679,166		
中國鋼鐵公司	詠鴻投資開發公司	高雄市	一般投資業務	155,000	155,000	17,926,200	99	30,478	11,744	11,680	子公司
詠鴻投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,000,000	2	30,282	679,166		
中國鋼鐵公司	隆元發投資開發公司	高雄市	一般投資業務	155,000	155,000	17,926,200	99	30,534	11,756	11,692	子公司
隆元發投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,000,000	2	30,282	679,166		
中國鋼鐵公司	宏億投資開發公司	高雄市	一般投資業務	156,170	156,170	17,838,200	99	30,737	11,824	11,758	子公司
宏億投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	178,332	178,332	20,151,000	2	30,489	679,166		
中國鋼鐵公司	廣耀投資開發公司	高雄市	一般投資業務	162,750	162,750	18,621,900	99	32,028	12,367	12,302	子公司
廣耀投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	186,168	186,168	21,000,000	2	31,813	679,166		
中國鋼鐵公司	鼎峰投資開發公司	高雄市	一般投資業務	136,206	136,206	15,753,600	99	26,819	10,318	10,252	子公司
鼎峰投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	157,486	157,486	17,575,000	2	26,625	679,166		
中國鋼鐵公司	民隆豐投資開發公司	高雄市	一般投資業務	155,000	155,000	17,926,200	99	30,477	11,744	11,678	子公司
民隆豐投資開發公司	燁隆公司	高雄縣	鋼鐵製造	179,211	179,211	20,000,000	2	30,282	679,166		
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	411,854	679,166	181,815	
燁隆企業公司	聯鼎鋼鐵公司	高雄縣	冶煉鋼鐵	519,015	265,205	51,901,500	99	490,757	( 2,881 )		
	鼎洲工程公司	高雄縣	工程設計	4,800	4,800	480,000	16	3,656	( 4,661 )		延後一年認列 投資損益
	United Winner Metals	U.S.A.	貿易	USD3,615 千元	USD3,615 千元	3,615,424	34	30,591	6,280		延後一年認列 投資損益
	LNK Internatioanl Holdings Investment Company Ltd.	British Virgin IS.	投資	USD3,000 千元	USD3,000 千元	2,999,900	100	7,631	7,363		

聯鼎鋼鐵公司	鍵寰企業公司	高雄縣	五金批發業	29,990	-	2,999,990	100	30,849	859	延後一年認列 投資損益
	鼎洲工程公司	高雄縣	工程設計	4,800	4,800	480,000	16	3,656	( 4,661 )	延後一年認列 投資損益

( 接次頁 )

( 承前頁 )

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	\$ 3,128,565	(\$ 38,525)	(\$ 12,058)	
中國鋼鐵公司	China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	新加坡	投資	1,631,167	1,631,167	85,765,296	100	1,638,436	65,712	55,853	子公司
China Steel Asia Pacific Holdings Pte Ltd	CSC (Ornasteel) Singapore Pte Ltd	新加坡	投資	SGD 53,541	SGD 53,541	53,541,366	100	USD31,574,038	USD 908,062		孫公司
	CSC (Group steel) Singapore Pte Ltd	新加坡	投資	SGD 32,153	SGD 32,153	32,153,112	100	USD17,445,821	USD 978,571		孫公司
CSC(Ornasteel) Singapore Pte Ltd	Ornasteel Enterprise Corporation(M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR 115,780	MYR 115,780	140,000,000	70	USD31,393,115	MYR 4,495,895		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	MYR 69,468	84,000,000	60	USD17,322,281	MYR 6,829,571		曾孫公司
Ornasteel Enterprise Corporation(M) Sdn. Bhd.	Ornaconstruction Corporation (M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	營造	MYR 99,998	MYR 99,998	99,998	100	MYR 99,998	MYR 8,310		玄孫公司
	Group steel Corporation(M) Sdn. Bhd.	馬來西亞	鋼鐵製造	MYR31,164,996	MYR31,164,996	31,164,996	22	MYR31,164,996	MYR 6,829,571		
中國鋼鐵公司	中鋼機械公司	高雄市	機械製造	799,930	-	79,993,000	100	810,233	6,934	6,934	子公司

中國鋼鐵股份有限公司

現金及約當現金明細表

民國九十一年六月三十日

明細表一

單位：新台幣千元

項	目	到	期	日	年 利率 / 年 收 益 率 (%)	金	額
現	金						
	週轉金					\$	<u>11,970</u>
	銀行存款						
	支票及活期存款						273,204
	定期存款		93.02.22	前	1.62 ~ 2.425		<u>858,596</u>
							<u>1,131,800</u>
約當現金							
	商業本票		91.08.08	前	2.1		<u>1,400,574</u>
	合 計					\$	<u>2,544,344</u>

中國鋼鐵股份有限公司

短期投資明細表

民國九十一年六月三十日

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 單 位 數	金 額	市 價 ( 註 )		備 註
				市 價 ( 元 )	總 金 額	
受益憑證						
德盛債券大壩基金	-	14,837,070	\$ 160,000	10.79	\$ 160,045	
永昌鳳翔基金	-	36,095,588	493,997	13.96	503,804	
盛華 1699 基金	-	86,299,622	976,956	11.50	992,144	
大華債券基金	-	30,823,326	370,000	12.05	371,473	
元大萬泰基金	-	8,448,928	110,323	13.06	110,378	
群益安穩收益基金	-	50,271,914	676,056	13.66	686,790	
景順中信債券基金	-	42,897,522	595,751	13.92	597,164	
荷銀債券基金	-	71,366,176	997,960	14.06	1,003,751	
國際萬寶基金	-	70,827,717	986,903	14.08	997,559	
統一強棒基金	-	33,939,172	483,627	14.36	487,421	
建弘全家福基金	-	5,185,168	792,357	153.08	793,735	
保德信元富債券基金	-	73,907,948	997,243	13.59	1,004,209	
寶來得利基金	-	35,880,203	499,861	14.10	505,835	
保誠威寶基金	-	70,801,721	825,047	11.68	826,624	
金鼎債券基金	-	74,157,819	963,695	13.14	974,263	
日盛債券基金	-	39,458,984	493,156	12.67	499,922	
聯合債券基金	-	41,338,133	500,000	12.13	501,477	
復華債券基金	-	32,272,324	380,150	12.28	396,149	
大眾債券基金	-	39,655,671	477,240	12.09	479,429	
金亞太債券基金	-	16,967,292	200,000	11.84	200,818	
新光吉星基金	-	75,284,393	998,328	13.35	1,005,160	
			<u>12,978,650</u>		<u>13,098,150</u>	

股 票					
台灣積體電路公司	-	47,347,105	<u>967,456</u>	73.53	<u>3,481,432</u>
合 計			<u>\$13,946,106</u>		<u>\$ 16,579,582</u>

註：市價係按九十一年六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

應收帳款明細表

民國九十一年六月三十日

明細表三

單位：新台幣千元

客 戶 名 稱	金 額	備 註
關係人		
中鋼碳素化學公司	\$ 59,193	
燁隆企業公司	50,749	
其他(註)	<u>34,015</u>	
	<u>143,957</u>	
非關係人		
唐榮不鏽鋼廠	102,303	
高興昌鋼鐵	91,120	
盛餘公司	87,716	
燁輝公司	89,898	
其他(註)	<u>956,874</u>	
	1,327,911	
減：備抵呆帳	( <u>4,300</u> )	
	<u>1,323,611</u>	
合 計	<u>\$ 1,467,568</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

應收票據明細表

民國九十一年六月三十日

明細表四

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	\$ 144,247	
其他(註)	<u>90,976</u>	
合    計	<u>\$ 235,223</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

民國九十一年六月三十日

明細表五

單位：新台幣千元

項 目	金 額	
	成 本	市 價 ( 註 一 )
製 成 品	\$ 3,780,884	\$ 4,738,223
在 製 品	4,642,552	5,803,190
原 料	2,848,519	3,059,611
物 料	3,291,333	3,875,474
燃 料	74,756	74,756
在途材料及未分配運什費	1,176,821	1,176,821
其 他	<u>28,960</u>	<u>28,961</u>
	15,843,825	<u>\$ 18,757,036</u>
減：備抵存貨損失（註二）	<u>( 211,910 )</u>	
	<u>\$ 15,631,915</u>	

註一：除原料、物料、在途材料及燃料按重置成本外，餘係按淨變現價值計價。

註二：主要係針對呆滯存貨所提列之跌價損失。

註三：存貨之投保參閱明細表九。

中國鋼鐵股份有限公司

質押定期存款明細表

民國九十一年六月三十日

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	2.4	89.10.02 ~ 92.01.18	\$ 3,150,000	註
第一銀行	2.35	90.07.02 ~ 92.02.11	1,400,000	註
華南銀行	2.35	90.08.24 ~ 92.10.22	1,700,000	註
彰化銀行	2.4	90.11.05 ~ 92.02.01	700,000	註
世華銀行	2.35	91.02.22 ~ 92.05.18	550,000	註
台灣銀行	2.275	90.12.31 ~ 91.06.30	<u>700,000</u>	註
合 計			<u>\$ 8,200,000</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

民國九十一年六月三十日

明細表七

單位：新台幣千元

項	目	金	額
應收現金股利		\$ 1,312,112	
遞延所得稅資產		357,131	
預付款項		270,052	
其他應收款		133,281	
其他(註)		<u>45</u>	
合 計		<u>\$ 2,072,621</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

長期投資變動明細表

民國九十一年度上半年

明細表八

單位：新台幣千元  
(除另予註明者外)

被投資公司	期初 股數(千股)	餘額 金	本年 股數(千股)	增加 金	本年 股數(千股)	減少 金	期末 股數(千股)	持 股 %	餘額 金	市價或 單價(元)	股權 總金	淨值 總額	提供擔保或 質押情形	備註
依權益法計價														
中鋼鋁業公司	526,930	\$ 5,508,891	-	\$ 127,903	-	\$ -	526,930	98	\$ 5,636,794	\$10.70	\$ 5,729,684		參閱財務報表附註十九	
中盈投資開發公司	439,593	4,189,482	-	232,660	-	-	439,593	100	4,422,142	10.06	4,687,726		無	
中欣開發公司	399,994	4,090,900	-	-	-	18,735	399,994	100	4,072,165	10.18	4,076,787		無	
中鋼運通公司	422,434	5,519,921	-	-	-	476,604	422,434	100	5,043,317	11.94	5,162,352		無	
桂裕企業公司	270,000	592,916	-	-	-	44,964	270,000	30	547,952	2.03	547,952		無	
中德電子材料公司	139,999	1,009,937	-	27,487	-	-	139,999	35	1,037,424	7.41	1,037,424		無	
中實國際公司	58,983	861,286	-	52,096	-	-	58,983	100	913,382	15.49	924,226		無	
中鋼碳素化學公司	54,363	778,433	-	-	-	61,238	54,363	32	717,195	34.41	1,870,624		無	
中聯爐石處理資源化公司	39,430	480,268	-	-	-	7,728	39,430	20	472,540	13.45	530,322		無	
中宇環保工程公司	30,928	365,502	-	2,127	-	-	30,928	36	367,629	12.55	388,149		無	
中冠資訊公司	37,441	462,204	-	34,114	-	-	37,441	100	496,318	13.26	496,639		無	
中國鋼鐵結構公司	26,470	465,463	-	-	-	12,074	26,470	18	453,389	16.47	435,965		無	
中鋼保全公司	17,993	193,051	-	2,509	-	-	17,993	100	195,560	10.87	197,974		無	
廣耀投資開發公司	18,622	19,726	-	12,302	-	-	18,622	99	32,028	1.72	32,028		無	
宏億投資開發公司	17,838	18,979	-	11,758	-	-	17,838	99	30,737	1.72	30,737		無	
泰億投資開發公司	17,926	18,798	-	11,680	-	-	17,926	99	30,478	1.70	30,478		無	
緯昇投資開發公司	17,926	18,797	-	11,680	-	-	17,926	99	30,477	1.70	30,477		無	
詠鴻投資開發公司	17,926	18,798	-	11,680	-	-	17,926	99	30,478	1.70	30,478		無	
隆元發投資開發公司	17,926	18,842	-	11,692	-	-	17,926	99	30,534	1.70	30,534		無	
民隆豐投資開發公司	17,926	18,799	-	11,678	-	-	17,926	99	30,477	1.70	30,477		無	
鉸勝投資開發公司	17,926	18,791	-	11,679	-	-	17,926	99	30,470	1.70	30,470		無	
鼎峰投資開發公司	15,754	16,567	-	10,252	-	-	15,754	99	26,819	1.70	26,819		無	
高科磁技公司	16,028	103,571	-	-	-	103,571	16,028	50	-	-	450		無	
燁隆企業公司	271,487	249,768	-	162,086	-	-	271,487	24	411,854	6.33	1,718,515		無	
China Steel Asia Pacific Holdings Pte. Ltd.	85,765	1,646,053	-	-	-	7,617	85,765	100	1,638,436	19.10	1,652,517		無	
高雄捷運公司	300,000	3,012,620	13,019	130,190	-	14,245	313,019	31	3,128,565	9.99	3,128,565		無	
中鋼機械公司	79,993	803,300	-	6,933	-	-	79,993	100	810,233	10.13	810,233		無	
		30,501,663		882,506		746,776			30,637,393		33,668,602			
減：子公司持有本公司股票視為庫藏股		-		-		1,356,471			( 1,356,471 )		( 1,356,471 )			
		30,501,663		882,506		2,103,247			29,280,922		32,312,131			
依成本法計價														
東森寬頻電信公司	120,000	1,200,000	-	-	-	-	120,000	2	1,200,000	10.07	1,208,400		無	
台灣工業銀行	102,820	1,000,000	-	-	-	-	102,820	4	1,000,000	10.29	1,058,013		無	
唐榮鐵工廠公司	59,721	597,214	-	-	-	597,214	59,721	9	-	-	-		無	
開發國際投資公司	54,000	500,000	-	-	-	-	54,000	5	500,000	10.31	556,740		無	
Maruichi Steel Tube Ltd.	2,000	715,550	-	42,369	-	-	2,000	2	757,919	378.96	757,920		無	
展茂光電公司	17,100	182,200	-	-	-	-	17,100	3	182,200	10.34	176,814		無	
海外投資開發公司	5,000	50,000	-	-	-	-	5,000	6	50,000	10.29	49,750		無	
景岳生物科技公司	5,000	60,990	-	-	-	-	5,000	17	60,990	10.31	51,561		無	
		4,305,954		42,369		597,214			3,751,109		3,859,198			
預付股款														
生華創業投資公司籌備處	12,000	120,000	-	-	-	-	12,000	6	120,000		120,000			
長期基金														
中加生物科技基金	46 單位	98,794	-	-	-	-	46 單位	-	98,794		98,794			
合計		\$ 35,026,411		\$ 924,875		\$ 2,700,461			\$ 33,250,825		\$ 36,390,123			

註一：市價係指九十一年六月份之平均收盤價；股權淨值依權益法計價部分均根據經會計師查核之財務報表計算，依成本法計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六。

中國鋼鐵股份有限公司  
 固定資產成本變動明細表  
 民國九十一年度上半年

明細表九

單位：新台幣千元

項 目	期 初 餘 額	本 期 變 動				期 末 餘 額	提 供 擔 保 或 抵 押 情 形
		增	加	減	少		
成 本							
土 地	\$ 6,764,647	\$ 301,000		\$ -	(\$ 569)	\$ 7,065,078	無
土地改良物	4,316,764	-		-	-	4,316,764	無
房屋建築及設備	35,664,534	19,477		( 839 )	-	35,683,172	無
機器設備							參閱財務報表附
	207,043,084	783,538		( 314,091 )	-	207,512,531	註十九
交通及運輸設備	1,594,481	2,800		( 3,613 )	-	1,593,668	無
雜項設備	<u>2,651,344</u>	<u>286,994</u>		<u>( 140,274 )</u>	-	<u>2,798,064</u>	無
	<u>258,034,854</u>	<u>1,393,809</u>		<u>( 458,817 )</u>	<u>( \$ 569 )</u>	<u>258,969,277</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	-		-	-	2,445,529	
機器設備	9,542,254	-		( 1,666 )	-	9,540,588	
交通及運輸設備	39,186	-		-	-	39,186	
雜項設備	<u>35,299</u>	-		<u>( 7 )</u>	-	<u>35,292</u>	
	<u>18,405,855</u>	-		<u>( 1,673 )</u>	<u>\$ -</u>	<u>18,404,182</u>	
成本及重估增值	<u>\$ 276,440,709</u>	<u>\$ 1,393,809</u>		<u>( \$ 460,490 )</u>	<u>( \$ 569 )</u>	<u>\$ 277,373,459</u>	
未完工程	<u>\$ 3,183,839</u>	<u>\$ 1,148,532</u>				<u>\$ 4,332,371</u>	

註：本公司之存貨、房屋建築及設備及機器設備，投保火險及其他附加險等之保額合計約 1,806 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  
 民國九十一年度上半年

明細表十

單位：新台幣千元

	期 初 餘 額	本 期 變 動			期 末 餘 額	備 註
		增	加 減	少 重 分 類		
成 本						
土地改良物	\$ 2,489,300	\$ 94,620	\$ -	\$ -	\$ 2,583,920	
房屋建築及設備	11,899,016	449,849	266	-	12,348,599	
機器設備	138,412,627	4,999,424	298,181	-	143,113,870	
交通及運輸設備	1,189,708	52,836	3,052	-	1,239,492	
雜項設備	2,056,427	167,576	136,131	-	2,087,872	
	<u>156,047,078</u>	<u>\$ 5,764,305</u>	<u>\$ 437,630</u>	<u>\$ -</u>	<u>161,373,753</u>	
重估增值						
土地改良物	336,638	\$ 11,030	\$ -	-	347,668	
房屋建築及設備	1,398,209	28,967	-	-	1,427,176	
機器設備	9,520,466	5,411	1,666	-	9,524,211	
交通及運輸設備	38,936	76	-	-	39,012	
雜項設備	35,256	8	7	-	35,257	
	<u>11,329,505</u>	<u>\$ 45,492</u>	<u>\$ 1,673</u>	<u>\$ -</u>	<u>11,373,324</u>	
累積折舊總額	<u>\$ 167,376,583</u>	<u>\$ 5,809,797</u>	<u>\$ 439,303</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$172,747,077</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

其他資產明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十一

單位：新台幣千元

項	目	金	額
出租資產 - 土地		\$ 2,952,220	
出租資產 - 機器設備淨額		977,613	
未攤銷修理費 - 高爐大修		876,832	
其他 (註)		<u>260,527</u>	
合	計	<u>\$ 5,067,192</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

短期借款明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十二

單位：新台幣千元

名	稱	借 款 期 限	年 利 率 ( % )	餘 額	抵 押 或 擔 保
銀行透支			2.35 ~ 3.775	\$ 40,586	定期存款
信用狀借款					
台灣中小企業銀行	每筆借款自銀行付款日起算 180天內還款		0.48 ~ 4.02	301,833	無
世華聯合銀行	"		0.48 ~ 2.52	68,273	本 票
彰化銀行	"		0.47 ~ 5.03	77,003	本 票
交通銀行	"		0.58 ~ 3.655	9,955	本 票
中國農民銀行	"		0.44 ~ 4.8	35,900	本 票
台灣銀行	"		0.492 ~ 4.97	44,265	本 票
法國國家巴黎銀行	"		0.57 ~ 4.12	3,067	本 票
中國國際商業銀行	"		0.65 ~ 4.65	114,435	本 票
第一商業銀行	"		0.48 ~ 4.055	154,355	本 票
荷蘭銀行	"		0.525 ~ 4.025	4,321	本 票
花旗銀行	"		0.31 ~ 4.2	25,820	本 票
香港匯豐銀行	"		0.55 ~ 3.9	81,348	本 票
土地銀行	"		0.48 ~ 4.8	48,231	本 票
華南銀行	"		0.6 ~ 4.2	248,707	本 票
中央信託局	"		2.44 ~ 2.5	41,413	本 票
中國信託商業銀行	"		0.4844 ~ 4.82	44,051	本 票
合作金庫	"		0.4813 ~ 0.485	6,883	本 票
里昂銀行	"		0.55 ~ 2.75	2,957	本 票
				<u>1,312,817</u>	
合 計				<u>\$ 1,353,403</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

應付短期票券明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十三

單位：新台幣千元

保 證 或 承 兌 機 構	期 間	年 貼 現 率 ( % )	金 額		
			發 行 金 額	未 攤 銷 票 券 溢 ( 折 ) 價	帳 面 價 值
國際票券	91.05.20 ~ 91.07.05	1.97	\$ 370,000	(\$ 80)	\$ 369,920
中興票券	91.06.27 ~ 91.08.08	1.99	1,000,000	( 2,044)	997,956
中華票券	91.06.28 ~ 91.07.25	1.9	<u>400,000</u>	( <u>500</u> )	<u>399,500</u>
合 計			<u>\$ 1,770,000</u>	( <u>\$ 2,624</u> )	<u>\$ 1,767,376</u>

中國鋼鐵股份有限公司

應付帳款明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十四

單位：新台幣千元

廠	商	名	稱	金	額
關係人					
			中鋼運通公司	\$	245,393
			其他(註)		<u>75,137</u>
					<u>320,530</u>
非關係人					
			BHP IRON ORE LIMITED		186,069
			HELENSBURGH COAL PTY LIMITED		165,322
			HAMERSLEY IRON PTY LIMITED		164,056
			其他(註)		<u>2,074,677</u>
					<u>2,590,124</u>
			合計	\$	<u>2,910,654</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

其他應付款項明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十五

單位：新台幣千元

項	目	金	額
應付薪資		\$	900,264
應付利息			796,907
應付產銷獎金			397,704
應付外包修護工程			365,735
應付水電費			178,268
應付稅捐			139,412
其他(註)			<u>945,247</u>
合	計		<u>\$3,723,537</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

民國九十一年六月三十日

明細表十六

單位：新台幣千元

項	目	金	額
應退客戶貨款		\$1,045,996	
履約保證金		779,471	
預收工程款		205,699	
其他(註)		<u>224,860</u>	
合	計	<u>\$2,256,026</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

應付公司債明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十七

單位：新台幣千元

名 稱	受 託 機 構	期 限	還 本 付 息 辦 法	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	87.05 ~ 92.05	自九十年五月起分三年償還，每年各還本一次，利息每半年複利一次，按年支付	7.4	\$ 5,000,000	\$ 3,300,000	\$ 1,700,000	無	
	交通銀行	87.11 ~ 92.12	自發行日起屆滿四及五年，各還本二分之一，利息每半年複利一次，按年支付	6.785	5,000,000	-	5,000,000	〃	
	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	〃	
	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	〃	
	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，利息每年計息一次，按年支付	5.18	5,000,000	-	5,000,000	〃	
	中國國際商業銀行	90.06 ~ 95.06	九十五年六月到期一次還本，利息每年計息一次，按年支付	4.27	5,000,000	-	5,000,000	〃	
	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，利息每半年複利一次，按年支付	3.0763	1,500,000	-	1,500,000	〃	
	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，利息每年計息一次，按年支付	3.1	3,500,000	-	3,500,000	〃	
四年期無擔保公司債									
	交通銀行	88.03 ~ 92.03	九十二年三月到期一次還本，利息每半年複利一次，按年支付	6.5	<u>5,000,000</u>	<u>-</u>	<u>5,000,000</u>	〃	
					<u>\$ 40,000,000</u>	<u>\$ 3,300,000</u>	36,700,000		

減：一年內到期部份  
合 計

( 9,200,000)

\$ 27,500,000

中國鋼鐵股份有限公司

長期借款明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十八

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		
德國復興銀行	自民國八十六年十二月至九十一年九月止，分十期平均償還	6.4	\$ 505,343	\$ -	\$ 505,343	無	
日本住友銀行	自民國八十七年八月至九十二年二月止，分十期平均償還	6.715	335,800	-	335,800	無	
中國輸出入銀行	民國九十二年三月到期一次償還	4.95	2,050,000	-	2,050,000	參閱財務報表附註十九	
中國輸出入銀行	民國九十三年六月到期一次償還	4.95	-	50,000	50,000	"	
中國國際商業銀行	民國九十二年十二月到期一次償還	1.0466	-	735,800	735,800	"	
合計			\$ 2,891,143	\$ 785,800	\$3,676,943		

中國鋼鐵股份有限公司

其他負債明細表

民國九十一年六月三十日

明細表十九

單位：新台幣千元

項	目	金	額
遞延所得稅負債		\$ 3,924,262	
遞延收益 - 出售土地予子公司之未實現利益		<u>1,405,040</u>	
合	計	<u>\$ 5,329,302</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

營業收入明細表

民國九十一年度上半年

明細表二十

單位：新台幣千元

項	目	數量 ( 公 噸 )	金	額
銷貨收入				
鋼鐵產品				
	生 鐵	13,872	\$	64,692
	大 鋼 胚	19,419		116,790
	扁 鋼 胚	608,180		3,570,012
	小 鋼 胚	14,561		109,951
	線 材	568,565		5,133,408
	球化線材	36,784		519,887
	棒 鋼	247,273		2,315,758
	加工棒鋼	7,003		84,871
	鋼 板	555,346		5,013,971
	鋼板 - 不銹鋼	287		11,596
	熱軋鋼板	28,178		219,671
	熱軋鋼片	40,642		332,432
	熱軋鋼捲	1,140,483		7,953,135
	熱軋粗鋼捲	643,290		4,099,633
	熱軋粗鋼捲 - 不銹鋼	115		5,137
	酸洗後鋼捲	337,596		2,630,601
	冷軋鋼捲	738,639		6,872,377
	彩色鋼片	1,403		22,070
	電磁鋼片	158,354		1,947,842
	電氣鍍鋅鋼捲	160,771		1,999,703
	熱浸鍍鋅鋼捲	127,788		1,478,021
	冷軋後鋼捲	23,693		185,093
	其 他	<u>392</u>		<u>12,028</u>

	5,472,634	44,698,679
非鋼鐵類產品	58,132	93,813
副 產 品	<u>1,547,313</u>	<u>488,289</u>
銷貨收入合計	<u>7,078,079</u>	45,280,781
勞務收入		762,142
其他營業收入		<u>215,302</u>
合 計		<u>\$ 46,258,225</u>

中國鋼鐵股份有限公司

營業成本明細表

民國九十一年度上半年

明細表二十一

單位：新台幣千元

項	目	金	額
期初原料		\$ 3,002,420	
本期進料		16,779,918	
減：期末原料		( 2,848,519)	
原料耗用		16,933,819	
直接人工		2,036,810	
製造費用		<u>16,395,467</u>	
製造成本		35,366,096	
加：期初在製品		6,764,375	
減：期末在製品		( 4,642,552)	
製成品成本		37,487,919	
加：期初製成品		4,725,721	
期初副產品		46,540	
減：期末製成品		( 3,780,884)	
期末副產品		( 25,077)	
非生產性自用及對外服務成本		( 246,035)	
樣品贈送		( 2,041)	
其他		( 1,097)	
銷貨成本		38,205,046	
勞務成本		405,225	
其他營業成本		<u>92,306</u>	
合 計		<u>\$38,702,577</u>	

中國鋼鐵股份有限公司

營業費用明細表

民國九十一年度上半年

明細表二十二

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	\$ 299,733	\$481,570	\$228,791	\$ 1,010,094
專業服務費用	20,960	145,092	63,792	229,844
棧儲、包裝及代理費	273,534	10,566	307	284,407
旅 運 費	164,353	18,433	3,287	186,073
折舊及攤銷	42,583	98,240	45,917	186,740
修理保養費	16,865	31,549	11,967	60,381
材料及用品費	9,146	4,238	32,211	45,595
租 金	3,786	39,425	268	43,479
稅捐及規費	31,482	7,266	1,315	40,063
公共關係費	3,091	19,347	300	22,738
其他 ( 註 )	<u>7,526</u>	<u>45,638</u>	<u>7,920</u>	<u>61,084</u>
合 計	<u>\$ 873,059</u>	<u>\$901,364</u>	<u>\$396,075</u>	<u>\$ 2,170,498</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

營業外收入明細表

民國九十一年度上半年

明細表二十三

單位：新台幣千元

項	目	金	額
投資收益 - 淨額		\$ 1,046,009	
利息收入		138,664	
租賃收入		70,678	
存貨盤盈 - 淨額		38,908	
兌換利益 - 淨額		21,090	
出售下腳收入		20,068	
賠償收入		12,479	
其他 (註)		<u>79,770</u>	
合 計		<u>\$ 1,427,666</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

營業外費用明細表

民國九十一年度上半年

明細表二十四

單位：新台幣千元

項	目	金	額
利息費用		\$ 1,241,352	
存貨跌價損失		76,057	
證券發行費用		23,384	
資產報廢損失		20,989	
其他(註)		<u>291,854</u>	
合	計	<u>\$ 1,653,636</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

會計師查核財務報表重要查核說明

民國九十一年度上半年

內部會計控制之實施說明及評估

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，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，藉以釐定查核程序、抽查時間及範圍，俾對該公司財務報表是否允當表達表示意見。研討及評估之範圍，包括該公司依財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(六)第〇一九七〇號函規定，與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。

本會計師於上述抽核過程中，並未發現該公司之內部會計控制制度有重大之缺失足以影響財務報表之允當表達。

二、有價證券、存貨之監盤及各項資產負債之函證情形如下：

(一)有價證券之盤點

經檢視或函證並與帳載核對或調節相符，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，於存貨盤點觀察前，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

於民國九十一年五月至六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，並視需要選樣抽點存貨之盤存數量，結果尚稱滿意。盤點日帳列存貨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

項 目	函 證 百分比	回函相符 及調節相 符百分比	其 他 查 核 說 明	滿 意
現金及約當現金	100	100	-	滿意
質押定期存款	100	100	-	滿意
應收款項	34	65	未函證或未回函部分經擇 要抽查核對有關記錄憑 證及期後收款情形	滿意
短期借款及銀行 透支	100	100	-	滿意
應付短期票券	100	100	-	滿意
應付帳款	14	84	未函證或未回函部分經擇 要抽查核對有關記錄憑 證及期後付款情形	滿意
長期借款	100	100	-	滿意
應付公司債	100	100	-	滿意

三、中國鋼鐵股份有限公司民國九十一年度上半年之財務報表，經本會計師查核結果，並未發現有將資金貸與股東或他人之情形。

四、重大財務比率變動說明

項 目	九 十 一 年 度 上 半 年	九 十 年 度 上 半 年	增 ( 減 ) 變 動比率 ( % )
毛利率 ( % )	16	15	6
存貨週轉率 ( 次 )	2.3	2.1	10
應收款項週轉率 ( 次 )	25.2	23.5	7

兩期財務比率變動並未有超過 20% 者。

五、其他項目重大變動說明

(一)其他資產

出租資產增加 1,541,948 千元 ( 65% ) ，主係本期增加出租予中機土地所致。

(二)營業外收支項目

前後期各項目變動達 50% 以上，且其變動金額達新台幣 10,000 千元以上者，其變動原因分析如下：

項 目	九 十 一 年 度		九 十 年 度		變 動 比 例 ( % )	變 動 金 額	說 明
	上 半 年	上 半 年	上 半 年	上 半 年			
利息收入	\$ 138,664	\$ 454,039	( 69 )	(\$ 315,375)			
兌換利益 - 淨額	21,090	127,293	( 83 )	( 106,203)			
存貨跌價損失	76,057	-	-	76,057			

主係清償到期借款，致現金及銀行存款平均餘額大幅減少及利率下跌綜合影響。

主係本期美金貶值，致美金資產所產生之匯兌利益減少。

主係九十一年度上半年提列存貨呆滯損失所致。

### (三) 淨現金流量

兩期淨現金流量變動金額未達實收資本額 5%。

六 證期會通知上年度財務報告應調整改進事項，其辦理情形之說明：無。

勤業會計師事務所

會計師 曾 光 敏                      會計師 陳 政 弘

中 華 民 國 九 十 一 年 七 月 二 十 四 日