

中鴻鋼鐵股份有限公司

112年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會。

時間：中華民國112年6月28日（星期三）上午9時30分正。

地點：高雄市楠梓區宏毅一路12巷2號中油宏南訓練教室(捷運R17世運站出口)。

出席：出席股東及股東委託出席之股數 1,013,143,009股（其中以電子方式行使權利之出席股東代表股數為 742,237,191股），佔已發行股份總數 1,435,544,446股之70.57%。

出席董事：曾董事長貴松、劉董事敏雄、李董事文周

出席獨立董事：邱獨董鑄山(審計委員會召集人)、蔡獨董憲唐、李獨董玲玲。

（出席董事 6 人已超過董事席次 7 席之二分之一以上）

列席：德時國際通商法律事務所

葉永芳律師

勤業眾信聯合會計師事務所

劉裕祥會計師

主席：曾董事長貴松



紀錄：李靜儀



一、宣佈開會：出席及委託出席股份總數已超過公司法第174條規定之股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

（一）本公司111年度營業報告（略）。

（二）審計委員會審查本公司111年度決算表冊報告（略）。

（三）修訂本公司「董事會議事規則」部分條文報告（略）。

（前述報告內容請參閱本公司112年股東常會議事手冊）

四、承認事項：

第一案

董事會提

案由：本公司 111 年度營業報告書及財務報告，提請 承認。

說明：111 年度個體財務報告暨合併財務報告業經勤業眾信聯合會計師事務所劉裕祥會計師、江佳玲會計師查核簽證，並經審計委員會出具審查報告認為尚無不符在案。

股東發言紀要：無股東發言。

議決：出席股東表決權數 1,013,143,009 權，贊成 959,567,230 權，其中電子投票贊成權數 688,673,462 權；反對 315,334 權，其中電子投票反對權數 315,334 權；無效票 0 權；棄權/未投票 53,260,445 權，其中電子投票棄權/未投票權數 53,248,395 權。贊成比例 94.71%，本案照原案表決通過。

111 年度營業報告書



一、經營方針

願 景：中鴻堅持正派經營，努力打造成為一個持續發展、值得信賴、樂於交往的鋼鐵公司。

理 念：靈活迎變、精實效率、開發利基、創造價值

具體作法：◎善用集團資源，做好產銷運儲

◎掌握市場脈動，成就客我雙贏

◎準確設備改造，精實生產管理

◎強化數位管理，落實人資傳承

◎貫徹安衛減碳，克盡社會責任

二、實施概況

- 1.由於烏俄戰事延宕、大陸疫情清零政策及全球通膨升息等多重因素衝擊，重創全球經濟。受大環境影響，下半年鋼鐵市況急轉直下，價格與需求大幅下降，產業遭遇嚴厲的挑戰，致年銷售目標達成率為 98.38%。
- 2.精實生產管理，訂單合格率創紀錄：熱軋廠、冷軋廠、鋼管廠鹿港廠區三廠總產品及酸鍍廠酸洗產品全程訂單合格率均創歷史新紀錄。
- 3.強化數位管理，積極推動 E 化系統建置、智能製造專案(包括：冷軋廠空壓機智能優化管理與熱軋廠熱軋線智能排程系統)及加強行動 APP 之運用。
- 4.落實職業安全衛生管理系統運作，獲得相關榮譽如下：
 - (1)110 年 11 月熱軋廠、冷軋廠通過勞動部職業安全衛生管理系統績效審查，有效期間 3 年，自 110 年 6 月 29 日至 113 年 6 月 28 日止。
 - (2)酸鍍廠榮獲勞動部及高雄市政府「111 年推行職業安全衛生優良單位」。
 - (3)111 年 12 月榮獲勞動部頒發 110 年至 111 年擔任台灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)南區促進委員熱心公益感謝狀。
 - (4) 111 年 12 月冷軋廠榮獲台灣鋼鐵工業同業公會 110 年度安全衛生績效評比「軋製類金安獎」；鋼管廠大發廠區、鋼管廠鹿港廠區同獲「其他類金安獎」；酸鍍廠榮獲「其他類特優獎」。
- 5.強化環境能源管理及節能減廢，善盡企業社會責任
111 年 4 月榮獲高雄市環保局頒發自主響應 111 年全球節能活動感謝狀。5 月熱軋廠加熱爐燃料替代溫室氣體抵換專案環保署核發第三次(4~5 年)減量額度 98,584 公噸二氧化碳當量。12 月榮獲高雄市政府環保局頒發 111 年跨部門溫室氣體合作減量績優企業單位。

6.持續品質精進，通過各項驗證

111 年產品系統認證審查 11 項全數通過，認證項目：包括 API、MS、ISO/IEC 17025、CE MARK & UKCA、ISO 9001、新加坡 FPC、IATF 16949、紐西蘭 FPC。

7.各類優良事蹟，獲頒獎項如下：

- (1)111 年 7 月榮獲高雄市政府環保局頒發積極參與 110 年度綠色採購熱心推動環保業務感謝狀。
- (2)111 年 11 月榮獲高雄市政府勞工局頒贈 111 年度小勞雄福企溫暖心城市幸福企業(大型企業組)獎座
- (3)111 年 11 月榮獲勞動部頒發人才發展品質管理系統評核(TTQS)銀牌認證。
- (4)111 年 11 月榮獲 2022 台灣企業永續獎(企業永續報告書獎金獎)。

三、營業計畫實施成果

1.生產計畫執行情況

111 年度鋼鐵產品生產量(不含雜級品)202.6 萬公噸，較 110 年度生產量 237.6 萬公噸，減少 35 萬公噸，降幅約 14.7%。

2.銷售計畫執行情況

111 年度鋼鐵產品銷售量為 182 萬公噸，較 110 年度銷售量 212 萬公噸，減少 30 萬公噸，降幅 14.2%。

四、營業收支及獲利能力分析

111 年度稅後淨損為 9.9 億元，營業收支、獲利等狀況如下：

1.收入部份

111 年度合併營業收入為 445 億元，較 110 年度 537.4 億元減少 92.4 億元，減幅約 17.2%。

2.支出部份

111 年度合併營業成本及合併營業費用合計為 462.6 億元，較 110 年度 472.2 億元減少 9.6 億元，減幅約 2%。

3.獲利方面

主係鋼品單位銷售成本增加，加上銷售單價下跌，致稅後淨損 9.9 億元。

五、研究發展狀況

本公司不斷致力於設備更新、製程精緻化，及尋求扁胚供應商合作開發高附價產品，以提升產品品級及公司整體競爭力。本公司 111 年度較重大研發及品質精進成果如下：

1.產品品質精進

冷軋 CQ2 表面清潔度與黏結撕裂改善。

2.製程研究

(1)建立 S50C(厚度 ≥ 3.0 mm)低硬度產品製造技術與導入精軋站間鋼帶側移量測設備與尾板自動傾輓控制技術。

(2)建立冷軋 CQ2 階段性退火技術。

3.設備技術建立

(1)建立熱軋剝片研磨技術。

(2)完成熱軋廠 F3 主馬達設備汰舊換新。

(3)建立 PO 高強度鋼種(SPFH590、GR.80) POL Scale Breaker 生產技術。

(4)建立大發廠區管車內刮機組智能監診系統。

董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍



會計師查核報告

中鴻鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中鴻鋼鐵股份有限公司（中鴻公司）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體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編製，足以允當表達中鴻公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效與個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鴻公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鴻公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鴻公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷銷貨收入存在性

中鴻公司 111 年度外銷銷貨收入為新台幣 19,503,169 千元，佔銷貨收入淨額 45%，且該外銷銷貨收入較 110 年度有顯著成長，因此本會計師將外銷銷貨收入存在性列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策與附註揭露請參閱個體財務報告附註四及二四。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試中鴻公司與銷貨收入存在性攸關之內部控制設計與執行是否有效；
- 二、自外銷銷貨收入明細中選取適當樣本進行測試，包含客戶訂單、出貨文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致暨收入認列金額是否正確；
- 三、取得外銷銷貨期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，以確認資產負債表日前銷貨收入認列之存在性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中鴻公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中鴻公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中鴻公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中鴻公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中鴻公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中鴻公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於中鴻公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中鴻公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鴻公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥

會計師 江 佳 玲

劉裕祥



江佳玲



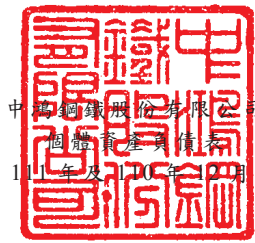
金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 112 年 2 月 23 日



中興鋼鐵股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼	資 產	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$	3,265,526	9	\$	507,465	1
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及七）		986,655	3		1,170,412	3
1139	避險之金融資產—流動（附註四及八）		700,188	2		-	-
1170	應收帳款（附註四、九及二四）		231,840	-		930,578	2
1180	應收帳款—關係人（附註四、九、二四及三十）		57,510	-		47,355	-
1200	其他應收款（附註九）		11,156	-		9,051	-
1210	其他應收款—關係人（附註九及三十）		341,528	1		211,007	1
130X	存貨（附註四、五及十）		9,761,983	27		12,717,439	34
1410	預付款項（附註十一）		255,755	1		443,116	1
1476	其他金融資產—流動（附註十二及三一）		1,100,000	3		1,000,000	3
1479	其他流動資產		45	-		2,597	-
11XX	流動資產總計		16,712,186	46		17,039,020	45
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動（附註四及七）		41,163	-		62,040	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）		3,738,144	10		4,089,098	11
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、三十及三二）		9,801,656	27		10,164,924	28
1755	使用權資產（附註四及十五）		48,092	-		62,920	-
1760	投資性不動產（附註四及十六）		5,981,409	16		5,982,297	16
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二六）		373,292	1		-	-
1915	預付設備款（附註三二）		56,285	-		70,290	-
1920	存出保證金		9,337	-		5,651	-
1975	淨確定福利資產（附註四、五及二二）		2,060	-		-	-
15XX	非流動資產總計		20,051,438	54		20,437,220	55
1XXX	資產總計	\$	36,763,624	100	\$	37,476,240	100
代碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$	7,561,516	21	\$	4,562,252	12
2110	應付短期票券（附註十七）		-	-		999,641	3
2126	避險之金融負債—流動（附註四及八）		2,166	-		-	-
2130	合約負債—流動（附註二四）		102,146	-		95,155	-
2170	應付帳款（附註十九）		534,403	2		1,360,732	4
2180	應付帳款—關係人（附註十九及三十）		289,098	1		469,577	1
2200	其他應付款（附註二十及三十）		541,337	2		1,174,438	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）		89,378	-		652,941	2
2250	負債準備—流動（附註四及二一）		133,700	-		206,850	1
2280	租賃負債—流動（附註四及十五）		12,877	-		15,408	-
2320	1 年內到期之長期借款（附註十七）		2,340,000	6		-	-
2365	退款負債		57,815	-		265,047	1
2399	其他流動負債		16,244	-		23,317	-
21XX	流動負債總計		11,680,680	32		9,825,358	27
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十八）		2,997,309	8		2,996,174	8
2541	長期借款（附註十七）		2,260,000	6		1,200,000	3
2542	長期應付票券（附註十七）		2,498,441	7		239,792	1
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）		193,481	1		182,222	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）		36,276	-		48,519	-
2640	淨確定福利負債（附註四、五及二二）		-	-		387,777	1
2645	存入保證金（附註十六）		35,000	-		35,000	-
25XX	非流動負債總計		8,020,507	22		5,089,484	13
2XXX	負債總計		19,701,187	54		14,914,842	40
	權益（附註四及二三）						
3110	普通股股本		14,355,444	39		14,355,444	38
3200	資本公積		903	-		903	-
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積		764,806	2		144,632	-
3320	特別盈餘公積		-	-		425,839	1
3350	未分配盈餘		1,651,062	4		6,503,369	18
3300	保留盈餘合計		2,415,868	6		7,073,840	19
3400	其他權益		290,222	1		1,131,211	3
3XXX	權益總計		17,062,437	46		22,561,398	60
3X2X	負債及權益總計	\$	36,763,624	100	\$	37,476,240	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍



中鴻鋼鐵股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟

每股盈餘（虧損）為元

代 碼		111 年度		110 年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二四及三十）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 43,675,748	98	\$ 53,019,056	99
4600	勞務收入	741,273	2	624,450	1
4800	其他營業收入	80,257	-	89,708	-
4000	營業收入合計	44,497,278	100	53,733,214	100
5000	營業成本（附註十、十四、二五及三十）	45,629,434	103	46,197,610	86
5900	營業毛利（損）	(1,132,156)	(3)	7,535,604	14
	營業費用（附註二五及三十）				
6100	推銷費用	376,864	1	577,505	1
6200	管理費用	254,326	-	443,925	1
6000	營業費用合計	631,190	1	1,021,430	2
6900	營業淨利（損）	(1,763,346)	(4)	6,514,174	12
	營業外收入及支出（附註十三、十六、二五及三十）				
7100	利息收入	47,609	-	803	-
7010	其他收入	283,378	-	131,463	-
7020	其他利益及損失	29,000	-	370,938	1
7050	財務成本	(130,575)	-	(45,715)	-
7070	採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	349,161	1	39,589	-
7000	合 計	578,573	1	497,078	1
7900	本年度稅前淨利（損）	(1,184,773)	(3)	7,011,252	13

（接次頁）

(承前頁)

代碼		111 年度		110 年度	
		金	額 %	金	額 %
7950	所得稅費用（利益）（附註四、五及二六）	\$	(194,844) -	\$	660,841 1
8200	本年度淨利（損）		(989,929) (3)		6,350,411 12
	其他綜合損益（附註二二、二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利之再衡量數		294,407 1		(157,217) -
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益		(196,066) -		369,653 1
8317	避險工具之損益		(11,068) -		- -
8330	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額		(636,823) (1)		1,196,082 2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		80,176 -		- -
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司及關聯企業之其他綜合損益之份額		528 -		(142) -
8300	本年度其他綜合損益(稅後淨額)		(468,846) -		1,408,376 3
8500	本年度綜合損益總額	\$	(1,458,775) (3)	\$	7,758,787 15
	每股盈餘（虧損）（附註二七）				
9750	基本每股盈餘（虧損）	\$	(0.69)	\$	4.42
9850	稀釋每股盈餘（虧損）	\$	(0.69)	\$	4.40

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾貴松

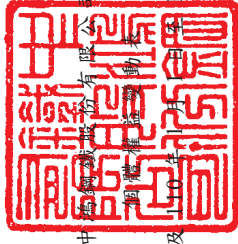


經理人：朱敏



會計主管：黃紋萍





中國信託商業銀行有限公司

財政部核准辦理

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其 他 權 益 項 目
	國外營運機構之兌換差額
	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產
	未實現評價損益
	避險工具之損益
	權 益 總 計
A1	110 年 1 月 1 日餘額
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)
	法定盈餘公積
B1	現金股利
B5	特別盈餘公積迴轉
B17	110 年度淨利
D1	110 年度稅後其他綜合損益
D3	110 年度綜合損益總額
D5	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具
Q1	110 年 12 月 31 日餘額
Z1	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)
	法定盈餘公積
B1	現金股利
B5	特別盈餘公積迴轉
B17	111 年度淨損
D1	111 年度稅後其他綜合損益
D3	111 年度綜合損益總額
D5	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具
Q1	採用權益法認列之公司權益變動數
T1	111 年 12 月 31 日餘額
Z1	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

000



董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍

中鴻鋼鐵股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		111 年度	110 年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ (1,184,773)	\$ 7,011,252
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	717,892	753,729
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融		
	資產淨利益	(2,774)	(318,331)
A20900	財務成本	130,575	45,715
A21200	利息收入	(47,609)	(803)
A21300	股利收入	(104,930)	(10,383)
A22400	採用權益法認列之子公司及關聯		
	企業損益之份額	(349,161)	(39,589)
A23700	存貨跌價損失	1,466,930	4,859
A23800	不動產、廠房及設備減損損失	-	646,025
A29900	提列（迴轉）負債準備	(73,150)	206,850
A29900	其他	1,135	1,097
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之		
	金融資產	2,774	560,741
A31120	避險之金融資產	(462,011)	-
A31150	應收帳款	698,738	(100,491)
A31160	應收帳款－關係人	(10,155)	69,883
A31180	其他應收款	1,777	10,297
A31190	其他應收款－關係人	169,479	(184,484)
A31200	存 貨	1,488,526	(8,485,878)
A31230	預付款項	187,361	(292,155)
A31240	其他流動資產	2,552	1,364
A32125	合約負債	6,991	37,872
A32150	應付帳款	(826,329)	1,333,232
A32160	應付帳款－關係人	(180,479)	156,353
A32180	其他應付款	(649,691)	588,691
A32230	其他流動負債	(7,073)	7,553
A32240	淨確定福利負債	(95,429)	(83,157)
A32990	退款負債	(207,232)	111,291
A33000	營運產生之現金流入	673,934	2,031,533
A33500	支付之所得稅	(650,576)	(7,698)
AAAA	營業活動之淨現金流入	23,358	2,023,835

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度	110 年度
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 325	\$ -
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,242	-
B01500	取得避險之金融資產	(247,079)	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(200,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(322,740)	(353,847)
B03800	存出保證金減少(增加)	(3,686)	569
B04300	其他應收款－關係人增加	(300,000)	-
B06500	其他金融資產增加	(100,000)	(700,000)
B07500	收取之利息	43,727	776
B07600	收取之股利	148,088	54,859
BBBB	投資活動之淨現金流出	(773,123)	(1,197,643)
	籌資活動之現金流量		
C00100	舉借短期借款	120,525,034	117,158,161
C00200	償還短期借款	(117,525,770)	(113,000,539)
C00500	應付短期票券增加	4,900,359	8,200,064
C00600	應付短期票券減少	(5,900,000)	(10,800,000)
C01600	舉借長期借款	3,900,000	300,000
C01700	償還長期借款	(500,000)	(1,100,000)
C01800	長期應付票券增加	2,498,649	240,118
C01900	長期應付票券減少	(240,000)	(1,110,000)
C04020	租賃本金償還	(15,489)	(15,232)
C04500	發放現金股利	(4,019,524)	(430,663)
C05600	支付之利息	(115,433)	(46,535)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	3,507,826	(604,626)
EEEE	現金及約當現金淨增加	2,758,061	221,566
E00100	年初現金及約當現金餘額	507,465	285,899
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,265,526	\$ 507,465

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：曾貴松



經理人：朱敏



會計主管：黃紋萍



關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 111 年度（自 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：中鴻鋼鐵股份有限公司

董事長：曾 貴 松



中 華 民 國 112 年 2 月 23 日

會計師查核報告

中鴻鋼鐵股份有限公司 公鑒：

查核意見

中鴻鋼鐵股份有限公司及其子公司（中鴻集團）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併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暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達中鴻集團民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與中鴻集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對中鴻集團民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對中鴻集團民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

外銷銷貨收入存在性

中鴻集團 111 年度外銷銷貨收入為新台幣 19,503,169 千元，佔銷貨收入淨額 45%，且該外銷銷貨收入較 110 年度有顯著成長，因此本會計師將外銷銷貨收入存在性列為關鍵查核事項。銷貨收入相關之會計政策與附註揭露請參閱合併財務報告附註四、二四及三五。

本會計師所執行之主要查核程序如下：

- 一、瞭解及測試中鴻集團與銷貨收入存在性攸關之內部控制設計與執行是否有效；
- 二、自外銷銷貨收入明細中選取適當樣本進行測試，包含客戶訂單、出貨文件及收取貨款證明，並確認收款對象與交易對象是否一致暨收入認列金額是否正確；
- 三、取得外銷銷貨期後銷貨退回及折讓明細，查核有無異常退貨及折讓之發生，以確認資產負債表日前銷貨收入認列之存在性。

其他事項

中鴻公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估中鴻集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算中鴻集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

中鴻集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表

存有之重大不實表達，不實表達可能導因於舞弊或錯誤，如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 二、對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對中鴻集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 四、依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使中鴻集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致中鴻集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於中鴻集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成中鴻集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對中鴻集團民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 裕 祥

會計師 江 佳 玲

劉裕祥



江佳玲



金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1050024633 號

證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 112 年 2 月 23 日

中鴻鋼鐵股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	資 產	111 年 12 月 31 日			110 年 12 月 31 日		
		金 額	%		金 額	%	
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,268,386	9	\$ 508,123	1		
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）	986,655	2	1,170,412	3		
1139	避險之金融資產－流動（附註四及八）	700,188	2	-	-		
1170	應收帳款（附註四、九及二四）	231,840	1	930,578	2		
1180	應收帳款－關係人（附註四、九、二四及三十）	57,510	-	47,355	-		
1200	其他應收款（附註九）	11,156	-	9,051	-		
1210	其他應收款－關係人（附註九及三十）	344,478	1	221,461	1		
1220	本期所得稅資產（附註四及二六）	657	-	-	-		
130X	存貨（附註四、五及十）	9,761,983	26	12,717,439	34		
1410	預付款項（附註十一）	255,767	1	443,128	1		
1476	其他金融資產－流動（附註十二及三一）	1,101,100	3	1,002,800	3		
1479	其他流動資產	45	-	2,597	-		
11XX	流動資產總計	16,719,765	45	17,052,944	45		
	非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四及七）	71,082	-	97,530	-		
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	3,701,899	10	4,042,778	11		
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十四、三十及三二）	9,801,656	27	10,164,924	28		
1755	使用權資產（附註四及十五）	48,092	-	62,920	-		
1760	投資性不動產（附註四及十六）	5,981,409	17	5,982,297	16		
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二六）	373,292	1	-	-		
1915	預付設備款（附註三二）	56,285	-	70,290	-		
1920	存出保證金	9,337	-	5,651	-		
1975	淨確定福利資產（附註四、五及二二）	2,060	-	-	-		
15XX	非流動資產總計	20,045,112	55	20,426,390	55		
1XXX	資產總計	\$ 36,764,877	100	\$ 37,479,334	100		
代 碼	負 債 及 權 益						
	流動負債						
2100	短期借款（附註十七及三一）	\$ 7,561,516	21	\$ 4,562,252	12		
2110	應付短期票券（附註十七）	-	-	999,641	3		
2126	避險之金融負債－流動（附註四及八）	2,166	-	-	-		
2130	合約負債－流動（附註二四）	102,146	-	95,155	-		
2170	應付帳款（附註十九）	534,403	2	1,360,732	3		
2180	應付帳款－關係人（附註十九及三十）	289,098	1	469,577	1		
2200	其他應付款（附註二十及三十）	542,590	2	1,175,704	3		
2230	本期所得稅負債（附註四及二六）	89,378	-	654,769	2		
2250	負債準備－流動（附註四及二一）	133,700	-	206,850	1		
2280	租賃負債－流動（附註四及十五）	12,877	-	15,408	-		
2320	1 年內到期之長期借款（附註十七）	2,340,000	6	-	-		
2365	退款負債	57,815	-	265,047	1		
2399	其他流動負債	16,244	-	23,317	-		
21XX	流動負債總計	11,681,933	32	9,828,452	26		
	非流動負債						
2530	應付公司債（附註十八）	2,997,309	8	2,996,174	8		
2541	長期借款（附註十七）	2,260,000	6	1,200,000	3		
2542	長期應付票券（附註十七）	2,498,441	7	239,792	1		
2570	遞延所得稅負債（附註四及二六）	193,481	1	182,222	1		
2580	租賃負債－非流動（附註四及十五）	36,276	-	48,519	-		
2640	淨確定福利負債（附註四、五及二二）	-	-	387,777	1		
2645	存入保證金（附註十六）	35,000	-	35,000	-		
25XX	非流動負債總計	8,020,507	22	5,089,484	14		
2XXX	負債總計	19,702,440	54	14,917,936	40		
	歸屬於本公司業主之權益（附註四及附註二三）						
3110	普通股股本	14,355,444	39	14,355,444	38		
3200	資本公積	903	-	903	-		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	764,806	2	144,632	-		
3320	特別盈餘公積	-	-	425,839	1		
3350	未分配盈餘	1,651,062	5	6,503,369	18		
3300	保留盈餘合計	2,415,868	7	7,073,840	19		
3400	其他權益	290,222	-	1,131,211	3		
3XXX	權益總計	17,062,437	46	22,561,398	60		
3XX	負債及權益總計	\$ 36,764,877	100	\$ 37,479,334	100		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍



中鴻鋼鐵股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元，惟
每股盈餘（虧損）為元

代 碼		111 年度		110 年度	
		金 額	%	金 額	%
	營業收入（附註四、二四及三十）				
4100	銷貨收入淨額	\$ 43,675,748	98	\$ 53,019,056	99
4200	投資收入	3,112	-	301	-
4600	勞務收入	744,377	2	634,947	1
4800	其他營業收入	80,257	-	89,708	-
4000	營業收入合計	44,503,494	100	53,744,012	100
5000	營業成本（附註十、十四、二五及三十）	45,629,434	103	46,197,610	86
5900	營業毛利（損）	(1,125,940)	(3)	7,546,402	14
	營業費用（附註二五及三十）				
6100	推銷費用	376,864	1	577,505	1
6200	管理費用	257,893	-	445,247	1
6000	營業費用合計	634,757	1	1,022,752	2
6900	營業淨利（損）	(1,760,697)	(4)	6,523,650	12
	營業外收入及支出（附註十三、十六、二五及三十）				
7100	利息收入	47,626	-	825	-
7010	其他收入	283,258	-	131,343	-
7020	其他利益及損失	29,000	-	370,938	1
7050	財務成本	(130,575)	-	(45,715)	-
7060	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	346,865	1	32,035	-
7000	合 計	576,174	1	489,426	1
7900	本年度稅前淨利（損）	(1,184,523)	(3)	7,013,076	13
7950	所得稅費用(利益)（附註四、五及二六）	(194,594)	-	662,665	1
8200	本年度淨利（損）	(989,929)	(3)	6,350,411	12

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111 年度		110 年度	
		金	%	金	%
	其他綜合損益（附註二二、二三及二六）				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫再衡量數	\$ 294,407	1	\$ (157,217)	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	(201,638)	-	380,295	1
8317	避險工具之損益	(11,068)	-	-	-
8320	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	(631,251)	(1)	1,185,440	2
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	80,176	-	-	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8370	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益之份額	528	-	(142)	-
8300	本年度其他綜合損益	(468,846)	-	1,408,376	3
8500	本年度綜合損益總額	\$ (1,458,775)	(3)	\$ 7,758,787	15
8600	淨利（損）歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ (989,929)	(3)	\$ 6,350,411	12
8700	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ (1,458,775)	(3)	\$ 7,758,787	15
	每股盈餘（虧損）（附註二七）				
9750	基本每股盈餘（虧損）	\$ (0.69)		\$ 4.42	
9850	稀釋每股盈餘（虧損）	\$ (0.69)		\$ 4.40	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾貴松

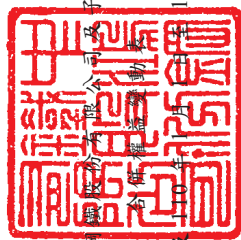


經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍





中鴻鋼鐵股份有限公司及子公司

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	其他權益項目	國外機構之報表	營運財務換算差額	透過損益按公允價值衡量之金融工具之現評	其他權益項目	總計
AI	110 年 1 月 1 日餘額					
	109 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)					
B1	法定盈餘公積	90,568	549,578	662,620		
B5	現金股利	-	-	-		
B17	特別盈餘公積	-	-	-		
D1	110 年度淨利	-	-	-		
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-		
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-		
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	903	549,578	662,620		
	110 年度盈餘指撥及分配 (附註二三)					
B1	法定盈餘公積	-	-	-		
B5	現金股利	-	-	-		
B17	特別盈餘公積	-	-	-		
D1	111 年度淨損	-	-	-		
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-		
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-		
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-		
T1	採用權益法認列之公司權益變動數	-	-	-		
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	903	549,578	662,620		



董事長：曾貴松



經理人：朱敬



會計主管：黃敘萍

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

中鴻鋼鐵股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代 碼		1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ (1,184,523)	\$ 7,013,076
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	717,892	753,729
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	(2,774)	(318,331)
A20900	財務成本	130,575	45,715
A21200	利息收入	(47,626)	(825)
A21300	股利收入	(108,042)	(10,684)
A22300	採用權益法認列之關聯企業損益之份額	(346,865)	(32,035)
A23700	存貨跌價損失	1,466,930	4,859
A23800	不動產、廠房及設備減損損失	-	646,025
A29900	提列（迴轉）負債準備	(73,150)	206,850
A29900	其他	1,135	1,097
A30000	營業資產及負債淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	2,774	560,741
A31120	避險之金融資產	(462,011)	-
A31150	應收帳款	698,738	(100,491)
A31160	應收帳款－關係人	(10,155)	69,883
A31180	其他應收款	1,777	10,297
A31190	其他應收款－關係人	176,983	(194,789)
A31200	存 貨	1,488,526	(8,485,878)
A31230	預付款項	187,361	(292,167)
A31240	其他流動資產	2,552	1,364
A32125	合約負債	6,991	37,872
A32150	應付帳款	(826,329)	1,333,232
A32160	應付帳款－關係人	(180,479)	156,353
A32180	其他應付款	(649,706)	589,808
A32230	其他流動負債	(7,073)	7,553
A32240	淨確定福利負債	(95,429)	(83,157)
A32990	退款負債	(207,232)	111,291
A33000	營運產生之現金流入	680,840	2,031,388

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		1 1 1 年 度	1 1 0 年 度
A33500	支付之所得稅	\$ (653,311)	\$ (7,387)
AAAA	營業活動之淨現金流入	27,529	2,024,001
	投資活動之現金流量		
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	325	-
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	8,242	-
B01500	取得避險之金融資產	(247,079)	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(200,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(322,740)	(353,847)
B03700	存出保證金減少(增加)	(3,686)	569
B04300	其他應收款—關係人增加	(300,000)	-
B06500	其他金融資產增加	(98,300)	(701,100)
B07500	收取之利息	43,744	798
B07600	收取之股利	144,402	54,955
BBBB	投資活動之淨現金流出	(775,092)	(1,198,625)
	籌資活動之現金流量		
C00100	舉借短期借款	120,525,034	117,158,161
C00200	償還短期借款	(117,525,770)	(113,000,539)
C00500	應付短期票券增加	4,900,359	8,200,064
C00600	應付短期票券減少	(5,900,000)	(10,800,000)
C01600	舉借長期借款	3,900,000	300,000
C01700	償還長期借款	(500,000)	(1,100,000)
C01800	長期應付票券增加	2,498,649	240,118
C01900	長期應付票券減少	(240,000)	(1,110,000)
C04020	租賃本金償還	(15,489)	(15,232)
C04500	發放現金股利	(4,019,524)	(430,663)
C05600	支付之利息	(115,433)	(46,535)
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	3,507,826	(604,626)
EEEE	現金及約當現金淨增加	2,760,263	220,750
E00100	年初現金及約當現金餘額	508,123	287,373
E00200	年末現金及約當現金餘額	\$ 3,268,386	\$ 508,123

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍



第二案

董事會提

案由：本公司 111 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：

- 一、依公司法第 228 條及本公司章程第 28 條之 1 規定辦理。
- 二、擬分配普通股紅利為每股現金 0.35 元。
- 三、本次現金股利除息基準日，擬於股東會決議通過本盈餘分配案後，授權董事長決定。發放現金股利時，分派予個別股東之股利總額發放至「元」，尾數不足元者進位至元，差額以公司費用列支。
- 四、本公司擬訂之 111 年度盈餘分配表如下：

項 目		金 額	單位：新台幣元
年初未分配盈餘餘額		2,289,509,600	
本年度稅後淨損	(989,929,431)		
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	372,369,658		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資	285,253		
長期股權投資影響變動數	(21,172,601)		
本期稅後淨利(損)加計本期稅後淨利(損)以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		(638,447,121)	
減：法定盈餘公積		0	
減：提撥特別盈餘公積		0	
本期可供分配盈餘		1,651,062,479	
分配普通股紅利---普通股 1,435,544,446 股，每股 0.35 元(現金 0.35 元)		(502,440,556)	
期末未分配盈餘		1,148,621,923	

董事長：曾貴松



經理人：朱 敏



會計主管：黃紋萍



股東發言紀要：無股東發言。

議決：出席股東表決權數 1,013,143,009 權，贊成 958,516,115 權，其中電子投票贊成權數 687,622,347 權；反對 1,377,353 權，其中電子投票反對權數 1,377,353 權；無效票 0 權；棄權/未投票 53,249,541 權，其中電子投票棄權/未投票權數 53,237,491 權。贊成比例 94.60%，本案照原案表決通過。

五、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文，提請 公決。

說明：

- 一、為達成永續發展，健全公司財務結構與兼顧股東權益，修訂本公司「公司章程」部分條文。
- 二、本次擬修訂第二十八條之一及第三十一條。
- 三、修訂條文對照表暨修訂前全條文詳附件

股東發言紀要：無股東發言。

議決：出席股東表決權數 1,013,143,009 權，贊成 950,123,503 權，其中電子投票贊成權數 679,229,735 權；反對 307,268 權，其中電子投票反對權數 307,268 權；無效票 0 權；棄權/未投票 62,712,238 權，其中電子投票棄權/未投票權數 62,700,188 權。贊成比例 93.77%，本案照原案表決通過。

規章名稱：公司章程

修訂後條文	原條文	說 明
第二十八條之一：本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐，彌補累積虧損後，依法提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併計上年度未分配之盈餘作為可供分配盈餘，由股東會決議分派股利或保留之。 <u>董事會擬定盈餘分配案時，除有資金需求外，分派之普通股股利應不低於前項可供分配盈餘之百分之三十。</u> 本公司產業發展成熟，前項股東紅利之分派，將採現金股利及股票股利適度比例發放，其中現金股利<u>比例</u>不低於百分之五十。	第二十八條之一：本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐，彌補累積虧損後，依法提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併計上年度未分配之盈餘作為可供分配盈餘，由股東會決議分派股利或保留之。 <u>每年就可供分配盈餘提撥不低於30%分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本3%時，得不予分配。</u> 本公司產業發展成熟，<u>故</u>前項股東紅利之分派，將採現金股利及股票股利適度比例發放，其中現金股利<u>額度</u>不低於百分之五十。	為達成永續發展，健全公司財務結構與兼顧股東權益，修訂本條第二項。 本條第三項酌作文字修訂。
第三十一條：本章程訂立於中華民國七十二年一月二十四日。第一次修正於民國七十二年四月二十一日。...(中間省略)。第四十三次修訂於民國一〇五年六月二十四日。第四十四次修訂於民國一〇九年六月二十四日。<u>第四十五次修訂於民國一二二年〇〇月〇〇日。</u>	第三十一條：本章程訂立於中華民國七十二年一月二十四日。第一次修正於民國七十二年四月二十一日。...(中間省略)。第四十三次修訂於民國一〇五年六月二十四日。第四十四次修訂於民國一〇九年六月二十四日。	增列本次修訂次別及日期。

中鴻鋼鐵股份有限公司章程

109 年 4 月 30 日董事會修正

109 年 6 月 24 日股東會通過

第一章 總則

第一條：本公司依照公司法股份有限公司之規定組織，定名為中鴻鋼鐵股份有限公司。

第二條：本公司所營事業如下：

一、畜牧事業之經營。

二、木材、農產品（洋菇、蘆筍外）、鐵絲（12MM 以下）之製造加工買賣及進出口業務。

三、萬能角鐵、鐵管、魚網、特多龍纖維、塑膠纖維、鐵板之製造加工批發零售內外銷業務。

四、軋鋼、煉鋼、鋼型、鋼線、不銹鋼板、不銹鋼管、鐵絲、鍍鋅鐵板、烤漆鐵板之加工製造內外銷業務。

五、委託營造廠商興建國民住宅及商業大樓出租、出售及委託營造廠商興建一般工業用地之廠房出租、出售業務。

六、鋁製品材料加工製造買賣內外銷業務。

七、鋼製及非鐵金屬家具加工製造買賣內外銷業務。

八、木製及塑膠家具加工製造買賣內外銷業務。

九、矽鋼片加工製造買賣內外銷業務。

十、運動器材（健身腳踏車、划船器、高爾夫球桿、嬰兒車、手推車、慢跑車、跳躍器、划溜板、冲浪板、網球拍、球具）加工製造買賣內外銷業務。

十一、交通器材（汽車、機車、腳踏車零件）、千斤頂加工製造買賣內外銷業務。

十二、機械體及機械零配件設計製造加工與買賣內外銷業務。

十三、氧化軟硬鐵粉、磁石、磁性材料、粉末冶金、陶瓷材料之製造加工買賣內外銷業務。

十四、(1)F107100 基本化學材料批發業。

(2)F207100 基本化學材料零售業。

(3)C801010 基本化學工業製造業。

十五、除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

第二條之一：本公司轉投資於其他公司為有限責任股東時，不受公司法規定不得超過實收股本總額一定比例之限制。

第二條之二：本公司因業務需要，得依本公司背書保證作業程序，辦理保證事宜。

第三條：本公司設於高雄市，必要時得於其他適當地點設立分公司或其他分支機構，其設立及裁撤由董事會決定之。

第四條：本公司之公告方法，除證券主管機關另有規定外，以登載於新聞紙或新聞電子報或中央主管機關建置或指定之網站。

第二章 股 份

第五條：本公司資本總額定為新台幣參佰億元，分為參拾億股，每股新台幣壹拾元正，分次發行，得發行特別股。

第六條：本公司股票除不印製實體者外，概為記名式並應予編號，由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。
公司發行之股份得免印製實體，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份，並依該機構規定辦理。

第七條：本公司股票事務之處理辦法悉依有關法令及主管機關之規定辦理。

第八條：每屆股東常會前六十日內，臨時會前三十日內，或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第九條：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

股東會分常會及臨時會兩種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內召開，由董事會於三十日前通知各股東召集之。臨時會於必要時依法召集之。

第十條：股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席。

第十一條：股東會如由董事會召集者，以董事長為主席，遇董事長缺席時，由董事長指定董事一人代理之；如由董事會以外之其他召集權人召集者，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。

第十二條：本公司股東每股有一表決權，但依法其表決權受限制或無表決權者，不在此限。

股東委託代理人出席股東會，除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權不予計算。

第十三條：股東會之議決，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十四條：股東會之議決事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。

前項議事錄之製作，得以電子方式為之；議事錄之分發，得以公告方式為之。

出席股東之簽到卡及代理出席之委託書，其保存期限最少為一年，但經股東依公司法 189 條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。

第四章 董事

第十五條：本公司設置董事七至九人，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任，任期為三年，連選得連任。

依前項應選出之每屆董事人數中，獨立董事人數不得少於三人，且不得少於應選出人數五分之一。獨立董事之專業資格、持股與兼職限制、獨立性之認定、提名方式及其他應遵循事項，依證券主管機關規定辦理。獨立董事與非獨立董事應分別提名，一併進行選舉，分別計算當選名額。

第十五條之一：本公司依據證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

審計委員會之決議，應有審計委員會全體成員二分之一以上之同意。

審計委員會之職權行使、組織規程及其他應遵行事項，依證券交易法及其他相關法令或公司規章之規定辦理。

第十六條：董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。但主管機關限期令本公司改選時，應即改選；屆期仍未改選者，自限期屆滿時，當然解任。

第十七條：董事組織董事會，由三分之二以上董事之出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，董事長對外代表公司。董事會得設顧問一人列席董事會，但無表決權，其任免由董事長同意為之。

第十八條：除每屆新當選之第一次董事會，由股東會所得選票代表選舉權最多之董事召集外，董事會由董事長召集並為主席。

董事會每季召開一次，董事會之召集應於七日前將會議日期、地點、議程及充分之會議資料通知各董事，但有緊急情事時，得隨時召集之。

前項召集通知應以書面或電子文件為之；於有緊急情事時，並得以其他適當方法為之。此召集通知，任何董事得以書面申明放棄。

董事長請假或因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之，未指定代理人時，由董事互推一人代理之。

董事會開會時，董事以視訊畫面參與者，視為親自出席。

第十九條：董事會之決議，除公司法另有規定外，須有董事過半數出席，以出席董事過半數之同意行之，董事因故不能出席時，得出具委託書列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席，但以一人受一人之委託為限。

第二十條：董事會之議事，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內分發各董事。議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十一條：(刪除)

第二十二條：董事之車馬費、獨立董事之報酬及董事長之薪資，由董事會參照相關同業及上市公司水準議定。董事長並比照員工薪給待遇之相關規定，支給其他給與。

第二十二條之一：本公司得於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為造成本公司及股東重大損害之風險。

公司為董事投保責任保險或續保後，應將其責任保險之投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，提最近一次董事會報告。

第二十三條：董事會由董事組織之，其職權如下：

- 一、提出資本增減之議案；
- 二、審核年度預算及於年度終了依法編造財務表冊；
- 三、重大營業政策之釐定及修改；
- 四、提出盈餘分配或虧損撥補之議案；
- 五、審核重大契約；
- 六、核定國內中長期借款及國外借款；

- 七、核定重要之組織規程；
- 八、分公司或其他分支機構之設置及裁撤；
- 九、總經理及副總經理之委任、解任及報酬之核定；
- 十、員工待遇標準之核定；
- 十一、轉投資其他事業之核定；
- 十二、其他依公司法、證券交易法、相關法令或本章程明文列舉之專屬職權。

第五章 經理人及其他員工

第二十四條：本公司設總經理一人，副總經理若干人，其委任、解任及報酬，由董事會以董事過半數之出席，及出席董事過半數同意之決議行之。

第二十五條：本公司其他員工之任免，悉依本公司「董事會、董事長及總經理工作權責劃分表」辦理。

第二十六條：總經理負責公司業務經營，其職權範圍除依公司法、證券交易法、相關法令或本章程明文列舉為股東會或董事會之專屬職權外，其餘均得由總經理行使之。

第六章 財務報告

第二十七條：本公司之會計年度自每年一月一日起至十二月卅一日止，每會計年度終了時，董事會應編造下列各項表冊，提請股東常會承認。

- 一、營業報告書；
- 二、財務報表；
- 三、盈餘分派或虧損彌補之議案。

第二十八條：本公司年度如有獲利，應提撥不低於千分之一為員工酬勞、董事酬勞不高於百分之一。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項員工酬勞及董事酬勞以現金為之，應經董事會依法決議行之，並報告股東會。

第二十八條之一：本公司年度決算如有盈餘，於完納稅捐，彌補累積虧損後，依法提列法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併計上年度未分配之盈餘作為可供分配盈餘，由股東會決議分派股利或保留之。

每年就可供分配盈餘提撥不低於 30%分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘

低於實收股本 3%時，得不予分配。

本公司產業發展成熟，故前項股東紅利之分派，將採現金股利及股票股利適度比例發放，其中現金股利額度不低於百分之五十。

第七章 附則

第二十九條：任何人如因其本人或其立有遺囑或未立遺囑之被繼承人現為或曾為本公司之董事或員工，或應本公司之邀請而為任何其他公司之董事或員工因執行其職務而被牽涉為任何訴訟或法律程序之當事人時，本公司對於該等人士因抗爭此等訴訟或法律程序，或因提出上訴，所負擔之一切實際及必要之費用，包括律師費在內，得予以補償，但此等董事及員工業務上之過失與違背職務行為，當自行負責。本條對董事及員工之補償權利，並不排斥其應享之其他任何權益。

第三十條：本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令規定辦理。

第三十一條：本章程訂立於中華民國七十二年一月二十四日。第一次修正於民國七十二年四月二十一日。第二次修正於民國七十二年六月二十五日。第三次修正於民國七十三年一月十八日。第四次修正於民國七十三年五月二十三日。第五次修正於民國七十四年七月二十日。第六次修正於民國七十四年九月二十日。第七次修正於民國七十四年十二月十日。第八次修正於民國七十五年二月二十八日。第九次修正於民國七十五年五月十五日。第十次修正於民國七十六年十一月三日。第十一次修正於民國七十七年三月十三日。第十二次修正於民國七十七年三月二十五日。第十三次修正於民國七十八年三月四日。第十四次修正於民國七十八年五月二十日。第十五次修正於民國七十八年十月三日。第十六次修正於民國七十八年十一月六日。第十七次修正於民國七十九年二月二十四日。第十八次修正於民國七十九年三月二十三日。第十九次修正於民國八十年五月十日。第二十次修正於民國八十年五月二十七日。第二十一次修正於民國八十一年一月二十七日。第二十二次修正於民國八十二年六月十八日。第二十三次修正於民國八十三年六月二日。第二十四次修正於民國八十四年六月四日。第二十五次修正於民國八十五年五月十七日。第二十六次修正於民國八十八年六月二十九日。第二十七次修正於民國八十九年二月二日。第二十八次修正於民國八十九年六月二十日。第二十九次修正於民國九十一年六月二十八日。第三十次修正於民國九十二年五月二十七日。第三十一次修正於民國九十三年六月二十四

日。第三十二次修正於民國九十四年六月二十八日。第三十三次修正於民國九十五年六月二十九日。第三十四次修正於民國九十六年六月二十六日。第三十五次修正於民國九十七年六月二十六日。第三十六次修正於民國九十八年六月三十日。第三十七次修正於民國九十九年六月二十四日。第三十八次修訂於民國一〇〇年六月十日。第三十九次修訂於民國一〇一年六月十四日。第四十次修訂於民國一〇二年六月十九日。第四十一次修訂於民國一〇三年六月二十三日。第四十二次修訂於民國一〇四年六月二十六日。第四十三次修訂於民國一〇五年六月二十四日。第四十四次修訂於民國一〇九年六月二十四日。

第二案

董事會提

案由：解除劉敏雄董事及李文周董事競業禁止之限制，提請 公決。

說明：

- 一、依公司法第 209 條第 1 項規定：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」之規定辦理。
- 二、劉敏雄董事及李文周董事因兼任與本公司營業範圍相同或類似公司之董事，提請股東會同意解除其競業禁止之限制。董事兼任其他公司相關之職務，詳如下表：

法人名稱	代表人	兼任其他公司相關之職務
中國鋼鐵(股)公司	劉敏雄	瑞展動能(股)公司董事 富田電機(股)公司董事
	李文周	宏利汽車部件(股)公司董事 CHINA STEEL AND NIPPON STEEL VIETNAM JOINT STOCK COMPANY 董事

股東發言紀要：無股東發言。

議決：出席股東表決權數 1,013,143,009 權，贊成 953,197,534 權，其中電子投票贊成權數 682,303,766 權；反對 691,688 權，其中電子投票反對權數 691,688 權；無效票 0 權；棄權/未投票 59,253,787 權，其中電子投票棄權/未投票權數 59,241,737 權。贊成比例 94.08%，本案照原案表決通過。

六、臨時動議：經詢無其它臨時動議，主席宣佈議畢散會。

七、散會：同日上午 10 時 12 分。