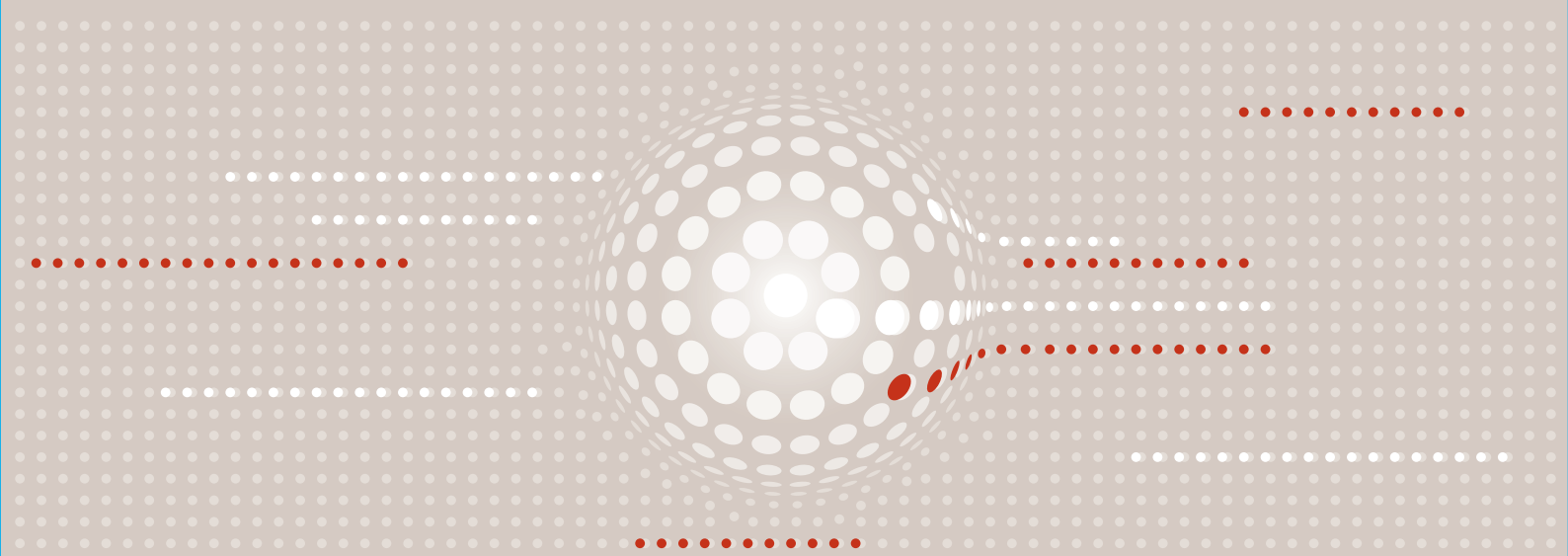




華新麗華股份有限公司 2005 年報

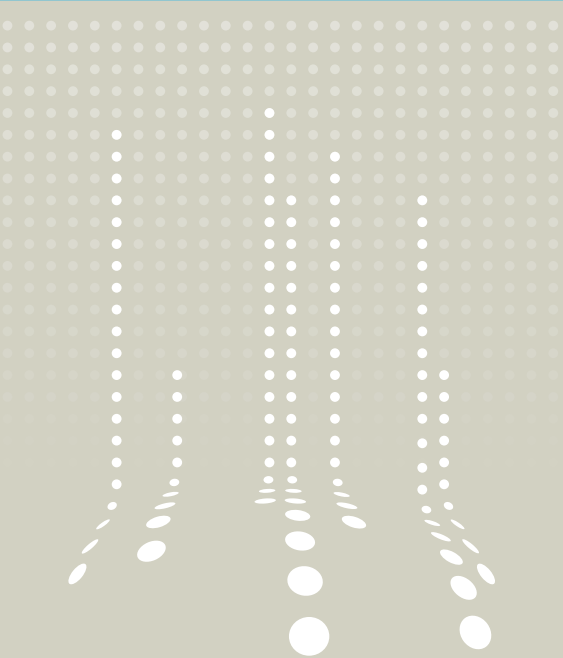


中華民國九十五年四月十九日刊印

查詢本年報之網址

<http://www.walsin.com>

<http://mops.tse.com.tw>



一、本公司發言人

- 姓名：林旺財
- 職稱：董事長 特別助理
- 電話：02-2799-2211
- 電子郵件信箱：Walsinspk@walsin.com

二、本公司代理發言人

- 姓名：鄭錦輝
- 職稱：處長
- 電話：02-8502-2299
- 電子郵件信箱：Walsinspk@walsin.com

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

- ● 總公司
 - 台北市瑞光路411號11樓□ 總機：02-2799-2211
- ● 新莊工廠
 - 台北縣新莊市新樹路397號□ 總機：02-2202-9121
- ● 楊梅工廠
 - 桃園縣楊梅鎮高山里5鄰高獅路566號□ 總機：03-478-6171
- ● 鹽水工廠
 - 台南縣鹽水鎮汫水里溪州寮12鄰3-10號□ 總機：06-652-0911
- ● 高雄聯絡處
 - 高雄市前鎮區新衙路286-8號3樓之二□ 總機：07-812-3974

四、辦理股票過戶機構

- 名稱：本公司股務室
- 地址：台北市敬業一路192號1樓
- 電話：02-8502-2299
- 網址：<http://stock.walsin.com>

五、最近年度財務報告簽證會計師：

- 會計師姓名：洪國田會計師、余鴻賓會計師
- 地址：台北市民生東路三段156號12樓
- 電話：02-2545-9988
- 網址：www.deloitte.com.tw

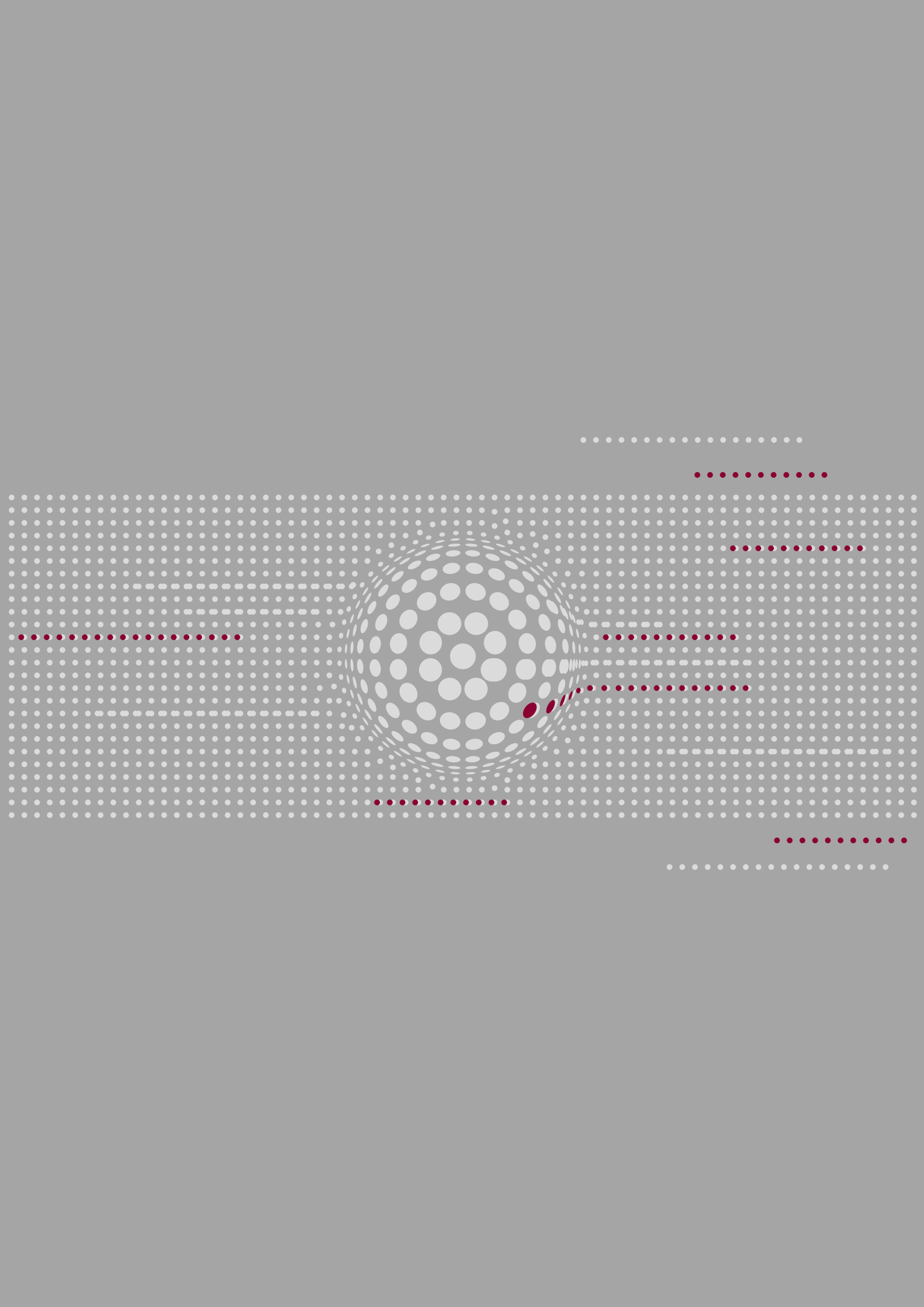
六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

- 本公司海外存託憑證(GDR) 掛牌買賣之交易場所名稱：盧森堡掛牌、PORTAL及 SEAQ系統交易。
- 查詢海外有價證券資訊之方式：<http://mops.tse.com.tw/>

七、公司網址：<http://www.walsin.com>

目錄

1	致股東報告書	174	五	最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
3	公司概況	174	六	風險管理及評估
4	一 公司簡介	175	七	其他重要事項
6	二 公司組織	176	公司治理運作情形	
29	三 公司資本及股份	177	一	公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
34	四 公司債辦理情形	178	二	公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式
37	五 特別股辦理情形	179	三	其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊
38	六 海外存託憑證辦理情形	181	會計師資訊	
40	七 員工認股權憑證辦理情形	182	一	公費資訊
40	八 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	182	二	更換會計師資訊
41	營運概況	182	三	公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形
42	一 業務內容	183	特別記載事項	
49	二 市場及產銷概況	184	一	關係企業相關資料
58	三 從業員工資料	196	二	內部控制制度執行狀況
58	四 環保支出資訊	197	三	最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者
62	五 勞資關係	197	四	最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
64	六 重要契約	198	五	最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形
65	資金運用計畫執行情形	198	六	最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議
66	一 計畫內容	210	七	最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形
66	二 執行情形	210	八	其他必要補充說明事項
67	財務概況	210	九	對股東權益或證券價格有重大影響之事項
68	一 最近五年度簡明資產負債表及損益表			
70	二 最近五年度財務分析			
72	三 最近年度財務報告之監察人審核報告			
73	四 最近年度財務報表暨會計師查核報告			
160	五 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表			
170	六 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響			
171	財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項			
172	一 財務狀況			
173	二 經營結果			
174	三 現金流量			
174	四 最近年度重大資本支出對財務業務之影響			



各位股東女士、先生：

過去一年全球經濟遭逢油價走高、美國升息與天災颶風等因素干擾，以致西元2003年以來穩定復甦的動能，憑添了些許阻力。華新麗華近年來積極擴張與追求成長的腳步，在去年面臨國際銅價居高不下，以及中國實施宏觀調控政策，導致鋼鐵產業景氣降溫的挑戰，因應這些變數，我們致力於產能及營運效率的極致提升，全年度的營業額持續締造成立以來的新高紀錄。

九十四年度營業概況

本公司自2002年來聚焦於電線電纜與特殊鋼經營，並積極佈局下一階段的成長，在此努力方向下，我們在去年達成幾項重要營運目標，包括：

- 於中國南京、江陰與常熟新建廠房，生產銅線材、鋼線纜與無縫鋼管，積極掌握中國快速起飛的基礎建設商機。
- 完成中國電力電纜廠擴廠工程，產能大幅提昇，220KV超高壓電纜亦順利量產。
- 鹽水不銹鋼廠之煉鋼產能由28萬噸，再提升至35萬噸，充分發揮產能極大化之效益。

本著擴大生產與市場規模的策略，華新麗華2005年營業額由2004年之新台幣368.52億元增為399.62億元，成長約8%；合併營業額由新台幣664.84億元增加為新台幣751.1億元，成長約13%。營業利益為新台幣15.42億元，合併營業利益為新台幣28.24億元。稅後純益為新台幣15.57億元，每股純益新台幣0.47元。

就個別事業表現而言，電線電纜事業因台灣民間電力市場耕耘有成、台電六輸接單順暢，以及大陸電力基礎建設的推動，營收與獲利均超前目標，銅線材之銷售與獲利亦為近年之新高。而不銹鋼事業去年下半年因產業供需失衡，價量下滑，整體獲利較預算目標略有差距，以致於整體獲利未達預期。雖然如此，2005年在銅、鎳等原物料價格波動劇烈的情況下，我們仍能有效控管營運資本，維持平穩的現金流入，成績卓著，在所屬產業中居於領先地位。

九十五年度營運計畫

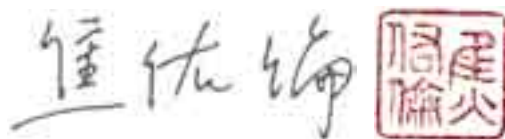
展望2006年，我們預期美國與亞洲日本、中國等國經濟將穩健成長，可望帶動全球景氣邁步前行，惟需留意年初以來原油及原物料價格不斷攀升，對於總體經濟與企業經營可能造成衝擊。面對多變的經營環境，我們將秉持一貫持續改善、追求最佳化營運的精神，努力降低成本、提昇效率，同時全力推動與執行以下計畫，來強化公司的競爭力及獲利能力：

- 因應市場趨勢，持續提升產能，創造規模經濟。去年在中國新建之廠房可望於今年陸續完工營運，其中南京銅條新廠預計年產25萬噸銅材，正式投產後將使華新麗華銅材總產量達到60萬噸，規模在亞太地區首屈一指；江陰新廠營運後，預估鋼纜產能將從7萬噸增加一倍，2006年營業收入預計將成長50%；常熟無縫鋼管二廠年產能五萬噸，約為現有產能的四倍。
- 積極爭取與開拓中國基礎建設商機，其中電力電纜更是一大重點。中國的電力建設正邁向高峰，尤以城市電纜地下化工程對高壓電纜需求最為殷切，華新麗華杭州廠110KV、220KV高壓電纜之生產規模在大陸已名列前茅，今年我們將以達成兩成以上的市佔率為目標；中低壓電纜的銷售目標亦較去年成長75%。
- 加強產銷購運籌管理，從原料採購避險、開發高附加價值產品，到整合兩岸生產銷售，建立核心競爭優勢，以提昇產品的競爭力與利潤。
- 特殊鋼市場可望脫離調節期，我們將繼續強化不銹鋼下游加工延伸，提高鹽水廠煉鋼產能利用率，並全力擴大不銹鋼直棒與無縫鋼管的銷售與市場佔有率。

前景與未來發展方向

自1966年成立以來，華新麗華一直堅持著誠信正直、根本務實的信念，在健全、有紀律的營運和財務運作下，穩健而積極的追求創新和成長。立足於四十年的基礎上展望新的發展里程，我們將持續強化經營體質及核心能力，致力開發和提升產品價值，建立客戶導向的銷售模式，打造華新麗華成為大中華區基礎建設材料的領導品牌，懇請各位股東持續給予支持與鼓勵。謝謝。

董事長





公司概況

- 一 公司簡介
- 二 公司組織
- 三 公司資本及股份
- 四 公司債辦理情形
- 五 特別股辦理情形
- 六 海外存託憑證辦理情形
- 七 員工認股權憑證辦理情形
- 八 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

2

一 公司簡介

1 設立時間

中華民國55年12月2日

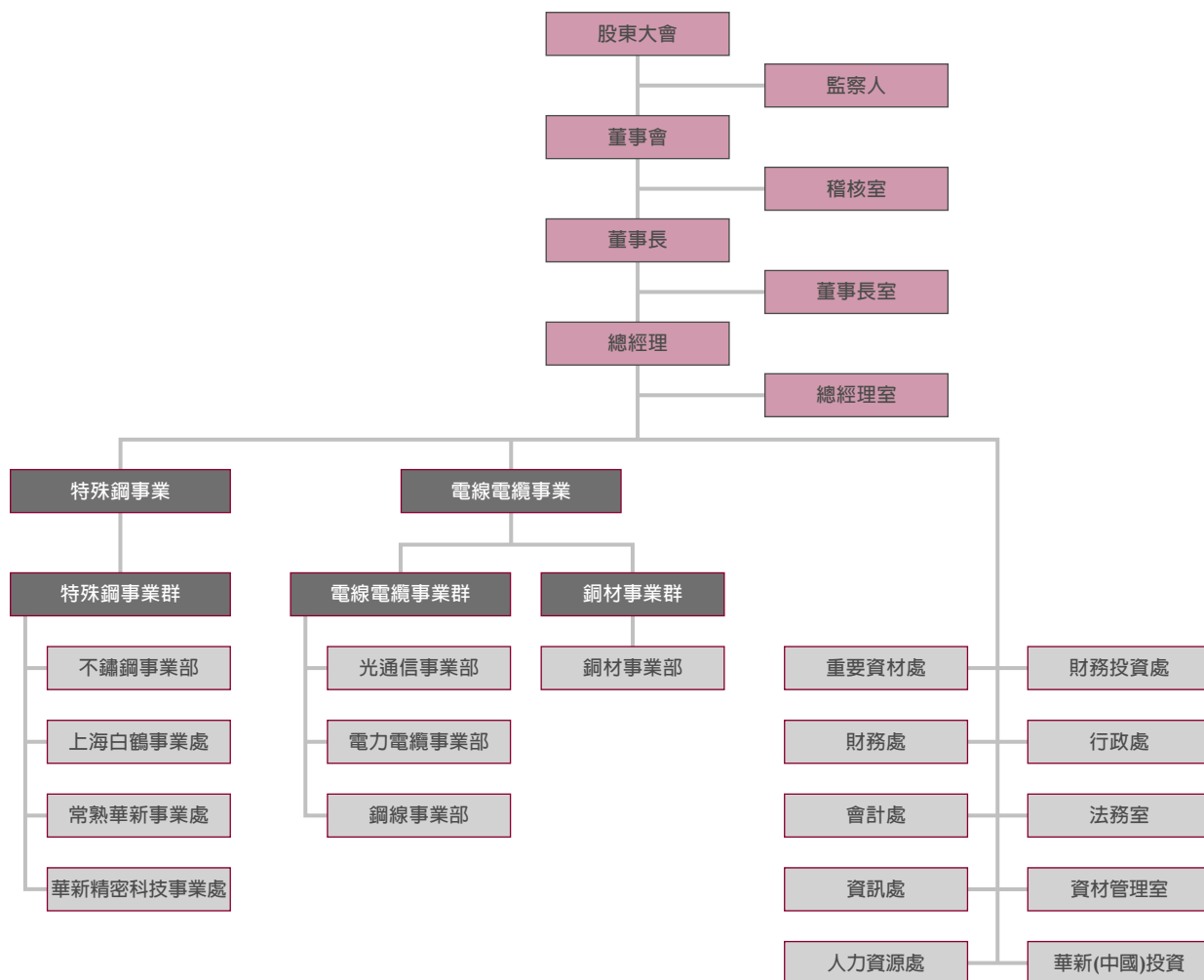
2 公司沿革

- 1966 華新電線電纜股份有限公司成立。
- 1969 華新與麗華兩公司合併，更名為華新麗華電線電纜股份有限公司。
- 1970 與美國西電及日本藤倉技術合作，開始生產塑膠絕緣阿爾派斯電話電纜。
- 1971 與日本住友技術合作，開始製造船舶電纜。
- 1972 開始製造EP橡膠高壓電纜。
公司股票於台灣證券交易所掛牌上市。
- 1977 完成楊梅SCR連續銅條建廠，年產五萬噸無氧銅條。
- 1982 擴充SCR銅條生產設備，年產十萬噸無氧銅條。
- 1987 楊梅廠建廠完成
投資華邦電子公司及華友材料公司，轉投資半導體IC產業。
- 1990 投資設立漢華創業投資公司。
- 1991 投資設立印尼華新力寶公司，鋁線事業拓展至東南亞市場。
實施事業部制。
- 1992 公司更名為華新麗華股份有限公司。
原電子事業部與併購之萬邦電子公司合併，投資成立華新科技股份有限公司。
於上海與江陰設立電力電纜廠與鋼纜廠，展開中國投資佈局。
- 1993 與美國卡本特科技公司合資成立華新卡本特特殊鋼股份有限公司，進入不銹鋼產業。
於武漢設立電線電纜廠，生產光通信線纜。
- 1995 成立華新（中國）投資有限公司，並於杭州、上海、南京等地增設四處營運據點，生產電力電纜、裸銅線與光纖光纜。
- 1997 於常熟及上海白鶴成立特殊鋼廠，生產銷售無縫鋼管與直棒鋼。
成立瀚宇博德公司，轉投資PCB印刷電路板產業。
- 1998 購入華新卡本特公司資產，整合為公司旗下事業部。
進行企業再造工程，全面導入SAP企業資源管理系統。
成立瀚宇彩晶股份有限公司，轉投資跨入TFT-LCD產業。
- 1999 企業資源管理系統SAP正式啟用。

- 2000** 於東莞設立裸銅線廠。
- 2001** 完成中國大陸十個營運據點之SAP系統導入，整合兩岸資訊及管理標準化作業程序。
- 2002** 整合核心事業為電線電纜事業群與特殊鋼事業群，並增設事業群總經理。
鹽水特殊鋼廠進行擴建計畫，增建扁鋼胚煉鋼設備。
- 2003** 鹽水廠扁鋼胚投產，展開佈局不銹鋼板材市場。
- 2004** 鹽水廠煉鋼產能由18萬噸提昇至24萬噸，並增加扁鋼胚與熱軋鋼捲之生產銷售。
杭州電力電纜廠擴充生產設備，高壓電纜年產能增加為一千公里。
常熟特殊鋼生產設備擴充，不銹鋼無縫鋼管月產能由500噸增為1000噸。
- 2005** 於南京、常熟、江陰設立新廠，生產銅材、不銹鋼無縫鋼管、鋼絞線產品。
上海與杭州電力電纜廠完成廠房擴建與產能提昇，並開始量產220KV超高壓電纜。
鹽水特殊鋼廠擴建完成第三道小鋼胚連續鑄造，不銹鋼鋼胚年產能增至35萬噸。

二 公司組織

1 組織系統圖



2 各主要部門所營業務

部門	職掌、功能
稽核室	負責內部稽核制度之規劃、稽核作業與公司規章審查。
特殊鋼事業群	有關不鏽鋼材、型鋼等相關產品之製造、銷售、生產技術改進與工程管理，並致力於提昇產品品質、降低成本及生產系統的改善。
電線電纜事業群	有關鋼纜線材、通信線纜、電力線纜、光纖等相關產品之製造、銷售、生產技術改進與工程管理，並致力於提昇產品品質、降低成本及生產系統的改善。
銅材事業群	有關裸銅線材等相關產品之製造、銷售、生產技術改進與工程管理，並致力於提昇產品品質、降低成本及生產系統的改善。
重要資材處	負責主要原、物料採購、庫存控管等相關事宜。
財務投資處	負責公司不動產及相關投資事業行政管理等相關事宜。
財務處	負責資金調度、財務規劃管理等相關事宜。
行政處	負責股務、總務、車輛管理、公司各項訊息推展等各項庶務執行等相關事宜。
會計處	負責會計、資產管理及信用管理、投資管理、經營分析等相關事宜。
資訊處	負責IT建置、管理與規劃等相關事宜。
資材管理室	負責資材採購管理與規劃等相關事宜。
人力資源處	負責組織規劃、人資政策擬訂及招募任用、績效管理、人事行政、薪酬福利、學習發展、員工關係等相關事宜。
華新（中國）投資	秉承總部的政策，成為海外各投資事業在財務、會計、資訊、人資、法務、稅務、業務管理及稽核等相關功能的提供者。

3 董事及監察人資料

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		
					股數	持股比率	股數	持股比率	
董事長	焦佑倫	94.05.31	3年	70.4.10	40,171,319	1.34	44,240,673	1.36	
副董事長	焦佑鈞	94.05.31	3年	70.4.10	38,585,534	1.28	42,494,248	1.31	
常務董事	焦廷標	94.05.31	3年	55.8.15	9,606,729	0.32	10,579,890	0.33	
董事	洪白雲	94.05.31	3年	58.6.26	44,988,393	1.5	49,545,717	1.53	

公司概況

95年04月11日

	配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、 董事或監察人		
	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
	25,279,066	0.78	0	0	美國華盛頓大學企管畢；原任本公司總經理。	台新金融控(股)公司、金澄建設(股)公司、華新特殊鋼有限公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華豐國際有限公司、華新國際投資有限公司、Barnard Profits Limited、eASPN Inc.、數位通國際網路(股)公司、華東科技(股)公司、澄達(南京)商業管理諮詢有限公司、澄達(南京)置業開發有限公司及環宇投資(股)公司董事；國際漢華、漢友創業投資、漢華創業投資、漢新創業投資及漢邦創業投資(股)公司董事長；台北國際金融大樓公司及華新力寶工業公司副董事長。	常務董事 董事 副董事長 董事 董事 董事 董事代表人 監察人	焦廷標 洪白雲 焦佑鈞 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 李敦仁 靳蓉	父 母 兄 妹 弟 弟 妻弟 嫂
	21,434,304	0.66	0	0	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究；曾任華新麗華(股)公司董事長，華邦電子(股)公司董事長(現任)。	瀚宇彩晶(股)公司、華新科技(股)公司、瀚宇采邑(股)公司、金澄建設(股)公司、寶亞基因科技(股)公司、聯亞科技(股)公司、環宇投資(股)公司、瑞華投資(股)公司、其樂達科技(股)公司、台灣高速鐵路(股)公司、華新麗華控股有限公司、華豐國際有限公司、Baystar Holdings Ltd.、Marketplace Management Limited、Newfound Asian Corporation、Peaceful River Corporation、Pigeon Creek Holding Co., Ltd.、Winbond Electronics Corporation America、Winbond Int'l Corporation Inc 董事及神達電腦(股)公司監察人。	常務董事 董事 董事長 董事長 董事 董事 董事 監察人	焦廷標 洪白雲 焦佑倫 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 靳蓉	父 母 弟 妹 弟 弟 妻
	49,545,717	1.53	0	0	曾任本公司董事長、太平洋電線電纜(股)公司常務董事、太平洋建設(股)公司常務董事、華邦電子(股)公司常務董事。	金澄建設(股)公司、中信投資(股)公司、江陰華新精密金屬科技有限公司及華新特殊鋼有限公司董事；瀚宇博德(股)公司及金鑫投資(股)公司董事長。	董事 副董事長 董事長 董事長 董事 董事 董事 監察人	洪白雲 焦佑鈞 焦佑倫 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 洪武雄 靳蓉	妻 子 子 女 子 子 妻弟 媳
	10,579,890	0.33	0	0	金澄建築(股)公司董事。	大澄投資(股)公司董事。	常務董事 副董事長 董事長 董事長 董事 董事 董事 監察人	焦廷標 焦佑鈞 焦佑倫 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 洪武雄 靳蓉	夫 子 子 女 子 子 弟 媳

公司概況

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		
					股數	持股比率	股數	持股比率	
董事	焦佑慧	94.05.31	3年	94.05.31	79,474,445	2.64	72,107,006	2.22	
董事	焦佑衡	94.05.31	3年	79.4.18	55,194,041	1.84	60,785,197	1.87	
董事	焦佑麒	94.05.31	3年	79.4.18	61,141,746	2.03	67,335,404	2.08	
董事	洪武雄	94.05.31	3年	61.6.24	1,248,812	0.04	1,375,316	0.04	
董事	朱文元	94.05.31	3年	94.05.31	2,727,884	0.09	3,024,218	0.09	
董事	天母投資(股)公司代表人：李敦仁	94.05.31	3年	法人：88.5.25 代表人：94.05.31	2,071,654	0.07	2,281,512	0.07	
董事	高蓬雯	94.05.31	3年	91.6.10	1,044,000	0.03	1,005,757	0.03	
董事	張文春	94.05.31	3年	91.6.10	2,374,999	0.08	2,615,586	0.08	

公司概況

95年04月11日

	配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、 董事或監察人		
	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
	1,714	0	0	0	College of Notre Dame企管碩士；本公司辦事員、秘書、財務部副理、總經理特別助理、投資事業部協理、金融事業部協理、金融投資事業部部長、重要資材管理中心暨財務投資管理中心協理、本公司副總經理兼銅材事業群總經理(現任)。	大澄投資(股)公司董事長；國際漢華投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、金澄建設(股)公司、Vila Vila Corp., 及華貴國際有限公司董事；南京華新光電(股)公司、東莞華新電線電纜有限公司及南京有色金屬有限公司董事長；華東科技(股)公司監察人；金鑫投資(股)公司董事及總經理。	常務董事 董事 董事長 副董事長 董事 董事 監察人	焦廷標 洪白雲 焦佑倫 焦佑鈞 焦佑衡 焦佑麒 靳蓉	父 母 兄 兄 弟 弟 嫂
	10,156,828	0.31	0	0	美國金門大學企業管理碩士；原任本公司副總經理及副董事長。	華新科技(股)公司、華東科技(股)公司、瀚宇采邑(股)公司、瀚宇網俠(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司董事長；瀚宇博德(股)公司副董事長及瀚宇彩晶(股)公司監察人。	常務董事 董事 副董事長 董事長 董事 董事 監察人	焦廷標 洪白雲 焦佑鈞 焦佑倫 焦佑慧 焦佑麒 靳蓉	父 母 兄 兄 姐 弟 嫂
	4,565,851	0.14	0	0	美國加州州大公共行政碩士；曾任華新麗華(股)公司總經理、瀚宇采邑(股)公司監察人。	瀚宇彩晶(股)公司、瀚斯寶麗(股)公司、寶麗興業(股)公司、南京瀚宇彩欣科技有限公司董事長；Bradford Ltd.、Hannspirit(BVI) Holding Ltd.、華東科技(股)公司、瀚宇博德(股)公司董事。	常務董事 董事 副董事長 董事長 董事 董事 監察人	焦廷標 洪白雲 焦佑鈞 焦佑倫 焦佑慧 焦佑衡 靳蓉	父 母 兄 兄 姐 兄 嫂
	775	0	0	0	大學畢業。	金澄建設(股)公司董事長。	常務董事 董事	焦廷標 洪白雲	姐夫 姐
	0	0	0	0	商學碩士(MBA. Finance)	Xcellink Pte Ltd.總經理	無	無	無
	0	0	0	0	美國加州州立大學研究所。	歌林股份有限公司副總經理。	董事長	焦佑倫	姐夫
	0	0	0	0	美國杜克大學(Duke University)企管碩士；曾任美商信孚銀行台北分行副總經理、瑞士聯合銀行台北分行副總經理、荷商飛利浦公司台灣地區財務長、荷商飛利浦公司亞太區電子組件部財務長、荷商飛利浦公司全球平面顯示器面板總產品部財務長，本公司總經理(現任)。	南京華新藤倉光通信有限公司、Barnard Profit Limited、瀚宇彩晶(股)公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼有限公司及華新特殊鋼控股有限公司董事。	無	無	無
	233	0	0	0	中山大學碩士；曾任燁茂實業(股)公司總經理、聯鋼重工(股)公司總經理、燁聯鋼鐵(股)公司總經理，本公司特殊鋼事業群總經理(現任)。	常熟華新金屬工業有限公司、華新精密科技(股)公司董事長、華新特殊鋼有限公司、華新特殊鋼(美國)有限公司及Eton Resources Limited董事。	無	無	無

公司概況

職稱	姓名	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		
					股數	持股比率	股數	持股比率	
董事	瑞華投資(股) 公司代表人： 章青駒	94.05.31	3年	法人： 94.05.31 代表人： 94.05.31	31,000,000	1.03	31,387,050	0.97	
監察人	靳蓉	94.05.31	3年	85.5.23	17,560,545	0.58	19,339,428	0.6	
監察人	高志尚	94.05.31	3年	94.05.31	1,269,493	0.04	1,398,092	0.04	
監察人	向虹投資(股) 公司代表人： 朱有義	94.05.31	3年	法人： 91.6.10 代表人： 94.05.31	1,682,000	0.06	1,852,386	0.06	

註1：董事黃月梅女士、董事莊秉鈞先生、常務董事華邦電子股份有限公司、常務董事大澄投資股份有限公司、常駐監察人趙元旗先生於94年5月31日董監改選未能連任。

95年04月11日

	配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、 董事或監察人		
	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
	0	0	0	0	美國普林斯頓大學電機博士及史丹福大學管理科學碩士；工業技術研究院電子所所長	華邦電子(股)公司副董事長；智捷科技(股)公司監察人；華東科技(股)公司、微安科技(股)公司、Baystar Holdings Ltd.、Winbond Electronics (H.K)、Winbond International Corp.、Winbond Electronics (Shanghai) Ltd.、Marketplace Management、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、Pigeon Creek Holding Ltd.、Winbond Electronics Corporation American、Winbond Electronics Corporations Sapan董事；Goldbond LLC經理人	無	無	無
	44,589,124	1.37	0	0	美國華盛頓大學應用數學碩士；曾任華新麗華(股)公司總稽核，華邦電子(股)公司董事及副總(現任)。	澄和投資(股)公司董事長；瑞華投資(股)公司、慶安投資(股)公司、Newfound Asian Corporation、Peaceful River Corporation、Winbond Electronics(Shanghai)Ltd. 董事；華東科技(股)公司監察人；瑞華投資(股)公司總經理及Goldbond LLC 經理人。	常務董事 董事 副董事長 董事長 董事 董事 董事	焦廷標 洪白雲 焦佑鈞 焦佑倫 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒	翁媳 婆媳 夫 叔嫂 姑嫂 叔嫂 叔嫂
	1,772,415	0.05	0	0	中國文化大學政治系；美國舊金山大學碩士	義美食品(股)公司副董事長；台新金控(股)公司監察人；彰化銀行常駐監察人；安信建築經理(股)公司董事長；APEC Business Advisory Council 三位代表之一；行政院經濟建設委員會委員；中澳經貿協會副理事長；台灣省糖果餅乾麵食工業同業公會常務理事；中華民國連鎖店協會常務理事；中華民國工商協進會理事	無	無	無
	0	0	0	0	逢甲大學國際貿易系畢業；曾任華新麗華(股)公司國外業務部經理、國內業務部經理；華新儀表(股)公司監察人；華新科技(股)公司協理、副總、代總經理、總經理(現任)	匯僑國際(股)公司、一等國際(股)公司、開曼華新科技有限公司董事長；瀚宇博德(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司董事	無	無	無

3-1 法人股東之主要股東

94年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註1)
天母投資股份有限公司	英屬維京群島商Media Speed Industries Limited
瑞華股份有限公司	華邦電子股份有限公司
向虹投資股份有限公司	英屬維京群島商邏輯效率有限公司

註1：股權比例超過百分之十

3-2 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東

94年12月31日

法人名稱	法人之主要股東(註1)
華邦電子股份有限公司	華新麗華股份有限公司
英屬維京群島商 Media Speed Industries Limited	無
英屬維京群島商邏輯效率有限公司	Federated Limited Corporation、 One Objective Limited Corporation、 First Trophy International Limited Corporation、 Top Trophy International Limited Corporation、 Entrepreneur Technology Limited Corporation

註1：股權比例超過百分之十

3-3 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

姓名、條件	是否具有五年以上商務、法律、財務或公司業務所須之工作經驗	符合獨立性情形(註1)							備註
		1	2	3	4	5	6	7	
焦佑倫	✓				✓		✓	✓	
焦佑鈞	✓						✓	✓	
焦廷標	✓		✓				✓	✓	
焦佑衡	✓				✓		✓	✓	
焦佑麒	✓				✓		✓	✓	
焦佑慧	✓				✓		✓	✓	
洪白雲	✓						✓	✓	
洪武雄	✓		✓		✓		✓	✓	
天母投資股份有限公司代表人： 李敦仁	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
高蓮雯	✓		✓	✓	✓		✓	✓	
張文春	✓		✓	✓	✓		✓	✓	
朱文元	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
瑞華投資股份有限公司代表人： 章青駒	✓		✓	✓			✓		
靳蓉	✓	✓	✓				✓	✓	
向虹投資股份有限公司代表人： 朱有義	✓		✓	✓	✓		✓		
高志尚	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

註1：各董事、監察人符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

1. 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人，但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
2. 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
3. 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
4. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
5. 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
6. 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
7. 非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。

3-4 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	
總經理兼任營運長	高蓬雯	91.6.10	1,005,757	0.03	0	0	0	0	
副總經理兼任特殊鋼事業群總經理	張文春	91.6.10	2,615,586	0.08	233	0	0	0	
副總經理兼任銅材事業群總經理	焦佑慧	92.5.15	72,107,006	2.22	1,714	0	0	0	
會計處處長	陳震強	91.8.1	190,622	0.01	0	0	0	0	
財務處處長	文德誠	94.1.1	112,046	0	0	0	0	0	

95年4月11日

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
		職稱	姓名	關係
美國杜克大學(Duke University)企管碩士；曾任美商信孚銀行台北分行副總經理、瑞士聯合銀行台北分行副總經理、荷商飛利浦公司台灣地區財務長、荷商飛利浦公司亞太區電子組件部財務長、荷商飛利浦公司全球平面顯示器面板總產品部財務長，本公司總經理(現任)。	南京華新藤倉光通信有限公司、Barnard Profit Limited、瀚宇彩晶(股)公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼有限公司及華新特殊鋼控股有限公司董事。	無	無	無
中山大學碩士；曾任燁茂實業(股)公司總經理、聯鋼重工(股)公司總經理、燁聯鋼鐵(股)公司總經理，本公司特殊鋼事業群總經理(現任)。	常熟華新金屬工業有限公司、華新精密科技(股)公司董事長、華新特殊鋼有限公司、華新特殊鋼(美國)有限公司及Eton Resources Limited董事。	無	無	無
College of Notre Dame企管碩士；本公司辦事員、秘書、財務部副理、總經理特別助理、投資事業部協理、金融事業部協理、金融投資事業部部長、重要資材管理中心暨財務投資管理中心協理、本公司副總經理兼鋼材事業群總經理(現任)。	大澄投資(股)公司董事長；國際漢華投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、金澄建設(股)公司、Vila Vila Corp., 及華貴國際有限公司董事；南京華新光電(股)公司、東莞華新電線電纜有限公司及南京有色金屬有限公司董事長；華東科技(股)公司監察人；金鑫投資(股)公司董事及總經理。	無	無	無
臺灣大學會研所畢，眾信聯合會計師事務所審計組長，理想大地公司財務協理，亞太會計師事務所合夥會計師，本公司財務服務中心績效分析部經理、財務管理中心處長、財務管理中心代理主管、會計處處長(現任)。	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司、華新(中國)投資有限公司、江蘇華新泛亞光電纜有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司、瀚宇博德(股)公司、南京華新有色金屬有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司、瀚星控股公司、江陰華新精密金屬科技有限公司、常熟華新金屬工業品有限公司、江陰華新特殊合金材料有限公司及合肥華新電工有限公司董事；國際漢華(股)公司、漢華創投(股)公司、漢邦創投(股)公司、漢友創投(股)公司、華友材料(股)公司、瀚宇采邑(股)公司及華新電通(股)公司監察人。	無	無	無
美國德州州立大學企管碩士，新林電子科技(股)公司企劃專員、太平洋綜合證券(股)公司研究部代襄理、本公司財務部經理、型鋼事業部管制長、華新(中國)投資公司總經理、本公司營運基礎服務中心協理、一貫作業不鏽鋼廠專案小組專案協理、財務處處長(現任)。	-	無	無	無

3-5 最近二年度支付董事之報酬

94年度

職稱	姓名(註1)	車馬費(註2)		報酬(註2)		盈餘分配之董事酬勞(註3)		
		本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	
董事長	焦佑倫	3,086	3,086	28,975	40,229	-	-	
董事(1/1-5/31)	焦佑鈞							
副董事長(5/31-12/31)								
常務董事(5/31-12/31)	焦佑慧							
常務董事(1/1-5/31)	焦廷標							
董事(5/31-12/31)								
副董事長(1/1-5/31)	焦佑衡							
董事(5/31-12/31)								
董事	焦佑麒							
董事	洪白雲							
董事	洪武雄							
董事(天母投資代表)(5/31-12/31)	李敦仁							
常務董事(大澄投資代表)(1/1-5/31)	高蓬雯							
董事(5/31-12/31)								
董事(向虹投資代表)(1/1-5/31)	張文春							
董事(5/31-12/31)								
董事(瑞華投資代表)(5/31-12/31)	朱文元							
常務董事(華邦電子代表)(1/1-5/31)	章青駒							
董事(天母投資代表)(1/1-5/31)	徐英士							
董事	林正男							
董事(1/1-5/31)	黃月梅							
董事(1/1-5/31)	莊秉鈞							

單位：新台幣仟元

	盈餘分配之員工紅利金額(註3)								前四項總額		總額占稅後純益之比例 (%)(註3)		取得員工認股權憑證 數額(註4)		其他報酬(註5)	
	本公司				合併報表內所有公司(註6)				本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)
	現金股利	股票股利			現金股利	股票股利										
		股數	市價	金額		股數	市價	金額								
	-	-	-	-	-	-	-	-	32,061	43,315	2.06	2.78	-	-	9,028	9,918

93年度

職稱	姓名(註1)	車馬費(註2)		報酬(註2)		盈餘分配之董事酬勞(註3)		
		本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	
董事長	焦佑倫	3,210	3,234	30,132	39,392	178,710	179,546	
副董事長	焦佑衡							
常務董事	焦廷標							
常務董事 (大澄投資代表)	高蓬雯							
常務董事 (華邦電子代表) 93.1.7徐英士接替 鄭慧明	徐英士							
董事	焦佑鈞							
董事	焦佑麒							
董事	洪白雲							
董事(1/1-4/16)	仝玉潔							
董事	洪武雄							
董事 (天母投資代表)	林正男							
董事	黃月梅							
董事 (向虹投資代表)	張文春							
董事	莊秉鈞							

最近二年度給付董事酬金級距(註)

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	94年度		93年度	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)
低於2,000,000元	13	11	1	1
2,000,000元(含)~5,000,000元	2	3	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元	-	1	6	5
10,000,000元(含)~50,000,000元	2	2	7	6
50,000,000元以上	-	-	-	2
總計	17	17	14	14

註：本公司於九十四年五月三十一日改選董事，本表94年度人數係包括四位已解任董事之酬金級距。

單位：新台幣仟元

	盈餘分配之員工紅利金額(註3)								前四項總額		總額占稅後純益之比例 (%)(註3)		取得員工認股權憑證 數額(註4)		其他報酬(註5)	
	本公司				合併報表內所有公司(註6)				本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)
	現金股利	股票股利			現金股利	股票股利										
		股數	市價	金額		股數	市價	金額								
	10,090	-	-	-	11,349	-	-	-	222,142	233,521	2.83	2.98	-	-	9,028	9,918

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者，其酬金應分別按其身分揭露。屬董事酬金部份揭露於本表；屬總經理及副總經理之酬金部份揭露於下表。

註2：係填列當年度董事支領車馬費及報酬金額。

註3：係填列當年度盈餘分配(或擬議配發)之董事酬勞金額。若董事兼任員工(指兼任總經理及副總經理以外之經理人或員工)取得員工紅利(含股票紅利及現金紅利)者，尚應揭露當年度盈餘分配(或董事會通過擬議配發)之員工紅利金額。其股票紅利之「市價」，上市上櫃公司係最近年度會計期間最末一個月之平均收盤價計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註4：若董事兼任員工(指兼任總經理及副總經理以外之經理人或員工)領取員工認股權憑證者。

註5：係提供汽車之原始購入成本。

註6：係指合併報表內所有公司給付本公司董事各項酬金之總額。

註7：本公司給付各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。

註8：合併報表內所有公司給付本公司各個董事酬金(包括車馬費、報酬、酬勞及員工紅利)於各級距之人數。

3-6 最近二年度支付監察人之報酬

94年度

職稱	姓名(註1)	車馬費(註2)		報酬(註2)		
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	
監察人	靳蓉	433	433	-	-	
監察人(向虹投資代表)(5/31-12/31)	朱有義					
監察人(5/31-12/31)	高志尚					
常駐監察人(1/1-5/31)	趙元旗					

93年度

職稱	姓名(註1)	車馬費(註2)		報酬(註2)		
		本公司	合併報表內所有公司(註5)	本公司	合併報表內所有公司(註5)	
監察人	靳蓉	534	534	-	-	
監察人(1/1-9/16)	李超群					
常駐監察人	趙元旗					

最近二年度給付監察人酬金級距(註)

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數			
	94年度		93年度	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7)
低於2,000,000元	4	4	-	-
2,000,000元(含)~5,000,000元	-	-	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元	-	-	3	3
10,000,000元(含)~50,000,000元	-	-	-	-
50,000,000元以上	-	-	-	-
總計	4	4	3	3

註：本公司於九十四年五月三十一日改選監察人，本表94年度人數係包括一位已解任監察人之酬金級距。

註1：監察人姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列當年度監察人支領車馬費及報酬金額。

註3：係填列當年度盈餘分配(或擬議配發)之監察人酬勞金額。稅後純益係指當年度之稅後純益。

註4：如提供汽車、房屋及其他專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金及其他給付。

註5：係指合併報表內所有公司給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。

註7：合併報表內所有公司給付本公司各個監察人酬金(包括車馬費、報酬、酬勞)於各級距之人數。

單位：新台幣仟元

盈餘分配之監察人酬勞(註3)		前三項總額		總額占稅後純益之比例(註3)		其他報酬(註4)	
本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)
-	-	433	433	0.03	0.03	-	-

單位：新台幣仟元

盈餘分配之監察人酬勞(註3)		前三項總額		總額占稅後純益之比例(註3)		其他報酬(註4)	
本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)	本公司	合併報表內所有公司 (註5)
24,369	24,369	24,903	24,903	0.32	0.32	-	-

3-7 最近二年度支付總經理及副總經理之報酬

94年度

職稱	姓名(註1)	薪資(註2)		獎金及特支費(註2)		
		本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	
總經理兼任營運長、電線電纜事業群總經理	高蓬雯	15,312	15,948	9,061	15,511	
副總經理兼任特殊鋼事業群總經理	張文春					
副總經理兼任銅材事業群總經理	焦佑慧					
副總經理兼任電線電纜事業群總經理(1/1-4/17)	莊秉鈞					

93年度

職稱	姓名(註1)	薪資(註2)		獎金及特支費(註2)		
		本公司	合併報表內所有公司(註6)	本公司	合併報表內所有公司(註6)	
總經理兼任營運長	高蓬雯	18,362	21,522	37,400	47,196	
副總經理兼任特殊鋼事業群總經理	張文春					
副總經理	焦佑慧					
副總經理兼任電線電纜事業群總經理	莊秉鈞					
電線電纜事業群副總經理(1/1-3/12)	吳昌淑					

最近二年度給付總經理及副總經理酬金級距(註)

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數			
	94年度		93年度	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8)
低於2,000,000元	-	-	-	-
2,000,000元(含)~5,000,000元	1	1	1	1
5,000,000元(含)~10,000,000元	3	2	1	1
10,000,000元(含)~50,000,000元	-	1	3	2
50,000,000元以上	-	-	-	1
總計	4	4	5	5

註：本表94年度人數係包括一位已解任總經理之酬金級距。

單位：新台幣仟元

盈餘分配之員工紅利金額(註3)									前三項總額		總額占稅後純益之比例 (%)(註3)		取得員工認股權憑證 數額(註4)		其他報酬(註5)	
本公司				合併報表內所有公司(註6)					本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)
現金股利	股數	市價	金額	現金股利	股數	市價	金額	金額								
-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,373	31,459	1.57	2.02	-	-	5,855	5,855

單位：新台幣仟元

盈餘分配之員工紅利金額(註3)									前三項總額		總額占稅後純益之比例 (%)(註3)		取得員工認股權憑證 數額(註4)		其他報酬(註5)	
本公司				合併報表內所有公司(註6)					本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)	本公司	合併報表內 所有公司 (註6)
現金股利	股數	市價	金額	現金股利	股數	市價	金額	金額								
31,308	-	-	-	46,328	-	-	-	-	87,070	115,046	1.11	1.47	-	-	9,745	9,745

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列當年度總經理及副總經理支領薪資、獎金及特支費金額。

註3：係填列當年度盈餘分配(或董事會通過擬議配發)總經理及副總經理之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)，其股票紅利之「市價」，上市上櫃公司係當年度會計期間最末一個月之平均收盤價計算之；若非上市上櫃公司則以盈餘所屬年度會計期間結束日之淨值計算之。稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註4：係總經理及副總經理領取員工認股權憑證者。

註5：係提供汽車之原始購入成本。

註6：係指合併報表內所有公司給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。

註8：合併報表內所有公司給付本公司各個總經理及副總經理酬金(包括薪資、獎金、特支費及員工紅利)於各級距之人數。

3-8 最近年度配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

經本公司第十四屆第七次董事會決議，九十四年度盈餘擬不予分配。

3-9 最近兩年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例之分析，及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

最近兩年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益情形請詳3-5～3-7說明。

本公司給付董事、監察人之酬金政策，係依據公司法及本公司章程規定，並參酌本公司資本、財務結構、獲利情況、投資收益、公司未來發展及產業環境等因素按公司章程之規定比例發放董監事酬勞。

總經理及副總經理之酬金政策，係依其職位、績效表現及對公司之貢獻程度等因素，並參考市場薪資水準提報呈核，由董事長核定之。

上述原則得基於因應整體經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求及獲利情形，於適當時機調整。

3-10 董事、監察人、經理人或持股超過百分之十之大股東股權移轉及股權質押變動情形

職稱	姓名	94年度		當年度截至4月11日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	焦佑倫	4,069,354	-	—	—
副董事長	焦佑鈞	3,908,714	-	—	—
董事兼任副總經理 兼任銅材事業 群總經理	焦佑慧	(7,367,439)	-	—	—
常務董事	焦廷標	973,161	-	—	—
董事	焦佑衡	5,591,156	-	—	—
董事	焦佑麒	6,193,658	-	—	—
董事	洪白雲	4,557,324	-	—	—
董事	洪武雄	126,504	-	—	—
董事	天母投資股 份有限公司	209,858	-	—	—
董事兼任總經理 兼任營運長兼任 電線電纜事業群 總經理	高蓬雯	6,757	-	(54,000)	—
董事兼任副總經理 兼任特殊鋼事 業群總經理	張文春	240,587	-	—	—
董事	朱文元(註1)	296,334	-	—	—
董事	瑞華投資股 份有限公司 (註1)	2,887,050	-	—	—
監察人	靳蓉	1,778,883	-	—	—
監察人	向虹投資股 份有限公司	170,386	-	—	—
監察人	高志尚(註1)	128,599	-	—	—
財務處處長	文德誠	(754,694)	-	—	—
會計處處長	陳震強	(43,811)	-	(9,000)	—
董事	黃月梅(註2)	0	-	不適用	不適用
董事兼電線電纜 事業群總經理	莊秉鈞(註2)	(108,000)	-	不適用	不適用
常務董事	華邦電子股 份有限公司 (註2)	0	-	不適用	不適用
常務董事	大澄投資股 份有限公司 (註2)	0	-	不適用	不適用
常駐監察人	趙元旗(註2)	0	-	不適用	不適用

註1：94.05.31董監改選新任；自94.05.31起持股變動。

註2：94.05.31董監改選未連任；截至94.05.31持股變動。

3-11 股權移轉相對人為關係人資訊：無

3-12 股權質押相對人為關係人資訊：無

3-13 綜合持股比例

95年4月2日

單位：股：%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
華新麗華控股	129,764,834	100.00	0	0.00	129,764,834	100.00
華新特殊鋼控股	21,500,050	100.00	0	0.00	21,500,050	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	0	0.00	306,339,513	100.00
Maxstar Holdings	7,440,935	100.00	0	0.00	7,440,935	100.00
華新電通	21,563,368	89.85	268,392	1.12	21,831,760	90.97
金澄建設	134,821,252	98.60	103,329	0.08	134,924,581	98.68
瀚宇電子	35,131,797	70.26	1,529,984	3.06	36,661,781	73.32
大澄投資	60,285,521	45.87	54,921,957	41.78	115,207,478	87.65
國際漢華	45,500,000	43.57	0	0.00	45,500,000	43.57
漢華創投	32,000,000	43.24	0	0.00	32,000,000	43.24
瀚宇采邑	29,055,217	28.33	16,273,620	15.81	45,328,837	44.14
華新科技	100,407,510	19.49	36,449,269	7.07	136,856,779	26.56
瀚宇博德	50,402,311	21.72	60,663,304	26.14	111,065,615	47.86
漢友創業投資	23,430,000	23.43	0	0.00	23,430,000	23.43
華東科技	98,604,434	22.24	25,165,875	5.68	123,770,309	27.92
漢邦創投	19,856,000	19.86	0	0.00	19,856,000	19.86
華友材料科技	5,937,333	19.79	0	0.00	5,937,333	19.79
華邦電子	858,091,531	20.65	197,770,315	4.76	1,055,861,846	25.41
漢新創投	19,000,000	12.50	2,000,000	1.32	21,000,000	13.82
廣泰金屬	7,074,360	9.05	0	0.00	7,074,360	9.05
瀚宇彩晶	478,191,148	7.90	204,881,393	3.38	683,072,541	11.28
台北金融大樓	128,757,854	5.26	0	0.00	128,757,854	5.26
台翔航太	26,211,260	5.00	0	0.00	26,211,260	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	8,505,824	2.04	23,685,890	5.68
環宇投資	5,400,000	3.09	5,400,000	3.09	10,800,000	6.18
普訊創投	3,715,600	1.91	0	0.00	3,715,600	1.91
全球創業投資	1,400,000	1.16	0	0.00	1,400,000	1.16
中信投資	3,303,325	1.05	0	0.00	3,303,325	1.05
台灣高鐵	50,000,000	0.05	1,443,000	0.01	51,443,000	0.06
茂豐租賃	110,000	0.11	0	0.00	110,000	0.11
台灣固網	703,500	0.01	61,894,000	0.96	62,597,500	0.97

註：係公司之長期投資。

三 公司資本及股份

1 股本來源

1-1 歷年股本來源

年月	發行 價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
83/09	10	1,400,000,000	14,000,000,000	1,197,179,948	11,971,799,480	盈餘及資本公 積轉增資	無	無
84/06	10	1,770,000,000	17,700,000,000	1,343,041,542	13,430,415,420	盈餘轉增資	無	註1
84/10	10	1,770,000,000	17,700,000,000	1,443,041,542	14,430,415,420	現金增資	無	註2
85/08	10	2,100,000,000	21,000,000,000	1,676,628,189	16,766,281,890	盈餘轉增資	無	註3
86/08	10	2,700,000,000	27,000,000,000	2,095,955,066	20,959,550,660	現金增資、公 積配股及可轉 換公司債	無	註4
87/07	10	2,700,000,000	27,000,000,000	2,347,469,674	23,474,696,740	盈餘及資本公 積轉增資	無	註5
88/10	10	2,700,000,000	27,000,000,000	2,367,964,140	23,679,641,400	債券換股權 利證書換發 普通股	無	無
89/01	10	4,000,000,000	40,000,000,000	3,017,604,153	30,176,041,530	現金增資及債 券換股權利證 書換發普通股	無	註6
89/03	10	4,000,000,000	40,000,000,000	3,141,768,326	31,417,683,260	債券換股權 利證書換發 普通股	無	無
89/07	10	4,000,000,000	40,000,000,000	3,161,263,916	31,612,639,160	債券換股權 利證書換發 普通股	無	無
89/10	10	4,000,000,000	40,000,000,000	3,161,378,237	31,613,782,370	債券換股權 利證書換發 普通股	無	無
90/08	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,612,976,276	36,129,762,760	盈餘轉增資	無	註7
91/11	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,512,976,276	35,129,762,760	庫藏股減資 100,000,000股	無	註8
92/06	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,412,976,276	34,129,762,760	庫藏股減資 100,000,000股	無	註9
92/11	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,366,067,276	33,660,672,760	庫藏股減資 46,909,000股	無	註10
93/01	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,266,067,276	32,660,672,760	庫藏股減資 100,000,000股	無	註11
93/04	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,174,491,276	31,744,912,760	庫藏股減資 91,576,000股	無	註12
93/06	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,078,236,276	30,782,362,760	庫藏股減資 96,255,000股	無	註13
93/08	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,079,012,601	30,790,126,010	債券換股權 利證書換發 普通股	無	無
94/03	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,006,294,601	30,062,946,010	庫藏股減資 72,718,000股	無	註14
94/06	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,310,913,261	33,109,132,610	盈餘轉增資	無	註15
95/02	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,244,314,261	32,443,142,610	庫藏股減資 66,599,000股	無	註16

- 註1： 84.05.26(84)台財證(一)第02023號核准函。
 註2： 84.07.19(84)台財證(一)第39122號核准函。
 註3： 85.07.08(85)台財證(一)第41617號核准函。
 註4： 86.07.08(86)台財證(一)第49435號核准函。
 註5： 87.06.22(87)台財證(一)第53632號核准函。
 註6： 88.09.17(88)台財證(一)第78514號核准函。
 註7： 90.06.22(90)台財證(一)第139854號核准函。
 註8： 91.10.16台財證三字第0910155823號核准函。
 註9： 92.03.25台財證三字第0920110106號核准函。
 註10： 90.02.08(90)台財證(三)第101196號核准函。
 註11： 92.12.15台證三字第0920159026號核准函。
 註12： 93.03.24台財證三字第0930110000號核准函。
 註13： 93.06.03台財證三字第0930125152號核准函。
 註14： 94.03.30金管證三字第0940110778號核准函。
 註15： 94.06.16金管證一字第0940124111號核准函。
 註16： 95.02.20金管證三字第0950105881號核准函。

1-2 股份種類

截至95年4月11日

股份種類	核定股本			轉換公司債可轉換股份數額
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	3,244,314,261	3,255,685,739	6,500,000,000	1,000,000,000

註：屬上市公司股票(包括公司買回本公司股份40,000,000股)。

1-3 總括申報制度相關資訊：無

2 股東結構

95年4月11日

數量\股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	12	18	217	176,897	206	177,350
持有股數	224,917,162	24,928,475	465,666,161	1,703,161,684	825,640,779	3,244,314,261
持股比例(%)	6.93	0.77	14.35	52.50	25.45	100

註：「持股比率」之計算係以普通股股本股數(包含公司買回本公司股份40,000,000股)。

3 股權分散情形

3-1 普通股股權分散情形

95年4月11日

每股面額十元

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例(%)
1至999	66,762	24,150,439	0.74
1,000至5,000	63,631	143,953,133	4.44
5,001至10,000	21,145	143,790,891	4.43
10,001至15,000	10,268	123,744,910	3.81
15,001至20,000	3,934	68,165,625	2.10
20,001至30,000	4,597	110,840,169	3.42
30,001至50,000	3,147	119,737,842	3.70
50,001至100,000	2,188	149,303,044	4.60
100,001至200,000	896	121,472,516	3.75
200,001至400,000	401	108,167,331	3.33
400,001至600,000	95	45,978,626	1.42
600,001至800,000	66	45,210,859	1.39
800,001至1,000,000	29	26,245,864	0.81
1,000,001以上	191	2,013,553,012	62.06
合計	177,350	3,244,314,261	100

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數(包含公司買回本公司股份40,000,000股)。

3-2 特別股股權分散情形：不適用

4 主要股東名單

95年4月11日

主要股東名稱 \ 股份	持有股數	持股比例(%) (註)
香港上海滙豐銀行台北分行受託保管英商高盛國際公司投資專戶	178,747,601	5.51
國家金融安定基金管理委員會	114,160,845	3.52
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.81
勞工保險局	76,856,192	2.37
華邦電子股份有限公司	72,135,241	2.22
焦佑慧	72,107,006	2.22
焦佑麒	67,335,404	2.08
英商標準渣打銀行台北分行受託保管GMO新興市場基金投資專戶	66,610,450	2.05
焦佑衡	60,785,197	1.87
華新麗華股份有限公司職工福利委員會	53,010,637	1.63

註：「持股比例」之計算係以普通股股本股數(包含公司買回本公司股份40,000,000股)。

5 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

項目		年度		
		93年	94年	當年度截至95年3月31日 經會計師核閱之財務資料
每股市價 (註1)	最高(分配前)	19.90	17.70	12.25
	最高(分配後)	18.09	16.09	12.25
	最低(分配前)	10.60	8.73	10.00
	最低(分配後)	9.64	8.73	10.00
	平均(分配前)	15.92	12.71	11.14
	平均(分配後)	14.47	11.79	11.14
每股淨值 (註2)	分配前	18.75	16.12	16.58
	分配後	16.04	16.12	16.58
每股盈餘	加權平均股數	2,982,067,596	3,311,354,303	3,194,579,337
	每股盈餘(分配前)(註3)	2.63	0.47	0.47
	每股盈餘(分配後)(註3)	2.39	0.47	0.47
每股股利	現金股利	1.013	-	-
	無償配股	1.013	-	-
			-	-
	資本公資配股	-	-	-
投資報酬 分析	累積未付股利	-	-	-
	本益比(註4)	7	27	24
	本利比(註5)	16	-	-
	現金股利殖利率(註6)	6.36	-	-

註 1：列示各年度最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。另，本公司九十三年度盈餘配股除權(息)基準日為九十四年七月十九日，故九十三年及九十四年每股市價均已追溯調整。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：九十三年度每股盈餘已追溯調整。

註 4：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註 5：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註 6：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

6 公司股利政策及執行狀況

本公司股利政策係依據公司法及本公司章程規定，並參酌本公司資本、財務結構、獲利情況、投資收益取得股利種類、公司未來發展及產業環境等因素、採穩健原則分派，就可分配盈餘酌予保留或以現金股利或以股票股利或以股票及現金股利等方式分派，以促進公司永續經營發展。

本公司產品多樣，分屬不同成長階段，為促進公司永續經營發展，故股利政策採穩健原則分派，除酌予保留部分盈餘外，可分配盈餘之分派，視未來資本支出及營運資金規劃後，以現金股利方式為優先，亦得分派股票股利，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之七十為原則。

上述保留盈餘及發放股利之條件、時機、金額及種類等，得基於因應經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求及獲利情形，於適當時機辦理調整。

● 預期股利政策有重大變動之說明：無

● 本次股東會擬議股利分配之情形：

經本公司第十四屆第七次董事會決議，九十四年度盈餘擬不予分配。

7 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

不適用

8 員工分紅及董事、監察人酬勞

8-1 公司章程所載員工分紅及董監事酬勞有關資訊

本公司章程第廿八條：

本公司年度決算有盈餘時，除依法彌補歷年虧損，並提繳所得稅外，應先提百分之十為法定盈餘公積；但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，其餘得依股東會決議保留全部或部份盈餘或發股息或依下列比例分配之。

- A. 股東紅利百分之九十。
- B. 員工紅利百分之三。
- C. 董事監察人酬勞金百分之三。
- D. 其餘全部或部份作為特別盈餘公積。

前項第二款員工紅利若為股票紅利時，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其相關條件或分配辦法授權董事會另定之。

8-2 董事會通過擬議配發員工分紅等資訊

經本公司第十四屆第七次董事會決議，九十四年度盈餘擬不予分配。

8-3 上年度盈餘用以配發員工紅利及董監事酬勞情形：

- A. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：
員工紅利：203,079,100元(全數配發現金)
董事、監察人酬勞：203,079,100元(全數配發現金)
- B. 與原董事會通過之擬議配發情形之差異：無

9 公司買回本公司股份情形

95年4月19日

買回期次	第十次(期)	第十一次(期)	第十二次(期)
買回目的	維護公司信用及股東權益	轉讓股份予員工	維護公司信用及股東權益
買回期間	94年1月24日至94年3月23日	94年8月26日至94年10月20日	94年12月9日至95年2月8日
買回區間價格	每股單價13.5元至15元	每股單價10元至10.5元	每股單價10元至11元
已買回股份種類及數量	普通股72,718,000股	普通股40,000,000股	普通股66,599,000股
已買回股份金額	新台幣1,090,642,632元	新台幣405,680,232元	新台幣720,329,569元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	普通股72,718,000股	-	普通股66,599,000股
累積持有本公司股份數量	0股	40,000,000股	40,000,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數(以95.03.31股本3,244,314,261股計算)比率(%)	0%	1.23%	1.23%

四 公司債辦理情形

1 公司債資料

公司債種類		第七次有擔保公司債(乙券)	第十次有擔保公司債(甲券)
發行(辦理)日期		85年10月16日	91年1月21日、91年1月22日、91年1月23日、91年1月24日
面額		新台幣100萬元一種	新台幣100萬元一種
發行及交易地點		不適用	不適用
發行價格		依面額十足發行	依面額十足發行
總額		新台幣陸億元	新台幣壹拾億元
利率		7.05%	2.8%
期限		10年期，到期日:95年10月16日	5年期，到期日: 96年1月21日、96年1月22日、96年1月23日、96年1月24日
保證機構		合作金庫民生分行	台北富邦銀行儲蓄部
受託人		台新國際商業銀行 (原:大安商業銀行信託部)	台新國際商業銀行 (原:大安商業銀行信託部)
承銷機構		中信證券股份有限公司	不適用
簽證律師		長立國際法律事務所	長立國際法律事務所
簽證會計師		衆信聯合會計師事務所	衆信聯合會計師事務所
償還方法		到期時一次還本。 利息自發行日起，每滿一年計息一次，每滿一年憑息票付息一次。	各券均自發行日起屆滿三、四、五年分別還本30%、30%、40%，利息自發行日起，每年計息一次，每年憑息票付息一次。
未償還本金		新台幣陸億元	新台幣肆億元(95.03.31)
贖回或提前清償之條款		無	無
限制條款		無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用	不適用
交換標的委託保管機構名稱		無	無

公司債種類		第十次有擔保公司債(乙券)	第十次有擔保公司債(丙券)
發行(辦理)日期		91年1月21日、91年1月22日	91年1月21日、91年1月22日
面額		新台幣100萬元一種	新台幣100萬元一種
發行及交易地點		不適用	不適用
發行價格		依面額十足發行	依面額十足發行
總額		新台幣伍億元	新台幣伍億元
利率		2.8%	2.8%
期限		5年期，到期日：96年1月21日、96年1月22日	5年期，到期日：96年1月21日、96年1月22日
保證機構		中華開發工業銀行南港分行	中國信託商業銀行敦北分行
受託人		台新國際商業銀行 (原:大安商業銀行信託部)	台新國際商業銀行 (原:大安商業銀行信託部)
承銷機構		不適用	不適用
簽證律師		長立國際法律事務所	長立國際法律事務所
簽證會計師		衆信聯合會計師事務所	衆信聯合會計師事務所
償還方法		各券均自發行日起屆滿三、四、五年分別還本30%、30%、40%，利息自發行日起，每年計息一次，每年憑息票付息一次。	各券均自發行日起屆滿三、四、五年分別還本30%、30%、40%，利息自發行日起，每年計息一次，每年憑息票付息一次。
未償還本金		新台幣貳億元(95.03.31)	新台幣貳億元(95.03.31)
贖回或提前清償之條款		無	無
限制條款		無	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無	無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用	不適用
交換標的委託保管機構名稱		無	無

公司債種類		第十一次有擔保公司債 (A券~P券，共分十六券)
發行（辦理）日期		92年12月8日
面額		新台幣1000萬元一種
發行及交易地點		不適用
發行價格		依面額十足發行
總額		總額新台幣四十億元整 (各券金額詳附註一)
利率		各券利率請詳附註一
期限		5年期，到期日: 97年12月8日
保證機構		合作金庫民生分行、華南銀行仁愛路分行、法國巴黎銀行台北分行 (各券保證行請詳附註二)
受託人		合作金庫銀行信託部
承銷機構		不適用
簽證律師		現代法律事務所
簽證會計師		勤業眾信會計師事務所
償還方法		各券皆自發行日起屆滿第四、五年分別還本50%、50%。 本公司債A-L券自發行日起每半年依票面利率採單利計息(30/360)， M-P券自發行日起每半年依票面利率採實際天數單利計息(actual/365)； 每年付息一次，金額以每張債券面額計算至元為止，元以下四捨五入， 逾還本付息日領取本息者，不另計付利息。
未償還本金		新台幣四十億元整
贖回或提前清償之條款		無
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換（交換或認股）辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		無

註一：各券金額及利率如下：

- A 券為新台幣參億元整：2.5*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3001% (票面利率下限為0)。
- B 券為新台幣參億元整：2.5*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3002% (票面利率下限為0)。
- C 券為新台幣貳億元整：2.5*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3003% (票面利率下限為0)。
- D 券為新台幣貳億元整：2.5*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3004% (票面利率下限為0)。
- E 券為新台幣貳億元整：2.5*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3005% (票面利率下限為0)。
- F 券為新台幣參億元整：若6M LIBOR < 1.00%，則票面利率為6M LIBOR；
若1.00% ≤ 6M LIBOR ≤ 2.00%，則票面利率為3.00%。
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。

G 券為新台幣參億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0001% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

H 券為新台幣參億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0002% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

I 券為新台幣參億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0003% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

J 券為新台幣貳億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0004% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

K 券為新台幣貳億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0005% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

L 券為新台幣貳億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $1.00\% \leq 6M \text{ LIBOR} \leq 2.00\%$ ，則票面利率為 3.0006% 。
 若 $6M \text{ LIBOR} > 2.00\%$ ，則票面利率為 $5.00\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

M 券為新台幣參億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $6M \text{ LIBOR} \geq 1.00\%$ ，則票面利率為 $4.75\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

N 券為新台幣貳億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $6M \text{ LIBOR} \geq 1.00\%$ ，則票面利率為 $4.75\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

O 券為新台幣參億元整：若 $6M \text{ LIBOR} < 1.00\%$ ，則票面利率為 $6M \text{ LIBOR}$ ；
 若 $6M \text{ LIBOR} \geq 1.00\%$ ，則票面利率為 $4.75\% - 6M \text{ LIBOR}$ (票面利率下限為 0)。

P 券為新台幣貳億元整： $2.5 \times (5 \text{ 年新台幣CMS} - 2 \text{ 年新台幣CMS}) + 0.3000\%$ (票面利率下限為 0)。

註二：各券保證機構：本公司債 A、D、E、F、G、J、O 及 P 券由合作金庫銀行民生分行保證新台幣貳拾億元整，B、H、K 及 N 券由華南商業銀行仁愛路分行保證新台幣壹拾億元整，C、I、L 及 M 券由法商法國巴黎銀行股份有限公司台北分行保證新台幣壹拾億元整。

2 轉換公司債資料	無
3 交換公司債資料	無
4 總括申報發行公司債情形	無
5 附認股權公司債資料	無
五 特別股辦理情形	無

六 海外存託憑證辦理情形

發行日期	84年10月3日		
發行及交易地點	全球發行，盧森堡掛牌上市，PORTAL及SEAQ系統交易		
發行總金額	美金壹億貳仟壹佰捌拾萬元		
單位發行價格	US\$ 12.18		
發行單位總數	一千萬單位(每一單位海外存託憑證表彰本公司十股普通股)		
表彰有價證券之來源	現金增資發行普通股		
表彰有價證券之數額	普通股一億股，每股面額新台幣十元		
存託憑證持有人之權利與義務	依中華民國法律及存託契約規定辦理。存託契約主要約定事項請詳存託契約約定事項。		
受託人	無		
存託機構	德意志銀行		
保管機構	中國國際商業銀行		
未兌回餘額	1,322,202單位海外存託憑證		
發行及存續期間相關費用之分擔方式	1. 發行費用： 全部由發行公司負擔，以本公司已發行總股數1,443,041,542股計算，每股負擔之發行成本為0.07元。 2. 存續期間費用： 由發行公司負擔海外存託憑證存續期間之相關上市費用。		
存託契約、附約及保管契約之重要約定事項	詳如契約摘要		
每單位市價	94年	最高	US\$ 4.358
		最低	US\$ 2.680
		平均	US\$ 3.514
	當年度截至95年3月31日止	最高	因無交易所以無價格
		最低	
		平均	

6-1 海外存託憑證存託契約摘要

A. 海外存託憑證：

每一存託憑證表彰十股華新麗華普通股。華新麗華股東名冊上以存託憑證持有人共同代表人之名義登載。

B. 轉讓/交易：

在美國，存託憑證之轉讓與交易是經由Depositary Trust Corporation 為之。在歐洲，則經由Euroclear及CEDEL S.A.之帳面交易系統交割。

C. 掛牌：

本存託憑證在盧森堡證券交易所上市。於美國境內，除透過櫃台交易之外，並將於美國證券公會指定之自動連線交易網路(Portal)進行交易。另外，亦在倫敦證

券交易所透過SEAIQ (Stock Exchange Automatic Quotation International)系統進行交易。

D. 兌回及出售：

存託憑證持有人得於1996年1月3日起要求存託機構出售該存託憑證表彰之華新麗華普通股。存託機構應將出售所得價金扣減費用後，結匯成美金匯予出售者。

E. 現金股利：

存託機構收到現金股利時，於扣減費用與稅捐後，結匯成美金按比例匯款給付存託憑證持有人。

F. 股票股利：

華新麗華就原有價證券發放股票股利時，存託機構得按持股比例，於扣除費用及稅捐後，增發存託憑證予持有人，或在其記錄上增加原存託憑證所表彰之股份數額。

G. 表決權：

存託憑證持有人不得親自行使表決權，惟存託憑證持有人將指派華新麗華董事長或其指定之人行使存託憑證所表彰原有價證券之表決權。

H. 會計師查核報告：

自本約生效日起，亦即Jan. 12, 1998，華新麗華提供半年度英文非合併會計師查核報告，年度英文合併及非合併會計師查核報告於存託機構。

I. 再發行：

允許存託機構自次級交易市場購得華新麗華股票以作為再發行GDR單位數所表彰之股數。在美國，存託憑證之轉讓與交易是經由Depositary Trust Corporation為之。在歐洲，則經由Euroclear及CEDEL S.A.之帳面交易系統交割。

J. 再發行上限：

累計再發行及原在外流通餘額不得超過證管會核准之發行額度。

K. 準據法：英國法

6-2 海外存託憑證保管契約摘要

A. 兌回與交付：

存託憑證持有人請求兌回註銷存託憑證時，存託機構應立即通知保管機構交付相當之原有價證券予存託機構指定之人。

B. 每月結算日股數確認：

保管機構應於每月最後一營業日後，以電報或電傳向存託機構報告最後營業日保管機構所保管華新麗華原有價證券之數額。

C. 登記基準日之股數確認：

保管機構應向存託機構報告每一登記基準日營業終了時，保管機構所保管華新麗華原有價證券之數額。

D. 通知事宜：

保管機構於收到華新麗華之通知後，應立即通知存託機構有關公司董事會/股東大會提出一切有關現金股利、股息及過戶除權日期等事宜。

E. 稅務及投票事宜：

保管機構應根據相關法律處理一切股息上的稅務問題，並依存託契約及存託機構指示在股東大會上代為投票。

F. 保管費用：

存託機構應將其就存託憑證發行兌回與註銷所收取費用的五分之一，於收到保管機構寄發之股票清單後，以季付方式支付保管機構做為保管費用。如果存託機構未收取此費用，則毋需支付保管機構任何保管費用。

G. 準據法：中華民國法。

七 員工認股權憑證辦理情形 無

八 併購或受讓他公司股份發行
新股辦理情形 無



營運概況

- 一 業務內容
- 二 市場及產銷概況
- 三 從業員工資料
- 四 環保支出資訊
- 五 勞資關係
- 六 重要契約



3

一 業務內容

1 業務範圍

1-1 主要業務內容、主要商品項目及營收比重：

項次	業務內容	商品項目	營收比重	
			本公司	本公司暨合併子公司
1	各種銅導體、鋁導體、光纖導體之電線電纜及接續材料、配件之製造、加工、銷售、各種預應力鋼絞線及鍍鋅鋼絲之製造、加工、銷售	裸銅條、銅線、電力線、通信線、光纖、光纜、鋼線、塑膠、預應力鋼絞線及鍍鋅鋼絲	50%	69%
2	不銹鋼冶煉、加工及銷售	小鋼胚、扁鋼胚、熱軋鋼捲、盤元、冷精棒、無縫鋼管	49%	30%
3	其它		1%	1%

1-2 計劃開發之新商品：

事業類別	計劃開發之新商品	用途說明
電線電纜	1. 345kV1×2500mm ² 交連PE地下電纜開發 2. 室內光纜 3. 500kV1×2500mm ² 高壓XLPE電纜開發 4. 環氧樹脂塗層鋼絞線 5. 緩粘結鋼絞線(之壓波成型技術) 6. 大型控制電纜 / 無鹵低煙電纜	1. 超高壓地下輸電線用 2. 用於室內佈線以及室內各種通信設備間、設備與儀表間、儀表與儀表間的連接。 3. 用於電力線路。 4. 用於斜拉橋的纜索，大型橋樑的體外索，及其他有防腐要求，抗鹽分侵蝕要求的橋樑、海岸工程等。 5. 用於後張施工的預應力混凝土結構。 6. 用於石化業、鋼鐵業、造船業、地鐵及超高層建築。
特殊鋼	1. T91鋼種 2. 不銹鋼極細線用料 3. 不銹鋼極清淨閥件用料 4. XM19鋼種 5. 430系扁胚/熱軋鋼捲開發 6. T91鍋爐用無縫鋼管管胚 7. 17-4PH時效能力提升及高強度冷抽棒的開發 8. 八角棒及10mm以下小四角棒開發 9. T91無縫鋼管的生產研究和技術發表 10. 2507超級雙相不銹鋼無縫鋼管的研發和技術發表 11. 尿素級2522不銹鋼無縫鋼管的研發	1. 電站鍋爐管件用料。 2. 抗輻導電織布，特殊濾網等。 3. 光電半導體廠用特殊閥件。 4. 高耐蝕高強度軸件用料。 5. 順應市場無Ni不銹鋼市場需求。 6. 高壓鍋爐用無縫鋼管用管胚。 7. 高壓噴嘴，泵軸，高強度結構用接頭，高強度結構件。 8. 電子配件，標準件行業，傢俱裝飾業，小型軸件。 9. 超臨界電站鍋爐和化工換熱器。 10. 石油，化工，造船等特殊強腐蝕介質用交換器管和管道。 11. 尿素合成塔用交換器和管道。

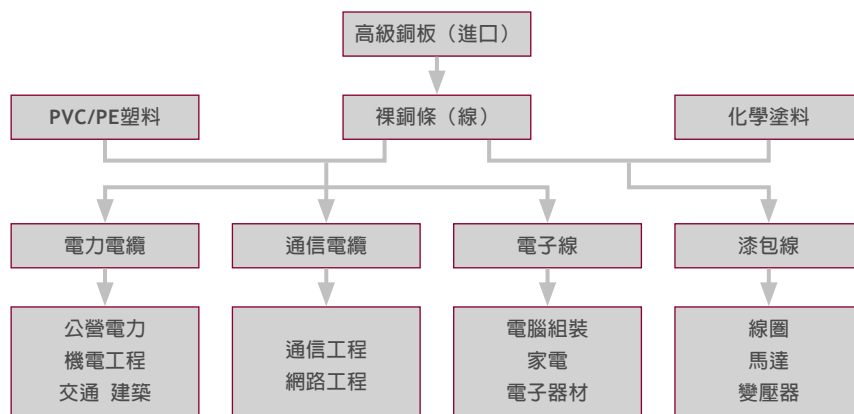
2 產業概況

2-1 產業現況與發展：

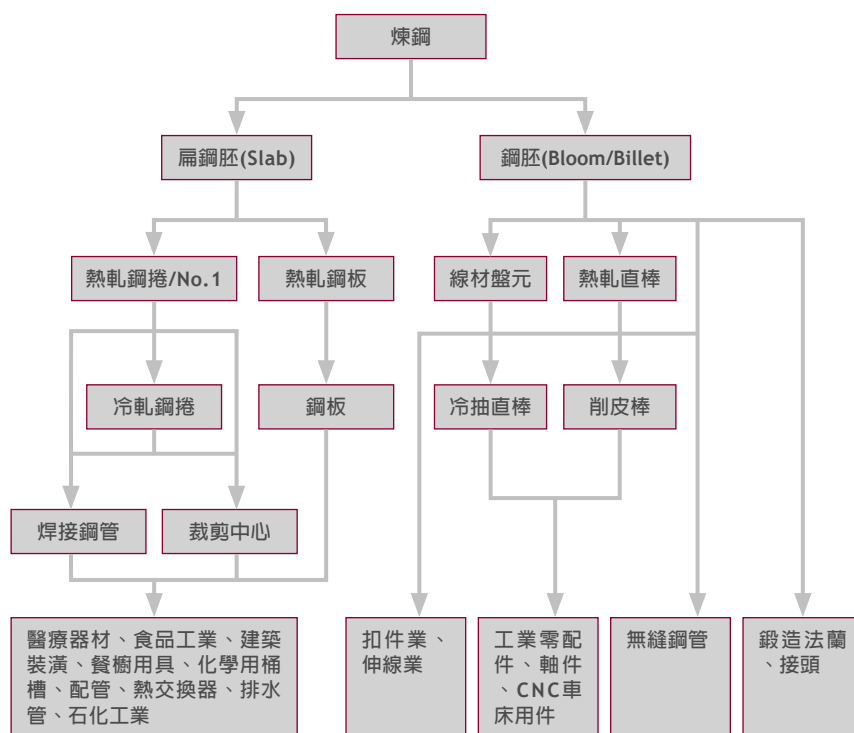
事業類別	產業現況與發展說明
電線電纜	銅材：本產品之主要市場在台灣及中國大陸，目前台灣市場處於成熟期，市場成長來源主要在於中國大陸。 電力：公共電力方面，台灣六輸計劃延長至2009年對161kV高壓電纜需求維持穩定。民間電力市場深受經濟景氣影響，需求面變化大，近年價格競爭現象依然存在，未來發展端視政府能否加強對相關產業新投資激勵措施及推動公共工程效益而定；大陸方面，中國已建設輸電網路220kV以上線路總長226,776公里，目前平均城市地下電纜比率僅10%-20%，各城市目標大都確定在50%-80%左右，而“十一五”期間內將投注總投資12,000億元於電網建設。2008年前將投資2,100億元於電網改造，重點城市為北京、上海、杭州、濟南。 通信：通信市場自2000年光通信泡沫化後，迄今仍無大起色，台灣因中華電信2005年民營化後，整體通信市場更加雪上加霜，目前國內通信廠商大多持穩定保守策略，並未有較大計劃；惟行政院推動之行動台灣M計劃預計民國九十七年完工的行動寬頻基礎建設，將會帶動未來兆億元的國內通信商機。大陸方面，大陸市場光纖仍供過於求，大型光纖廠垂直整合光纖自給，橫向合縱連橫，由於市場競爭環境惡劣，供給可望逐步減少。光纖市場仍供過於求且形成縱/橫向產業鏈。未來隨著FTTH技術成熟，成本可望進一步降低，可能成為未來的商機。3G的牌照預計於2006年發放，3G的建設對光纖光纜行業的發展有較大的推動作用。 鋼線：預應力鋼線產品預計將出現微幅產能過剩，且生產廠家多（接近100家）而小（大多數年產能不足10,000噸）。其中20%的企業控制80%的產能，預計2006年將更進一步整合集中。
特殊鋼	進入21世紀以來，世界不銹鋼產量以6%的速度增長，據CRU統計，2001-2004年全球不銹鋼粗鋼產量由1,850萬噸增至2,460萬噸，其中亞洲地區所佔的比例由43.9%上升至48.4%；2005年全球不銹鋼粗鋼的總產量達2486萬噸，除了中國，幾乎所有西方國家都降低了不銹鋼生產量，中國不銹鋼產量的逆勢增長，使得中國的不銹鋼產品已經逐漸打入到歐洲的不銹鋼市場並產生了很大的影響。 依照亞洲鄰國的預測，中國的不銹鋼粗鋼產量2005年將會超過440萬噸，2006年超過530萬噸，2007年超過950萬噸。儘管2005年歐洲，美國及東亞三國（包括中國）的不銹鋼粗鋼總產量減少了2.3%-7.1%，但中國2005年的不銹鋼產量卻較2004年增長了34%，達375萬噸。若中國GDP經濟仍然保持9%的增長速度，那麼中國國內市場對不銹鋼的需求將會更大，中國從其他國家進口不銹鋼的數量也可能仍會持續。然而，中國擴張的不銹鋼產量將可以逐步替代進口不銹鋼應用在國內市場上，那麼中國將很有可能實現自己滿足國內市場的需求，造成不銹鋼之進口量需求將可能減緩。另外，基於持續上漲的鎳價，出於成本考慮，不銹鋼的價格將不可避免地挺在一個高水位上，因此估計趨勢是轉移到生產更多鎳基不銹鋼產品。 2006年全世界的不銹鋼生產有望脫離週期調節並回到最基本的狀況。全球不銹鋼粗鋼產量預計將達到2650萬噸比2005年增長6%。有利因素在於：由於鎳價高漲，經銷商們都回到了採購市場，開始補充庫存並調整過剩庫存。

2-2 產業上、中、下游之關聯性：

A. 電線電纜



B. 特殊鋼



2-3 商品之發展趨勢及競爭情形：

事業類別	主要商品	發展趨勢及競爭情形
電線電纜	銅條, 銅線	發展趨勢： 配合客戶之成長，逐步擴大高成長市場之產能及供應量。 競爭情形： 市場處於完全競爭態勢。
	電力線	發展趨勢： 台灣：1. 國內中高壓電纜市場需求持平，整體獲利穩定。 2. 外銷電力電纜成長，外銷通信電纜持平。 3. 受全球環保概念影響，未來台灣民間電力市場對環保電纜之應用將增加。 大陸：1. 以大截面規格XLPE電纜為重心，另在500kV超高壓電纜方向發展。 2. 絕大多數中低壓電線電纜已可國產化，且其品質亦逐漸為用戶所接受。預計各廠商將競相開發更高附加值之產品。而大多數塑膠原料亦將朝國產化方向前進。 競爭情形： 台灣：民間電力市場電纜供過於求，廠商間競爭激烈。 大陸：1. 高壓市場供需平衡，近年城市建設電纜地下化需求將不斷增加，惟進入生產高壓廠商亦將增加。 2. 中低壓電纜廠商之競爭亦非常激烈，但大廠之品牌效應近年來也開始發揮功用。
	光通信電纜	發展趨勢： 台灣：朝向光纖到戶(FTTH)發展相關電纜 大陸：光纖：1. 2006年總體需求1400萬KMC, 未來總需求微幅成長。 2. 低水峰光纖需求 - 2005年佔總需求10%，預測未來高幅度持續成長，取代一般非低水峰光纖。 光纜：1. 價格惡性競爭更趨白熱化。 2. FTTH 試點逐步擴大傾向。 競爭情形： 台灣：通信電纜市場長久以來呈現供過於求，但在FTTH之相關電纜因屬小線，故生產廠商大都較不具規格品質亦較不穩定，本公司投入此線種開發已趨成熟，故一旦全球FTTH普及將是本公司之利多。 大陸：光纖、光纜產業供過於求競爭激烈，目前積極爭取代工訂單以維持穩定的獲利。
	預應力鋼絞線及鍍鋅鋼絲	發展趨勢： 普通鋼絞線一般以強度1860 Mpa II 為主，鍍鋅鋼絲則以1,670 Mpa II 為主，但目前趨勢向高強度產品發展。 競爭情形： 普通鋼絞線競爭激烈，預計今年將有中小型廠商退出。目前鍍鋅鋼絲競爭者較少，但將逐年增加。

事業類別	主要商品	發展趨勢及競爭情形
特殊鋼	盤元	發展趨勢： 全球不銹鋼盤元的需求由1997年至今，市場需求量即在100萬噸-125萬噸，全球成長率呈現逐漸平緩的趨勢；預估未來市場消費量以上限 5%及下限 3%之間波動。 2006年全球之盤元需求預估以2005年之基準成長2.2%，預計將會達到125萬噸左右。 競爭情形： 主要競爭對象仍為台灣國內及日本、韓國之供應廠，而大陸地區產能陸續開出勢必成為台、日、韓等擴展全球出口之新競爭者。
	冷精棒-新莊	發展趨勢： 1. 台灣市場目前市佔率約40%，預估在銷售策略及產能增加下可逐步超過50%市佔率。 2. 國外市場知名度逐漸打開尤其以北美市場成長更加快速。 競爭情形： 1. 台灣市場價格競爭依舊劇烈，華新為價格指標。 2. 國內其他競爭者產能增加，尺寸加大，市場價格混亂。 3. 國外市場低價客戶較多，競爭者大多來自印度、韓國、中國及北美local直棒廠。競爭者間品質差異越來越小，價格不易區隔。
	冷精棒-白鶴	發展趨勢： 1. 由於中國內需市場逐漸擴大，積極發展中國內銷市場及結轉市場，並繼續掌握目前歐美及韓國市占率。 2. 目前以開發大棒及特殊鋼種朝產品多樣化的方向進行。 競爭情形： 1. 中國市場各同業亦積極擴廠，也有新進入者競爭的可能。 2. 國際市場，印度仍為主要競爭對手。
	管胚	發展趨勢： 大陸國內大管胚市場已走出宏觀調控的低潮期，銷售量恢復穩定。 競爭情形： 進口料部分與大陸原料互相競爭，高質量需求客戶群相對穩定。
	無縫鋼管	發展趨勢： 鋼管市場持續成長，T91產品市場緊俏。 競爭情形： 東歐、印度及國內供應商低價競爭。
	平板類	發展趨勢： 1. 2005年，中國冷軋產能擴充近100萬噸，次品級產品充斥市場，拉低一級產品價格；且原料劇烈變動，諸多庫存商誤判情勢，第二、三季清庫存造成劇烈價格下滑，更加降低下游客戶備料意願。 2. 2006年，中國產能全面擴充，主要鋼廠以3xx、4xx為主力鋼種，尺寸並擴及2米寬鋼捲，但低鏤鋼種、薄捲 (0.8mm以下)及產品品質仍待提升。 競爭情形： 主要競爭對象為台灣國內及日本、韓國、大陸之供應廠。

3 技術及研發概況

事業類別	研發費用	開發成功之技術或產品	未來研究發展計劃
電線電纜	新台幣200萬元		345kV 交連PE電纜研發
	人民幣20萬元		室內光纜、FTTH
	人民幣100萬元	1770Mpa橋梁纜索用鍍鋅鋼絲	環氧樹脂鋼絞線 / 緩粘結鋼絞線之壓波成型技術
	人民幣10萬元	鋼絲鎧裝電纜 / 耐火電纜 阻燃電纜 / 預制分支電纜 屏蔽電纜	無鹵低煙電纜 / 屏蔽電纜
特殊鋼	新台幣720萬元	新開發之技術/產品： · AW1，AW4熱軋鋼捲 · T91鋼系鋼胚 · XM19鋼系鋼胚 · 新三段式製程量產 自創牌號鋼種： · AW1，AW4鋼種 申請專利： · 已取得專利權12件 · 審查中4件	· 極清淨鋼開發 · 集塵灰減廢研究 · 持續低Ni高Mn不銹鋼開發 · T91鋼種推展 · XM19鋼種開發 · 平板類產品開發推展 · 雙相不銹鋼研究
	人民幣10.5萬元	T91研發前期軋制及退火工藝的確認及穩定已經完成	通過改變軋制量以改善材料之中心組織
	人民幣280萬元	· T91材料試驗，熱處理和冷軋拔，酸洗設調試，樣品生產完成，客戶檢驗進行中。 · 2522材料樣品試制完成，HUEY試驗，客戶試驗。 · 開發2507雙相不銹鋼無縫鋼管 · 核電用鋼管開發	· 批量生產，客戶檢驗試驗，產品認證和技術發表。 · 批量試產，客戶驗證，產品認證和技術發表。 · 工藝試驗，產品試制，產品認證。 · 體系認證，樣件，市場開發，開通通路。

4 長、短期業務發展計劃

事業類別	業務發展計劃
電線電纜	短期計劃： 銅材：1. 掌握客戶成長趨勢。 2. 將現有產能極大化。 3. 兩岸三廠整合，調配市場及產能。 電力：1. 台灣民間電力市場提昇對客戶服務，包含交期及需求回應等層面。 2. 發揮品牌優勢，擴大高壓銷量，優化中壓銷售模式。 3. 擴大高壓產能並降低成本，以增加高壓產品的接單能力。 4. 短期內將加大特殊線纜銷售，預計三年內可完成每月用銅量3,000噸的目標。 通信：1. 穩定現有客戶，開發FTTH相關電纜。 2. 擴展G.652D(低水峰)銷售。 3. 穩定優質客戶，並擴大優勢區域營運商銷售。 鋼線：江陰華新西區新廠即將投入量度，短期內將以更低的成本優勢進入市場，預計年底前可充分消化新產能。 長期計劃： 銅材：進行高成長市場區域之產能擴充評估。 電力：1. 台灣民間電力市場提昇公司品牌形象，深化客戶關係。 2. 研發500KV大截面超高壓電纜，擴大市場佔有率。 3. 強化製造核心能力，並爭取外銷及代工訂單。 4. 將進一步優化產品結構，銷售特殊行業所需電纜，爭取更高附加價值。 通信：1. 開發產品新通路及FTTH相關產品銷售。 2. 拓展新銷售通路及外銷市場。 3. 發展利基產品，產品多元化，分散風險。 鋼線：向高附加價值產品市場進軍，開發出適合特殊市場之產品。
特殊鋼	短期計劃： 盤元：2006年以『穩定價格』為要務，配合調整產品組合，朝高附加價值鋼種接單(400系、304H等無鎳及低鎳鋼種)。 平板：1. 以台灣為主要市場，大陸、東南/東北亞為輔。 2. 熱軋黑皮鋼捲：以多鋼種及短交期優勢，儘力配合翻軋業者需求。 3. 熱軋白皮鋼捲 (No.1)：以少量、多家客戶；製管、COIL CENTER並重，翻軋業者為輔模式。 冷精棒：短期達成台灣市場佔有率50%之目標。大陸方面，開發CNC車床用研磨料、消費性市場如鍋把、烤網等一般料市場。 無縫鋼管：穩定增加銷量，擴大在全球各市場的市場份額。取得核電廠認證。 長期計劃： 盤元：積極開發新市場(南亞、南美、東歐、俄羅斯等)。 平板類：開發400系鋼種 冷精棒、直穿胚：擴大產能。 無縫鋼管：進入核電供應商行列，在大陸新一輪核電建設中取得相應份額。

二 市場分析及產銷概況

1 市場分析

1-1 市場分析：

事業類別	主要商品	產地	銷售地點		市場佔有率
電線電纜	銅條、銅線	台灣	內銷	台灣地區	約佔台灣市場25%
			外銷	中國大陸、香港、馬來西亞、泰國	產品主要外銷至中國大陸市場, 佔有率併入大陸地區估算
		大陸	內銷	中國大陸	約佔大陸市場8%
			外銷	間接外銷	N/A
	電力線	台灣	內銷	台灣地區	民間市場約15 - 20% 中高壓約佔12%
	通信線光纖	台灣	內銷	台灣	佔台灣市場佔有率約15%
			外銷	香港	光纜市場佔有率約50%
	光纖	大陸	內銷	全中國大陸地區	中國市場佔有率約9%
	光纜	大陸	內銷	全中國大陸地區	中國市場佔有率約2%
	220kV 高壓電纜	杭州	內銷	廣東、江蘇、北京、上海、福建	5%
	110kV 高壓電纜	杭州	內銷	浙江、江蘇、廣東、北京、上海、福建、山東	20%
	中低壓 電力線	杭州、上海	內銷	中國大陸華東與華南	中低壓線市場佔有率無從調查
特殊鋼	鋼線	大陸	內銷	全中國大陸地區	中國市場佔有率約8%
			外銷	大陸、亞洲、歐美	51%
	冷精棒	台灣	內銷	台灣	40%
			外銷	亞洲、歐美、澳洲	7%
	平板類-熱軋鋼捲	台灣	內銷	台灣	10%
			外銷	大陸、亞洲	N/A
	冷精棒	大陸	內銷	大陸	35%
			外銷	美國、韓國、其他	美國6%、韓國10%、其他1%
	直穿胚	大陸	內銷	大陸	25%

內外銷以生產區域為主，統計對區域之內或外之銷售

1-2 未來之供需狀況與成長性：

事業類別	主要商品	市場未來之供需狀況與成長性
電線電纜	裸銅線	台灣市場： 銅線材事業部之主要市場為台灣及中國大陸，台灣市場因產業外移，需求量減少且供過於求，年需求量約40萬噸。 大陸市場： 大陸用銅市場預估2005年成長率約8-10%，年需求量約350萬噸，但產能仍超過需求，預期價格競爭將更激烈。
	電力線	台灣市場： 1. 民間高科技投資有重新啟動跡象，短期需求未見明顯回升，但遠期需求可期；建案市場受推案量增加及原物料成本大幅上漲影響，買氣減弱，預估需求將可能趨緩；北部捷運工程需求將逐漸步入高峰。 2. 台電中高壓電纜→持平 3. 外銷電力電纜→成長 4. 外銷光纜→持平
	220kV以下中高壓電纜	大陸市場： 1. 高壓電纜供需尚稱平衡，但中壓電纜供給約為需求的2倍。 2. 中國大陸基礎建設，如軌道交通、石化業及鋼鐵業，因大陸“十一五”規劃，未來電線電纜的商機約有74億人民幣。
	通信線	台灣市場： 銅纜：由於政府推動寬頻計劃，使得未來三年將維持200-300萬公里對(KMP)的需求量，本公司市場佔有率約17%。 光纜：供過於求，競爭依舊激烈。 大陸市場： 光纖：中國市場2006年預計需求量为1400萬公里芯(KMC)，本公司預計供應127萬公里芯，終端市場佔有率9%，市場佔有率與2005年比較持平。 光纜：中國市場2005年預計需求量为1300萬公里芯，本公司預計銷售27萬公里芯市場佔有率2%。市場佔有率與2005年比較持平。
	銅線	大陸市場： 1. 高速公路的發展還有很大的需求空間，原有高速公路雙向四車道必須擴建，新建高速設計也將走向六至八車道。 2. 政府推動西部大開發的同時並未減緩華東地區的交通建設。 3. 高速鐵路即將興建。 4. 多個城市軌道交通興建加速。 5. 中西部地區公路建設單位需求量大增長遠大于華東地區。 整個市場雖呈現略為上升的趨勢，估計供需狀況將轉為供過於求、且將持續數年。

事業類別	主要商品	市場未來之供需狀況與成長性
特殊鋼	盤元	台灣市場： 2005年因2004年底看好後市，導致客戶端庫存量高築，但於第二季末起市場開始反轉向下，中下游去化停滯，而終端需求低迷狀況於第三季明顯反應，致價格急速下跌；加上扣件業受加拿大及歐盟傾銷控訴的影響，使得台灣需求量衰退到15.5萬噸上下；2006年，由於歐盟對台灣扣件業傾銷稅成立，市場需求量成長不易，故推估需求量維持15.5萬噸。 大陸市場： 2005年消費量預估18.6萬噸，成長3%；2006年經濟成長率仍保持8%以上，其消費量預估再成長5%，達到19.5~20.5萬噸。
	冷精棒	台灣市場： 台灣市場之供需情況穩定，目標量8,400MT/年。 大陸市場： 大陸市場目前只以香港市場為銷售地區，主要產品為303、416圓棒，香港廣東地區市場將以303為主要發展產品。 其他： 美洲市場，需求成長性大，價格競爭激烈，進口料充斥；亞洲市場，主要集中於韓國，東南亞及中東，需求量大；紐澳市場，目前3家大廠為主要供應商其中包含華新，市場進口居多，成長性強；歐洲市場，需求量大，但價格差，運輸時間長，不利拓展，但可多開發直接用戶增加銷售量。
	熱軋鋼捲	銷售市場設定以台灣、大陸及東南亞無上游之翻軋廠，其次，No.1則以需要分散採購風險之COIL CENTER或以No.1為原料之翻軋廠為主。
	直穿胚	預估大陸市場年需求量約15,000噸。
	無縫鋼管	台灣市場： 2005年需求量約7,000MT，2006年預估可增長10%-15%。 大陸市場： 2005年需求量84,500MT，2006年預計呈現穩定成長。

1-3 營業目標：

事業類別	主要商品	營業目標
電線電纜	銅條、銅線	2006年預估生產及銷售銅條線約44萬噸，比2005年成長約5%。
	電力線	台灣：提高台灣民間市場佔有率。 預期中高壓(含)以上電纜的需求持平。 大陸：220kV 2006年市佔率目標22%，110kV 2006年市佔率目標21%，中低壓電纜佔2006年銷售目標較上年度成長75%。
	通信線	台灣：2005年銅通信與光通信銷售大致與2004年相同，整體台灣通信市場仍維持一定規模；預估2006年因台灣通信市場變化不大，故市場佔有率仍將維持與2005年相同水平。 大陸：2006年預計較2005年下降3%，其中預計光纖銷量較2005年下降3%，光纖預計銷量較2005年成長16%；銅纜預計銷售量較2005年下降10%，光纖銷售量預計市場佔有率7%，自由銷售市場佔有率排名於第二名；終端市場佔有率9%，終端市場佔有率排名於前三名，光纖之市場佔有率預計2%。
	鋼線	大陸：2006預估營業收入成長50%。
特殊鋼	盤元、冷精棒、熱軋鋼捲、直穿胚、無縫鋼管	台灣：年銷售量：盤元、直棒、小鋼胚、扁胚及熱軋鋼捲合計31.9萬噸，粗鋼產量逾35萬噸。 大陸：年銷售量：無縫鋼管、直棒及管胚、直棒代工合計可達21.16萬噸。

1-4 競爭利基、發展遠景與因應對策

事業類別	主要商品	競爭利基及發展遠景之因素
電線電纜	銅條、銅線	(一)競爭利基： 1. 原料取得管道暢通。 2. 完整之材料避險模式。 (二)有利因素： 1. 客戶多為長期往來，忠誠度高。 2. 售後服務體系較競爭者佳。 3. 聯合兩岸三廠生產基地，可規劃最佳銷售組合。 4. 大陸市場成長可期。 (三)不利因素： 1. 台灣市場成熟，需求降低，導致產業外移。 2. 原料價格高漲，客戶付款風險增加。 3. 大陸新競爭者產能相繼開出。 (四)因應對策： 1. 提高交易條件彈性。 2. 加強產品品質。

事業類別	主要商品	競爭利基及發展遠景之因素
電線電纜	電力線	台灣： (一)競爭利基： 品牌形象佳。 (二)有利因素： 1. 六輸計劃高壓線纜需求穩定。 2. 供應能力及機動性。 (三)不利因素： 原物料價格居高不下，影響民間市場需求。 (四)因應對策： 提昇生產彈性及效率，降低成本。 大陸： (一)競爭利基： 1. 暢通的銷售管道。 2. 資金的有效運用。 3. 有效的成本控制。 4. 優良的品牌效應。 5. 技術創新與持續改進的管理機制。 (二)有利因素： 大陸電力市場需求每年穩定以10%以上成長，本公司的產品有電力電纜加上附件接頭，其質量與品牌受到認可，伴隨大陸經濟及建設的高速成長，產品行銷全國。 (三)不利因素： 中/低壓供應廠商競爭激烈，主材料銅條價格受國際及大陸期貨市場波動影響，使利潤受壓縮。 (四)因應對策： 加強產銷的運籌管理、即時鎖定材料成本、做好存貨與帳款資金管理、開發高附加值產品。
	通信線	台灣： (一)競爭利基： 1. 光纖製造能力較國內其他光纖供應商具有相對優勢。 2. 各事業處均有各自擅長的經營領域，形成互補並合作。 3. 資訊共用，具備互動機制。 (二)有利因素： 1. 營運商架構重組完成。 2. 電信各項增值業務的推出引起對寬頻的需求。 3. 在既有網路的前提下，結合關係企業的製造能力，尋求介入相關產業的契機。 (三)不利因素： 市場面規模太小面臨飽和。 (四)因應對策： 1. 降低成本、提高質量。 2. 保持穩定的資金運轉，提高客戶/銷售/信用管理能力，選擇優質客戶。 3. 持續增加產品開拓研發能力，開發獨創性/多樣化產品。
	鋼線	大陸： (一)競爭利基： 1. 面對多變市場能快速反應，並保持暢通的銷售管道，銷供產有機結合。 2. 有效降低成本（採購低價原料及提高生產效率）。 3. 資金有效運用（應收帳款、應付帳款及存貨之控制）。 (二)有利因素： 1. 交通建設擴大、用料增加。 2. 2006年是國內建橋高峰期，需求增加。 (三)不利因素： 鋼價上漲，原料取得困難。 (四)因應對策： 1. 鞏固現有業務，擴大產能降低成本。 2. 國內外多方開拓貨源，調整購料管道。 3. 強化核心競爭力，養成核心競爭團隊。

事業類別	主要商品	競爭利基及發展遠景之因素
特殊鋼	盤元、冷精棒、熱軋鋼捲、直穿胚、無縫鋼管	台灣： (一)競爭利基： 具煉鋼、熱軋、精整一貫作業的鋼廠，可以縮短供應鏈、快速反應原料價格的波動，並充分掌握鋼胚的來源，同時，可視市場狀況調節生產小鋼胚與扁鋼胚。 (二)有利因素： 1. 具平板/條線產品之彈性市場組合調整。 2. 對客戶需求反應快速，交期快且穩定。 3. 具有滿足長條類市場鋼種多、變異快特性的因應能力。 4. 熱軋黑皮：相對於競爭者，有「與客戶市場分工、關係良好」，相對於進口貨，有「短交期」之優勢。 5. 冷精棒部分，白鶴廠及新莊廠之製程能力相互搭配，有利接單，異型棒產能較大且品質穩定，原有客戶維持及穩定之新客戶成長，客戶服務及品牌信譽客戶信賴，設計及開發能力佳。 (三)不利因素： 1. 上鋼、太原正規廠生產量化，非正規廠之低價威脅。 2. 韓國、印度、大陸增加產能，且均以外銷為導向。 3. 大陸、印度品質日趨成熟，一般304通用鋼種取代趨勢日漸明顯。 4. 歐美鋼廠已完成整合，將壓縮銷售市場空間。 5. 歐美傾銷威脅仍在。 (四)因應對策： 1. 長條類：協商同業、主導開盤、穩定獲利。 2. 平板類：受產品線及經濟規模限制，緊盯國內、外大廠之開盤行情。 3. 冷精棒：持續與客戶溝通付款條件及價格問題，並以高品質快速交期以吸引客戶下單，開發高附加價值之特殊鋼種，持續穩定品質改善。 大陸： (一)競爭利基： 1. 冷精棒：中大棒、異形棒及特殊鋼種產品組合齊全。 2. 無縫鋼管：品質被廣泛認可，二廠投產，產量增加，交貨期有望縮短，市場影響力增強。 (二)有利因素： 1. 華新品牌已確立，在市場上已被廣泛認可。 2. 產品尺寸、型態、鋼種齊全。 3. 相較於大陸產品，質量好、穩定性高，且各項認證齊全。 4. 相較於進口產品，交期迅速、訂單數量彈性高。 5. 大陸工業持續蓬勃，需求漸增、成長率高。 (三)不利因素： 1. 大陸新的競爭者陸續建廠及投產。 2. 東歐、印度低價料衝擊市場。 (四)因應對策： 1. 運用華新品牌優勢，快速拓展銷售通路，擴大市場佔有率。 2. 了解客戶需求，提供客戶所需的產品，加大與競爭對手的差異。

2 主要產品重要用途及產製過程

事業類別	主要商品	重要用途與產製過程說明
電線電纜	裸銅線	產品用途：電線電纜導體 產製過程：精煉銅板(原料) → 溶解 → 鑄造 → 壓延 → 銅條(半成品) → 伸拉 → 銅線(成品)
	電力線	產品用途：主要用於電廠、電力輸配、廠房設施、交通建設、建築配線等之電力傳輸 產製過程：銅線(原料) → 伸線 → 絞線 → 押出 → 被覆 → 電力線(成品)
	通信線	產品用途：主要作為聲音、影像、數據等資訊傳輸之媒介 產製過程：銅線(原料) → 伸押 → 絞合 → 小集合 → 大集合 → 被覆 → 銅纜(成品) 光纖(原料) → 著色 → 押出 → 集合 → 被覆 → 光纜(成品)
	鋼線	產品用途：橋樑公共工程、高壓水管、鐵道軌枕，提供營建公司、水泥製品業者使用。 產製過程：鋼線(原料) → 絞合 → 捲取 → 包裝 → 鋼絞線(成品)
特殊鋼	小鋼胚	產品用途：盤元，直棒，法蘭，無縫鋼管等。 產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以澆鑄成圓胚或方胚
	扁胚	產品用途：鋼捲，鋼板，大鍛件等。 產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以澆鑄扁胚
	盤元	產品用途：各式扣件，軸件，不銹鋼細線，冷精直棒等。 產製過程：鋼胚(原料) → 粗軋 → 精軋 → 固溶化 → 酸洗 → 盤元(成品)
	熱軋直棒	產品用途：穿管胚料，鍛造用料，車削用軸件等。 產製過程：鋼胚(原料) → 粗軋 → 精軋 → (固溶化/酸洗) → 矯直/定尺 → 檢驗包裝(成品)
	冷精直棒	產品用途：各式軸件，醫療器材，傢俱裝飾件，電器機械配件等。 產製過程：熱軋直棒或白皮盤元(原料) → 冷抽/研磨 → 裁切 → 檢驗包裝(成品)
	粗鋼捲(平板類)	產品用途：提供下製程再冷軋鋼捲，裁板，焊接管等之上游半成品等。 產製過程：以鹽水廠產製之扁胚，經由外廠代軋成黑皮粗鋼捲，以提供下游廠使用
	不銹鋼無縫鋼管	產品用途：石油，化工，造船，電站鍋爐，核能電廠，機械設備，反應器，儀器儀表之壓力管道，管件，交換器鋼管，和輸送管道等。 產製過程：管坯熱穿孔後，經固溶冷軋拔加工，固溶酸洗後，檢驗交貨。
	T91合金無縫鋼管	產品用途：超臨界電站鍋爐和化工換熱器 產製過程：管坯熱穿孔後，經退火冷軋拔加工，正火加回火熱處理後，檢驗交貨。

3 主要原料之供應狀況

事業類別	主要原料	供應狀況說明
電線電纜	銅板	本公司生產電線電纜之主要金屬原料為銅板，為求銅板供料穩定及分散風險，與國外主要貨源廠商簽訂長期供料合約。主要進口貨源為智利、澳洲及日本等銅板生產國。
	光纖、光棒	光纖、光纜製造原料以光棒為大宗，仰賴國外廠商供應，主要供應地為日本。
	銅桿	採用現價、均價、點價方式進行。
	進口聚乙烯	以議價方式進行。
	鉛錠	採用均價、點價方式進行。
	盤元	國內各大鋼廠偶有交易鍍鋅鋼絲，主要使用進口原料。
特殊鋼	純鎳、高碳鎳鐵、高碳鉻鐵、廢不銹鋼	本公司生產不銹鋼之主要金屬原料為純鎳、高碳鎳鐵、高碳鉻鐵、廢不銹鋼，主要貨源除台灣本地外，亦自南非、日本、美國、澳洲及挪威等地進口。

4 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例

4-1 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

進貨客戶名單(台灣)	94年度		進貨客戶名單(台灣)	93年度	
	金額	比重		金額	比重
甲廠商	3,875,657	12.05%	乙廠商	3,609,747	11.60%
乙廠商	3,587,418	11.16%	甲廠商	3,561,688	11.45%
丙廠商	3,474,354	10.80%			

變動原因：本年度新增丙廠商主係分散採購所致。

B. 台灣與大陸地區：無

4-2 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

銷貨客戶名單(台灣)	94年度		銷貨客戶名單(台灣)	93年度	
	金額	比重		金額	比重
丁客戶	4,188,253	10.48%	丁客戶	1,779,085	4.83%

變動原因：丁客戶兩年度均為本公司最大銷售客戶，94年度因本公司量產平板類鋼製品，故對丁客戶之銷售額大幅增加。

B. 台灣與大陸地區：無

5 最近二年度生產量值

5-1 本公司

數量單位：通信用銅纜單位為千公里對
通信用光纜單位為千公里芯
其餘為公噸
金額單位：新台幣仟元

年度	94年度			93年度		
主要商品 \ 生產量值	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	149,539	12,518,436	180,000	161,958	13,337,000
電力線	34,920	24,424	4,430,977	34,920	29,759	2,811,000
通信用銅纜	1,080	537	338,005	1,095	638	297,000
通信用光纜	240	107	111,297	238	100	123,000
不鏽鋼	342,000	279,903	16,295,488	250,000	226,172	14,973,000
直棒鋼	17,300	17,608	879,357	15,000	15,697	1,203,000
其他			74,664			
合計			34,648,224			32,744,000

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備、在日常運作下所能生產之數量。

5-2 合併子公司

數量單位：通信用銅纜單位為千公里對
通信用光纜單位為千公里芯
其餘為公噸
金額單位：新台幣仟元

年度	94年度			93年度		
主要商品 \ 生產量值	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	375,000	413,589	42,201,415	360,000	377,509	33,770,024
電力線	59,320	47,223	4,670,164	52,805	43,250	4,641,085
鋼線	72,400	61,464	1,080,338	69,000	62,732	1,108,244
通信用銅纜	2,080	1,226	639,996	2,095	1,426	571,395
通信用光纜	3,740	1,259	169,650	3,738	1,411	712,827
不鏽鋼	342,000	279,903	16,295,488	250,000	226,172	14,973,000
型鋼	235,801	214,869	5,506,826	231,101	215,245	3,353,049
其他	-	-	74,664			51,583
合計			70,638,541			59,181,207

註：產能係指公司經衡量必要停工、假日等因素後，利用現有生產設備、在日常運作下所能生產之數量。

6 最近二年度銷售量值

6-1 本公司

數量單位：通信用銅纜單位為千公里對
通信用光纜單位為千公里芯
其餘為公噸
金額單位：新台幣仟元

年度	94年度				93年度			
主要商品 \ 銷售量值	內銷		外銷		內銷		外銷	
	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
裸銅線	80,061	4,535,032	79,026	9,834,663	89,078	6,196,504	74,090	7,527,496
電力線	29,601	5,043,575	665	96,564	27,246	4,073,018	1,654	212,982
通信用銅纜	641	538,654	48	32,039	819	547,514	11	7,486
通信用光纜	73	81,248	32	65,625	57	83,158	50	71,842
不鏽鋼	163,428	11,618,399	75,170	5,958,291	140,823	10,478,578	75,492	5,928,422
直棒鋼	6,790	735,634	11,053	1,234,156	10,417	1,050,944	4,423	442,056
其他(註)		188,046	-	-		232,279		
合計		22,740,588		17,221,338		22,661,995		14,190,284

註：其他係包含銷售資訊產業週邊零組件、租賃收入及工程收入等

6-2 合併子公司

數量單位：通信用銅纜單位為千公里對
通信用光纜單位為千公里芯
其餘為公噸
金額單位：新台幣仟元

年度 主要商品 \\銷售量值	94年度				93年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值	銷售量	銷售值
裸銅線	294,194	19,082,918	85,406	20,811,839	222,162	18,412,356	159,409	15,811,539
電力線	48,129	8,698,084	665	96,564	40,737	6,297,689	1,654	212,982
鋼線	63,053	1,390,408	550	12,315	62,004	1,314,678	728	14,906
通信用銅纜	1,339	844,856	48	32,039	1,598	835,419	11	7,486
通信用光纜	1,264	552,652	54	94,783	1,525	924,335	50	71,842
不鏽鋼	163,428	11,618,399	75,170	5,958,291	140,823	10,478,578	75,492	5,928,422
型鋼	183,563	2,613,581	17,895	2,580,846	197,957	2,437,662	13,980	1,606,372
其他		722,317		-		399,376		
合計		45,523,215		29,586,677		42,830,485		23,653,549

三 從業員工資料

年度		93年度	94年度	當年度截至95年4月19日
員 工 人 數	職員	899	737	734
	工員	628	794	800
	合計	1,527	1,531	1,534
平均年歲		37.10	37.43	37.6
平均服務年資		9.17	9.67	9.68
學 歷 分 布 比 率	博士	5	7	7
	碩士	110	96	99
	大專	659	652	664
	高中	449	443	443
	高 中 以 下	304	333	321

四 環保支出資訊

1 環境保護措施

「高效率，零污染」為本公司一貫之生產理念。經多年全體員工戮力成果，不僅生產技術蒸蒸日上，環保成效亦隨之大幅提昇。

近年來為配合政府環保政令，及因應國內產業環境革新，本公司更強化內部環境保護，以期達成零污染之目標。釐定之各項環保投資計劃及管理措施如下：

1-1 建立環境評估制度：於生產條件變更或新設立生產線時，實施環境檢測，建立完整資料，並定期查測，以確認環保成效。

1-2 加強環保化驗能力：

擴充環保化驗室儀器設備，強化污染檢出能力，充份管制工廠狀況，並據以訂定防治措施。

1-3 新莊一、二廠、楊梅廠、鹽水廠均取得放流水許可證照，並回收再利用：

配合環保署放流水規定，重設新莊一、二廠、楊梅廠、鹽水廠廢水放流系統，經除油、除砂操作程序、放流水監測及管制、計量後，大部份逕行迴流再利用，以減少水資源的浪費。

1-4 嚴密事業廢棄物管制：

事業廢棄物分門別類妥慎積存，可用者再生利用，餘者委託環保署認可之廢棄物清理機構清除之。

1-5 提高能源使用效率：

更新舊有燃油器械，改用電熱、天然氣、液化石油氣等清潔之高效率能源系統。

1-6 推行廠區綠化運動：

配合舊有場房改善工程，推展廠區公園化。培植成樹、花株、草坪等，綠地約達四萬平方米，並配合廠區活動持續推廣廠區綠化運動。

1-7 取得環保署固定空氣污染源設置、操作許可證多年，並進行減量排放：

配合環保署空氣污染防制法規定，及陸續公告之應申請許可證固定污染源範圍，均已取得各製程及設施之操作許可證，並減量排入大氣。

1-8 取得ISO-14000認證多年：

配合國際環保公約等，新莊一、二廠、楊梅廠、鹽水廠均已獲得ISO-14001認證；並持續進行改善研究。

1-9 鹽水廠：

煉鋼集塵灰（有害廢棄物）88.07.02取得自行回爐再利用研究計劃。

煉鋼爐碴回收再利用。

1-10 環保產品開發：

環保電纜塑料、環保電纜產品成功開發，以低污染之聚乙烯(PE)取代傳統聚氯乙烯(PVC)被覆塑料，大幅減少環境污染量，並於90年12月榮獲行政院環保署核頒第二類環境保護產品計十三件，並取得台灣、日本、中國大陸專利權。

環保並非僅是消極的管制工作，而是積極的建設工作。華新麗華股份有限公司在環保措施上，除強化污染防治外，更培育專才致力於無廢料、零污染的新製程開發。由環保新理念的 effort 與實踐，我們企望藉此促進產業提昇，發揚及克盡本公司之企業精神與企業責任。

2 防制污染主要設備及其用途 與可能產生效益

防治污染設備明細

95年03月10日

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	用途及預計可能產生效益
Eaf電爐集塵	1	93.03	1,420,000	符合法規要求
變頻器	1	93.04	196,000	節能效益年50萬
變頻器	1	93.05	235,000	節能效益年24萬
變頻器	1	93.05	392,000	節能效益年50萬
Ccm/加鉛集塵	1	93.06	800,000	符合法規要求
WB3廢酸中和槽	1	93.07.01	210,000	延長廢酸處理反應時間，降低中和藥劑使用量，並使廢酸完全被中和處理，排放水水質符合法規，防止水污染。
變頻器	1	93.08	210,000	節能效益年10萬。
SB/SOx/NOx分流(含風車新增及管線修改)	1	93.08.30	5,300,000	改善廠內酸氣逸散，減少空氣污染。
B236洗滌塔	1	93.08.30	1,210,000	加強酸氣抽氣與洗滌效果，降低黃煙排出濃度，減少空氣污染。
變頻器	1	93.09	338,000	節能效益年26萬。
B236(舊B33)洗滌塔填充物阻塞更換50000顆	1	93.09.13	60,000	加強廢氣洗滌效果，降低黃煙排出濃度，減少空氣污染。
B33洗滌塔後加裝500CMM/200mmaq風扇三部.B236洗滌塔後加裝500CMM/200mmaq風扇二部	5	93.10.25	1,620,000	加大抽氣效果，降低廠房內酸氣外洩量，減少空氣污染。
酸二線地下管溝修補及FRP工程	1	93.11.01	215,000	管溝修補鋪設FRP，防止酸液污染地下水與土壤。
B36/B136洗滌塔填充物阻塞更換84000顆	1	93.11.01	129,800	加強廢氣洗滌效果，降低黃煙排出濃度，減少空氣污染。
B7/B8/B10/B11 TANK上方氣罩製作	1	93.12.17	640,000	加大抽氣效果，降低酸氣外洩量，減少空氣污染。
酸洗P36、P236泵浦用機械軸封請購	1	94.01.24	109,500	加強廢氣抽氣效果，防止廢氣逸散。
B36洗滌塔新增維修人孔	1	94.02.03	48,000	1.B36洗滌塔新增維修人孔，方便人員維修。 2.B36洗滌塔過濾桶OVERFLOW及浮球開關高程修改。
黃煙改善案/B33洗滌槽用泵浦請購	2	94.02.03	121,600	B33洗滌塔洗滌液抽取，加強酸器洗滌效果。
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	128	94.02.28	1,696,040	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。

95年03月10日

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	用途及預計可能產生效益
WB52-B136洗滌塔廢氣輸送管路整修	1	94.03.04	30,500	廢氣輸送管路整修，減少酸氣逸散。
直棒酸洗槽新增抽氣管線	1	94.03.04	769,000	新增廢氣輸送管路，減少酸氣逸散。
WB52→B136廢氣輸送管路新增凝結水排放管路	1	94.03.18	233,440	洗滌塔廢液處理，加強酸氣洗滌效果與廢水處理。
氫氟酸桶槽更換後續作業	1	94.03.22	2,160,000	新鮮酸儲區管路、桶槽更換與耐酸地坪整修，防止酸液外洩污染土壤。
CPM253 ORP MEASUREMENT TRANSMITTER	1	94.03.27	287,400	廢水場ORP計安裝，監控Cr6+還原，確保廢水排放合格。
石灰輸送減速機維修	1	94.04.06	53,000	防止廢水處理異常，確保廢水排放合格。
濾帶	1	94.05	200,000	過濾
風車整修	1	94.06	610,000	換氣
酸洗V9風車馬達改善用變頻器	1	94.06.09	129,900	改善廢氣抽氣馬達，減少酸氣逸散。
萬馬力袋式集塵設備	1	94.06.20	80,000	萬馬力廢氣粉塵處理，減少空氣污染。
直棒酸洗區地坪施工及小天車改善	2	94.06.24	375,000	地坪整修及女兒牆施工，防止酸液外洩污染土壤。
濾帶	1	94.07	730,000	過濾
儀器DR2010波長校正	1	94.07.28	7,110	水質分析儀設備校正，確保廢水排放合格。
集塵煙道更換	1	94.10	1,310,000	換氣冷卻
酸回收離子交換樹脂	1	94.10.01	110,000	酸回收樹脂更換，加強廢酸回收效果，減少廢酸排放。
廢水B11針閥閥體維修用備品	1	94.10.01	27,000	調整排放水pH值，確保廢水排放合格。
B133洗滌塔南側面之冷卻水塔拆除工程	2	94.11.21	63,000	SCR工程
楊梅廠廢水處理場浮除系統更新改善工程	1	94.12	200,000	廢水處理設備污泥浮除處理系統改善，防止水污染。

3 最近二年度公司因污染環境所受損失、處分總額、及內部相關人員之處罰、與改善情形

3-1 九十三年處分總額：60,000元(鹽水廠)

十二月排放廢水未符合放流水標準，處分新台幣六萬元，已改善完成並送環保局；失職人員依情節酌扣績效獎金懲處。

3-2 九十四年處分總額：6,000元(鹽水廠)

五月協力廠商金象山公司進行本廠爐渣再利用時，違規暫存堆置於嘉義縣太保新埤段413000地號(約150噸)，處分新台幣六千元；已要求協力廠商改善，將該地號堆置之爐渣立即運回，同時要求該公司保證遵守環保法規進行再利用，再有違規情事者依廠內外包承攬商管理規定處分。本項處分金額由金象山公司繳納。

4 本公司因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之情形說明如下

4-1 本公司尚未符合RoHS規範，對其採行之因應措施：

- A. 投入新台幣40萬元改善生產線。
- B. 專人專案負責RoHS相關問題。
- C. 運用ISO14000文件管理作法，綠色製造管理RoHS問題。
- D. 針對RoHS進行管理程序及追蹤。

4-2 RoHS對本公司財務業務之影響：無

五 勞資關係

1 勞資關係及福利

以“照顧”為出發點，以“關心”為行事準則，向來是華新麗華對勞資共事所抱持的理念，我們深深地體會到員工是公司最深厚的資產，只有在秉持“人和”的企業文化下，達成勞資和諧相處，才能共體時艱，發揮團隊精神，共創同業間最好之勞動環境及合理利潤；有鑑於此，自從民國六十五年十一月二十七日，本公司成立產業工會之後，舉凡政策之宣導，員工心聲與輔導案均採雙向溝通方式進行。藉著每月定期舉辦的勞資溝通協調會議，各理監事及工會代表無不竭力做好溝通及橋樑工作，於八十年度在配合公司標準化、數字化之政策下完成「員工獎金、紅利發放辦法」之協議，使最具爭議之年終獎金問題，達到透明化、合理化及“既能保障勞工權益，改善勞動條件又能建立共識，增加生產”之目標。

而為提升全員人力素質，本公司訂定「員工教育訓練管理辦法」、「員工在職進修管理辦法」及相關作業標準規劃職場外訓練(OFF-IT)、職場內訓練(OJT)、自我啟發支援(SD)等學習與發展體系，並鼓勵員工參加各種職能別、課題別訓練或在職進修使每位員工的成長領域更加豐富化，並有效開發人員潛能，培養企業全方位經營管理人才，本公司94年度教育訓練支出費用總計約新台幣2.2百萬元。

為使本公司員工在執行業務時，對公司、客戶、競爭對手、供應商之義務有所遵循，本公司亦訂定相關準則以規範員工行為：

- 對公司的義務：
凡本公司員工應盡忠職守，認真工作，遵守本公司一切規章，確保業務上之機密。
- 對客戶的義務：
代表公司對外接洽業務時，態度應謙和，不得驕縱傲慢，損及公司形象。
- 對競爭對手的義務：
本公司員工得在合法、正當、公開的原則下蒐集競爭對手資料，以為公司決策之參考。
- 對供應商的義務：
本公司員工與供應商談判及交易時，應秉持公正合理互惠原則，以達成雙贏之目標。

「高效率、零災害、無污染」為本公司一貫生產理念，本公司在安全衛生及環保措施上，除落實作業環境管理、員工健康管理、機械安全管理、環保污染管制外，更強化教育訓練及研發能力培育專才，致力於無廢料、零污染的新製程開發，以促進產業提昇，塑造安定、進步、發展的工作願景。

另針對員工福利之爭取，本公司於民國五十九年九月二十二日成立職工福利委員會，定期召開福利委員會議，推動諸如急難無息貸款，及舉辦各項活動等福利政策，藉由健全的措施，使員工在無後顧之慮下，為華新麗華美好、康莊之未來，全力奮發，開創更璀璨的明天。

2 工作環境與員工人身安全的保護措施

為期達到「零災害」之目標，本公司除遵循法規實施勞工安全衛生管理外，更建立公司管理系統，加強作業與環境管制，以塑造良好工作環境，保障員工安全與衛生：

1. 安全衛生管理組織與管理人員：

總公司及各廠區設置勞工安全衛生委員會，每季召開會議，檢討及訂定安衛管理方針。

各廠區設置安全衛生管理單位，編制安全管理師、衛生管理師、及安衛管理員，並經各區勞動檢查所核備在案。

2. 制訂安全衛生工作守則、及各機械設備之安全操作標準，供員工遵循作業。

3. 機械及設備：

依日、週、月、季、半年、年檢點、檢查項目實施自動檢查，並每年申辦列管危險性機械設備之主管機關定期檢查，以確保機械設備操作安全。

4. 工廠設施：

由安全衛生管理人員實施每日巡檢、每月專案稽查，及追蹤改善成效，以維護設施之完善。

5. 作業環境：

實施5S管理，精進工廠環境維持制度；特殊作業場所，依法實施每季、每半年、及每年之勞工作業環境測定記錄。

6. 防護設備：

檢討機械設備危險點，確實加設防護裝置，並依工作環境配發個人防護具，以保障人身安全與健康。

7. 教育訓練：

新進人員、調換作業人員、機械設備操作人員、自動檢查人員、及特殊作業人員、主管，依法規實施教育訓練，並取得相關合格證照。

8. 健康檢查：

新進人員工作前、特殊作業人員每年、一般作業人員每二年實施健康檢查，藉以瞭解員工健康情形，作為員工工作調換分派、及作業環境管理改善之依據。

9. 消防安全：

依消防法之規定，設置完善之消防系統，並依法定期檢查申報；員工每半年實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習。

3 勞資糾紛損失及因應措施

無

六 重大契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要内容	限制條款
銷售合約	台灣電力公司	93.10-94.12	161KV交連PE電纜、 25KV500MCM交連PE電纜及 15KV477MCM交連PE風雨線	無
銷售合約	PCCW-HKT TELEPHONE LIMITED	92.08.01-95.07.31	銷售溝槽型光纜	無
銷售合約	SP POWERASSETS LTD	93.12-96.06	600-1000V 1000MM2*1CCU/XLPE/PVC電纜	
銷售合約	東京電力	94.03-95.04	電力電纜	無
銷售合約	呂強電線電纜工業股份有限公司等50家公司	94.01-94.12	銅條線銷售	交貨數量 當月提清， 否則視 同交貨
銷售合約	良維科技股份有限公司等57家公司	95.01-95.12	銅條線銷售	交貨數量 當月提清， 否則視 同交貨
銷售合約	HKT	92.08-95.07 94.10-97.09	光纜 銅通	無
銷售合約	CTM	93.09-95.09	銅通	無
銷售合約	中華電信	93.12-95.06 94.01-96.01 94.06-96.05 94.11-96.10	FS-JF話纜 CCP-JF話纜 銅通 光纜	無
銷售合約	日本三井物產	95.01-96.01	電力電纜	無
增設設備工程	ABB Transformatorn GmbH	93.03.08-94.03.31	ARC Furnace Transformer設備	無
增設設備工程	Andritz AG(Vienna)	94.09.16-95.10.30	選擇性觸媒還原設備(SCR)	無
增設設備工程	士林電機廠股份有限公司	94.02.17-94.10.15	161KV電力變壓器	無
長借契約	匯豐銀行等12家	90.06.28-95.06.28	共33.5億，五年之循環性新台幣聯貸	無
不動產開發合約	武林建築師事務所	94.03.15	信義大樓開發案變更設計	無
不動產開發合約	中鹿營造股份有限公司	94.04.01	信義大樓開發案地下工程	無
不動產開發合約	大小建營造股份有限公司	94.07.01-96.12.31	信義大樓開發案營建管理顧問委任	無
不動產開發合約	LCRA, CWDL	93.04.20-取得建照	信義大樓開發案變更設計	無
不動產開發合約	和昌國際工業股份有限公司	94.05.26-95.12.31	地中壁/扶壁/試樁工程混凝土材料	無
不動產開發合約	中鹿營造股份有限公司	94.11.02~	土方工程	無
工程合約	SMS DEMAG AG	93.05.25-94.05.31	3#小鋼胚連鑄設備	無
合資協議書	Toshiba、Mitsui、華邦電子公司	91.05-94.03	共同投資合作	註1

註1：在特定情況下須依資產帳面價值或依股票面額向Toshiba、Mitsui購回華東科技(股)公司股票



資金運用計畫執行情形

一 計畫內容

二 執行情形



4

資金運用計畫執行情形

一 計劃內容

1 本年度擬擴充業務或廠房設備之計劃情形 無

2 前次現金增資、發行公司債計劃尚未完成及最近二年度資金運用計劃預計效益尚未顯現者之分析

2-1 88年度現金增資

2-2 原始核准函：

財政部證券暨期貨管理委員會核准日期：中華民國八十八年九月十七日財政部證券暨期貨管理委員會核准文號（八八）台財證（一）第七八五一四號。

2-3 本計劃所需資金總額：新台幣八十億六仟萬元整。

2-4 資金來源：現金增資620,000,000股，每股發行價格13元，總金額8,060,000,000元。

2-5 未動用資金用途：定期存款、銀行存款及其他約當現金留存。

二 執行情形

單位：新台幣仟元、%
截至95.03.31

計劃項目	執行狀況		本季	截至本期累計	進度超前或落後原因及改善計劃
償還借款	支用金額	預定	0	1,278,631	按計劃進行
		實際	0	1,278,631	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	0	100	
轉投資 瀚宇彩晶公司	支用金額	預定	0	2,708,333	按計劃進行
		實際	0	2,708,333	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	0	100	
興建台北營運總部辦公大樓	支用金額	預定	0	4,073,036	落後原因： 配合消防設備審查要求需先取得建築物防火避難性能檢討評定書(屬新施行法規)，經與建管單位協商後，同意於2F樓版施作前完成該評定書，故需延至95年第一季方能完成開工放樣勘驗作業！ 改善計劃： 已提出趕工計劃時程預計如下： 1. 地中壁/扶壁工程： 95/3~95/5 2. 主體工程： 95/5~97/10 整體工程預計於97/10取得使用執照。
		實際	23,849	304,236	
	進度(%)	預定	0%	100.00%	
		實際	0.586%	7.470%	
合計	支用金額	預定	0	8,060,000	
		實際	23,849	4,291,200	
	進度(%)	預定	0.00%	100.00%	
		實際	0.586%	53.24%	



財務概況

- 一 最近五年度簡明資產負債表及損益表
- 二 最近五年度財務分析
- 三 最近年度財務報告之監察人審核報告
- 四 最近年度財務報表暨會計師查核報告
- 五 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表
- 六 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響

5

一 最近五年度簡明資產負債表及損益表

1 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近五年度財務資料					當年度截至 95年3月31日 經會計師核閱 之財務資料
	90年	91年	92年	93年	94年	
流動資產	9,531,637	8,169,706	17,344,562	14,849,513	12,909,070	13,694,518
基金及投資	42,611,777	40,624,881	37,513,669	39,100,977	39,145,608	39,823,908
固定資產	18,214,477	17,801,939	16,351,851	14,743,213	14,686,997	14,593,789
無形資產	31,906	-	-	-	-	-
其他資產	735,700	685,580	924,261	907,162	742,540	752,978
資產總額	71,125,497	67,282,106	72,134,343	69,600,865	67,484,215	68,865,193
流動負債	分配前	6,624,201	5,005,326	13,020,729	4,813,514	8,262,089
	分配後	6,624,201	5,005,326	13,020,729	8,265,859	8,262,089
長期負債	9,758,012	8,607,688	6,858,976	6,248,676	4,931,132	4,254,242
其他負債	1,195,772	969,003	784,438	811,239	927,247	913,265
負債總額	分配前	17,577,985	14,582,017	20,664,143	11,873,429	14,120,468
	分配後	17,577,985	14,582,017	20,664,143	15,325,774	14,120,468
股本	36,129,763	35,129,763	32,660,673	30,790,126	33,109,133	32,443,143
資本公積	16,090,238	16,611,220	16,101,377	15,499,442	15,413,042	15,349,081
保留盈餘	分配前	2,769,507	3,784,983	4,138,478	11,979,314	7,037,712
	分配後	2,769,507	3,784,983	4,138,478	5,480,782	7,037,712
金融商品 未實現損益	(843,311)	(903,724)	(508,425)	(400,845)	(2,151,298)	(2,654,249)
累積換算調整數	694,560	674,552	569,209	191,952	725,064	659,176
庫藏股票	(1,293,245)	(2,596,705)	(1,491,112)	(332,553)	(769,906)	(542,595)
未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-
股東權益 總額	分配前	53,547,512	52,700,089	51,470,200	57,727,436	53,363,747
	分配後	53,547,512	52,700,089	51,470,200	54,275,091	53,363,747

2 簡明損益表

單位：新台幣仟元/每股純益(損)以元為單位

項目 \ 年度	最近五年度財務資料					當年度截至 95年3月31日 經會計師核閱 之財務資料
	90年	91年	92年	93年	94年	
營業收入	16,971,251	19,408,312	22,248,373	36,852,279	39,961,926	11,471,573
營業毛利	1,525,525	2,536,706	2,866,386	4,816,238	2,578,787	770,486
營業損益	256,232	1,249,834	1,535,111	3,654,198	1,542,186	506,009
營業外收入及利益	1,281,754	680,183	612,908	5,916,686	552,643	1,163,753
營業外費用及損失	3,690,506	909,991	1,839,006	1,724,000	537,899	176,845
繼續營業部門稅前損益	(2,152,520)	1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	1,492,917
繼續營業部門損益	(2,152,520)	1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	1,472,917
停業部門損益	-	-	-	-	-	-
非常損益	-	-	-	-	-	-
會計原則變動之累積影響數	-	-	-	-	-	20,896
本期損益	(2,152,520)	1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	1,493,813
每股盈餘(註1)	(0.55)	0.28	0.09	2.39	0.47	0.47

註1：每股盈餘已追溯調整。

3 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師姓名	查核意見
90	眾信聯合會計師事務所 林柄澹及盧啓昌	無保留意見
91	眾信聯合會計師事務所 盧啓昌及洪國田	修正式無保留意見
92	勤業眾信會計師事務所 盧啓昌及洪國田	修正式無保留意見
93	勤業眾信會計師事務所 洪國田及余鴻賓	修正式無保留意見
94	勤業眾信會計師事務所 洪國田及余鴻賓	修正式無保留意見

二 最近五年度財務分析

分析項目 \ 年度		最近五年度財務分析					當年度截至 95年3月31日 經會計師核閱 之財務資料
		90年	91年	92年	93年	94年	
財務結構 (%)	負債占資產比率	24.71	21.67	28.65	17.06	20.92	21.90
	長期資金占固定資產比率	346.19	342.99	355.19	432.25	396.02	396.81
償債能力 (%)	流動比率	143.89	163.22	133.21	308.50	156.24	138.17
	速動比率	110.37	117.18	103.98	203.17	78.88	70.52
	利息保障倍數	註1	260.61	154.53	2,863.65	545.79	1,735.12
經營能力	應收款項週轉率(次)	8.62	10.54	11.65	18.83	20.39	21.15
	平均收現日數	42.34	34.63	31.33	19.38	17.90	17.25
	存貨週轉率(次)	6.00	7.79	6.54	7.36	6.63	6.59
	應付款項週轉率(次)	14.89	14.93	17.37	20.58	16.76	14.09
	平均銷貨日數	60.83	46.85	55.81	49.59	55.05	55.40
	固定資產週轉率(次)	0.94	1.08	1.30	2.37	2.72	3.13
	總資產週轉率(次)	0.23	0.28	0.32	0.52	0.58	0.67
獲利能力	資產報酬率(%)	(1.71)	2.39	1.26	11.37	2.78	2.29
	股東權益報酬率(%)	(3.87)	1.92	0.59	14.37	2.80	2.79
	占實收資本% 營業利益	0.71	3.56	4.70	11.87	4.66	1.56
	稅前純益	(5.96)	2.90	0.95	25.49	4.70	4.60
	純益率(%)	(12.69)	5.25	1.39	21.29	3.90	13.02
現金流量	每股盈餘(元)(註2)	(0.55)	0.28	0.09	2.39	0.47	0.47
	現金流量比率(%)	45.31	29.61	5.53	78.30	12.03	6.46
	現金流量允當比率(%)	15.01	17.71	30.84	56.90	55.19	58.47
	現金再投資比率(%)	3.35	2.11	1.05	5.03	-	0.92
槓桿度	營運槓桿度	10.13	2.78	2.47	1.59	2.32	1.98
	財務槓桿度	-	2.03	1.59	1.08	1.29	1.22

註1：所得稅及利息費用前純益為負數，故不予計算。

註2：每股盈餘已追溯調整。

最近二年度增減比例變動分析說明：(增減變動未達20%者，可免分析)

- A. 94年度負債占資產比率較93年度增加，主係短期借款、應付帳款等負債增加所致。
- B. 94年度流動比率、速動比率較93年度減少，主係短期借款、應付帳款及一年內到期負債增加所致。
- C. 94年度利息保障倍數較93年度減少，主係所得稅及利息費用前純益減少所致。
- D. 94年度獲利能力比率均較93年度減少，主係稅後損益減少所致。
- E. 94年度現金流量比率較93年度減少，主係稅後損益減少致營業活動淨現金流量減少所致。
- F. 94年度營業槓桿度較93年度增加，主係營業利益減少所致。

附註

1. 財務結構

- A. 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
 B. 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

2. 償債能力

- A. 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
 B. 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
 C. 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

3. 經營能力

- A. 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。
 B. 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
 C. 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
 D. 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。
 E. 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
 F. 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均固定資產淨額。
 G. 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

4. 獲利能力

- A. 資產報酬率 = (稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)) / 平均資產總額。
 B. 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
 C. 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
 D. 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

5. 現金流量

- A. 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
 B. 現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
 C. 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

6. 槓桿度

- A. 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
 B. 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三 最近年度財務報告之監察人 審核報告

董事會造送本公司九十四年度財務報表暨本公司與子公司九十四年度合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所洪國田會計師與余鴻賓會計師查核竣事並提出查核報告，足以允當表達本公司之財務狀況。連同營業報告書、關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及盈餘分配之議案等，經本監察人審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二百一十九條之規定，報請鑒察。

此上

本公司中華民國九十五年股東常會

華新麗華股份有限公司

監察人：高志尚



監察人：靳蓉



監察人：朱有義



中華民國九十五年三月二十七日

四 最近年度財務報表暨會計師 查核報告

華新麗華股份有限公司

財務報表 暨 會計師查核報告

民國九十四年度及九十三年度

華新麗華股份有限公司 公鑒：

華新麗華股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之損益表、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。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」暨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」暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華新麗華股份有限公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註3所述，華新麗華股份有限公司自民國九十三年十二月三十一日起全面採用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。

華新麗華股份有限公司民國九十四年度財務報表重要會計科目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。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。

華新麗華股份有限公司已編製九十四及九十三年度合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

勤業眾信會計師事務所

會計師：洪國田

會計師：余鴻賓

洪國田



余鴻賓



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中華民國九十五年二月七日

民國九十四及九十三年十二月三十一日
單位：新台幣仟元

資產負債表

財務概況

代碼	資產	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註2及4）	\$ 4,330,751	7	\$ 6,294,189	9
1110	短期投資（附註2及5）	198	-	1,000,198	1
1120	應收票據淨額（附註2及6）	142,862	-	119,075	-
1140	應收帳款淨額（附註2及7）	1,441,485	2	1,311,193	2
1150	應收帳款－關係人淨額（附註2、7及25）	357,852	1	547,671	1
1190	其他金融資產－流動（附註9及25）	162,325	-	445,330	1
120X	存貨（附註2及8）	6,331,217	9	4,956,421	7
1298	其他流動資產	142,380	-	175,436	-
11XX	流動資產合計	12,909,070	19	14,849,513	21
	長期投資				
	長期股權投資（附註2及10）				
142101	採權益法之長期投資	33,520,035	50	31,830,407	46
142102	採成本法之長期投資	5,413,207	8	6,730,295	9
1421	長期股權投資合計	38,933,242	58	38,560,702	55
1423	房地產投資（附註2及11）	212,366	-	540,275	1
1420	長期投資合計	39,145,608	58	39,100,977	56
1440	其他金融資產－非流動（附註4及25）	324,067	-	479,795	1
	固定資產（附註2及12）				
	固定資產原始成本				
1501	土地	7,902,010	12	7,884,681	11
1521	房屋及設備	4,211,715	6	4,198,065	6
1531	機器設備	9,703,507	14	9,357,589	14
1681	其他設備	2,378,752	4	2,372,764	3
15X8	重估增值	679,701	1	679,701	1
15XY	原始成本及重估增值	24,875,685	37	24,492,800	35
15X9	減：累計折舊	(9,302,792)	(14)	(8,813,216)	(13)
1599	減：累計減損	(1,266,468)	(2)	(1,266,468)	(2)
1670	未完工程及預付款	380,572	1	330,097	1
15XX	固定資產淨額	14,686,997	22	14,743,213	21
	其他資產（附註13）				
1830	遞延借項（附註2）	40,089	-	43,763	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註21）	373,604	1	375,604	1
1880	其他	4,780	-	8,000	-
18XX	其他資產合計	418,473	1	427,367	1
1XXX	資產總計	\$ 67,484,215	100	\$ 69,600,865	100

民國九十四及九十三年十二月三十一日
單位：新台幣仟元

財務概況

資產負債表

		九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
代碼	負債及股東權益	金額	%	金額	%
流動負債					
2100	短期借款（附註14）	\$ 3,102,119	4	\$ 1,020,580	1
2140	應付帳款	2,587,704	4	1,876,091	3
2210	其他應付款	1,176,961	2	1,150,614	2
2260	預收款項	50,444	-	20,397	-
2270	一年內到期之長期負債（附註15）	1,200,000	2	600,200	1
2298	其他流動負債	144,861	-	145,632	-
21XX	流動負債合計	8,262,089	12	4,813,514	7
長期附息負債					
2410	應付公司債（附註15）	4,800,000	7	6,000,000	9
24XX	長期附息負債合計	4,800,000	7	6,000,000	9
土地增值稅準備（附註12）					
2510		131,132	-	248,676	-
其他負債					
2810	應計退休金負債（附註2及17）	841,579	2	753,055	1
2881	聯屬公司交易未實現利益（附註2及16）	34,603	-	40,379	-
2888	其他（附註2及28）	51,065	-	17,805	-
28XX	其他負債合計	927,247	2	811,239	1
2XXX	負債合計	14,120,468	21	11,873,429	17
股東權益					
3110	股本（附註18）	33,109,133	49	30,790,126	44
資本公積					
3211	股票溢價	8,297,281	12	8,497,981	12
3220	庫藏股票交易	816,881	1	798,123	1
3230	資產重估增值（附註12）	426,405	1	308,861	-
3240	出售固定資產利益	2,074,231	3	2,074,231	3
3260	長期投資權益法調整	3,785,042	6	3,807,025	6
3280	其他	13,202	-	13,221	-
保留盈餘（附註18）					
3310	法定盈餘公積	3,655,824	5	2,871,741	4
3320	特別盈餘公積	1,396,348	2	916,682	1
3350	未分配盈餘	1,985,540	3	8,190,891	12
3410	長期投資未實現跌價損失	(2,151,298)	(3)	(400,845)	-
3420	累積換算調整數（附註2）	725,064	1	191,952	-
3510	庫藏股票（附註2及19）	(769,906)	(1)	(332,553)	-
3XXX	股東權益合計	53,363,747	79	57,727,436	83
負債及股東權益總計		\$ 67,484,215	100	\$ 69,600,865	100

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十五年二月七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

損益表

財務概況

代碼		九十四年度		九十三年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入				
4110	銷貨收入	\$ 39,982,235	100	\$ 36,786,518	100
4170	減：銷貨退回及折讓	(289,915)	(1)	(178,708)	(1)
4300	租賃收入	56,668	-	52,354	-
4600	勞務收入	212,938	1	192,115	1
4000	營業收入淨額	39,961,926	100	36,852,279	100
5000	營業成本	37,412,135	93	31,904,883	87
5930	加（減）：聯屬公司間已（未）實現銷貨毛利	28,996	-	(131,158)	-
5910	營業毛利	2,578,787	7	4,816,238	13
	營業費用				
6100	銷售費用	407,598	1	384,215	1
6200	管理費用	616,441	2	727,984	2
6300	研發費用	12,562	-	49,841	-
6000	營業費用合計	1,036,601	3	1,162,040	3
6900	營業利益	1,542,186	4	3,654,198	10
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	81,130	-	41,713	-
7120	投資收益（附註22）	56,424	-	-	-
7121	採權益法認列之投資利益（附註10）	347,625	1	2,067,672	6
7130	處分固定資產及閒置資產利益（附註12）	11,033	-	2,992,214	8
7131	處分房地產投資利益（附註11）	-	-	621,490	2
7140	處分投資利益（附註23）	12,743	-	52,006	-
7160	兌換利益	2,772	-	68,111	-
7480	其他	40,916	-	73,480	-
7100	營業外收入及利益合計	552,643	1	5,916,686	16
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	349,252	1	283,932	1
7520	投資損失（附註22）	-	-	718,278	2
7530	處分固定資產損失	21,093	-	27,695	-
7531	處分房地產投資損失（附註11）	21,891	-	50,003	-
7630	固定資產、房地產投資及閒置資產減損損失	-	-	519,453	2
7880	其他	145,663	-	124,639	-
7500	營業外費用及損失合計	537,899	1	1,724,000	5
7900	稅前利益	1,556,930	4	7,846,884	21
8110	所得稅費用（附註2及21）	-	-	-	-
9600	本期純益	\$ 1,556,930	4	\$ 7,846,884	21
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘（附註2）	\$ 0.47	\$ 0.47	\$ 2.39	\$ 2.39

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十五年二月七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



財務概況

	股本	資本公積				
		股票溢價	庫藏股票交易	資產重估增值	出售資產利益	
九十三年一月一日餘額	\$ 32,660,673	\$ 9,014,046	\$ 850,035	\$ 308,861	\$ 2,074,231	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	
九十三年度純益	-	-	-	-	-	
長期投資股權淨值變動調整 (附註10)	-	-	-	-	-	
出售長期投資轉銷資本公積調整	-	-	-	-	-	
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	
被投資公司取得受贈資產調整	-	-	-	-	-	
國外長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	
被投資公司提取職工獎勵及福利基金	-	-	-	-	-	
被投資公司之長期投資未實現跌價損失調整	-	-	-	-	-	
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	
國內可轉換公司債轉換成普通股	7,763	2,337	-	-	-	
庫藏股票增加	-	-	-	-	-	
庫藏股轉讓員工	-	-	25,195	-	-	
子公司出售母公司股份 (附註19)	-	-	177,895	-	-	
減資註銷庫藏股票	(1,878,310)	(518,402)	(255,002)	-	-	
九十三年十二月三十一日餘額	30,790,126	8,497,981	798,123	308,861	2,074,231	
九十三年度盈餘分配						
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	
董監事酬勞	-	-	-	-	-	
員工紅利	-	-	-	-	-	
股票股利	3,046,187	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	
九十四年度純益	-	-	-	-	-	
土地增值稅率調降調整土地重估增值淨額 (附註12)	-	-	-	117,544	-	
長期投資股權淨值變動調整 (附註10)	-	-	-	-	-	
發放以前年度未領取股利	-	-	-	-	-	
國外長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	
被投資公司之長期投資未實現跌價損失調整	-	-	-	-	-	
長期投資未實現跌價損失提列	-	-	-	-	-	
庫藏股票增加	-	-	-	-	-	
減資註銷庫藏股	(727,180)	(200,700)	(162,763)	-	-	
子公司出售母公司股份 (附註19)	-	-	164,023	-	-	
子公司持有母公司股份獲配現金股利轉列庫藏股票交易資本公積	-	-	17,498	-	-	
九十四年十二月三十一日餘額	\$ 33,109,133	\$ 8,297,281	\$ 816,881	\$ 426,405	\$ 2,074,231	

民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元

股東權益變動表

財務概況

資本公積		保留盈餘			權益調整		庫藏股票	股東權益合計
長期投資 權益法調整	其他	法定公積	特別公積	未分配盈餘	長期投資 未實現跌價損失	累積換算調整數		
\$ 3,840,880	\$ 13,324	\$ 2,836,391	\$ 916,682	\$ 385,405	(\$ 508,425)	\$ 569,209	(\$ 1,491,112)	\$ 51,470,200
-	-	35,350	-	(35,350)	-	-	-	-
-	-	-	-	7,846,884	-	-	-	7,846,884
(41,246)	-	-	-	-	-	-	-	(41,246)
7,315	-	-	-	-	-	-	-	7,315
- (103)	-	-	-	-	-	-	-	(103)
76	-	-	-	-	-	-	-	76
-	-	-	-	-	- (377,257)	-	-	(377,257)
-	-	-	- (6,048)	-	-	-	-	(6,048)
-	-	-	-	- (12,281)	-	-	-	(12,281)
-	-	-	-	- (239,891)	-	-	-	(239,891)
-	-	-	-	-	-	-	-	10,100
-	-	-	-	-	-	- (2,651,714)	(2,651,714)	(2,651,714)
-	-	-	-	-	-	673,056	698,251	698,251
-	-	-	-	-	359,752	485,503	1,023,150	1,023,150
-	-	-	-	-	-	2,651,714	-	-
3,807,025	13,221	2,871,741	916,682	8,190,891	(400,845)	191,952	(332,553)	57,727,436
-	-	784,083	-	(784,083)	-	-	-	-
-	-	-	479,666	(479,666)	-	-	-	-
-	-	-	-	(203,079)	-	-	- (203,079)	(203,079)
-	-	-	-	(203,079)	-	-	- (203,079)	(203,079)
-	-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	-
-	-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	(3,046,187)
-	-	-	-	1,556,930	-	-	-	1,556,930
-	-	-	-	-	-	-	-	117,544
(21,983)	-	-	-	-	-	-	-	(21,983)
- (19)	-	-	-	-	-	-	-	(19)
-	-	-	-	-	-	533,112	-	533,112
-	-	-	-	- (442,655)	-	-	-	(442,655)
-	-	-	-	- (1,307,798)	-	-	-	(1,307,798)
-	-	-	-	-	-	- (1,723,634)	(1,723,634)	(1,723,634)
-	-	-	-	-	-	1,090,643	-	-
-	-	-	-	-	-	195,638	359,661	359,661
-	-	-	-	-	-	-	-	17,498
\$ 3,785,042	\$ 13,202	\$ 3,655,824	\$ 1,396,348	\$ 1,985,540	(\$ 2,151,298)	\$ 725,064	(\$ 769,906)	\$53,363,747

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十五年二月七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



財務概況

	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 1,556,930	\$ 7,846,884
折舊費用	588,236	645,039
攤銷費用	48,755	53,945
處分固定資產及閒置資產淨損失（利益）	10,060	(2,964,518)
處分房地產損失（利益）	21,891	(571,488)
固定資產、房地產投資及閒置資產減損損失（轉回）提列	(32)	519,453
處分投資淨利益	(12,743)	(52,006)
長期投資永久性跌價損失	-	759,267
長期投資採權益法認列之投資利益	(347,625)	(2,067,672)
長期投資清算（利益）損失	(12,691)	4
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	(23,787)	357,019
應收帳款	59,527	(423,184)
其他金融資產－流動	(58,826)	77,672
存貨	(1,374,796)	(1,239,644)
其他流動資產	35,056	(30,137)
其他金融資產－非流動	38,285	39,570
遞延所得稅資產	-	(7,390)
應付帳款	711,613	644,809
其他應付款	(375,720)	23,174
其他流動負債	49,699	127,115
應計退休金負債	88,525	88,728
其他負債	(8,766)	(57,629)
營業活動之淨現金流入	993,591	3,769,011
投資活動之現金流量		
買賣短期投資現金淨流入	1,009,983	1,533,669
購置固定資產	(558,192)	(462,713)
出售固定資產及房地產投資價款	318,467	1,397,368
長期投資增加淨額	(1,002,910)	(1,316,222)
投資活動管理費用支出	(239,072)	(266,445)
處分長期投資價款	-	224,240
收到權益法投資之現金股利	795,443	317,304
長期投資清算及減資退回股款	75,888	115,490
其他金融資產（減少）增加	330,000	(330,000)
規避外幣長期投資匯率風險之應收遠匯款減少	49,952	129,738
遞延借項增加	(1,900)	(31,133)
投資活動之淨現金流入	777,659	1,311,296

民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元

現金流量表

財務概況

	九十四年度	九十三年度
融資活動之現金流量		
質押定期存款減少	\$ -	\$ 2,523,358
短期借款增加	2,081,539	284,674
償還公司債	(600,200)	(5,732,379)
支付應付公司債發行成本	(43,182)	(15,701)
發放現金股利	(3,044,920)	-
發放董監酬勞及員工紅利	(404,273)	-
支付庫藏股價款	(1,723,633)	(2,651,714)
庫藏股轉讓員工	-	698,251
發放以前年度未領現金股利	(19)	(103)
融資活動之淨現金流出	(3,734,688)	(4,893,614)
本期現金及約當現金淨（減少）增加數	(1,963,438)	186,693
期初現金及約當現金餘額	6,294,189	6,107,496
期末現金及約當現金餘額	\$ 4,330,751	\$ 6,294,189
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出（不含利息資本化）	\$ 380,498	\$ 603,244
本期支付所得稅	\$ -	\$ 10,390
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	\$ 1,200,000	\$ 600,200
長期投資外幣換算調整數增加（減少）	\$ 533,112	(\$ 377,257)
長期投資未實現跌價損失調整	(\$ 1,750,453)	(\$ 252,172)
應付長期投資股款	\$ 400,000	\$ -
應付董監酬勞及員工紅利	\$ 1,885	\$ -
應付股利	\$ 1,267	\$ -

後附之附註係本財務報表之一部分。
(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十五年二月七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



1 公司沿革

華新麗華股份有限公司（以下簡稱本公司）原名為華新麗華電線電纜股份有限公司，八十一年五月十九日更名為「華新麗華股份有限公司」，本公司創立於五十五年十二月，原資本額新台幣三仟萬元，生產鋁導體電線電纜。五十七年二月增加製造PC鋼線及鍍鋅鋼線，五十八年六月增產銅導體各種電線電纜。

本公司股票自六十一年十一月起在台灣證券交易所上市買賣，經歷次增資，截至九十四年十二月三十一日止實收資本額為新台幣33,109,133仟元。為追求多角化經營，自七十三年起陸續轉投資建築、電子、材料科技等行業，目前核心事業為電線電纜及特殊鋼。

本公司九十四年十二月三十一日在職人數為1,544人。

2 重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及一般公認會計原則編製。依照前述準則及原則編製財務報表時，本公司對於備抵呆帳、存貨跌價損失、固定資產折舊、累計減損及退休金等之提列，必須使用合理之估計金額，因估計通常係在不確定情況下作成之判斷，因此可能與將來實際結果有所差異。重要會計政策之彙總說明如下：

● 流動與非流動之區分

屬正常營業週期構成之一部份者、預期於資產負債表日後一年內將變現、或正常營業過程中將變現及備供出售或消耗者列為流動資產；須於資產負債表日後一年內清償、或因營業而發生之債務、預期將於企業營業週期之正常營業過程中清償者列為流動負債。不屬於流動資產（負債）者為非流動資產（負債）。

● 現金及約當現金

現金包括不受限制之貨幣及銀行存款。約當現金係指隨時可轉換成定額現金或即將到期且利率變動對其價值影響甚少之短期投資或債權憑證。

● 短期投資

短期投資成本以加權平均法計算，並於資產負債表日按成本與市價孰低法評價。收到被投資公司以盈餘或資本公積轉增資配股時，不作當期投資收益處理，僅增列投資之股數。

● 備抵呆帳

備抵呆帳除信譽優良並提供十足擔保之客戶其款項則不予計提，催收款項之備抵呆帳依個別收回可能性提列外，其餘應收票據（貼現票據除外）及應收帳款之備抵呆帳按期末餘額之1%提列。

● 銷貨收入及退貨及折讓

銷貨收入原則上係於：(1)取得說服力證據證明雙方交易已存在；(2)貨物之所有權及風險已移轉；(3)價款係屬於固定或可決定；(4)價款收現性可合理確定時認列。退貨及折

讓係依經驗估計可能發生之產品退回及折讓，於產品出售年度列為銷貨之減項，相關銷貨成本則列為銷貨成本之減項。

銷貨收入係按本公司與買方所協議交易對價（考量商業折扣及數量折扣後）之公平價值衡量；惟銷貨收入之對價為一年期以內之應收款時，其公平價值與到期值差異不大且交易量頻繁，則不按設算利率計算公平價值。

● 存貨

成本採標準成本制，並於期末將各項差異依適當之比率予以分攤於期末存貨及銷貨成本，期末按成本與市價孰低法按分類總額比較評價，成本大於市價所產生跌價損失，列為當年度銷貨成本之加項，如有跌價損失轉回則列為銷貨成本之減項。

● 長期股權投資

對被投資公司之持股比率達百分之二十以上或有實質影響力者，按權益法處理，其餘以成本法處理，惟若有證據顯示投資之價值確已減損，且回復之希望甚小時，則承認永久性跌價損失，列為當期損失，並以承認損失後之該投資帳面價值作為新成本。採成本法處理之被投資公司如屬股票上市或上櫃者，期末並以成本與市價孰低法評價，若有跌價則列為股東權益之調整項目。採權益法處理者，投資之帳面價值包括投資成本、按持股比例認列被投資公司同期之損益及因資產重估等原因而增加之資本公積；被投資公司發放之現金股利，則作為投資之減少；以保留盈餘或資本公積轉增資時，僅註記增加股數，不列為投資收益。投資成本與所取得權益間之溢額或折額，按五年平均攤銷，列為投資損益。被投資公司增資發行新股時，若未按持股比例認購，致投資比例發生變動，並因而產生增減者，則調整資本公積及長期投資；前項調整如應借記資本公積，而帳上由長期投資所產生之資本公積餘額不足時，其差額借記保留盈餘。

自九十一年度起，本公司之子公司持有本公司股票視同庫藏股票處理。

● 固定資產及長期房地產投資

除重估增值部份外，固定資產（含出租之房地產）及長期房地產投資均以成本為入帳基礎。資本支出及收益支出之劃分以能否增加固定資產價值或延長耐用年數為準。購置固定資產及房地產投資在該資產驗收使用前所發生之利息予以資本化，作為其購置成本的一部份。

固定資產及長期房地產投資之折舊，係按平均法依照下列耐用年數預留一年殘值計提：

房屋及設備	3～50年
機器設備	3～20年
運輸設備	3～5年
什項設備	3～15年
工具	3～8年
生財器具	3～5年

固定資產及長期房地產投資報廢或變賣時沖銷其成本及累計折舊科目，如有出售利益或損失，列為營業外收入或支出。

倘固定資產及長期房地產投資以其相關可回收金額衡量帳面價值有重大減損時，就其減損部分認列損失。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟迴轉後之帳面價值，不得超過該項資產在未認列減損損失情況下，減除應提列折舊後之帳面價值。已依法令規定辦理重估價者，則其減損先減少股東權益項下之未實現重估增值，不足數再認列損失；迴轉時，就原認列為損失之範圍內先認列利益，餘額再轉回未實現重估增值。

- 遞延借項

公司債發行成本依發行期間或發行日至賣回權屆滿日之期間內平均攤提；未攤銷費用依五年平均攤銷。

- 員工退休金

本公司依據「勞動基準法」之規定對正式聘用員工訂有員工退休辦法，係屬確定給付退休辦法。依該辦法規定，員工退休金之給付係依員工服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。本公司另依勞基法規定，每月按給付之薪資總額6%提撥員工退休基金，並以本公司勞工退休準備金監督委員會名義儲存於中央信託局專戶。

「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，係屬確定提撥退休辦法。確定提撥辦法之退休金，係於員工提供服務之期間，將提撥之退休基金數額認列為當期費用。九十四年六月三十日以前受聘之勞工且於七月一日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司有關退休金之會計處理，係依照財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之有關規定。

- 聯屬公司交易未實現利益

聯屬公司間交易所產生之損益，於本年度尚未實現者，予以遞延；交易損益如屬折舊、折耗或攤銷性之資產所產生者，依其效益年限分年承認；其餘之資產所產生者，俟實現年度始行認列。

- 庫藏股票

本公司買回公司股票時，係以購買成本入帳；若該股票係接受捐贈者，則依公平市價入帳。庫藏股票之帳面價值按股票種類（普通股或特別股）及收回原因分別加權平均計算。處份時，庫藏股票交易所產生的價差直接列於股東權益項下。

自九十一年度起，本公司之子公司持有母公司之股票，依財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」規定，視同庫藏股票處理，其轉列庫藏股票金額係以

九十一年初子公司帳列轉投資母公司股票（短期投資或長期投資）之帳面價值為入帳基礎。

● 外幣交易事項

以外幣為準之交易事項，係以交易時之匯率入帳。期末對外幣債權債務餘額以資產負債表日之匯率調整，因調整而產生之兌換差額，除了可辨識之避險性遠期外匯交易所產生者予以遞延外，其餘則列為當期之損益。

● 累積換算調整數

本公司對採權益法評價之國外營運機構外幣財務報表，其資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除期初保留盈餘以上期期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；換算所產生之累積換算調整數列於股東權益項下，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

本公司對採權益法評價之被投資公司對屬外幣性質之國外長期股權投資，期末以資產負債表日之匯率調整而產生之兌換差額按持股比例認列，列入「累積換算調整數」科目，作為股東權益之調整項目。

● 營業費用

本公司有關推銷、管理及研發所發生之營業費用，係經營管理中心、電線電纜事業、特殊鋼事業及各投資事業所產生之費用。為使本公司之損益表能合理表達營業及投資之損益，乃將屬投資事業相關之營業費用列為投資損益之調整項目。

● 所得稅

本公司之所得稅，係依財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間與同期間之所得稅分攤。虧損扣抵、投資抵減及暫時性差異所產生之所得稅影響數認為遞延所得稅資產或負債；遞延所得稅資產並評估可實現性，據以提列適當之備抵評價金額。

自八十七年度兩稅合一制度實施後，本公司當年度依稅法規定調整之稅後盈餘於次年度股東會未作分配者，該未分配盈餘應加徵10%營利事業所得稅，列為股東會決議年度之所得稅費用。

以前年度所得稅負之調整，列為當年度所得稅。

● 衍生性金融商品

為規避外幣淨資產或淨負債匯率風險之遠期外匯買賣合約，於資產負債表日以該日之即期匯率調整相關資產或負債，所產生之兌換差額列為當年度損益；溢折價則於遠期外匯合約之存續期間平均攤銷，亦列為當年度損益。

為規避可辨認外幣承諾之匯率變動風險者，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，該部分之兌換損失不予遞延。若遠期外匯買賣合約之金額超過其所規避之可辨認外幣承諾金額時，該部分之兌換差額列為當年度損益。

遠期外匯合約所產生之應收及應付款項於資產負債表日互為沖減，其差額列為資產或負債。

● 非衍生性金融商品

非衍生性金融資產及負債其認列及續後評價與其所產生之收益及費用之認列與衡量基礎，係依本公司前述之會計政策及一般公認會計原則處理。

● 普通股每股純益

基本每股純益之計算，係以當期純益除以普通股流通在外加權平均股數。另當年度若有股票股利分配，則以前年度之每股純益亦追溯調整。九十四年五月三十一日本公司股東常會決議發放股票股利並訂九十四年七月十九日為除權基準日，故九十三年度之每股純益已予以追溯調整。

3 會計變動之理由及其影響

本公司有關固定資產、房地產投資、閒置資產及採權益法評價之長期股權投資等之資產減損評估，自九十三年十二月三十一日起全面適用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」規定辦理。由於此項新會計準則之變動，致影響本公司九十三年十二月三十一日長期股權投資減少367,152千元，九十三年度採權益法認列之投資利益減少367,152千元。

4 現金及約當現金

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 1,310	\$ 1,510
支票及活期存款	1,487,524	1,398,064
定期存款	300,900	200,336
短期票券	2,541,017	4,694,279
	\$ 4,330,751	\$ 6,294,189

本公司另有定期存款因下列用途已重分類至其他科目：

用途	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
其他金融資產－非流動		
存出保證金 履約保證	\$ 1,530	\$ 2,430

5 短期投資

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	成本	市價	成本	市價
上市公司股票	\$ 198	\$ 198	\$ 198	\$ 209
開放式債券型基金	-	-	1,000,000	1,004,153
	\$ 198	\$ 198	\$ 1,000,198	\$ 1,004,362

財務報表附註

財務概況

5-1 上市公司股票十二月三十一日市價係以十二月份平均收盤價為依據；開放型基金十二月三十一日市價係以該基金十二月三十一日淨值為依據。

5-2 短期投資以成本與市價孰低法評價，九十四年及九十三年十二月三十一日均無需提列備抵跌價損失。

6 應收票據

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
應收票據	\$ 146,094	\$ 122,307
減：備抵呆帳	(\$3,232)	(\$3,232)
	\$ 142,862	\$ 119,075

7 應收帳款

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
應收帳款－非關係人	\$ 1,454,600	\$ 1,324,308
減：備抵呆帳	(13,115)	(13,115)
	1,441,485	1,311,193
應收帳款－關係人（附註25）	357,852	547,671
	\$ 1,799,337	\$ 1,858,864

8 存貨

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
原料	\$ 1,973,929	\$ 1,603,625
在途原料	1,436,719	839,081
物料	110,500	98,783
在製品	1,108,097	721,925
在建工程	60	-
製成品	1,821,728	1,771,199
	6,451,033	5,034,613
減：存貨備抵跌價損失	(119,816)	(78,192)
	\$ 6,331,217	\$ 4,956,421

8-1 在建工程係本公司承包各項電線電纜鋪設工程所投入之工程成本，尚未完工結轉者。

8-2 九十四年及九十三年十二月三十一日存貨投保金額各約為339,000仟元及254,000仟元。

9 其他金融資產－流動

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
應收關係人款（附註25）	\$ 32,150	\$ 36,196
應收收益	63,250	6,268
信用連結定期存款	-	330,000
其他	66,925	72,866
	\$ 162,325	\$ 445,330

九十三年十二月三十一日信用連結定期存款（Credit Linked Notes）係德意志銀行以瀚宇彩晶股份有限公司海外可轉換公司債為標的，所發行之一年期信用連結定期存款，本公司購入330,000仟元，利率為固定利率1%再加上浮動利率（Telerate-6165+0.75%）。前述信用連結定期存款已於九十四年第三季到期結清並收回本息。

10 長期股權投資

	九十四年十二月三十一日			九十三年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
採權益法處理：					
華新麗華控股有限公司	\$ 3,853,345	\$ 5,611,760	\$ 100.00	\$ 5,219,149	\$ 100.00
華新特殊鋼控股有限公司	1,782,920	2,250,933	100.00	-	-
Maxstar Holding Co.,Ltd.	400,000	319,298	100.00	-	-
聯佳控股有限公司	-	-	-	602,469	100.00
金鑫投資公司	2,374,588	4,084,631	100.00	4,785,121	100.00
華新電通公司	181,171	244,553	89.85	295,313	89.85
金澄建設公司	586,712	1,974,979	98.60	1,393,100	87.18
瀚宇電子公司	351,318	12,479	70.26	130,725	70.26
大澄投資公司	599,466	697,590	45.87	915,784	45.87
國際漢華投資公司	449,500	665,074	43.57	649,368	43.57
漢華創業投資公司	320,000	310,038	43.24	299,941	43.24
瀚宇采邑公司	320,127	380,354	28.23	370,122	28.25
瀚宇博德公司	896,516	1,172,453	21.72	921,630	23.59
華新科技公司	1,971,069	2,505,986	19.49	2,420,859	25.11
中台科技開發工程股份有限公司(原名：中台電訊公司)	99,980	-	25.00	-	25.00
漢友創投公司	234,300	304,066	23.43	296,308	23.43
華東科技公司	1,194,943	1,015,169	22.24	872,480	22.24
華邦電子公司	6,170,752	11,970,672	20.65	12,658,038	19.84
	21,786,707	33,520,035		31,830,407	
採成本法處理：					
漢邦創投公司	204,560	204,560	19.86	204,560	19.86
華友材料科技公司	54,186	72,584	19.79	72,584	19.79
漢新創投公司	194,000	194,000	12.50	194,000	12.50
瀚宇彩晶公司	5,493,491	4,880,681	7.90	4,880,681	9.19
廣泰金屬公司	101,548	101,548	9.05	101,548	9.05
台北金融大樓公司	1,192,547	772,547	5.26	772,547	5.26
台翔航太工業公司	262,113	94,113	5.00	94,113	5.00
太平洋證券公司	130,887	130,887	3.64	130,887	3.64
環宇投資公司	50,000	50,000	3.09	50,000	3.09
普訊創業投資公司	40,590	40,589	1.91	49,879	1.91
全球創業投資公司	14,000	14,000	1.16	14,000	1.16
台灣高鐵公司	500,000	400,000	1.00	400,000	1.00
台灣固網公司	7,035	3,035	0.01	3,035	0.01
其他	25,663	2,352	-	2,352	-
	8,270,620	6,960,896		6,970,186	
減：備抵跌價損失	-	(1,547,689)		(239,891)	
	8,270,620	5,413,207		6,730,295	
	\$ 30,057,327	\$ 38,933,242		\$ 38,560,702	

財務報表附註

財務概況

10-1 九十四及九十三年度採用權益法處理之長期股權投資，係依據被投資公司經會計師查核之同年度財務報表認列投資（損）益，明細及金額如下：

	九十四年度	九十三年度
華新麗華控股有限公司	\$ 603,616	\$ 430,873
華新特殊鋼控股有限公司	321,370	-
Maxstar Holding Co., Ltd.	(80,926)	-
金鑫投資公司	(73,348)	893,531
華新電通公司	13,879	12,867
金澄建設公司	(48,599)	(780)
瀚宇電子公司	(117,700)	(160,162)
大澄投資公司	(226,762)	326,981
麗華運輸公司	-	52
國際漢華投資公司	15,571	(125,079)
漢華創業投資公司	18,048	76
瀚宇博德公司	150,855	168,012
瀚宇采邑公司	8,116	31,540
華新科技公司	163,662	97,180
中台科技開發工程股份有限公司	-	(32,109)
漢友創業投資公司	8,561	(7,337)
華東科技公司	126,655	47,308
華邦電子公司	(296,301)	651,164
	586,697	2,334,117
減：投資事業管理費用	(239,072)	(266,445)
	\$ 347,625	\$ 2,067,672

10-2 華新麗華控股有限公司（Walsin Lihwa Holdings Limited）於八十一年十月設立於英屬維京群島，係本公司百分之百持有之子公司。本公司於九十四年一月重整集團組織架構，將本公司百分之百持有之子公司聯佳控股有限公司，按長期股權投資帳面價值全數出售予華新麗華控股有限公司；華新麗華控股有限公司亦將其百分之百持有之子公司華新特殊鋼控股有限公司（原名：華新控股有限公司）以投資帳面價值全數出售予本公司，且同時辦理減資約美金一仟五百萬元。截至九十四年十二月三十一日止本公司累積投資華新麗華控股有限公司金額約為美金一億三千一百萬元，營業項目以投資事業為主，本公司透過華新麗華控股有限公司間接投資大陸地區，主要從事各種電線電纜之製造生產。前述間接投資案已經經濟部投資審議委員會核准在案。

10-3 華新特殊鋼控股有限公司（Concord Industrial Limited）（原名：華新控股有限公司）於八十一年十二月設立於英屬維京群島，原係華新麗華控股有限公司百分之百持有之子公司，因集團組織架構重整，於九十四年一月起改由本公司直接百分之百持有（請參閱上述10-2之說明），截至九十四年十二月三十一日止本公司累積投資金額約為美金伍仟陸佰萬元，營業項目以投資事業為主，本公司透過華新特殊鋼控股有限公司間接投資大陸地區，主要從事各種特殊鋼之製造生產。前述間接投資案已經經濟部投資審議委員會核准在案。

- 10-4 Maxstar Holding Co.,Ltd.於八十七年一月設立於英屬開曼群島，原係瀚宇電子股份有限公司百分之百持有之子公司，九十四年十二月因集團組織架構重整，本公司向子公司瀚宇電子股份有限公司購入Maxstar Holding Co.,Ltd.之全數股權，該公司營業項目以各項投資活動為主，本公司透過Maxstar Holding Co.,Ltd.間接投資大陸地區，主要從事各種電線、電纜、電子與通訊零組件之製造生產。
- 10-5 華新科技股份有限公司成立於五十九年七月，主要業務為生產陶瓷電阻及積層電容，並投入多項新產品之研究開發，如晶片電阻、氧化鋅電阻及負溫度熱敏電阻等。截至九十四年十二月三十一日該公司實收資本額為5,152,988仟元，本公司之持股比例為19.49%，採權益法處理。
- 10-6 華邦電子股份有限公司主要業務為積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發、生產及銷售。截至九十四年十二月三十一日該公司實收資本額為41,555,982仟元，本公司之持股比例為20.65%，採權益法處理。
- 10-7 瀚宇彩晶股份有限公司成立於八十七年六月十八日，以生產製造薄膜電晶體液晶顯示器（TFT-LCD）等產品，該公司並取得日本東芝株式會社技術移轉授權，以進行生產及研究發展先進之TFT-LCD產品為主。截至九十四年十二月三十一日該公司實收資本額為60,526,749仟元，本公司之持股比例為7.90%，採成本法處理。
- 10-8 本公司九十四及九十三年度因持股比例變動產生股權淨值調整明細如下：

九十四年度		
內容		股權淨值增加 (減少)
金澄建設公司	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整	\$ 7,106
金鑫投資公司	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整	2,593
瀚宇博德公司	可轉換公司債轉換及土地增值稅率調降調整資本公積－重估增值	13,525
華邦電子公司	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整、員工認股權執行認購普通股	46,777
華新科技公司	可轉換公司債轉換、合併發行新股	(91,984)
		(\$ 21,983)
九十三年度		
內容		股權淨值增加 (減少)
金澄建設公司	長期投資股權淨值變動調整	\$ 473
金鑫投資公司	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整	(5,571)
瀚宇博德公司	可轉換公司債轉換	(5,571)
華邦電子公司	長期投資股權淨值變動調整	(9,219)
華新科技公司	可轉換公司債轉換、合併發行新股	(21,358)
		(\$ 41,246)

財務報表附註

財務概況

10-9 九十四年及九十三年十二月三十一日長期股權投資採成本法處理者，屬上市公司股票，其成本與市價資料如下：

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	帳列金額	市價	帳列金額	市價
瀚宇彩晶公司	\$ 4,880,681	\$ 3,332,992	\$ 4,880,681	\$ 4,640,790
減：備抵跌價損失	(1,547,689)		(239,891)	
	\$ 3,332,992		\$ 4,640,790	

上市公司股票十二月三十一日市價係以十二月份平均收盤價為依據，經以成本與市價孰低法評價，九十四年十二月三十一日瀚宇彩晶公司之總市價低於總成本，計提列備抵跌價損失1,547,689仟元。

九十三年十二月三十一日採成本法處理之長期股權投資中，因部分被投資公司之投資價值產生減損，預期回復希望甚小，故於九十三年度認列長期投資永久性跌價損失759,267仟元，帳列九十三年度「投資損失」項下（附註22）。

11 房地產投資

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
土地	\$ 169,553	\$ 576,495
房屋	54,181	54,181
減：累計折舊	(11,368)	(10,401)
累計減損	-	(80,000)
	\$ 212,366	\$ 540,275

11-1 本公司於九十二年十二月與桓邦建設股份有限公司（非關係人）簽訂土地買賣契約，將本公司位於信義段三小段之土地出售予桓邦建設股份有限公司，買賣價款1,011,375仟元，計產生處分利益約621,490仟元，已於九十三年一月份完成過戶並移交土地後入帳，帳列九十三年度「處分房地產投資利益」項下。

11-2 本公司於九十三年五月將本公司位於林口鄉力行段之部份土地出售予非關係人，買賣價款295,849仟元，扣除帳面價值及相關成本，計產生處分損失50,003仟元，帳列九十三年度「處分房地產投資損失」項下。

11-3 本公司於九十四年四月與非關係人簽訂土地買賣契約，將本公司位於林口鄉力行段819、820及822地號之土地出售予非關係人，買賣價款共計307,975仟元，扣除帳面價值及相關成本，產生處分損失21,891仟元，帳列九十四年度「處分房地產投資損失」項下。

11-4 房屋投資係位於台北市大直北安段大直花園大樓，九十四年及九十三年十二月三十一日投保金額各約為54,000仟元。

12 固定資產

	九十四年十二月三十一日					九十三年 十二月三十一日
	成本	重估增值	累計折舊	累計減損	未折減餘額	未折減餘額
土地－營業用	\$ 7,269,599	\$ 500,440	\$ -	\$ 11,000	\$ 7,759,039	\$ 7,741,710
土地－出租用	632,411	1,276	-	201,000	432,687	432,687
房屋設備－營業用	3,685,668	86,963	1,917,254	17,996	1,837,381	1,976,184
房屋設備－出租用	526,047	1,511	135,297	125,000	267,261	274,312
機器設備	9,703,507	84,035	5,580,273	463,003	3,744,266	3,693,723
其他設備	2,378,752	5,476	1,669,968	448,469	265,791	294,500
未完工程及預付款	380,572	-	-	-	380,572	330,097
	\$ 24,576,556	\$ 679,701	\$ 9,302,792	\$ 1,266,468	\$ 14,686,997	\$ 14,743,213

12-1 本公司於九十二年十二月與玉山銀行股份有限公司（非關係人）簽訂建築物及土地買賣契約，將本公司華新金融大樓建築物及土地出售予玉山銀行股份有限公司，買賣價款4,237,200仟元，計產生處分利益約2,982,342仟元（含售後租回一年未實現遞延利益約595,573仟元）。前述交易於九十三年一月完成土地過戶並點交後入帳，九十三年度認列已實現利益2,982,342仟元（含認列已實現遞延利益595,573仟元），帳列九十三年度「處分固定資產利益」項下。

12-2 土地稅法業於九十四年一月三十日修正，其有關土地增值稅永久調降之規定自九十四年二月一日起施行。本公司原列於其他負債項下之土地增值稅準備，經依修正後土地稅法規定計算後，減少117,544仟元，於九十四年度調整轉列「資本公積－資產重估增值」項下。

12-3 本公司所持有之部份土地，帳面金額共計409,930仟元，因礙於法令規定無法過戶，而暫以他人名義持有，並以本公司為設定權利人作為保全措施。

12-4 九十四年及九十三年十二月三十一日下列固定資產已設定抵押作為應付公司債之擔保：

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
土地	\$ 7,059,473	\$ 7,581,764
房屋及各項設備帳面淨額	981,451	1,358,363
	\$ 8,040,924	\$ 8,940,127

12-5 九十四年及九十三年十二月三十一日固定資產（土地除外）投保金額各約為8,223,290仟元及8,388,121仟元。

財務報表附註

財務概況

13 其他資產

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
遞延借項	\$ 40,089	\$ 43,763
遞延所得稅資產－非流動（附註21）	373,604	375,604
閒置資產	342,393	473,832
減：累計折舊	(252,421)	(312,463)
減：累計減損	(85,192)	(153,369)
	\$ 418,473	\$ 427,367

13-1 遞延借項主要係各項電力線路補助費及發行國內有擔保公司債之費用。

13-2 本公司部份生產設備因已停止使用並預計陸續出售，故由原列固定資產項下轉列閒置資產，並按可回收金額評價。

14 短期借款

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
	利率%	金額
銀行借款	1.41~1.60	\$ 1,950,000
應付銀行結匯款	3.14~5.87	1,020,580
	\$ 3,102,119	\$ 1,020,580

15 應付公司債

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
國內附轉換條件公司債	\$ -	\$ 200
國內有擔保公司債	6,000,000	6,600,000
應付公司債合計	6,000,000	6,600,200
減：一年內到期之應付公司債	(1,200,000)	(600,200)
一年以後到期之應付公司債	\$ 4,800,000	\$ 6,000,000

15-1 國內有擔保及無擔保公司債

A. 第七次有擔保公司債

- A1 發行日期：八十五年十月十六日
- A2 面額：NT\$1,000仟元
- A3 發行價格：100%
- A4 總額：甲券：NT\$400,000仟元、乙券：NT\$600,000仟元
- A5 利率：甲券：6.6%、乙券：7.05%
- A6 期限：甲券：六年期；到期日九十一年十月十六日
乙券：十年期；到期日九十五年十月十六日
- A7 還本方式：到期一次還本
- A8 付息方式：自發行日起每滿一年憑息票付息一次。
- A9 贖回或提前清償之條款：無
- A10 擔保品：土地及建築物。

B. 第十次有擔保公司債

- B1 發行日期：甲○一券、乙○一券、丙○一券：九十一年一月二十一日
甲○二券、乙○二券、丙○二券：九十一年一月二十二日
甲○三券：九十一年一月二十三日
甲○四券：九十一年一月二十四日
- B2 面額：NT\$1,000仟元
- B3 發行價格：100%
- B4 總額：甲券：NT\$1,000,000仟元、乙券：NT\$500,000仟元、丙券：NT\$500,000仟元，共計NT\$2,000,000仟元
- B5 利率：2.8%
- B6 期限：均為五年期
到期日：甲○一券、乙○一券、丙○一券：九十六年一月二十一日
甲○二券、乙○二券、丙○二券：九十六年一月二十二日
甲○三券：九十六年一月二十三日
甲○四券：九十六年一月二十四日
- B7 還本方式：自發行日起屆滿三、四、五年到期分別還本30%、30%、40%
- B8 付息方式：自發行日起每滿一年按票面利率單利計付息一次
- B9 贖回或提前清償之條款：無
- B10 擔保品：土地及建築物

C. 第十一次有擔保公司債

- C1 發行日期：九十二年十二月八日
- C2 面額：NT\$10,000仟元
- C3 發行價格：100%
- C4 總額：
A、B、F、G、H、I、M、O券：各NT\$300,000仟元；C、D、E、J、K、L、N、P券：各NT\$200,000仟元
發行總額共計NT\$4,000,000仟元
- C5 利率：浮動
- C6 期限：均為五年期
到期日：九十七年十二月八日
- C7 還本方式：自發行日起屆滿四、五年到期分別還本50%、50%
- C8 付息方式：A~L券自發行日起每半年依票面利率採單利計息，M~P券自發行日起每半年依票面利率採實際天數單利計息；每年付息一次
- C9 贖回或提前清償之條款：無
- C10 擔保品：土地

15-2 國內附轉換條件公司債：

A. 國內附轉換條件公司債

A1 發行日期：八十七年七月二十七日

A2 面額：NT\$100仟元

A3 發行價格：100%

A4 發行總額：NT\$3,200,000仟元

A5 票面利率：0%

A6 發行期限：七年期；到期日九十四年七月二十七日

A7 償還方法：除提前轉換或本公司提前收回或債權人行使買回權外，到期時以現金一次還本。

A8 贖回或提前清償之條款：

提前贖回：

一本轉換公司債發行滿二年後翌日起至發行滿四年之日止，若本公司普通股股票在集中交易市場之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達50%，本公司可以年利率7.5%之債券贖回收益率贖回。

一發行滿四年翌日起至本轉換公司債到期日前四十日止，以債券面額贖回。

提前清償：

發行滿四年，債權人得要求本公司按面額之133.55%買回公司債。

A9 轉換辦法：債權人得於本轉換公司債發行之日起滿三個月後至到期日前十日止將債券申請轉換本公司股票。

A10 九十三年度債券持有人依轉換辦法行使轉換權，轉換金額共計10,100仟元，依轉換價格13.01元計算，計轉換普通股776仟股，並因轉換而產生資本公積2,337仟元。

A11 截至九十三年十二月三十一日上述國內附轉換條件公司債餘額為200仟元，已於九十四年七月二十七日到期清償完畢。

16 聯屬公司交易未實現利益

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
處分非折舊性資產未實現利益	\$ 26,495	\$ 26,495
處分折舊性資產未實現利益	1,857	4,873
處分長期股權投資未實現利益	6,251	9,011
	\$ 34,603	\$ 40,379

17 員工退休基金

17-1 「勞工退休金條例」自九十四年七月一日起施行，六月三十日以前受聘雇之員工且於七月一日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。九十四年七月一日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，自九十四年七月一日起依員工薪資每月6%提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。九十四年度認列之退休金費用為3,948仟元。

- 17-2 本公司訂有員工退休辦法，其參加資格為本公司在職正式員工。依該辦法規定，員工按其服務年資，十五年以內者（含），每服務滿一年給兩個基數，超過十五年者每增加一年給一個基數，總計最高以四十五個基數為限。員工退休金之支付，係根據服務年資及其退休前六個月之平均月薪資（基數）計算。

本公司依勞動基準法規定，每月按給付薪資總額6%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入中央信託局。

- 17-3 本公司依勞動基準法規定之退休金費用係按精算法計算及認列員工淨退休金成本，有關退休金之詳細資訊如下：

A. 九十四年度淨退休金成本組成項目如下：

	金額
服務成本	\$ 48,497
利息成本	30,972
退休基金資產預期報酬	(2,007)
過渡性淨給付義務攤銷數	41,040
淨退休金成本	\$ 118,502

B. 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

折現率	每年	3%
退休基金資產之預期長期投資報酬率	每年	3%
長期平均調薪率	每年	2.5%

- C. 本公司退休基金資產及給付義務之衡量日為每年之十二月三十一日，九十四年十二月三十一日退休基金提撥狀況表如下：

	金額
給付義務：	
既得給付義務	(\$ 270,623)
非既得給付義務	(479,807)
累積給付義務	(750,430)
未來薪資增加之影響數	(246,797)
預計給付義務	(997,227)
退休基金資產公平價值	63,421
提撥狀況	(933,806)
未認列過渡性淨給付義務	246,247
未認列退休金利益	(155,145)
應計退休金負債	(\$ 842,704)

九十四年十二月三十一日應計退休金負債842,704仟元，依其流動性區分，分別帳列「其他負債－應計退休金負債」841,579仟元及「其他應付款－應付費用」項下1,125仟元。

18 股本及保留盈餘

18-1 普通股股本

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
額定股本		
股數（仟股）	6,500,000	6,500,000
面額（元）	\$ 10	\$ 10
股本	\$ 65,000,000	\$ 65,000,000
實收股本		
股數（仟股）	3,310,913	3,079,012
面額（元）	\$ 10	\$ 10
股本	\$ 33,109,133	\$ 30,790,126

18-2 本公司於九十三年三月三十日及六月二十日辦理減資註銷庫藏股票各91,576仟股及96,255仟股，九十三年八月債券換股權利證書換發普通股776仟股，截至九十三年十二月三十一日實收資本總額為30,790,126仟元，分為3,079,012,601股，每股面額10元，均為普通股。

18-3 本公司於九十四年四月二十六日辦理減資註銷庫藏股票72,718仟股，九十三年度盈餘分配案經九十四年股東常會決議分配現金股利3,046,187仟元、員工紅利203,079仟元、董監酬勞203,079仟元及盈餘轉增資3,046,187仟元，並經董事會決議訂定九十四年七月十九日為除息除權基準日。截至九十四年十二月三十一日實收資本總額為33,109,133仟元，分為3,310,913,261股，每股面額10元，均為普通股。

18-4 本公司依公司法及公司章程之規定，每年結算時如有盈餘，於依法繳納所得稅後，應儘先彌補以往年度虧損，再提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，不在此限。其餘得依股東會決議保留全部或部分盈餘或配發股息或依下列比率分配之：

- A. 股東紅利百分之九十。
- B. 員工紅利百分之三。
- C. 董事監察人酬勞百分之三。
- D. 其餘全部或部分作為特別盈餘公積。

前項第二款員工紅利若為股票紅利時，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其相關條件或分配辦法授權董事會另定之。

18-5 本公司於九十四年五月三十一日舉行股東常會，決議九十三年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案		每股股利（元）	
	九十三年度	九十二年度	九十三年度	九十二年度
法定盈餘公積	\$ 784,083	\$ 35,350	\$ -	\$ -
特別盈餘公積	479,666	-	-	-
普通股股票股利	3,046,187	-	1.00	-
普通股現金股利	3,046,187	-	1.00	-
董監事酬勞	203,079	-	-	-
員工紅利	203,079	-	-	-
	\$ 7,762,281	\$ 35,350		

上述九十三年度盈餘分配議案之普通股每股股利，係以截至九十四年三月十一日之流通在外普通股數3,046,187仟股計算，惟每股實際發放金額，以董事會決議除權或除息基準日流通在外股數計算調整之。

本公司董事會決議訂定九十四年七月十九日為除息除權基準日，截至九十四年七月十九日流通在外普通股數為3,006,294,601股，故實際現金股利及股票股利配股率每股調整為1.013元。

本公司九十三年度盈餘分配經董事會與股東會決議通過配發之員工現金紅利203,079仟元及董監事酬勞203,079仟元。該年度稅後基本每股盈餘為2.63元（未追溯調整），如將員工紅利與董監事酬勞視為該年度費用之擬制性稅後基本每股盈餘為2.50元。

另九十二年度盈餘分配案，於九十三年五月二十五日經股東會決議不分配。

本公司九十四年度盈餘分配議案，截至會計師查核報告書出具日止，尚未經董事會通過。有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

19 庫藏股票

19-1 本公司庫藏股票資料如下：

A. 九十四年度

持股原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
轉讓股份予員工	-	40,000,000股	-	40,000,000股
維護公司信用及股東權益	-	93,775,000股	72,718,000股	21,057,000股
子公司持有母公司股份	45,225,381股	1,750,474股(註)	27,947,264股	19,028,591股
	45,225,381股	135,525,474股	100,665,264股	80,085,591股

註：係盈餘配股。

財務報表附註

財務概況

B. 九十三年度

持股原因	期初股數	本期增加	本期減少	期末股數
轉讓股份予員工	75,416,000股	-	75,416,000股	-
維護公司信用及股東權益	-	187,831,000股	187,831,000股	-
子公司持有母公司股份	108,125,212股	-	62,899,831股	45,225,381股
	183,541,212股	187,831,000股	326,146,831股	45,225,381股

C. 九十四年及九十三年十二月三十一日子公司持有本公司股票之明細如下：

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	持有股數	帳面金額	持有股數	帳面金額
金鑫投資公司	18,966,701	\$ 136,515	17,221,919	\$ 136,515
華新電通公司	61,890	400	56,198	400
金澄建設公司	-	-	27,947,264	195,638
	19,028,591	\$ 136,915	45,225,381	\$ 332,553

本公司九十四年十二月三十一日帳列庫藏股票金額769,906仟元，包括本公司買回庫藏股票餘額632,991仟元及子公司持有本公司股份轉列庫藏股票金額136,915仟元。本公司之子公司截至九十四年十二月三十一日止計持有本公司股票19,028,591股，每股帳面金額7.20元。本公司已依規定，自九十一年起依庫藏股票之會計準則處理，其轉列庫藏股票金額並已依本公司對子公司之持股比例調整。本公司股票九十四年十二月三十一日市價每股11.00元。

九十四及九十三年度子公司持有母公司股份中，因子公司出售母公司股份，分別減少庫藏股票股數各27,947,264股及62,899,831股，金額各為195,638仟元及485,503仟元，因前述庫藏股出售交易所產生之庫藏股票交易資本公積為各為164,023仟元及177,895仟元，分別貸記九十四及九十三年度「資本公積－庫藏股票交易」項下。

19-2 證券交易法第二十八條之二規定，公司對買回已發行在外股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之十，收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額，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。

19-3 擬制資料

九十四及九十三年度倘若子公司持有本公司股票不視為庫藏股票而作為投資處理時，本公司九十四及九十三年度純益分別應增加11,190仟元及265,448仟元，調整後擬制九十四及九十三年度純益各為1,568,120仟元及8,112,332仟元，擬制稅後基本每股純益各為0.47元及2.40元（已追溯調整九十四年度股票股利）。

20 用人、折舊及攤銷費用

功能別 / 性質別	九十四年度			九十三年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用						
薪資費用	751,884	541,357	1,293,241	729,639	632,095	1,361,734
勞健保費用	50,035	26,104	76,139	45,647	26,496	72,143
退休金費用	71,494	59,041	130,535	69,398	62,834	132,232
其他用人費用	-	-	-	-	-	-
折舊費用	548,272	38,181	586,453	586,404	51,794	638,198
攤銷費用	208	181	389	672	259	931

九十四及九十三年度另有因閒置資產攤提折舊所產生之折舊費用分別為1,783仟元及6,841仟元，以及因公司債發行成本攤銷所產生之攤銷費用分別為48,366仟元及53,014仟元，帳列「營業外費用及損失－什項支出」項下。

21 營利事業所得稅

21-1 本公司九十四年度所得稅費用（利益）包含下列項目：

	金額
當期所得稅費用	\$ 244,000
投資抵減利益	(31,000)
遞延所得稅資產及備抵評價調整	(213,000)
	\$ -

21-2 九十四年十二月三十一日之遞延所得稅資產之構成項目如下：

	金額
遞延所得稅資產	
投資抵減	\$ 470,000
未實現兌換利益	(1,000)
未實現遞延銷售毛利	26,000
未實現聯屬公司交易利益	9,000
退休金費用超限數	206,000
閒置資產價值減損損失	22,000
固定資產價值減損損失	133,000
存貨未實現跌價損失	29,000
長期投資未實現永久性跌價損失	96,000
遞延所得稅資產合計	990,000
減：備抵評價金額	(562,396)
遞延所得稅資產淨額	427,604
減：遞延所得稅資產－流動（帳列「其他流動資產項下」）	(54,000)
遞延所得稅資產－非流動（附註13）	\$ 373,604

21-3 九十四年度稅前利益按法定稅率計算之稅額與期末應收所得稅退稅款調節如下：

	金額
稅前利益按法定稅率計算之稅額	\$ 389,000
調節永久性項目之所得稅影響數	
處分投資淨利益	(3,000)
採權益法認列之投資淨利益 (屬永久性差異部份)	(146,000)
免稅股利收入	(5,000)
處分土地淨損失	5,000
其他	4,000
當期所得稅費用	244,000
暫時性差異所得稅影響數	
未實現遞延銷售毛利	(7,000)
退休金提列超限數	24,000
已實現兌換利益	10,000
未實現存貨跌價損失	10,000
聯屬公司間交易未實現利益攤銷	(15,000)
固定資產提列折舊財稅差異	(65,000)
閒置資產減損損失轉已實現	(17,000)
本期應納所得稅	184,000
減：投資抵減抵繳應納稅額	(184,000)
減：扣繳稅額	(11,733)
九十四年十二月三十一日應收所得稅退稅款 (帳列「其他金融資產－非流動」項下)	(\$ 11,733)

21-4 截至九十四年十二月三十一日，本公司得用以扣抵以後年度所得稅額之投資抵減如下：

到期年度	投資抵減稅額
九十五年	\$ 156,000
九十六年	212,000
九十七年	71,000
九十八年	31,000
	\$ 470,000

21-5 九十四年十二月三十一日有關股東可扣抵稅額帳戶之資訊如下：

	金額
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 18,319
八十六年度以前未分配盈餘	\$ 18,099
八十七年度以後未分配盈餘	\$ 1,978,379
九十四年度實際分配九十三年度盈餘之稅額扣抵比率	3.64%
預計九十五年度分配九十四年度盈餘之稅額扣抵比率	0.93%

21-6 本公司歷年度之營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至九十一年度。

22 投資收益（損失）

	九十四年度	九十三年度
股利收入	\$ 19,655	\$ 35,058
長期投資永久性跌價損失	-	(759,267)
其他	36,769	5,931
	\$ 56,424	(\$ 718,278)

23 處分投資利益

	九十四年度	九十三年度
處分長期股權投資利益淨額	\$ 2,760	\$ 21,122
處分短期投資利益淨額	9,983	30,884
	\$ 12,743	\$ 52,006

24 科目重分類

為便於參考比較，爰將九十三年度財務報表部分科目金額予以重分類。

25 關係人交易事項

25-1 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
華新麗華控股有限公司	本公司之子公司
金澄建設股份有限公司	本公司之子公司
金鑫投資股份有限公司	本公司之子公司
華新電通股份有限公司	本公司之子公司
華新特殊鋼控股有限公司	本公司之子公司
瀚宇電子股份有限公司	本公司之子公司（已於94年11月30日解散，目前辦理清算中）
華新兆赫科技股份有限公司	本公司之子公司（已於94年9月1日清算完結）
大澄投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
瀚宇采邑股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
瀚宇博德股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華邦電子股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
漢友創業投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華新科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華東科技股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
瀚宇彩晶股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為二親等
華新精密科技股份有限公司	本公司之孫公司
大小建營造股份有限公司	本公司之孫公司
華新力寶工業公司	本公司之孫公司
Walsin Specialty Steel Corp.	本公司之孫公司
Barnard Profits Ltd.	本公司之孫公司
探微科技股份有限公司	本公司之孫公司
Walsin Specialty Steel (USA) Corp.	本公司之曾孫公司
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司之曾孫公司
常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之曾孫公司
東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司
江陰華新鋼纜有限公司	本公司之曾孫公司
杭州華新電力線纜有限公司	本公司之曾孫公司
南京華新光電股份有限公司	本公司之曾孫公司
Cheer Bright Ltd.	本公司之子公司－華新麗華控股有限公司持股29.69%之被投資公司
華友投資股份有限公司	本公司之子公司－金澄建設股份有限公司持股48.81%之被投資公司
頂新開發股份有限公司	本公司之子公司－金澄建設股份有限公司持股35.32%之被投資公司
有洪開發股份有限公司	該公司董事長為本公司之董事

25-2 與關係人之重大交易

A. 生產及辦公場所出租所收取之租賃收入明細如下：

關係人	九十四年度	九十三年度
華新科技	\$ 10,613	\$ 10,613
探微科技	7,681	3,484
華新兆赫	-	1,853
瀚宇彩晶	948	1,316
華新電通	577	655
金澄建設	-	41
其他	1,011	412
	\$ 20,830	\$ 18,374

租金價款係依市價訂定，收款方式與一般客戶相同。

B. 本公司九十四年及九十三年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
金鑫投資	NTD 1,850,000	NTD 1,500,000
金澄建設	NTD 320,000	NTD 320,000
華新麗華控股	USD 96,000	USD 85,000
華新精密科技	USD 21,847	USD 21,847
Barnard Profits Ltd.	USD 3,000	USD 5,000
華新力寶	USD 4,000	USD 4,000
	NTD 2,170,000	NTD 1,820,000
	USD 124,847	USD 115,847

為他人背書保證之相關資訊揭露請參閱附註29之附表一。

C. 工程承包

華新電通股份有限公司於九十四及九十三年度承包本公司工程金額各約七仟七百萬元及七仟一百萬元。

D. 進、銷貨

D1 本公司九十四及九十三年度銷貨與關係人之明細如下：

	九十四年度		九十三年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
上海白鶴華新麗華	\$ 1,121,479	3	\$ 957,037	3
東莞華新電線電纜	1,004,978	3	613,093	1
常熟華新特殊鋼	845,593	2	768,227	2
南京華新光電	384,643	1	130	
Cheer Bright Ltd.	73,023	-	310,173	1
Walsin Specialty Steel (USA) Corp.	44,066	-	38,020	-
其他	39,557	-	33,217	-
	\$ 3,513,339	9	\$ 2,719,897	7

上述與關係人銷貨之交易條件與一般客戶相類似。

財務報表附註

財務概況

D2 本公司九十四及九十三年度向關係人進貨之明細如下：

	九十四年度		九十三年度	
	金額	佔進貨科目%	金額	佔進貨科目%
華新電通	\$ 190,940	1	\$ 185,372	1
其他	66	-	2,930	-
	\$ 191,006	1	\$ 188,302	1

上述與關係人進貨之交易條件與一般客戶相類似。

E. 股務處理費用分攤

	九十四年度	九十三年度
華邦電子	\$ 10,658	\$ 10,821
瀚宇彩晶	10,648	9,691
其他	6,901	6,871
	\$ 28,207	\$ 27,383

係本公司與關係企業集中辦理股務事宜之股務處理費用分攤，帳列「管理及總務費用」減項。

F. 財產交易

本公司於九十三年度向華新兆赫公司購入機器設備一批，總價款75,000仟元，帳列固定資產項下。

G. 股權交易

G1 本公司於九十四年四月以每股16元（約當金澄建設公司當時每股帳面淨值）向關係人購買金澄建設公司股權，其明細如下：

	九十四年度	
	買進股數	交易金額
有洪開發	3,320,683	\$ 52,972
金鑫投資	1,857,210	29,626
華友投資	345,527	5,512
頂新開發	309,564	4,938
大小建營造	25,913	413
其他	1,956,872	31,216
		\$ 124,677

G2 本公司九十四年十二月以四億元（約當Maxstar Holding Co., Ltd. 當時帳面淨值）向瀚宇電子公司購買Maxstar Holding Co., Ltd. 股權。

H. 應收帳款及應付帳款

本公司與關係人之債權債務餘額明細如下：

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收帳款：				
常熟華新特殊鋼	\$ 118,121	7	\$ 230,174	12
上海白鶴華新麗華	109,674	6	220,045	12
東莞華新電線電纜	105,964	6	65,288	3
其他	24,093	1	32,164	2
	\$ 357,852	20	\$ 547,671	29
應付帳款：				
華新電通	69,535	3	19,658	1
其他	1,026	-	74	-
	\$ 70,561	3	\$ 19,732	1

I. 其他金融資產－流動

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收關係人款：				
Concord Telecom Ltd.	\$ 19,344	12	\$ 31,088	7
其他	12,806	8	\$ 5,108	1
	\$ 32,150	20	\$ 36,196	8

上列應收關係人款主係應收股務處理費及代墊款等應收款項。

J. 其他金融資產－非流動

	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收關係人款：				
Barnard Profits Ltd.	\$ 221,304	68	\$ 216,604	44
華新力寶	31,924	10	46,894	10
華新麗華控股	17,511	6	18,796	4
	\$ 270,739	84	\$ 280,294	58

上列應收關係人款主係以前年度處份機器設備等應收款項。

26 質抵押資產

九十四年及九十三年十二月三十一日本公司質抵押資產之帳面價值明細如下：

	九十四年十二月三十一日	九十三年十二月三十一日
定期存款	\$ 1,530	\$ 2,430
土地	7,059,473	7,581,764
房屋及各項設備	981,451	1,358,363
	\$ 8,042,454	\$ 8,942,557

財務報表附註

財務概況

27 重大承諾事項及或有事項

27-1 截至九十四年十二月三十一日止，本公司已在銀行開立尚未使用之信用狀情形如下：

幣別	信用狀開立總額	
美金	USD	76,365
日幣	JPY	61,641
英鎊	GBP	9
歐元	EUR	2,301

27-2 截至九十四年十二月三十一日，本公司之或有負債包括押標及履約保證開立信用狀金額新台幣約368,816仟元，及為關係企業借款背書保證美元124,847仟元及新台幣2,170,000仟元（請參閱附註25）。

27-3 本公司九十四年十二月三十一日與ANTOFAGASTA及MARUBENI等金屬公司簽訂進口銅板合約案，總價款約為美金2,171仟元，截至九十四年十二月三十一日尚未到貨且屬不可撤銷之進貨合約。

28 其他

依財政部證券暨期貨管理委員會(85)台財證(六)第00263號函有關「公開發行公司從事衍生性商品交易財務報告應行揭露事項注意要點」及財務會計準則公報第二十七號「金融商品之揭露」規定，揭露如下：

28-1 契約金額或名目本金及信用風險

	九十四年十二月三十一日					
金融商品	合約金額 (名目本金)(仟元)			交割貨幣(仟元)	訂約日	到期日
利率交換合約						
非交易	台幣	4,000,000	NTD	-	92.12.08	97.12.08
遠期外匯買賣合約						
非交易	預售歐元	300	USD	356	94.12.14	95.01.10
非交易	預售歐元	100	USD	121	94.11.03	95.01.17
非交易	預購美元	1,000	NTD	33,080	94.12.23	95.01.24
非交易	預購美元	5,000	NTD	165,185	94.12.28	95.01.24
換匯換利合約						
非交易	預售美元	91,000	NTD	2,953,100	94.02.17~94.12.01	95.02.17~95.12.01

金融商品	九十四年十二月三十一日						
	交易方式	數量(公噸)	訂約日	到期日	合約金額 (US\$)(仟元)	市場成交價 (US\$)(仟元)	市價評估淨利益 (US\$)(仟元)
期貨							
金屬期貨－銅							
非交易	買進	5,200	94.11.24 ~ 94.12.30	95.02.24 ~ 95.03.30	22,399	23,097	698

本公司交易對象為信用良好之銀行及經紀商，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

28-2 市場價格風險

本公司屬避險性質之衍生性金融商品，其因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。

28-3 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司從事之衍生性金融商品產生之現金流入及現金流出以本公司之營運金足以支應，故無籌資風險，又因各項衍生性金融商品交易合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

28-4 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種類	目的	策略
期貨	規避原料價格變動之風險	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
換匯換利	規避外幣長期股權投資匯率變動之風險	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
遠期外匯	規避外幣債權債務匯率變動之風險	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
利率交換	規避國內有擔保公司債利率變動之風險	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

28-5 衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

A. 利率交換合約帳列並無本金，僅記錄應收（付）之利息。

B. 遠期外匯買賣合約截至九十四年十二月三十一日產生之應收及應付款明細如下：

預售遠匯合約：

	九十四年十二月三十一日
應付遠匯款－外幣	\$ 15,878
減：應收出售遠匯款	(15,687)
淨額（帳列「其他應付款」項下）	\$ 191

預售遠匯合約：

	九十四年十二月三十一日
應付購入遠匯款	\$ 198,265
減：應收遠匯款－外幣	(197,100)
淨額（帳列「其他應付款」項下）	\$ 1,165

財務報表附註

財務概況

C. 換匯換利合約截至九十四年十二月三十一日產生之應收及應付款明細如下：

	九十四年十二月三十一日	
應付遠匯款－外幣	\$	2,989,350
減：應收出售遠匯款	(	2,953,100)
淨額（帳列「其他負債」項下）	\$	36,250

D. 本公司九十四年度操作衍生性金融商品產生之交易利益（損失）彙總如下：

種類	金額	說明
利率交換	(\$ 4,233)	帳列營業外費用及損失－利息費用項下
遠期外匯	9,418	帳列營業外收入及利益－兌換利益項下
換匯換利	(103,740)	帳列股東權益減項
期貨－非以交易為目的	(592,441)	帳列銷貨成本項下

28-6 金融商品之公平價值

A. 非衍生性金融商品

	九十四年十二月三十一日	
項目	帳面價值	公平價值
資產		
現金及約當現金	\$ 4,330,751	\$ 4,330,751
短期投資淨額	198	198
應收票據淨額	142,862	142,862
應收帳款淨額	1,441,485	1,441,485
其他流動金融資產	162,325	162,325
長期股權投資	38,933,242	35,616,718
其他金融資產	324,067	324,067
負債		
短期借款	3,102,119	3,102,119
應付帳款	2,587,704	2,587,704
其他應付款	1,175,605	1,175,605
其他流動金融負債	30,436	30,436
一年內到期之長期負債	1,200,000	1,200,000
應付公司債	4,800,000	4,800,000
其他金融負債	856,394	856,394

B. 衍生性金融商品

九十四年十二月三十一日

	帳面價值	公平價值
遠期外匯合約	(\$ 1,356)	(\$ 1,356)
換匯換利合約	(36,250)	(36,250)
利率交換合約	-	(108,443)

九十四年十二月三十一日

	合約金額 (美金仟元)	公平價值 (美金仟元)
買進期貨	\$ 22,399	\$ 23,097

C. 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- C1 短期金融商品以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，因為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。此方法應用於現金及約當現金、應收票據、應收帳款、短期借款、應付帳款及其他金融商品等。
- C2 有價證券如有市場價格可循，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則依財務或其他資訊估計其公平價值。
- C3 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。本公司之大部分衍生性金融商品均有金融機構之報價以供參考。

29 附註揭露事項

29-1 重大交易事項相關資訊

編號	項目	說明
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。	無
6	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。	附表四
7	與關係人進、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。	附表六
9	從事衍生性商品交易。	請參閱附註28

29-2 轉投資事業相關資訊

編號	項目	說明
1	資金貸與他人。	附表七
2	為他人背書保證。	附表八
3	期末持有有價證券情形。	附表九
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。	附表十
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。	無
6	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	與關係人進、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。	附表十一
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。	附表十二
9	從事衍生性商品交易。	附表十三
10	被投資公司名稱、所在地區....等相關資訊。	附表十四

29-3 大陸投資資訊：請參閱附表十五。

附表一

華新麗華股份有限公司為他人背書保證

編號(註一)	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		
		公司名稱	關係(註二)	
0	華新麗華股份有限公司	華新麗華控股	2	
		華新力寶	3	
		華新精密科技	3	
		金澄建設	2	
		金鑫投資	2	
		Barnard Profits	3	

註一：本公司及子公司背書保證資訊應分列兩表並於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 本公司填0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：背書保證對象與本公司之關係有六種，種類對照如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

註三：依照本公司背書保證施行辦法規定，背書保證及資金貸放之最高限額係兩者加計不得超過本公司當期財務報表（含合併報表）淨值之50%為限，對單一企業背書保證之限額，不得超過該被保證公司之淨值；惟實質控股超過2/3以上之被投資公司，不得超過該企業淨值之2.5倍加乘本公司之投資比率為限。

1. 背書保證最高限額之計算如下：

$$\$53,363,747 \times 50\% = \$26,681,874$$

2. 對單一企業背書保證及資金貸放之最高限額之計算如下：

$$\text{華新麗華控股} : \text{US\$}170,830 \times 250\% \times 100\% = \text{US\$}427,075$$

$$\text{華新力寶} : \text{US\$}5,129 \times 250\% \times 70\% = \text{US\$}8,976$$

$$\text{華新精密科技} : \text{US\$}11,646 \times 250\% \times 100\% = \text{US\$}29,115$$

$$\text{金澄建設} : \text{NT\$}1,997,991 \times 250\% \times 98.60\% = \text{NT\$}4,925,048$$

$$\text{金鑫投資} : \text{NT\$}4,289,249 \times 250\% \times 100\% = \text{NT\$}10,723,123$$

$$\text{Barnard Profits} : \text{US\$}3,390 \times 250\% \times 100\% = \text{US\$}8,475$$

單位：新台幣 / 美金仟元

	對單一企業背書 保證限額(註三)	本期最高 背書保證餘額	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(註三)
	US\$ 427,075	US\$ 96,000	US\$ 96,000	-	6	NT\$ 26,681,874
	US\$ 8,976	US\$ 4,000	US\$ 4,000	-	-	
	US\$ 29,115	US\$ 21,847	US\$ 21,847	-	2	
	NT\$ 4,925,048	NT\$ 320,000	NT\$ 320,000	-	1	
	NT\$ 10,723,123	NT\$ 1,850,000	NT\$ 1,850,000	-	3	
	US\$ 8,475	US\$ 5,000	US\$ 3,000	-	-	
		NT\$ 2,170,000	NT\$ 2,170,000	-	4	
		US\$ 126,847	US\$ 124,847	-	8	

附表二

華新麗華股份有限公司持有有價證券情形

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	
華新麗華股份有限公司	股票		
	台灣大哥大	無	
	股票		
	華新麗華控股	採權益法評價之被投資公司	
	華新特殊鋼控股	採權益法評價之被投資公司	
	金鑫投資（原名：金澄投資）	採權益法評價之被投資公司	
	華新電通	採權益法評價之被投資公司	
	金澄建設	採權益法評價之被投資公司	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	採權益法評價之被投資公司	
	瀚宇電子	採權益法評價之被投資公司	
	大澄投資	採權益法評價之被投資公司	
	國際漢華	採權益法評價之被投資公司	
	漢華創投	採權益法評價之被投資公司	
	瀚宇采邑	採權益法評價之被投資公司	
	瀚宇博德	採權益法評價之被投資公司	
	華新科技	採權益法評價之被投資公司	
	中台科技開發（原名：中台電訊）	採權益法評價之被投資公司	
	漢友創投	採權益法評價之被投資公司	
	華東科技	採權益法評價之被投資公司	
	華邦電子	採權益法評價之被投資公司	
	漢邦創投	本公司為該公司之董事	
	華友材料	本公司為該公司之董事	
	漢新創投	本公司為該公司之董事	
	瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為二親等關係	
	廣泰金屬	無	
	台北金融大樓	本公司為該公司之董事	
	台翔航太	無	
	太平洋證券	無	
	環宇投資	本公司為該公司之董事	
	普訊創投	無	
	全球創投	無	
	中信投資	本公司為該公司之董事	
	台灣高鐵	無	
	茂豐租賃	無	
	台灣固網	無	

單位：新台幣仟元

帳列科目	期末				備註
	股數 / 單位數	帳面金額	持股比例 %	市價	
短期投資	6,027	\$ 198	-	\$ 198	
長期股權投資	129,764,834	5,611,760	100.00		
長期股權投資	21,500,050	2,250,933	100.00		
長期股權投資	306,339,513	4,084,631	100.00		
長期股權投資	21,563,368	244,553	89.85		
長期股權投資	134,821,252	1,974,979	98.60		
長期股權投資	7,440,935	319,298	100.00		
長期股權投資	35,131,797	12,479	70.26		
長期股權投資	60,285,521	697,590	45.87		
長期股權投資	45,500,000	665,074	43.57		
長期股權投資	32,000,000	310,038	43.24		
長期股權投資	29,055,217	380,354	28.23		
長期股權投資	50,402,311	1,172,453	21.72	1,470,235	
長期股權投資	100,407,511	2,505,986	19.49	2,341,503	
長期股權投資	5,498,000	-	25.00		
長期股權投資	23,430,000	304,066	23.43		
長期股權投資	99,716,271	1,015,169	22.24		
長期股權投資	858,091,531	11,970,672	20.65	8,520,849	
長期股權投資	19,856,000	204,560	19.86		
長期股權投資	5,937,333	72,584	19.79		
長期股權投資	19,000,000	194,000	12.50		
長期股權投資	478,191,148	4,880,681	7.90	3,332,992	
長期股權投資	7,074,360	101,548	9.05		
長期股權投資	128,757,854	772,547	5.26		
長期股權投資	26,211,260	94,113	5.00		
長期股權投資	15,180,066	130,887	3.64		
長期股權投資	5,400,000	50,000	3.09		
長期股權投資	3,715,600	40,589	1.91		
長期股權投資	1,400,000	14,000	1.16		
長期股權投資	3,303,325	1,468	1.05		
長期股權投資	50,000,000	400,000	1.00		
長期股權投資	110,000	884	0.11		
長期股權投資	703,500	3,035	0.01		

附表三

華新麗華股份有限公司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

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		
					股數	金額	
華新麗華股份有限公司	受益憑證						
	荷銀光華債券基金	短期投資			34,270,443.27	\$ 500,000	
	景順債券基金	短期投資			34,593,697.03	500,000	
	股票						
	華新特殊鋼控股有限公司	長期投資	華新麗華控股有限公司 現金增資	本公司之子公司	-	-	
	聯佳控股有限公司	長期投資	華新麗華控股有限公司	本公司之子公司	1	602,469	
	金澄建設公司	長期投資	金鑫投資及有洪開發等關係人及非關係人	本公司之子公司	105,488,251	1,393,100	
	瀚宇博德公司	長期投資	集中交易市場	非關係人	40,701,908	921,630	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	長期投資	瀚宇電子公司	本公司之子公司	-	-	

註一：係集團組織架構重整按長期投資帳面價值移轉。

註二：本期長投新增數。

註三：本期獲配之股票股利。

註四：含本期認列投資損益及累積換算調整數等調整。

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	-	\$ -	34,270,443.27	\$ 505,839	\$ 500,000	\$ 5,839	-	\$ -
	-	-	34,593,697.03	504,144	500,000	4,144	-	-
	50 (註一)	1,107,330 (註一)	-	-	-	-	21,500,050	2,250,933
	21,500,000 (註二)	675,590 (註二)						
	-	468,013 (註四)						
	-	-	1	602,469 (註一)	602,469 (註一)	-	-	-
	13,822,592 (註二)	221,161 (註二)	-	-	-	-	134,821,252	1,974,979
	15,510,409 (註三)	- (註三)						
	-	360,718 (註四)						
	4,246,348 (註二)	106,159 (註二)	-	-	-	-	50,402,311	1,172,453
	5,454,055 (註三)	- (註三)						
	-	144,664 (註四)						
	7,440,935 (註一)	400,000 (註一)	-	-	80,702 (註四)	-	7,440,935	319,298

財務概況

附表四

華新麗華股份有限公司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

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	
華新麗華股份有限公司	台北縣林口鄉力行段土地	過戶日94.05.17及94.06.28	78年	\$ 326,942	

註：處分損失為售價307,975仟元減除土地帳面價值326,942仟元及相關出售成本2,924仟元後，產生出售損失21,891仟元。

附表五

華新麗華股份有限公司與關係人進、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

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形		
			進（銷）貨	金額	
華新麗華股份有限公司	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司之曾孫公司	銷貨	\$ 1,121,479	
	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	銷貨	1,004,978	
	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之曾孫公司	銷貨	845,593	
	南京華新光電股份有限公司	本公司之曾孫公司	銷貨	384,643	
	華新電通股份有限公司	本公司之子公司	進貨	190,940	

附表六

華新麗華股份有限公司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

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	
華新麗華股份有限公司	Barnard Profits Limited	本公司之孫公司	其他金融資產－非流動	\$ 221,304
	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之曾孫公司	應收帳款	\$ 118,121
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	本公司之曾孫公司	應收帳款	\$ 109,674
	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	應收帳款	\$ 105,964

單位：新台幣仟元

	交易金額	價款收取情形	處分損益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
	\$ 307,975	已收回	(\$ 21,891) (註)	謝福麟 等7人	無	處分不動產投資	專業鑑價報告及 市場行情鑑價金 額271,670仟元 258,494仟元	無

單位：新台幣仟元

	交易情形		交易條件與一般交易不同 之情形及原因		應收（付）票據、帳款		備註
	佔總進（銷）貨 之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收（付）票據 、帳款之比率%	
	3	依當地市場行情訂 定，交易條件與一 般客戶相類似	類似	類似	\$ 109,674	6	
	3	依當地市場行情訂 定，交易條件與一 般客戶相類似	類似	類似	105,964	6	
	2	依當地市場行情訂 定，交易條件與一 般客戶相類似	類似	類似	118,121	7	
	1	依當地市場行情訂 定，交易條件與一 般客戶相類似	類似	類似	-	-	
	1	依當地市場行情訂 定，交易條件與一 般客戶相類似	類似	類似	(69,535)	3	

單位：新台幣仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	-	\$ -	-	\$ -	-
	4.86	-	-	-	-
	6.8	-	-	-	-
	11.74	-	-	-	-

附表七

華新麗華控股有限公司資金貸與他人

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間%	
1	華新麗華控股有限公司	杭州華新電力電纜有限公司	其他應收款	USD\$ 6,000	USD\$ 6,000	Libor+0.12%	
		澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	其他應收款	USD\$ 17,748	USD\$ 17,748	Libor+0.70%	
		常熟華新特殊鋼有限公司	其他應收款	USD\$ 4,900	-	Libor+0.70%	

註：依照本公司背書保證實行辦法，背書保證及資金貸與之最高限額係本公司當期財務報表（含合併報表）淨值之50%為限，對單一企業背書保證之限額，不得超過該被保證公司淨值之50%為限，惟實際控股超過2/3以上之被投資公司不受限額之限制，但仍不得超過該企業淨值之一倍。

1. 對單一企業背書保證及資金貸與之最高限額之計算如下：

杭州華新電力電纜有限公司 = $US\$23,610 \times 100\% = US\$23,610$

澄達（南京）商業管理諮詢有限公司 = $US\$18,449 \times 100\% = US\$18,449$

常熟華新特殊鋼有限公司 = $US\$13,613 \times 100\% = US\$13,613$

2. 資金融通最高限額之計算如下：

資金融通最高限額 = $US\$170,830 \times 50\% = US\$85,415$

附表八

華新（中國）投資有限公司為他人背書保證

編號 (註一)	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		
		公司名稱	關係(註二)	
1	華新（中國）投資有限公司	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	3	

註一：本公司及子公司背書保證資訊應分列兩表並於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 本公司填0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註二：背書保證對象與本公司之關係有六種，種類對照如下：

1. 有業務關係之公司。
2. 直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。
3. 母公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十被投資公司。
4. 對公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之母公司。
5. 基於承攬工程需要之同業間依合約規定互保之公司。
6. 因共同投資關係由各出資股東依其持股比率對其背書保證之公司。

註三：依照本公司背書保證施行辦法規定，背書保證及資金貸與之最高限額係兩者加計不得超過本公司當期財務報表（含合併報表）淨值之50%為限，對單一企業背書保證之限額，不得超過該被保證公司之淨值，惟實際控股超過2/3以上之被投資公司不得超過該企業淨值之2.5倍加乘本公司之投資比率為限。

1. 對單一企業背書保證及資金貸與之最高限額之計算如下：

澄達（南京）商業管理諮詢有限公司 = $RMB148,900 \times 250\% \times 100\% = RMB372,250$

2. 背書保證最高限額之計算如下：

背書保證最高限額 = $RMB280,036 \times 50\% = RMB140,018$

單位：美金仟元

	資金貸與性質	業務 往來金額	有短期融通資金 必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限額(註)	資金貸 與總限額(註)
					名稱	價值		
	係營運 資金融通	-	營運週轉	\$ -	無	\$ -	USD\$ 23,610	USD\$ 85,415
	係營運 資金融通	-	營運週轉	-	無	-	USD\$ 18,449	
	係營運 資金融通	-	營運週轉	-	無	-	USD\$ 13,613	

單位：人民幣仟元

	對單一企業 背書保證限額	本期最高 背書保證餘額	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
	RMB 372,250 (註三)	RMB 160,000	RMB 160,000	\$ -	57	RMB 140,018 (註三)

附表九

華新麗華控股有限公司及其子公司
期末持有有價證券情形（註）

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	
華新麗華控股有限公司	股票		
	Eton Resources Ltd.	採權益法評價之被投資公司	
	Cheer Bright Ltd.	採權益法評價之被投資公司	
	Ensen Investment Limited	採權益法評價之被投資公司	
	eASPNet Inc.	採成本法評價之被投資公司	
	Com2B Corporation	採成本法評價之被投資公司	
	CDIB Young Associates Capital Partners L.P.	採成本法評價之被投資公司	
	Pacific Technology Partners, L.P.	採成本法評價之被投資公司	
華新（中國）投資有限公司	出資證明書：		
	江蘇華新泛亞電纜有限公司	按權益法評價之被投資公司	
	雲南玉溪華新電線電纜有限公司	按權益法評價之被投資公司	

附表九之一

金鑫投資股份有限公司期末持有
有價證券情形

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	
金鑫投資股份有限公司 (原名：金澄投資)	上市公司股票		
	華新科技	華新麗華股份有限公司採權益法評價之被投資公司	
	華邦	華新麗華股份有限公司採權益法評價之被投資公司	
	光寶科技	無	
	億光	無	
	普立爾	無	
	台新金	無	
	台積電	無	
	日月光	無	
	矽品	無	
	矽統	無	
	正崴	無	
	毅嘉	無	
	欣興	無	
	勝華	無	
	佳能	無	
	瑞儀	無	
	奇美	無	
	雅新	無	
	英業達	無	
	華晶	無	
	綠點	無	
	美律	無	
	鉅祥	無	
	亞光	無	
	瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為一親等	
	華新麗華	持有本公司100.00%股權之母公司	
	瀚宇博德	採權益法評價之被投資公司	

單位：美金仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
長期投資	1,450,000	-	29.00	-	
長期投資	2,181,000	2,220	29.69	-	
長期投資	20	594	20.00	-	
長期投資	N / A	2,500	17.65	-	
長期投資	N / A	188	5.56	-	
長期投資	N / A	2,491	19.05	-	
長期投資	N / A	796	0.99	-	
長期投資	N / A	1,900	25.85	-	
長期投資	N / A	785	28.00	-	

(註)：有關華新麗華控股有限公司及華新特殊鋼控股有限公司轉投資之子公司明細，請參閱附表十四、被投資公司資訊之2.及4.。

單位：新台幣仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
短期投資	11,790,967	\$ 257,841	-	\$ 274,965	
短期投資	10,797,000	111,377	-	107,214	
短期投資	63,560	2,278	-	2,804	
短期投資	38,000	1,583	-	1,583	
短期投資	1,143,500	46,326	-	49,662	
短期投資	2,999,386	68,779	-	53,509	
短期投資	1,565,000	96,761	-	97,265	
短期投資	1,980,000	54,971	-	54,113	
短期投資	7,259,000	338,340	-	297,256	
短期投資	223,000	5,568	-	5,269	
短期投資	400,000	42,360	-	41,620	
短期投資	3,228,000	98,632	-	93,160	
短期投資	3,748,000	170,665	-	129,943	
短期投資	1,600,000	86,750	-	82,000	
短期投資	2,500,000	66,837	-	75,250	
短期投資	100,000	8,282	-	8,062	
短期投資	1,700,000	83,218	-	69,887	
短期投資	2,000,000	63,230	-	65,820	
短期投資	1,318,000	27,683	-	27,691	
短期投資	2,032,000	112,323	-	115,519	
短期投資	500,000	40,347	-	40,050	
短期投資	432,000	41,264	-	38,496	
短期投資	250,000	6,732	-	6,343	
短期投資	150,000	34,174	-	33,413	
短期投資	9,987,000	96,939	-	69,609	
長期股權投資	18,966,701	203,797	0.57	203,797	
長期股權投資	42,786,168	1,317,964	18.44	1,008,419	

財務概況

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	
金鑫投資股份有限公司 (原名：金澄投資)	上櫃公司股票		
	茂德	無	
	世界先進	無	
	力晶	無	
	股票		
	Dawnredwood	無	
	Vila Vila	無	
	探微科技	無	
	大澄投資	無	
	太頂咖啡食品	無	
	全球聯迅	無	
	寰宇光電科技	無	
	安信建築經理	無	
	東森華榮傳播事業	無	
	太平洋證券	無	
	台灣固網	無	
	金澄企管顧問	無	
	漢新創業投資	無	
	瀚斯寶麗	該公司董事長與本公司董事長為一親等	

附表九之二

Vila Vila期末持有有價證券情形

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	
Vila Vila	海外上市股票		
	Mitsui Sumitomo	無	
	Haseko Corp.	無	
	Millea Holdings	無	
	Hutchisch	無	
	isco System	無	
	Takeda	無	
	Sekisui	無	
	Shin Etsu	無	
	德意志銀行託管	無	

單位：新台幣仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
短期投資	5,500,000	\$ 64,517	-	\$ 59,840	
短期投資	4,543,000	106,581	-	114,075	
短期投資	4,216,000	87,168	-	85,416	
長期股權投資	350	322,245	100.00	-	
長期股權投資	200	393,532	100.00	-	
長期股權投資	4,600,000	57,095	70.77	-	
長期股權投資	1,875,917	21,750	1.43	-	
長期股權投資	375,000	-	1.79	-	
長期股權投資	250,000	-	2.78	-	
長期股權投資	3,174,600	-	-	-	
長期股權投資	280,000	2,000	4.00	-	
長期股權投資	327,677	2,032	0.10	-	
長期股權投資	6,100,237	49,126	1.46	-	
長期股權投資	59,780,000	269,010	0.93	-	
長期股權投資	24,000	80	0.80	-	
長期股權投資	1,000,000	10,000	0.66	-	
長期股權投資	7,000,000	119,000	1.11	-	

單位：新台幣仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
短期投資	80,000	\$ 33,895	-	\$ 33,888	
短期投資	360,000	46,171	-	45,798	
短期投資	89	51,774	-	50,515	
短期投資	60,000	19,315	-	18,603	
短期投資	55,000	32,373	-	31,130	
短期投資	18,000	32,652	-	32,109	
短期投資	30,000	12,459	-	12,448	
短期投資	18,000	31,721	-	31,556	
長期投資	-	15,847	-	15,847	

附表九之三

Dawnredwood 期末持有有價證券情形

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	
Dawnredwood	海外上市股票		
	Normura	無	
	Takeda phar	無	
	Takashima	無	
	Lawson	無	
	Toyota	無	
	Honda	無	
	Nissan	無	
	Mit Tokyo	無	
	Mitzuho	無	
	Mitsubishi	無	
	Itochu	無	
	Sumitomo Electric	無	
	Taisei	無	
	Hoya	無	
	Keyence	無	
	JFE	無	
	Nitto Denko	無	
	NTT	無	
	Nippon	無	
	Faune	無	
	Obayashi	無	
	THK	無	
	NEC	無	
	Sharp	無	
	UTAC SP	無	
	海外基金		
	ACM INTL Tech – A	無	
	JF Pacific Technology Fund	無	

單位：新台幣仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
短期投資	20,000	\$ 12,050	-	\$ 12,638	
短期投資	4,700	8,661	-	8,384	
短期投資	30,000	15,553	-	15,803	
短期投資	4,500	5,717	-	6,115	
短期投資	6,000	9,059	-	10,267	
短期投資	6,400	12,100	-	12,043	
短期投資	15,300	5,329	-	5,112	
短期投資	25	11,567	-	11,184	
短期投資	22	5,340	-	5,758	
短期投資	8,000	5,858	-	5,838	
短期投資	22,000	5,604	-	6,053	
短期投資	20,000	9,795	-	10,015	
短期投資	40,000	5,363	-	5,983	
短期投資	5,000	5,645	-	5,928	
短期投資	1,000	8,550	-	9,381	
短期投資	8,000	8,996	-	8,858	
短期投資	2,400	5,649	-	6,167	
短期投資	70	10,638	-	10,491	
短期投資	36,000	9,437	-	9,210	
短期投資	2,500	6,554	-	6,997	
短期投資	38,000	8,733	-	9,233	
短期投資	6,000	4,949	-	5,167	
短期投資	40,000	8,159	-	8,209	
短期投資	14,000	7,130	-	7,022	
短期投資	2,200,000	31,742	-	31,741	
短期投資	4,375	16,458	-	16,458	
短期投資	18,573	16,458	-	16,458	

附表九之四

華新電通股份有限公司期末持有有價證券情形

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	
華新電通股份有限公司	股票		
	統一	無	
	華新麗華	持有本公司股份89.85%之股東	
	宏碁	無	
	台積電	無	
	華邦	華新麗華公司採權益法評價之被投資公司	
	明碁	無	
	漢唐集成	無	
	晶元光電	無	
	國泰金控	無	
	開發	無	
	華貿電機	採成本法評價之被投資公司	
	受益憑證		
	統一強棒債券基金	無	
	金復華債券基金	無	
	復華債券基金	無	

附表九之五

Maxstar Holding Co., Ltd期末持有有價證券情形

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	
Maxstar Holding Co., Ltd.	China United Investments Limited	子公司	
	China Pioneer Trading Limited	子公司	

註：China Pioneer 公司淨值為負數，故長期投資除保留象徵性1仟元帳面值外，餘29,617仟元帳列其他負債項下。

附表九之六

China United Investments Limited期末持有有價證券情形

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	
China United Investments Limited	東莞瀚宇電子有限公司	子公司	
	蘇州瀚宇電子有限公司	子公司	

單位：新台幣仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	短期投資	327,540	\$ 7,143	-	\$ 4,936	
	短期投資	61,890	850	-	665	
	短期投資	59,603	4,016	-	4,759	
	短期投資	99,617	6,680	-	6,191	
	短期投資	119,500	8,119	-	1,187	
	短期投資	147,810	3,934	-	4,681	
	短期投資	250,013	4,166	-	6,645	
	短期投資	128,616	15,804	-	7,889	
	短期投資	132,088	8,908	-	7,957	
	短期投資	438,943	9,819	-	5,294	
	長期投資	228	2,280	19	-	
	短期投資	329,577.50	5,008	-	5,019	
	短期投資	1,743,060.00	19,760	-	19,766	
	短期投資	1,566,209.13	22,900	-	22,925	

單位：新台幣仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	長期投資	資本投入 NTD 329,613	\$ 111,849	100	-	
	長期投資	資本投入 NTD 22,127	1 (註)	100	-	

單位：新台幣仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	長期投資	資本投入 NTD 303,790	\$ 87,213	100	-	
	長期投資	資本投入 NTD 33,870	24,530	100	-	

附表九之七

China Pioneer Trading Limited 期末持有有價證券情形

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	
China Pioneer Trading Limited	Walcom Chemicals Industrial Limited	持股65%之子公司	

註：Walcom Chemicals Industrial Limited 因股權淨值已呈負值，China Pioneer Trading Limited 八十九年度對其提列永久性跌價損失，僅保留象徵性之帳面值1仟元。

附表九之八

金澄建設股份有限公司 期末持有有價證券情形

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	
金澄建設股份有限公司	股票		
	大小建營造	係本公司之子公司	
	Joint Success	係本公司之子公司	
	華友投資	係本公司採權益法評價之被投資公司	
	頂新開發	係本公司採權益法評價之被投資公司	
	大澄投資	係本公司採權益法評價之被投資公司	
	青山溫泉開發	係本公司採成本法評價之被投資公司	
	聚豈實業	係本公司採成本法評價之被投資公司	
	漢新創業投資	係本公司採成本法評價之被投資公司	
	太平洋證券	係本公司採成本法評價之被投資公司	
	台灣固網	係本公司採成本法評價之被投資公司	

附表九之九

Joint Success 期末持有有價證券情形

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	
Joint Success	出資證明		
	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	係本公司之子公司	
	澄達（南京）置業開發有限公司	係本公司之子公司	

單位：新台幣仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	長期投資	325,000	1 (註)	65.00	-	註

單位：新台幣仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	長期投資	10,000,000	\$ 87,756	100	\$ -	
	長期投資	4	637,039	100	-	
	長期投資	9,644,389	93,223	48.81	-	
	長期投資	4,238,400	59,964	35.32	-	
	長期投資	3,433,202	39,700	2.61	-	
	長期投資	8	400	8.00	-	
	長期投資	270,000	-	2.73	-	
	長期投資	1,000,000	10,000	0.66	-	
	長期投資	1,994,816	22,433	0.48	-	
	長期投資	1,400,000	6,000	0.02	-	

單位：美金仟元

	帳列科目	期末				備註
		股數	帳面金額	持股比例%	市價	
	長期股權投資	非股份制	\$ 18,449	100.00	\$ -	
	長期股權投資	非股份制	944	100.00	-	

附表十

金鑫投資股份有限公司及其子公司
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

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		
					股數	金額	
金鑫投資股份有限公司 (原名：金澄投資)	上市公司股票						
	台積電	短期投資	-	無	-	\$ -	
	宏碁電腦	短期投資	-	無	-	-	
	華碩	短期投資	-	無	-	-	
	勝華	短期投資	-	無	-	-	
	台新金控	短期投資	-	無	439,617	9,800	
	中鋼	短期投資	-	無	-	-	
	光寶科技	短期投資	-	無	-	-	
	華邦	短期投資	-	無	1,579,000	23,075	
	彰銀	短期投資	-	無	-	-	
	矽品	短期投資	-	無	-	-	
	矽統	短期投資	-	無	-	-	
	正崴	短期投資	-	無	-	-	
	毅嘉	短期投資	-	無	-	-	
	雅新	短期投資	-	無	-	-	
	國泰金控	短期投資	-	無	-	-	
	欣興	短期投資	-	無	-	-	
	華晶科技	短期投資	-	無	-	-	
	華新科技	短期投資	-	華新麗華股份有限公司 採權益法評價之被投資公司	2,123,027	47,563	
	瀚宇彩晶	短期投資	-	該公司董事長與本公司 董事長為一親等	-	-	
	瀚宇博德	短期投資	-	採權益法評價之被投資 公司	3,548,564	99,987	
	上櫃公司股票						
	世界先進	長期股權 投資	-	無	-	-	
	股票		-				
	瀚斯寶麗	長期股權 投資	-	本公司董事長與該公司 董事長為一親等	-	-	
Vila Vila	海外上市櫃股票		-				
	Haseko Corp.	短期投資	-	無	-	-	
	Mitsui Trust	短期投資	-	無	-	-	
	Millea Holodings	短期投資	-	無	-	-	
	Konatsu	短期投資	-	無	-	-	

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	10,265,000	\$ 595,004	8,700,000	\$ 508,908	\$ 498,243	\$ 10,665	1,565,000	\$ 96,761
	2,563,560	149,667	2,563,560	155,887	149,667	6,220	-	-
	3,265,000	289,366	3,265,000	295,806	289,366	6,440	-	-
	5,700,000	266,993	4,100,000	193,860	180,243	13,617	1,600,000	86,750
	15,742,386	371,930	13,182,617	291,873	312,951	(21,078)	2,999,386	68,779
	5,731,000	164,527	5,731,000	162,175	164,527	(2,352)	-	-
	6,067,560	220,935	6,004,000	215,530	218,659	(3,127)	63,560	2,278
	20,155,000	224,674	10,937,000	135,509	136,372	(863)	10,797,000	111,377
	7,000,000	133,768	7,000,000	126,602	133,768	(7,166)	-	-
	14,100,000	576,629	6,841,000	319,947	238,289	81,658	7,259,000	338,340
	4,250,000	106,120	4,027,000	92,690	100,552	(7,862)	223,000	5,568
	1,000,000	101,801	600,000	63,052	59,441	3,611	400,000	42,360
	5,802,564	180,169	2,574,564	78,006	81,537	(3,531)	3,228,000	98,632
	5,068,360	160,600	3,068,360	102,417	97,370	5,047	2,000,000	63,230
	2,500,000	157,204	2,500,000	152,373	157,204	(4,831)	-	-
	7,000,000	271,091	3,252,000	150,574	100,426	50,148	3,748,000	170,665
	2,032,000	112,323	-	-	-	-	2,032,000	112,323
	17,792,940	359,747	8,125,000	130,367	149,469	(19,102)	11,790,967	257,841
	34,867,000	370,332	24,880,000	250,324	273,393	(23,069)	9,987,000	96,939
	39,237,604	1,217,977	-	-	-	-	42,786,168	1,317,964
	6,543,000	167,435	2,000,000	48,566	60,854	(12,288)	4,543,000	106,581
	7,000,000	119,000	-	-	-	-	7,000,000	119,000
	1,160,000	122,168	800,000	80,191	75,998	4,193	360,000	46,170
	260,000	108,074	260,000	109,230	108,074	1,156	-	-
	265	139,780	176	92,024	88,006	4,018	89	51,774
	260,000	108,542	260,000	113,344	108,542	4,802	-	-

財務概況

附表十之一

金澄建設股份有限公司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

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		
					股數	金額	
金澄建設股份有限公司	上市公司股票						
	華新麗華股份有限公司	短期投資	集中交易市場	無	27,947,264	\$ 415,931	
	股票						
	Joint Success	長期股權投資	投入資本	-	-	-	

註：含本期認列投資損益及累積換算調整數調整。

附表十之二

華新麗華控股有限公司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

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		
					股數	金額	
華新麗華控股有限公司	股票						
	華新特殊鋼控股有限公司	長期投資	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	50	\$ 1,107,330	
	聯佳控股有限公司	長期投資	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	-	-	

註1：九十四年期末匯率。

USD：NTD = 1：32.85

註2：係集團組織架構重整按長期投資帳面價值移轉。

附表十一

華新電通股份有限公司與關係人進、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

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形		
			進（銷）貨	金額	
華新電通股份有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	銷貨	\$ 190,940	

附表十一之一

華新麗華控股有限公司及其子公司與關係人進、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

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形		
			進（銷）貨	金額	
東莞華新電線電纜有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進貨	\$ 1,004,978	
南京華新光電股份有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進貨	384,643	
南京華新光電股份有限公司	上海華新麗華電力電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷貨	USD 26,647	
南京華新光電股份有限公司	杭州華新電力電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷貨	USD 27,948	

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	101	\$ -	27,947,365	\$ 408,731	\$ 415,931	(\$ 7,200)	-	\$ -
	4	637,039 (註)	-	-	-	-	4	637,039

單位：新台幣仟元

	買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	-	\$ -	50	\$ 1,107,330 (註2)	\$ 1,107,330 (註2)	\$ -	-	\$ -
	1	602,469 (註2)	-	-	-	-	1	602,469

單位：新台幣仟元

交易情形		交易條件與一般交易不同 之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
佔總進(銷)貨 之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據 、帳款之比率%	
35	正常	正常	正常	\$ 69,535	33	

單位：新台幣仟元 / 美金仟元

交易情形		交易條件與一般交易不同 之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
佔總進(銷)貨 之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據 、帳款之比率%	
10	正常	正常	正常	(\$ 105,964)	31	
2	正常	正常	正常	-	-	
5	正常	正常	正常	USD 7,833	21	
5	正常	正常	正常	USD 13,181	36	

附表十一之二

華新特殊鋼控股有限公司及其子公司與關係人進、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

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形		
			進（銷）貨	金額	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進貨	\$ 1,121,479	
常熟華新特殊鋼有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司	進貨	845,593	
常熟華新特殊鋼有限公司	華新特殊鋼（美國）有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷貨	USD 5,351	

附表十一之三

瀚宇電子股份有限公司及其子公司與關係人進、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

進（銷）貨之公司	交易對象	關係	交易情形		
			進（銷）貨	金額	
瀚宇電子股份有限公司	China Pioneer Trading Limited	註	進貨	\$ 473,625	
China Pioneer Trading Limited	瀚宇電子股份有限公司	母公司	銷貨	473,625	
東莞瀚宇電子有限公司	China Pioneer Trading Limited	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷貨	399,820	
蘇州瀚宇電子有限公司	China Pioneer Trading Limited	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	銷貨	73,805	
China Pioneer Trading Limited	東莞瀚宇電子有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	進貨	399,820	
China Pioneer Trading Limited	蘇州瀚宇電子有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	進貨	73,805	

註：九十四年十二月前為瀚宇電子股份有限公司之國外孫公司，九十四年十二月起改為華新麗華股份有限公司之國外孫公司。

單位：新台幣仟元 / 美金仟元

	交易情形		交易條件與一般交易不同 之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
	佔總進(銷)貨 之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據 、帳款之比率%	
	65	正常	正常	正常	(\$ 109,674)	83	
	46	正常	正常	正常	(118,121)	53	
	8	正常	正常	正常	USD 1,820	20	

單位：新台幣仟元

	交易情形		交易條件與一般交易不同 之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
	佔總進(銷)貨 之比率%	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據 、帳款之比率%	
	90	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	\$ -	-	
	99	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	-	-	
	93	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	-	-	
	74	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	-	-	
	83	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	-	-	
	15	沖抵墊付款	正常	沖抵墊付款	-	-	

附表十二

華新麗華控股有限公司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

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	
華新麗華控股有限公司	華新（中國）投資有限公司	直接投資100%之被投資公司	其他應收款 \$ 74,768	
	Barnard Profits Limited	直接投資100%之被投資公司	其他應收款 4,175	
	杭州華新電力線纜有限公司	間接投資56%之被投資公司	其他應收款 6,163	
	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	華新麗華股份有限公司間接持股98.6%之海外子公司	其他應收款 17,748	
南京華新光電股份有限公司	上海華新麗華電力電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	應收帳款 7,833	
	杭州華新電力電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	應收帳款 13,181	

附表十二之一

華新（中國）投資有限公司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

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	
華新（中國）投資有限公司	華新麗華控股有限公司	持有本公司100%股權之母公司	其他應收款 \$ 9,727	

附表十二之二

Barnard Profits Limited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

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	
Barnard Profits Limited	東莞華新電線電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	應收帳款 \$ 6,998	

附表十三

南京華新光電股份有限公司衍生性金融商品資訊揭露，依財務會計準則公報第二十七號「金融商品之揭露」規定，揭露如下：

A. 契約金額或名目本金及信用風險

九十四年十二月三十一日

金融商品	交易方式	數量 (公噸)	訂約日	到期日	合約金額 (US\$)(仟元)	市場成交價 (US\$)(仟元)	市價評估淨利益 (US\$)(仟元)
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買入	26,390	94.11.23	95.01.06	125,679	136,327	10,648
			94.12.30	95.02.20			

本公司之交易對象均為信用良好之經紀商，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

B. 南京華新光電公司九十四年度從事期貨操作已認列利益計美金13,147仟元，帳列營業成本減項。

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	-	\$ -	-	\$ -	\$ -
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	-	\$ -	-	\$ -	\$ -

單位：美金仟元

	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
		金額	處理方式		
	-	\$ -	-	\$ -	\$ -

附表十三之一

華新電通股份有限公司衍生性金融商品資訊揭露，依財務會計準則公報第二十七號「金融商品之揭露」規定，揭露如下：

A. 合約金額或名目本金金額及信用風險

九十四年十二月三十一日

金融商品	合約金額(名目本金)(仟元)	信用風險(仟元)	到期日
遠期外匯買賣合約，非交易目的	EUR 1,142	-	95.01.13 ~ 95.04.27
	USD 46	-	95.01.18

本公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

B. 市場價格風險

本公司屬避險性質之衍生性金融商品，其因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

C. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司所持有之衍生性金融商品產生之現金流入及現金流出以本公司之營運資金足以支應，並無籌資風險，又因各項衍生性金融商品交易合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種類	目的	策略
遠期外匯買賣合約	規避外幣債權匯率變動之風險	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。

E. 衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

E1 遠期外匯買賣合約截至九十四年十二月三十一日產生之應收及應付款項明細如下：

會計科目	金額
應付購入遠匯款	\$ 47,059
減：應收遠匯款	(46,236)
	\$ 823

E2 上述應收遠匯款經評價計產生未實現兌換損失823仟元，列為九十四年十二月三十一日兌換損失項下。九十四年度操作已交割衍生性金融商品產生之交易損益彙總如下：

金額	說明
當期損失6,553仟元	帳列為兌換損失

九十四年十二月三十一日

合約金額	期間	交割貨幣(仟元)	市價評估淨損失(仟元)
遠期外匯買賣合約			
預購EUR 1,142	94.09.08~95.04.27	NTD 45,542	813
預購USD 46	94.10.07~95.01.18	NTD 1,517	11

附表十三之二

華新麗華控股有限公司衍生性金融商品資訊揭露，依財務會計準則公報第二十七號「金融商品之揭露」規定，揭露如下：

A. 合約金額或名目本金金額及信用風險：無。

本公司之交易對象均為信用良好之銀行，預期對方不會違約，故發生信用風險之可能性極小。

B. 市場價格風險

本公司屬避險性質之衍生性金融商品，其因匯率變動產生之損益大致與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

C. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司所持有之衍生性金融商品產生之現金流入及現金流出以本公司之營運資金足以支應，並無籌資風險，又因各項衍生性金融商品交易合約之匯率已確定，不致有重大之現金流量風險。

D. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種類	目的	策略
遠期外匯買賣合約	規避外幣資產匯率變動之風險	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。

E. 衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

E1 遠期外匯買賣合約截至九十四年十二月三十一日產生之應收及應付款項：無。

E2 九十四年度操作已交割衍生性金融商品產生之交易損益彙總如下：

金額	說明
當期損失8,692仟元	帳列為兌換損失

附表十四

14-1 本公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司資訊：

被投資公司名稱、所在地區…等
相關資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
華新麗華股份有限公司	華新麗華控股有限公司	Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資事業	
	華新特殊鋼控股有限公司 (原名：華新控股有限公司)	Trident Chambers Wickhams Cay P.O. Box 146, Road Towan, Tortola, BVI	投資控股	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	4 th Floor, Harbour Centre, P.O. Box 613 George Town, Grand Cayman, Cayman Island, British West	各項投資活動	
	金鑫投資 (原名：金澄投資)	台北市內湖區瑞光路411號13F	包括各種生產事業轉投資、證券公司、銀行、保險、貿易文化事業之轉投資及對興建商業大樓及國民住宅事業之轉投資。	
	華新電通	台北市中山區敬業一路192號2樓	一般進出口貿易及電話機通訊設備器材、電腦軟硬體、有線電視系統、各種電線電纜等之買賣、設計、安裝維護及代理銷售。	
	金澄建設	台北市中山區敬業一路192號5樓	投資興建國民住宅、商業大樓出售、出租設計及承辦室內裝修業務。	
	瀚宇電子	台北市內湖區瑞光路480號7樓	資訊、通訊、汽車、消費性電子等產業之各種線纜、線纜組裝、連接器與相關器材零組件等產品之製造與銷售。	
	瀚宇采邑	台北市內湖區瑞光路480號10樓	薄膜電晶體液晶顯示器電腦螢幕等產品之代理銷售業務。	
	大澄投資	台北市內湖區瑞光路411號13樓	對生產事業、證券、投資公司、銀行、保險、貿易文化事業、興建商業大樓、國民住宅業之投資。	
	國際漢華	台北市民生東路三段132號11樓	一般投資業務	
	漢華創投	台北市民生東路三段132號11樓	創業投資	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 3,853,345	\$ 4,330,255	129,764,834	100.00	\$ 5,611,760	\$ 603,616	\$ 603,616	
	1,782,920	-	21,500,050	100.00	2,250,933	321,370	321,370	
	400,000	-	-	100.00	319,328	(113,588)	(80,926)	
	2,374,588	2,374,588	306,339,513	100.00	4,084,631	(55,672)	(73,348)	投資利益中 已減除溢額 攤銷損失59 仟元
	181,171	235,080	21,563,369	89.85	244,553	17,887	13,879	
	586,712	365,551	134,821,252	98.60	1,974,979	(60,383)	(48,599)	投資損失中 已加計折額 攤銷利益 1,412仟元
	351,358	351,358	35,131,797	70.26	12,479	(167,898)	(117,700)	
	320,127	320,127	29,055,217	28.23	380,354	44,384	8,116	
	599,466	599,466	60,285,521	45.87	697,590	(519,630)	(226,762)	
	449,500	449,500	45,500,000	43.57	665,074	34,209	15,571	
	320,000	320,000	32,000,000	43.24	310,038	38,675	18,048	

財務概況

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
華新麗華股份有限公司	瀚宇博德	桃園縣觀音鄉樹林村工業四路9號	多層印刷電路板及單面印刷電路板之製造及銷售、一般進口貿易及百貨銷售業務及代理國內外廠商委託投標報價及銷售業務。	
	華新科技	台北市內湖區瑞光路480號10樓	生產陶瓷電阻及積層電容，並投入多項新產品之研究開發、如晶片電阻、氧化鋅電阻及負溫度熱敏電阻等。	
	中台科技開發 (原名：中台電訊)	台北縣永和市中山路一段168號8樓	有線、無線微波通信系統與衛星電視KU頻道接收器材系統網路相關設備之設計、銷售及維護等。	
	漢友創投	台北市民生東路三段132號11樓	從事創業投資業務、提供企劃、諮詢、參與經營及管理、及其他經政府核准辦理之業務。	
	華東科技	高雄市高雄加工出口區東一街1號	半導體之製造、銷售及測試業務	
	華邦電子	新竹市科學工業園區研新三路4號	積體電路、各種半導體零組件及其他系統產品之研究開發生產及銷售。	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 896,516	\$ 790,357	50,402,311	21.72	\$ 1,172,453	\$ 759,055	\$ 150,855	投資利益中 已減除溢額 攤銷損失 2,287仟元
	1,971,069	1,971,069	100,407,511	19.49	2,505,986	734,525	163,662	
	99,980	99,980	5,498,900	25.00	-	-	-	
	234,300	234,300	23,430,000	23.43	304,066	36,532	8,561	
	1,194,943	1,194,943	99,716,271	22.24	1,015,169	568,246	126,655	投資利益中 已加計折額 攤銷利益 1,611仟元
	6,170,752	6,170,752	858,091,531	20.65	11,970,672	(1,435,071)	(296,301)	投資利益中 已減除溢額 攤銷損失 9,000仟元

14-2 華新麗華控股有限公司及其子公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
華新麗華控股有限公司	華新（中國）投資有限公司	上海市延安西路2299號世貿商城28樓2804室	投資控股	
	華新國際投資有限公司	Rm.803, World Trade Square, Tower II, 123 Hoi Bun Road, Kwun Tong Kowloon, HK	投資	
	華豐國際有限公司	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	投資控股	
	華新力寶工業公司	Jl. MH. Thamrin Block A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Bekasi 17550, Indonesia	鋼線線材	
	聯佳控股有限公司	Offshore Chambers, P.O.Box 217, Apia, Samoa	投資控股	
	Cheer Bright Ltd.	Sketton Bldg, Main Street, P.O. Box 3136, Road Town, Tortola, BVI	鋼鐵伸線業之製造銷售	
	Eton Resources Ltd.	P.O.Box 3340, Road Town, Tortola, BVI	金屬緊固件之生產及銷售	
	南京華新藤倉光通信有限公司	南京市南京經濟技術開發區（新生圩）	光纖光纜	
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, BVI	投資	
	Barnard Profits Limited	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	貿易	
華貴國際有限公司	南京華新光電股份有限公司	南京市南京經濟技術開發區（新生圩）	生產銷售 電線電纜	
	南京華新有色金屬有限公司	江蘇省南京市南京經濟技術開發區	銅合金	
華新（中國）投資有限公司	江蘇華新泛亞電纜有限公司	江蘇省南京市雨花西路210號	生產銷售電線電纜	
	雲南玉溪華新電線電纜有限公司	雲南省玉溪市城鎮蓮花池辦事處	生產銷售電線電纜	
	杭州華新電力電纜有限公司	杭州經濟技術開發區12號	生產銷售電纜	
	武漢華新電線電纜有限公司	武漢市沌口經濟技術開發區漢強街18號	生產銷售電線電纜	
	合肥華新電工有限公司	合肥市濉溪路2號	生產銷售電工器材	
	上海華新麗華電力電纜有限公司	上海市嘉定區南翔鎮劉翔路1128號	生產銷售電纜	
	江陰華新鋼纜有限公司	江陰市濱江東路12號（秦望山路口）	鋼纜	
	東莞華新電線電纜有限公司	東莞市大朗鎮西牛岐管理區	生產銷售裸銅線、纜	
	南京華新光電股份有限公司	南京市南京經濟技術開發區（新生圩）	生產銷售電線電纜	
	江陰華新精密金屬科技有限公司	江蘇省江陰市江陰經濟開發區申港園區	鎳合金、鍍鋅合金、鋼絞線	
聯佳控股有限公司	東方鋼鐵（南京）有限公司	江蘇省南京經濟技術開發區	冷軋、熱軋鋼捲	

註：除另予註明港幣(HKD)外，餘皆為美元

單位：美金 / 港幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 30,000	\$ 30,000	非股份制	100.00	\$ 34,654	\$ 13,795	\$ 13,795	
	HKD 0.002	HKD 0.002	2	100.00	(1,659)	(296)	(296)	
	0.050	0.050	50	100.00	(79)	(68)	(68)	
	1,080	1,080	10,500	70.00	3,590	3,170	2,219	
	0.001	0.001	非股份制	100.00	19,637	149	149	
	2,009	2,009	2,181,000	29.69	2,220	(222)	(66)	
	1,111	1,111	1,450,000	29.00	-	-	-	
	14,779	14,779	非股份制	50.10	8,419	(4,166)	(2,087)	
	16,937	16,937	16,937,020	83.97	41,873	7,954	6,679	
	0.050	0.050	50	100.00	(3,390)	198	198	
	20,172	20,172	193,377,001	91.69	32,819	7,926	7,268	
	14,888	-	非股份制	93.05	15,277	9	8	
	2,752	2,752	非股份制	25.85	1,900	167	43	
	875	875	非股份制	28.00	785	(7)	(2)	
	13,300	13,300	非股份制	56.00	13,222	2,665	1,492	
	8,470	8,470	非股份制	51.00	7,143	(2,738)	(1,396)	
	462	462	非股份制	55.00	(332)	(184)	(101)	
	12,529	12,529	非股份制	94.92	14,027	3,067	2,911	
	15,000	15,000	非股份制	75.00	19,963	3,417	2,563	
	6,000	6,000	非股份制	100.00	18,612	6,566	6,566	
	300	300	2,868,282	1.36	487	7,926	108	
	4,500	-	非股份制	100.00	4,474	(139)	(139)	
	19,000	19,000	非股份制	100.00	19,638	149	149	

14-3 金鑫投資股份有限公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
金鑫投資股份有限公司 (原名：金澄投資)	DAWNREDWOOD	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資等業務	
	VILA VILA Limited	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	投資等業務	
	探微科技股份有限公司	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號	微機電晶圓代工等業務	
	瀚宇博德股份有限公司	桃園縣觀音鄉樹林村工業四路9號	多層印刷電路板及單面印刷電路板之製造及銷售、一般進口貿易及銷售業務及代理國內外廠商委託投標報價及銷售業務	
	大澄投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路411號13樓	對各種生產事業之轉投資等業務	

註一：被投資公司本期損益原幣金額如下：

DAWNREDWOOD USD(3,579,339)

VILA VILA USD256,900

註二：九十四年度平均匯率

USD:NTD=1:32.173

14-4 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
華新特殊鋼控股有限公司	華新特殊鋼有限公司	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	貿易及投資	
	Walsin Precision Technology SDN BHD	337-A, 1 floor, JaJan Ong Kim Wce, 7530 Melake, Malaysia	不鏽鋼片之製造及銷售	
	江陰華新特殊合金材料有限公司	江蘇省江陰市江陰經濟開發區申港園區	冷軋不鏽鋼及扁軋製品	
華新特殊鋼有限公司	華新特殊鋼（美國）有限公司	1300, E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	貿易	
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	上海市青浦縣白鶴鎮吳淞江大橋南	加工生產不鏽鋼、法蘭及配件	
	常熟華新特殊鋼有限公司	江蘇省常熟市玉市鎮	生產銷售特殊鋼管、棒、絲	
	常熟華新金屬工業品有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	不鏽鋼製管、建築家用五金及暖氣設備	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 11	\$ 624,054	350	100.00	\$ 322,245	(\$ 115,158)	(\$ 115,158)	
	17,500	17,500	200	100.00	393,532	8,265	8,265	
	46,000	46,000	4,600,000	70.77	57,095	6,787	4,803	
	1,267,680	-	42,786,168	18.44	1,317,964	759,055	64,748	
	12,861	12,861	1,875,917	1.43	21,750	(591,630)	(3,638)	

單位：美金仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 40,000	\$ 0.06	40,000,000	100.00	\$ 48,471	\$ 13,036	\$ 10,568	
	8,470	8,470	32,178,385	100.00	11,646	1,397	1,397	
	6,000	-	非股份制	100.00	5,966	(185)	(185)	
	250	250	非股份制	100.00	828	182	109	
	5,000	5,000	非股份制	100.00	11,407	5,419	4,439	
	4,900	4,900	非股份制	100.00	13,613	7,879	6,405	
	15,000	-	非股份制	100.00	14,770	(400)	(304)	

14-5 Maxstar Holding Co., Ltd.具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
Maxstar Holding Co., Ltd.	China United Investments Limited	P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Island.	各項投資活動	
	China Pioneer Trading Limited	P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Island.	各項投資活動	

註：China Pioneer公司因營業虧損致淨值為負數，故長期投資除保留象徵性1仟元帳面值外，餘29,617仟元帳列其他負債項下。

14-6 Maxstar Holding Co., Ltd. 之轉投資公司China United Investments Limited具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
China United Investments Limited	東莞瀚宇電子有限公司	東莞市大朗鎮西牛坡管理區（大朗郵編511756）	生產、加工、銷售電線、電纜、電子、光纖連接器相關零組件	
	蘇州瀚宇電子有限公司	江蘇省蘇州工業園區長陽街369號（郵編215126）	生產、加工、銷售光纖連接器相關零組件	

14-7 Maxstar Holding Co., Ltd.之轉投資公司China Pioneer Trading Limited具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
China Pioneer Trading Limited	Walcom Chemicals Industrial Limited	Unit714, Miramar Tower 1-23 Kimberley Road, Tsimshatsui Kowloon, Hong Kong	貿易	

註：Walcom Chemicals Industrial Limited因營運持續虧損致淨值呈負值，故對其長期投資已於八十九年度提列永久性跌價損失至僅保留象徵性之帳面值1仟元。

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 329,613	\$ 329,613	資本投入 NTD 329,613	100	\$ 111,849	(\$ 2,665)	(\$ 2,665)	
	22,127	22,127	資本投入 NTD 22,127	100	1 (註)	(29,609)	(29,609)	

單位：新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 303,790	\$ 303,790	資本投入 NTD 303,790	100	\$ 87,213	(\$ 16,633)	(\$ 13,245)	投資損失係已加計折額攤銷數3,388仟元後之淨額。
	33,870	33,870	資本投入 NTD 33,870	100	24,530	10,433	10,580	投資損失係已加計折額攤銷數147仟元後之淨額。

單位：HK仟元 / 新台幣仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	NTD 22,127	NTD 22,127	325,000	65	\$ 1 (註)	HKD(\$ 587)	\$ -	

14-8 金澄建設股份有限公司及其子公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司相關資訊揭露如下：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	
金澄建設股份有限公司	大小建營造股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號4樓	1.土木建築承造 2.木器、油漆工程營造業 3.五金水電工程、衛生設備營造業	
	華友投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號3樓	1.各種生產事業之轉投資 2.證券公司、銀行、保險公司、貿易公司、文化事業之轉投資 3.對興建商業大樓及國民住宅之事業轉投資	
	頂新開發股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號5樓	投資房地產及其附屬業務	
	大澄投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號5樓	對生產事業、證券、投資公司、銀行、保險、貿易、文化事業、興建商業大樓、國民住宅之投資	
	Joint Success	British Virging Islands	投資業務	
Joint Success	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	江蘇省南京市建邺區	餐飲物業管理及相關配套服務等業務	
	澄達（南京）置產開發有限公司	江蘇省南京市建邺區水西門大街58號	大樓及工業廠房興建及租售等	

單位：新台幣 / 美金仟元

	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本期認列之 投資損益	備註
	本期期末	上期期末	股數	比率%	帳面金額			
	\$ 95,264	\$ 95,264	10,000,000	100.00	\$ 87,756	\$ 2,766	\$ 2,766	
	80,683	80,683	9,644,389	48.81	93,223	(54,933)	(26,913)	
	29,732	29,732	4,238,400	35.32	59,964	1,241	615	
	38,960	38,960	3,433,202	2.61	39,700	(535,731)	(13,983)	
	596,433	990	4	100.00	637,039	(1,548)	(1,548)	
	USD 18,000	-	非股份制	100.00	606,036	(307)	(307)	
	USD 980	-	非股份制	100.00	31,015	(1,230)	(1,230)	

附表十五

大陸轉投資事業資訊之彙總揭露

15-1 本公司大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、投資帳面價值、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式(註1)	本期期初自台灣匯出 累積投資金額	
江陰華新鋼纜有限公司	鋼纜	\$ 20,000	(三)	\$ 15,000	
江蘇華新泛亞電纜有限公司	通信電纜	10,646	(三)	2,752	
武漢華新電線電纜有限公司	通信電纜	17,600	(三)	8,470	
上海華新麗華電力電纜有限公司	電力電纜	13,200	(三)	12,529	
南京華新光電股份有限公司 (原南京華新電線電纜有限公司)	電線電纜	25,500 (註2)	(三)	17,237	
杭州華新電力線纜有限公司	電力電纜	23,750	(三)	13,300	
華新(中國)投資有限公司	投資	30,000	(三)	30,000	
南京華新藤倉光通信有限公司	光纖光纜	29,500	(三)	14,780	
合肥華新電工有限公司	電工機械	840	(三)	462	
雲南玉溪華新電線電纜有限公司	電線電纜	3,125	(三)	875	
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	4,900	(三)	4,900	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	不銹鋼材料	5,000	(三)	5,000	
東莞華新電線電纜有限公司	裸鋼纜、裸鋼線	6,000	(三)	6,000	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	(三)	2,049	
江陰元豐交通器材有限公司	剎車線	2,484	(三)	142	
昆山東方首席電子商務有限公司	資訊軟體服務	1,000	(三)	28	
東方鋼鐵(南京)有限公司	冷軋、熱軋鋼捲	19,000	(三)	19,000	
常熟華新金屬工業品有限公司	不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備	15,000	(三)	-	
江陰華新特殊合金材料有限公司	冷軋不銹鋼及扁軋製品	6,000	(三)	-	
南京華新有色金屬有限公司	銅合金	16,000	(三)	-	
江陰華新精密金屬科技有限公司	鎳合金、鍍鋅合金及鋼絞線	4,500	(三)	-	

單位：美金仟元

	本期匯出或收回投資金額		本期期末 自台灣匯出 累積投資金額	本公司 直接或間接投資 之持股比例	本期 認列投資損益	期末 投資帳面價值	截至本期止已匯回 台灣之投資收益
	匯出	收回					
	\$ -	\$ -	\$ 15,000	75.00%	\$ 2,563	\$ 19,964	無
	-	-	2,752	25.85%	43	1,900	無
	-	-	8,470	51.00%	(1,396)	7,142	無
	-	-	12,529	94.92%	2,911	14,027	無
	-	-	17,237	78.35%	6,210	28,044	無
	-	-	13,300	56.00%	1,492	13,222	無
	-	-	30,000	100.00%	13,795	34,655	無
	-	-	14,780	50.10%	2,087	8,419	無
	-	-	462	55.00%	(101)	(333)	無
	-	-	875	28.00%	(2)	(785)	無
	-	-	4,900	100.00%	6,405	13,613	無
	-	-	5,000	100.00%	4,439	11,407	無
	-	-	6,000	100.00%	6,566	18,612	無
	-	-	2,049	24.57%	18	2,104	無
	-	-	142	5.64%	-	121	無
	-	-	28	2.78%	-	-	無
	-	-	19,000	100.00%	149	19,638	無
	15,000 (註3)	-	15,000 (註3)	100.00%	(304)	14,770	無
	6,000	-	6,000	100.00%	(185)	5,966	無
	-	-	12,501 (註4)	78.13%	7	12,828	無
	-	-	4,500 (註5)	100.00%	(138)	4,474	無

15-2 本公司赴大陸地區投資限額：

本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
US\$ 180,130仟元	US\$ 222,517仟元	NTD 12,172,749仟元(註6)

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類如下：

- (一) 經由第三地區匯款投資大陸公司
- (二) 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司
- (三) 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司
- (四) 其他方式EX：委託投資

註2：含資產重估增值3,500仟元

註3：包含以華新特殊鋼有限公司受配常熟華新特殊鋼有限公司股利3,000仟元投資

註4：係以華貴國際有限公司受配南京華新光電股份有限公司股利投資

註5：係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資

註6：赴大陸地區投資限額：

淨值	
50億元部份	$5,000,000 \times 40\% = 2,000,000$ 仟元
50億元～100億元部分	$5,000,000 \times 30\% = 1,500,000$ 仟元
100億元以上部份	$43,363,747 \times 20\% = 8,672,749$ 仟元
合計	12,172,749仟元

15-3 本公司與大陸投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生之重大交易事項：

關係人名稱	本公司與關係人之關係	交易類型	金額	佔進、銷貨 科目百分比	
上海白鶴華新麗華特殊鋼 製品有限公司	華新特殊鋼控股有限公司 持股100%之孫公司	銷貨	\$ 1,121,479	3%	
東莞華新電線電纜有限公司	華新麗華控股有限公司持 股100%之孫公司	銷貨	1,004,978	3%	
常熟華新特殊鋼有限公司	華新特殊鋼控股有限公司 持股100%之孫公司	銷貨	845,593	2%	
南京華新光電股份有限公司	華新麗華控股有限公司持 股78.35%之孫公司	銷貨	384,643	1%	

單位：新台幣仟元

	交易條件			應收（付）票據、帳款		未實現損（益）
	價格	付款條件	與一般交易之比較	餘額	百分比	
	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	類似	應收帳款 \$ 109,674	6%	(\$ 60,607)
	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	類似	應收帳款 105,964	6%	-
	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	類似	應收帳款 118,121	7%	(41,679)
	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	依當地市場行情訂定，交易條件與一般客戶相類似	類似	-	-	-

30 部門別財務資訊

30-1 產業別資訊

本公司九十四年度有關部門別財務資訊列示如下：

	電線電纜部門		銅線材部門	
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$	5,986,372	\$	12,988,022
來自母公司及合併子公司之收入		-		1,389,621
收入合計	\$	5,986,372	\$	14,377,643
部門損益	\$	747,488	\$	454,685
公司一般收入				
投資收益				
處分投資利益				
公司一般費用				
利息費用				
繼續營業部門稅前利益				
可辨認資產	\$	936,649	\$	211,325
長期投資				
公司一般資產				
資產合計				
折舊及攤銷費用	\$	73,534	\$	16,564
資本支出金額	\$	9,415	\$	4,217
減損損失－損益表部分	\$	-	\$	-

30-2 地區別資訊

本公司無國外營運部門，故不適用地區別資訊之揭露。

30-3 外銷銷貨資訊

本公司九十四及九十三年度外銷銷貨總額分別為12,346,844仟元及10,191,583仟元，其外銷各地區明細如下：

	九十四年度		九十三年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
東南亞	\$ 1,058,177	3	\$ 1,081,835	3
香港及大陸地區	7,907,521	20	5,586,253	15
東北亞	1,481,463	4	1,269,636	3
歐洲	962,444	2	1,351,958	4
其他地區	937,239	2	901,901	2
	\$ 12,346,844	31	\$ 10,191,583	27

30-4 重要客戶資訊

本公司九十四及九十三年度銷貨收入占損益表上營業收入淨額10%以上之客戶列示如下：

	九十四年度		九十三年度	
	金額	%	金額	%
A公司	\$4,165,960	10	\$1,779,085	5

民國九十四及九十三年
度
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

財務報表附註

財務概況

單位：新台幣仟元

特殊鋼部門	投資部門	經營管理部門	其他部門	調整及沖銷	合計
\$ 17,535,342	\$ 47,511	\$ -	\$ 3,343	\$ -	\$ 36,560,590
2,011,138	577	-	-	-	3,401,336
\$ 19,546,480	\$ 48,088	\$ -	\$ 3,343	\$ -	\$ 39,961,926
\$ 1,269,893	(\$ 43,483)	(\$ 875,759)	(\$ 10,638)	\$ -	\$ 1,542,186
					135,851
					404,049
					12,743
				(	188,647)
				(	349,252)
					\$ 1,556,930
\$ 5,313,815	\$ 7,587,037	\$ 512,300	\$ 125,871	\$ -	\$ 14,686,997
					39,145,608
					13,651,610
					\$ 67,484,215
\$ 445,317	\$ 8,826	\$ 81,722	\$ 11,028	\$ -	\$ 636,991
\$ 442,528	\$ 53,923	\$ 48,109	\$ -	\$ -	\$ 558,192
\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -

財務概況

五 最近年度經會計師查核簽證 之母子公司合併財務報表

華新麗華股份有限公司及子公司

合併財務報表 暨 會計師查核報告

民國九十四年度及九十三年度

本公司民國九十四年度（自九十四年一月一日至十二月三十一日止）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表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：華新麗華股份有限公司



負責人：焦佑倫



中華民國九十五年二月七日

華新麗華股份有限公司 公鑒：

華新麗華股份有限公司及子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併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合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「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，以合理確信合併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合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併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」暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華新麗華股份有限公司及子公司民國九十四年及九十三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十四年及九十三年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，華新麗華股份有限公司及子公司自民國九十三年十二月三十一日起全面採用財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。

勤業眾信會計師事務所

會計師：洪國田

會計師：余鴻賓

洪國田



余鴻賓



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中華民國九十五年二月七日

民國九十四及九十三年十二月三十一日
單位：新台幣仟元

合併資產負債表

財務概況

代碼	資產	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金	\$ 10,018,230	12	\$ 14,218,238	18
1110	短期投資	2,712,799	3	2,412,436	3
1120	應收票據	717,508	1	570,709	1
1140	應收帳款	5,136,823	6	4,124,247	5
1190	其他金融資產－流動	1,709,284	2	732,538	1
120X	存貨	11,909,371	15	8,905,821	11
1298	其他流動資產	887,346	1	627,286	1
11XX	流動資產合計	33,091,361	40	31,591,275	40
	長期投資				
	長期股權投資				
142101	採權益法之長期投資	20,732,419	25	19,980,586	25
142102	採成本法之長期投資	6,117,665	8	7,293,446	9
1421	長期股權投資小計	26,850,084	33	27,274,032	34
1423	房地產投資	221,419	-	553,130	1
1420	長期投資合計	27,071,503	33	27,827,162	35
1440	其他金融資產－非流動	134,359	-	313,900	-
	固定資產				
	成本				
1501	土地	8,194,386	10	8,346,880	10
1521	房屋及設備	6,007,815	7	5,678,264	7
1531	機器設備	14,802,742	18	14,103,381	18
1681	其他設備	3,045,505	3	3,057,283	4
15X8	重估增值	679,701	1	679,701	1
15XY	成本及重估增值合計	32,730,149	39	31,865,509	40
15X9	減：累計折舊	(12,551,722)	(15)	(11,594,747)	(15)
1599	減：累計減損	(1,997,441)	(2)	(1,873,670)	(2)
1670	未完工程及預付款	1,892,425	2	440,896	1
15XX	固定資產淨額	20,073,411	24	18,837,988	24
	無形資產				
1720	專利權	6,873	-	4,758	-
1770	遞延退休金成本	-	-	1,649	-
1782	土地使用權	2,174,453	3	308,689	-
17XX	無形資產合計	2,181,326	3	315,096	-
	其他資產				
1830	遞延借項	59,382	-	64,698	-
1860	遞延所得稅資產	354,644	-	416,588	1
1880	其他	19,796	-	15,883	-
18XX	其他資產合計	433,822	-	497,169	1
1XXX	資產總計	\$ 82,985,782	100	\$ 79,382,590	100

民國九十四及九十三年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

財務概況

合併資產負債表

代碼	負債及股東權益	九十四年十二月三十一日		九十三年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 11,146,450	14	\$ 4,455,458	5
2110	應付短期票券	924,500	1	14,916	-
2120	應付票據	710,669	1	590,298	1
2140	應付帳款	3,537,858	4	2,893,865	4
2160	應付所得稅	80,372	-	81,331	-
2210	其他應付款	1,820,401	2	1,846,355	2
2270	一年內到期之長期負債	2,851,310	4	667,710	1
2298	其他流動負債	894,536	1	617,893	1
21XX	流動負債合計	21,966,096	27	11,167,826	14
	長期附息負債				
2410	應付公司債	4,800,000	6	6,000,000	8
2420	長期借款	171,053	-	1,742,848	2
24XX	長期附息負債合計	4,971,053	6	7,742,848	10
2510	土地增值稅準備	131,132	-	248,676	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債	867,157	1	799,078	1
2881	聯屬公司交易未實現利益	26,397	-	26,054	-
2888	其他	58,191	-	22,751	-
28XX	其他負債合計	951,745	1	847,883	1
2XXX	負債合計	28,020,026	34	20,007,233	25
	母公司股東權益				
3110	股本	33,109,133	40	30,790,126	39
31XX	股本	33,109,133	40	30,790,126	39
	資本公積				
3211	股票溢價	8,297,281	10	8,497,981	11
3220	庫藏股票交易	816,881	1	798,123	1
3230	資產重估增值	426,405	1	308,861	-
3240	出售固定資產利益	2,074,231	2	2,074,231	3
3260	長期投資權益法調整	3,785,042	5	3,807,025	5
3280	其他	13,202	-	13,221	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,655,824	4	2,871,741	4
3320	特別盈餘公積	1,396,348	2	916,682	1
3350	未分配盈餘	1,985,540	2	8,190,891	10
3410	長期投資未實現跌價損失	(2,151,298)	(3)	(400,845)	(1)
3420	累積換算調整數	725,064	1	191,952	-
3510	庫藏股票	(769,906)	(1)	(332,553)	-
	母公司股東權益合計	53,363,747	64	57,727,436	73
3610	少數股權	1,602,009	2	1,647,921	2
3XXX	股東權益合計	54,965,756	66	59,375,357	75
	負債及股東權益總計	\$ 82,985,782	100	\$ 79,382,590	100

董事長：



經理人：



會計主管：



民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

合併損益表

財務概況

代碼		九十四年度		九十三年度	
		金額	%	金額	%
	營業收入				
4110	營業收入	\$ 75,577,156	101	\$ 66,744,337	100
4170	減：銷貨退回及折讓	(467,264)	(1)	(260,303)	-
4000	營業收入淨額	75,109,892	100	66,484,034	100
5000	營業成本	69,829,253	93	58,689,081	88
5920	加（減）：聯屬公司間已（未）實現銷貨毛利	4,867	-	(8,751)	-
5910	營業毛利	5,285,506	7	7,786,202	12
	營業費用				
6100	銷售費用	905,781	1	838,073	1
6200	管理費用	1,477,464	2	1,560,150	3
6300	研發費用	78,382	-	69,893	-
6000	營業費用合計	2,461,627	3	2,468,116	4
6900	營業利益	2,823,879	4	5,318,086	8
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	219,481	-	94,204	-
7120	投資利益	8,712	-	-	-
7121	權益法認列之投資利益	-	-	991,968	2
7130	處分固定資產及房地產投資利益	22,911	-	3,610,916	6
7140	處分投資利益	-	-	890,485	1
7160	兌換利益	113,616	-	-	-
7480	其他	190,680	-	119,075	-
7100	營業外收入及利益合計	555,400	-	5,706,648	9
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	684,316	1	517,305	1
7520	投資損失	-	-	1,133,476	2
7521	採權益法認列之投資損失	250,878	1	-	-
7530	處分固定資產及房地產投資損失	69,452	-	92,188	-
7540	處分投資損失	46,094	-	-	-
7560	兌換損失	-	-	31,571	-
7630	減損損失	166,632	-	1,151,688	2
7880	其他	247,004	-	163,132	-
7500	營業外費用及損失合計	1,464,376	2	3,089,360	5
7900	稅前利益	1,914,903	2	7,935,374	12
8110	所得稅費用	(273,980)	-	(214,498)	-
9600	合併總純益	\$ 1,640,923	2	\$ 7,720,876	12
	歸屬予：				
9601	母公司股東	\$ 1,556,930	2	\$ 7,846,884	12
9602	少數股權	83,993	-	(126,008)	-
		\$ 1,640,923	2	\$ 7,720,876	12
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘				
9740AA	未扣少數股權前每股盈餘	\$ 0.58	\$ 0.50	\$ 2.42	\$ 2.35
9750	基本每股盈餘（歸屬予母公司股東）		\$ 0.47		\$ 2.39

董事長：



經理人：



會計主管：



財務概況

	股本	資本公積				
		股票溢價	庫藏股票交易	資產重估增值	出售資產利益	
九十三年一月一日餘額	\$ 32,660,673	\$ 9,014,046	\$ 850,035	\$ 308,861	\$ 2,074,231	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-
九十三年度合併總純益	-	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整	-	-	-	-	-	-
出售長期投資轉銷資本公積調整	-	-	-	-	-	-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-
被投資公司取得受贈資產調整	-	-	-	-	-	-
國外長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-
國外子公司合併報表換算調整數	-	-	-	-	-	-
被投資公司提取職工獎勵及福利基金	-	-	-	-	-	-
被投資公司之長期投資未實現跌價損失調整	-	-	-	-	-	-
國內可轉換公司債轉換成普通股	7,763	2,337	-	-	-	-
長期投資未實現跌價損失	-	-	-	-	-	-
庫藏股票增加	-	-	-	-	-	-
庫藏股轉讓員工	-	-	25,195	-	-	-
子公司出售母公司股份	-	-	177,895	-	-	-
減資註銷庫藏股票	(1,878,310)	(518,402)	(255,002)	-	-	-
少數股權淨變動	-	-	-	-	-	-
九十三年十二月三十一日餘額	30,790,126	8,497,981	798,123	308,861	2,074,231	
九十三年度盈餘分配						
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-
董監事酬勞	-	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-	-
股票股利	3,046,187	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-	-
九十四年度合併總純益	-	-	-	-	-	-
土地增值稅率調降調整土地重估增值淨額	-	-	-	117,544	-	-
長期投資股權淨值變動調整	-	-	-	-	-	-
發放以前年度未領取股利	-	-	-	-	-	-
國外長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-
國外子公司合併報表換算調整數	-	-	-	-	-	-
被投資公司之長期投資未實現跌價損失調整	-	-	-	-	-	-
長期投資未實現跌價損失提列	-	-	-	-	-	-
庫藏股票增加	-	-	-	-	-	-
減資註銷庫藏股	(727,180)	(200,700)	(162,763)	-	-	-
子公司出售母公司股份	-	-	164,023	-	-	-
子公司持有母公司股份獲配現金股利轉列庫藏股票交易	-	-	17,498	-	-	-
資本公積						
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-
九十四年十二月三十一日餘額	\$ 33,109,133	\$ 8,297,281	\$ 816,881	\$ 426,405	\$ 2,074,231	

民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元

合併股東權益變動表

財務概況

資本公積		保留盈餘			權益調整		庫藏股票	少數股權	股東權益合計
長期投資 權益法調整	其他	法定公積	特別公積	未分配盈餘	長期投資 未實現跌價損失	累積換算調整數			
\$ 3,840,880	\$ 13,324	\$ 2,836,391	\$ 916,682	\$ 385,405	(\$ 508,425)	\$ 569,209	(\$ 1,491,112)	\$ 1,994,864	\$ 53,465,064
-	-	35,350	-	(35,350)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	7,846,884	-	-	-	(126,008)	7,720,876
(41,246)	-	-	-	-	-	-	-	-	(41,246)
7,315	-	-	-	-	-	-	-	-	7,315
- (103)	-	-	-	-	-	-	-	-	(103)
76	-	-	-	-	-	-	-	-	76
-	-	-	-	-	-	9,606	-	-	9,606
-	-	-	-	-	-	(386,863)	-	-	(386,863)
-	-	-	(6,048)	-	-	-	-	-	(6,048)
-	-	-	-	(12,281)	-	-	-	-	(12,281)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,100
-	-	-	-	(239,891)	-	-	-	-	(239,891)
-	-	-	-	-	-	(2,651,714)	-	-	(2,651,714)
-	-	-	-	-	-	673,056	-	-	698,251
-	-	-	-	-	359,752	-	485,503	-	1,023,150
-	-	-	-	-	-	-	2,651,714	-	-
-	-	-	-	-	-	-	(220,935)	(220,935)	(220,935)
3,807,025	13,221	2,871,741	916,682	8,190,891	(400,845)	191,952	(332,553)	1,647,921	59,375,357
-	-	784,083	-	(784,083)	-	-	-	-	-
-	-	-	479,666	(479,666)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(203,079)	-	-	-	(203,079)	(203,079)
-	-	-	-	(203,079)	-	-	-	(203,079)	(203,079)
-	-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	(3,046,187)	(3,046,187)
-	-	-	-	1,556,930	-	-	-	83,993	1,640,923
-	-	-	-	-	-	-	-	-	117,544
(21,983)	-	-	-	-	-	-	-	(21,983)	(21,983)
- (19)	-	-	-	-	-	-	-	(19)	(19)
-	-	-	-	-	-	132,728	-	-	132,728
-	-	-	-	-	-	400,384	-	-	400,384
-	-	-	-	(442,655)	-	-	-	(442,655)	(442,655)
-	-	-	-	(1,307,798)	-	-	-	(1,307,798)	(1,307,798)
-	-	-	-	-	-	(1,723,634)	-	(1,723,634)	(1,723,634)
-	-	-	-	-	-	1,090,643	-	-	-
-	-	-	-	-	-	195,638	-	-	359,661
-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,498
-	-	-	-	-	-	-	(129,905)	(129,905)	(129,905)
\$ 3,785,042	\$ 13,202	\$ 3,655,824	\$ 1,396,348	\$ 1,985,540	(\$ 2,151,298)	\$ 725,064	(\$ 769,906)	\$ 1,602,009	\$ 54,965,756

董事長：



經理人：



會計主管：



財務概況

	九十四年度	九十三年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 1,640,923	\$ 7,720,876
折舊費用及各項攤提	1,134,791	1,336,251
短期投資跌價損失提列	103,124	16,487
長期投資永久性跌價損失	-	1,178,912
固定資產、房地產及閒置資產減損損失提列	166,632	1,151,688
處分固定資產、房地產投資及閒置資產之淨損失（利益）	46,541	(3,518,728)
處分投資淨損失（利益）	46,094	(890,485)
長期投資採權益法認列之投資損失（利益）	250,878	(991,968)
長期投資清算利益	(13,056)	-
營業資產及負債之淨變動		
應收票據及帳款	(1,159,375)	(39,563)
其他金融資產－流動	(382,014)	57,159
存貨	(3,003,550)	(1,261,148)
其他流動資產	(76,417)	99,884
其他金融資產－非流動	70,591	122,462
遞延所得稅資產	71,413	(5,425)
應付票據及帳款	764,364	807,826
應付所得稅	10,774	47,137
其他應付款	11,320	(184,082)
其他流動負債	276,643	140,351
應計退休金負債	68,079	97,503
其他負債	23,328	(55,886)
營業活動之淨現金流入	51,083	5,829,251
投資活動之現金流量		
買賣短期投資現金淨流（出）入	(560,235)	1,731,207
購置固定資產	(2,237,264)	(978,852)
出售固定資產及房地產投資價款	379,071	1,417,482
出售長期投資價款	22,291	474,082
長期投資減資及清算退回股款	21,980	262,158
長期投資增加淨額	(1,439,083)	(492,360)
投資活動管理費用支出	(239,072)	(266,445)
收到權益法投資之現金股利	131,146	143,680
其他金融資產減少（增加）	330,000	(330,000)
遞延借項增加	(63,527)	(38,162)
規避外幣長期投資匯率風險之應收遠匯款減少	49,952	129,738
支付土地使用權價款	(1,833,466)	-
投資活動之淨現金流（出）入	(5,438,207)	2,052,528

民國九十四及九十三年一月一日至十二月三十一日
單位：新台幣仟元

合併現金流量表

財務概況

	九十四年度	九十三年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 6,586,696	\$ 201,415
應付短期票券增加（減少）	909,584	(58,991)
質押定期存款（增加）減少	(1,011,321)	2,505,008
長期借款減少	(5,508)	(201,366)
償還公司債	(600,200)	(5,732,379)
支付應付公司債發行成本	(43,182)	(15,701)
發放董監酬勞及員工紅利	(404,273)	-
購買庫藏股價款	(1,723,633)	(2,651,714)
出售庫藏股價款	408,731	1,750,317
發放現金股利	(3,028,640)	-
發放以前年度現金股利	(19)	(103)
子公司發放現金股利予少數股東	(64,529)	(64,046)
子公司減資退回股款予少數股權	(663,092)	(12,386)
子公司現金增資少數股東投入資本	693,529	45,000
子公司發放董監酬勞及員工紅利	(21,947)	(26,041)
少數股權減少	(169,523)	-
融資活動之淨現金流入（出）	862,673	(4,260,987)
本期現金及約當現金（減少）增加數	(4,524,451)	3,620,792
匯率影響數	250,554	(555,974)
合併主體變動期初現金餘額調整數	73,889	(14,745)
期初現金及約當現金餘額	14,218,238	11,168,165
期末現金及約當現金餘額	\$ 10,018,230	\$ 14,218,238
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 733,416	\$ 830,304
本期支付所得稅	\$ 197,124	\$ 172,747
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	\$ 2,851,310	\$ 667,710
累積換算調整數增加（減少）	\$ 533,112	(\$ 377,257)
長期投資未實現跌價損失調整	(\$ 1,750,453)	(\$ 252,172)
應付董監酬勞及員工紅利	\$ 1,885	\$ -
應付現金股利	\$ 1,267	\$ -

董事長：



經理人：



會計主管：



六 公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響

無



財務狀況及經營結果之 檢討分析與風險事項

- 一 財務狀況
- 二 經營結果
- 三 現金流量
- 四 最近年度重大資本支出對財務業務之影響
- 五 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
- 六 風險管理及評估
- 七 其他重要事項



6

一 財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	94年度	93年度	差異	
			金額	%
流動資產	12,909,070	14,849,513	(1,940,443)	(13)
固定資產	14,686,997	14,743,213	(56,216)	-
其他資產	752,540	907,162	(164,622)	(18)
資產總額	67,484,215	69,600,865	(2,116,650)	(3)
流動負債	8,262,089	4,813,514	3,448,575	72
長期負債	4,800,000	6,000,000	(1,200,000)	(20)
負債總額	14,120,468	11,873,429	2,247,039	19
股本	33,109,133	30,790,126	2,319,007	8
資本公積	15,413,042	15,499,442	(86,400)	(1)
保留盈餘	7,037,712	11,979,314	(4,941,602)	(41)
股東權益總額	53,363,747	57,727,436	(4,363,689)	(8)

註1：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。

註2：應說明公司最近二年度流動負債及一年內到期之長期負債發生變動之主要原因及其影響與未來因應計畫。

A. 原因：

A-1 流動負債較93年度增加，主係短期借款、應付帳款及一年內到期之長期負債增加所致。

A-2 長期負債較93年度減少，主係本期應付公司債一年內到期部分轉列流動負債所致。

A-3 保留盈餘較93年度減少，主係本期分配九十三年度盈餘所致。

B. 影響：無。

C. 未來因應計劃：無。

二 經營結果

單位：新台幣仟元

1 經營結果比較分析表

項目 \ 年度	94年度	93年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	40,251,841	37,030,987		
減：銷貨退回	(110,430)	(92,252)		
銷貨折讓	(179,485)	(86,456)		
營業收入淨額	39,961,926	36,852,279	3,109,647	8
營業成本	37,412,135	31,904,883	5,507,252	17
已實現銷貨毛利	28,996	(131,158)	160,154	(122)
營業毛利	2,578,787	4,816,238	(2,237,451)	(46)
營業費用	1,036,601	1,062,040	(125,439)	(11)
營業利益	1,542,186	3,654,198	(2,112,012)	(58)
營業外收入及利益	552,643	5,916,686	(5,364,043)	(91)
營業外費用及損失	537,899	1,724,000	(1,186,101)	(69)
繼續營業部門稅前淨利	1,556,930	7,846,884	(6,289,954)	(80)
所得稅利益	-	-	-	-
繼續營業部門稅後淨利	1,556,930	7,846,884	(6,289,954)	(80)

1. 最近二年度增減比例變動分析說明（增減變動未達20%者，可免分析）：

- 未實現銷貨毛利減少，主係前期末實現銷貨毛利本期轉為已實現所致。
- 營業毛利減少，主係本期原料價格上漲，營業成本增加所致。
- 營業外收入減少，主係本期認列採權益法認列之投資收益及處分固定資產、房地產投資利益較前期大幅減少所致。
- 營業外支出減少，主係前期認列投資損失及固定資產、房地產投資、閒置資產之減損損失所致。

2. 公司主要營業內容改變之原因：無。

3. 預期未來一年度銷售數量及其依據與預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：

A. 預期未來一年度銷售數量：

95年銷量	銅線材：	銅	17.2萬噸
	電線電纜：	電力	3.0萬噸
		銅纜	608千公里對
		光纜	95千公里芯
	特殊鋼：	不銹鋼	30.8萬噸
		直棒鋼	2.3萬噸

B. 預期未來一年度銷售數量之依據：係分析市場供需情形及主要客戶營運狀況，預估2006年銷售。

C. 預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：特殊鋼事業群95年銷售量持續成長，主要係因本公司煉鋼廠自94年設備改良，增加鋼胚產能；且市場對熱軋鋼捲之需求增加所致。

單位：新台幣仟元

2 營業毛利變動分析表

項目 \ 差異	九十四年度較九十三年度 增減變動數	差異原因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
營業毛利	(2,237,451)	3,429,916	(3,689,824)	(650,026)	(1,327,517)

說明：九十四年度因不銹鋼及銅價格上漲，故產生有利之銷售價格差異，惟生產成本因原料價格提高，故產生不利之成本價格差異。

三 現金流量之檢討與分析表

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年現金流入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
6,294,189	993,591	(1,963,438)	4,330,751	-	-

1. 本年度現金流量變動情形分析：

- A. 營業活動現金流入993,591千元，主要係本期獲利所致。
- B. 投資活動現金流入777,659千元，主要收到股利、處分投資價款扣除長、短期投資增加數之淨流入802,516千元所致。
- C. 融資活動現金流出3,734,688千元，主要係發放93年度現金股利、董監酬勞、員工紅利及支付庫藏股票款5,172,826千元所致。
- D. 全年淨流出1,963,438千元，期末現金餘額為4,330,751千元。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

3. 未來一年現金流動性分析：

- A. 95年度營業活動之現金流量比94年度增加，主要係因獲利成長。
- B. 95年度無重大資本支出，固定資產支出預計約4億元。

四 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無

五 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司於94年度未有超過實收資本額百分之五之投資案，故不予分析。

六 風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

1 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

影響項目	對公司損益影響	未來因應措施
利率變動	2005年淨利息費用(利息費用減利息收入)約為新台幣2.6億元(與2004年差異不大)，約佔稅後純益17%。	公司會依據年度預算資金需求時點取得較該時點市場便宜之資金，且利用資本市場工具(例如利率交換合約等)對長期資金需求鎖定利率成本。
匯率變動	2005年淨兌換利益約為新台幣3百萬元，約佔稅後純益0.18%。	公司針對外幣部位將利用市場工具(例如遠期外匯合約等)進行避險。
通貨膨脹	公司營業產品非為一般民生消費性產品，因此通貨膨脹對公司並無具體影響。	無

2 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

項目	政策	獲利或虧損主要原因	未來因應措施
高風險、高槓桿投資	公司不從事高風險、高槓桿投資操作。	無	無
資金貸與他人	依公司「資金貸與他人管理辦法」執行	無	無
背書保證	依公司「背書保證管理辦法」執行	無	無
衍生性商品交易	本公司從事衍生性商品主要以營運及投資活動相關(外匯、非鐵金屬)之避險性交易為主，非鐵金屬為因應原物料價格波動之特性，得於授權部位及風險管控下進行非避險交易。其授權依公司「衍生性商品交易處理程序」辦理。	無	無

3 未來研發計畫及預計投入之研發費用

研發計畫已於營運概況中之業務內容陳述說明，風險屬低度。

4 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

無

5 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

無

6 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

無

7 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

無

8 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

無

9 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

無

10 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

無

11 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

無

12 訴訟及非訴訟事件

無

13 其他重要風險及因應措施

無

七 其他重要事項

無



公司治理運作情形

- 一 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
- 二 公司訂定公司治理守則及相關規章之查詢方式
- 三 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊



7

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司股務室專責處理各項股東建議、疑義及糾紛事項等相關事宜。 本公司亦於網站上設置專門頁面，收納各項提問或建議。	無
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司依法規定期揭露主要股東之最終控制者名單。	無
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	1. 本公司已制定子公司監理辦法，並經董事會通過。 2. 本公司之關係企業均為本公司直接或間接持股50%以上之子公司；本公司與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事 3. 本公司對關係企業之資金貸予及背書保證均訂有嚴格之作業辦法。	無
二、董事會之組成及職責		
(一) 公司設置獨立董事之情形	無	本公司治理制度已於規劃中，未來獨立董事是否設立，將依本公司設計之治理制度執行。
(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司董事會每年均定期評估簽證會計師之獨立性。	無
三、監察人之組成及職責		
(一) 公司設置獨立監察人之情形	無	本公司尚在規劃中
(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形	監察人認為必要時得與公司之員工、股東及利害關係人直接聯絡溝通。	無
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或與公司之利益相關者，均保持暢通之溝通管道。	無

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
五、資訊公開		
(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司確實於網站上揭露財務業務相關資訊，待公司治理制度建置完成，亦將於網站上揭露所有相關資訊。	無
(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置於公司網站等）	公司採行其他資訊揭露之方式： 1. 本公司由媒體部負責公司網站資訊揭露，並由會計部負責交易所公開資訊觀測站資訊揭露之工作。 2. 本公司已建立發言人制度，發言之權責單位、職責與程序均依照本公司發言人作業辦法辦理。	無
六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形	無	1. 本公司認為董事會下設審計委員會將與監察人職權混淆及衝突。 2. 本公司監察人之職權已涵蓋審計委員之職權，且本公司之監察人均具備審計委員所須之專業及審查實務經驗，故認為應由監察人行使審計委員之職能。 3. 本公司設有稽核室，其位階隸屬於董事會。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：目前尚未制定。		
八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、環保、社區參與、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：		
(一) 本公司對人權、員工權益、環境保護、供應商關係及利害關係人之權利等所採行之制度與措施及履行情形，請參閱本年報「營運概況-四及五」。		
(二) 本公司對推動公益、社區服務之社會責任履行情形 本公司長期以來秉持回饋社會之精神，投入社區及地方公益活動，關懷並協助社會弱勢族群。在關懷弱勢方面，定期提供愛心捐款協助貧困兒童，並透過華新瀚宇慈善基金會，資助偏遠地區學童早午餐、就學獎助學金、聽障兒童助聽器等。2005年並發起及參與南亞海嘯受災地區愛心捐款活動。 在回饋社區方面，本公司於廠區所在地鹽水、楊梅及新莊等地，長期提供當地民防、義警、義消、鄰近居民急難救助等相關資助，並認養公園、贊助當地藝文活動舉行，為鄰里地方貢獻心力。		

公司治理運作情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
----	------	----------------------

九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：

（一）本公司最近2年度及截至刊印日止安排董事及監察人參加涵蓋公司治理主題相關之研討會資訊如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	焦佑鈞	93.04.12	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0
		93.11.05	行政院金融監督管理委員會	第二屆台北公司治理論壇	6.0
		94.08.04	社團法人中華公司治理協會	財務風險管理與稅務規劃	3.0
董事	焦佑麒	93.04.12	社團法人中華公司治理協會	公司治理與風險管理	3.0
		94.08.04	社團法人中華公司治理協會	財務風險管理與稅務規劃	3.0
法人監察人代表人	朱有義	94.05.27	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	子公司監理控管與運作實務	3.0
		94.12.16	社團法人中華公司治理協會	公司治理與內部控制	3.0
		95.03.09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理機制下董事、監察人之功能及權責	3.0
董事	洪武雄	95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3.0
董事	焦廷標	95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3.0
董事	焦佑倫	95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3.0
董事	焦佑衡	95.03.03	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習	3.0
董事	洪白雲	95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3.0
監察人	靳蓉	95.03.03	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習	3.0
董事	焦佑慧	95.03.03	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習	3.0
		95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3.0
法人董事代表人	章青駒	95.03.03	富邦綜合證券股份有限公司	內部人證券法規研習	3.0

公司治理運作情形

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
----	------	----------------------

(二) 董事出席及監察人列席董事會狀況：本公司第十四屆董事會截至九十五年四月十九日共召開7次，出席情形如下：

職稱	姓名	本屆董事及監察人出席董事會次數
董事長	焦佑倫	7
副董事長	焦佑鈞	7
董事	焦佑慧	6
常務董事	焦廷標	6
董事	焦佑衡	7
董事	焦佑麒	4
董事	洪白雲	7
董事	洪武雄	6
董事	天母投資(代表人：李敦仁)	6
董事	高蓬雯	7
董事	張文春	4
董事	朱文元	4
董事	瑞華投資(代表人：章青駒)	3
監察人	靳蓉	4
監察人	向虹投資(代表人：朱有義)	3
監察人	高志尚	4

(三) 本公司董事對於董事會議之事項有自身利害關係者已自行迴避，不加入表決。



會計師資訊

- 一 公費資訊
- 二 更換會計師資訊
- 三 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形



8

會計師資訊

一 公費資訊

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名		審計公費	非審計公費					會計師之查核期間 是否涵蓋完整會計年度			備註
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	是	否	查核期間	
勤業眾信會計師事務所	洪國田	余鴻賓	8,741		193		30	223	✓			

二 更換會計師資訊

本公司在最近兩年度及期後期間並無更換會計師之情事

三 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之情形

無



特別記載事項

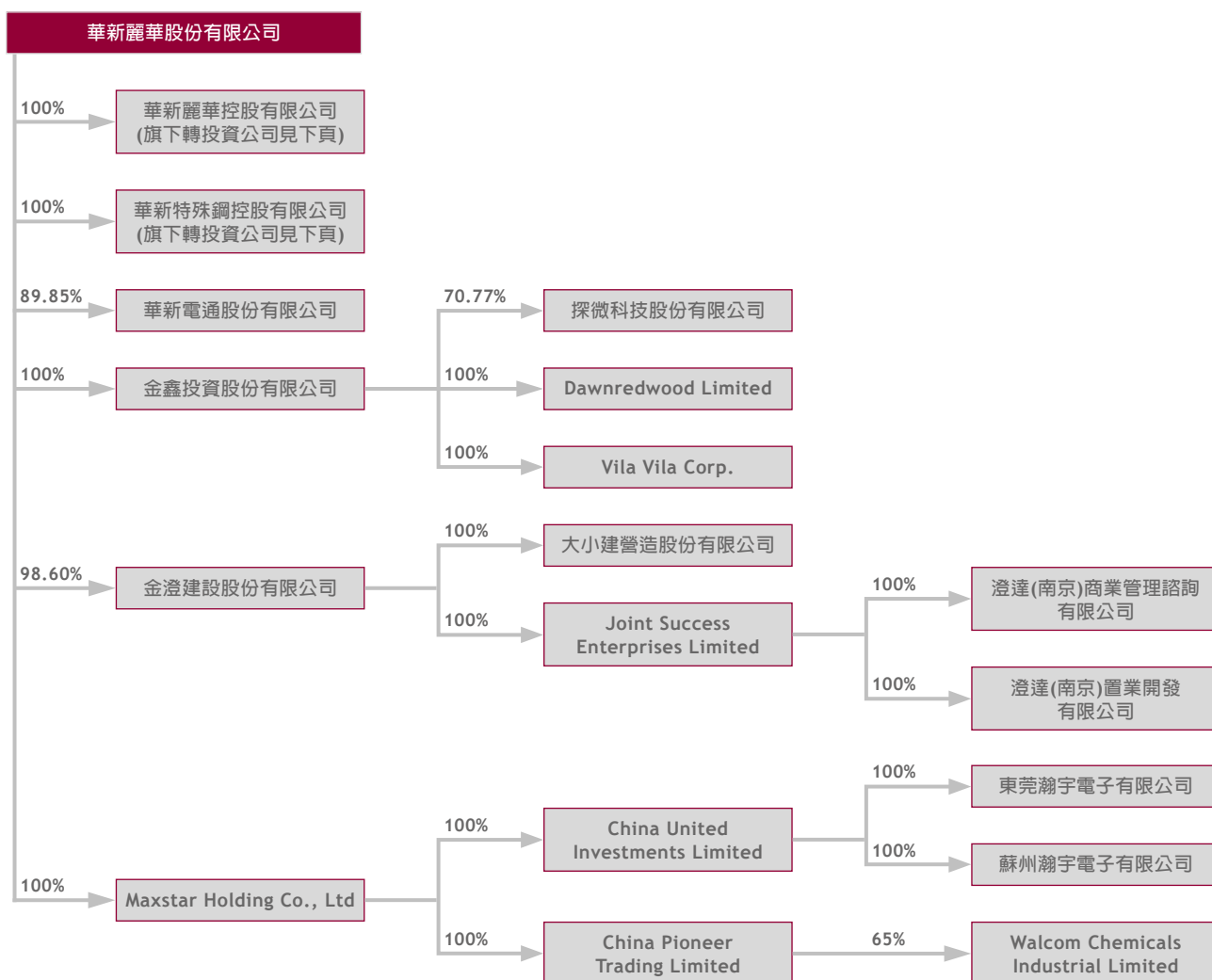
9

- 一 關係企業相關資料
- 二 内部控制制度執行狀況
- 三 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者
- 四 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
- 五 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形
- 六 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議
- 七 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反内部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形
- 八 其他必要補充說明事項
- 九 對股東權益或證券價格有重大影響之事項

一 關係企業相關資料

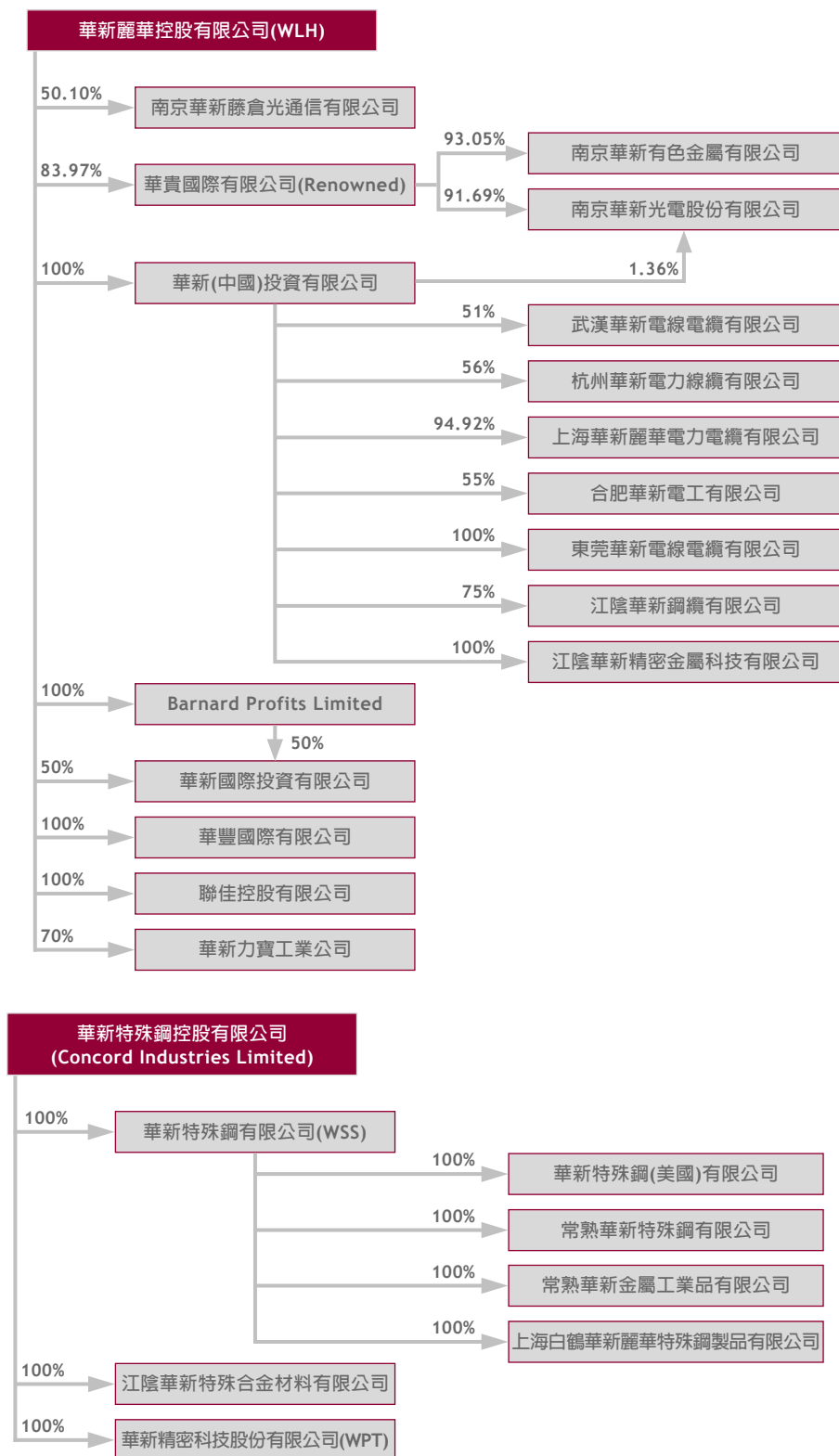
1 關係企業組織圖

1-1 華新麗華股份有限公司之關係企業圖(94.12.31)



註一：華新麗華股份有限公司轉投資之瀚宇電子股份有限公司(綜合持股71.82%)清算中

1-2 華新麗華控股有限公司與華新特殊鋼控股有限公司之關係企業圖(94.12.31)



註一：東方鋼鐵(南京)有限公司與揚子特鋼(南京)有限公司清算中

2 各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址
華新麗華股份有限公司	1966/12/2	台北市內湖區瑞光路411號11樓
華新麗華控股有限公司	1992/7/15	Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
華新(中國)投資有限公司	1995/11/2	上海市延安西路2299號世貿商城塔樓28F 2802-07室
武漢華新電線電纜有限公司	1993/10/13	武漢市沌口經濟技術開發區漢強街169號
杭州華新電力線纜有限公司	1995/1/24	杭州高新經濟技術開發區12號路
上海華新麗華電力電纜有限公司	1995/3/21	上海市嘉定區南翔鎮瀏翔路1128號
常熟華新特殊鋼有限公司	1997/12/24	江蘇省常熟市海虞鎮人民路56號
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	1997/8/8	上海市青浦縣白鶴鎮吳淞江大橋南
東莞華新電線電纜有限公司	2000/1/26	東莞市大朗鎮西牛陂工業區
江陰華新鋼纜有限公司	1992/12/16	江陰市濱江東路12號(秦望山路口)
合肥華新電工有限公司	1996/12/4	合肥經濟技術開發區繁華大道
華新特殊鋼控股有限公司	1992/12/9	Trident Chambers Wickhams Cay P.O.Box 146, Road Town, Tortola BVI
Barnard Profits Limited	1997/10/15	Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI
華貴國際有限公司	1993/3/4	Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay I, Road Town Tortola, BVI
南京華新光電股份有限公司	1995/3/24	南京市南京經濟技術開發區(新生圩) 新港大道78號
南京華新藤倉光通信有限公司	1995/12/21	南京市南京經濟技術開發區新港大道76號
南京華新有色金屬有限公司	2005/6/8	南京市南京經濟技術開發區
江陰華新精密金屬科技有限公司	2005/6/20	江陰經濟開發區申港園區
常熟華新金屬工業品有限公司	2005/5/12	常熟市海虞鎮下塘村
江陰華新特殊合金材料有限公司	2005/6/27	江陰經濟開發區申港園區
華新特殊鋼有限公司	1997/8/7	Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI
華新國際投資有限公司	1993/12/2	Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 379 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kooloon, Hong Kong
華新特殊鋼(美國)有限公司	1998/7/1	1300, E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA
華豐國際有限公司	1996/1/2	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI
華新力寶工業公司	1991/4/29	Jl. MH. Thamrin Blok A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia
華新精密科技股份有限公司	2000/3/15	2115-1, Kawasan Perindustrian air Keroh, Fasaiv, Air Keroh, 75450 Melaka, Malaysia
華新電通股份有限公司	1995/6/21	台北市中山區敬業一路192號2樓
金鑫投資股份有限公司	1982/1/22	台北市中山區敬業一路192號3樓
探微科技股份有限公司	2004/4/2	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號
Dawnredwood Limited	2000/7/24	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI
Vila Vila Corp.	2002/7/10	P.O.Box 958, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI
金澄建設股份有限公司	1973/6/28	台北市中山區敬業一路192號5樓
大小建營造股份有限公司	1975/10/16	台北市中山區敬業一路192號4樓
Joint Success Enterprises Limited	2004/9/29	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	2005/1/24	江蘇省南京市建邺區
澄達(南京)置業開發有限公司	2005/9/10	江蘇省南京市建邺區水西門大街58號
Maxstar Holding Co., LTD.	1997/8/1	4th Floor, Harbour Centre, P. O. Box 613, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands, British West Indies
China United Investments Limited	1998/1/2	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
東莞瀚宇電子有限公司	1998/5/25	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂管理區
蘇州瀚宇電子有限公司	2002/7/17	江蘇省蘇州工業園區長陽街369號(郵編215126號)
China Pioneer Trading Limited	1998/1/2	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands
Walcom Chemicals Industrial Limited	1988/12/29	Unit 714, 7/F, Miramar Tower, 1-23 Kimberley Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong
聯佳控股有限公司	2001/12/6	Offshare Chambers, P.O. Box217, Apia, Samoa

單位：新台幣仟元 / 外幣元

	實收資本額	主要營業或生產項目
NTD	33,109,133	電線電纜、特殊鋼之生產與銷售
USD	129,764,834	投資控股
USD	30,000,000	投資控股
USD	17,600,000	生產銷售市話電纜及各種通信電纜
USD	23,750,000	電力電纜，控制電纜及配套附件
USD	13,200,000	電力電纜
USD	4,900,000	生產銷售特殊鋼管、棒、絲
USD	5,000,000	加工生產不鏽鋼法蘭及配件
USD	6,000,000	裸銅線、纜
USD	20,000,000	鋼絞線，鋼絲，鍍鋅鋼絲
USD	840,000	電工器材
USD	21,500,050	投資控股
USD	50	貿易
USD	20,171,750	投資
RMB	210,903,044	銅條電線電纜
USD	29,500,000	光纖光纜，光通信傳輸設備器件
USD	16,000,000	銅合金
USD	4,500,000	鋁合金、鍍鋅合金及鋼絞線
USD	15,000,000	不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備
USD	6,000,000	冷軋不銹鋼及扁軋製品
USD	40,000,000	貿易及投資
HKD	2	投資
USD	2	貿易
USD	50	投資控股
USD	3,001,563	鋼線線材
USD	8,470,000	不銹鋼壓延薄片
NTD	240,000	機電工程、通訊工程、電力工程
NTD	3,063,395	一般投資業
NTD	65,000	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
USD	350	投資控股
USD	200	投資
NTD	1,367,300	投資興建國民住宅、商業大樓出售、出租設計及承辦室內裝修業務。
NTD	100,000	建築及營造等工程承攬業務之經營及投資
USD	18,980,000	投資控股
USD	18,000,000	酒店管理、酒店式公寓管理，零售量販店管理、餐飲服務管理，物業管理及相關配套服務
USD	980,000	房地產開發銷售租賃
NTD	235,131	各項投資活動
NTD	337,660	各項投資活動
NTD	331,209	生產、加工、銷售電線、電纜、電子、光纖連接器相關零組件
NTD	41,560	研發、組裝、生產和銷售電腦專用相關連接器和精密線材、天線等產品。
NTD	22,127	各項投資活動
HKD	500,000	貿易
USD	1	投資控股

3 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料 不適用

4 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

4-1 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：

- A. 本業：電線電纜業、特殊鋼業。
- B. 一般投資業。
- C. 電子業：高傳輸線纜、連結器產銷。
- D. 其他：房地產等。

各關係企業主要營業或生產項目，其明細請詳如前揭二、各關係企業基本資料一覽表所示。

4-2 關係企業間業務往來分工情形：

各關係企業之業務係各自獨立運作，惟部分關係企業間或有採購、銷售、工程承包及行銷代理服務等交易項目。

備註說明：

南京滕倉黃光纖給武漢和上通

南京華新黃銅條和裸銅給東莞華新、上電和杭州電力

5 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：NTD千元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
華新麗華股份有限公司	董事長	焦佑倫	44,240,673	1.34%
	副董事長	焦佑鈞	42,494,248	1.28%
	常務董事	焦佑慧	72,107,006	2.18%
	董事	焦廷標	10,579,890	0.32%
	董事	焦佑衡	60,785,197	1.84%
	董事	焦佑麒	67,335,404	2.03%
	董事	洪白雲	49,545,717	1.50%
	董事	洪武雄	1,375,316	0.04%
	董事	天母投資股份有限公司代表人：李敦仁	2,281,512	0.07%
	董事	高蓬雯	1,059,757	0.03%
	董事	張文春	2,615,586	0.08%
	董事	朱文元	3,004,218	0.09%
	董事	瑞華投資股份有限公司代表人：章青駒	31,387,050	0.95%
	監察人	靳蓉	19,339,428	0.58%
	監察人	向虹投資股份有限公司代表人：朱有義	1,852,386	0.06%
	監察人	高志尚	1,398,092	0.04%
	總經理	高蓬雯	1,059,757	0.03%
	總經理	張文春	2,615,586	0.08%

特別記載事項

單位：NTD仟元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
華新麗華控股有限公司	董事	華新麗華股份有限公司代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	USD 129,764,834	100.00%
華新(中國)投資有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	總經理	莊秉鈞	USD 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司代表人：曹建華、莊秉鈞、陳震強	USD 30,000,000	100.00%
武漢華新電線電纜有限公司	董事長	高良評	USD0	0.00%
	總經理	范世慶	USD0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：張天行、林正男、范世慶、黃仁展、莊秉鈞	USD 8,976,000	51.00%
	董事	武漢電信發展總公司代表人：朱宗祥、林幼槐、高良評、呂永前、王少華	USD 8,624,000	49.00%
杭州華新電力線纜有限公司	董事長	宋漢清	USD 0	0.00%
	總經理	魏璟璋	USD 0	0.00%
	董事	日本住友電氣工業株式會社代表人：古武耕一郎、竹中裕之	USD 4,750,000	20.00%
	董事	浙江省電力物資供應公司代表人：章樂敏、張和、張曉明	USD 5,700,000	24.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：宋漢清、林淑婷、謝昭弘、考偉廷、莊秉鈞、魏璟璋	USD 13,300,000	56.00%
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事長	莊秉鈞	USD 0	0.00%
	總經理	譚大洋	USD 0	0.00%
	董事	上海南翔經濟發展總公司代表人：黃建忠、張錦德	USD 671,000	5.08%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：宋漢清、魏璟璋、陳震強、林昌助、譚大洋、陳至慧、莊秉鈞	USD 12,529,000	94.92%
常熟華新特殊鋼有限公司	董事長	陳顯能	USD 0	0.00%
	總經理	陳詞	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼有限公司代表人：陳顯能、陳詞、吳欽生、陳震強	USD 4,900,000	100.00%
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	董事長	陳顯能	USD 0	0.00%
	總經理	唐兆榮	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼有限公司代表人：陳顯能、唐兆榮、吳欽生、陳震強	USD 5,000,000	100.00%
東莞華新電線電纜有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	副董事長	吳昌淑	USD 0	0.00%
	總經理	林三郎	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：林育聰、焦佑慧、鄭君武、吳昌淑、林東本	USD 6,000,000	100.00%

特別記載事項

單位：NTD仟元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
江陰華新鋼纜有限公司	董事長	周建松	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD 0	0.00%
	董事	江陰泓昇有限公司代表人：周建松、唐菊芬、顧銀芬	USD 5,000,000	25.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：考偉廷、吳昌淑、劉宜仁、林傑生、陳至慧、毛金源、曹建華、莊秉鈞	USD 15,000,000	75.00%
合肥華新電工有限公司	董事長	葉佳鷹	USD 0	0.00%
	副董事長	李志和	USD 0	0.00%
	總經理	岳光明	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人:葉佳鷹、曹建華、譚大洋、陳震強	USD 462,000	55.00%
	董事	中國輕工業機械總公司 代表人:李志和、高德貽、翟光景	USD 378,000	45.00%
華新特殊鋼控股有限公司	董事	華新麗華股份有限公司代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	USD 21,500,050	100.00%
Barnard Profits Limited	董事	華新麗華控股有限公司代表人：焦佑倫、高蓬雯	USD 50	100.00%
華貴國際有限公司	董事	華新麗華控股有限公司代表人：焦佑慧、鄭君武、林育聰	USD 16,937,020	83.97%
	董事	Itochu Corporation代表人：Kosei Sakurada	USD 1,396,964	6.93%
	董事	Marubeni Corporation代表人：Shoji Kuwayama	USD 1,396,964	6.93%
南京華新光電股份有限公司	董事長	焦佑慧	RMB 0	0.00%
	總經理	鄭君武	RMB 0	0.00%
	董事	華貴國際有限公司代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、桑山章司	RMB 193,377,001	91.69%
	董事	華新（中國）投資有限公司代表人：曹建華	RMB 2,868,282	1.36%
	董事	南京新港高科技股份有限公司代表人：馬利	RMB 11,009,139	5.22%
	董事	獨立董事：賈麗娜、王志功、劉震濤	RMB 0	0.00%
	監事	南京通信發展總公司 代表人：繆軍	RMB 1,824,311	0.865%
	監事	南京蘇源實業總公司代表人：儲政偉	RMB 1,824,311	0.865%
	監事	南京華新光電股份有限公司代表人：徐進	RMB 0	0.00%
南京華新藤倉光通信有限公司	董事長	莊秉鈞	USD 0	0.00%
	總經理	張天行	USD 0	0.00%
	董事	江蘇省電信實業集團有限責任公司代表人：郭亞晉、倪梁健	USD 4,425,000	15.00%
	董事	南京新港高科技股份有限公司代表人：馬利	USD 2,256,750	7.65%
	董事	藤倉亞洲有限公司代表人：青木勉、鈴木秀雄、熊川康熊	USD 8,038,750	27.25%
	董事	華新麗華控股有限公司代表人：莊秉鈞、林炳君、范世慶、黃仁展、張天行、高蓬雯、曾益軒	USD 14,779,500	50.10%

特別記載事項

單位：NTD仟元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
南京華新有色金屬有限公司	董事長	焦佑慧	USD 0	0.00%
	總經理	鄭君武	USD 0	0.00%
	董事	華貴國際有限公司代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、陳震強、廖志誠、桑山章司、平石幸雄	USD 14,888,000	93.05%
	董事	南京新港高科技股份有限公司代表人：馬利	USD 835,200	5.22%
	董事	南京蘇源實業總公司代表人：王山紅	USD 276,800	1.73%
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事長	曹建華	USD 0	0.00%
	總經理	劉宜仁	USD 0	0.00%
	董事	華新(中國)投資有限公司代表人：曹建華、莊秉鈞、焦廷標、陳震強、考偉廷	USD 4,500,000	100.00%
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長	張文春	USD 0	0.00%
	總經理	陳詞	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼有限公司代表人：張文春、陳震強、曹建華	USD 15,000,000	100.00%
江陰華新特殊合金材料有限公司	董事長	考偉廷	USD 0	0.00%
	總經理	唐元凱	USD 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司代表人：考偉廷、陳震強、唐元凱	USD 6,000,000	100.00%
華新特殊鋼有限公司	董事	華新特殊鋼控股有限公司代表人：焦廷標、焦佑倫、高蓬雯、焦佑慧、張文春	USD 40,000,000	100.00%
華新特殊鋼(美國)有限公司	董事	華新特殊鋼有限公司代表人：張文春	2	100.00%
華豐國際有限公司	董事	華新麗華控股有限公司代表人：焦佑鈞、焦佑倫、焦佑衡、焦佑麒	50	100.00%
華新力寶工業公司	董事長	P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk, 代表人：Rudy Nanggulangi	USD 0	0.00%
	副董事長	焦佑倫	USD 0	0.00%
	總經理	歐陽開代	USD 0	0.00%
	董事	華新麗華控股有限公司代表人：歐陽開代、David Karman、Ardinand Roynald P、Andre Kelsen, Foe	USD 10,500,000	70.00%
	董事	P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk, 代表人：Suhendra Atmadja	USD 4,500,000	30.00%
華新精密科技股份有限公司	董事長	張文春	RM 0	0.00%
	總經理	唐元凱	RM 0	0.00%
	董事	華新特殊鋼控股有限公司代表人：張文春/唐元凱/陳振揚/吳欽生	RM 32,178,385	100.00%

特別記載事項

單位：NTD仟元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
華新電通股份有限公司	董事長	歐陽開代	30,871	0.13%
	總經理	林正男	31,007	0.13%
	副董事長	林正男	31,007	0.13%
	董事	華新麗華股份有限公司代表人：歐陽開代、林正男、宋漢清、林旺財	21,563,368	89.85%
	監察人	華新麗華股份有限公司代表人：陳震強	21,563,368	89.85%
金鑫投資股份有限公司	董事長	焦廷標	0	0.00%
	總經理	焦佑慧	0	0.00%
	董事	華新麗華股份有限公司代表人：焦廷標、焦佑慧、林旺財	306,339,513	100.00%
	監察人	華新麗華股份有限公司代表人：林東本	306,339,513	100.00%
探微科技股份有限公司	董事長	李家弘	0	0.00%
	總經理	馬堅勇	673,000	10.35%
	董事	金鑫投資股份有限公司代表人：李家弘、林旺財	4,600,000	70.77%
	董事	馬堅勇	673,000	10.35%
	監察人	金鑫投資股份有限公司代表人：陳震強	4,600,000	70.77%
Dawnredwood Limited	董事	金鑫投資股份有限公司代表人：朱曼倫、陳麗雯、林東本	350	100.00%
Vila Vila Corp.	董事	金鑫投資股份有限公司代表人：朱曼倫、焦佑慧、林東本	200	100.00%
金澄建設股份有限公司	董事長	洪武雄	103,329	1.40%
	總經理	洪武雄	103,329	1.40%
	董事	洪武雄	103,329	1.40%
	董事	華新麗華股份有限公司代表人：焦廷標、焦佑鈞、焦佑倫、焦佑慧	134,821,252	98.60%
	監察人	華新麗華股份有限公司代表人：林旺財	134,821,252	98.60%
大小建營造股份有限公司	董事長	朱翼志	0	0.00%
	總經理	朱翼志	0	0.00%
	董事	金澄建設股份有限公司代表人：朱翼志、邱福海、施穗玲	10,000,000	100.00%
	監察人	金澄建設股份有限公司代表人：游繡美	10,000,000	100.00%
Joint Success Enterprises Limited	董事	金澄建設股份有限公司代表人：林旺財	4	100.00%
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	董事長	曹建華	0	0.00%
	董事	Joint Success Enterprises Limited代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 18,000,000	100.00%
澄達(南京)置業開發有限公司	董事長	曹建華	0	0.00%
	董事	Joint Success Enterprises Limited代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 980,000	100.00%
MaxStar Holding Co., Ltd.	董事	華新麗華股份有限公司代表人：林旺財	7,440,935	100.00%

單位：NTD仟元或USD或RMB或RM；股：%

94年12月31日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
China United Investments Limited	董事	MaxStar Holding Co., Ltd.代表人：蔡財元	7,000,000	100.00%
	董事	陳會蘭	0	0.00%
	董事	莊春同	0	0.00%
東莞瀚宇電子有限公司	董事長	蔡財元	0	0.00%
	總經理	莊春同	0	0.00%
	董事	China United Investments Limited 代表人：蔡財元、莊春同、陳會蘭、游祥傑	USD 2,166,986	100.00%
蘇州瀚宇電子有限公司	董事長	陳會蘭	0	0.00%
	總經理	游祥傑	0	0.00%
	董事	China United Investments Limited 代表人：陳會蘭、蔡財元、游祥傑、莊春同、林猶治	USD 1,000,000	100.00%
China Pioneer Trading Limited	董事	MaxStar Holding Co., Ltd.代表人：蔡財元	50,000	100.00%
	董事	陳會蘭	0	0.00%
	董事	游祥傑	0	0.00%
Walcom Chemicals Industrial Limited	董事	池豪	174,999	35.00%
	董事	梁綺瑩	1	0.00%
	董事	陳永泰	0	0.00%
聯佳控股有限公司	董事	華新麗華控股有限公司代表人：林旺財	1	100.00%
Walsin International Investments Limited	董事	焦佑倫、焦佑衡、焦佑麒	2	100.00%

6 各關係企業營運概況

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	
華新麗華股份有限公司	33,109,133	67,484,215	14,120,468	
華新麗華控股有限公司(註1)	4,262,747	16,275,351	9,146,771	
華新麗華控股有限公司之子公司	華新(中國)投資有限公司	985,500	3,770,040	2,630,171
	武漢華新電線電纜有限公司	578,160	552,787	41,957
	杭州華新電力電纜有限公司	780,188	2,322,984	1,547,385
	上海華新麗華電力電纜有限公司	433,620	979,311	493,858
	東莞華新電線電纜有限公司	197,100	2,202,862	1,591,470
	江陰華新鋼纜有限公司	657,000	1,508,417	634,010
	合肥華新電工有限公司	27,594	194,260	214,122
	Barnard Profits Limited	2	295,835	407,200
	華貴國際有限公司	662,642	1,643,440	191
	南京華新光電股份有限公司	837,675	3,759,001	2,583,199
	南京華新藤倉光通信有限公司	969,075	1,286,581	331,096
	南京華新有色金屬有限公司	525,600	685,894	146,568
	江陰華新精密科技有限公司	147,825	146,979	0
	華新國際投資有限公司	0	20,656	75,136
	華豐國際有限公司	2	5,194	5,551
	華新力寶工業公司	98,601	288,422	119,950
	聯佳控股有限公司	0	624,310	182
華新特殊鋼控股有限公司(註2)	706,277	4,890,163	2,639,230	
華新特殊鋼控股有限公司之子公司	常熟華新特殊鋼有限公司	160,965	1,560,134	1,112,942
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	164,250	1,207,761	833,033
	常熟華新金屬工業品有限公司	492,750	822,926	337,723
	華新特殊鋼有限公司	1,314,000	1,581,350	10,146
	江陰華新特殊合金材料有限公司	197,100	195,979	0
	華新特殊鋼(美國)有限公司	0	98,831	71,643
	華新精密科技股份有限公司	278,240	769,116	386,538
華新電通股份有限公司	240,000	513,780	238,396	
金鑫投資股份有限公司(註3)	3,063,395	6,232,894	1,943,645	
金鑫之子公司	Dawnredwood Limited	11	518,836	196,591
	Vila Vila Corp.	16,425	447,175	382,143
	探微科技股份有限公司	65,000	127,624	46,948
金澄建設股份有限公司(註4)	1,367,300	2,005,402	7,411	
金澄建設之子公司	Joint Success Enterprises Limited	0	1,221,046	584,007
	澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	591,300	1,849,275	1,243,240
	澄達(南京)置業開發有限公司	32,193	1,862,567	1,831,552
	大小建營造股份有限公司	100,000	89,556	851
Maxstar Holding Co., LTD.(註5)	351,740	581,647	265,319	
Maxstar之子公司	China United Investments Limited	337,660	272,531	160,682
	東莞瀚宇電子有限公司	331,209	364,484	260,865
	China Pioneer Trading Limited	22,127	128,335	157,951
	Walcom Chemicals Industrial Limited	2,119	2	73,821
	蘇州瀚宇電子有限公司	41,560	215,339	183,579

註1：華新麗華控股有限公司之資產、負債及損益已包括子公司之資產、負債及損益。

註2：華新特殊鋼控股有限公司之資產、負債及損益已包括子公司之資產、負債及損益。

註3：金鑫投資股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註4：金澄建設股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註5：Maxstar Holding Co., LTD.之資產、負債及損益已包括子公司之資產、負債及損益。

註6：外幣兌換率如下：美元/新台幣=1:32.85(損益科目兌換率:美元/新台幣1:32.173)；港幣/新台幣=1:4.237(損益科目兌換率:港幣/新台幣1:4.13563)

單位：新台幣仟元

	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益	每股盈餘(元)
	53,363,747	39,961,926	1,542,186	1,556,930	0.47
	7,128,580	32,456,242	1,011,195	603,616	N/A
	1,139,869	20,078	(18,285)	438,078	N/A
	510,830	374,653	(23,248)	(88,095)	N/A
	775,599	2,078,268	120,749	85,739	N/A
	485,453	1,580,861	107,178	98,681	N/A
	611,392	10,476,100	279,497	211,247	N/A
	874,407	1,455,718	151,565	109,951	N/A
	(19,862)	437,120	(3,032)	(5,913)	N/A
	(111,365)	332,967	(177)	6,362	N/A
	1,643,249	0	(19)	260,924	N/A
	1,175,802	16,627,437	353,060	255,012	N/A
	955,485	457,925	(15,374)	(135,281)	N/A
	539,326	0	(2,141)	292	N/A
	146,979	0	(1,835)	(4,465)	N/A
	(54,480)	0	(9,769)	(9,510)	N/A
	(357)	0	(19)	(19)	N/A
	168,472	765,469	125,557	101,990	N/A
	624,128	0	0	0	N/A
	2,250,933	5,056,231	530,007	321,370	N/A
	447,192	2,311,576	306,882	253,487	N/A
	374,728	1,916,985	185,304	174,339	N/A
	485,203	28	(9,832)	(12,861)	N/A
	1,571,204	0	(9,303)	419,423	N/A
	195,979	0	(1,742)	(5,945)	N/A
	27,188	247,742	8,777	5,846	N/A
	382,578	868,964	91,593	44,949	N/A
	275,384	547,025	8,961	17,887	0.64
	4,289,249	0	(14,822)	(55,672)	(0.18)
	322,245	0	(322)	(115,158)	N/A
	65,032	0	(788)	8,265	N/A
	80,676	177,517	8,518	6,787	1.04
	1,997,991	22,702	(14,454)	(60,383)	(0.44)
	637,039	0	(24)	(1,548)	N/A
	606,036	0	(4,857)	(307)	N/A
	31,015	0	(1,142)	(1,230)	N/A
	88,705	7,084	974	2,766	0.27
	316,328	521,085	(178,432)	(113,588)	N/A
	111,849	0	(1,094)	(2,665)	N/A
	103,619	421,347	(28,279)	(16,633)	N/A
	(29,616)	0	(35,053)	(29,609)	N/A
	(73,819)	0	(273)	(2,426)	N/A
	31,760	131,537	(4,277)	10,433	N/A

二 内部控制制度執行狀況

1 内部控制聲明書

華新麗華股份有限公司 内部控制制度聲明書

日期：95年3月10日

本公司民國94年01月01日至94年12月31日之内部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護内部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之内部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，内部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之内部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之内部控制制度有效性之判斷項目，判斷内部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之内部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將内部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述内部控制制度判斷項目，檢查内部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的内部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的内部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國95年03月10日董事會通過，出席董事11人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華新麗華股份



負責人：焦佑倫



簽章

總經理：高蓬雯



簽章

2 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告 無

三 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者 無

四 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 無

五 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形

子公司名稱	實收資本額	資金來源	本公司持股比例	取得或處分日期	取得股數及金額	
華新電通	240,000	自有資金	89.85%	94.07	5,692股 \$ 0(註)	
金鑫投資	3,063,395	自有資金	100%	94.07	1,744,782股 \$ 0(註)	
金澄建設	1,367,300	自有資金	98.6%	94.01-94.07	101股 \$ 0(註)	

(註) 係盈餘配股

六 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1 九十四年股東常會決議事項

第一案

董事會 提

案由：謹造具本公司九十三年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，提請 承認案。

說明：一、營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表等。（請至公開資訊觀測站查詢，網址<http://mops.tse.com.tw>，點選電子書即可。）

二、上項資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表業經會計師查核竣事並經第十三屆第二十五次董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人查核竣事。

決議：照案通過，表決時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案由：謹造具本公司九十三年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：一、九十三年度盈餘分配表。（請至公開資訊觀測站查詢，網址<http://mops.tse.com.tw>，點選電子書即可。）

二、本案提經本年度股東常會通過後，由董事會另訂除息基準日及股利發放相關事宜。

三、股利之分派，如嗣後因本公司買回股份等情形，流通在外股份總額異動，致影響每股可配發金額時，擬提請股東會授權董事會按除（權）息基準日實際流通在外股份總額調整之；現金股利分派計算至元，元以下四捨五入。

決議：照案通過，表決時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行狀況：本公司訂定民國94年7月19日為除息基準日並於同年8月12日發放。

單位：新台幣仟元；股：%

	處分股數及金額	投資損益	截至年報刊印日止持有股數及金額	設定質權情形	本公司為子公司背書保證金額	本公司貸與子公司金額
			61,890股 \$ 850			
			18,966,701股 \$ 256,179		\$ 1,850,000	
	27,947,365股 \$ 408,730	\$ 7,200			\$ 320,000	

第三案

董事會 提

案由：本公司擬辦理盈餘轉增資發行新股三〇四、六一八、六六〇股，每股面額新台幣一〇元，提請 核議案。

說明：一、本次擬以九十三年度盈餘應配股東紅利提撥新台幣三、〇四六、一八六、六〇〇元，依公司法第二四〇條之規定增資發行新股三〇四、六一八、六六〇股，用於充實營運資金。

二、前項由股東紅利轉增資發行新股之部分，由流通在外股份三、〇四六、一八六、六〇一股（本公司已發行股份為三、〇七九、〇一二、六〇一股，扣除董事會決議前一日買回股份三二、八二六、〇〇〇股）持有之股東按其持股比例每仟股配發一〇〇股（如嗣後因本公司買回股份等情形，致影響流通在外股份數量，股東之配股率因此發生變動者，擬提請股東會授權董事會按配股除權基準日實際流通在外股數，調整盈餘配股率），於分配時不滿一股之畸零股，股東得於除權基準日前自行歸併成一股（畸零股之受讓人僅限本公司原股東），其放棄歸併或歸併不足一股之畸零股，一律按票面額折付現金，其股份由本公司職工福利委員會於不超過該會當年度職工福利金收入10%範圍內按票面承購，承購不足之部分擬授權董事長另洽特定人承購之。

三、增資發行新股之權利義務與原有股份相同。

四、本次增資發行新股，俟奉主管機關核准後，由董事會另訂配股除權基準日及辦理其餘增資發行新股相關事宜。上開配股條件及增資計劃如因法令或主管機關核定變更、客觀環境變更或事實需要變更時，併請股東會授權董事會辦理。

決議：照案通過，表決時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行狀況：本公司訂定民國94年7月19日為除權基準日並於同年9月9日發放。

第四案

董事會 提

案由：為修訂本公司章程部份條文，提請 核議案。

說明：茲擬具章程修正條文對照表如下：

華新麗華股份有限公司 章程修正對照表

原條文	修正後條文	建議修正理由
第十四條： 本公司設董事十五人、監察人三人，均由股東會依公司法規定就有行為能力之人，依本公司董事及監察人選舉辦法選任之。全體董事、監察人應持有股份總額，各不得低於主管機關依法規定之成數。	第十四條： 本公司設董事 <u>十三人</u> 、監察人三人，均由股東會依公司法規定就有行為能力之人，依本公司董事及監察人選舉辦法選任之。全體董事、監察人應持有股份總額，各不得低於主管機關依法規定之成數。	因事實需要修正
第二十條： 監察人除依法執行監察職務外並得列席董事會陳述意見，但無表決權，監察人得互推常務監察人一人。	第二十條： 監察人除依法執行監察職務外並得列席董事會陳述意見，但無表決權。	因事實需要修正
第廿八條之一： 本公司股利政策係依據公司法及本公司章程規定，並參酌本公司資本、財務結構、獲利情況、投資收益取得股利種類、公司未來發展及產業環境等因素、採穩健原則分派，就可分配盈餘酌予保留或以現金股利或以股票股利或以股票及現金股利等方式分派，以促進公司永續經營發展。本公司產品多樣，分屬不同成長階段，為促進公司永續經營發展，故股利政策採穩健原則分派，除酌予保留部份盈餘外，可分配盈餘之分派，視未來之資本支出及營運資金規劃後，以股票股利方式為優先，亦得分派現金股利，惟現金股利分派之比例以不高於股利總額之百分之五十為原則。上述保留盈餘及發放股利之條件、時機、金額及種類等，得基於因應經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求及獲利情形，於適當時機辦理調整。	第廿八條之一： 本公司股利政策係依據公司法及本公司章程規定，並參酌本公司資本、財務結構、獲利情況、投資收益取得股利種類、公司未來發展及產業環境等因素、採穩健原則分派，就可分配盈餘酌予保留或以現金股利或以股票股利或以股票及現金股利等方式分派，以促進公司永續經營發展。本公司產品多樣，分屬不同成長階段，為促進公司永續經營發展，故股利政策採穩健原則分派，除酌予保留部份盈餘外，可分配盈餘之分派，視未來之資本支出及營運資金規劃後，以現金股利方式為優先，亦得分派股票股利，惟股票股利分派之比例以不高於股利總額之百分之七十為原則。上述保留盈餘及發放股利之條件、時機、金額及種類等，得基於因應經濟及產業景氣變動之必要，並考量公司未來發展需求及獲利情形，於適當時機辦理調整。	因事實需要修正
第卅一條： 本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…(略)，第卅六次修正於中華民國九十年五月二十三日，第卅七次修正於中華民國九十一年六月十日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	第卅一條： 本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…(略)，第卅六次修正於中華民國九十年五月二十三日，第卅七次修正於中華民國九十一年六月十日，第卅八次修正於中華民國九十四年五月三十一日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	因事實需要修正

決議：照案通過，表決時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第五案

董事會 提

案由：為修訂本公司『取得或處分資產管理辦法』，提請 核議案。

說明：一、茲為修訂本公司衍生性商品相關交易規範，擬修訂本公司『取得或處分資產管理辦法』中之『從事衍生性金融商品交易處理程序』，並修訂名為『從事衍生性商品交易處理程序』請參閱議事手冊附錄第31頁，或至公開資訊觀測站查詢，網址<http://mops.tse.com.tw>，點選電子書即可。

二、擬具『取得或處分資產管理辦法』修正條文對照表如下：

華新麗華股份有限公司『取得或處分資產管理辦法』修正對照表

修正前	修正後	建議修正理由
第六條 三、衍生性商品之取得或處分程序依本公司『從事衍生性金融商品交易處理程序』辦理	第六條 三、衍生性商品之取得或處分程序依本公司『從事衍生性商品交易處理程序』辦理	該辦法原依『公開發行公司從事衍生性商品交易處理要點』制定
第八條 二、本公司從事衍生性金融商品，應依照本公司『從事衍生性金融商品交易處理程序』辦理，其限制如下： (一)避險性交易：視實際需要辦理 (二)非避險性交易： 1. 不得從事外匯交易 2. 期貨契約 銅之總數量不得超過50,000公噸； 鋁之總數量不得超過40,000公噸； 鎳之總數量不得超過3,000公噸 3. 其他交易數量須經董事長書面核准。	第八條 二、本公司從事衍生性商品，應依照本公司『從事衍生性商品交易處理程序』辦理，其限制如下： (一)避險性交易：視實際需要辦理 (二)非避險性交易： 1. 不得從事外匯交易 2. 非鐵金屬 銅之總數量不得超過80,000公噸； 鎳之總數量不得超過6,000公噸 3. 非鐵金屬其他交易數量須經董事長書面核准。	1. 配合銅需求增加，將銅提高至80,000噸 2. 取消鋁商品非避險性交易 3. 配合鎳需求增加，將鎳提高至6,000噸
第十一條 取得或處分衍生性金融商品時，應依照本公司『從事衍生性金融商品交易處理程序』辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，以落實內部控制制度。	第十一條 取得或處分衍生性商品時，應依照本公司『從事衍生性商品交易處理程序』辦理，並應注意風險管理及稽核之事項，以落實內部控制制度。	該辦法原依『公開發行公司從事衍生性商品交易處理要點』制定
第十三條 一、取得或處分資產金額達三億元、向關係人取得不動產、從事衍生性金融商品、大陸地區投資及股份合併、分割事項，需依據證期會台財證(一)第0910006105號函之第三十條、第三十一條規定(附件四)於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。若函令變更者，本條文隨之更新。 三、公告程序：本公司及子公司各承辦部門如達取得與處分資產之資訊公開標準者，應於事實發生日當日通知本公司財務管理中心，依照前兩款規定辦理。	第十三條 一、取得或處分資產金額達三億元、向關係人取得不動產、從事衍生性商品、大陸地區投資及股份合併、分割事項，需依據證期會台財證(一)第0910006105號函之第三十條、第三十一條規定(附件四)於事實發生之日起二日內將相關資訊於證期會指定網站辦理公告申報。若函令變更者，本條文隨之更新。 三、公告程序：本公司及子公司各承辦部門如達取得與處分資產之資訊公開標準者，應於事實發生日當日通知本公司會計處，依照前兩款規定辦理。	配合衍生性商品交易處理程序修訂 配合組織變更調整

決議：照案通過，表決時經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第六案

董事會 提

案由：擬辦理選舉董事及監察人事宜，提請 核議案。

說明：一、本公司第十三屆董事及第十四屆監察人係於民國九十一年六月十日股東常會選出，任期屆滿，擬提請於九十四年股東常會依修正後公司章程第十四條規定辦理選舉董事及監察人。

二、新任董事及監察人自選任起即就任，任期三年。

選舉結果：

(一) 主席宣佈董事當選名單

股東戶號	名稱	當選權數
14	焦廷標	1,393,422,092
9230	焦佑倫	1,393,456,620
172	焦佑鈞	1,392,001,634
175	焦佑慧	1,391,822,039
183	焦佑衡	1,387,650,014
20374	焦佑麒	1,384,625,694
5	洪白雲	1,380,970,067
39	洪武雄	1,377,887,014
18355	天母投資股份有限公司	1,377,854,735
486815	高蓬雯	1,377,829,919
503772	張文春	1,377,564,757
315	朱文元	1,377,235,584
350947	瑞華投資股份有限公司	1,374,490,216

(二) 主席宣佈監察人當選名單

股東戶號	名稱	當選權數
14195	靳蓉	1,536,212,338
513735	向虹投資股份有限公司	1,421,302,903
25980	高志尚	1,400,472,070

2 最近年度及截至九十五年四月十一日董事會之重要決議

第十三屆第二十六次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十四年四月二十五日下午三時三十分

第一案

股務室 提

案由：擬訂定本公司第十次買回股份計七二、七一八、〇〇〇股之註銷減資基準日，提請 核議案。

說明：一、本公司經九十四年一月二十一日第十三屆第二十四次董事會決議通過，依證券交易法第二十八條之二規定於集中市場第十次買回公司股份計一億股，並依規定於買回之日起六個月內辦理註銷股份變更登記。

二、截至本次買回期間屆滿日止所買回股份計七二、七一八、〇〇〇股，業經行政院金融監督管理委員會九十四年三月三十日金管證三字第0940110778號函核准向經濟部辦理註銷股份變更登記在案。

三、為配合申請資本額變更登記及註銷股票作業，擬訂定九十四年四月二十六日為減資基準日，並授權董事長辦理減資變更登記等相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第四案

投管部 提

案由：本公司擬透過百分之百持股之「華新特殊鋼有限公司」間接投資「常熟華新金屬工業品有限公司」，提請 核議案。

說明：一、本公司於九十四年一月十日第十三屆第二十三次董事會提報規劃洽特定人認購「華新特殊鋼有限公司」現金增資，並於常熟市新設「常熟華新金屬工業品有限公司」與「常熟華新合金材料有限公司」二家公司，各約美金1仟5佰萬元。

二、現因該現增案尚未完成，基於配合鹽水廠鋼胚之產能擴充速度，擬變更「常熟華新金屬工業品有限公司」之資金來源為本公司自有資金投資，包括以「常熟華新特殊鋼有限公司」與「上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司」之股利約9佰萬元及現金匯入6佰萬元。

三、前述「常熟華新金屬工業品有限公司」美金1仟5佰萬元投資案，俟報奉經濟部投審會核准後再行繳付出資額，並擬授權董事長辦理投資相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第五案

不動產部 提

案由：本公司於九十四年四月十五日處分台北縣林口鄉重劃商業土地，提請 追認案。

說明：本公司持有之台北縣林口鄉重劃商業區力行段土地，819地號（368.41坪）、820地號（577.60坪）及822地號（285.89坪），三筆土地計1231.9坪，已於九十四年四月十五日簽約出售，交易總金額307,975仟元，提請追認。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第二次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十四年六月二十七日下午三時三十分

第二案

股務室 提

案由：為訂定本公司94年現金股利分派及盈餘轉增資配股基準日等相關事宜，提請 核議案。

說明：一、本公司於民國94年5月31日股東常會決議，發放現金股利計新台幣3,046,186,600元並辦理盈餘轉增資發行新股304,618,660股，每股面額新台幣10元，總額新台幣3,046,186,600元，增資後實收資本額為新台幣33,109,132,610元，增資發行新股業奉行政院金融監督管理委員會94年6月16日金管證一字0940124111號函核准在案。

二、擬訂94年7月19日為現金股利除息及增資配股除權基準日，自94年7月15日起至7月19日止停止股東名簿記載之變更（含債券換股權利證書及轉換公司債行使轉換權）。

三、本公司因註銷買回股份致發行在外流通股數減少為3,006,294,601股，依股東常會決議授權董事會依實際流通在外股份總額調整之，股票股利及現金股利調整為每股各配發1.013元，其餘新股之發行及現金股利分派事宜，請授權董事長依股東常會決議辦理。

四、依本公司第八次無擔保公司債（國內第一次可轉換公司債）發行及轉換辦法規定，本轉換公司債發行後，遇有本公司普通股股份發生變動時，轉換價格將依下列公式調整（計算至新台幣元以下第二位為止，第三位四捨五入），整後之轉換價格為新台幣11.81元並依發行及轉換辦法於增資配股除權基準日之翌日起20日內加發權利證書，每仟股加發101股（若有不足壹股之股份金額，不予換發，亦不以現金償付），加發之權利證書於交付當日上市，其權利義務與原有權利證書相同。

國內可轉換公司債2005年轉換價格調整計算公式：

$$\text{調整後轉換價格} = \text{調整前轉換價格} \times \frac{(\text{已發行股數} + (\text{每一新股繳款金額} \times \text{新股發行股數} \div \text{調整前轉換價格}))}{(\text{已發行股數} + \text{新股發行股數})}$$

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第三案

投資管理部 提

案由：本公司經由華新特殊鋼控股有限公司（Concord Industries）增加投資「華新特殊鋼有限公司」（Walsin Specialty Steel Corporation (BVI)）認購美金15,500,000元，提請 核議案。

說明：一、本公司於九十四年一月十日董事會決議「華新特殊鋼有限公司」（Walsin Specialty Steel Corporation(BVI)以下稱WSS）現金增資美金30,000,000元，並授權董事長洽尋適當特定人認購之，增資後資本為美金50,000,000元；今擬予變更如下說明。

二、考量不鏽鋼長條類產品擴充之資金需求，擬以增資前（四月底）淨值美金24,500,000元為基礎，增資美金35,500,000元，增資後資本提高為美金60,000,000元。

三、本公司為維持WSS經營權之控制能力並為降低投資風險，故開放由特定人認購美金20,000,000元；本公司則經由子公司Concord認購美金15,500,000元；增資後本公司經由子公司Concord持有WSS股權佔66.67%，特定人持股佔33.33%。

四、特定人資金20,000,000美元已於四月底到位（帳列預收股款），本公司投資之資金美金15,500,000元，俟董事會核准後匯出。

五、建議由焦廷標、焦佑倫、焦佑慧、高蓬雯、張文春五人，擔任華新特殊鋼有限公司之董事，並選任焦廷標為董事長，總經理為鄧若齊。

六、合資協議主要內容，增資價格合理性專家意見及特定人基本資料。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十二案

人力資源處 提

案由：本公司原內部稽核主管陸唐基明女士因另有任用，內部稽核主管乙職擬由陳逸民先生擔任，自決議後生效，提請 核議案。

說明：新任稽核主管個人簡歷。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第三次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十四年八月二十五日上午十時三十分

臨時動議

第一案

董事長室 提

案由：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，擬依證券交易法第廿八條之二第一項第一款之規定於集中交易市場買回本公司股票四仟萬股轉讓予員工，並依規定於買回之日起三年內將其轉讓或辦理變更登記，提請 核議案。

說明：一、本公司擬訂於九十四年八月二十六日至九十四年十月二十五日於集中市場買回公司股份計四仟萬股，買回區間價格為每股十元至十．五元之間，惟股價若跌破買回股份價格區間下限，仍可繼續執行買回股份。

二、擬請授權董事長處理相關買回事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第四次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十四年十一月九日下午三時三十分

第七案

會計處 提

案由：本公司間接投資持股100%之大陸子公司「東方鋼鐵有限公司」與「揚子鋼鐵有限公司」擬辦理減資清算，提請 核議案。

說明：一、本公司間接投資持股100%之「東方鋼鐵有限公司」與「揚子鋼鐵有限公司」，從事高耐腐蝕、冷軋、除塵板卷等相關製品之產銷業務。已完成公司設立登記並匯入美金1,900萬元作為「東方鋼鐵有限公司」之資本金。

二、因受中國大陸宏觀調控影響，該二項投資案遲未取得大陸主管機關營運許可，以致資本金美金1,900萬元無法有效運用，為充份活化資金，擬撤銷投資並辦理減資清算作業。

三、前述減資清算案俟大陸主管機關審批核准後再報奉經濟部投審會。

四、擬請授權董事長辦理減資清算等相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第九案

會計處 提

案由：為整合子公司「瀚宇電子股份有限公司」之業務經營並簡化投資架構，擬提議清算「瀚宇電子股份有限公司」等相關事宜，提請 核議案。

說明：一、「瀚宇電子股份有限公司」資本額為新台幣5億元，主要從事電子線等特殊線種與連接器之產銷業務，透過控股公司Maxstar Holding Co.控有「東莞瀚宇電子有限公司」與「蘇州瀚宇電子有限公司」百分之百股權，做為其生產基地，該公司經營績效不佳，累積虧損已達4.91億元，且在台灣已無生產業務。

二、為整合電子線材等特殊線種之產銷業務並簡化投資架構，以降低成本，擬辦理清算「瀚宇電子股份有限公司」，並購買其持股百分之百之Maxstar Holding Co.。

三、前述清算及股權移轉事宜，擬於「瀚宇電子股份有限公司」完成股東會等相關法定程序後，授權董事長於新台幣4.3億元以內洽談辦理Maxstar Holding Co.股權移轉等相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十案

會計處 提

案由：子公司「金鑫投資股份有限公司」擬間接投資大陸「華鴻（聯合）科技有限公司」，提請 核議案。

說明：一、子公司「金鑫投資股份有限公司」擬間接投資大陸「華鴻（聯合）科技有限公司」金額美金一百萬元，從事被動電子元件與電子感應器之產銷研發業務，該公司額定資本額為美金二百萬元，「金鑫投資股份有限公司」間接佔該公司股權比例為50%。

二、前述增資案俟「金鑫投資股份有限公司」報奉經濟部投審會核准後再行繳付出資額。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第五次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十四年十二月八日下午二時

第一案

董事長室 提

案由：本公司擬依證券交易法第二十八條之二第一項第三款之規定於集中交易市場買回本公司股票一億股，並依規定於買回之日起六個月內辦理銷除股份變更登記，提請 核議案。

說明：一、本公司擬訂於九十四年十二月九日至九十五年二月八日於集中交易市場買回公司股份計一億股，買回區間價格為每股新台幣十元至十一元之間，惟股價若跌破買回股份價格區間下限，仍可繼續執行買回股份。

二、本次買回股份總數僅佔本公司九十四年九月三十日已發行股數之3.02%，不足影響本公司之資本維持。

三、請授權董事長處理相關買回事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第六次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十五年二月二十四日下午三時三十分

第一案

會計處 提

案由：本公司擬出售大陸轉投資公司「蘇州瀚宇電子股份有限公司」（以下簡稱蘇州瀚電）之股權，提請 核議案。

說明：一、本公司透過Maxstar Holding Co.間接持有蘇州瀚電百分之百股權，惟蘇州瀚電所營主業為連接器且非屬本公司核心事業，為降低管銷成本及投資風險，擬予出售。

二、蘇州瀚電截至九十四年十二月三十一日止之自結淨值為新台幣0.33億元，本公司擬以新台幣0.33億元出售蘇州瀚電股權予良維科技股份有限公司之海外子公司。

三、前述股權轉讓案尚需提報經濟部投審會核准。

四、擬授權董事長辦理股權出售相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第七次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十五年三月十日下午三時三十分

第四案

會計部 提

案由：謹造具本公司九十四年度盈餘分配表，提請 核議案。

說明：一、本公司九十四年度盈餘於提列相關法定及特別盈餘公積後，可供分配盈餘為新台幣612,506,216元，擬保留不予分配。

二、本案通過後擬提股東會承認。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四案

股務室 提

案由：為定期召開本公司九十五年股東常會，提請 核議案。

說明：一、擬訂於民國九十五年六月九日（星期五）上午九時，於臺北市中山北路四段一號十樓圓山大飯店國際會議廳，召開本公司九十五年股東常會，並自九十五年四月十一日起至六月九日止，停止股東名簿記載之變更。

二、依公司法第172條之1規定，持有本公司已發行股份總數百分之一以上股東，得以書面向本公司提出股東常會議案，其提案及受理期間自九十五年四月三日起至九十五年四月十四日止，每日上午八點三十分至下午五點，受理提案處所為本公司股務室（地址：臺北市中山區敬業一路192號一樓）。

三、會議召集事項如下：

(一)、報告事項。

(二)、承認九十四年度營業報告及決算表冊案。

(三)、承認九十四年度盈餘分配案。

(四)、討論修訂本公司章程案。

(五)、討論修訂本公司股東會議事規則案。

(六)、臨時動議或其他相關提案等事項。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十五案

股務室 提

案由：擬訂本公司第十二次買回股份計六六、五九九、〇〇〇股之註銷減資基準日，提請 核議案。

說明：一、本公司經九十四年十二月八日第十四屆第五次董事會決議通過，依證券交易法第二十八條之二規定於集中市場第十二次買回公司股份計一億股，並依規定於買回之日起六個月內辦理註銷股份變更登記。

二、截至本次買回期間屆滿日止所買回股份計六六、五九九、〇〇〇股，業經行政院金融監督管理委員會九十五年二月二十日金管證三字第0950105881號函核准向經濟部辦理註銷股份變更登記在案。

三、為配合申請資本額變更登記及註銷股票作業，擬訂定九十五年三月二十四日為減資基準日，並授權董事長辦理減資變更登記等相關事宜。

決議：照案通過（決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議照案通過）。

七 最近年度及截至年報刊印日止
公司及其內部人員依法被處罰
、公司對其內部人員違反內部
控制制度規定之處罰、主要缺
失與改善情形

無

八 其他必要補充說明事項

與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形：

	會計單位	稽核室
中華民國會計師	4	-
內部稽核師	4	2
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	16	-
國際內控自評師	2	-
中華民國電腦稽核師	1	-
經濟部中小企業處商業類經營輔導專家及格證書	-	1

九 對股東權益或證券價格有重
大影響之事項

無

華新麗華股份有限公司



負責人：焦佑倫



華新麗華股份有限公司
電話: 02-2799-2211
傳真: 02-2799-2234
網址: www.walsin.com

