



九十五年年報

中華民國九十六年四月廿五日刊印

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

電話：02-2799-2211

新莊廠：台北縣新莊市新樹路397號

電話：02-2202-9121

楊梅廠：桃園縣楊梅鎮高山里5鄰高獅路566號

電話：03-478-6171

鹽水廠：台南縣鹽水鎮洪水里溪州寮12鄰3-10號

電話：06-652-0911

高雄聯絡處：高雄市前鎮區新衙路286-8號3樓之二

電話：07-812-3974

四、辦理股票過戶機構

名稱：本公司股務室

地址：台北市中山區敬業一路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

事務所名稱：勤業眾信會計師事務所

會計師姓名：邱明玉會計師、盧啟昌會計師

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)在EURO-MTF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>

1 致股東報告書

3 公司簡介

4 一 設立日期

4 二 公司沿革

5 公司治理報告

6 一 組織系統

8 二 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支主管資料

20 三 公司治理運作情形

34 四 會計師公費資訊

34 五 更換會計師資訊

34 六 本公司之董事長、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

35 七 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

36 八 持股比例佔前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊

37 九 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

38 募資情形

39 一 公司資本及股份

42 二 公司債辦理情形

44 三 特別股辦理情形

45 四 海外存託憑證辦理情形

46 五 員工認股權憑證辦理情形

46 六 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

46 七 資金運用計劃執行情形

47 營運概況

48 一 業務內容

52 二 市場及產銷概況

58 三 從業員工資料

59 四 環保支出資訊

60 五 勞資關係

62 六 重要契約

63 財務概況

64 一 最近五年度簡明資產負債表及損益表

65 二 最近五年度財務分析

66 三 最近年度財務報告之監察人審核報告

67 四 最近年度財務報表暨會計師查核報告

121 五 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表

132 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

134 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

135 一 財務狀態

135 二 經營結果

136 三 現金流量之檢討與分析表

136 四 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

136 五 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

136 六 風險事項分析評估

137 七 其他重大事項

138 特別記載事項

139 一 關係企業相關資料

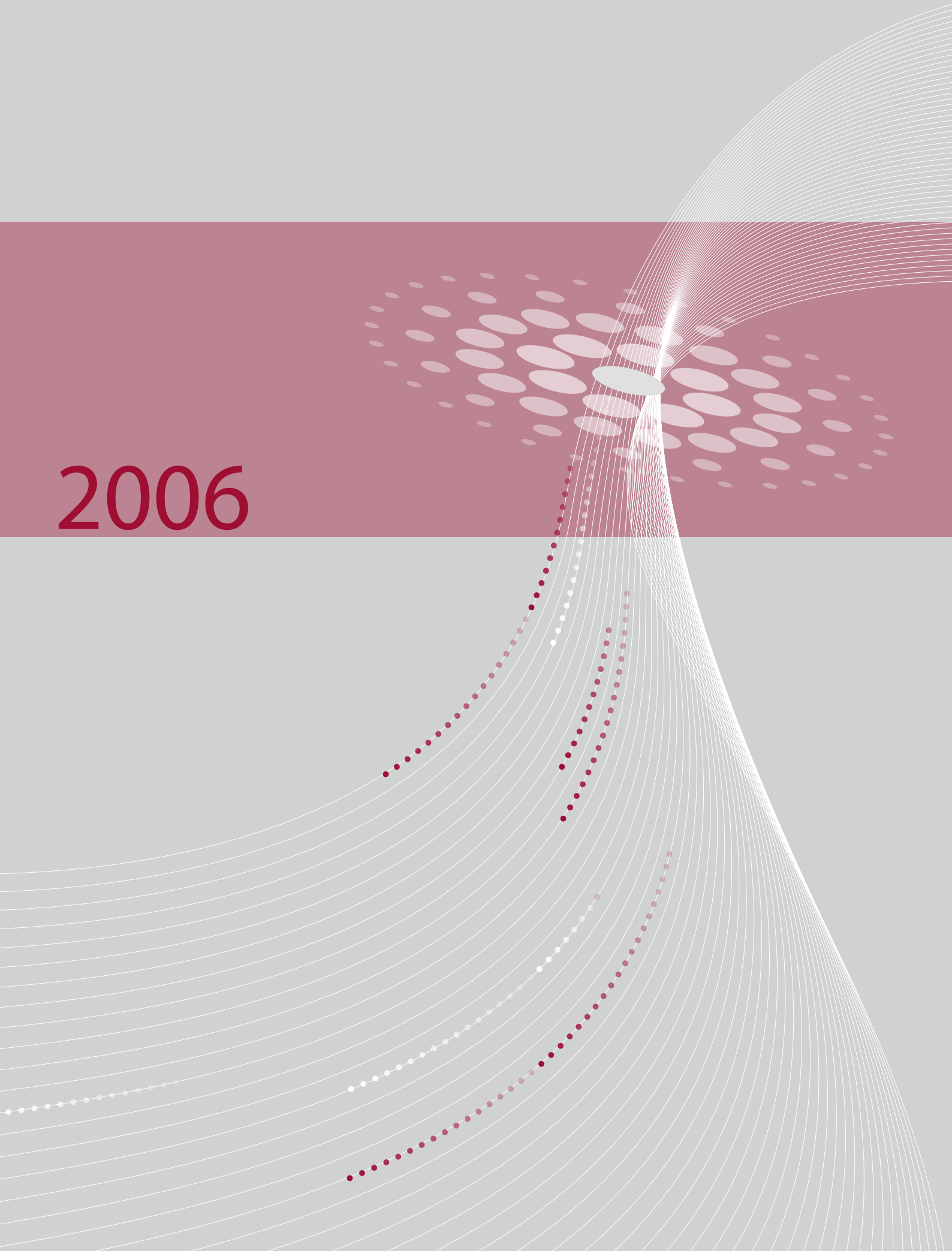
150 二 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

150 三 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處份本公司股票情形

150 四 其他必要補充說明事項

150 五 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

2006



各位股東女士、先生：

回顧2006年，雖有美國景氣降溫、主要國家持續升息的陰霾籠罩，所幸發展中國家如中國、印度等國的強勁成長，為世界經濟注入了新的動能，使得全球經濟在長達四年的擴張後，仍能維持穩健的步伐。

近幾年中國推動建設帶動原料需求高峰，與基礎建設相關如電力、鋼鐵等產業均有不少收穫和成長。在這波榮景中，華新麗華經營團隊和同仁們並沒有滿足與鬆懈，我們積極因應市場的趨勢和需求，致力擴充產能與產品組合，強化市場佔有率，掌握基礎建設商機，這些努力締造了三年來每年業績皆以兩位數成長，2006年公司合併營收更一舉超越了千億新台幣，本業獲利亦較諸往年倍數增加，在成立屆滿四十週年之際，華新麗華正式躋身千億企業，進入一個嶄新的發展里程。

2006再創新高 進入千億企業之列

總結公司去年的營運表現，營業額約新台幣634.2億元，較前年成長59%；合併營業額達新台幣1233.91億元，較九十四年成長約64%；營業利益約新台幣53.65億元，為前年之2.5倍，合併營業利益約新台幣68.83億元，為前年之2.4倍。稅後純益約新台幣84.96億元；每股稅後純益為新台幣2.67元。

這份傑出的成績主要來自於「專注本業經營、積極追求成長」的策略奏效，各核心事業都有重大的突破，其中：

- 特殊鋼各廠在完成擴產以來，無論是上游煉鋼或下游棒、管的加工製造，產能皆大幅躍升，在國際不銹鋼材需求高漲下，銷售價量俱佳，營收與獲利皆為前年的兩倍以上；
- 南京新建鋼材廠去年底正式加入營運，年產25萬噸銅線材。兩岸的銅材總產量由40萬噸增加至65萬噸，產銷規模於亞洲及世界均舉足輕重。
- 電力事業加強市場與行銷整合，開拓中國電力建設市場成效卓著，業績持續大幅成長。其中杭州電力電纜廠除110KV、220KV超高壓電纜之生產規模已躋身中國大陸前二強外，去年並完成500KV大截面超高壓電纜研發，在電纜製造技術上更上層樓。

2007積極行動 追求持續成長

而展望2007年，面對全球經濟可能走緩的趨勢，追求持續成長仍是我們的重要目標，主要的策略行動包括：

- 特殊鋼事業方面，我們在今年初購入兩家中國大陸鋼廠，取得新增煉鋼產能，將提供現有常熟與白鶴廠穩定且高品質的不銹鋼原料，強化特殊鋼事業佈局之垂直整合。待兩廠完成設備改造，兩岸煉鋼總產能預計可從現行35萬噸提高至一百萬噸，對提升我們的產業競爭力有相當大助益。同時，我們將持續強化下游不銹鋼材加工，朝高品質與附加價值的方向，預期特殊鋼事業將是公司未來最具爆發力的成長引擎。

- 至於耕耘達四十年的電線電纜事業，我們進一步強化市場導向的經營策略，針對大陸省市電網、交通、能源等基礎建設項目及工業開發所需之電纜產品，鎖定重點區域與產業深耕，把握中國電力黃金發展期全力搶攻市佔率；尤以高壓電纜為兩岸重點發展項目，將致力提升技術層次，分別投入345KV（台灣）及500KV（大陸）超高壓電纜之量產與資格認證，鞏固競爭優勢。
- 銅材業務方面，在現有產能極大化的情況下，我們將加強兩岸銷售及生產的整合，將產能與市場做更靈活的調配，並妥善控管採購成本，追求營運效能更大的發揮。

未來前景與方向

從四十年前台北縣的一個電纜廠，到今天在亞洲、尤其是兩岸，擁有十多個營運據點，華新麗華目前在電力電纜、銅線材、線材與棒管類不銹鋼領域，無論產銷規模或品質，均已建立大中華區領先地位。邁進第五個十年的開端，我們正站在一個發展關鍵的起點，隨著營運規模的快速擴大，以及原物料價格波動劇烈的挑戰，持續提升管理能力，以充分支援事業版圖的拓展，是當務之急。我們將致力建構更加堅強、穩固的策略與團隊，來落實永續成長的願景，繼續以豐碩的成果回饋股東們的支持與鼓勵，謝謝各位。

董事長 鍾佐倫



2

公司簡介

- 一 設立日期
- 二 公司沿革

一 設立日期

中華民國55年12月2日。

二 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。
- 2006 南京銅材新廠完工投產，年產25萬噸銅材。銅材總產量由40萬噸增加至65萬噸。
江陰完成廠房擴建，年產能由七萬噸提昇至十四萬噸。
常熟無縫鋼管月產能由1000噸增加為1300噸。
杭州電力廠品保大樓啟用，投入500KV超高壓電纜研製並取得認證。
公司合併營收突破千億。

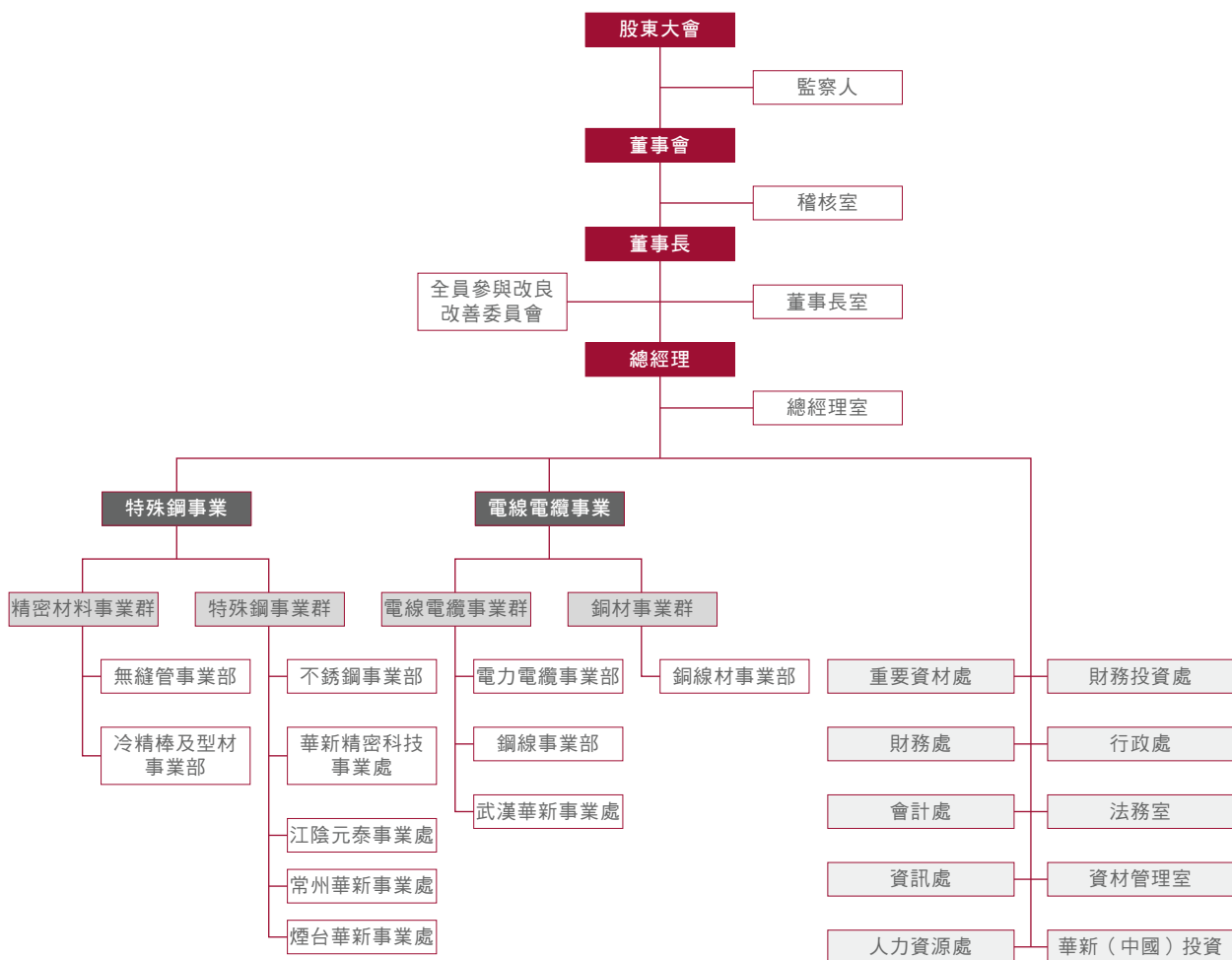
3

公司治理報告

- 一 組織系統
- 二 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及各分支機構主管資料
- 三 公司治理運作情形
- 四 會計師公費資訊
- 五 更換會計師資訊
- 六 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
- 七 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形
- 八 持股比例佔前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊
- 九 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

一 組織系統

1 公司組織架構



2 各主要部門所營業務

部門	主要業務
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。
全員參與改良改善委員會	推動全公司之全員參與活動，運用內外資源，協助各事業推展各項改良改善活動、定期檢核執行成效與進度並即時給予協助與諮詢。
特殊鋼事業群	有關不銹鋼材及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。
精密材料事業群	有關無縫管、冷精棒及直棒等相關產品之製造、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

二 董事、監察人、總經理、
副總經理、協理、各部門
及分支機構主管資料

1 董事、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	70.04.10	40,171,319	1.34%	44,240,673	1.36%	
副董事長	焦佑鈞	94.05.31	3年	70.04.10	38,585,534	1.28%	42,317,248	1.30%	
常務董事	焦廷標	94.05.31	3年	55.08.15	9,606,729	0.32%	10,402,890	0.32%	
董事	洪白雲	94.05.31	3年	58.06.26	44,988,393	1.50%	49,368,717	1.52%	
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	79.04.18	55,194,041	1.84%	60,785,197	1.87%	

95年12月31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
	24,231,628	0.75%	0	0	美國華盛頓大學企管畢；曾任本公司總經理。	本公司執行長；國際漢華投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、漢新創業投資(股)公司、漢邦創業投資(股)公司、探微科技(股)公司董事長；台北國際金融大樓(股)公司、華新力寶工業公司副董事長；台新金融控股(股)公司、華東科技(股)公司、金澄建設(股)公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華新特殊鋼有限公司、華新國際投資有限公司、數位通國際網路(股)公司、澄達(南京)商業管理諮詢有限公司、華新(南京)置業開發有限公司、環宇投資(股)公司、Barnard Profits Limited、eASPN Inc. 董事。	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
	21,257,304	0.66%	0	0	美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究；曾任本公司董事長。	本公司副執行長；華邦電子(股)公司、瑞華投資(股)公司、凌耀科技(股)公司董事長；華新科技(股)公司、其樂達科技(股)公司、台灣高速鐵路(股)公司、華科采邑(股)公司、金澄建設(股)公司、創傑科技(股)公司、騰富科技(股)公司、賽亞基因科技(股)公司、聯亞科技(股)公司、環宇投資(股)公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、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、WEC Investment Holding Ltd.、Landmark Group Holdings Ltd.董事；瀚宇彩晶(股)公司、神達電腦(股)公司監察人；華邦電子(股)公司執行長。	常務董事 董事 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
	49,368,717	1.52%	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。	瀚宇博德(股)公司及金鑫投資(股)公司董事長；瀚宇彩晶(股)公司、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、華新特殊鋼有限公司董事。	董事 董事長 副董事長 董事 董事 董事 董事 監察人	洪白雲 焦佑倫 焦佑鈞 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 洪武雄 靳蓉	妻 子 子 女 子 子 子 妻 弟 媳
	10,402,890	0.32%	0	0	金澄建設(股)公司董事。	大澄投資(股)公司董事。	常務董事 董事長 副董事長 董事 董事 董事 董事 監察人	焦廷標 焦佑倫 焦佑鈞 焦佑慧 焦佑衡 焦佑麒 洪武雄 靳蓉	夫 子 子 女 子 子 弟 媳
	1,714	0.00%	0	0	College of Notre Dame企管碩士；曾任本公司辦事員、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。	本公司副總經理及銅材事業群總經理；大澄投資(股)公司、南京華新光電(股)公司、東莞華新電線電纜有限公司、南京華新有色金屬有限公司董事長；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、華新特殊鋼有限公司、華貴國際有限公司、Vila Vila Corp.董事；金鑫投資(股)公司董事及總經理；華東科技(股)公司監察人。	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
	10,864,828	0.33%	0	0	美國金門大學企業管理碩士；曾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、信昌電子陶瓷(股)公司、華科采邑(股)公司、華科數位(股)公司董事長；國際漢華投資(股)公司、華新國際投資有限公司董事。	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 焦佑慧 焦佑麒 靳蓉	父 母 兄 兄 姐 弟 嫂

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	焦佑麒	94.05.31	3年	79.04.18	61,141,746	2.03%	67,158,470	2.07%	
董事	洪武雄	94.05.31	3年	61.06.24	1,248,812	0.04%	1,249,316	0.04%	
董事	天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁	94.05.31	3年	法人： 88.05.25 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	91.06.10	1,044,000	0.03%	807,757	0.02%	
董事	張文春	94.05.31	3年	91.06.10	2,374,999	0.08%	1,515,586	0.05%	
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	瑞華投資股份有限公司 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%	31,500,050	0.97%	
監察人	靳蓉	94.05.31	3年	85.05.23	17,560,545	0.58%	19,162,428	0.59%	
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	94.05.31	3年	法人： 91.06.10 代表人： 94.05.31	1,682,000	0.06%	1,852,386	0.06%	
監察人	高志尚	94.05.31	3年	94.05.31	1,269,493	0.04%	1,398,092	0.04%	

	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
	4,742,785	0.15%	0	0	美國舊金山州立大學公共行政碩士；曾任本公司總經理。	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；瀚宇博德(股)公司、華東科技(股)公司、華新國際投資有限公司、Bradford Ltd.、Hannspirit(BVI)Holding Ltd.董事。	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 焦佑慧 焦佑衡 靳蓉	父母兄 兄 兄 兄 兄 兄 嫂
	775	0.00%	0	0	大學畢業。	金澄建設(股)公司、有洪開發(股)公司董事長、澄達(南京)商業管理諮詢有限公司、華新(南京)置業開發有限公司董事。	常務董事 董事	焦廷標 洪白雲	姐夫 姐
	-	-	-	-	美國加州州立大學企業管理研究所；曾任歌林(股)公司副總經理。	歌林(股)公司董事及總經理；瀚宇博德(股)公司監察人。	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及本公司副總經理。	本公司總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理；華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華新特殊鋼有限公司、Barnard Profit Limited董事。	無	無	無
	233	0.00%	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。	本公司副總經理及特殊鋼事業群總經理；常熟華新金屬工業品有限公司、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、Eton Resources Limited董事。	無	無	無
	0	0	0	0	商學碩士(MBA. Finance)	Xcellink Pte Ltd.總經理。	無	無	無
	-	-	-	-	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、瑞華投資(股)公司、創傑科技(股)公司、精品科技(股)公司、Baystar Holdings Ltd.、Winbond Electronics (H.K)、Winbond International Corp.、Winbond Electronics (Shanghai) Ltd.、Marketplace Management Ltd.、Newfound Asian Corp.、Peaceful River Corp.、Pigeon Creek Holding Ltd.、Winbond Electronics Corporation America、Winbond Electronics Corporations Japan、Winbond Israel Ltd.、Landmark Group Holdings Ltd.董事；Goldbond LLC經理人；華邦電子(股)公司副執行長。	無	無	無
	44,412,124	1.37%	0	0	美國華盛頓大學應用數學碩士；曾任本公司總稽核，華東科技(股)公司監察人。	華邦電子(股)公司、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；佑祥投資(股)公司監察人；瑞華投資(股)公司總經理；華邦電子(股)公司行政總監。	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
	-	-	-	-	逢甲大學國際貿易系畢業；曾任本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、副總經理、代總經理。	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；華新科技(股)公司、瀚宇博德(股)公司、信昌電子陶瓷(股)公司董事；華新科技(股)公司總經理。	無	無	無
	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；彰化銀行常務董事；台新金控(股)公司、晶華國際酒店(股)公司監察人；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；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

1-1 法人股東之主要股東

95年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東（註）
天母投資股份有限公司	英屬維京群島商（Media Speed Industries Limited）：98%
瑞華投資股份有限公司	華邦電子股份有限公司：100%
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（Efficient Logistics Limited）：99.99%

註：主要股東名稱及其持股比例。

1-3 董事及監察人所具工作經驗、專業知識及獨立性情形

姓名／條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	
焦佑倫			●	
焦佑鈞			●	
焦廷標			●	
洪白雲			●	
焦佑慧			●	
焦佑衡			●	
焦佑麒			●	
洪武雄		●	●	
天母投資股份有限公司代表人：李敦仁			●	
高蓬雯			●	
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：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“●”。

1. 非為公司或其關係企業之受僱人。
2. 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限）。
3. 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義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。
4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
5. 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、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
7. 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
8. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
9. 未有公司法第30條各款情事之一。
10. 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

1-2 表1-1主要股東為法人者其主要股東

95年12月31日

法人名稱	法人之主要股東（註）
英屬維京群島商 (Media Speed Industries Limited)	-
華邦電子股份有限公司	1. 華新麗華股份有限公司：17.00% 2. 國家金融安定基金管理委員會：2.93% 3. 焦佑鈞：1.24% 4. 中信局保管小額世界基金公司投資專戶：1.16% 5. 公務人員退休撫卹基金管理委員會：1.13% 6. 香港上海匯豐銀行台北分行受託保管 摩根士丹利國際有限公司投資專戶：1.01% 7. 美商摩根大通銀行台北分行受託保管沙烏地阿拉伯 中央銀行委託外部經理人 B randes投資合夥事業投資專戶：0.97% 8. 洪白雲：0.84% 9. 德商德意志銀行台北分行受託保管利益趨勢國際公司投資專戶：0.80% 10. 中華開發工業銀行股份有限公司：0.78%
英屬維京群島商 邏輯效率有限公司 (Efficient Logistics Limited)	1. Federated Limited：20% 2. One Objective Limited：20% 3. First Trophy International Limited：20% 4. Top Trophy International Limited：20% 5. Entrepreneur Technology Limited：20%

註：持股比例佔前十名之股東及其持股比例。

	符合獨立性情形（註）										兼任其他公開發行公司 獨立董事家數
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
					●		●		●	●	0
							●		●	●	0
							●		●	●	0
							●		●	●	0
							●		●	●	0
					●		●		●	●	0
					●		●		●	●	0
			●		●		●		●	●	0
	●		●		●	●	●		●		0
			●	●	●		●	●	●	●	0
			●	●	●		●	●	●	●	0
	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	0
			●	●			●	●	●		0
							●		●	●	0
			●	●	●		●	●	●		0
	●	●	●	●	●	●	●	●	●	●	0

2 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	持有股數		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	
執行長	焦佑倫	94.05.31	44,240,673	1.36%	24,231,628	0.75%	0	
副執行長	焦佑鈞	94.05.31	42,317,248	1.30%	21,257,304	0.66%	0	
總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理	高蓬雯	91.06.10	807,757	0.02%	0	0	0	
副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春	91.06.10	1,515,586	0.05%	233	0.00%	0	
副總經理及銅材事業群總經理	焦佑慧	92.05.15	72,107,006	2.22%	1,714	0.00%	0	
會計部門主管	陳震強	91.08.01	136,622	0.00%	0	0	0	
財務部門主管	文德誠	94.01.01	112,046	0.00%	0	0	0	

	利用他人名義持有股份 持股比率	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			經理人取得員工認股權憑證情形
				職稱	姓名	關係	
0		美國華盛頓大學企管畢；曾任本公司總經理。	國際漢華投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、漢新創業投資(股)公司、漢邦創業投資(股)公司、探微科技(股)公司董事長；台北國際金融大樓(股)公司、華新力寶工業公司副董事長；台新金融控股(股)公司、華東科技(股)公司、金澄建設(股)公司、華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華新特殊鋼有限公司、華新國際投資有限公司、數位通國際網路(股)公司、澄達(南京)商業管理諮詢有限公司、華新(南京)置業開發有限公司、環宇投資(股)公司、Barnard Profits Limited、eASPNet Inc.董事。	副執行長 副總經理 及鋼材事業群 總經理	焦佑鈞 焦佑慧	兄妹	無
0		美國華盛頓大學電機碩士及管理學院研究；曾任本公司董事長。	華邦電子(股)公司、瑞華投資(股)公司、凌耀科技(股)公司董事長；華新科技(股)公司、其樂達科技(股)公司、台灣高速鐵路(股)公司、華科采邑(股)公司、金澄建設(股)公司、創傑科技(股)公司、騰富科技(股)公司、賽亞基因科技(股)公司、聯亞科技(股)公司、環宇投資(股)公司、華新麗華控股有限公司、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、WEC Investment Holding Ltd.、Landmark Group Holdings Ltd.董事；瀚宇彩晶(股)公司、神達電腦(股)公司監察人；華邦電子(股)公司執行長。	執行長 副總經理 及鋼材事業群 總經理	焦佑倫 焦佑慧	弟妹	無
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及本公司副總經理。	華新麗華控股有限公司、華新特殊鋼控股有限公司、華新特殊鋼有限公司、Barnard Profit Limited董事。	無	無	無	無
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。	常熟華新金屬工業品有限公司、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、Eton Resources Limited董事。	無	無	無	無
0		College of Notre Dame企管碩士；曾任本公司辦事員、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。	大澄投資(股)公司、南京華新光電(股)公司、東莞華新電線電纜有限公司、南京華新有色金屬有限公司董事長；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、華新特殊鋼有限公司、華貴國際有限公司、Vila Vila Corp.董事；金鑫投資(股)公司董事及總經理；華東科技(股)公司監察人。	執行長 副執行長	焦佑倫 焦佑鈞	兄 兄	無
0		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，亞大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)。	瀚宇博德(股)公司、MaxStar Holding Co., Ltd.、華新(中國)投資有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司、江蘇華新泛亞光電纜有限公司、南京華新有色金屬有限公司、江陰華新精密金屬科技有限公司、江陰華新特殊合金材料有限公司、常熟華新特殊鋼有限公司、常熟華新金屬工業品有限公司、常熟華新合金材料有限公司、合肥華新電工有限公司、西安華新聯合科技有限公司、東莞瀚宇電子(股)公司董事；國際漢華投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、漢邦創業投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、華新電通(股)公司、探微科技(股)公司、華友材料科技(股)公司監察人。	無	無	無	無
0		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	無	無

3 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

3-1 董事之酬金

職稱	姓名(註1)	董事酬金					
		報酬(A)(註2)		盈餘分配之酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(註4)	
		本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)	本公司	合併報表內所有公司(註8)
常務董事	焦廷標						
董事長	焦佑倫						
副董事長	焦佑鈞						
董事	焦佑慧						
董事	焦佑衡						
董事	焦佑麒						
董事	洪白雲						
董事	洪武雄						
董事(天母投資代表)	李敦仁						
董事	高蓬雯						
董事	張文春						
董事	朱文元						
董事(瑞華投資代表)	章青駒	16,634,000	17,754,000	69,372,366	69,372,366	2,908,400	14,162,600

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額(A+B+C)		前五項酬金總額(A+B+C+D+E)	
	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)G	本公司(註9)	合併報表內所有公司(註10)H
低於2,000,000元				
2,000,000元(含)~5,000,000元	9	7	6	5
5,000,000元(含)~10,000,000元	2	4	1	2
10,000,000元(含)~15,000,000元	1			
15,000,000元(含)~30,000,000元	1	2	4	3
30,000,000元(含)~50,000,000元			2	3
50,000,000元(含)~100,000,000元				
100,000,000元以上				
總計	13	13	13	13

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。

註2：係指最近年度董事之報酬（包括董事薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等）。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用（包括車馬費、特支費、各種津貼等等），該金額尚不包含本公司配車（共2部，原始成本合計為7,588,333元）及子公司配車（共1部，原始成本為3,223,428元）。另本公司給付司機酬金總計：1,929,653元／年。

註5：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼等等，該金額尚不包含本公司配車（共3部，原始成本合計為7,295,000元）。另本公司給付司機酬金總計：3,190,306元／年。

註6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工紅利（含股票紅利及現金紅利）者，應揭露最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發員工紅利金額。

註7：係指截至年報刊印日止董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工認股權憑證得認購股數。

註8：應揭露合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司董事各項酬金之總額。

註9：本公司給付每位董事各項酬金總額於各級距之人數，若法人董事所領取部分應平均分配至指派代表人後再予以區分各級距人數。

註10：合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司每位董事各項酬金總額於各級距之人數。

註11：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註12：A. 本欄應明確填列公司董事「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

B. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

A、B及C等三項總額 占稅後純益之比例(註11)			兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D及E等五項 總額占稅後純益 之比例(註11)		有無領取來自 子公司以外 轉投資事業 酬金(註12)
			薪資、獎金及特支費等 (D)(註5)		盈餘分配員工紅利(E)(註6)				員工認股權憑證 得認購股數(F)(註7)				
本公司	合併報表內 所有公司 (註8)	本公司	合併報表內 所有公司 (註8)	本公司		合併報表內 所有公司(註8)		本公司	合併報表內 所有公司 (註8)	本公司	合併報表內 所有公司 (註8)		
				現金 紅利金額	股票 紅利金額	現金 紅利金額	股票 紅利金額						
1.05%	1.19%	73,799,943	83,883,119	25,000,000	無	25,000,000	無	無	無	2.21%	2.47%	無	

3-2 監察人之酬金

職稱	姓名(註1)	監察人酬金	
		報酬(A)(註2)	
		本公司	合併報表內所有公司(註5)
監察人	靳蓉	無	無
監察人(向虹投資代表)	朱有義		
監察人	高志尚		

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註6)	合併報表內所有公司(註7) D
低於2,000,000元		
2,000,000元(含)~5,000,000元	3	3
5,000,000元(含)~10,000,000元		
10,000,000元(含)~15,000,000元		
15,000,000元(含)~30,000,000元		
30,000,000元(含)~50,000,000元		
50,000,000元(含)~100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	3	3

3-3 總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名(註1)	薪資(A)(註2)	
		本公司	合併報表內所有公司(註6)
總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理	高蓬雯	14,444,000	14,444,000
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		

酬金級距表

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	
	本公司(註7)	合併報表內所有公司(註8) D
低於2,000,000元		
2,000,000元(含)~5,000,000元		
5,000,000元(含)~10,000,000元		
10,000,000元(含)~15,000,000元	1	
15,000,000元(含)~30,000,000元	1	2
30,000,000元(含)~50,000,000元	1	1
50,000,000元(含)~100,000,000元		
100,000,000元以上		
總計	3	3

3-4 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

96年3月31日

職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%) (註1)
經理人		0	40,000,000	40,000,000	0.47%
執行長	焦佑倫				
副執行長	焦佑鈞				
總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理	高蓬雯				
副總經理兼任銅材事業群總經理	焦佑慧				
副總經理兼任特殊鋼事業群總經理	張文春				
副總經理兼任精密材料事業群總經理	鄒若齊				
財務部門主管	文德誠				
會計部門主管	陳震強				

* 係填列最近年度盈餘分配股東會前經董事會通過擬議配發經理人之員工紅利金額(含股票紅利及現金紅利)。

註1：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

	監察人酬金				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(註8)		有無領取來自 子公司以外轉投資事 業酬金(註9)
	盈餘分配之酬勞(B)(註3)		業務執行費用(C)(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)	
	10,405,854	10,405,854	432,000	432,000	0.13%	0.13%	無

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：係指最近年度監察人之報酬（包括監察人薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等等）。

註3：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發之監察人酬勞金額。

註4：係指最近年度給付監察人之相關業務執行費用（包括車馬費、特支費、各種津貼等等），另無配車情形。

註5：應揭露合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司監察人各項酬金之總額。

註6：本公司給付每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。

註7：合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司每位監察人各項酬金總額於各級距之人數。

註8：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註9：A. 本欄應明確填列公司監察人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

B. 酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

單位：新台幣元

	獎金及特支費等等(B)(註3)		盈餘分配之員工紅利金額(C)(註4)				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例(%) (註9)		取得員工認股權憑證數額(註5)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註10)
	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)	
			現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
	41,683,410	51,766,586	15,000,000	無	15,000,000	無	0.84%	0.96%	無	無	無

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：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、退職退休金、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼及其他報酬金額，該金額尚不包含本公司配車（共2部，原始成本合計為5,855,000元）。另本公司給付司機酬金總計1,903,064元／年。

註4：係填列最近年度盈餘分配議案股東會前經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）。

註5：係指截至年報刊印日止總經理及副總經理取得員工認股權憑證得認購股數。

註6：應揭露合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。

註8：合併報表內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額於各級距之人數。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益。

註10：A. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。

B. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞、員工紅利及業務執行費用等相關酬金。

4 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之分析，及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效之關聯性

4-1 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之分析：

職稱	2006年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率(%)	2005年本公司及合併報表公司 給付酬金總額佔稅後純益比率(%)
董事	2.47	2.78
監察人	0.13	0.03
總經理及副總經理	0.96	2.02

4-2 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效之關聯性：

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、獲利狀況、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，係依據其職位、績效表現及對公司之貢獻度等因素，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。

三 公司治理運作情形

1 董事會運作情形資訊

1-1 最近年度董事會開會次數13次，董事監察人出席情形如下：

95年12月31日

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	焦佑倫	11	2	84.62%	
副董事長	焦佑鈞	13	0	100.00%	
常務董事	焦廷標	9	2	69.23%	
董事	洪白雲	11	2	84.62%	
董事	焦佑慧	11	1	84.62%	
董事	焦佑衡	11	2	84.62%	
董事	焦佑麒	9	0	69.23%	
董事	洪武雄	10	2	76.92%	
董事	天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁	7	3	53.85%	
董事	高蓬雯	11	0	84.62%	
董事	張文春	4	3	30.77%	
董事	朱文元	6	0	46.15%	
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：章青駒	1	3	7.69%	
監察人	靳蓉	5	-	38.46%	
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	6	-	46.15%	
監察人	高志尚	6	-	46.15%	

其他應記載事項：

- 證交法第14條之3所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：無；本公司截至目前為止並無設置獨立董事。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：詳如續表1-2。
- 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：無。

1-2 董事對利害關係議案迴避之執行情形

95年12月31日

職稱	姓名	議案內容	應利益迴避原因以及參與表決情形
董事長（執行長）	焦佑倫	解除本公司經理人之競業禁止限制；解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事長（執行長）焦佑倫先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
副董事長（副執行長）	焦佑鈞	解除本公司經理人之競業禁止限制；解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除副董事長（副執行長）焦佑鈞先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
常務董事	焦廷標	解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除常務董事焦廷標先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
董事（銅材事業群總經理）	焦佑慧	解除本公司經理人之競業禁止限制；解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事（銅材事業群總經理）焦佑慧小姐依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
董事	焦佑衡	解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事焦佑衡先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
董事	洪武雄	解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事洪武雄先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
董事（特殊鋼事業群總經理）	張文春	解除本公司經理人之競業禁止限制；解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事（特殊鋼事業群總經理）張文春先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。
董事	天母投資股份有限公司代表人：李敦仁	解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制	除董事天母投資股份有限公司代表人李敦仁先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

2 審計委員會運作情形資訊 無

3 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
1. 公司股權結構及股東權益		
A. 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。
B. 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。
C. 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。
2. 董事會之組成及職責		
A. 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。
B. 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。
3. 監察人之組成及職責		
A. 公司設置獨立監察人之情形	無。	本公司尚在規劃中。
B. 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。
4. 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。
5. 資訊公開		
A. 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。
B. 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。
6. 公司設置提名或薪酬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。
7. 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。		
8. 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：		
A. 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」。		
B. 本公司對推動公益、社區服務之社會責任履行情形：華新麗華長期投入社區及地方公益活動，秉持「取之社會、用之社會」精神，於各營業據點所在地協助並關懷社會弱勢族群。除捐款各慈善團體之外，也協助清寒家庭急難救助、贊助地方義消、義警工作，並幫助各地方政府環境綠化建設工作。同時亦於大陸地區協助當地貧窮兒童就學就養、改善醫療環境及當地基礎建設。2006年華新麗華員工及公司捐助家扶基金會，贊助大同育幼院早期療育方案與大專生清寒獎學金，另協助華新瀚宇慈善基金捐助偏遠地區小學學校圖書及營養早餐。		
9. 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、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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）：請參閱本年報「公司治理報告、三 公司治理運作情形5-1」。		
10. 如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形：無。		

- 4 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**
- 本公司未訂定公司治理守則及相關規章。

- 5 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊**

5-1 本公司董事、監察人最近二年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下

95年12月31日

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	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	3hr
副董事長	焦佑鈞	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	3hr
常務董事	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	3hr
		95.08.17	社團法人中華公司治理協會	公司法及證券交易法下董監事之義務與責任	3hr
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	3hr
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	3hr
		95.03.08	社團法人中華公司治理協會	集團治理實務作業	3hr
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	3hr
董事	焦佑麒	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	3hr
		95.08.17	社團法人中華公司治理協會	公司法及證券交易法下董監事之義務與責任	3hr
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	3hr
法人董事代表人	李敦仁	95.09.19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與企業舞弊案例剖析	3hr
董事	高蓬雯	95.12.05	社團法人中華公司治理協會	公司治理高峰系列論壇-創造企業永續經營的核心價值 II	3hr
董事	張文春	95.03.04~95.03.05	國立台灣大學進修推廣部	策略成本管理	12hr
		95.04.01~95.04.02	國立台灣大學進修推廣部	創新與改革	12hr
		95.05.06~95.05.07	國立台灣大學進修推廣部	資訊科技與競爭分析	12hr
		95.06.03~95.06.04	國立台灣大學進修推廣部	供應鏈管理	12hr
		95.07.01~95.07.02	國立台灣大學進修推廣部	品質提升與流程創新	12hr
		95.08.05~95.08.06	國立台灣大學進修推廣部	財務管理	12hr
		95.09.02~95.09.03	國立台灣大學進修推廣部	科技與策略管理	12hr
		95.09.14~95.09.15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班-高雄班	12hr
		95.11.04~95.11.05	國立台灣大學進修推廣部	行銷管理	12hr
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	3hr
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	3hr
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	3hr
		94.12.16	社團法人中華公司治理協會	公司治理與內部控制	3hr
		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	3hr
		95.08.10	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	適用新公報，董監事審閱財報要點	3hr
		95.08.31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	不實財務報告及其應負法律問題	3hr

- 5-2 董事、監察人出席董事會狀況，請參閱本年報「公司治理報告、三 公司治理運作情形1-1」。**

- 5-3 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，請參閱本年報「公司治理報告、三 公司治理運作情形1-2」。**

6 內部控制制度執行狀況

6-1 內部控制聲明書

華新麗華股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：96年3月12日

本公司民國95年01月01日至95年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內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、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內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，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內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「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內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內部控制制度判斷項目，檢查內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內部控制制度（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內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96年03月12日董事會通過，出席董事10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。

華新麗華股份有限公司



董事長：焦佑倫



簽章

總經理：高蓬雯



簽章

6-2 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

7 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

8 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

8-1 95年股東常會決議事項

承認事項

第一案

董事會 提

案由：謹造具本公司九十四年度營業報告書、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，網址<http://mops.tse.com.tw>，點選電子書查詢。

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十四屆第七次董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人查核竣事。

決議：股東戶號：186861賴明燦股東表示無法接受本公司這樣的經營績效，而後發言撤銷其表決之意思隨即離開會場，決議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：謹造具本公司九十四年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：一、本公司九十四年稅後盈餘為新台幣一、五五六、九三〇、四三七元，依法提列各項公積及加計以前年度未分配盈餘後，可供分配盈餘為六一二、五〇六、二一六元，經第十四屆第七次董事會決議擬不分配，盈餘分配表詳見如後。（請至公開資訊觀測站，網址<http://mops.tse.com.tw>，點選電子書查詢。）

二、上項盈餘分配表業經送交監察人審核。

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。

討論事項

第一案

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 公司章程部分條文修正草案條文對照表

	現行條文	修正條文	修正理由
第十條	股東之表決權為每股一權，但公司依法持有本公司股份無表決權。	除法令另有規定外，本公司股東之表決權為每股一權。	配合法令修正
第十一條	股東會之決議，除公司法另有規定者外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	股東會之決議，除法令另有規定者外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	配合事實修正
第三十一條	本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…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。	本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…第卅八次修正於中華民國九十四年五月三十一日，第卅九次修正於中華民國九十五年六月九日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	增列修正日期

決議：股東戶號：333748何紀光股東對本公司章程第二十八條表示意見及討論，後由主席提議擬將股東紅利90%修改為91.5%及董事監察人酬勞金3%修改為1.5%，以上均經主席徵詢代表已發行股份總數過半數之出席股東意見後，全體出席股東鼓掌決議通過。

華新麗華股份有限公司 公司章程部份條文修正對照表

	現行條文	修正條文	修正理由
第十條	股東之表決權為每股一權，但公司依法持有本公司股份無表決權。	除法令另有規定外，本公司股東之表決權為每股一權。	配合法令修正
第十一條	股東會之決議，除公司法另有規定者外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	股東會之決議，除法令另有規定者外，須有代表已發行股份總數過半數之股東出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。	配合事實修正
第二十八條	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。 1. 股東紅利百分之九十。 2. 員工紅利百分之三。 3. 董事監察人酬勞金百分之三。 4. 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。	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。 1. 股東紅利百分之九十一·五。 2. 員工紅利百分之三。 3. 董事監察人酬勞金百分之一·五。 4. 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。	
第三十一條	本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…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。	本章程訂立於中華民國五十五年八月一日…第卅八次修正於中華民國九十四年五月三十一日，第卅九次修正於中華民國九十五年六月九日，自股東會決議後生效，修正時亦同。	增列修正日期

執行情形：依法辦理申請修正公司章程變更登記業經經濟部95年6月30日經授商字第09501128180號函核准。

第二案

董事會 提

案由：為修訂本公司股東會議事規則，提請 核議案。

說明：茲擬具股東會議事規則條文對照表如下：

華新麗華股份有限公司 股東會議事規則部分條文修正草案條文對照表

	現行條文	修正條文	說明
第一條	本公司股東會議事，依本規則行之。	本公司股東會議事，除法令另有規定外，依本規則行之。	配合公司法新增177-1：公司得採書面或電子表決權。嗣後法令變更可即適用。
第三條	出席股權數，依股東簽到時繳交之簽到卡計算之。出席股東（或代理人）請配帶出席證，繳交簽到卡以代簽到，簽到卡交與本公司者，得視為該簽到卡所載之股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。	出席股權數，依股東簽到時繳交之簽到卡加計以書面或電子方式行使表決權之股權計算之。出席股東（或代理人）請配帶出席證，繳交簽到卡以代簽到，簽到卡交與本公司者，得視為該簽到卡所載之股東或代理人本人親自出席，本公司不負認定之責。	配合公司法新增177-1：公司得採書面或電子表決權。
第三之一條		股東以書面或電子行使表決權悉依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。	本條新增配合公司法新增177-1：公司得採書面或電子表決權。
第五之一條		持有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、審核等悉依公司法及相關法令規定辦理。	本條新增配合公司法新增172-1股東提案權。

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。

執行情形：自96年股東會起適用。

註：以上九十五年股東常會議事錄於95年6月28日寄發股東並同日於公開資訊觀測站公告，其詳細內容請至公開資訊觀測站（<http://mops.tse.com.tw>），點選「電子書」查詢。

8-2 最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十四屆第八次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十五年四月二十一日下午三時三十分

第一案

不動產事業部 提

案由：本公司華新信義大樓新建工程，擬委由中鹿營造承包，總金額約新台幣3,371,800,000元整（不含營業稅），提請 核議案。

說明：一、本公司「華新信義大樓」新建工程，業經九十四年十一月九日第十四屆第四次董事會報告，工程預算總金額約為新台幣3,998,000,000元在案。

二、本次工程合約範圍涵蓋假設工程、基礎工程、主體結構工程（鋼筋混凝土工程）、外牆裝修工程、室內裝修工程、洗窗機工程、雜項等工程，擬委由中鹿營造承包，總金額為新台幣3,371,800,000元整（不含營業稅）。

三、工程合約主要內容詳如附件三。

四、擬請授權董事長或其指定人員辦理簽約等相關事宜。

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）。

第十四屆第九次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十五年五月三日下午三時三十分

第二案

會計處 提

案由：本公司之子公司「華新麗華控股有限公司」（Walsin Lihwa Holdings Limited以下簡稱WLH）擬辦理減資51,000,000股，提請 核議案。

說明：一、本公司百分之百持有之子公司WLH，係投資大陸電線電纜與銅材之控股公司。WLH實收資本額為美金129,764,834元，已發行股數129,764,834股。

二、WLH於西元2000年現金增資美金1億元，應投審會要求以換匯換利交易（CCS）方式交割；本公司考量匯率波動風險及為增加集團資金運用效益，本公司擬辦理WLH減資美金5,100萬元，以取消換匯換利交易（CCS）合約，並已取得投審會之核准。減資後WLH實收資本額降為美金78,764,834元，發行股數為78,764,834股，每股1元。

三、擬請授權董事長處理減資相關事宜。

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）。

第十四屆第十次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十五年六月八日下午三時三十分

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、本公司擬訂於九十五年六月九日至九十五年八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十一元至十二元之間，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九十五年三月三十一日已發行股數之3.08%，不足影響本公司之資本維持。

三、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）。

第十四屆第十一次董事會議事錄（節錄）

時間：國九十五年六月二十六日下午二時三十分

第一案

財務處 提

案由：因應海外購料資金需要，本公司擬辦理第三次無擔保海外可轉換公司債，提請 核議案。

說明：一、為支應海外購料所需之資金，並考量資金募集之多元化及國際化，本公司擬發行第三次無擔保海外可轉換公司債（以下簡稱本公司債），發行總額上限為美金貳億伍仟萬元整。

二、本公司債之資金運用計劃項目、預定進度、預計可能產生效益等詳如附件三，其暫定發行辦法詳如附件四。

三、本公司債之實際發行金額、計畫、條件及其他一切相關事宜，擬請授權董事長或其指定之人依主管機關指示或因應市場情況變更為必要之修正。

四、為執行本公司債之發行作業，擬請授權董事長或其指定之人代表本公司議定及簽署一切發行本公司債之相關契約或文件，並代表本公司辦理一切發行本公司債之相關事宜。

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）。

第三案

會計處 提

案由：本公司之子公司金鑫投資擬投資認購「瀚宇彩晶股份有限公司」95年度之私募公司債，提請核議案。

說明：一、本公司原持有瀚宇彩晶股份有限公司（以下簡稱瀚宇彩晶）股數為478,191千股，持股7.90%，持股成本每股11.5元。

二、瀚宇彩晶為償還海外可轉換公司債與改善財務結構，擬於NT\$25億元額度內辦理95年度私募普通公司債，發行利率5.75%，發行期間二年，瀚宇彩晶可於一年後行使贖回權。（該公司債主要發行條件及認購協議書詳如附件六）。

三、本公司對子公司金鑫投資認購瀚宇彩晶私募公司債之評估報告及會計師所出具之價格合理性意見書分別詳如附件七及附件八。

四、以上呈請核議本公司之子公司金鑫投資認購瀚宇彩晶私募公司債NT\$15億元，並授權董事長全權辦理參與瀚宇彩晶私募公司債相關事宜。

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）。

第十四屆第十二次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十五年八月十八日下午三時三十分

第七案

股務室 提

案由：擬解除本公司經理人焦佑倫先生、焦佑鈞先生、焦佑慧小姐、張文春先生及陳震強先生之競業禁止限制，提請 核議案。

說明：一、依公司法第32條「經理人不得兼任其他營利事業之經理人，並不得自營或為他人經營同類之業務」之規定辦理。

二、上項經理人範圍係依原財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函規定辦理。

三、本公司經理人焦佑倫先生、焦佑鈞先生、焦佑慧小姐、張文春先生及陳震強先生，於與本公司所營事業相同公司擔任董事情形，說明如下：

● 執行長焦佑倫先生：

所擔任公司之名稱	職務
澄達（南京）置業開發有限公司（註）	董事
金澄建設股份有限公司	董事
華新國際投資有限公司	董事
華新力寶工業	副董事長
台北金融大樓	副董事長

註：95年11月28日更名為華新（南京）置業開發有限公司。

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事長（執行長）焦佑倫先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 副執行長焦佑鈞先生：

所擔任公司之名稱	職務
金澄建設股份有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除副董事長（副執行長）焦佑鈞先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 銅材事業群總經理焦佑慧小姐：

所擔任公司之名稱	職務
南京華新光電股份有限公司	董事長
東莞華新電線電纜有限公司	董事長
南京華新有色金屬有限公司	董事長
金澄建設股份有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事（銅材事業群總經理）焦佑慧小姐依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 特殊鋼事業群總經理張文春先生：

所擔任公司之名稱	職務
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長
華新精密科技股份有限公司	董事長

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事（特殊鋼事業群總經理）張文春先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 會計主管陳震強先生：

所擔任公司之名稱	職務
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事
南京華新有色金屬有限公司	董事
常熟華新金屬工業品有限公司	董事
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	董事
江蘇華新泛亞光電纜有限公司	董事
常熟華新特殊鋼有限公司	董事
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事
江陰華新特殊合金材料有限公司	董事
合肥華新電工有限公司	董事
東莞瀚宇電子有限公司	董事
南京華新藤倉光通信有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 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）。

第八案

股務室 提

案由：擬解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制，提請 核議案。

說明：一、依公司法第209條第1項「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」規定辦理。

二、本公司董事長焦佑倫先生、副董事長焦佑鈞先生、常務董事焦廷標先生、董事焦佑慧小姐、董事焦佑衡先生、董事焦佑麒先生、董事洪武雄先生、董事張文春先生及董事天母投資股份有限公司於與本公司所營事業相同公司擔任董事或經理人情形，說明如下：

● 董事長焦佑倫先生：

所擔任公司之名稱	職務
澄達（南京）置業開發有限公司（註）	董事
金澄建設股份有限公司	董事
華新國際投資有限公司	董事
華新力實工業	副董事長
台北金融大樓	副董事長

註：95年11月28日更名為華新（南京）置業開發有限公司。

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事長焦佑倫先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 副董事長焦佑鈞先生：

所擔任公司之名稱	職務
金澄建設股份有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除副董事長焦佑鈞先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 常務董事焦廷標先生：

所擔任公司之名稱	職務
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事
金澄建設股份有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除常務董事焦廷標先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 董事焦佑慧小姐：

所擔任公司之名稱	職務
南京華新光電股份有限公司	董事長
東莞華新電線電纜有限公司	董事長
南京華新有色金屬有限公司	董事長
金澄建設股份有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事焦佑慧小姐依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 董事焦佑衡先生：

所擔任公司之名稱	職務
華新國際投資有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事焦佑衡先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 董事焦佑麒先生：

所擔任公司之名稱	職務
華新國際投資有限公司	董事

1. 擬請許可解除自就任上列該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 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）。

● 董事洪武雄先生：

所擔任公司之名稱	職務
澄達（南京）置業開發有限公司（註）	董事
金澄建設股份有限公司	董事長、總經理
有洪開發股份有限公司	董事長

註：95年11月28日更名為華新（南京）置業開發有限公司。

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事及經理人之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事洪武雄先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 董事張文春先生：

所擔任公司之名稱	職務
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長
華新精密科技股份有限公司	董事長

1. 擬請許可解除自就任上列各該公司董事之日起競業禁止之限制。
2. 決議：除董事張文春先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

● 董事天母投資股份有限公司：

所擔任公司之名稱	職務
台灣三洋電機股份有限公司	董事

1. 台灣三洋電機股份有限公司所營事業包括H701010住宅及大樓開發租售業係屬本公司登記營業範圍。
2. 擬請許可解除自就任上列該公司董事之日起競業禁止之限制。
3. 決議：除董事天母投資股份有限公司代表人李敦仁先生依公司法第206條規定表決權行使之迴避外，其餘出席董事全體同意通過。

三、另擬提請股東會許可解除前述各董事自就任各該同業公司董事、經理人之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

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）。

第十四屆第十三次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十五年十二月十五日下午四時三十分

第一案

光通信事業部、會計處 提

案由：子公司「華新麗華控股有限公司」出售大陸轉投資「南京華新藤倉光通信有限公司」（以下簡稱南京華新藤倉）之全部股權交易，提請 追認案。

說明：一、本公司透過100%持股之子公司「華新麗華控股有限公司」（以下簡稱WLH）間接持有「南京華新藤倉」50.1%之股權，從事光纖光纜之生產銷售。

二、基於光纖光纜產業長期供過於求及本公司無法在光纖光纜產業取得垂直整合綜效等不利競爭因素，本公司電線電纜事業已將光通信業務列為「非核心事業」並專注於電力電纜事業，故擬出售「南京華新藤倉」股權。

三、子公司WLH已於95年10月24日與「烽火通信科技股份有限公司」簽署「南京華新藤倉」之股權移轉協議，內容詳如附件三。

四、「南京華新藤倉」之處份價格，係以其交割基準日95年12月8日之淨流動資產帳面值約人民幣1.25億元與固定資產議定價格人民幣0.6億元，合計人民幣1.85億元為基準，依本公司持股比例設算，出售股權價款約為人民幣9,220萬元，出售後獲利人民幣205萬元。會計師出具之合理性意見書詳如附件三。

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

特殊鋼事業群、會計處 提

案由：本公司擬透過100%持股之「華新特殊鋼控股有限公司」收購「新眾中國投資公司」100%之股權以間接持有「常州武進大眾鋼鐵公司」100%股權，提請 核議案。

說明：一、基於中國大陸為本公司特殊鋼事業之重要市場，惟受限於大陸鋼鐵政策限制，無法新設特殊鋼產能。故擬透過收購現有小型鋼廠，進行技術改造，以建立大陸特殊鋼產能，經評估位於江蘇省常州市之「常州武進大眾鋼鐵公司」（以下簡稱常州大眾），符合本公司收購目的。

二、「新眾中國投資有限公司（NSL China Investments PTE LTD）」係新加坡大眾鋼鐵（NATSTEEL LTD）100%持股之子公司，該公司唯一資產係控有常州大眾100%股權。

三、經洽商及評估擬以美金4,100萬元以內收購「新眾中國投資公司」之全部股權。有關擬向賣方所提出之收購條件及效益評估，請詳參附件七。

四、會計師出具之價格合理性意見書內容詳如附件八。

五、擬請董事會授權董事長或其指定之人，於上述金額條件範圍內，洽談收購協議及辦理相關投資事宜。

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

特殊鋼事業群、會計處 提

案由：本公司擬經由100%持股之「常熟華新特殊鋼有限公司」投資設立「常熟華新合金材料有限公司」，提請 核議案。

說明：一、本公司擬於常熟新設「常熟華新合金材料有限公司」，從事有色金屬複合材料、新型合金材料之產銷業務。

二、本投資擬透過100%持股之「常熟華新特殊鋼有限公司」投資設立，投資金額為美金405萬元。

三、擬請董事會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）。

第十四屆第十四次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十六年三月十二日下午三時三十分

第四案

會計處 提

案由：本公司九十五年度盈餘分配案，提請 核議。

說明：一、盈餘分配表詳如附件七。

二、俟本案通過擬提九十六年股東常會承認，並授權董事會另訂除息基準日及股利發放等相關事宜。

三、嗣後如遇本公司買回股份或海外可轉換公司債持有人依發行及轉換辦法申請轉換等情形，致影響流通在外股份數額，股東每股可配發金額因此發生變動時，擬併提請股東會授權董事會按除息基準日實際流通在外股份數額調整之。

四、現金股利之分派計算至元為止，元以下四捨五入。

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）。

第七案

股務室 提

案由：為定期召開本公司九十六年股東常會，提請 核議案。

說明：一、擬訂於民國九十六年五月三十日（星期三）上午九時，於台北市敦化北路一〇〇號二樓王朝大酒店國際大會堂，召開本公司九十六年股東常會，並自九十六年四月一日起至五月三十日止，停止股東名簿記載之變更。

二、依公司法第一七二條之一規定，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九十六年三月二十三日起至九十六年四月三日止，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：台北市中山區敬業一路一九二號一樓。

三、會議召集事項如下：

1. 報告事項。
2. 承認九十五年度營業報告及決算表冊案。
3. 承認九十五年度盈餘分配案。
4. 討論修訂本公司取得或處分資產管理辦法案。
5. 討論解除董事競業禁止之限制案。
6. 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）。

第十一案

特殊鋼事業群、會計處 提

案由：有關江陰元泰不銹鋼製品有限公司（簡稱江陰元泰）股權收購案之交易價格確認，提請 核議案。

說明：一、本公司前經第十四屆第十三次董事會決議通過，擬透過百分之百持股之華新特殊鋼控股有限公司「Concord Industries Limited」收購「Cheer Bright Limited」所持有之「江陰元泰」51%股權，並由「華新麗華控股有限公司」（簡稱WLH）自「Cheer Bright Limited」辦理退股，預估交易價格之設算係依「江陰元泰」九十五年十月三十一日之淨值為準，收購價格預計為美金四佰四十八萬元，退股收回金額預計為美金二佰一十萬元，合計本案淨增加投資金額約為美金二佰三十八萬元；並授權董事長或其指定之人，於上述金額及相關條件範圍內，洽談收購、退股協議及辦理相關投資事宜。

二、經與江陰元泰原股東協商後，擬將計價基準日自九十五年十月三十一日調整至九十五年十二月三十一日，即加計十一、十二月之獲利金額約增加美金三十四萬七仟元，經上述調整後，收購價格為美金四佰八十二萬七仟元，詳如附件十二。

三、本公司辦理「Cheer Bright Limited」退股收回金額亦增加美金十六萬七仟元，成為美金二佰二十六萬七仟元。

四、本案淨投資金額為美金二佰五十六萬元較原討論投資金額增加美金十八萬元。

五、建請決議並授權董事長或其指定之人，以上述之金額範圍內，洽談及辦理相關投資及股權移轉事宜。

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）。

第十二案

會計處 提

案由：本公司間接投資之大陸轉投資事業江蘇華新泛亞光電纜有限公司擬辦理清算，提請 同意案。

說明：一、本公司間接投資持股25.85%之「江蘇華新泛亞光電纜有限公司」（簡稱江蘇泛亞）係從事各類光纖、光纜、電線、電纜等相關產品之產銷業務，本公司原投資美金二百七十五萬二仟元，歷年獲配現金股利約美金七十五萬三仟元（人民幣六百七十二萬元），目前帳面成本約美金一百二十七萬八仟元。

二、「江蘇泛亞」之合資經營期限已於九十五年十二月二十七日屆滿，經評估該公司產業前景不佳，且非本公司核心事業，故擬進行清算。清算剩餘資產評估表詳如附件十三。

三、提請同意「江蘇泛亞」之清算案，並授權董事長或其指定之人，洽談及辦理後需相關清算事宜。

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）。

第十三案

會計處 提

案由：本公司之子公司華新（中國）投資有限公司（簡稱華新中投）出售大陸轉投資公司合肥華新電工有限公司（簡稱合肥華新）之全部股權交易，提請 追認案。

說明：一、本公司透過間接100%持股之子公司「華新中投」持有「合肥華新」55%股權，從事電工機械等之產銷業務。

二、基於「合肥華新」所屬產業非屬本公司核心事業，僅為一研發、銷售公司，其生產由合資方股東「合肥神馬電纜機械公司」負責，未來並無發展前景，故擬出售「合肥華新」全部股權。

三、「合肥華新」之原始投資成本為人民幣三百八十二萬六仟元，股利收回約人民幣六百八十五萬七仟元，二〇〇六年底帳面成本為人民幣〇元。

四、「合肥華新」之處分價格係由買賣雙方共同委託之資產評估機構，以九十五年六月三十日為基準日之淨資產價值進行鑑價，並依本公司持股比例設算，出售股權價款為人民幣四百八十二萬四仟五百元，出售後獲利人民幣四百八十二萬四仟五百元。

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

特殊鋼事業群、會計處 提

案由：本公司擬經由百分之百持股之華新特殊鋼有限公司（Walsin Specialty Steel LTD簡稱WSS）增資常熟華新特殊鋼有限公司，提請 核議案。

說明：一、本公司經由WSS百分之百持有「常熟華新特殊鋼有限公司」，該公司實收資本為美金四百九十萬元，從事生產、銷售特殊鋼管、棒、絲等業務。

二、考量該公司現有生產廠房已無法滿足需求及未來取得土地成本提高等因素，擬透過WSS增資美金二百一十萬元，以取得鄰近土地擴充廠房，增資後該公司實收資本額增為美金七百萬元。

三、前述增資案俟報奉投審會核准後再行繳付出資額。

四、擬請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）。

9 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及或書面聲明者，其主要內容 無

10 最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士（包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等）辭職解任情形之彙總 無

四 會計師公費資訊

- 1 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者 不適用
- 2 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者 不適用
- 3 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者 不適用

- 4 給付同一簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之其他非審計公費的金額與性質

單位：新台幣仟元

事務所名稱	非審計公費					備註
	制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	
勤業眾信會計師事務所	0	33	0	440	473	其他440仟元，係包含各項覆核意見410仟元及股東會出席費30仟元。

五 更換會計師資訊

- 1 關於前任會計師

更換日期	95年8月18日		
更換原因及說明	事務所內部調整		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受（繼續）委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		合計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	√	
	說明		
其他揭露事項	不適用		

- 2 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信會計師事務所
會計師姓名	邱明玉、盧啟昌
委任之日期	95年8月18日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

- 3 前任會計師復函 不適用

- 六 本公司之董事長、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

七 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

1 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	95年度		當年度截至96年4月1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(執行長)	焦佑倫	-	-	2,500,000	-
副董事長(副執行長)	焦佑鈞	(177,000)	-	872,113	-
常務董事	焦廷標	(177,000)	-	-	-
董事	洪白雲	(177,000)	-	-	-
董事(副總經理及銅材事業群總經理)	焦佑慧	-	-	890,000	-
董事	焦佑衡	-	-	-	-
董事	焦佑麒	(176,934)	-	-	-
董事	洪武雄	(126,000)	-	-	-
董事	天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁	-	-	-	-
董事(總經理兼任營運長及電線電纜事業群總經理)	高蓬雯	(252,000)	-	955,000	-
董事(副總經理及特殊鋼事業群總經理)	張文春	(1,100,000)	-	2,300,000	-
董事	朱文元	-	-	50,000	-
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：章青駒	113,000	-	1,000,000	-
監察人	靳蓉	(177,000)	-	(130,000)	-
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	-	-	-	-
監察人	高志尚	-	-	-	-
副總經理及精密材料事業群總經理(註一)	鄒若齊	不適用	不適用	-	-
會計部門主管	陳震強	(63,000)	-	122,600	-
財務部門主管	文德誠	-	-	87,954	-

註一：副總經理及精密材料事業群總經理鄒若齊先生自96年3月12日起就任，股權變動情形自同日起算揭露。

註二：持股10%以上大股東：無。

2 股權移轉資訊

96年4月1日

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
焦佑鈞	處分：贈與	95.03.21	焦子岳	姪男	177,000	10.05
	處分：贈與	96.03.05	焦子岳	姪男	32,438	15.30
	處分：贈與	96.03.05	焦子愷	女	95,449	15.30
焦廷標	處分：贈與	95.03.21	焦子岳	孫	177,000	10.05
洪白雲	處分：贈與	95.03.21	焦子岳	孫	177,000	10.05
焦佑麒	處分：贈與	95.03.21	焦子愛	女	176,934	10.05
靳蓉	處分：贈與	95.03.21	焦子岳	姪男	177,000	10.05
	處分：贈與	96.03.05	焦子岳	姪男	130,000	15.30

3 股權質押資訊

無

八 持股比例佔前十大股東間 互為財務會計準則公報第 六號關係人關係之資訊

1 持股比例占前十大股東間 互為關係人資料

96年4月1日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人之關係者，其名稱及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持有股份	名稱	關係	
大澄投資股份有限公司 代表人：焦佑慧	91,320,538	2.81%	-	-	-	-	焦佑慧	大澄公司董事長	
							華邦電子	大澄公司董事長與華邦公司董事長為二親等以內親屬	
							焦佑麒	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑衡	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
							洪白雲	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
焦佑慧	72,997,006	2.25%	1,714	0.00%	-	-	大澄投資	大澄公司董事長	
							華邦電子	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑麒	二親等以內親屬	
							焦佑衡	二親等以內親屬	
							洪白雲	二親等以內親屬	
華邦電子股份有限公司 代表人：焦佑鈞	72,135,241	2.22%	-	-	-	-	大澄投資	華邦公司董事長與大澄公司董事長為二親等以內親屬	
							焦佑慧	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑麒	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑衡	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							洪白雲	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
焦佑麒	67,158,470	2.07%	4,742,785	0.15%	-	-	大澄投資	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑慧	二親等以內親屬	
							華邦電子	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑衡	二親等以內親屬	
							洪白雲	二親等以內親屬	
焦佑衡	60,785,197	1.87%	11,027,266	0.34%	-	-	大澄投資	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑慧	二親等以內親屬	
							華邦電子	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑麒	二親等以內親屬	
							洪白雲	二親等以內親屬	
洪白雲	49,368,717	1.52%	10,402,890	0.32%	-	-	大澄投資	大澄公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑慧	二親等以內親屬	
							華邦電子	華邦公司董事長之二親等以內親屬	
							焦佑麒	二親等以內親屬	
							焦佑衡	二親等以內親屬	

九 公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及綜合持股比例

95年12月31日，單位：股；%

1 綜合持股比例

轉投資事業（註1）	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	58,764,834	100.00	0	0	58,764,834	100.00
華新特殊鋼控股	21,500,050	100.00	0	0	21,500,050	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	0	0	306,339,513	100.00
Maxstar Holdings	7,440,935	100.00	0	0	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
大澄投資	60,285,521	45.87	70,921,957	53.96	131,207,478	99.83
國際漢華	45,500,000	43.57	0	0	45,500,000	43.57
漢華創投	32,000,000	43.24	0	0	32,000,000	43.24
華科采邑	29,839,707	25.79	16,723,461	14.45	46,563,168	40.24
華新科技	107,454,711	18.15	65,840,142	11.12	173,294,853	29.27
中台科技開發	5,498,900	25.00	0	0	5,498,900	25.00
瀚宇博德	60,986,796	21.72	71,688,125	25.53	132,674,921	47.25
漢友創業投資	23,430,000	23.43	0	0	23,430,000	23.43
華東科技	97,854,434	21.50	25,790,913	5.67	123,645,347	27.17
漢邦創投	19,856,000	19.86	0	0	19,856,000	19.86
華友材料科技	5,937,333	19.79	0	0	5,937,333	19.79
華邦電子	858,091,531	22.17	213,919,856	5.53	1,072,011,387	27.70
漢新創投	19,000,000	12.50	2,000,000	1.32	21,000,000	13.82
廣泰金屬	7,569,565	9.05	0	0	7,569,565	9.05
瀚宇彩晶	478,191,148	7.90	155,085,356	2.56	633,276,504	10.46
台北金融大樓	128,757,854	5.26	0	0	128,757,854	5.26
台翔航太	26,211,260	5.00	0	0	26,211,260	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	10,903,618	2.61	26,083,684	6.25
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	3,715,600	1.91
全球創業投資	1,400,000	1.16	0	0	1,400,000	1.16
中信投資	3,303,325	1.05	0	0	3,303,325	1.05
台灣高鐵	50,000,000	0.48	1,443,000	0.01	51,443,000	0.49
茂豐租賃	110,000	0.11	0	0	110,000	0.11
台灣固網	703,500	0.01	61,390,000	0.95	62,093,500	0.96

註：係公司之長期投資。

4

募資情形

- 一 公司資本及股份
- 二 公司債辦理情形
- 三 特別股辦理情形
- 四 海外存託憑證辦理情形
- 五 員工認股權憑證辦理情形
- 六 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
- 七 資金運用計劃執行情形

一 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	註1
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2
84/10	10	1,770,000,000	17,700,000,000	1,443,041,542	14,430,415,420	現金增資參與發行海外存託憑證發行新股	無	註3
85/09	10	2,100,000,000	21,000,000,000	1,676,628,189	16,766,281,890	盈餘轉增資	無	註4
86/10	10	2,700,000,000	27,000,000,000	2,095,955,066	20,959,550,660	現金增資、資本公積轉增資及債券換股權利證書換發普通股	無	註5
87/08	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6
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7
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8
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9
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10
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11
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12
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13
93/07	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14
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
94/05	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15
94/08	10	6,500,000,000	65,000,000,000	3,310,913,261	33,109,132,610	盈餘轉增資	無	註16
95/04	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17

註1：83.07.09(83)台財證(一)第31807號核准函
 註2：84.05.26(84)台財證(一)第30931號核准函
 註3：84.07.19(84)台財證(一)第39122號核准函
 註4：85.07.08(85)台財證(一)第41617號核准函
 註5：86.07.08(86)台財證(一)第49435號核准函
 及86.08.25(86)台財證(一)第65910號核准函
 註6：87.06.22(87)台財證(一)第53632號核准函
 註7：88.09.17(88)台財證(一)第78514號核准函
 註8：90.06.22(90)台財證(一)第139854號核准函

註9：91.10.16台財證三字第0910155823號核准函
 註10：92.03.25台財證三字第0920110106號核准函
 註11：90.02.08(90)台財證(三)第101196號核准函
 註12：92.12.15台財證三字第0920159026號核准函
 註13：93.03.24台財證三字第0930110000號核准函
 註14：93.06.03台財證三字第0930125152號核准函
 註15：94.03.30金管證三字第0940110778號核准函
 註16：94.06.16金管證一字第0940124111號核准函
 註17：95.02.20金管證三字第0950105881號核准函

1-2 股份種類

96年4月1日

股份種類	核定股本			備註
	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	

註：屬上市股票。

1-3 總括申報制度相關資訊：無。

2 股東結構

96年4月1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	16	29	240	176,771	256	177,312
持有股數	147,388,347	41,237,628	393,653,164	1,868,515,667	793,519,455	3,244,314,261
持股比例	4.54%	1.27%	12.14%	57.59%	24.46%	100%

3 股權分散情形

3-1 普通股股權分散情形

每股面額十元；96年4月1日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1至999	65,241	22,881,521	0.71%
1,000至5,000	64,755	151,135,907	4.66%
5,001至10,000	21,548	156,078,778	4.81%
10,001至15,000	8,962	109,899,467	3.39%
15,001至20,000	4,552	81,727,594	2.52%
20,001至30,000	4,421	109,500,451	3.38%
30,001至50,000	3,387	133,183,154	4.11%
50,001至100,000	2,460	175,005,865	5.39%
100,001至200,000	1,054	146,518,545	4.51%
200,001至400,000	478	131,904,234	4.06%
400,001至600,000	138	67,775,685	2.09%
600,001至800,000	72	49,749,112	1.53%
800,001至1,000,000	45	41,254,412	1.27%
1,000,001以上	199	1,867,699,536	57.57%
合計	177,312	3,244,314,261	100.00%

3-2 特別股股權分散情形：無。

4 主要股東名單

96年4月1日

主要股東名稱／股份	持有股數	持股比例
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	134,331,254	4.14%
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.81%
英商渣打銀行託管GMO新興市場基金專戶	82,534,450	2.54%
勞工保險局	76,856,192	2.37%
焦佑慧	72,997,006	2.25%
華邦電子股份有限公司	72,135,241	2.22%
焦佑麒	67,158,470	2.07%
國家金融安定基金管理委員會	62,483,845	1.93%
焦佑衡	60,785,197	1.87%
洪白雲	49,368,717	1.52%

5 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資訊

項目／年度	94年度	95年度	當年度截至96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）	17.70	18.60
	最高（分配後）	16.09	18.60
	最低（分配前）	8.73	10.00
	最低（分配後）	8.73	10.00
	平均（分配前）	12.71	13.70
	平均（分配後）	11.79	13.70
每股淨值（註2）	分配前	16.12	19.92
	分配後	16.12	18.32
每股盈餘	加權平均股數	3,291,161,165	3,186,538,004
	每股盈餘（分配前）	0.47	2.67
	每股盈餘（分配後）	0.47	2.67
每股股利	現金股利	-	1.50
	無償配股	盈餘配股	-
		資本公資配股	-
	累積未付股利	-	-
投資報酬分析	本益比（註3）	27	5.13
	本利比（註4）	-	9.13
	現金股利殖利率（註5）	-	10.95

註1：列示各年度最高及最低市價、並按各年度成交價與成交量計算各年度平均市價。

註2：以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議或董事會通過擬議分配之情形填列。

註3：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註4：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註5：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

6-1 公司章程所訂之股利政策

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。

6-2 預期股利政策有重大變動之說明：無。

6-3 本次股東會擬議股利分配之情形：

- 依本公司第十四屆第十四次董事會決議，九十五年度盈餘擬分配股東現金紅利計新台幣4,866,471,392元，每股現金紅利1.5元。
- 俟九十六年股東常會承認通過，由董事會另訂除息基準日及股利發放等相關事宜。
- 如嗣後遇本公司買回公司股份或海外可轉換公司債持有人依發行及轉換辦法申請轉換等情形，致影響流通在外股份數額，股東每股可配發金額因此發生變動時，擬併提請股東會授權董事會按除息基準日實際流通在外股份數額調整之。
- 現金股利分派計算至元為止，元以下四捨五入。

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事、監察人酬勞之成數或範圍

- 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。

1. 股東紅利百分之九十一·五。
2. 員工紅利百分之三。
3. 董事監察人酬勞金百分之一·五。
4. 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

1. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：擬議配發員工現金紅利新台幣159,556,439元；董監事酬勞新台幣79,778,220元。
2. 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：無。
3. 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：新台幣2.59元。

8-3 上年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞情形

無，本公司94年度盈餘並無發放。

9 公司買回本公司股份情形

96年4月25日

買回期次	第十一次（期）	第十二次（期）	第十三次（期）
買回目的	轉讓股份予員工	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益 （後變更為轉讓股份予員工）
買回期間	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	95年6月9日至95年8月8日
買回區間價格	每股單價10元至10.5元	每股單價10元至11元	每股單價11元至12元
已買回股份種類及數量	普通股40,000,000股	普通股66,599,000股	普通股2,428,000股
已買回股份金額	新台幣405,680,234元	新台幣720,329,569元	新台幣28,976,992元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	40,000,000股	66,599,000股	2,428,000股
累積持有本公司股份數量	0股	0股	0股
累積持有本公司股份數量 占已發行股份總數（以 96.03.31股本3,244,314,261 股計算）比率（%）	0%	0%	0%

二 公司債辦理情形

1 公司債資料

公司債種類		第十次有擔保公司債（甲券）	第十次有擔保公司債（乙券）	
發行（辦理）日期		91年1月21日、91年1月22日、91年1月23日、91年1月24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		新台幣壹拾億元	新台幣伍億元	
利率		2.80%	2.80%	
期限		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	5年期，到期日： 96年1月21日、96年1月22日	
保證機構		台北富邦銀行安和分行	中華開發工業銀行 南港分行	
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		眾信聯合會計師事務所	眾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		零	零	
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	

第十次有擔保公司債（丙券）	第十一次有擔保公司債（A券~P券，共分十六券）	第三次海外無擔保可轉換公司債
91年1月21日、91年1月22日	92年12月8日	95年11月14日
新台幣100萬元一種	新台幣1000萬元一種	美金1,000元一種
不適用	不適用	海外各地發行，新加坡交易所掛牌
依面額十足發行	依面額十足發行	依面額十足發行
新台幣伍億元	總額新台幣四十億元整（各券金額詳附註一）	總額美金二億五千萬美元整
2.80%	各券利率請詳附註一	0%
5年期，到期日：96年1月21日、96年1月22日	5年期，到期日：97年12月8日	5年期，到期日：100年11月14日
中國信託商業銀行 敦北分行	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（各券保證請詳附註二）	無
台新國際商業銀行 （原：大安商業銀行信託部）	合作金庫銀行信託部	美國紐約銀行
不適用	不適用	花旗環球市場公司
長立國際法律事務所	現代法律事務所	Linklaters
眾信聯合會計師事務所	勤業眾信會計師事務所	勤業眾信會計師事務所
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（actu- al/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。	1. 債券持有人得於發行滿兩年時，要求本公司按 面額之100%贖回本債券。 2. 若本公司普通股股份於台灣證券交易所終止上 市，債券持有人得要求本公司按面額之100%贖 回本債券。本債券除已被提前贖回、購回或轉 換外，本公司將於到期日以本債券面額之100% 償還本金。
零	新台幣四十億元整	美金二億伍千萬美元整
無	無	1. 於債券發行滿24個月之日起至到期日止，若發 行公司普通股於台灣證券交易所之收盤價格以 當時匯率計算為美元，連續30個營業日中有20 個營業日超過轉換價格（以訂價日議定之固定 匯率32.84換算）之130%時，則本公司有權按 面額之100%，提前贖回本債券之全部或部分。 2. 當本債券總額超過90%已被提前贖回、購回或 轉換後，本公司有權按面額之100%，將流通在 外之全部而非部分債券贖回。 3. 當中華民國稅法變更，致使本公司因本債券必 須負擔額外之費用時，本公司有權按面額之 100%贖回全部債券。 4. 若本公司發生控制權重大變動情事時，債券持 有人得要求本公司以債券面額將所持有之全部 本轉換公司債贖回。
無	無	無
無	無	無
不適用	不適用	-
不適用	不適用	1. 債券持有人得於發行滿三十日起至到期日前10 日止，向本公司請求轉換為本公司之普通股股 票。 2. 除受託契約另有規定外，前述轉換權於本公司 股東常會開會前六十日內；股東臨時會開會前 三十日內、及於本公司向台灣證券交易所洽辦 無償配股停止過戶除權公告日、現金股息停止 過戶除息公告日或現金增資認股停止過戶除權 公告日至少前三個營業日起，至權利分派基準 日止之期間，不得為之。
不適用	不適用	1. 本次發行之海外可轉換公司債票面利率為0%， 可取得低成本之資金，且轉換價格係以普通股參 考市價溢價發行，故對股東權益應無負面影響。 2. 若以發行時之轉換價格19.95元計算，預計本次 發行額度全部轉換成普通股後，對原有股權最 大稀釋比率約為11.26%。
無	無	美國紐約銀行

註一：各券金額及利率如下

- A券**為新台幣參億元整：2.5x（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：2.5x（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：2.5x（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：2.5x（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：2.5x（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%。
- G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3.0001%。
- H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3.0002%。
- I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3.0003%。
- J券**為新台幣貳億元整：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3.0004%。
- K券**為新台幣貳億元整：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3.0005%。
- L券**為新台幣貳億元整：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3.0006%。
- M券**為新台幣參億元整：若6M LIBOR < 1.00%，則票面利率為6M LIBOR；
若6M LIBOR ≥ 1.00%，則票面利率為4.75%-6M LIBOR（票面利率下限為0）。
- N券**為新台幣貳億元整：若6M LIBOR < 1.00%，則票面利率為6M LIBOR；
若6M LIBOR ≥ 1.00%，則票面利率為4.75%-6M LIBOR（票面利率下限為0）。
- O券**為新台幣參億元整：若6M LIBOR < 1.00%，則票面利率為6M LIBOR；
若6M LIBOR ≥ 1.00%，則票面利率為4.75%-6M LIBOR（票面利率下限為0）。
- P券**為新台幣貳億元整：2.5*（5年新台幣CMS減2年新台幣CMS）+0.3000%（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台北分行保證新台幣壹拾億元整。

2 轉換公司債資料

公司債種類		第三次（期）海外無擔保可轉換公司債	
項目／年度		95年	當年度截至96年3月31日
轉換公司債市價（註1）	最高	103.031	104.8
	最低	98.9	99.6357
	平均	101.07	102.19
轉換價格		NT\$19.95	NT\$19.95
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		發行日期：95/11/14發行時轉換價格：NT\$19.95	
履行轉換義務方式		交付發行新股	

註1：資料來源Bloomberg。

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

三 特別股辦理情形

無

四 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，EURO-MTF掛牌上市，PORTAL及SEAO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	兆豐國際商業銀行		
未兌回餘額	1,320,860.8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	95年	最高	US\$ 5.36
		最低	US\$ 3.19
		平均	US\$ 4.3628
	當年度截至96年3月31日止	最高	US\$ 5.39
		最低	US\$ 4.68
		平均	US\$ 5.0376

1 海外存託憑證存託契約摘要

- 1-1 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。
- 1-2 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。
- 1-3 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SEAO（Stock Exchange Automatic Quotation International）系統進行交易。
- 1-4 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。
- 1-5 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。
- 1-6 股票股利：**華新麗華就原有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。
- 1-7 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有價證券之表決權。
- 1-8 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。
- 1-9 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。
- 1-10 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。
- 1-11 準據法：**英國法。

2 海外存託憑證保管契約摘要

- 2-1 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有價證券予存託機構指定之人。
- 2-2 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有價證券之數額。
- 2-3 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有價證券之數額。
- 2-4 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。

- 2-5 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。
- 2-6 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。
- 2-7 準據法：**中華民國法。

五 員工認股權憑證辦理情形 無

六 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 無

七 資金運用計劃執行情形

1 計劃內容

各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者之分析：

1-1 88年度現金增資。

1-2 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。

1-3 本計劃所需資金總額：新台幣八十億六仟萬元整。

1-4 資金來源：現金增資620,000,000股，每股發行價格13元，總金額NT\$8,060,000,000。

1-5 未動用資金運用：定期存款、銀行存款及其他約當現金留存。

單位：新台幣仟元、%
截至96.03.31

2 執行情形

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樓板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	188,343	858,560	
	進度（%）	預定	0%	100.00%	
		實際	4.624%	21.079%	
合計	支用金額	預定	0	8,060,000	
		實際	188,343	4,845,524	
	進度（%）	預定	0.00%	100.00%	
		實際	4.624%	60.12%	

5

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

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	裸銅線	裸銅條	36%	56%
2	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	電力線、通信線、光纖、光纜、銅線、塑膠	13%	14%
3	各種金屬之冶煉、加工、銷售	鋼胚、盤元、直棒鋼、鋼管、鋼絲繩	51%	29%

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. 多芯室內光纖	1. 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。
	2. 345KV1×2500mm ² 交連PE地下電纜開發	2. 超高壓地下輸電線用。
	3. 500KV1×2500mm ² 高壓電纜的開發	3. 用於電力線路。
特殊鋼	1. 不銹鋼極細線用料	1. 抗輻導電織布，特殊濾網等。
	2. 不銹鋼極清淨閥件用料	2. 光電半導體廠用特殊閥件。
	3. XM19鋼種	3. 高耐蝕高強度軸件用料。
	4. Super 304H	4. 電站鍋爐管件用料。
	5. 雙相鋼	5. 高耐蝕高強度管軸件用料。
	6. 430衍生鋼系	6. 順應市場無Ni不銹鋼市場需求。
	7. 316系熱軋鋼捲	7. 更高耐蝕需求之平板類產品。
	8. 301系鋼捲	8. 3C用途之精密薄板。
	9. 小尺寸直棒產品	9. 涵蓋較小尺寸客戶需求。
	10. 黑皮冷精棒	10. 精密緊固件鍛造。
	11. 17-4ph小規格（20以下）冷精棒	11. 軸件及高壓噴嘴。
	12. 416低溫回火冷精棒	12. 泵船軸。
	13. 2205/2507雙相鋼管胚	13. 化工用鋼管管胚。
	14. HR3C工藝試驗及產品開發	14. 超超臨界電站鍋爐和化工換熱器。
	15. 2507市場推廣	15. 石油，化工，造船等特殊強腐蝕介質用交換器管和管道。
	16. Super304H產品認證	16. 超超臨界電站鍋爐過熱器，再熱器等。

2 產業概況

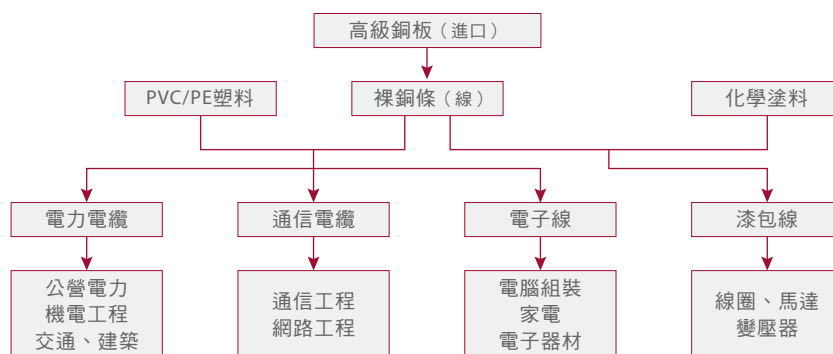
2-1 產業現況與發展

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，目前台灣市場已處飽和狀態，市場成長來源主要在於中國大陸。 電力台灣： 25KV中壓電纜陸續進入汰換期，六輸計劃161KV超高壓電纜持續地下化，用量明顯增加。 - 高壓地下電纜進入亞洲市場。 - 民間電力市場仍屬供過於求，價格競爭激烈，需求面深受經濟景氣影響；近年來建築業蓬勃發展，住宅及大樓用線需求穩定，高科技建廠需求則隨全球景氣影響，變動幅度加大，政府後續公共工程新投資計畫及兩岸互動情況，將是未來市場需求能否持續穩定發展的要因。 電力大陸： 2006年是「十一五」的開局年，中國「十一五」電力工業發展規劃的指導原則是要加大電網建設投資，據此，中國電力建設的發展將給電力電纜行業創造巨大的發展機遇。 - 從宏觀上看整個電線電纜行業，正處於發展的快速增長期，隨著「十一五」規劃的出臺，表明未來五年中電力、鐵路、軌道交通、能源、建築、通信、船舶、汽車等產業依然保持較大的投資規模，這將給電線電纜行業提供許多難得的機遇，為電線電纜行業提供巨大的市場空間。 「十一五」期間，「西電東送、南北互供、全國聯網」已成為國家電網建設戰略的重點，實現更大範圍的資源優化配置，加強區域聯網結構，發展特高壓及遠距離的直流輸電，促進跨區域聯網，形成全國統一電網。 - 預計「十一五」期間，國內電網總投資將達到人民幣1兆2仟億元，其中，國家電網公司電網投資總額約為人民幣9000億元左右，南方電網公司的投資總額在人民幣3000億元左右。 - 在此期間，跨區輸電能力將達到4000多萬千瓦、輸送電量達1800多億千瓦/時。到2010年，全國裝機容量將達8.14億千瓦/時，年均增長9.6%。國家的產業規劃為電線電纜行業帶來了廣闊的發展前景，預計今後2—3年，電力電纜市場將以8%~10%的速度增長。

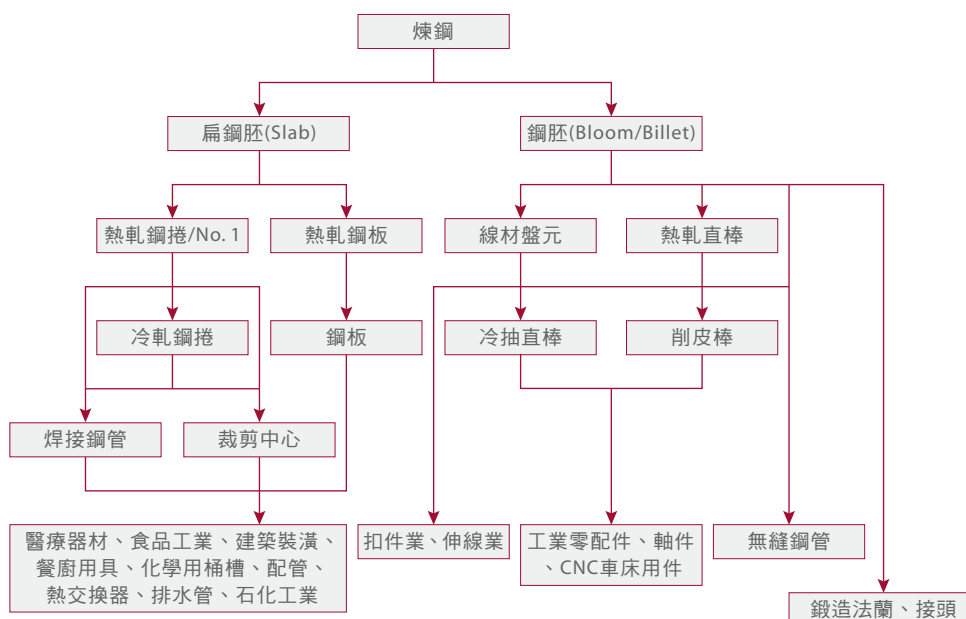
事業類別	產業現況與發展說明
電線電纜	5. 2006年中國政府大力加強基礎建設，尤其在高速公路、地、石化及機電等產業，投資規模均遠超過以前年度。即使在鋼鐵與房地產等宏觀調控較繁榮產業，由於基本規模龐大，其每年用線量，亦以往年度增加。 通信台灣： 通信市場自2000年光通信泡沫化後，一直無大起色，所幸行政院推動之行動台灣M計劃，中華電信FTTH全光化計劃，及全球光通信的逐步復甦，已開始帶動國內通信商機。 鋼線大陸： 預應力鋼線產品預計將出現產能過剩（2005年底已超過110萬噸，2006年底約有170萬噸），且生產廠家多（接近100家）而小（大多數年產能不足10,000噸）。其中20%的企業控制80%的產能，預計2006年將更進一步整合集中。
特殊鋼	2006年市況： 1. 原料面：因鎳供需失衡（供應不足2萬噸）、鎳價頻創新高狀況下，使得歐、美合金價追漲，帶動下游積極回補庫存。 2. 供給面：在歐洲供應吃緊（Thyssen Krupp Nirosta 退火酸洗線事故）、亞洲限量（浦項歲休）的情況下，激勵全球鋼鐵需求及價格在高位運行。惟中國大陸、韓國及印度廠商新增產能擴張，恐衝擊後市。 3. 需求面：客戶庫存已在正常以上的水平，而上、下游擔憂崩盤，為防跌價損失，原料、（半）成品庫存量保持最低水位，需求轉為觀望，並回到基本需求面發展。 2007年展望： 1. 新增產能量產，恐低價競爭，將打擊亞洲市場的穩定性。 2. 大陸對鋼鐵、原料之調控：降低出口退稅、取消鋼胚進料加工模式、對銅鎳鉻鉬等原料加徵出口關稅10~15%、…政策對明年不銹鋼產業有相當影響。 3. 歷經一年之追漲氣氛下，客戶均有提前投單或過度採購之情況，雖有高價原物料的支撐，惟採購以實際需求為主。

2-2 產業上、中、下游之關聯性

● 電線電纜事業



● 特殊鋼事業



2-3 產品之各種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：市場供過於求，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. 民間電力市場對環保電纜之應用及需求將增加，以符合全球環保趨勢。 大陸： 1. 大力發展中高壓產品，以大截面規格XLPE電纜為重心，另往500KV超高壓電纜方向發展。 2. 擴建廠房，達成規模經濟以便將製造成本降到最低，同時投入資金研發特殊電纜。 競爭情形： 台灣：市場供過於求，競爭激烈 大陸： 1. 生產超高壓電纜的廠家越來越多，競爭廠家將會達到20家，市場競爭激烈。 2. 生產中低壓電纜的廠家有增無減，預計全國總家數超過4,000家，市場競爭非常激烈。
	光通信電纜	發展趨勢： 台灣：朝向FTTH發展相關電纜 競爭情形： 台灣：通信電纜市場長久已呈現供過於求，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。
	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1,860 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。國外鋼廠為區別自身產品與中國國產鋼絞線之差異，正刻意遊說各大設計院。 競爭情形：普通鋼絞線則已呈產能過剩，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。
特殊鋼	盤元	發展趨勢： 1. 全球不銹鋼盤元的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。 2. 2006年：全球之盤元需求量在鎳價助長及下游庫存低，預估2006年可望成長10%，達到157萬噸左右。 3. 2007年：由於市場需求量已大幅擴張，再成長力道趨緩，預估成長4%到達163萬噸。 競爭情形： 1. 大陸盤元全產可達39萬噸。太原鋼廠產能7.2萬噸/年；寶鋼產能12萬噸/年。 2. 韓國Changwon，盤元產能成長一倍。 3. 燐興橋頭廠的軋鋼產能完全釋出給不銹鋼盤元。
	平板類	發展趨勢： 1. 鋼種結構改變：高價原料，無鎳(4XX)、低鎳(2XX)、雙相鋼在市場份額逐步增加。 2. 產品市場競爭改變：受大陸產能陸續投產連動影響，NO.1劇烈競爭局面，將逐步擴散到冷軋市場。 3. 尺寸寬化趨勢：台灣過去5尺6~10mm厚的NO.1鋼捲，幾為歐洲鋼品統領，自2006年Q3起聯眾開始回銷台灣，而2007年TISCO 2米寬板亦將投產。 4. 區域市場競爭改變：2007年Q2後歐洲市場回復正常，亞洲新增產能會以東南亞、台灣、日本及韓國等關稅壁壘低之區域為主戰場。 競爭情形： 1. 熱軋黑皮：大陸寶鋼、韓國浦項304進入台灣市場，增加客戶比價與選擇空間。 2. NO.1：大陸聯眾5尺6~10mm厚鋼捲，回銷台灣，提升YUSCO在台競爭力。
	冷精棒-台灣	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，逐步取代進口料。 2. 國外市場知名度已打開，銷售量以北美市場最大，大型直接用戶開始與華新合作。 競爭情形： 1. 台灣市場價格競爭依舊劇烈。 2. 國內其他競爭者陸續增加產能，圓棒尺寸加大，異形棒產能投入，市場價格將趨混亂。 3. 低價市場如印度、中國、東南亞、歐洲等依然為最大量，競爭激烈。 4. 競爭者間品質差異越來越小，價格不易區格，客戶選擇多，比價情況嚴重。

事業類別	主要商品	發展趨勢及競爭情形
特殊鋼	冷精棒-中國	發展趨勢： 1. 國際市場穩定中發展高強度熱處理棒。 2. 中國國內廚衛、烤網、車架、標準件、鍛造等不同行業的進入。 3. 因國內稅賦改革，積極尋找替代國內料源。 競爭情形： 1. 國際市場：基本態勢不變，低價亞洲有印度，美洲有北美特鋼，歐洲有義大利華寶等，以提高品質、穩定交期來與其競爭。 2. 中國國內同業競爭者逐步擴增設備產能，生產範圍亦逐步擴大。
	無縫鋼管	發展趨勢： 由於油氣和能源投資增加，預計近三年將保持較高的需求量。 競爭情形： 品牌效應已顯現，與國外供應商在價格和交貨期方面都有優勢，與國內供應商比較只在特殊鋼種具有優勢，普通鋼種不具競爭力。

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
		XLPE 220KV 2500mm ²	220KV於2008年完成預鑒定試驗
		XLPE 500KV 2500mm ²	500KV於2009年完成預鑒定試驗
	人民幣100萬元	1770Mpa橋樑纜索用鍍鋅鋼絲	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670萬元	新開發之技術／產品： 1. XM19鋼系鋼胚 2. 光電半導體閥件用料 3. 2205鋼胚 4. Super304H鋼胚 5. 316系熱軋鋼捲 6. 301鋼捲 申請專利： 已取得專利權12件 審查中3件	1. 極清淨鋼開發 2. 集塵灰減廢研究 3. 持續低鎳／無鎳不銹鋼材料開發 4. XM19鋼種推展 5. Super304H鋼種開發 6. 平板類產品開發推展 7. 雙相不銹鋼開發 8. 析出硬化型不銹鋼條棒開發 9. 高功能性條線材料
	人民幣38萬元	1. 416四／六角大規格冷精棒。 2. 17-4ph鋼種時效H1075熱處理。 3. 416高溫回火處理。 4. 304N/316N/XM19冷抽高強度冷精棒。	1. 開發20mm以下小規格直棒。 2. 小規格（20mm以下）熱處理技術及冷加工技術。 3. 416低溫回火，420淬回火技術。 4. 小規格高強度直棒冷加工技術。
	人民幣480萬元	1. T91批量生產，客戶檢驗試驗，產品認證和技術發表。 2. 2522批量生產。 3. 2507工藝試驗，產品試制。 4. 核電用鋼管批量生產，市場開發推廣，體系認證。 5. Super304H工藝試驗，產品試制。 6. 347HFG工藝試驗，產品試制。	1. HR3C工藝試驗，產品開發。 2. 2507市場推廣。 3. Super304H產品認證。

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。
	電力台灣： 推動對客戶全程服務品質提昇計劃。 電力大陸： A. 以銷售220KV為主軸，銷售110KV為輔助，擴大中壓銷售市場。 ● 針對220KV銷售短期計劃： 1. 發揮銷售技術團隊力量，迎合客戶之設計需求，建立高壓產品客戶信譽度。 2. 加強國網、南網兩大管理招標中心之關係及服務，建立北京、廣東兩地銷售網。 3. 建立高壓電纜廠應有的素質，打造全流程品質服務意識。 4. 建立有效的運籌中心，統籌重大資材的掌控與運作。 ● 針對中壓銷售短期計劃： 1. 擴大重點中壓市場的專職銷售人員。 2. 適度建立中壓之彈性庫存。 B. 基建中心短期計劃： 1. 選擇重點產業（高速公路、石化、鋼鐵、地鐵、電廠及市政工程），建立有效銷售渠道。 2. 設立外地銷售據點，更加貼近客戶需求。

事業類別	業務發展計劃
電線電纜	C. 工業中心短期計劃： 1. 加強傳統重點區域(兩江一市)銷售力度，盡量擴大市場佔有率。 2. 跟隨台商在大陸拓展地腳步，設立區域銷售服務據點。
	通信台灣： 1. 與國際知名廠商合作開發新產品及FTTH相關產品銷售。 2. 開發產品新銷售通路。 3. 開發FTTH相關產品銷售。
	鋼線大陸： 短期內將以更低的成本優勢進入市場。
	長期計劃：
	鋼材： 進行高成長市場區域之產能擴充評估。
	電力台灣： 加強推廣品牌形象，深化重點客戶關係。
	電力大陸： 研發500KV大截面超高壓電纜，同時經過權威機構預鑒定試驗合格，以取得同業領先技術地位，並在超高壓領域以擴大市場知名度及佔有率。
	通信台灣： 1. 主動蒐尋國際知名廠商合作開發新產品。 2. 擴大產品銷售通路及組合。 3. 強化屋內光纖製造能力，開發國外市場。
	鋼線大陸： 向高附加值產品市場進軍，開發出適合特殊市場之產品。
	短期計劃：
特殊鋼	盤元： 2007年將以調整產品組合、朝高附加價值鋼種接單（400系、304H等無鎳及低鎳鋼種）。
	平板類： 黑皮鋼捲發揮廠內多鋼種、短交期優勢；扁鋼胚、2B鋼捲視市場需求接單。
	冷精棒－中國： 1. 針對廚衛、烤網、車架、標準件、鍛造等不同行業，通過不同製程，滿足客戶需求，進一步擴大一般料市場。 2. 提高17-4、416以及高強度材料及其它特殊性能要求的利基產品銷售量。 3. 擴大大尺寸100mm以上圓棒產能，開發國內低價原料。 4. 開發歐洲市場及中原市場。
	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－台灣： 擴展國外市場，增加國內市佔率。
	冷精棒－中國： 擴增產能，降低成本。
	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	銷售地區		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%
	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	光纖市場佔有率約50%
	220KV	杭州	內銷	浙江、廣東、江蘇、天津、武漢、雲南、北京、上海、遼寧	6%
	110KV	杭州	內銷	浙江、江蘇、廣東、華北、上海、四川、重慶、武漢、雲南、湖南、山西、河北	18%
	35KV以下中壓	杭州	內銷	浙江、天津、廣東、北京、上海、江蘇、四川	1.18%
特殊鋼	35KV以下中低壓	上海	內銷	浙江、天津、廣東、北京、上海、江蘇、四川	長江三角洲約8% 珠江三角洲約1%
	鋼線	大陸	內銷	全中國大陸地區	中國市場佔有率約8%
	盤元	台灣	內銷	台灣	54%
			外銷	大陸、亞洲、歐美	5%
	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	9%
			外銷	大陸、亞洲	N/A
	冷精棒	大陸	內銷	大陸	40%
			外銷	美國6%、韓國15%、其他10%	
	無縫鋼管	大陸	內銷	大陸	6.6%
			外銷	美國12%、歐洲4%、台灣6.5%	

註：內外銷以生產區域為主，統計對區域之內或外之銷售。

1-2 市場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2006年成長率約8.5%，2007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. 民間鋼鐵／石化及電子高科技產業有後續投資計劃，但短期需求尚不明顯；建案市場因推案量持續，需求穩定。 2. 台電中高壓電纜→持平。 3. 外銷電力電纜→成長。 大陸市場： 1. 整體高、中壓電力電纜未來三年將呈8%以上成長率。 A. 220KV電纜將全部國產化，年需求量約1500KM以上，目前競爭對手較少，對本公司商機較大。 B. 110KV電纜競爭廠家增多約有20家競爭對手，年需求量約6000KM左右，將供大於求，競爭較激烈。 C. 中壓市場需求量大但競爭激烈，價格較低。 2. 35KV以下中低壓電纜未來三年將呈5%以上成長率。 A. 主要競爭對手為同在兩江一市之廠家。 B. 其他區域競爭對手多為當地線纜廠，由於其距離用戶較近，價格頗具競爭力。
	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200~350萬公里對（KMP）的需求量，本公司市場佔有率約17%。 光纜：因政府極力推展寬頻計劃，屋外及屋內光纜需求將增加。 外銷光纜→持平。
	鋼線	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。 A. 中西部地區公路建設單位需求量增長遠大於華東地區。 B. 老舊公路維修需求逐漸增大。 4. 國內建橋高峰期已來到。 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。
	盤元	台灣： 2006年在原物料高漲的推動，及客戶庫存低的支撐下，需求大幅成長，需求量創新高；2007年在06年的高成長基礎下，需求量成長不易，預估需求維持17.0萬噸左右。 大陸： 2006年消費量隨著經濟成長激勵與公共工程需求增加再創新高，預估將達到 33.7萬噸的水平（自產增加為29.4萬噸，進口量增加為 5.6萬噸，而出口量減少到1.2萬噸）；2007年消費量推估仍將保有穩健而持續的成長，約可達38.2萬噸（成長13%），惟目前此地區不銹鋼盤元價格已悖離國際行情且在內地鋼廠不斷擴充產量下，應對進口數量產生衝擊。
特殊鋼	平板類	2007年起中國不銹鋼煉鋼與熱軋新設產能建成，市場供給增加。
	冷精棒	台灣：台灣市場之供需情況穩定，各競爭對手產能都增加，台灣市場銷售亦將因此提升。進口料價差持續，進口料有增無減。 大陸：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。香港廣東地區以303為主要發展產品。大陸地區餐廚具原料需求因成本關係已由300系轉200系便宜料生產。 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，但價格差異亦大。 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，或搭配特殊鋼種銷售。
		台灣：台灣市場仍將維持平穩的狀態，市場需求量預計成長7%。 大陸：大陸地區隨著經濟成長及公共建設工程的需求，預計大陸市場需求量預計小幅成長3%。 其他：其他主要銷售區域：美國市場預計小幅成長4%、歐洲部分亦小幅成長2.5%。

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	2007年預估生產及銷售銅條線約45萬噸，比2006年成長約5%。
	電力線	台灣：台灣市場佔有率提高至20-25%。 大陸： 1. 2007年220KV電纜市場爭取量200公里。 2. 2007年110KV電纜市場爭取量972公里。 3. 2007年中壓市場爭取量1,251公里。 4. 35KV以下中低壓電纜2007年爭取銷售用銅量14.318噸。
	通信線	2006年銅通信與光通信銷售大致與2005年相同，整體台灣通信市場仍維持一定規模；預估2007年因台灣通信市場變化不大，故市場佔有率仍將維持與2006年相同水平。
	銅線	大陸：2007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 17.1萬噸、直棒 2.3萬噸、小鋼胚3.8萬噸、熱軋鋼捲 11.7萬噸，合計 34.9萬噸。粗鋼產量逾 35萬噸。
		大陸： 年銷售量：無縫鋼管2.4萬噸、直棒2.7萬噸、代工18.0萬噸，合計可達 23.1萬噸。

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有利、不利因素與因應對策
電線電纜	銅條、銅線	1. 競爭利基： A. 原料取得管道暢通。 B. 完整之材料避險模式。 2. 有利因素： A. 客戶多為長期往來，忠誠度高。 B. 售後服務體系較競爭者佳。 C. 聯合兩岸四廠生產基地，可規劃最佳銷售組合。 D. 大陸市場成長可期。 3. 不利因素： A. 台灣市場成熟，需求降低，導致產業外移。 B. 原料價格高漲，客戶付款風險增加。 C. 大陸新競爭者產能相繼開出。 4. 因應對策： A. 提高計價條件彈性。 B. 加強產品品質。 C. 充份發揮兩岸三地之銷售、採購、生產整合能力。
	電力線	台灣： 1. 競爭利基： A. 品牌形象佳。 B. 結合經銷體系，提供優質服務。 2. 有利因素： A. 六輸計劃高壓線纜需求穩定。 B. 供應能力及機動性。 3. 不利因素： A. 原物料價格變動大，市場需求預估不易。 B. 市場供過於求，競爭激烈。 4. 因應對策： A. 提昇生產彈性及效率，降低成本，提供具競爭力價格產品。 B. 增加交貨機動性，提昇服務品質。 大陸： 1. 競爭利基： A. 高壓競爭廠家較少。 B. 兩網改造的機遇。 C. 原材料管理及運籌制度健全，可適度避免商品價格風險。 D. 銷售數量及工廠產能及時提升，平均製造費用較具競爭力。 E. 品牌優勢。 2. 有利因素： A. 2006年中國宏觀經濟發展趨勢總體向好，經濟增長的快速提升，為電線電纜行業提供巨大的市場空間。 B. 「十一五」期間，按國民經濟的發展速度年遞增7-8%計，宏觀經濟的良好發展將帶動電線電纜行業以10%的增長速度快速發展。

事業類別	主要商品	競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策
電線電纜	電力線	3. 不利因素： 整個行業的產業結構調整力度不大，競爭廠家眾多，存在價格競爭激烈現象，並受銅、鋁原材料價格影響，行業判斷能力較弱。 4. 因應對策： A. 規避重大物資採購風險，強化運籌部管理職責，即時鎖定材料成本。 B. 採取全流程品質管理生產模式，架構標準的品質管理流程，明確相關職責，確保流程順暢性，以加強品質管理。 C. 調整報價策略，建立新的報價模式，並嚴格控制報價的機密性。
	通信線	台灣： 1. 競爭利基： A. 各事業單位均有各自擅長的經營領域，形成互補並合作。 B. 資訊共用，具備互動機制。 C. 具規模優勢，對供應商具有較大的議價能力，發揮成本效益。 2. 有利因素： A. 營運商架構重組完成。 B. 電信各項增值業務的推出引起對寬頻的需求。 C. 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。 3. 不利因素： A. 供應商太多且規模大小不一，呈現惡性競爭。 B. 市場面規模太小面臨飽和。 4. 因應對策： A. 降低成本、提高質量。 B. 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。 C. 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： 1. 競爭利基： A. 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。 B. 有效降低成本（採購低價原料及提高生產效率）。 C. 資金有效運用（應收帳款、應付帳款及存貨之控制）。 D. 滿足顧客需求的品質和服務。 E. 技術創新、持續改進的管理機制。 F. 目標一致的團隊。 2. 有利因素： A. 交通建設擴大、用料增加。 B. 2007年是國內建橋高峰期，需求增加。 3. 不利因素： A. 鋼絞線供應量即將大增。 B. 原料取得困難。 4. 因應對策： A. 鞏固現有業務，擴大產能。 B. 國內外多方開拓貨源，調整購料管道。 C. 強化核心競爭力，養成核心競爭團隊。
特殊鋼	盤元、冷精棒、熱軋鋼捲、直穿胚、無縫鋼管	台灣： 1. 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。 2. 有利因素：具平板／條線產品之彈性市場組合調整。 長條類：A. 大部份採取與終端客戶直接交易模式。 B. 對客戶需求反應快速，交期快且穩定。 C. 具滿足長條類市場鋼種多、變異快特性的因應能力。 平板類：相對於競爭者，我有「與客戶市場分工、關係良好」之優勢。相對於進口貨，有「短交期」之優勢。 3. 不利因素： A. 寶鋼、太原正規廠生產量化，非正規廠之低價威脅。 B. 韓國、印度、大陸增加產能，且均以外銷為導向。 C. 大陸、印度品質日趨成熟，鋼種取代趨勢日漸明顯。 D. 歐美鋼廠已完成整合，將壓縮銷售市場空間。 E. 歐美傾銷威脅仍在。 F. 大陸盤元已銷售進入台灣市場。 G. 大陸市場從上游到下游供過於求，造成市場價格悖離成本關係。 H. 國內單軋廠以大陸為主要市場，競爭趨於劣勢。 I. 油價對油、電、運費成本增加

事業類別	主要商品	競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策
特殊鋼	盤元、冷精棒、熱軋鋼捲、直穿胚、無縫鋼管	4. 因應對策： A. 調整產品鋼種組合。 B. 開發並推動替代鋼種。 C. 重視市場區隔及客戶需求傾向。 大陸： 1. 競爭利基： 冷精棒：中大棒、異形棒及特殊鋼種。 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。 2. 有利因素： 冷精棒：有熱軋生產線產品，尺寸較齊全，品質優異。 無縫鋼管：各高品質用戶逐漸接受公司產品。 3. 不利因素： 冷精棒：大陸進料加工政策年底將會改變，由免稅進口改為繳稅再退稅，將會有10%稅款無法返回，造成進料加工成本增加。 無縫鋼管：東歐、印度、國內供應商低價競爭。 4. 因應對策： 冷精棒：A. 掌握料源：新中國煉鋼廠／長期合作之盤條軋鋼廠。 B. 掌握通路：從製造商轉變為製造通路商。 C. 開發巴基斯坦、越南、中亞市場。 無縫鋼管：進入高品質需求工程公司、電站鍋爐、核電行業。

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	
特殊鋼	小鋼胚	產品用途：熱軋盤元，熱軋直棒，法蘭，無縫鋼管等。 產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成圓胚或方胚。
	扁胚	產品用途：熱軋鋼捲，熱軋鋼板，大鍛件等。 產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成扁胚。
	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／熱處理→酸洗→盤元（成品）。
	熱軋直棒	產品用途：熱穿管胚料，鍛造用料，車削用件等。 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）。
	剥皮直棒	產品用途：鍛造用料，車削用件，電器機械配品等。 產製過程：熱軋直棒或白皮盤元（原料）→矯直／定尺→剥皮／軋光→裁切→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，車削零件，電器機械配品等。 產製過程：熱軋酸洗棒或白皮盤元（原料）→矯直／定尺→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。 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，儀器儀表之壓力管件，一般管件，交換器鋼管，輸送管道等。 產製過程：管坯熱穿孔→酸洗→冷軋／冷拔加工→固溶／酸洗→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→退火→冷軋／冷拔加工→正火／回火熱處理→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	與供應商簽訂年度長約為主，現貨採購為輔，採購量與成品銷售量配合。
	光纖	光纖製造原料以光纖為大宗，仰賴國外廠商供應。
	銅杆	採用現價、均價、點價方式進行。
	進口聚乙烯	通過季度量進行議價的方式。
	鋁錠	採用當月點價、月均價方式進行。
	化學材料	通過季度量進行議價的方式。
盤元	盤元	國內各大鋼廠偶爾有交易，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

● 台灣地區

單位：新台幣仟元

進貨客戶名單（台灣）	95年度		進貨客戶名單（台灣）	94年度	
	金額	比重		金額	比重
甲廠商	9,451,730	17.43%	甲廠商	3,875,657	12.05%
乙廠商	7,520,003	13.87%	乙廠商	3,587,418	11.16%
			丙廠商	3,474,354	10.80%

變動原因：本年度向丙廠商之進貨比率減少，未達10%。

● 台灣與大陸地區

進貨客戶名單	95年度		進貨客戶名單	94年度	
	金額	比重		金額	比重
A廠商	11,546,383	10.43%			

變動原因：本年度因銅價上漲，致向A廠商之進貨比率超過10%。

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

● 台灣地區

銷貨客戶名單（台灣）	95年度		銷貨客戶名單（台灣）	94年度	
	金額	比重		金額	比重
丁客戶	7,571,816	11.94%	丁客戶	4,188,253	10.48%

變動原因：丁客戶兩年度均為本公司最大銷售客戶，95年度因鎳價上漲及丁客戶之訂單量增加，故對丁客戶之銷售額增加。

● 台灣與大陸地區：無。

5 最近二年度生產量值表

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
貨幣單位：新台幣仟元

年度	95年度			94年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	151,910	28,240,737	180,000	149,539	12,518,436
電力線	34,920	33,225	6,855,748	34,920	24,424	4,430,977
通信用銅纜	1,080	512	463,124	1,080	537	338,005
通信用光纜	240	75	96,150	240	107	111,297
不銹鋼	350,000	348,540	27,817,699	342,000	279,903	16,295,488
直棒鋼	18,700	21,014	1,258,592	17,300	17,608	879,357
其他	-	-	26,766	-	-	74,664
合計			64,758,817			34,648,224

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
貨幣單位：新台幣仟元

年度	95年度			94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	435,000	416,943	77,548,353	375,000	413,589	42,201,415
電力線	70,920	56,426	12,681,909	59,320	47,223	4,670,164
銅線	135,000	89,759	1,763,797	72,400	61,464	1,080,338
通信用銅纜	2,080	989	784,507	2,080	1,226	639,996
通信用光纜	3,490	3,325	733,525	3,740	1,259	169,650
不銹鋼	350,000	348,540	27,817,699	342,000	279,903	16,295,488
型鋼	253,396	237,142	6,834,057	235,801	214,869	5,506,826
其他	-	-	26,766	-	-	74,664
合計			128,190,614			70,638,541

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
貨幣單位：新台幣仟元

年度	95年度				94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	84,224	7,280,034	69,725	15,627,177	80,061	4,535,032	79,026	9,834,663
電力線	26,769	6,896,850	1,696	368,001	29,601	5,043,575	665	96,564
通信用銅纜	625	653,702	87	70,341	641	538,654	48	32,039
通信用光纜	68	126,550	20	34,073	73	81,248	32	65,625
不銹鋼	243,587	21,296,912	80,231	8,359,630	163,428	11,618,399	75,170	5,958,291
直棒鋼	11,209	1,418,302	9,569	1,191,556	6,790	735,634	11,053	1,234,156
其他(註)	-	96,754	-	-	-	188,046	-	-
合計		37,769,103		25,650,777		22,740,588		17,221,338

註：其他係包含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
貨幣單位：新台幣仟元

年度	95年度				94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	257,970	37,294,111	142,789	31,780,332	294,194	19,082,918	85,406	20,811,839
電力線	49,455	13,533,795	1,696	368,001	48,129	8,698,084	665	96,564
銅線	83,457	1,677,021	6,625	142,094	63,053	1,390,408	550	12,315
通信用銅纜	1,096	970,319	87	70,341	1,339	844,856	48	32,039
通信用光纜	2,246	976,796	167	100,983	1,264	552,652	54	94,783
不銹鋼	218,644	18,783,267	80,231	8,359,630	163,428	11,618,399	75,170	5,958,291
直棒鋼	204,456	3,937,684	28,909	4,802,155	183,563	2,613,581	17,895	2,580,846
其他	-	594,355	-	-	-	722,317	-	-
合計		77,767,349		45,623,535		45,523,215		29,586,677

三 從業員工資料

年度		94年度	95年度	當年度截至96年3月31日
員工人數	職員	737	772	782
	工員	794	768	782
	合計	1531	1540	1564
平均年歲		37.43	37.4	37.25
平均服務年資		9.67	9.64	9.45
學歷分佈比率	博士	7	5	4
	碩士	96	111	119
	大專	652	668	671
	高中	443	426	437
	高中以下	333	330	333

四 環保支出資訊

1 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失、處分總額

九十五年處分總額：60,000元（鹽水廠）

六月環保署派員至放流口採取水樣一組，經檢驗化學需氧量176mg/L，超過放流水標準（標準值100mg/L），處分新台幣六萬元；已改善完成符合標準。

2 未來因應對策（包含改善措施）及可能之支出

「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：

2-1 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。

2-2 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。

2-3 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。

2-4 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。

2-5 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。

2-6 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。

2-7 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。

2-8 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。

2-9 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。

2-10 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。由環保新理念的努力與實踐，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。

3 最近一年防治污染主要設備投資及其用途與可能產生效益

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
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	32	95.02.10	70,400	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*50 PP複織紗	32	95.02.10	70,400	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	32	95.04.26	70,400	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*50 PP複織紗	32	95.04.26	63,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
空壓機B901E馬達改為460V變頻馬達及安裝變頻器	1	95.05.24	2,640,000	節約能源，節省電費約134萬元/年。
集塵灰儲區增設	1	95.06	1,400,000	符合環保法規之儲區規定。
酸回收離子交換樹脂	250	95.07.03	275,000	酸回收樹脂更換，加強廢酸回收效果，減少廢酸排放。
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	10	95.07.07	18,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*50 PP複織紗	35	95.07.07	63,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
氣氬爐燃料磁化節能器	12	95.08.09	680,000	節約能源，節省天然氣約19萬元/年。
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	15	95.10.18	27,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*50 PP複織紗	50	95.10.18	90,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
酸回收濾心 30"×10μ	60	95.11.20	4,800	加強廢酸SLUDGE過濾效果，減少廢酸排放。
壓濾機濾布1135*1260*20 PP複織紗	15	95.12.07	27,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
壓濾機濾布1135*1260*50 PP複織紗	50	95.12.07	90,000	壓濾機零件更換，加強污泥壓濾效果，確保廢水排放合格。
選擇性觸媒還原脫硝系統（SCR System）	1	95.12.14	70,000,000	1. 以乾式觸媒還原法，加強Nox廢氣處理效果，以彌補濕式洗滌塔之不足。 2. 出口NOx濃度，控制在環保法規以內。
酸回收離子交換樹脂	125	95.12.25	137,500	酸回收樹脂更換，加強廢酸回收效果，減少廢酸排放。
主集塵噪音改善工程	1	95.12	6,000,000	符合環保法規及改善附近噪音。
集塵灰造塊系統設備	1	95.12	8,829,725	增加回收率及減少熔融時再度回到集塵設備。
楊梅廠黑煙水排入廢水處理場管線更新改善工程	1	95.12	120,150	楊梅廠黑煙水排入廢水處理場管線更新改善，防止因泵故障所造成廢水溢流。

4 本公司因應歐盟有害物質限用指令（RoHS）之情形說明

本公司重視國際環保標準，目前已具備相關技術能力，可依客戶需求提供歐盟環保指令（RoHS）規定之產品，RoHS對本公司財務業務無影響。

五 勞資關係

1 勞資關係及福利

公司對於勞資溝通、各項福利措施、退休制度、進修與訓練與其實施狀況，以及勞資之間各項員工權益維護措施情形：

1-1 勞資溝通

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。我們重視同仁意見及勞資溝通，除例行的溝通管道，也透過各項員工調查活動，蒐集同仁的意見、了解同仁所關心的議題、看法並做適切的回應與改善；民國65年開始，本公司成立產業工會，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。藉著每季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，促進勞資關係的和諧。

1-2 薪酬福利措施

公司除提供具競爭性薪資、獎金及紅利計劃，亦提供多元的福利制度。我們注重員工的健康與福利，提供每位同仁完善的團體保險（包含壽險、傷害險、住院醫療險、癌症險等），以及全員的健康檢查。除了人身安全與健康的維護之外，民國59年公司成立職工福利委員會，推動各項福利措施及補助計劃：包括年節與生日禮金、婚喪喜慶補助、子女獎助學金及生育、旅遊補助、急難無息貸款等等。

1-3 退休制度

公司依據相關法令規定，對內訂定「員工退休辦法」。於75年起成立「退休金監督委員會」每月提撥職工退休準備金於中央信託局退休金專戶中，83年開始因應「第18號退休金會計處理準則」，除委託顧問公司每年進行退休準備金精算報告，並依據報告結果提列退休準備金。94年開始，因應勞退新制度的實施，依據法令要求除對選擇舊制同仁，仍維持上述原則處理外並對於選擇新制同仁，依月投保金額每月提撥6%退休金至同仁勞保局個人帳戶中，以確保維護同仁權益。

1-4 進修與訓練

為鼓勵員工積極學習與發展，培養本公司各職務、各階層、各領域之專業人才與管理人才，制定員工教育訓練辦法，規劃「新人導引學程、全員通識別學程、階層別學程、專業別學程及自我啟發學程」等完整的「華新麗華員工學習發展體系」，依每位員工的能力現況、職涯發展，結合公司營運方針、年度目標，讓員工、工作、組織充份結合，達到有效管理、訓用合一之員工學習發展的綜效。本公司95年度教育訓練支出費用總計約新台幣1.8百萬元。

此外，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(員工執行業務規則)以規範員工行為，員工執行業務規則重點摘要如下：

- 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。

2 工作環境與員工人身安全的保護措施

「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。

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：

2-1 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。

2-2 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。

2-3 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。

2-4 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。

2-5 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。

2-6 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。

2-7 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。

2-8 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。

2-9 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 重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
銷售合約	SP POWERASSETS LTD.	93.12~96.06	600~1000v 1000MM2x1CCU/XLPE/PVC 電纜	
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	中華電信	93.12~95.06 94.01~96.01 94.06~96.05 94.11~96.10	JS-JF話纜 CCP-JF話纜 光纜、銅通	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	Andritz AG (Vienna)	94.09.16~ 95.10.30	選擇性觸媒還原設備 (SCR)	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~ 97.09.16	信義大樓開發案變更設計	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	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~ 97.09.16	土方工程	無
不動產開發合約	中鹿營造股份有限公司	95.05.16~ 97.09.16	信義大樓開發案主體工程	無
銷售合約	呂強電線電纜工業股份有限公司等57家公司	96.03~96.12	銅條線銷售	交貨數量當月提清，否則視同交貨
銷售合約	PCCW	95.08~98.07, 94.10~97.09	光纜、銅通	無
銷售合約	CTM	93.09~97.09	銅通	無
銷售合約	台灣電力公司	96.01~96.12	161KV交連PE電纜	無
銷售合約	台灣電力公司	96.01~96.12	25KV交連PE電纜及15KV交 連PE風雨線	無
銷售合約	東京電力	94.03~95.04 96.03~97.04	電力電纜	無

6

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

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96年3月31日經會計師核閱之財務資料
		91年	92年	93年	94年	95年	
流動資產		8,169,706	17,344,562	14,849,513	12,909,070	24,665,377	25,788,145
基金及投資		40,624,881	37,513,669	39,100,977	39,145,608	42,045,184	43,391,307
固定資產		17,801,939	16,351,851	14,743,213	14,686,997	14,785,571	14,912,803
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		685,580	924,261	907,162	742,540	531,677	513,815
資產總額		67,282,106	72,134,343	69,600,865	67,484,215	82,027,809	84,606,070
流動負債	分配前	5,005,326	13,020,729	4,813,514	8,262,089	8,204,511	9,381,640
	分配後	5,005,326	13,020,729	8,265,859	8,262,089	13,310,317	14,487,446
長期負債		8,607,688	6,858,976	6,248,676	4,836,250	9,193,389	9,383,213
其他負債		969,003	784,438	811,239	890,997	1,090,606	1,010,006
負債總額	分配前	14,582,017	20,664,143	11,873,429	14,120,468	18,619,638	19,905,991
	分配後	14,582,017	20,664,143	15,325,774	14,120,468	23,725,444	25,011,797
股本		35,129,763	32,660,673	30,790,126	33,109,133	32,443,143	32,443,143
資本公積		16,302,359	15,792,516	15,190,581	14,986,637	16,657,512	16,660,537
保留盈餘	分配前	3,784,983	4,138,478	11,979,314	7,037,712	15,534,183	16,537,498
	分配後	3,784,983	4,138,478	5,480,782	7,037,712	10,428,377	11,431,692
金融商品之未實現損益		(903,724)	(508,425)	(400,845)	(2,151,298)	(1,996,172)	(2,460,632)
累積換算調整數		674,552	569,209	191,952	725,064	914,272	1,229,643
未實現重估增值		308,861	308,861	308,861	426,405	426,405	426,405
庫藏股票		(2,596,705)	(1,491,112)	(332,553)	(769,906)	(571,172)	(136,515)
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	52,700,089	51,470,200	57,727,436	53,363,747	63,408,171	64,700,079
	分配後	52,700,089	51,470,200	54,275,091	53,363,747	58,302,365	59,594,273

單位：新台幣仟元／每股純益（損）以元為單位

2 簡明損益表

項目／年度		最近五年度財務資料					當年度截至96年3月31日經會計師核閱之財務資料
		91年	92年	93年	94年	95年	
營業收入		19,408,312	22,248,373	36,852,279	39,961,926	63,419,880	19,289,973
營業毛利		2,536,706	2,866,386	4,816,238	3,182,995	6,623,206	1,549,537
營業損益		1,249,834	1,535,111	3,654,198	2,146,394	5,365,377	1,291,562
營業外收入及利益		680,183	612,908	5,916,686	737,621	4,563,304	693,633
營業外費用及損失		909,991	1,839,006	1,724,000	1,327,085	1,041,106	746,880
繼續營業部門稅前損益		1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	8,887,575	1,238,315
繼續營業部門損益		1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	8,475,575	1,003,315
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		1,020,026	309,013	7,846,884	1,556,930	8,496,471	1,003,315
每股盈餘(註1)		0.28	0.09	2.39	0.47	2.67	0.31

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
91	眾信聯合會計師事務所盧啟昌及洪國田	修正式無保留意見
92	勤業眾信會計師事務所盧啟昌及洪國田	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
95	勤業眾信會計師事務所邱明玉及盧啟昌	修正式無保留意見

分析項目／年度		最近五年度財務分析					當年度截至96年3月31日經會計師核閱之財務資料
		91年	92年	93年	94年	95年	
財務結構％	負債占資產比率	21.67	28.65	17.06	20.92	22.70	23.53
	長期資金占固定資產比率	342.99	355.19	432.25	396.27	491.03	496.78
償債能力％	流動比率	163.22	133.21	308.50	156.24	300.63	274.88
	速動比率	117.18	103.98	203.17	78.88	198.11	162.47
	利息保障倍數	260.61	154.53	2,863.65	545.79	2,566.43	981.97
經營能力	應收款項週轉率（次）	10.54	11.65	18.83	20.39	25.93	25.99
	平均收現日數	34.63	31.33	19.38	17.90	14.08	14.04
	存貨週轉率（次）	7.79	6.54	7.36	6.52	7.71	7.51
	應付款項週轉率（次）	14.93	17.37	20.58	16.49	23.38	18.55
	平均銷貨日數	46.85	55.81	49.59	55.98	47.34	48.60
	固定資產週轉率（次）	1.08	1.30	2.37	2.72	4.30	5.20
	總資產週轉率（次）	0.28	0.32	0.52	0.58	0.85	0.93
獲利能力	資產報酬率（％）	2.39	1.26	11.37	2.78	11.83	5.36
	股東權益報酬率（％）	1.92	0.59	14.37	2.80	14.55	6.27
	占實收資本	營業利益 稅前純益	3.56	4.70	11.87	6.48	16.54
	%比率		2.90	0.95	25.49	4.70	27.39
	純益率（％）	5.25	1.39	21.29	3.90	13.40	5.20
現金流量	每股盈餘（元）（註2）	0.28	0.09	2.39	0.47	2.67	0.31
	現金流量比率（％）	29.61	5.53	78.30	23.81	37.43	22.10
	現金流量允當比率（％）	17.71	30.84	56.90	60.88	64.30	58.96
	現金再投資比率（％）	2.11	1.05	5.03	-	3.62	2.40
槓桿度	營運槓桿度	2.78	2.47	1.59	1.95	1.45	1.39
	財務槓桿度	2.03	1.59	1.08	1.19	1.07	1.12

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）

- 95年度長期資金佔固定資產比率較94年度增加，主係本期獲利大幅增加及發行海外可轉換公司債所致。
- 95年度償債能力及獲利能力比率均較94年度增加，主係本期營運績效良好，獲利大幅增加所致。
- 95年度經營能力之各項週轉率較94年度增加，主係銷貨收入及成本增加所致。
- 95年度現金流量比率較94年度增加，主係本期獲利良好，營業活動淨現金流入增加所致。
- 95年度營業槓桿度較94年度下降，主係營業收入大幅增加所致。

附註

1. 財務結構

- 負債占資產比率＝負債總額／資產總額。
- 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

- 流動比率＝流動資產／流動負債。
- 速動比率＝（流動資產－存貨－預付費用）／流動負債。
- 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

- 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。
- 平均收現日數＝365／應收款項週轉率。
- 存貨週轉率＝銷貨成本／平均存貨額。
- 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。
- 平均銷貨日數＝365／存貨週轉率。
- 固定資產週轉率＝銷貨淨額／平均固定資產淨額。
- 總資產週轉率＝銷貨淨額／平均資產總額。

4. 獲利能力

- 資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用×（1－稅率）〕／平均資產總額。
- 股東權益報酬率＝稅後損益／平均股東權益淨額。
- 純益率＝稅後損益／銷貨淨額。
- 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

- 現金流量比率＝營業活動淨現金流量／流動負債。
- 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）。
- 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

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

監察人查核報告書

三 最近年度財務報告之監察人審核報告

董事會造送本公司九十五年度財務報表暨本公司與子公司九十五年年度合併財務報表，業經勤業眾信會計師事務所邱明玉會計師與盧啟昌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

本公司中華民國九十六年股東常會

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



中華民國九十六年三月二十七日

股票代碼1605

華新麗華股份有限公司

財務報表 暨 會計師查核報告

民國九十五年度及九十四年度

會計師查核報告

華新麗華股份有限公司 公鑒：

華新麗華股份有限公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五年及九十四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、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定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九十五年及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，華新麗華股份有限公司自民國九十五年一月一日起採用新發布財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

華新麗華股份有限公司已編製九十五及九十四年度合併財務報表，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：邱明玉

會計師：盧啟昌

邱明玉



盧啟昌



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第0930160267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

中華民國九十六年二月二十七日

資產負債表

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

69

財務概況

		九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
代碼	資產	金額	%	金額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金（附註二及四）	\$ 12,707,020	16	\$ 4,330,751	7
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註二及五）	204	-	198	-
1120	應收票據淨額（附註二及六）	133,370	-	142,862	-
1140	應收帳款淨額（附註二及七）	2,465,162	3	1,441,485	2
1150	應收帳款－關係人淨額（附註二、七及二十九）	350,104	-	357,852	1
1190	其他金融資產－流動（附註八）	205,921	-	162,325	-
120X	存貨（附註二及九）	8,378,039	10	6,331,217	9
1298	其他流動資產	425,557	1	142,380	-
11XX	流動資產合計	24,665,377	30	12,909,070	19
基金及投資					
1450	備供出售金融商品－非流動（附註二及十二）	2,955,221	4	3,332,992	5
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註二及十一）	2,035,589	2	2,080,215	3
1421	採權益法之長期股權投資（附註二及十）	36,810,391	45	33,520,035	50
1423	房地產投資（附註二及十三）	211,398	-	212,366	-
1425	預付長期投資款（附註十）	32,585	-	-	-
14XX	基金及投資合計	42,045,184	51	39,145,608	58
固定資產（附註二及十四）					
固定資產原始成本					
1501	土地	7,902,010	10	7,902,010	12
1521	房屋及設備	4,238,662	5	4,211,715	6
1531	機器設備	9,806,144	12	9,703,507	14
1681	其他設備	2,399,798	3	2,378,752	4
15X8	重估增值	679,651	1	679,701	1
15XY	原始成本及重估增值	25,026,265	31	24,875,685	37
15X9	減：累計折舊	(9,823,237)	(12)	(9,302,792)	(14)
1599	減：累計減損	(1,296,596)	(2)	(1,266,468)	(2)
1670	未完工程及預付款	879,139	1	380,572	1
15XX	固定資產淨額	14,785,571	18	14,686,997	22
其他資產（附註十五）					
1820	存出保證金	37,152	-	39,323	-
1830	遞延借項（附註二）	37,827	-	40,089	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註二及二十四）	441,000	1	373,604	1
1880	其他	15,698	-	289,524	-
18XX	其他資產合計	531,677	1	742,540	1
1XXX	資產總計	\$ 82,027,809	100	\$ 67,484,215	100

		九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
代碼	負債及股東權益	金額	%	金額	%
流動負債					
2100	短期借款（附註十六）	\$ 334,940	-	\$ 3,102,119	4
2140	應付帳款	2,264,000	3	2,587,704	4
2160	應付所得稅（附註二及二十四）	691,969	1	-	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動（附註二及五）	311,564	-	1,356	-
2210	其他應付款	1,395,424	2	1,175,605	2
2270	一年內到期之長期負債（附註十八）	2,800,000	3	1,200,000	2
2298	其他流動負債	406,614	1	195,305	-
21XX	流動負債合計	8,204,511	10	8,262,089	12
長期負債					
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動（附註二及五）	1,118,599	1	36,250	-
2430	避險之衍生性金融負債－非流動（附註二及十七）	78,920	-	-	-
2410	應付公司債（附註二及十八）	7,995,870	10	4,800,000	7
24XX	長期負債合計	9,193,389	11	4,836,250	7
土地增值稅準備（附註十四）					
2510		131,132	-	131,132	-
其他負債					
2810	應計退休金負債（附註二及二十）	934,137	1	841,579	2
2881	聯屬公司交易未實現利益（附註二及十九）	26,495	-	34,603	-
2888	其他	129,974	1	14,815	-
28XX	其他負債合計	1,090,606	2	890,997	2
2XXX	負債合計	18,619,638	23	14,120,468	21
股東權益					
3110	股本（附註二十一）	32,443,143	40	33,109,133	49
資本公積					
3211	股票溢價	8,130,381	10	8,297,281	12
3220	庫藏股票交易	929,817	1	816,881	1
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	4,500,110	5	3,785,042	6
3272	認股權（附註二及十八）	1,009,807	1	-	-
3280	其他	13,166	-	13,202	-
保留盈餘（附註二十一）					
3310	法定盈餘公積	3,811,517	5	3,655,824	5
3320	特別盈餘公積	2,613,689	3	1,396,348	2
3350	未分配盈餘	9,108,977	11	1,985,540	3
股東權益其他調整項目					
3420	累積換算調整數（附註二）	914,272	1	725,064	1
3450	金融商品之未實現損益（附註二）	(1,996,172)	(2)	(2,151,298)	(3)
3460	未實現重估增值	426,405	-	426,405	1
3510	庫藏股票（附註二及二十二）	(571,172)	(1)	(769,906)	(1)
3XXX	股東權益合計	63,408,171	77	53,363,747	79
負債及股東權益總計		\$ 82,027,809	100	\$ 67,484,215	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九十六年二月二十七日查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



損益表

民國九十五年及九十四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

財務
概況

代碼	九十五年度		九十四年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
4110 銷貨收入	\$ 63,609,281	100	\$ 39,982,235	100
4190 減：銷貨退回及折讓	(445,428)	(1)	(289,915)	(1)
4300 租賃收入	60,743	-	56,668	-
4600 勞務收入	195,284	1	212,938	1
4000 營業收入淨額	63,419,880	100	39,961,926	100
5000 營業成本	56,725,857	89	36,807,927	92
5920 (減)加：聯屬公司間(未)已實現銷貨毛利	(70,817)	-	28,996	-
5910 營業毛利	6,623,206	11	3,182,995	8
營業費用				
6100 推銷費用	460,423	1	407,598	1
6200 管理及總務費用	791,244	1	616,441	2
6300 研究發展費用	6,162	-	12,562	-
6000 營業費用合計	1,257,829	2	1,036,601	3
6900 營業利益	5,365,377	9	2,146,394	5
營業外收入及利益				
7110 利息收入	101,567	-	81,130	-
7120 投資收益(附註二十五)	46,579	-	56,424	-
7121 採權益法認列之投資利益(附註十)	3,811,823	6	347,625	1
7130 處分固定資產利益	3,155	-	11,033	-
7140 處分投資利益(附註二十六)	428,158	1	-	-
7160 兌換利益	98,754	-	-	-
7310 金融資產評價利益	31	-	-	-
7320 金融負債評價利益	-	-	200,493	1
7480 其他	73,237	-	40,916	-
7100 營業外收入及利益合計	4,563,304	7	737,621	2
營業外費用及損失				
7510 利息支出	360,342	1	349,252	1
7530 處分固定資產損失	1,298	-	21,093	-
7531 處分房地產投資損失(附註十三)	-	-	21,891	-
7540 處分投資損失(附註二十六)	-	-	760,573	2
7560 兌換損失	-	-	5,290	-
7630 減損損失	78,511	-	-	-
7640 金融資產評價損失	-	-	11,556	-
7650 金融負債評價損失	310,739	1	-	-
7880 其他	290,216	-	157,430	-
7500 營業外費用及損失合計	1,041,106	2	1,327,085	3
7900 稅前利益	8,887,575	14	1,556,930	4
8110 所得稅費用(附註二及二十四)	(412,000)	(1)	-	-
列計會計原則變動累積影響數前淨利	8,475,575	13	1,556,930	4
9300 會計原則變動累積影響數	20,896	-	-	-
9600 本期純益	\$ 8,496,471	13	\$ 1,556,930	4
基本每股盈餘(附註二及二十七)				
9710 列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.79	\$ 2.66	\$ 0.47	\$ 0.47
9740 會計原則變動累積影響數		0.01		-
本期純益		\$ 2.67		\$ 0.47
稀釋每股盈餘(附註二及二十七)				
9810 列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.76	\$ 2.62	\$ 0.47	\$ 0.47
9840 會計原則變動累積影響數		0.01		-
本期純益		\$ 2.63		\$ 0.47

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九十六年二月二十七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



股東權益變動表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	股本	資本公積					
		股票溢價	庫藏股票交易	出售資產利益	長期投資 權益法調整	認股權	
九十四年一月一日餘額	\$ 30,790,126	\$ 8,497,981	\$ 798,123	\$ 2,074,231	\$ 3,807,025	\$	-
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（附註十四）	-	-	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整（附註十）	-	-	-	-	(21,983)	-	-
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（附註二十二）	-	-	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	2,074,231	3,785,042		-
首次適用新發布及修訂財務會計準則公報所產生 之股東權益調整項目（附註三）	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-
九十五年度純益	-	-	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整（附註十）	-	-	-	-	719,380	-	-
處分長期投資轉銷資本公積調整數	-	-	-	-	(4,312)	-	-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-	-
國外長期投資外幣換算調整數	-	-	-	-	-	-	-
認列複合商品之權益組成要素（附註十八）	-	-	-	-	-	1,009,807	-
認列被投資公司之金融商品之未實現損益	-	-	-	-	-	-	-
備供出售金融資產未實現損益之變動直接列為 股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-	-
現金流量避險未實現損益之變動直接認列為 股東權益調整項目	-	-	-	-	-	-	-
庫藏股票增加	-	-	-	-	-	-	-
減資註銷庫藏股票	(665,990)	(166,900)	112,560	-	-	-	-
子公司出售母公司股份（附註二十二）	-	-	376	-	-	-	-
九十五年十二月三十一日餘額	\$ 32,443,143	\$ 8,130,381	\$ 929,817	\$ 2,074,231	\$ 4,500,110	\$ 1,009,807	

資本公積		保留盈餘			股東權益其他調整項目			庫藏股票	股東權益合計
	其他	法定公積	特別公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品之未實現損益	未實現重估增值		
\$	13,221	\$ 2,871,741	\$ 916,682	\$ 8,190,891	\$ 191,952	(\$ 400,845)	\$ 308,861	(\$ 332,553)	\$ 57,727,436
	-	784,083	-	(784,083)	-	-	-	-	-
	-	-	479,666	(479,666)	-	-	-	-	-
	-	-	-	(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	-	117,544
	-	-	-	-	-	-	-	- (	21,983)
(	19)	-	-	-	-	-	-	- (	19)
	-	-	-	-	533,112	-	-	-	533,112
	-	-	-	-	-	(442,655)	-	- (	442,655)
	-	-	-	-	-	(1,307,798)	-	- (	1,307,798)
	-	-	-	-	-	-	-	(1,723,634)	(1,723,634)
	-	-	-	-	-	-	-	1,090,643	-
	-	-	-	-	-	-	-	195,638	359,661
	-	-	-	-	-	-	-	-	17,498
	13,202	3,655,824	1,396,348	1,985,540	725,064	(2,151,298)	426,405	(769,906)	53,363,747
	-	-	-	-	-	240,637	-	-	240,637
	-	155,693	-	(155,693)	-	-	-	-	-
	-	-	1,217,341	(1,217,341)	-	-	-	-	-
	-	-	-	8,496,471	-	-	-	-	8,496,471
	-	-	-	-	-	-	-	-	719,380
	-	-	-	-	-	-	-	- (	4,312)
(	36)	-	-	-	-	-	-	- (	36)
	-	-	-	-	189,208	-	-	-	189,208
	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,807
	-	-	-	-	-	611,817	-	-	611,817
	-	-	-	-	-	(726,851)	-	- (	726,851)
	-	-	-	-	-	29,523	-	-	29,523
	-	-	-	-	-	-	-	(521,996)	(521,996)
	-	-	-	-	-	-	-	720,330	-
	-	-	-	-	-	-	-	400	776
\$	13,166	\$ 3,811,517	\$ 2,613,689	\$ 9,108,977	\$ 914,272	(\$ 1,996,172)	\$ 426,405	(\$ 571,172)	\$ 63,408,171

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九十六年二月二十七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十五年度	九十四年度
營業活動之現金流量		
本期純益	\$ 8,496,471	\$ 1,556,930
會計原則變動累積影響數（稅前）	(22,896)	-
折舊費用	594,780	588,236
攤銷費用	43,111	48,755
海外可轉換公司債折價攤銷	46,939	-
減損損失提列（轉回）	78,511	(32)
處分固定資產及房地產投資淨（利益）損失	(1,857)	31,951
處分投資淨（利益）損失	(428,158)	760,573
金融資產負債評價損失（利益）淨額	310,708	(188,937)
長期投資採權益法認列之投資利益淨額	(3,811,823)	(347,625)
長期投資清算利益	(6,827)	(12,691)
海外可轉換公司債匯率調整	(3,930)	-
營業資產及負債之淨變動		
應收票據	9,492	(23,787)
應收帳款	(1,015,929)	59,527
其他金融資產－流動	(15,355)	(70,382)
存貨	(2,046,822)	(1,374,796)
其他流動資產	(67,177)	35,056
其他資產	42,687	38,285
遞延所得稅資產	(283,396)	-
應付帳款	(323,704)	711,613
應付所得稅	691,969	-
其他應付款	366,393	24,657
其他流動負債	209,952	49,699
應計退休金負債	92,558	88,525
其他負債	115,158	(8,766)
營業活動之淨現金流入	3,070,855	1,966,791
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融商品現金淨流入	\$603,355	\$416,735
購置固定資產	(714,929)	(558,192)
出售固定資產及房地產投資價款	1,646	318,467
支付前期應付長期股權投資款	(400,000)	-
預付長期投資款	(32,585)	-
長期投資增加淨額	(38,965)	(1,002,910)
投資活動管理費用支出	(317,861)	(239,072)
處分長期投資價款	10,468	-
應收出售設備款項收回	231,671	-
收到權益法投資之現金股利	139,948	795,443
長期投資清算及減資退回股款	2,263,663	75,888
遞延借項增加	(4,000)	(1,900)
投資活動之淨現金流入（出）	\$ 1,742,411	(\$ 195,541)

	九十五年度	九十四年度
融資活動之現金流量		
短期借款（減少）增加	(\$ 2,767,178)	\$ 2,081,539
發行海外可轉換公司債	8,089,093	-
償還公司債	(1,200,000)	(600,200)
支付國內應付公司債發行成本	(36,849)	(43,182)
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	(521,996)	(1,723,633)
發放以前年度未領現金股利	(67)	(19)
融資活動之淨現金流入（出）	3,563,003	(3,734,688)
本期現金及約當現金淨增加（減少）數	8,376,269	(1,963,438)
期初現金及約當現金餘額	4,330,751	6,294,189
期末現金及約當現金餘額	\$ 12,707,020	\$ 4,330,751
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）	\$ 369,165	\$ 380,498
本期支付所得稅	\$ 5,427	\$ 3,960
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	\$ 2,800,000	\$ 1,200,000
長期投資外幣換算調整數	\$ 189,208	\$ 533,112
金融商品未實現損益調整	\$ 155,126	(\$ 1,750,453)
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九十六年二月二十七日查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



財務報表附註

民國九十五年及九十四年度
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

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起更名為「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，截至九十五年十二月三十一日止實收資本額為新台幣32,443,143仟元。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。

本公司九十五年及九十四年十二月三十一日員工在職人數各為1,554人及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、商業會計法、商業會計處理準則及一般公認會計原則編製。依照前述準則、法令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：

2-1 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括現金或約當現金、主要為交易目的而持有之資產，以及預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產；固定資產、無形資產及其他不屬於流動資產之資產為非流動資產。流動負債包括主要為交易目的而發生之負債，以及須於資產負債表日後十二個月內清償之負債，負債不屬於流動負債者為非流動負債。

2-2 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（自投資日起三個月內到期或清償）且利率變動對其價值影響甚少之國庫券、商業本票及銀行承兌匯票等，其帳面價值近似公平價值。

2-3 公平價值變動列入損益之金融商品

公平價值變動列入損益之金融商品包括交易目的之金融資產或金融負債，以及於原始認列時，指定以公平價值衡量且公平價值變動認為損益之金融資產或金融負債。原始認列時，係以公平價值加計交易成本衡量，續後評價時，以公平價值衡量且公平價值變動認為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。

衍生性商品未能符合避險會計者，係分類為指定以公平價值變動列入損益之金融資產或金融負債。公平價值為正值時，列為金融資產；公平價值為負值時，列為金融負債。

公平價值之基礎：上市（櫃）證券係資產負債表日之收盤價，開放型基金受益憑證係資產負債表日之淨資產價值，金屬期貨合約係資產負債表日倫敦金屬期貨交易所基本金屬遠期行情報價之收盤價，無活絡市場之金融商品，以評價方法估計公平價值。

2-4 備抵呆帳

備抵呆帳除應收關係企業及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。

2-5 銷貨收入及退貨及折讓

銷貨收入原則上係於（一）取得說服力證據證明雙方交易已存在；（二）貨物之所有權及風險已移轉；（三）價款係屬於固定或可決定；（四）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。

2-6 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。

2-7 採權益法之長期股權投資

對被投資公司之持股比例達百分之二十以上或有實質影響力者，採權益法處理，並於資產負債表日評估是否有減損跡象，若有客觀證據顯示業已減損，就其減損部分認列減損損失。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。惟自九十五年一月一日起，依新修訂財務會計準則公報之規定，改為先將投資成本予以分析處理，投資成本超過可辨認淨資產公平價值部分列為商譽。商譽不予攤銷，但每年定期進行減損測試，且發生特定事項或環境改變顯示商譽可能發生減損時，亦進行減損測試。若可辨認淨資產公平價值超過投資成本，則其差額就各非流動資產（非採權益法評價之金融資產、待處分資產、遞延所得稅資產及預付退休金或其他退休給付除外）公平價值等比例減少之，仍有差額時列為非常利益。自九十五年一月一日起，其以前取得之採權益法長期股權投資，尚未攤銷之餘額屬投資成本超過所取得股權淨值者，比照商譽處理，不再攤銷；原投資成本低於股權淨值間之差額屬遞延貸項部份，依原剩餘攤銷年限繼續攤銷。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。

2-8 備供出售金融資產

備供出售金融資產於原始認列時，以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本；後續評價以公平價值衡量，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。

現金股利認列收益，股票股利不列為投資收益，僅註記股數增加，並按增加後之總股數重新計算每股成本。

若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，備供出售權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目；備供出售債務商品之減損減少金額若明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列為當期損益。

2-9 以成本衡量之金融資產

無法可靠衡量公平價值之權益商品投資，包括未上市（櫃）股票及興櫃股票等，以原始認列之成本衡量。股利之會計處理，與備供出售金融資產相似。若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

2-10 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。

2-11 遞延借項

遞延借項除九十五年一月一日前發行之應付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外；其餘未攤銷費用依五年平均攤銷。

2-12 應付公司債

● 九十五年一月一日以前已發行之可轉換公司債

本公司可轉換公司債按面額發行，並按票載利率列計利息支出，發行轉換公司債之發行成本，按發行期間平均攤銷。債券持有人逾期未行使賣回權，致賣回權失效，則按利息法自約定賣回期限屆滿日次日起至到期日之期間內攤銷已認列為負債之應付公司債贖回準備。

● 九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債

1. 原始認列及續後評價

依照財務會計準則公報第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定，本公司發行之可轉換公司債所嵌入之普通股轉換權及持有人賣回權其性質屬衍生性商品且與主契約債務商品之經濟特性並非緊密關聯，故應予以分離認列。普通股轉換權衍生性商品，持有人有權以固定價格債券轉換成本公司固定數量之普通股股份，性質屬權益組成要素，以其公平價值認列為股東權益項下「資本公積－認股權」；賣回權衍生性商品以其公平價值認列為「公平價值變動列入損益之金融負債」，續後評價係以公平價值衡量，公平價值變動認列為當期損益（金融商品評價損益）；非屬衍生性商品之負債金額則以利息法之攤銷後成本認列為「應付公司債」，相關之利息、贖回之利益及損失等認列為當期損益。公司債發行成本按原始認列金額比例分攤至「公平價值變動列入損益之金融負債」、「應付公司債」及「資本公積－認股權」。

2. 公司債轉換及賣回權

當公司債持有人要求轉換時，應先調整帳列「公平價值變動列入損益之金融負債」及「應付公司債」於轉換時應有之帳面價值，再以前述帳面值加計「資本公積－認股權」作為發行普通股之入帳基礎。

當公司債持有人得於未來一年內執行賣回權，則該應付公司債及其相關嵌入衍生性商品應轉列流動負債；若賣回權行使期間結束後，未被行使賣回權部分之應付公司債及其相關嵌入衍生性商品則予以轉回非流動負債。

當公司債於約定賣回期間屆滿日可換得普通股之市價高於約定賣回價格時，將賣回權之公平價值一次轉列資本公積；反之，則將賣回權之公平價值認列為當期利益。

2-13 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，每月按給付全體保留舊制年資員工之薪資總額2%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。

2-14 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。

2-15 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。

2-16 外幣交易及外幣財務報表之換算

本公司所有國外營運機構外幣財務報表之換算如下：資產及負債科目均按資產負債表日之即期匯率換算；股東權益中除年初保留盈餘以上年底換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算；損益科目按加權平均匯率換算；外幣財務報表換算所產生之兌換差額列入換算調整數，列於股東權益之調整項目，俟國外營運機構出售或清算時併入損益計算。

非衍生性商品之外幣交易所產生之各項外幣資產、負債、收入或費用，按交易日之即期匯率折算新台幣金額入帳。

資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，按該日即期匯率予以調整，兌換差額列為當期損益。

外幣長期投資按權益法計價者，以被投資公司之外幣財務報表換算後所得之股東權益做為依據，兌換差額列入累積換算調整數，作為股東權益之調整項目。

2-17 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。

2-18 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列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。

2-19 避險之衍生性金融商品

係以公平價值評價，且其價值變動依所規避之風險列為當期損益或股東權益調整項目。

2-20 避險會計

符合適用避險會計之所有條件時，以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

- 公平價值避險：衍生性避險工具之損益，或非衍生性金融商品帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之損益，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
- 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目，並於被避險之預期交易影響淨損益時，轉列為當期損益；若被避險之預期交易將認列資產或負債，係於所認列資產或負債影響損益之期間內，轉列為當期損益。但認列為股東權益調整項目之淨損失預期無法回收之金額，立即轉列當期損失。
- 國外營運機構淨投資避險：避險工具之損益認列為股東權益調整項目，於處分國外營運機構時，再轉列為當期損益。

本公司從事之避險活動著重於維持淨利息收入與支出，以及控制市場價值風險。現金流量避險用以規避利率風險。

2-21 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。

2-22 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。稀釋每股盈餘之計算，係以當期純益加計可轉換公司債稅後利息（分子部分）除以普通股流通在外加權平均股數及具稀釋作用之可轉換公司債及員工認股權潛在普通股數合計數（分母部分）。惟可轉換公司債若具有反稀釋作用，則該可轉換公司債並未列入計算稀釋每股盈餘。

3 會計變動之理由及其影響

本公司自九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及各號公報配合新修訂之條文。

3-1 首次適用新發布及修訂財務會計準則公報之影響數

首次適用前述新公報及相關公報修訂條文時，本公司將金融資產及金融負債（含衍生性商品）予以適當分類，原始帳列金額之調整，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益之金融商品或公平價值避險關係中之衍生性商品者，列為會計原則變動累積影響數；屬以備供出售金融商品以公平價值衡量者，或國外營運機構淨投資避險關係中之衍生性商品者，列為股東權益調整項目。

本公司首次適用上述公報之期初帳列金額調整影響數彙總如下：

	列為會計原則變動 累積影響數（稅後）	列為股東權益 調整項目
公平價值變動列入損益之金融資產	\$ 20,896	\$ -
備供出售金融資產	-	349,080
避險之衍生性金融負債	-	(108,443)
	\$ 20,896	\$ 240,637

以上會計變動，另使九十五年度列計會計原則變動累積影響數前淨利減少43,519仟元（包括採權益法處理之被投資公司採用相同會計原則對本公司之影響金額），本期純益共減少22,623仟元，稅後每股盈餘減少0.007元；另九十五年度股東權益調整項目增加598,071仟元，合計九十五年十二月三十一日股東權益增加575,448仟元。

3-2 適用新發布及修訂財務會計準則公報之科目重分類

依財團法人中華民國會計研究發展基金會（九四）基秘字第〇一六號函之規定，於九十五年度首次適用財務會計準則公報第三十四號所編製之比較財務報表中，九十四年度財務報表應依九十五年度所使用之會計科目進行重分類，但無須重編；惟同類科目之評價方法可能有所不同，應於附註敘明。

本公司對於金融商品之評價方法，九十五年與九十四年度採用不同之會計政策者，說明如下：

● 短期投資

短期投資具公開市場、隨時可以出售變現，且不以控制被投資公司或與其建立密切業務關係為目的之證券，採成本與市價孰低法評價，跌價損失列入當期損益。投資上市（櫃）證券係以資產負債表日當月之月平均收盤價為市價之基礎。

● 長期投資

長期持有被投資公司有表決權股份未達百分之二十且不具重大影響力者，如被投資公司為上市（櫃）公司，按成本與市價孰低評價，未實現投資損失列為股東權益之減項。

● 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。

配合本公司自九十五年一月一日採用新發布及修訂之財務會計準則公報，九十四年度財務報表予以重分類如下：

	九十四年十二月三十一日 (重分類前)	九十四年十二月三十一日 (重分類後)
資產負債表		
短期投資	\$ 198	\$ -
採成本法之長期投資	5,413,207	-
其他金融資產－非流動	324,067	-
其他應付款	(1,176,961)	(1,175,605)
其他負債－其他	(51,065)	(14,815)
長期投資未實現跌價損失	(2,151,298)	-
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	198
備供出售金融資產－非流動	-	3,332,992
以成本衡量之金融資產－非流動	-	2,080,215
其他資產－其他	4,780	289,524
公平價值變動列入損益之金融負債－流動	-	(1,356)
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	-	(36,250)
股東權益－金融商品未實現損益	-	(2,151,298)
	九十四年度 (重分類前)	九十四年度 (重分類後)
損益表		
營業成本	\$ 37,412,135	\$ 36,807,927
兌換(利益)損失	(2,772)	5,290
處分投資(利益)損失	(12,743)	760,573
金融資產評價損失	-	11,556
金融負債評價利益	-	(200,493)

本公司自九十五年一月一日起，採用新修訂之財務會計準則公報第一號「財務會計觀念架構及財務報表之編製」、第五號「採權益法之長期股權投資會計處理準則」及第二十五號「企業合併－購買法之會計處理」。前述公報之修訂，主要包括商譽不再攤銷，以及長期股權投資之投資成本與股權淨值間之差額，應予以分析處理，屬商譽者，續後進行減損測試而不得攤銷該商譽等。採用新修訂條文使九十五年度淨利增加82,025仟元（包括採權益法處理之被投資公司採用相同會計原則對本公司之影響金額），稅後每股盈餘增加0.03元，但不產生會計原則變動累積影響數。

4 現金及約當現金

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
庫存現金及零用金	\$ 1,180	\$ 1,310
支票及活期存款	1,805,406	1,487,524
定期存款	7,208,008	300,900
短期票券	3,692,426	2,541,017
	\$ 12,707,020	\$ 4,330,751

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	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
其他資產		
存出保證金 履約保證	\$ 1,200	\$ 1,530

5 公平價值變動列入損益之金融商品

本公司指定以公平價值變動列入損益之金融商品相關資訊如下：

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
指定以公平價值變動列入損益之金融資產－流動		
上市公司股票	\$ 204	\$ 198
指定以公平價值變動列入損益之金融負債		
金屬期貨合約	\$ 311,564	\$ -
遠期外匯合約	-	1,356
換匯換利合約	17,866	36,250
可轉換公司債賣回權	1,100,733	-
	1,430,163	37,606
減：列為非流動負債		
換匯換利合約	(17,866)	(36,250)
可轉換公司債賣回權（附註十八）	(1,100,733)	-
	\$ 311,564	\$ 1,356

5-1 本公司九十五及九十四年度從事上述金屬期貨合約、遠期外匯合約及換匯換利合約等衍生性金融商品交易之目的，主要係為規避因原料價格變動以及匯率及利率波動所產生之風險。本公司之財務避險策略係以達成規避大部分市場價格或現金流量及國外營運機構淨投資匯率變動之風險為目的。

5-2 本公司截至九十五年及九十四年十二月三十一日止，尚未到期之金屬期貨合約如下：

九十五年十二月三十一日							
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 (損)益 (US\$) (仟元)
金屬期貨－銅	買進	28,450	95.11.24~ 95.12.29	96.01.17~ 97.03.19	\$ 187,618	\$ 178,059	(\$ 9,559)

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 (損)益 (US\$) (仟元)
金屬期貨－銅	買進	5,200	94.11.24~ 94.12.30	95.02.24~ 95.03.30	\$ 22,399	\$ 23,097	\$ 698

5-3 本公司截至九十四年十二月三十一日止，尚未到期之遠期外匯合約如下：

		幣別	到期日	合約金額 (仟元)
賣出遠期外匯		歐元兌美元	95.01.10~95.01.17	EUR400/USD477
買進遠期外匯		美元兌新台幣	95.01.24	USD6,000/NTD198,265

5-4 本公司截至九十五年及九十四年十二月三十一日，尚未到期之換匯換利合約如下：

九十五年十二月三十一日				
	合約金額 (仟元)	到期日	支付利率區間	收取利率區間
換匯換利合約				
預售美元	USD40,000 / NTD1,296,100	96.04.11~96.12.01	5.28%~5.46%	1.56%~1.74%

九十四年十二月三十一日				
	合約金額 (仟元)	到期日	支付利率區間	收取利率區間
換匯換利合約				
預售美元	USD91,000 / NTD2,953,100	95.02.17~95.12.01	3.63%~5.49%	1.26%~1.55%

於九十五及九十四年度，指定以公平價值變動列入損益之金融資產負債產生之淨損失分別為23,185仟元及574,396仟元。

6 應收票據

	九十五年十二月 三十一日	九十四年十二月 三十一日
應收票據	\$ 128,196	\$ 146,094
減：備抵呆帳	(3,232)	(3,232)
	124,964	142,862
應收票據－關係人（附註二十九）	8,406	-
	\$ 133,370	\$ 142,862

7 應收帳款

	九十五年十二月 三十一日	九十四年十二月 三十一日
應收帳款－非關係人	\$ 2,477,067	\$ 1,454,600
減：備抵呆帳	(11,905)	(13,115)
	2,465,162	1,441,485
應收帳款－關係人（附註二十九）	350,104	357,852
	\$ 2,815,266	\$ 1,799,337

8 其他金融資產－流動

	九十五年十二月 三十一日	九十四年十二月 三十一日
應收關係人款（附註二十九）	\$ 31,369	\$ 32,150
應收收益	83,763	63,250
其他	90,789	66,925
	\$ 205,921	\$ 162,325

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
原料	\$ 3,645,882	\$ 1,973,929
在途原料	989,210	1,436,719
物料	122,843	110,500
在製品	1,480,941	1,108,097
在建工程	322,448	60
製成品	2,217,181	1,821,728
	8,778,505	6,451,033
減：存貨備抵跌價損失	(400,466)	(119,816)
	\$ 8,378,039	\$ 6,331,217

9-1 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。

9-2 九十五年及九十四年十二月三十一日存貨投保金額各約為293,800仟元及339,000仟元。

10 採權益法之長期股權投資

	九十五年十二月三十一日			九十四年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
華新麗華控股有限公司	\$ 1,728,756	\$ 5,201,248	100.00	\$ 5,611,760	100.00
華新特殊鋼控股有限公司	1,782,920	2,991,545	100.00	2,250,933	100.00
金鑫投資公司	2,374,588	4,546,802	100.00	4,084,631	100.00
Maxstar Holding Co., Ltd.	400,000	313,031	100.00	319,298	100.00
金澄建設公司	586,712	2,005,642	98.60	1,974,979	98.60
華新電通公司	181,171	246,294	89.85	244,553	89.85
大澄投資公司	599,466	973,813	45.87	697,590	45.87
國際漢華投資公司	449,500	710,671	43.57	665,074	43.57
漢華創業投資公司	320,000	313,559	43.24	310,038	43.24
華科采邑公司（原名：瀚宇采邑公司）	320,127	524,244	25.79	380,354	28.23
瀚宇博德公司	896,516	1,567,128	21.72	1,172,453	21.72
華新科技公司	2,010,034	2,849,812	18.15	2,505,986	19.49
漢友創業投資公司	234,300	303,899	23.43	304,066	23.43
華邦電子公司	6,170,752	13,015,087	22.17	11,970,672	20.65
華東科技公司	1,185,854	1,247,616	21.50	1,015,169	22.24
中台科技開發工程公司	99,980	-	25.00	-	25.00
瀚宇電子公司	-	-	-	12,479	70.26
	19,340,676	36,810,391		33,520,035	
加：預付長期投資款	32,585	32,585		-	
	\$ 19,373,261	\$ 36,842,976		\$ 33,520,035	

10-1 九十五及九十四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期財務報表認列投資（損）益，明細及金額如下：

	九十五年度	九十四年度
華新麗華控股有限公司	\$ 1,766,989	\$ 603,616
華新特殊鋼控股有限公司	671,777	321,370
金鑫投資公司	243,131	(73,348)
Maxstar Holding Co., Ltd.	(3,573)	(80,926)
金澄建設公司	25,375	(48,599)
華新電通公司	11,747	13,879
大澄投資公司	273,918	(226,762)
國際漢華投資公司	44,070	15,571
漢華創業投資公司	(6,054)	18,048
華科采邑公司	7,027	8,116
瀚宇博德公司	163,519	150,855
華新科技公司	288,082	163,662
漢友創業投資公司	10,789	8,561
華邦電子公司	440,095	(296,301)
華東科技公司	181,544	126,655
瀚宇電子公司	11,248	(117,700)
	4,129,684	586,697
減：投資事業管理費用	(317,861)	(239,072)
	\$ 3,811,823	\$ 347,625

- 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15,000仟元。華新麗華控股有限公司於九十五年五月及十二月分別辦理減資匯回股款美金51,000仟元及20,000仟元，截至九十五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60,000仟元，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），截至九十五年十二月三十一日止本公司累積投資金額約為美金56,000仟元，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，另本公司經九十五年十二月十五日董事會決議增資該公司美金1,000仟元，以間接投資大陸地區，惟截至九十五年十二月三十一日尚未完成股本變更程序，故帳列「預付長期投資款」項下。
- 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，主要從事各種電子線之製造生產。
- 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。截至九十五年十二月三十一日該公司實收資本額為5,921,774仟元，本公司之持股比例為18.15%，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。截至九十五年十二月三十一日該公司實收資本額為38,705,002仟元，本公司之持股比例為22.17%，採權益法處理。本公司於九十五年五月四日與中國信託商業銀行簽訂信託契約，將本公司所持有華邦電子股份有限公司股票二億股，信託交付予中國信託商業銀行管理、運用。信託標的股票相關權益事項之行使，均由本公司以書面指示中國信託商業銀行，以其名義依本公司書面指示內容辦理。
- 10-7** 華東科技股份有限公司成立於八十四年四月，主要業務為動態隨機存取記憶體（DRAM）封裝及測試，該公司於九十五年八月二十三日正式上櫃掛牌交易，本公司提撥750,000股供辦理初次上櫃過額配售事宜，每股價格14元，計產生處份利益2,172仟元。截至九十五年十二月三十一日該公司實收資本額為4,551,255仟元，本公司持股比例為21.50%，採權益法處理。
- 10-8** 瀚宇電子股份有限公司於八十六年十一月十日核准設立，主要營業項目為電線、電纜、電腦、電子與通訊及其零組件之設計、製造與銷售，及前述各項產品之進出口貿易及諮詢顧問業務。該公司於九十四年十一月二十九日經股東會決議解散，並於九十五年十二月十五日清算完結。
- 10-9** 本公司九十五及九十四年度因認列持股比例變動產生股權淨值調整明細如下：

		九十五年度	
內容		股權淨值增加（減少）	
華邦電子公司	庫藏股註銷致持股比例變動及權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整	\$	281,646
瀚宇博德公司	權益法認列被投資公司長期股權投資持股比例變動調整		259,014
金鑫投資公司	權益法認列被投資公司長期投資股權淨值變動調整		219,031
華新科技公司	可轉換公司債及員工認股權轉換	(	14,976)
其他	權益法認列被投資公司股權淨值變動調整等	(	25,335)
		\$	719,380

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股東權益—未實現重估增值	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)

10-10 採權益法之上市(櫃)公司股權投資分別依九十五年十二月三十一日股票收盤價及九十四年十二月份股票平均收盤價計算之市價分別為18,850,229仟元及12,332,587仟元。

11 以成本衡量之金融資產

	九十五年十二月三十一日			九十四年十二月三十一日	
	原始成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
國內非上市(櫃)普通股					
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
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	74,113	5.00	94,113	5.00
太平洋證券公司	130,887	106,261	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	40,589	40,589	1.91	40,589	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	0.48	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	
	\$ 2,777,128	\$ 2,035,589		\$ 2,080,215	

本公司所持有之上述股票投資，因無活絡市場公開報價且其公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。其中台翔航太公司及太平洋證券經本公司於九十五年度適當評估後，分別認列20,000仟元及24,626仟元之減損損失。

12 備供出售金融資產—非流動

	九十五年十二月三十一日			九十四年十二月三十一日	
	原始投資成本	帳面金額	股權%	帳面金額	股權%
國內上市(櫃)股票					
瀚宇彩晶公司	\$ 5,493,491	\$ 4,880,681	7.90	\$ 4,880,681	7.90
減：備供出售金融資產評價調整		(1,925,460)		(1,547,689)	
		\$ 2,955,221		\$ 3,332,992	

備供出售金融資產係投資瀚宇彩晶股份有限公司普通股股票。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。截至九十五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%。

13 房地產投資

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
土地	\$ 169,553	\$ 169,553
房屋	54,181	54,181
減：累計折舊	(12,336)	(11,368)
	\$ 211,398	\$ 212,366

13-1 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。

13-2 房屋投資係位於台北市大直北安段大直花園大樓，九十五年及九十四年十二月三十一日投保金額均約為54,000仟元。

14 固定資產

	九十五年十二月三十一日					九十四年十二月三十一日
	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	\$ 7,759,039
土地－出租用	632,411	1,276	-	201,000	432,687	432,687
房屋設備－營業用	3,712,615	86,963	2,070,300	17,996	1,711,282	1,837,381
房屋設備－出租用	526,047	1,511	142,348	125,000	260,210	267,261
機器設備	9,806,144	84,013	5,902,776	493,131	3,494,250	3,744,266
其他設備	2,399,798	5,448	1,707,813	448,469	248,964	265,791
未完工程及預付款	879,139	-	-	-	879,139	380,572
	\$ 25,225,753	\$ 679,651	\$ 9,823,237	\$ 1,296,596	\$ 14,785,571	\$ 14,686,997

14-1 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，調整轉列九十四年度「股東權益其他調整項目－未實現重估增值」項下。

14-2 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。

14-3 九十五年及九十四年十二月三十一日固定資產已設定抵押作為應付公司債之擔保：

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
土地	\$ 6,745,339	\$ 7,059,473
房屋及各項設備帳面淨額	772,778	981,451
	\$ 7,518,117	\$ 8,040,924

14-4 九十五年及九十四年十二月三十一日固定資產（土地除外）投保金額各約為6,937,970仟元及8,223,290仟元。

15 其他資產

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
存出保證金	\$ 37,152	\$ 39,323
遞延借項	37,827	40,089
遞延所得稅資產－非流動（附註二十四）	441,000	373,604
閒置資產	331,208	342,393
減：累計折舊	(256,989)	(252,421)
減：累計減損	(71,077)	(85,192)
其他	12,556	284,744
	\$ 531,677	\$ 742,540

15-1 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。

15-2 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，並按其淨公平價值與帳面價值孰低者評價。

16 短期借款

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日
	利率%	金額	金額
銀行借款	-	\$ -	\$ 1,950,000
應付銀行結匯款	5.98~6.11	334,940	1,152,119
		\$ 334,940	\$ 3,102,119

17 避險之衍生性金融負債－非流動

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
利率交換合約	\$ 78,920	\$ -

截至九十五年及九十四年十二月三十一日，尚未到期之利率交換合約如下：

九十五年十二月三十一日			
合約金額	到期日	支付利率區間	收取利率區間
\$ 4,000,000	97.12.07	1.68%	0%~0.73%

九十四年十二月三十一日			
合約金額	到期日	支付利率區間	收取利率區間
\$ 4,000,000	97.12.07	1.68%	0.1%~1.06%

九十四年十二月三十一日利率交換合約尚未按公平價值評價，帳上僅記錄應收（付）之利息。

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
海外無擔保可轉換公司債之負債組成要素	\$ 5,995,870	\$ -
國內有擔保公司債	4,800,000	6,000,000
	10,795,870	6,000,000
減：一年內到期之應付公司債	(2,800,000)	(1,200,000)
一年以後到期之應付公司債	\$ 7,995,870	\$ 4,800,000

18-1 國內有擔保公司債

● 第七次有擔保公司債

1. 發行日期：八十五年十月十六日
2. 面額：NT\$1,000仟元
3. 發行價格：100%
4. 總額：甲券：NT\$400,000仟元、乙券：NT\$600,000仟元
5. 利率：甲券：6.6%、乙券：7.05%
6. 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
7. 還本方式：到期一次還本
8. 付息方式：自發行日起每滿一年憑息票付息一次。
9. 贖回或提前清償之條款：無
10. 擔保品：土地及建築物

上述第七次有擔保公司債已於九十五年十月十六日到期清償完畢。

● 第十次有擔保公司債

1. 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
2. 面額：NT\$1,000仟元
3. 發行價格：100%
4. 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
5. 利率：2.8%
6. 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
7. 還本方式：自發行日起屆滿三、四、五年到期分別還本30%、30%、40%
8. 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
9. 贖回或提前清償之條款：無
10. 擔保品：土地及建築物

● 第十一次有擔保公司債

1. 發行日期：九十二年十二月八日
2. 面額：NT\$10,000仟元
3. 發行價格：100%
4. 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4,000,000仟元
5. 利率：浮動
6. 期限：均為五年期
到期日：九十七年十二月八日
7. 還本方式：自發行日起屆滿四、五年到期分別還本50%、50%
8. 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
9. 贖回或提前清償之條款：無
10. 擔保品：土地

18-2 第三次無擔保海外可轉換公司債

本公司於九十五年十一月十四日於新加坡證券交易所發行五年期海外無擔保可轉換公司債美金200,000仟元，並於九十五年十二月五日增發美金50,000仟元，合計發行美金250,000仟元。本公司依財務會計準則公報第三十六號之規定將該轉換選擇權與負債分離，並分別認列為權益及負債。屬權益部分計1,009,807仟元，帳列九十五年十二月三十一日「資本公積－認股權」；負債組成要素則分別認列其嵌入衍生性金融商品及非屬衍生性商品之負債，該嵌入衍生性金融商品九十五年十二月三十一日以公平價值評估金額為1,100,733仟元；非屬衍生性商品之負債九十五年十二月三十一日以攤銷後成本衡量之金額為5,995,870仟元。發行條件如下：

- 發行日期：九十五年十一月十四日
- 面額：US\$1仟元
- 發行及交易地點：海外發行；新加坡證券交易所掛牌
- 發行價格：100%
- 發行總額：US\$250,000仟元
- 票面利率：0%
- 發行期限：五年期；到期日為一〇〇年十一月十四日
- 轉換權利與標的：依請求當時之轉換價格轉換為本公司普通股（固定以新台幣對美元匯率32.84元換算為台幣金額）。
- 轉換期間：九十五年十二月十四日至一〇〇年十一月四日
- 轉換價格：發行時每股NT\$19.95元。
- 債券之贖回及賣回辦法：
 1. 到期贖回：本債券發行期滿後，依面額償還本金。
 2. 提前贖回：
 - 自本債券發行屆滿二年起，遇有本公司普通股連續三十日中之任二十個營業日之收盤價格（以當時匯率換算成美元），超過當時轉換價格（以新台幣32.84元兌換1美元之匯率換算）之百分之一百三十（含）以上時，本公司得以面額提前贖回全部或部份債券。
 - 當超過百分之九十本公司債已買回、贖回、註銷或行使轉換權時，本公司得以面額提前贖回全部債券。
 - 當中華民國稅務發令變更致本公司產生額外費用時，本公司得以面額提前贖回全部債券。
 3. 賣回辦法：
 - 債券持有人於債券發行屆滿二年時，得要求本公司以債券面額將其所持有之全部或部分本轉換公司債贖回。
 - 若本公司之普通股自台灣證券交易所終止上市，債券持有人得以面額將其所持有之全部本轉換公司債賣回。
 - 若本公司發生控制權重大變動情事時，債券持有人得要求本公司以債券面額將其所持有之全部本轉換公司債贖回。

18-3 本公司九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」之規定處理。本公司九十五年十一月十四日發行之海外無擔保可轉換公司債採用新修訂之財務會計準則公報，使九十五年度認列公司債折價攤提費用46,939仟元及金融負債評價利益18,691仟元，分別帳列九十五年度「營業外費用及損失－利息費用」項下及「營業外費用及損失－金融負債評價損失」減項；若本次可轉換公司債帳務處理採用原財務會計準則公報第二十一號「轉換公司債之會計處理準則」，則帳上應認列之費用為公司債發行成本攤提數計1,804仟元。

19 聯屬公司交易未實現利益

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
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
處分長期股權投資未實現利益	-	6,251
	\$ 26,495	\$ 34,603

20 員工退休基金

20-1 「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。

20-2 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。九十五年度認列之退休金費用為26,262仟元。

20-3 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。

20-4 本公司依勞動基準法規定，每月按給付全體保留舊制年資員工薪資總額2%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。

20-5 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，有關屬確定給付退休辦法之退休金相關資訊揭露如下：

● 九十五年度淨退休金成本組成項目如下：

	金額
服務成本	\$ 38,070
利息成本	29,680
退休基金資產預期報酬	(2,169)
過渡性淨給付義務攤銷數	41,040
淨退休金成本	\$ 106,621

● 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

1. 折現率	每年	2.75%
2. 退休基金資產之預期長期投資報酬率	每年	2.75%
3. 長期平均調薪率	每年	2.5%

● 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，九十五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	(\$ 316,227)
非既得給付義務	(489,411)
累積給付義務	(805,638)
未來薪資增加之影響數	(256,526)
預計給付義務	(1,062,164)
退休基金資產公平價值	52,487
提撥狀況	(1,009,677)
未認列過渡性淨給付義務	205,207
未認列退休金利益	(130,805)
應計退休金負債	(\$ 935,275)

九十五年十二月三十一日應計退休金負債935,275仟元，依其流動性區分，分別帳列「其他負債－應計退休金負債」934,137仟元及「其他應付款－應付費用」項下1,138仟元。

21 股本及保留盈餘

21-1 普通股股本

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
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）	3,244,314	3,310,913
面額（元）	\$ 10	\$ 10
股本	\$ 32,443,143	\$ 33,109,133

21-2 本公司九十四年一月一日實收資本額為30,790,126仟元，九十四年四月二十六日辦理減資註銷庫藏股票72,718仟股，另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3,310,913仟股，每股面額10元，均為普通股。

21-3 本公司於九十五年三月二十四日辦理減資註銷庫藏股票66,599仟股，截至九十五年十二月三十一日實收資本總額為32,443,143仟元，分為3,244,314仟股，每股面額10元，均為普通股。

21-4 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。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分盈餘或配發股息或依下列比率分配之：

- 股東紅利百分之九十一點五。
- 員工紅利百分之三。
- 董事監察人酬勞百分之一點五。
- 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。

21-5 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		九十三年度	
法定盈餘公積	\$	784,083	\$	-
特別盈餘公積		479,666		-
普通股股票股利		3,046,187		1
普通股現金股利		3,046,187		1
董監事酬勞		203,079		-
員工紅利		203,079		-
	\$	7,762,281		

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。嗣後經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3,006,295仟股，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。

本公司九十四年度盈餘分配案於九十五年六月九日經股東會決議不分配。

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。

22 庫藏股票

22-1 本公司庫藏股票資料如下：

● 九十五年度

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	2,428,000股	-	42,428,000股
維護公司信用及股東權益	21,057,000股	45,542,000股	66,599,000股	-
子公司持有母公司股份	19,028,591股	-	61,890股	18,966,701股
	80,085,591股	47,970,000股	66,660,890股	61,394,701股

● 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。

● 九十五年及九十四年十二月三十一日子公司持有本公司股票之明細如下：

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	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	18,966,701	\$ 136,515
華新電通公司	-	-	61,890	400
	18,966,701	\$ 136,515	19,028,591	\$ 136,915

本公司九十五年十二月三十一日帳列庫藏股票金額571,172仟元，包括本公司買回之庫藏股票餘額434,657仟元及子公司持有母公司股份轉列庫藏股票金額136,515仟元。本公司之子公司截至九十五年十二月三十一日止計持有本公司股票18,966,701股，每股金額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。本公司股票九十五年十二月三十一日市價每股17.40元。

九十五及九十四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61,890股及27,947,264股，金額各為400仟元及195,638仟元，因前述庫藏股出售交易所產生之庫藏股票交易資本公積各為376仟元及164,023仟元，分別貸記九十五及九十四年度「資本公積－庫藏股票交易」項下。

22-2 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。

22-3 擬制資料

九十五及九十四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，本公司九十五及九十四年度純益分別應增加164仟元及11,190仟元，調整後擬制九十五及九十四年度純益各為8,496,635仟元及1,568,120仟元，擬制稅後基本每股盈餘各為2.67元及0.47元。

23 用人、折舊及攤銷費用

性質別／功能別	九十五年度			九十四年度		
	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	826,601	774,228	1,600,829	751,884	541,357	1,293,241
勞健保費用	51,559	27,276	78,835	50,035	26,104	76,139
退休金費用	74,511	58,372	132,883	71,494	59,041	130,535
其他用人費用	-	-	-	-	-	-
折舊費用	558,633	34,464	593,097	548,272	38,181	586,453
攤銷費用	954	181	1,135	208	181	389

24 營利事業所得稅

「所得基本稅額條例」自九十五年一月一日開始施行，其計算基礎係依所得稅法規定計算之課稅所得額，再加計所得稅法及其他法律所享有之租稅減免，按行政院訂定之稅率（百分之十）計算基本稅額，該基本稅額與按所得稅法規定計算之稅額相較，擇其高者，繳納當年度之所得稅，本公司已將其影響考量於當期所得稅中。

24-1 本公司九十五年度所得稅費用（利益）包含下列項目：

	金額
當期所得稅費用	\$ 1,098,396
九十四年度未分配盈餘加徵稅額	18,000
會計原則變動累積影響數應負擔之所得稅費用	(2,000)
遞延所得稅資產及備抵評價調整	(702,396)
所得稅費用淨額	\$ 412,000

24-2 九十五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	
未實現遞延銷貨毛利	\$ 43,000
未實現兌換利益	(1,000)
退休金費用超限數	230,000
閒置資產價值減損損失	23,000
固定資產價值減損損失	82,000
存貨未實現跌價損失	100,000
長期投資未實現永久性跌價損失	106,000
金融商品未實現損失	78,000
未實現資遣費	36,000
估計銷售合約損失	14,000
遞延所得稅資產合計	711,000
減：遞延所得稅資產－流動（帳列「其他流動資產」項下）	(270,000)
遞延所得稅資產－非流動（附註十五）	\$ 441,000

24-3 九十五年度稅前利益按法定稅率計算之稅額與期末應付所得稅調節如下：

	金額
稅前利益（含會計原則變動累積影響數）	
按法定稅率計算之稅額	\$ 2,228,000
調節永久性項目之所得稅影響數	
處分投資淨利益	(2,000)
採權益法認列之投資淨利益（屬永久性差異部份）	(1,032,000)
免稅股利收入	(6,000)
被投資公司清算損失	(83,000)
其他	(6,604)
當期所得稅費用	1,098,396
暫時性差異所得稅影響數	
金融商品未實現評價損失淨額	78,000
提列存貨跌價損失	71,000
未實現資產遣費	36,000
退休金提列超限數	24,000
遞延銷貨毛利	17,000
估計銷售合約損失提列	14,000
未實現長期投資減損損失	10,000
固定資產提列減損損失	8,000
閒置資產減損損失提列	1,000
固定資產提列折舊財稅差異	(51,000)
聯屬公司間交易未實現利益攤銷	(9,000)
減：投資抵減扣抵應納稅額	(618,000)
本期應納所得稅	679,396
加：九十四年度未分配盈餘加徵10%所得稅額	18,000
減：當期扣繳稅額	(5,427)
九十五年十二月三十一日應付所得稅餘額	\$ 691,969

24-4 九十五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	\$ 21,872
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	\$ 9,090,878
九十四年實際分配九十三年度盈餘之稅額扣抵比率	3.64%
九十五年實際分配九十四年度盈餘之稅額扣抵比率	未分配
九十六年預計分配九十五年度盈餘之稅額扣抵比率	7.85%

24-5 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。**25** 投資收益

	九十五年度	九十四年度
股利收入	\$ 22,529	\$ 19,655
其他	24,050	36,769
	\$ 46,579	\$ 56,424

26 處分投資利益（損失）

	九十五年度	九十四年度
處分長期股權投資利益淨額	\$ 140,635	\$ 2,760
處分投資利益－開放型基金	-	9,983
處分投資利益（損失）－非鐵金屬期貨交割	345,934	(794,290)
處分投資（損失）利益－遠期外匯合約交割	(3,487)	20,974
處分投資損失－換匯換利合約交割	(54,924)	-
	\$ 428,158	(\$ 760,573)

27 每股盈餘

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

九十五年度							
	金額（分子）			股數(分母) 仟股	每股盈餘（元）		
	稅前	稅後 (未計會計原則變動累積影響數前)	稅後		稅前	稅後 (未計會計原則變動累積影響數前)	稅後
基本每股盈餘							
屬於普通股股東之本期純益	\$ 8,887,575	\$ 8,475,575	\$ 8,496,471	3,186,538	\$ 2.79	\$ 2.66	\$ 2.67
具稀釋作用潛在普通股之影響							
可轉換公司債	46,939	35,204	35,204	51,441			
稀釋每股盈餘							
屬於普通股股東之本期純益	\$ 8,934,514	\$ 8,510,779	\$ 8,531,675	3,237,979	\$ 2.76	\$ 2.62	\$ 2.63

九十四年度							
	金額（分子）			股數(分母) 仟股	每股盈餘（元）		
	稅前	稅後 (未計會計原則變動累積影響數前)	稅後		稅前	稅後 (未計會計原則變動累積影響數前)	稅後
基本每股盈餘							
屬於普通股股東之本期純益	\$ 1,556,930	\$ 1,556,930	\$ 1,556,930	3,291,161	\$ 0.47	\$ 0.47	\$ 0.47
具稀釋作用潛在普通股之影響							
可轉換公司債	-	-	-	-			
稀釋每股盈餘							
屬於普通股股東之本期純益	\$ 1,556,930	\$ 1,556,930	\$ 1,556,930	3,291,161	\$ 0.47	\$ 0.47	\$ 0.47

28 科目重分類

為便於參考比較，爰將九十四年度財務報表部分科目金額予以重分類。

29 關係人交易事項

29-1 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
瀚宇電子股份有限公司	本公司之子公司（已於95年12月15日清算完結）
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
大澄投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
華科采邑股份有限公司 (原名：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
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
Barnard Profits Ltd.	本公司之孫公司
Joint Success Enterprises Limited	本公司之孫公司
探微科技股份有限公司	本公司之孫公司
東莞華新電線電纜有限公司	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
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
江陰華新鋼纜有限公司	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

29-2 與關係人之重大交易

- 生產及辦公場所出租所收取之租賃收入明細如下：

關係人	九十五年度	九十四年度
華新科技	\$ 10,613	\$ 10,613
探微科技	9,202	7,681
瀚宇彩晶	929	948
華新電通	581	577
其他	327	1,011
	\$ 21,652	\$ 20,830

租金價款係依市價訂定，收款方式與一般客戶相同。

- 本公司九十五年及九十四年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
金鑫投資	NTD 2,900,000	NTD 1,850,000
金澄建設	NTD 320,000	NTD 320,000
華新麗華控股	USD 81,000	USD 96,000
華新精密科技	MYR 82,800	MYR 82,800
Barnard Profits Ltd.	USD 3,000	USD 3,000
華新力寶	USD 3,000	USD 4,000
Joint Success Enterprises Limited	USD 40,000	USD -
	NTD 3,220,000	NTD 2,170,000
	USD 127,000	USD 103,000
	MYR 82,800	MYR 82,800

為他人背書保證之相關資訊揭露請參閱附註三十三之附表一。

- 工程承包

本公司九十五及九十四年度發包予關係人承包工程之明細如下：

	九十五年度		九十四年度	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
華新電通	\$ 17,114	-	\$ 76,556	-
大小建營造	11,550	-	639	-
	\$ 28,664	-	\$ 77,195	-

- 進、銷貨

1. 本公司九十五及九十四年度銷貨與關係人之明細如下：

	九十五年度		九十四年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
上海白鶴華新麗華	\$ 1,246,260	2	\$ 1,121,479	3
東莞華新電線電纜	1,530,565	3	1,004,978	3
常熟華新特殊鋼	1,210,282	2	845,593	2
南京華新光電	72,668	-	384,643	1
Cheer Bright Ltd.	123,740	-	73,023	-
華新電通	18,495	-	36,213	-
其他	22,780	-	47,410	-
	\$ 4,224,790	7	\$ 3,513,339	9

上述與關係人銷貨之交易條件與一般客戶類似。

2. 本公司九十五及九十四年度向關係人進貨之明細如下：

	九十五年度		九十四年度	
	金額	佔進貨淨額%	金額	佔進貨淨額%
華新電通	\$ 126,177	-	\$ 190,940	1
其他	2,012	-	66	-
	\$ 128,189	-	\$ 191,006	1

上述與關係人進貨之交易條件與一般客戶類似。

- 股務處理費用分攤

	九十五年度	九十四年度
華邦電子	\$ 9,480	\$ 10,658
瀚宇彩晶	11,638	10,648
其他	6,824	6,901
	\$ 27,942	\$ 28,207

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。

● 股權交易

1. 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

2. 本公司九十四年十二月以400,000仟元（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。

● 應收票據、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：

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收票據：				
華新電通	\$ 7,139	5	\$ -	-
華新科技	1,267	1	-	-
	\$ 8,406	6	-	-
應收帳款：				
常熟華新特殊鋼	\$ 174,285	6	\$ 118,121	7
上海白鶴華新麗華	145,138	5	109,674	6
東莞華新電線電纜	-	-	105,964	6
其他	30,681	1	24,093	1
	\$ 350,104	12	\$ 357,852	20
應付帳款：				
華新電通	\$ 312	-	\$ 69,535	3
其他	-	-	1,026	-
	\$ 312	-	\$ 70,561	3

● 其他金融資產－流動

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收關係人款：				
瀚宇電子	\$ 23,288	11	\$ 74	-
華新特殊鋼控股	-	-	19,344	12
其他	8,081	4	12,732	8
	\$ 31,369	15	\$ 32,150	20

上列應收關係人款主係應收代墊款及被投資公司清算應收分配款等應收款項。

● 其他資產－其他

	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收關係人款：				
Barnard Profits Ltd.	\$ -	-	\$ 221,304	68
華新力寶	-	-	31,924	10
華新麗華控股	-	-	17,511	6
	\$ -	-	\$ 270,739	84

上列九十四年十二月三十一日應收關係人款，主係以前年度處份機器設備等之應收款項，本公司已於九十五年度收回全部款項。

30 質抵押資產

九十五年及九十四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：

	九十五年 十二月三十一日	九十四年 十二月三十一日
定期存款	\$ 1,200	\$ 1,530
土地	6,745,339	7,059,473
房屋及各項設備	772,778	981,451
	\$ 7,519,317	\$ 8,042,454

31 重大承諾事項及或有事項

31-1 截至九十五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	132,738
日幣	JPY	28,197
歐元	EUR	620
英磅	GBP	47

31-2 截至九十五年十二月三十一日止，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426,708仟元，及為關係企業借款背書保證美元127,000仟元、馬幣82,800仟元及新台幣3,220,000仟元（請參閱附註二十九）。

31-3 九十五年十二月三十一日本公司與Enami、Mantos及Marubeni等金屬公司簽訂之進口銅板合約案，總價款約為美金2,297仟元，截至九十五年十二月三十一日尚未到貨且屬不可撤銷之進貨合約。

31-4 本公司目前興建中擬規劃做為企業營運總部之華新信義大樓新建工程，截至九十五年十二月三十一日止已發包之工程合約總金額約為39億元，截至九十五年十二月三十一日止累積已投入成本約為670,217仟元，帳列「未完工程及預付款」項下。

32 金融商品資訊之揭露**32-1 公平價值之資訊**

● 非衍生性金融商品

項目	九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值
資產		
現金及約當現金	\$ 12,707,020	\$ 12,707,020
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	204	204
應收票據淨額	133,370	133,370
應收帳款淨額（含關係人）	2,815,266	2,815,266
其他金融資產－流動	205,921	205,921
採權益法之長期股權投資	36,810,391	36,980,977
預付長期投資款	32,585	32,585
備供出售金融商品－非流動	2,955,221	2,955,221
以成本衡量之金融資產－非流動	2,035,589	-
存出保證金	37,152	37,152
其他資產－其他	12,556	12,556
負債		
短期借款	334,940	334,940
應付帳款	2,264,000	2,264,000
其他應付款	1,395,424	1,395,424
其他流動金融負債	5,955	5,955
一年內到期之長期負債	2,800,000	2,800,000
應付公司債	7,995,870	7,995,870
其他金融負債	1,064,111	1,064,111

● 衍生性金融商品

項目	九十五年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值
換匯換利合約	(\$ 17,866)	(\$ 17,866)
利率交換合約	(78,920)	(78,920)
買進期貨	(311,564)	(311,564)
可轉換公司債賣回權	(1,100,733)	(1,100,733)

本公司自九十五年一月一日採用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，因是，部分衍生性金融商品並未認列於九十四年度之財務報表，因適用新公報所產生會計變動累積影響數及股東權益（或業主權益）調整項目之相關說明請參見附註三。

32-2 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- 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、應收票據及款項、應付票據及款項與短期銀行借款。

- 公平價值變動列入損益之金融商品、備供出售金融資產係以活絡市場公開報價時，則以此市場價格為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

衍生性金融商品係以活絡市場公開報價時為公平價值。若無市場價格可供參考時，則採用評價方法估計。本公司採用評價方法所使用之估計及假設，與市場參與者於金融商品訂價時用以作為估計及假設之資訊一致，該資訊為本公司可取得者。

- 應付公司債以其預期現金流量之折現值估計公平價值。折現率則以本公司所能獲得類似條件（相近之到期日）之利率為準，另本公司九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債，其嵌入衍生性金融商品之賣回權負債係以有效利率折現差計算其公平價值。

32-3 本公司金融資產及金融負債之公平價值，以活絡市場之公開報價直接決定者，及以評價方法估計者分別為：

	公開報價決定之金額		評價方法估計之金額	
	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日	九十四年十二月三十一日
資產				
公平價值變動列入損益之金融資產－流動				
上市公司股票	\$ 204	\$ 198	\$ -	\$ -
備供出售金融資產－非流動	2,955,221	3,332,992	-	-
負債				
公平價值變動列入損益之金融負債－流動				
金屬期貨合約	(311,564)	-	-	-
遠期外匯合約	-	-	-	(1,356)
公平價值變動列入損益之金融負債－非流動				
換匯換利合約	-	-	(17,866)	(36,250)
可轉換公司債賣回權	-	-	(1,100,733)	-
避險之衍生性金融負債－非流動				
利率交換合約	-	-	(78,920)	-

32-4 財務風險資訊

● 信用風險

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。

● 市場價格風險

本公司從事之衍生性金融商品，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。

● 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資金足以支應，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。

● 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

33 附註揭露事項

33-1 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。	無
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。	附表三
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。	附表四
9	從事衍生性商品交易。	請參閱附註三十二

33-2 轉投資事業相關資訊

編號	項目	說明
1	資金貸與他人。	附表五
2	為他人背書保證。	附表六
3	期末持有有價證券情形。	附表七
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。	附表八
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。	附表九
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
9	從事衍生性商品交易。	附表十一
10	被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊。	附表十二

33-3 大陸投資資訊：請參閱附表十三。

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	
		Joint Success	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。

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	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	
	金澄建設	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	
	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	
	華科采邑	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	
	漢友創投	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	
	華東科技	採權益法評價之被投資公司	
	中台科技開發	採權益法評價之被投資公司	
	瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為二親等關係	
	漢邦創投	本公司為該公司董事	
	華友材料	本公司為該公司董事	
	漢新創投	本公司為該公司董事	
	廣泰金屬	本公司為該公司董事	
	台北金融大樓	本公司為該公司董事	
	台翔航太	無	
	太平洋證券	無	
	環宇投資	本公司為該公司董事	
	普訊創投	無	
	全球創投	無	
	台灣高鐵	本公司為該公司董事	
	台灣固網	無	
	中信投資	本公司為該公司董事	
	茂豐租賃	無	

單位：新台幣仟元／馬幣仟元／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\$ 398,930	US\$ 133,000	US\$ 81,000	-	4	NT\$ 31,704,086
US\$ 10,747	US\$ 4,000	US\$ 3,000	-	-	
MYR\$ 128,213	MYR\$ 82,800	MYR\$ 82,800	-	1	
NT\$ 5,034,230	NT\$ 320,000	NT\$ 320,000	-	1	
NT\$ 12,213,720	NT\$ 2,900,000	NT\$ 2,900,000	-	5	
US\$ -	US\$ 3,000	US\$ 3,000	-	-	
US\$ 59,093	US\$ 40,000	US\$ 40,000	-	2	
	NT\$ 3,220,000	NT\$ 3,220,000	-	6	
	US\$ 180,000	US\$ 127,000		6	
	MYR\$ 82,800	MYR\$ 82,800		1	

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；另海外免稅地註冊100%由本公司持有之控股公司得不受前述個別對象限額之限制。

1. 背書保證最高限額之計算如下：

$$\$63,408,171 \times 50\% = \$31,704,086$$

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：

$$\text{華新麗華控股：US\$}159,572 \times 250\% \times 100\% = \text{US\$}398,930$$

$$\text{華新力寶：US\$}6,141 \times 250\% \times 70\% = \text{US\$}10,747$$

$$\text{華新精密科技：MYR\$}51,285 \times 250\% \times 100\% = \text{MYR\$}128,213$$

$$\text{金澄建設：NT\$}2,042,284 \times 250\% \times 98.60\% = \text{NT\$}5,034,230$$

$$\text{金鑫投資：NT\$}4,885,488 \times 250\% \times 100\% = \text{NT\$}12,213,720$$

$$\text{Joint Success：US\$}23,973 \times 250\% \times 98.60\% = \text{US\$}59,093$$

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	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	6,027	\$ 204	-	\$ 204	
採權益法之長期股權投資	58,764,834	5,201,248	100		
採權益法之長期股權投資	21,500,050	2,991,545	100		
採權益法之長期股權投資	306,339,513	4,546,802	100		
採權益法之長期股權投資	7,440,935	313,031	100		
採權益法之長期股權投資	134,821,252	2,005,642	98.6		
採權益法之長期股權投資	21,563,368	246,294	89.85		
採權益法之長期股權投資	60,285,521	973,813	45.87		
採權益法之長期股權投資	45,500,000	710,671	43.57		
採權益法之長期股權投資	32,000,000	313,559	43.24		
採權益法之長期股權投資	29,839,707	524,244	25.79		
採權益法之長期股權投資	60,986,796	1,567,128	21.72	1,719,828	
採權益法之長期股權投資	107,454,711	2,849,812	18.15	3,320,350	
採權益法之長期股權投資	23,430,000	303,899	23.43		
採權益法之長期股權投資	858,091,531	13,015,087	22.17	11,412,617	
採權益法之長期股權投資	97,854,434	1,247,616	21.5	2,397,434	
採權益法之長期股權投資	5,498,900	-	25		
備供出售金融商品－非流動	478,191,148	2,955,221	7.9	2,955,221	
以成本衡量之金融資產－非流動	19,856,000	204,560	19.86		
以成本衡量之金融資產－非流動	5,937,333	72,584	19.79		
以成本衡量之金融資產－非流動	19,000,000	194,000	12.5		
以成本衡量之金融資產－非流動	7,569,565	101,548	9.05		
以成本衡量之金融資產－非流動	128,757,854	772,547	5.26		
以成本衡量之金融資產－非流動	26,211,260	74,113	5		
以成本衡量之金融資產－非流動	15,180,066	106,261	3.64		
以成本衡量之金融資產－非流動	5,400,000	50,000	3.09		
以成本衡量之金融資產－非流動	3,715,600	40,589	1.91		
以成本衡量之金融資產－非流動	1,400,000	14,000	1.16		
以成本衡量之金融資產－非流動	50,000,000	400,000	0.48		
以成本衡量之金融資產－非流動	703,500	3,035	0.01		
以成本衡量之金融資產－非流動	3,303,325	1,468	1.05		
以成本衡量之金融資產－非流動	110,000	884	0.11		

附表三

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	
華新麗華股份有限公司	東莞華新電線電纜有限公司	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	
	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	
	華新電通股份有限公司	本公司之子公司	

附表四

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	
華新麗華股份有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	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	

附表五

Joint Success Enterprises Limited
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	
1	Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	其他應收款	USD\$ 35,940	

註 依照Joint Success Enterprises Limited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Joint Success Enterprises Limited公司最近期財務報表（含合併報表）淨值之2.5倍為限，對單一企業背書保證及資金貸與之限額，不得超過該被保證公司或申貸公司最近期財務報表淨值之2.5倍加乘Joint Success Enterprises Limited公司之投資比率為限，惟實際控股達100%之被投資公司不受限額之限制。

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＝US\$17,837×250%×100%＝US\$44,593
2. 資金融通最高限額之計算如下：
資金融通最高限額＝US\$23,973×250%＝US\$59,933

附表六

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。

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
	進（銷）貨	金額	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%	
	銷貨	(\$ 1,530,565)	(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	\$ -	-	
	銷貨	(1,246,260)	(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	145,138	5	
	銷貨	(1,210,282)	(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	174,285	6	
	銷貨	(123,740)	-	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	-	-	
	進貨	126,177	-	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	(312)	-	

單位：新台幣仟元

應收關係人款項餘額	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		
應收帳款\$174,285	8.28	\$ -	-	\$ 174,285	\$ -
應收帳款\$145,138	9.78	-	-	145,138	-

單位：美金仟元

期末餘額	利率區間%	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		
USD\$ 35,940	Libor + 0.45%	係營運資金融通	-	營運週轉	\$ -	無	\$ -	USD\$ 44,593	USD\$ 59,933

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 182,017(註三)	RMB 160,000	RMB 14,486	\$ -	3.98	RMB 182,017(註三)

註三 依照華新（中國）投資有限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華新（中國）投資有限公司當期財務報表（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＝RMB139,348×250%×98.6%＝RMB343,493，大於背書保證最高限額RMB182,017，故以RMB182,017為限。

2. 背書保證最高限額之計算如下：背書保證最高限額＝RMB364,034×50%＝RMB182,017。

附表七

1. 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		
	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	
	合肥華新電工有限公司	採成本法評價之被投資公司	

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，請參閱附表十二、被投資公司資訊之2.及3。

2. 金鑫投資股份有限公司及其子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	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	
	勝華	無	
	光寶科	無	
	華通	無	
	華碩	無	
	廣達	無	
	凌陽	無	
	聯發科	無	
	國泰金	無	
	零壹	無	
	華晶科	無	
	矽創	無	
	緯創	無	
	欣興	無	
	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	
	上櫃公司股票		
	大田	無	
	力晶	無	
	世界先進	無	
	股票		
	Dawnredwood	採權益法評價之被投資公司	
	Vila Vila	採權益法評價之被投資公司	
	Elite Hero	採權益法評價之被投資公司	
金鑫投資股份有限公司	股票		
	探微科技	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	
	全球聯迅	採成本法評價之被投資公司	
	安信建築經理	採成本法評價之被投資公司	
	太平洋證券	採成本法評價之被投資公司	
	台灣固網	採成本法評價之被投資公司	
	金澄企管顧問	採成本法評價之被投資公司	
	漢新創業投資	採成本法評價之被投資公司	
	瀚斯寶麗	該公司董事長與本公司董事長為一親等	
	普通公司債		
Vila Vila	瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為一親等	
	海外基金		
Dawnred wood	德意志銀行託管	無	
	海外上市櫃股票		
	Mitsui sum	無	
	Mitzuho fin	無	
	Samsung	無	
	Posco	無	

註 150張。

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
採權益法之長期股權投資	2,181,000	\$ 2,216	29.69	\$ -	
採權益法之長期股權投資	20	594	20.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	2,500	17.65	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	188	5.56	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	488	19.05	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	577	0.99	-	
採權益法之長期股權投資	N/A	1,278	25.85	-	
採權益法之長期股權投資	N/A	821	28.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	-	55.00	-	

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	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	27,449,018	\$ 848,175	4.63	\$ 848,175	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	17,051,000	226,778	-	226,778	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	17,607,000	544,937	-	544,937	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	2,428,000	106,953	-	106,953	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,102,000	16,916	-	16,916	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	900,000	80,280	-	80,280	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	630,000	37,233	-	37,233	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,150,000	45,712	-	45,712	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	125,000	42,125	-	42,125	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	919,000	68,006	-	68,006	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	533,000	6,129	-	6,129	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,000,000	59,500	-	59,500	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	500,000	44,400	-	44,400	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,436,000	69,502	-	69,502	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	300,000	13,485	-	13,485	
備供出售金融資產－非流動	18,966,701	330,021	0.58	330,021	
採權益法之長期股權投資	52,108,853	1,664,189	18.56	1,469,470	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	219,995	15,400	-	15,400	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	2,500,000	55,000	-	55,000	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	7,710,000	188,510	-	188,510	
採權益法之長期股權投資	350	323,529	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	200	70,635	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	非股份制	4,326	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	4,600,000	59,734	70.77	-	
採權益法之長期股權投資	1,875,917	30,678	1.43	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	13,889	-	1.74	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	360,000	2,000	4.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	6,100,237	42,702	1.46	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	59,780,000	269,010	0.93	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	24,000	80	0.80	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	1,000,000	10,000	0.66	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	7,000,000	49,000	1.11	-	
無活絡市場之債券投資－非流動	(註)	1,500,000	-	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	-	15,724	-	-	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	40,000	14,258	-	14,258	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	80	18,616	-	18,616	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,500	16,086	-	16,086	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	6,000	16,168	-	16,168	

3. 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		
	晶元光電	無	
	開發	無	
	明碁	無	
	華邦	華新麗華公司採權益法評價之被投資公司	
	華貿電機	無	

4. 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	採權益法評價之被投資公司	
	China Pioneer Trading Limited	採權益法評價之被投資公司	
	東莞瀚宇電子有限公司	採權益法評價之被投資公司	

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29,096仟元帳列其他負債項下。

5. 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。

6. 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	採權益法評價之被投資公司	
	Joint Success	採權益法評價之被投資公司	
	華友投資	採權益法評價之被投資公司	
	頂新開發	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	
	菁山溫泉開發	採成本法評價之被投資公司	
	聚昱實業	採成本法評價之被投資公司	
	漢新創業投資	採成本法評價之被投資公司	
	太平洋證券	採成本法評價之被投資公司	
	台灣固網	採成本法評價之被投資公司	

7. 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	採權益法評價之被投資公司	
	華新（南京）置業開發有限公司 （原名：澄達（南京）置業開發有限公司）	採權益法評價之被投資公司	

附表八

1. 華新麗華控股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	
華新控股有限公司	股票				
	南京華新滕倉光通信有限公司	採權益法之長期股權投資	烽火通信	-	

註1 本期增加數包含權益法認列之投資收益等。

註2 係含累積換算調整數轉銷美金816仟元。

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	135,015	\$ 13,272	-	\$ 13,272	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	452,111	6,782	-	6,782	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	147,810	2,579	-	2,579	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	119,500	1,589	-	1,589	
以成本衡量之金融資產－非流動	228,000	2,280	9.50	-	

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	
採權益法之長期股權投資	資本投入NTD 329,613	\$ 117,321	100.00	\$ -	
採權益法之長期股權投資	資本投入NTD 22,127	1(註)	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	資本投入NTD 303,790	95,313	100.00	-	

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	
採權益法之長期股權投資	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	
採權益法之長期股權投資	10,000,000	\$ 95,792	100.00	\$ -	
採權益法之長期股權投資	5	781,054	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	9,644,389	108,604	48.81	-	
採權益法之長期股權投資	4,238,400	62,828	35.32	-	
採權益法之長期股權投資	3,433,202	55,992	2.61	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	8	400	8.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	270,000	-	2.73	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	1,000,000	10,000	0.66	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	1,994,816	13,964	0.48	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	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	
採權益法之長期股權投資	非股份制	\$ 17,837	100.00	\$ -	
採權益法之長期股權投資	非股份制	6,527	100.00	-	

單位：美金仟元

期初		買入		賣出				期末	
股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
非股份制	\$ 8,419	-	\$ 3,068(註1)	非股份制	\$ 11,802	\$ 11,487	\$ 1,131(註2)	非股份制	\$ -

2. 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	
金鑫投資股份有限公司	上市公司股票				
	光寶科	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	日月光	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	華通	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	矽品	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	台積電	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	友訊	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	華邦	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	華碩	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	佳能	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	勝華	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	毅嘉	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	雅新	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	京元電	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	華新科技	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	國泰金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	台新金控	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	奇美電	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	欣興	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	華晶科	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	緯創	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	上櫃公司股票				
	力晶	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	世界先進	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	茂德	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	矽創	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	-	
	股票				
	Vila Vila	採權益法之長期股權投資	-	無	
	普通公司債				
	瀚宇彩晶	無活絡市場之債券投資－非流動	瀚宇彩晶	該公司董事長與本公司董事長為一親等	
Vila Vila	海外上市櫃股票				
	Shin Etsu	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無	
Dawnred wood	海外上市櫃股票				
	UTAC SP	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無	

註一 係包含預付股款退回及權益法認列之投資利益、累積換算調整數之淨額。

註二 150張。

	期初		買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	63,560	\$ 2,278	8,191,000	\$ 364,380	5,826,560	\$ 271,368	\$ 262,225	\$ 9,143	2,428,000	\$ 104,433
	1,980,000	54,971	10,175,000	316,674	12,155,000	359,338	371,645	(12,307)	-	-
	-	-	13,131,000	225,354	12,029,000	181,292	208,130	(26,838)	1,102,000	17,224
	7,259,000	338,340	4,586,000	210,321	11,845,000	499,296	548,661	(49,365)	-	-
	1,565,000	96,761	5,753,000	373,135	7,318,000	454,093	469,896	(15,803)	-	-
	-	-	2,500,000	103,457	2,500,000	93,400	103,457	(10,057)	-	-
	10,797,000	111,377	32,473,000	397,259	26,219,000	258,220	289,328	(31,108)	17,051,000	219,308
	-	-	2,000,000	176,121	1,100,000	98,873	95,846	3,027	900,000	80,275
	2,500,000	66,837	1,000,000	34,073	3,500,000	110,509	100,910	9,599	-	-
	1,600,000	86,750	24,000,000	848,967	7,993,000	378,855	390,373	(11,518)	17,607,000	545,344
	3,228,000	98,632	-	-	3,228,000	108,302	98,632	9,670	-	-
	2,000,000	63,230	3,796,000	129,176	5,796,000	180,456	192,406	(11,950)	-	-
	-	-	3,235,000	103,031	3,235,000	105,639	103,031	2,608	-	-
	11,790,967	257,841	25,142,051	664,154	9,484,000	239,539	245,761	(6,222)	27,449,018	676,234
	-	-	3,807,000	254,540	2,888,000	196,439	187,136	9,303	919,000	67,404
	2,999,386	68,779	9,000,000	186,631	11,999,386	217,822	255,410	(37,588)	-	-
	1,700,000	83,218	9,400,000	444,257	11,100,000	518,870	527,475	(8,605)	-	-
	3,748,000	170,665	600,000	26,623	4,048,000	178,599	183,977	(5,378)	300,000	13,311
	2,032,000	112,323	5,661,000	393,099	6,693,000	477,102	445,703	31,399	1,000,000	59,719
	-	-	2,894,000	117,542	1,458,000	59,984	59,667	317	1,436,000	57,875
	4,216,000	87,168	11,500,000	252,713	13,216,000	267,040	283,877	(16,837)	2,500,000	56,004
	4,543,000	106,581	13,738,000	320,472	10,571,000	236,662	250,234	(13,572)	7,710,000	176,819
	5,500,000	64,517	6,500,000	88,549	12,000,000	147,425	153,066	(5,641)	-	-
	-	-	1,000,000	119,856	500,000	69,485	72,188	(2,703)	500,000	47,668
	200	393,532	-	-	-	-	322,897 (註一)	-	200	70,635
	-	-	(註二)	1,500,000	-	-	-	-	(註二)	1,500,000
	18,000	31,344	49,000	87,300	67,000	119,288	118,644	644	-	-
	2,200,000	31,495	3,240,000	62,249	5,440,000	100,667	93,744	6,923	-	-

3. 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	
金澄建設股份有限公司	股票				
	Joint Success	採權益法之長期股權投資	投入資本	-	

註 含本期認列投資損益及累積換算調整數調整。

附表九

1. 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	
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	
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	
	杭州華新電力線纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
	武漢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	
	江蘇華新泛亞電纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
	杭州華新電力線纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
南京華新有色金屬有限公司	杭州華新電力線纜有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
	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	

2. 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	
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	
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	
	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	
	常熟華新金屬工業品有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	
常熟華新金屬工業品有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	

附表十

1. 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	
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	
	Barnard Profits Limited	直接投資100%之被投資公司	

2. 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	
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	

3. Joint Success Enterprises 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	
Joint Success	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	本公司之曾孫公司	

4. 南京華新光電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	
南京華新光電股份有限公司	杭州華新電力線纜有限公司	本公司之曾孫公司	

5. 南京華新有色金屬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	
南京華新有色金屬有限公司	杭州華新電力線纜有限公司	本公司之曾孫公司	
	上海華新麗華電力電纜有限公司	本公司之曾孫公司	

	期初		買入		賣出				期末	
	股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額
	4	\$ 637,039	1	\$ 144,015(註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	5	\$ 781,054

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
	進（銷）貨	金額	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%	
	進貨	\$ 1,530,565	77	正常	正常	正常	\$ -	-	
	銷貨	USD 21,300	2	正常	正常	正常	-	-	
	銷貨	USD 45,002	5	正常	正常	正常	USD 16,086	13	
	銷貨	USD 4,045	-	正常	正常	正常	USD 164	-	
	銷貨	USD 14,140	2	正常	正常	正常	-	-	
	銷貨	USD 13,204	16	正常	正常	正常	USD 12,332	42	
	銷貨	USD 17,256	22	正常	正常	正常	USD 5,960	20	

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
	進（銷）貨	金額	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%	
	進貨	\$ 1,246,260	60	正常	正常	正常	(\$ 145,138)	(6)	
	進貨	\$ 1,210,282	37	正常	正常	正常	(\$ 174,285)	(1)	
	銷貨	USD 6,029	6	正常	正常	正常	USD 1,955	13	
	銷貨	USD 4,556	4	正常	正常	正常	USD 2,011	16	
	銷貨	USD 7,292	70	正常	正常	正常	-	-	

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	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		
	其他應收款\$76,039	-	\$ -	-	\$ -	-
	其他應收款\$4,173	-	-	-	-	-

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	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		
	其他應收款\$9,740	-	\$ -	-	\$ 18	\$ -

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	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		
	其他應收款\$37,928	-	\$ -	-	\$ -	-

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	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		
	應收票據\$16,086	3.08	\$ -	-	\$ 9,875	\$ -

單位：美金仟元

	應收關係人款項餘額	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		
	應收票據及其他應收款\$15,548	-	\$ -	-	\$ -	-
	應收票據、應收帳款及其他應收款\$7,329	-	-	-	1,933	-

附表十一

1. 華新麗華控股有限公司及其子公司從事衍生性金融商品相關資訊如右

九十五年十二月三十一日			
指定以公平價值變動列入損益之金融負債－流動			
金屬期貨合約		(USD	1,030)

1-1 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十五年十二月三十一日止，尚未到期之金屬期貨合約如下：

九十五年十二月三十一日							
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(損失) (US\$) (仟元)
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買入	6,110	95.11.14~ 95.12.28	96.01.07~ 96.10.18	47,098	46,068	(1,030)

1-2 上述金屬期貨合約經評價計產生金融商品評價損失美金1,030仟元，帳列九十五年度金融負債評價損失項下。九十五年度操作已平倉衍生性金融商品計產生處分投資利益美金56,820仟元，帳列處分投資利益項下。

2. 華新電通股份有限公司從事衍生性金融商品資訊揭露如右

2-1 金融商品相關資訊如下：

九十五年十二月三十一日			
公平價值變動列入損益之金融負債			
遠期外匯合約		(\$	195)

華新電通公司九十五年度從事遠期外匯衍生性金融商品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。

附表十二

被投資公司名稱、所在地區…等相關資訊

1. 本公司具有控制能力或重大影響力之被投資公司資訊

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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	
	華新特殊鋼控股有限公司	Trident Chambers Wickhams Cay P.O. Box 146, Road Towan, Tortola, BVI	
	金鑫投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路411號13F	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	4 th Floor, Harbour Centre, P.O. Box 613 George Town, Grand Cayman, Cayman Island, British West	
	金澄建設股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號5樓	
	華新電通股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號2樓	
	大澄投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路411號13F	
	國際漢華股份有限公司	台北市民生東路三段132號11樓	
	漢華創投股份有限公司	台北市民生東路三段132號11樓	
	華科采邑股份有限公司	台北市內湖區瑞光路480號10樓	
	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	
	華新科技股份有限公司	台北市內湖區瑞光路480號10樓	

2-2 市場價格風險

華新電通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。

2-3 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

華新電通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該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。

2-4 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
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。

2-5 衍生性金融商品於財務報表上之表達方法

- 於九十五年十二月三十一日，尚未到期之遠期外匯合約如下：

九十五年十二月三十一日	幣別	到期期間	合約金額（仟元）
買入遠期外匯	歐元兌新台幣	96.04.04~96.04.06	EUR 229 / NTD 9,564
買入遠期外匯	美元兌新台幣	96.01.15~96.02.26	USD 157 / NTD 5,148
買入遠期外匯	日元兌新台幣	96.01.12~96.03.02	JPY 48,413 / NTD 13,645

- 上述遠期外匯合約經評價計產生評價損失195仟元，列為九十五年度金融負債評價損失項下。九十五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
當期利益1,031仟元	帳列為處分投資利益項下

單位：新台幣仟元

主要營業項目	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			
投資事業	\$ 1,728,756	\$ 3,853,345	58,764,834	100.00	\$ 5,201,248	\$ 1,855,628	\$ 1,766,989	
投資控股	1,782,920	1,782,920	21,500,050	100.00	2,991,545	671,777	671,777	
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。	2,374,588	2,374,588	306,339,513	100.00	4,546,802	252,210	243,131	
各項投資活動	400,000	400,000	7,440,935	100.00	313,031	(3,573)	(3,573)	
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。	586,712	586,712	134,821,252	98.60	2,005,642	23,181	25,375	投資利益中 已加計折額 攤銷利益 2,057仟元
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。	181,171	181,171	21,563,368	89.85	246,294	14,855	11,747	
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。	599,466	599,466	60,285,521	45.87	973,813	619,298	273,918	
一般投資業務	449,500	449,500	45,500,000	43.57	710,671	101,097	44,070	
創業投資	320,000	320,000	32,000,000	43.24	313,559	(14,110)	(6,054)	
薄膜電晶體液晶顯示器電腦螢幕等產品之代理銷售業務。	320,127	320,127	29,839,707	25.79	524,244	23,940	7,027	
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。	896,516	896,516	60,986,796	21.72	1,567,128	851,449	163,519	
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。	2,010,034	1,971,069	107,454,711	18.15	2,849,812	1,667,404	288,082	投資利益中 已加計折額 攤銷利益 1,919仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
華新麗華股份有限公司	漢友創投股份有限公司	台北市民生東路三段132號11樓	
	華邦電子股份有限公司	新竹市科學工業園區研新三路4號	
	華東科技股份有限公司	高雄市高雄加工出口區東一街1號	
	中台科技開發股份有限公司	台北縣永和市中山路一段168號8樓	

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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	
	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	
	華豐國際有限公司	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	
	華新力寶工業公司	Jl. MH. Thamrin Block A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia	
	Cheer Bright Ltd.	Sketton Bldg, Main Street, P.O. Box 3136, Road Town, Tortola, BVI	
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, BVI	
	Barnard Profits Limited	Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	
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）	
	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	
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	
	雲南玉溪華新電線電纜有限公司	雲南省玉溪北市城鎮蓮花池辦事處	
	杭州華新電力線纜有限公司	杭州經濟技術開發區12號	
	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	
	上海華新麗華電力電纜有限公司	上海市嘉定區南翔鎮瀏翔路1128號	
	江陰華新鋼纜有限公司	江陰市濱江東路12號（秦望山路口）	
	東莞華新電線電纜有限公司	東莞市大朗鎮西牛陂管理區	
	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）	
	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	

註 除另予註明港幣（HKD）外，餘皆為美元。

訊

3. 華新特殊鋼控股有限公司及其子公司具有控制能力或重

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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	
	Walsin Precision Technology SDN BHD	337-A, 1 floor, JaJan Ong Kim Wce 7530 Melake, Malaysia	
	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	
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	
	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	
	常熟華新特殊鋼有限公司	江蘇省常熟市玉市鎮	
	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	

註 含盈餘轉增資4,500仟元。

主要營業項目	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			
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。	\$ 234,300	\$ 234,300	23,430,000	23.43	\$ 303,899	\$ 44,682	\$ 10,789	
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。	6,170,752	6,170,752	858,091,531	22.17	13,015,087	2,364,370	440,095	
半導體之製造、銷售及測試業務	1,185,854	1,194,943	97,854,434	21.50	1,247,616	817,312	181,544	投資利益中已加計折額攤銷利益1,611仟元
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。	99,980	99,980	5,498,900	25.00	-	-	-	

單位：美金仟元／港幣仟元

主要營業項目	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			
投資控股	\$ 30,000	\$ 30,000	非股份制	100.00	\$ 46,596	\$ 11,870	\$ 11,870	
投資	HKD 0.002	HKD 0.002	2	100.00	(912)	739	739	
投資控股	0.050	0.050	50	100.00	-	80	80	
鋼線線材	1,080	1,080	10,500	70.00	4,299	1,012	709	
鋼鐵伸線業之製造銷售	2,009	2,009	2,181,000	29.69	2,216	(14)	(4)	
投資	16,937	16,937	16,937,020	83.97	85,345	50,958	42,789	
貿易	0.050	0.050	50	100.00	(830)	2,560	2,560	
生產銷售 電線電纜	20,172	20,172	193,377,001	91.69	96,415	66,845	61,290	
銅合金	14,888	14,888	非股份制	93.05	5,202	(11,148)	(10,373)	
生產銷售電線電纜	2,752	2,752	非股份制	25.85	1,278	(1,486)	(384)	
生產銷售電線電纜	875	875	非股份制	28.00	821	28	8	
生產銷售電纜	13,300	13,300	非股份制	56.00	17,416	6,580	3,685	
生產銷售電線電纜	8,470	8,470	非股份制	51.00	6,351	(831)	(424)	
生產銷售電纜	12,529	12,529	非股份制	94.92	17,150	3,572	3,391	
鋼纜	15,000	15,000	非股份制	75.00	18,515	3,342	2,507	
生產銷售裸銅線、纜	6,000	6,000	非股份制	100.00	21,645	2,407	2,407	
生產銷售電線電纜	300	300	2,868,282	1.36	1,430	66,845	909	
鍍合金、鍍鋅合金、鋼絞線	4,500	4,500	非股份制	100.00	4,612	(10)	(10)	

單位：美金仟元

主要營業項目	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			
貿易及投資	\$ 40,000(註)	\$ 40,000	40,000,000	100.00	\$ 69,206	\$ 19,040	\$ 19,040	
不銹鋼片之製造及銷售	8,470	8,470	32,178,385	100.00	14,446	2,085	2,085	
冷軋不銹鋼及扁軋製品	6,000	6,000	非股份制	100.00	6,202	39	39	
貿易	250	250	非股份制	100.00	906	78	78	
加工生產不銹鋼、法蘭及配件	5,000	5,000	非股份制	100.00	19,312	7,409	7,409	
生產銷售特殊鋼管、棒、絲	4,900	4,900	非股份制	100.00	27,933	13,640	13,640	
不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備	15,000	15,000	非股份制	100.00	13,497	(1,727)	(1,727)	

4 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	
金鑫投資股份有限公司	DAWNREDWOOD	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	
	VILA VILA Limited	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	
	Elite Hero Limited	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	
	探微科技股份有限公司	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號	
	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	
	大澄投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路411號13樓	

註一 被投資公司本期損益原幣金額如下：Dawnredwood USD116,119.08，Vila Vila USD187,372.82

註二 九十五年度平均匯率：USD:NTD=1:32.532

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
Maxstar Holding Co., Ltd.	China United Investments Limited	P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Island.	
	China Pioneer Trading Limited	P.O. Box 957 Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Island.	
	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）	

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29,096仟元帳列其他負債項下。

6. 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

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

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。

7. 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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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	
	Joint Success	British Virging Islands	
	華友投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號3樓	
	頂新開發股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號5樓	
	大澄投資股份有限公司	台北市內湖區瑞光路411號13樓	
Joint Success	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	江蘇省南京市建郵區	
	華新（南京）置業開發有限公司（原名：澄達（南京）置業開發有限公司）	江蘇省南京市建郵區水西門大街58號	

主要營業項目	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			
投資等業務	\$ 11	\$ 11	350	100.00	\$ 323,529	\$ 3,778	\$ 3,778	
投資等業務	17,500	17,500	200	100.00	70,635	6,096	6,096	
投資等業務	5,198	5,198	非股份制	100.00	4,326	(989)	(989)	
微機電晶圓代工等業務	46,000	46,000	4,600,000	70.77	59,734	3,730	2,639	
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	1,276,570	1,267,680	52,108,853	18.56	1,354,638	851,449	143,673	
對各種生產事業之轉投資等業務	12,861	12,861	1,875,917	1.43	30,678	619,298	8,856	

單位：新台幣仟元

主要營業項目	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			
各項投資活動	\$ 329,613	\$ 329,613	資本投入 NTD 329,613	100.00	\$ 117,321	\$ 10,941	\$ 10,941	
各項投資活動	22,127	22,127	資本投入 NTD 22,127	100.00	1(註)	520	520	
生產、加工、銷售電線、電纜、電子、光纖連接器相關零組件	303,790	-	資本投入 NTD 303,790	100.00	95,313	(8,306)	(8,306)	

單位：港幣仟元／新台幣仟元

主要營業項目	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			
貿易	NTD 22,127	NTD 22,127	325,000	65.00	\$ 1(註)	(HKD\$ 180)	\$ -	

單位：新台幣仟元／美金仟元

主要營業項目	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			
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	\$ 95,264	\$ 95,264	10,000,000	100.00	\$ 95,792	\$ 8,037	\$ 8,037	
投資業務	776,149	596,433	5	100.00	781,054	(54,959)	(54,959)	
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	80,683	80,683	9,644,389	48.81	108,604	31,512	15,381	
投資房地產及其附屬業務	29,732	29,732	4,238,400	35.32	62,828	9,308	3,288	
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	38,960	38,960	3,433,202	2.61	55,992	619,298	16,161	
餐飲物業管理及相關配套服務等業務	USD 18,000	USD 18,000	非股份制	100.00	USD 17,837	(USD 1,199)	(USD 1,199)	
大樓及工業廠房興建及租售等	USD 6,500	USD 980	非股份制	100.00	USD 6,527	(USD 101)	(USD 101)	

附表十三

大陸轉投資事業資訊之彙總揭露

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	
江陰華新鋼纜有限公司	鋼纜	\$ 20,000	
江蘇華新泛亞電纜有限公司	通信電纜	10,646	
武漢華新電線電纜有限公司	通信電纜	17,600	
上海華新麗華電力電纜有限公司	電力電纜	13,200	
南京華新光電股份有限公司	電線電纜	25,500(註2)	
杭州華新電力線纜有限公司	電力電纜	23,750	
華新（中國）投資有限公司	投資	30,000	
南京華新藤倉光通信有限公司	光纖光纜	29,500	
合肥華新電工有限公司	電工機械	840	
雲南玉溪華新電線電纜有限公司	電線電纜	3,125	
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	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	
東莞華新電線電纜有限公司	裸銅纜、裸銅線	6,000	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	
江陰元豐交通器材有限公司	剎車線	2,484	
東方鋼（南京）有限公司	冷軋、熱軋鋼捲	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	
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	
南京華新有色金屬有限公司	銅合金	16,000	
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	
東莞瀚宇電子有限公司	生產、加工、銷售、電線、電纜、電子、光纖連接器相關零組件	9,600	

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\$ 164,297仟元	US\$ 184,184仟元	NTD 14,181,634仟元(註9)

註1 投資方式區分為下列四種，標示種類如下：

- 經由第三地區匯款投資大陸公司。
- 透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司。
- 透過轉投資第三地區現有公司再投資大陸公司。
- 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。

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%	
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	\$ 1,530,565	3	
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	1,246,260	2	
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	1,210,282	2	

單位：美金仟元

投資方式(註1)	本期期初自台灣匯出累積投資金額	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					
(三)	15,000	\$ -	\$ -	\$ 15,000	75.00%	\$ 2,507	\$ 18,515	無
(三)	2,752	-	-	2,752	25.85%	(384)	1,278	無
(三)	8,470	-	-	8,470	51.00%	(424)	6,351	無
(三)	12,529	-	-	12,529	94.92%	3,391	17,150	無
(三)	17,237	-	-	17,237	78.35%	52,374	82,390	無
(三)	13,300	-	-	13,300	56.00%	3,685	17,416	無
(三)	30,000	-	-	30,000	100.00%	11,870	46,596	無
(三)	14,780	-	-	14,780(註8)	-	1,375	-	無
(三)	462	-	-	462	55.00%	-	-	無
(三)	875	-	-	875	28.00%	8	821	無
(三)	4,900	-	-	4,900	100.00%	13,640	27,933	無
(三)	5,000	-	-	5,000	100.00%	7,409	19,312	無
(三)	6,000	-	-	6,000	100.00%	2,407	21,645	無
(三)	2,049	-	-	2,049	24.57%	-	2,104	無
(三)	142	-	-	142	5.64%	-	121	無
(三)	19,000	-	19,000(註7)	-	-	137	-	無
(三)	15,000(註3)	-	-	15,000	100.00%	(1,727)	13,497	無
(三)	6,000	-	-	6,000	100.00%	39	6,202	無
(三)	12,501(註4)	-	-	12,501	78.13%	(8,710)	4,368	無
(三)	45,00(註5)	-	-	4,500	100.00%	(10)	4,612	無
(三)	-	2,167(註6)	-	2,167	100.00%	(255)	3,009	無

註5 係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資。

註6 係向原始股東購入100%股權之支付金額。

註7 係於九十五年十二月清算完結，並取得投審會撤案許可。

註8 係於九十五年十二月出售予非關係人，惟尚未收回出售價款及取得投審會撤案許可。

註9 赴大陸地區投資限額

淨值

50億元部份	5,000,000×40%=	2,000,000仟元
50億元~100億元部分	5,000,000×30%=	1,500,000仟元
100億元以上部份	53,408,171×20%=	10,681,634仟元
合計		14,181,634仟元

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 \$ -	-	\$ -
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 145,138	5	-
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 174285	6	-

34 部門別財務資訊

34-1 產業別資訊

本公司九十五及九十四年度有關部門別財務資訊列示如下：

單位：新台幣仟元

	九十五年度				
	電線電纜部門	特殊鋼部門	經營管理及投資部門	調整及沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 29,495,637	\$ 29,787,390	\$ 42,584	\$ -	\$ 59,325,611
來自母公司及合併子公司之收入	1,603,545	2,479,010	11,714	-	4,094,269
收入合計	\$ 31,099,182	\$ 32,266,400	\$ 54,298	\$ -	\$ 63,419,880
部門營業利益（損失）	\$ 1,224,117	\$ 4,903,391	(\$ 762,131)	\$ -	\$ 5,365,377
公司一般收入					276,744
投資收益	\$ 1,763,416	\$ 671,777	\$ 1,423,209	\$ -	3,858,402
處分投資利益					428,158
公司一般費用					(680,764)
利息費用					(360,342)
繼續營業部門稅前利益					\$ 8,887,575
可辨認資產	\$ 1,102,848	\$ 5,129,710	\$ 8,553,013	\$ -	\$ 14,785,571
長期投資	\$ 5,514,279	\$ 3,093,093	\$ 33,437,812	-	42,045,184
公司一般資產					25,197,054
資產合計					\$ 82,027,809
折舊及攤銷費用	\$ 84,488	\$ 460,296	\$ 93,107	\$ -	\$ 637,891
資本支出金額	\$ 60,955	\$ 298,403	\$ 355,571	\$ -	\$ 714,929
減損損失－損益表部分	\$ 8,460	\$ 25,425	\$ 44,626	\$ -	\$ 78,511

	九十四年度				
	電線電纜部門	特殊鋼部門	經營管理及投資部門	調整及沖銷	合計
來自母公司及合併子公司以外客戶之收入	\$ 18,974,394	\$ 17,535,342	\$ 50,854	\$ -	\$ 36,560,590
來自母公司及合併子公司之收入	1,389,621	2,011,138	577	-	3,401,336
收入合計	\$ 20,364,015	\$ 19,546,480	\$ 51,431	\$ -	\$ 39,961,926
部門營業利益（損失）	\$ 1,202,173	\$ 1,269,893	(\$ 325,672)	\$ -	\$ 2,146,394
公司一般收入					333,572
投資收益	\$ 522,690	\$ 321,370	(\$ 440,011)	\$ -	404,049
處分投資損失					(760,573)
公司一般費用					(217,260)
利息費用					(349,252)
繼續營業部門稅前利益					\$ 1,556,930
可辨認資產	\$ 1,147,974	\$ 5,313,815	\$ 8,225,208	\$ -	\$ 14,686,997
長期投資	\$ 5,931,058	\$ 2,352,481	\$ 30,862,069	\$ -	39,145,608
公司一般資產					13,651,610
資產合計					\$ 67,484,215
折舊及攤銷費用	\$ 90,098	\$ 445,317	\$ 101,576	\$ -	\$ 636,991
資本支出金額	\$ 13,632	\$ 442,528	\$ 102,032	\$ -	\$ 558,192

34-2 外銷銷貨資訊

本公司九十五及九十四年度外銷銷貨總額分別為19,500,378仟元及12,346,844仟元，其外銷各地區明細如下：

	九十五年度		九十四年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
東南亞	\$ 2,113,224	3	\$ 1,058,177	3
香港及大陸地區	11,767,856	19	7,907,521	20
東北亞	1,862,381	3	1,481,463	4
歐洲	2,234,737	4	962,444	2
其他地區	1,522,180	2	937,239	2
	\$ 19,500,378	31	\$ 12,346,844	31

34-3 重要客戶資訊

本公司九十五及九十四年度銷貨收入占損益表上營業收入金額10%以上之客戶列示如下：

	九十五年度		九十四年度	
	金額	%	金額	%
A公司	\$ 7,570,817	12	\$ 4,165,960	10

股票代碼1605

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

民國九十五年度及九十四年度

聲明書

本公司民國九十五年度（自九十五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



中華民國九十六年二月二十七日

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九十五年及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十五年及九十四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。

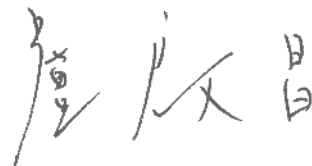
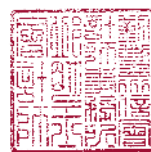
依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」、商業會計法及商業會計處理準則中與財務會計準則相關之規定暨一般公認會計原則編製，足以允當表達華新麗華股份有限公司及子公司民國九十五年及九十四年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日之合併經營成果與現金流量。

如合併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九十五年一月一日起採用新發布財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」，以及其他相關公報配合新修訂之條文。

勤業眾信會計師事務所

會計師：邱明玉

會計師：盧啟昌



行政院金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第0930160267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

中華民國九十六年二月二十七日

合併資產負債表

		九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
代碼	資產	金額	%	金額	%
流動資產					
1100	現金及約當現金	\$ 18,194,370	18	\$ 10,018,230	12
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	2,558,595	2	2,712,799	3
1120	應收票據	1,813,935	2	717,508	1
1140	應收帳款	7,310,102	7	5,136,823	6
1190	其他金融資產－流動	2,005,801	2	1,709,284	2
120X	存貨	16,019,768	15	11,909,371	15
1298	其他流動資產	1,085,230	1	887,346	1
11XX	流動資產合計	48,987,801	47	33,091,361	40
基金及投資					
1450	備供出售金融商品－非流動	2,955,221	3	3,332,992	4
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	2,579,091	3	2,784,673	3
1490	無活絡市場之債券投資－非流動	1,500,000	1	-	-
1421	採權益法之長期投資	23,592,128	23	20,732,419	25
1423	房地產投資	249,964	-	221,419	-
1425	預付長期投資款	32,595	-	-	-
14XX	基金及投資合計	30,908,999	30	27,071,503	32
固定資產					
成本					
1501	土地	8,183,042	8	8,194,386	10
1521	房屋及設備	6,451,997	6	6,007,815	7
1531	機器設備	15,568,641	15	14,802,742	18
1681	其他設備	3,065,425	3	3,045,505	3
15X8	重估增值	679,651	1	679,701	1
15XY	成本及重估增值合計	33,948,756	33	32,730,149	39
15X9	減：累計折舊	(12,900,453)	(12)	(12,551,722)	(15)
1599	減：累計減損	(1,527,924)	(2)	(1,997,441)	(2)
1670	未完工程及預付款	1,409,301	1	1,892,425	2
15XX	固定資產淨額	20,929,680	20	20,073,411	24
無形資產					
1782	土地使用權	2,345,676	2	2,174,453	3
1788	其他無形資產	2,167	-	6,873	-
1780	無形資產合計	2,347,843	2	2,181,326	3
其他資產					
1820	存出保證金	92,473	-	92,092	-
1830	遞延借項	73,786	-	59,382	-
1860	遞延所得稅資產	459,824	1	354,644	1
1880	其他	80,293	-	62,063	-
18XX	其他資產合計	706,376	1	568,181	1
1XXX	資產總計	\$ 103,880,699	100	\$ 82,985,782	100

民國九十五年及九十四年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	九十五年十二月三十一日		九十四年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	流動負債				
2100	短期借款	\$ 11,956,197	11	\$ 11,146,450	14
2110	應付短期票券	1,092,000	1	924,500	1
2120	應付票據	1,032,500	1	710,669	1
2140	應付帳款	3,967,470	4	3,537,858	4
2160	應付所得稅	731,346	1	80,372	-
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	345,336	-	2,179	-
2210	其他應付款	2,463,253	2	1,818,222	2
2270	一年內到期之長期負債	2,816,717	3	2,851,310	4
2298	其他流動負債	763,755	1	894,536	1
21XX	流動負債合計	25,168,574	24	21,966,096	27
	長期負債				
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	1,118,599	1	36,250	-
2410	應付公司債	7,995,870	8	4,800,000	6
2420	長期借款	2,937,892	3	171,053	-
2430	避險之衍生性金融負債－非流動	78,920	-	-	-
24XX	長期負債合計	12,131,281	12	5,007,303	6
2510	土地增值稅準備	131,132	-	131,132	-
	其他負債				
2810	應計退休金負債	942,819	1	867,157	1
2881	聯屬公司交易未實現利益	32,157	-	26,397	-
2888	其他	258,457	-	21,941	-
28XX	其他負債合計	1,233,433	1	915,495	1
2XXX	負債合計	38,664,420	37	28,020,026	34
	母公司股東權益				
3110	股本	32,443,143	31	33,109,133	40
	資本公積				
3211	股票溢價	8,130,381	8	8,297,281	10
3220	庫藏股票交易	929,817	1	816,881	1
3240	出售固定資產利益	2,074,231	2	2,074,231	2
3260	長期投資權益法調整	4,500,110	4	3,785,042	5
3272	資本公積－認股權	1,009,807	1	-	-
3280	其他	13,166	-	13,202	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	3,811,517	4	3,655,824	4
3320	特別盈餘公積	2,613,689	2	1,396,348	2
3350	未分配盈餘	9,108,977	9	1,985,540	2
	股東權益其他調整項目				
3420	累積換算調整數	914,272	1	725,064	1
3450	金融商品之未實現損益	(1,996,172)	(2)	(2,151,298)	(3)
3460	未實現重估增值	426,405	-	426,405	1
3510	庫藏股票	(571,172)	-	(769,906)	(1)
	母公司股東權益合計	63,408,171	61	53,363,747	64
3610	少數股權	1,808,108	2	1,602,009	2
3XXX	股東權益合計	65,216,279	63	54,965,756	66
	負債及股東權益總計	\$ 103,880,699	100	\$ 82,985,782	100

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月二十七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



合併損益表

民國九十五年及九十四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

代碼	九十五年度		九十四年度	
	金額	%	金額	%
4110 營業收入	\$ 124,324,399	101	\$ 75,577,156	101
4170 減：銷貨退回及折讓	(933,515)	(1)	(467,264)	(1)
4000 營業收入淨額	123,390,884	100	75,109,892	100
5000 營業成本	113,253,525	92	69,535,900	92
5920 聯屬公司間（未）已實現銷貨毛利	(5,662)	-	4,867	-
5910 營業毛利	10,131,697	8	5,578,859	8
營業費用				
6100 推銷費用	1,220,539	1	905,781	1
6200 管理及總務費用	1,931,715	1	1,716,536	3
6300 研究發展費用	96,559	-	78,382	-
6000 營業費用合計	3,248,813	2	2,700,699	4
6900 營業利益	6,882,884	6	2,878,160	4
營業外收入及利益				
7110 利息收入	346,147	1	219,481	1
7120 投資收益	79,117	-	111,836	-
7121 採權益法認列之投資收益	1,515,356	1	-	-
7130 處分固定資產及房地產投資利益	25,528	-	22,911	-
7140 處分投資利益	2,132,906	2	-	-
7160 兌換利益	221,025	-	121,622	-
7310 金融資產評價利益	97,588	-	-	-
7320 金融負債評價利益	-	-	199,670	-
7480 其他	260,916	-	190,680	-
7100 營業外收入及利益合計	4,678,583	4	866,200	1
營業外費用及損失				
7510 利息支出	1,027,668	1	684,316	1
7521 採權益法認列之投資損失	-	-	11,806	-
7530 處分固定資產及房地產投資損失	10,660	-	69,452	-
7540 處分投資損失	-	-	406,336	1
7630 減損損失	299,982	-	166,632	-
7640 金融資產評價損失	-	-	120,021	-
7650 金融負債評價損失	344,511	-	-	-
7880 其他	386,245	1	370,894	1
7500 營業外費用及損失合計	2,069,066	2	1,829,457	3
7900 列計會計原則變動累積影響前稅前利益	9,492,401	8	1,914,903	2
8110 所得稅費用	(949,857)	(1)	(273,980)	-
列計會計原則變動累積影響數前稅後純益	8,542,544	7	1,640,923	2
9300 會計原則變動累積影響數（已扣除所得稅費用53,621仟元後之淨額）	543,930	-	-	-
9600 合併總純益	\$ 9,086,474	7	\$ 1,640,923	2

		九十五年度		九十四年度	
代碼		金額	%	金額	%
歸屬予：					
9601	母公司股東	\$ 8,496,471	7	\$ 1,556,930	2
9602	少數股權	590,003	-	83,993	-
		\$ 9,086,474	7	\$ 1,640,923	2
		稅前	稅後	稅前	稅後
9750	基本每股盈餘				
9710	列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.98	\$ 2.68	\$ 0.58	\$ 0.50
9740	會計原則變動累積影響數		0.17		-
	未扣少數股權前每股盈餘		\$ 2.85		\$ 0.50
9750	基本每股盈餘（歸屬予母公司股東）		\$ 2.67		\$ 0.47
稀釋每股盈餘					
9810	列計會計原則變動累積影響數前淨利	\$ 2.95	\$ 2.65	\$ 0.58	\$ 0.50
9840	會計原則變動累積影響數		0.17		-
	未扣少數股權前每股盈餘		\$ 2.82		\$ 0.50
9850	稀釋每股盈餘（歸屬予母公司股東）		\$ 2.63		\$ 0.47

（請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月二十七日查核報告）

董事長：



經理人：



會計主管：



合併股東權益變動表

	股本	資本公積					認股權
		股票溢價	庫藏股票交易	出售資產利益	長期投資 權益法調整		
九十四年一月一日餘額	\$ 30,790,126	\$ 8,497,981	\$ 798,123	\$ 2,074,231	\$ 3,807,025	\$	-
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	-	-	-	-	-		-
長期投資股權淨值變動調整	-	-	-	- (	21,983)		-
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資本公積	-	-	17,498	-	-		-
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	2,074,231	3,785,042		-
首次適用新發布及修訂財務會計準則公報所產生之股東權益調整項目	-	-	-	-	-		-
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	-		-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-		-
九十五年度合併總純益	-	-	-	-	-		-
認列被投資公司之金融商品未實現損益	-	-	-	-	-		-
備供出售金融資產未實現損益之變動直接列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-		-
現金流量避險未實現損益之變動直接列為股東權益調整項目	-	-	-	-	-		-
長期投資股權淨值變動調整	-	-	-	-	719,380		-
處分長期投資轉銷資本公積調整數	-	-	-	- (	4,312)		-
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-		-
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	-	-	-	-	-		-
認列複合商品之權益組成要素	-	-	-	-	-		1,009,807
庫藏股票增加	-	-	-	-	-		-
減資註銷庫藏股票	(665,990)	(166,900)	112,560	-	-		-
子公司出售母公司股份	-	-	376	-	-		-
少數股權淨變動	-	-	-	-	-		-
九十五年十二月三十一日餘額	\$ 32,443,143	\$ 8,130,381	\$ 929,817	\$ 2,074,231	\$ 4,500,110	\$	1,009,807

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資本公積	保留盈餘			股東權益其他調整項目			庫藏股票	少數股權	股東權益合計
	其他	法定公積	特別公積	未分配盈餘	金融商品 未實現損益	累積換算 調整數	未實現 重估增值		
\$ 13,221	\$ 2,871,741	\$ 916,682	\$ 8,190,891	(\$ 400,845)	\$ 191,952	\$ 308,861	(\$ 332,553)	\$ 1,647,921	\$ 59,375,357
-	784,083	-	(784,083)	-	-	-	-	-	-
-	-	479,666	(479,666)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(203,079)	-	-	-	-	(203,079)	-
-	-	-	(203,079)	-	-	-	-	(203,079)	-
-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	(3,046,187)	-	-	-	-	(3,046,187)	-
-	-	-	1,556,930	-	-	-	-	83,993	1,640,923
-	-	-	-	-	-	117,544	-	-	117,544
-	-	-	-	-	-	-	-	(21,983)	-
(19)	-	-	-	-	-	-	-	(19)	-
-	-	-	-	-	132,728	-	-	-	132,728
-	-	-	-	-	400,384	-	-	-	400,384
-	-	-	(442,655)	-	-	-	-	(442,655)	-
-	-	-	(1,307,798)	-	-	-	-	(1,307,798)	-
-	-	-	-	-	-	-	(1,723,634)	(1,723,634)	-
-	-	-	-	-	-	-	1,090,643	-	-
-	-	-	-	-	-	-	195,638	-	359,661
-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,498
-	-	-	-	-	-	-	-	(129,905)	(129,905)
13,202	3,655,824	1,396,348	1,985,540	(2,151,298)	725,064	426,405	(769,906)	1,602,009	54,965,756
-	-	-	-	240,637	-	-	-	-	240,637
-	155,693	-	(155,693)	-	-	-	-	-	-
-	-	1,217,341	(1,217,341)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	8,496,471	-	-	-	-	590,003	9,086,474
-	-	-	-	611,817	-	-	-	-	611,817
-	-	-	(726,851)	-	-	-	-	(726,851)	-
-	-	-	-	29,523	-	-	-	-	29,523
-	-	-	-	-	-	-	-	-	719,380
-	-	-	-	-	-	-	-	(4,312)	-
(36)	-	-	-	-	-	-	-	(36)	-
-	-	-	-	-	261,924	-	-	-	261,924
-	-	-	-	(72,716)	-	-	-	(72,716)	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,807
-	-	-	-	-	-	-	(521,996)	(521,996)	-
-	-	-	-	-	-	-	720,330	-	-
-	-	-	-	-	-	-	400	-	776
-	-	-	-	-	-	-	-	(383,904)	(383,904)
\$ 13,166	\$ 3,811,517	\$ 2,613,689	\$ 9,108,977	(\$ 1,996,172)	\$ 914,272	\$ 426,405	(\$ 571,172)	\$ 1,808,108	\$ 65,216,279

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月二十七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



合併現金流量表

民國九十五年及九十四年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十五年度	九十四年度
營業活動之現金流量		
合併總純益	\$ 9,086,474	\$ 1,640,923
會計原則變動累積影響數（稅前）	(597,551)	-
折舊費用及各項攤提	1,316,089	1,134,791
海外可轉換公司債折價攤銷	46,939	-
長期投資採權益法認列之投資（利益）損失	(1,515,356)	11,806
減損損失提列	299,982	166,632
長期投資清算利益	(6,827)	(13,056)
處分固定資產及房地產投資淨（利益）損失	(14,868)	46,541
處分投資淨（利益）損失	(2,132,906)	406,336
金融資產負債評價損失（利益）	246,923	(79,649)
海外可轉換公司債匯率調整	(3,930)	-
營業資產及負債之淨變動		
交易目的金融資產	161,748	(1,647,388)
應收票據及帳款	(3,269,706)	(1,159,375)
其他金融資產－流動	321,458	(398,911)
存貨	(4,110,397)	(3,003,550)
其他流動資產	(27,227)	(76,417)
遞延所得稅資產	(289,536)	71,413
其他資產	38,836	70,591
應付票據及帳款	751,443	764,364
應付所得稅	626,163	10,774
其他應付款	(163,235)	391,304
其他流動負債	507,367	276,643
應計退休金負債	75,662	68,079
其他負債	139,198	23,328
營業活動之淨現金流入（出）	1,486,743	(1,294,821)
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產現金流入	\$ 2,828,978	\$ 906,979
購置固定資產	(2,461,109)	(2,237,264)
出售固定資產及房地產投資價款	48,476	379,071
出售長期投資價款	43,468	-
長期投資減資及清算退回股款	33,904	28,798
支付前期應付長期股權投資款	(400,000)	-
預付長期投資款	(32,595)	-
以成本衡量之金融資產減少（增加）	25,300	(112,601)
無活絡市場債券投資增加	(1,500,000)	-
採權益法之長期投資增加	(52,744)	(1,291,439)
收到權益法投資之現金股利	159,736	131,146
遞延借項增加	(27,519)	(63,527)
支付土地使用權價款	(102,321)	(1,833,466)
投資活動之淨現金流出	(1,436,426)	(4,092,303)

	九十五年度	九十四年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 852,114	\$ 6,586,696
應付短期票券增加	167,500	909,584
質押定期存款減少（增加）	49,774	(1,011,321)
長期借款增加（減少）	1,215,253	(5,508)
償還公司債	(1,200,000)	(600,200)
發行海外可轉換公司債	8,089,093	-
支付國內應付公司債發行成本	(36,849)	(43,182)
發放董監酬勞及員工紅利	-	(404,273)
購買庫藏股價款	(521,996)	(1,723,633)
出售庫藏股價款	863	408,731
發放現金股利	-	(3,028,640)
發放以前年度現金股利	(67)	(19)
子公司發放現金股利予少數股東	(62,100)	(64,529)
子公司減資退回股款予少數股權	-	(663,092)
子公司現金增資少數股東投入資本	-	693,529
子公司發放董監酬勞及員工紅利	(1,411)	(21,947)
少數股權減少	-	(169,523)
融資活動之淨現金流入	8,552,174	862,673
本期現金及約當現金增加（減少）數	\$ 8,602,491	(\$ 4,524,451)
匯率影響數	(97,343)	250,554
合併主體變動期初現金餘額調整數	(329,008)	73,889
期初現金及約當現金餘額	10,018,230	14,218,238
期末現金及約當現金餘額	\$ 18,194,370	\$ 10,018,230
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息支出	\$ 988,149	\$ 733,416
本期支付所得稅	\$ 665,009	\$ 197,124
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	\$ 2,816,717	\$ 2,851,310
累積換算調整數調整	\$ 189,208	\$ 533,112
金融商品未實現損益調整	\$ 155,126	(\$ 1,750,453)
應付董監酬勞及員工紅利	\$ -	\$ 1,885
應付現金股利	\$ -	\$ 1,267

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十六年二月二十七日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





132

財務概況

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

7

財務狀況及經營
結果之檢討分析
與風險事項

- 一 財務狀態
- 二 經營結果
- 三 現金流量之檢討與分析表
- 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、改善計劃及未來一年投資計劃
- 六 風險事項分析評估
- 七 其他重大事項

項目／年度	95年度	94年度	差異	
			金額	%
流動資產	24,665,377	12,909,070	11,756,307	91
固定資產	14,785,571	14,686,997	98,574	1
其他資產	531,677	742,540	(210,863)	(28)
資產總額	82,027,809	67,484,215	14,543,594	22
流動負債	8,204,511	8,262,089	(57,578)	(1)
長期負債	9,193,389	4,836,250	4,357,139	90
負債總額	18,619,638	14,120,468	4,499,170	32
股本	32,443,143	33,109,133	(665,990)	(2)
資本公積	16,657,512	14,986,637	1,670,875	11
保留盈餘	15,534,183	7,037,712	8,496,471	121
股東權益總額	63,408,171	53,363,747	10,044,424	19

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。

1. 原因：

- A. 流動資產較94年度增加，主係現金及約當現金、應收帳款及存貨增加所致。
- B. 其他資產較94年度減少，主係本期收回長期應收關係人款項所致。
- C. 長期負債較94年度增加，主係本期發行海外第三次可轉換公司債所致。
- D. 保留盈餘較94年度增加，主係本期稅後純益增加所致。

2. 影響：無。

3. 未來因應計畫：無。

單位：新台幣仟元

二 經營結果

項目／年度	95年度	94年度	增（減）金額	變動比例%
營業收入總額	63,865,308	40,251,841		
減：銷貨退回	(128,969)	(110,430)		
銷貨折讓	(316,459)	(179,485)		
營業收入淨額	63,419,880	39,961,926	23,457,954	59
營業成本	56,725,857	36,807,927	19,917,930	54
已實現銷貨毛利	(70,817)	28,996	(99,813)	(344)
營業毛利	6,623,206	3,182,995	3,440,211	108
營業費用	1,257,829	1,036,601	221,228	21
營業利益	5,365,377	2,146,394	3,218,983	150
營業外收入及利益	4,563,304	737,621	3,825,683	519
營業外費用及損失	1,041,106	1,327,085	(285,979)	(22)
繼續營業部門稅前淨利	8,887,575	1,556,930	7,330,645	471
所得稅費用	(412,000)	0	(412,000)	-
會計原則變動累積影響數	20,896	0	20,896	-
繼續營業部門稅後淨利	8,496,471	1,556,930	6,939,541	446

註1：最近二年度增減比例變動分析說明（增減變動達20%者）

- 1. 營業收入淨額增加，主係本期原料價格上漲及不銹鋼產能增加所致。
- 2. 營業成本增加，主要係營業收入增加所致。
- 3. 營業毛利增加，主係不銹鋼市場需求強勁，價量上揚所致。
- 4. 營業費用增加，主係本期營業額增加，惟營業費用率仍降低。
- 5. 營業外收入增加，主係本期採權益法認列之投資收益及處分投資利益較前期大幅增加所致。
- 6. 營業外支出減少，主係前期認列處分投資損失所致。

註2：公司主要營業內容改變之原因：無。

註3：預期未來一年度銷售數量及依據與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1. 預期未來一年度銷售數量：

96年銷量			
銅線材：	銅	17.5萬噸	
電線電纜：	電力	2.7萬噸	
	銅纜	432千公里對	
	光纜	75千公里芯	
特殊鋼：	不銹鋼	33.7萬噸	
	直棒鋼	2.3萬噸	

2. 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2007年銷售。

3. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

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
4,330,751	3,070,855	8,376,269	12,707,020	-	-

註1：本年度現金流量變動情形分析

- A. 營業活動現金流入3,070,855仟元，主要係本期獲利所致。
- B. 投資活動現金流入1,742,411仟元，主要係收到長期投資清算、減資退回股款扣除支付前期長期投資股款之淨流入1,863,663仟元所致。
- C. 融資活動現金流入3,563,003仟元，主要係發行海外可轉換公司債扣除償還短期借款、到期公司債及支付庫藏股票款之淨流入3,599,919仟元所致。
- D. 全年淨流入8,376,269仟元，期末現金餘額為12,707,020仟元。

註2：流動性不足之補救措施：不適用。

註3：未來一年現金流動性分析

- A. 96年度營業活動之現金流量較95年度並無重大差異。
- B. 96年度投資活動之現金流量因預計興建總部大樓及增加長期投資金額，支出預計約37億元。

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、改善計劃及未來一年投資計劃

本公司於95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	影響	因應措施
利率變動	2006年度淨利息費用（利息費用減利息收入）約為新台幣2.6億元（與2005年差異不大），約佔稅後純益3%。	公司皆能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，且有效利用資本市場工具（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	2006年淨兌換利益約為新台幣99百萬元，約佔稅後純益1.16%。	公司針對外幣部位皆能有效利用市場工具（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

研發計劃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及可能風險及因應措施	無
8	擴充廠房之預期效益及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及風險及因應措施	無
12	訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實，標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形	無
13	其他重要風險及因應措施	無
14	風險管理之組織架構	請參閱「公司治理報告、一 組織系統、2 各主要部門所營業務」所述。
七	其他重大事項	無

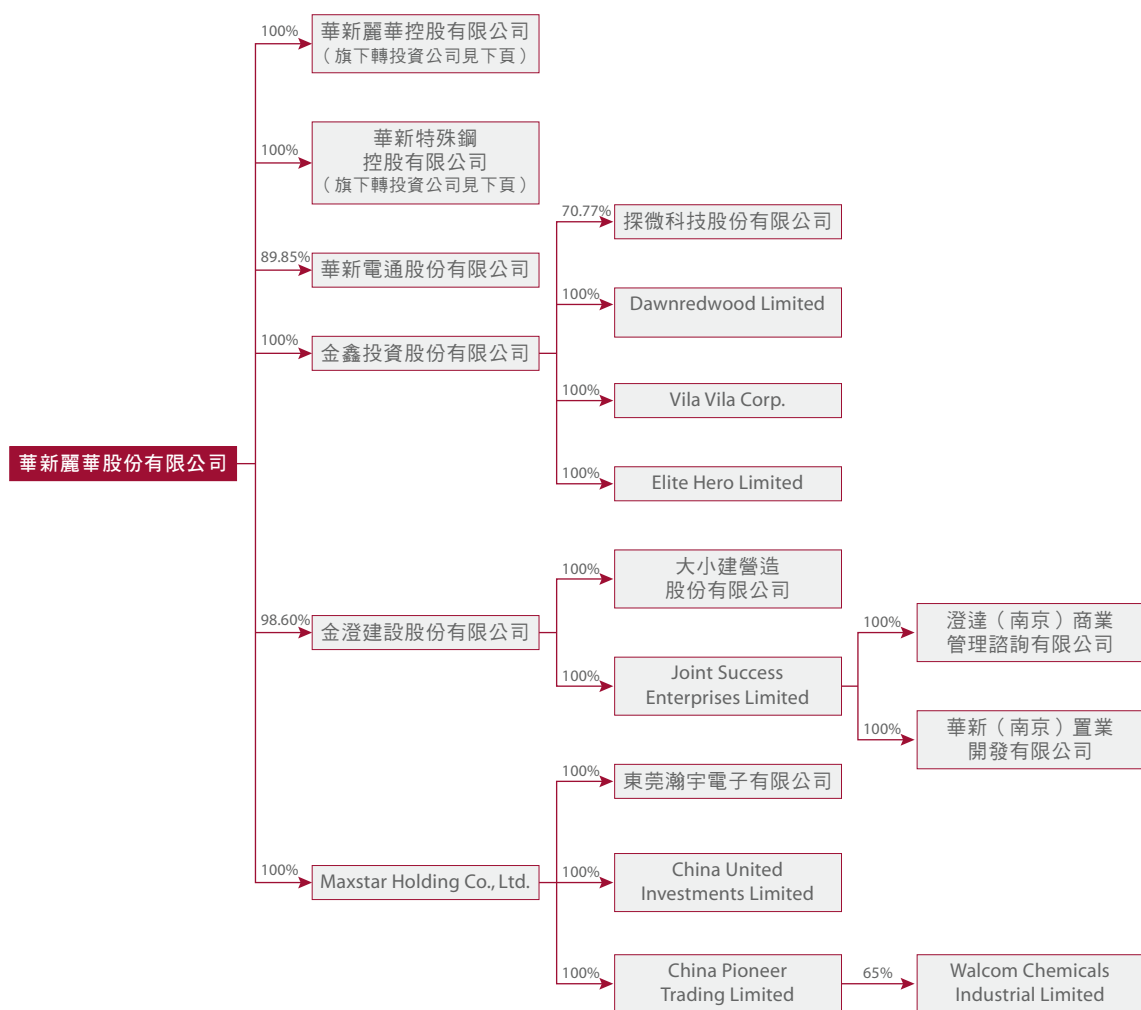
8

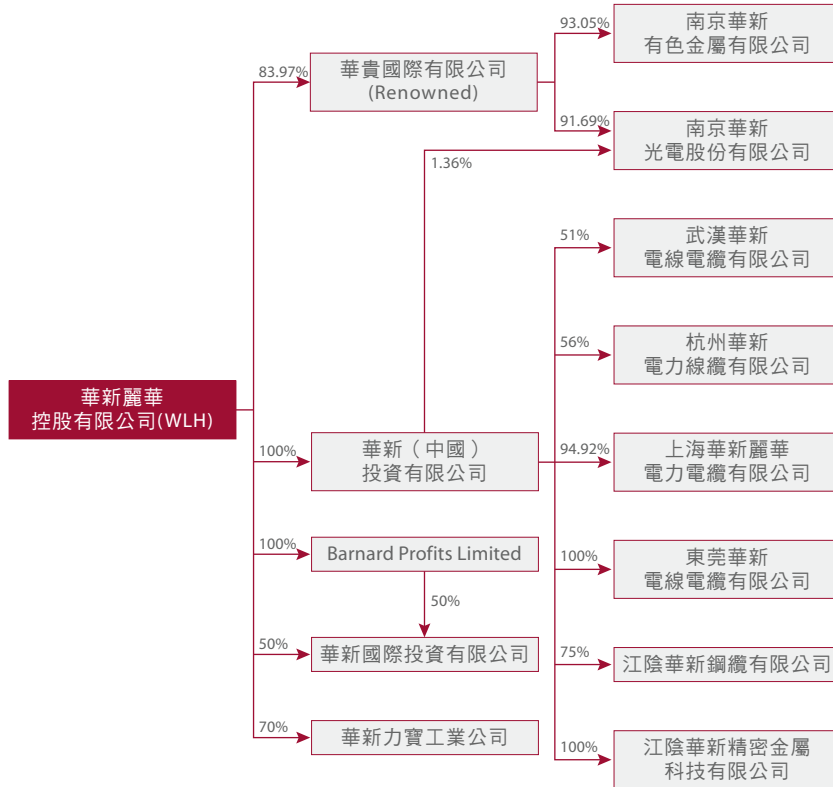
特別記載事項

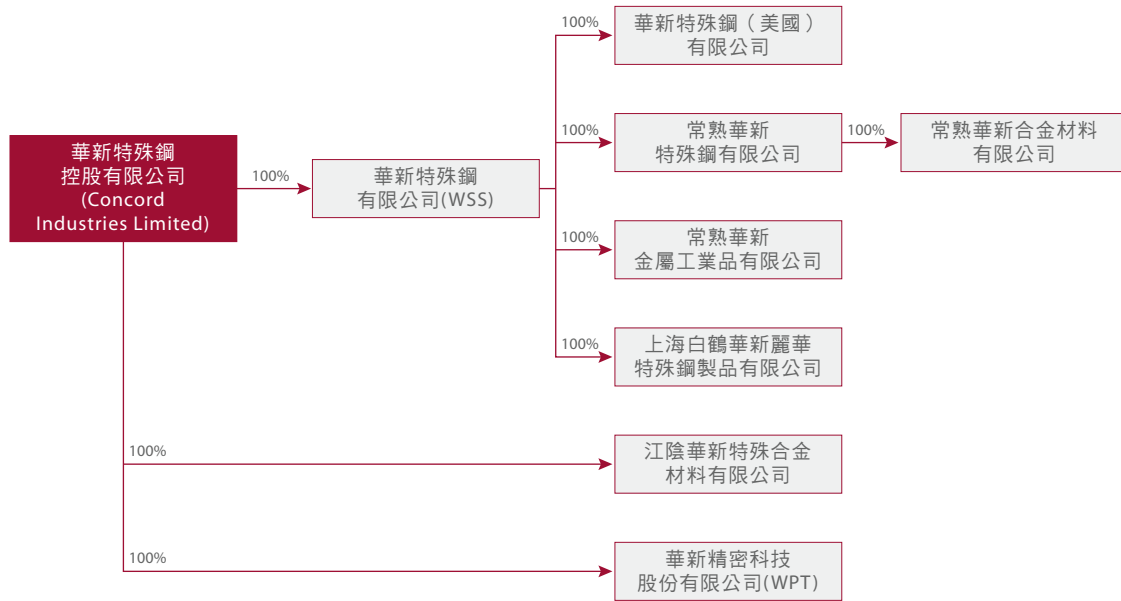
- 一 關係企業相關資料
- 二 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
- 三 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處份本公司股票情形
- 四 其他必要補充說明事項
- 五 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

1 關係企業

1-1 華新麗華股份有限公司之關係企業圖 (95.12.31)







2 各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	
華新麗華股份有限公司	1966/12/2	
華新麗華控股有限公司	1992/7/15	
華新（中國）投資有限公司	1995/11/2	
武漢華新電線電纜有限公司	1993/10/13	
杭州華新電力線纜有限公司	1995/1/24	
上海華新麗華電力電纜有限公司	1995/3/21	
常熟華新特殊鋼有限公司	1997/12/24	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	1997/8/8	
東莞華新電線電纜有限公司	2000/1/26	
江陰華新鋼纜有限公司	1992/12/16	
華新特殊鋼控股有限公司	1992/12/9	
Barnard Profits Limited	1997/10/15	
華貴國際有限公司	1993/3/4	
南京華新光電股份有限公司	1995/3/24	
南京華新有色金屬有限公司	2005/6/8	
江陰華新精密金屬科技有限公司	2005/6/20	
常熟華新金屬工業品有限公司	2005/5/12	
常熟華新合金材料有限公司	2005/1/26	
江陰華新特殊合金材料有限公司	2005/6/27	
華新特殊鋼有限公司	1997/8/7	
華新國際投資有限公司	1993/12/2	
華新特殊鋼（美國）有限公司	1998/7/1	
華新力寶工業公司	1991/4/29	
華新精密科技股份有限公司	2000/3/15	
華新電通股份有限公司	1995/6/21	
金鑫投資股份有限公司	1982/1/22	
探微科技股份有限公司	2004/4/2	
Dawnredwood Limited	2000/7/24	
Vila Vila Corp.	2002/7/10	
金澄建設股份有限公司	1973/6/28	
大小建營造股份有限公司	1975/10/16	
Joint Success Enterprises Limited	2004/9/29	
澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	2005/1/24	
華新（南京）置業開發有限公司	2005/9/10	
Maxstar Holding Co., LTD.	1997/8/1	
China United Investments Limited	1998/1/2	
東莞瀚宇電子有限公司	1998/5/25	
China Pioneer Trading Limited	1998/1/2	
Walcom Chemicals Industrial Limited	1988/12/29	
Elite Hero Limited	2005/12/23	

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：

- 本業：電線電纜業、特殊鋼業。
- 一般投資業。
- 電子業：高傳輸線纜、連結器產銷。
- 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2、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。

地址	實收資本額	主要營業或生產項目
台北市內湖區瑞光路411號11樓	NTD 32,443,143	電線電纜、特殊鋼之生產與銷售
Akara Building, 24 De Castro Street, Wickhams Cay I, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 58,764,834	投資控股
上海市延安西路2299號世貿商城塔樓28F 2802-07室	USD 30,000,000	投資控股
武漢市沌口經濟技術開發區漢強街169號	USD 17,600,000	生產銷售市話電纜及各種通信電纜
杭州高新經濟技術開發區12號路	USD 23,750,000	電力電纜，控制電纜及配套附件
上海市嘉定區南翔鎮瀏翔路1128號	USD 13,200,000	電力電纜
江蘇省常熟市海虞鎮人民路56號	USD 4,900,000	生產銷售特殊鋼管、棒、絲
上海市青浦區白鶴鎮外青松公路2402號（95/8/1變更）	USD 5,000,000	加工生產不鏽鋼法蘭及配件
東莞市大朗鎮西牛陂工業區	USD 6,000,000	裸銅線、纜
江陰市濱江東路12號（秦望山路口）	USD 20,000,000	鋼絞線、鋼絲、鍍鋅鋼絲
Trident Chambers Wickhams Cay P.O.Box 146, Road Town, Tortola BVI	USD 21,500,050	投資控股
Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 50	貿易
Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay I, Road Town Tortola, BVI	USD 20,171,750	投資
南京市南京經濟技術開發區（新生圩）新港大道78號	RMB 210,903,044	銅條電線電纜
南京市南京經濟技術開發區	USD 16,000,000	銅合金
江陰經濟開發區申港園區	USD 4,500,000	鎳合金、鍍鋅合金及鋼絞線
常熟市海虞鎮下塘村	USD 15,000,000	不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備
常熟市海虞鎮下塘村	USD 4,050,000	有色金屬複合材料、新型合金材料
江陰經濟開發區申港園區	USD 6,000,000	冷軋不銹鋼及扁軋製品
Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 40,000,000	貿易及投資
Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 379 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kooloon, Hong Kong	HKD 2	投資
1300,E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, U.S.A.	USD 2	貿易
Jl. MH. Thamrin Blok A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia	USD 15,000,000	鋼線線材
2115-1,Kawasan Perindustrian air Keroh, Fasaiv, Air Keroh, 75450 Melaka, Malaysia	USD 8,470,000	不銹鋼壓延薄片
台北市中山區敬業一路192號2樓	NTD 240,000	機電工程、通訊工程、電力工程
台北市中山區敬業一路192號3樓	NTD 3,063,395	一般投資業。
桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號	NTD 65,000	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 350	投資控股
P.O.Box 958, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 200	投資
台北市中山區敬業一路192號5樓	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
台北市中山區敬業一路192號4樓	NTD 100,000	建築及營造等工程承攬業務之經營及投資
P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 5	投資控股
江蘇省南京市建鄴區水西門大街58號	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
江蘇省南京市建鄴區水西門大街58號	USD 6,500,000	房地產開發銷售租賃
4th Floor, Harbour Centre, P.O. Box 613, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands British West Indies	NTD 351,740	各項投資活動
P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	NTD 337,660	各項投資活動
廣東省東莞市大朗鎮西牛陂管理區	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
P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	NTD 22,127	各項投資活動
Unit 714, 7/F, Miramar Tower, 1-23 Kimberley Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	HKD 500,000	貿易
P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 160,000	各項投資活動

5 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	
華新麗華股份有限公司	董事長	
	副董事長	
	常務董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	監察人	
	監察人	
	監察人	
	總經理	
	副總經理	
	副總經理	
華新麗華控股有限公司	董事	
華新（中國）投資有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
武漢華新電線電纜有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
杭州華新電力線纜有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
常熟華新特殊鋼有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
東莞華新電線電纜有限公司	董事長	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
江陰華新鋼纜有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
華新特殊鋼控股有限公司	董事	
Barnard Profits Limited	董事	
華貴國際有限公司	董事	
	董事	
	董事	
南京華新光電股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
	董事	
	董事	
	監事	
	監事	

姓名或代表人	持有股份	
	股數	持股比例
焦佑倫	44,240,673	1.36%
焦佑鈞	42,317,248	1.30%
焦廷標	10,402,890	0.32%
焦佑慧	72,107,006	2.22%
焦佑衡	60,785,197	1.87%
焦佑麒	67,158,470	2.07%
洪白雲	49,368,717	1.52%
洪武雄	1,249,316	0.04%
天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁	2,281,512	0.07%
高蓬雯	807,757	0.02%
張文春	1,515,586	0.05%
朱文元	3,024,218	0.09%
瑞華投資股份有限公司 代表人：章青駒	31,500,050	0.97%
靳蓉	19,162,428	0.59%
向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	1,852,386	0.06%
高志尚	1,398,092	0.04%
高蓬雯	807,757	0.02%
張文春	1,515,586	0.05%
焦佑慧	72,107,006	2.22%
華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	58,764,834	100.00%
曹建華	USD 0	0.00%
莊秉鈞	USD 0	0.00%
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%
范世慶	USD 0	0.00%
高良評	USD 0	0.00%
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%
武漢電信發展總公司 代表人：趙建常、劉漢春、陳建業、王少華、朱宗祥	USD 8,624,000	49.00%
宋漢清	USD 0	0.00%
魏璟璋	USD 0	0.00%
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%
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%
華新（中國）投資有限公司 代表人：宋漢清、林淑婷、吳聲雲、考偉廷、莊秉鈞、魏璟璋	USD 13,300,000	56.00%
莊秉鈞	USD 0	0.00%
譚大洋	USD 0	0.00%
上海南翔經濟發展總公司 代表人：張玉林、張錦德	USD 671,000	5.08%
華新（中國）投資有限公司 代表人：宋漢清、林炳君、林淑婷、林昌助、譚大洋、余聖芳、莊秉鈞	USD 12,529,000	94.92%
陳顯能	USD 0	0.00%
薛智輝	USD 0	0.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：陳顯能、薛智輝、吳欽生、陳震強	USD 4,900,000	100.00%
陳顯能	USD 0	0.00%
唐兆榮	USD 0	0.00%
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%
焦佑慧	USD 0	0.00%
吳昌淑	USD 0	0.00%
林三郎	USD 0	0.00%
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%
周建松	USD 0	0.00%
劉宜仁	USD 0	0.00%
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%
華新（中國）投資有限公司 代表人：考偉廷、林淑婷、劉宜仁、林傑生、余聖芳、毛金源、曹建華、莊秉鈞	USD 15,000,000	75.00%
華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	21,500,050	100.00%
華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑倫、高蓬雯	50	100.00%
華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林育聰	16,937,020	83.97%
Itochu Corporation 代表人：Kosei Sakurada	1,396,964	6.93%
Marubeni Corporation 代表人：Shoji Kuwayama	1,396,964	6.93%
焦佑慧	RMB 0	0.00%
鄭君武	RMB 0	0.00%
華貴國際有限公司 代表人：焦佑慧、鄭君武、林東本、石附武積	193,377,001	91.69%
華新（中國）投資有限公司 代表人：曹建華	2,868,282	1.36%
南京新港高科技股份有限公司 代表人：馬利	11,009,139	5.22%
獨立董事：賈麗娜、王志功、劉震濤	RMB 0	0.00%
南京通信發展總公司 代表人：繆軍	1,824,311	0.865%
南京蘇源實業總公司 代表人：吳峻	1,824,311	0.865%
南京華新光電股份有限公司 代表人：徐進	RMB 0	0.00%

企業名稱	職稱	
南京華新有色金屬有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
	董事	
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
常熟華新合金材料有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
江陰華新特殊合金材料有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
華新特殊鋼有限公司	董事	
華新特殊鋼（美國）有限公司	董事	
華新力寶工業公司	董事長	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
華新精密科技股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
華新電通股份有限公司	董事長	
	總經理	
	副董事長	
	董事	
	監察人	
金鑫投資股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監察人	
探微科技股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
	監察人	
Dawnredwood Limited	董事	
Vila Vila Corp.	董事	
金澄建設股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監察人	
大小建營造股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監察人	
Joint Success Enterprises Limited	董事	
澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	董事長	
	董事	
華新（南京）置業開發有限公司	董事長	
	董事	
MaxStar Holding Co., Ltd.	董事	
China United Investments Limited	董事	
	董事	
	董事	
東莞瀚宇電子有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	

姓名或代表人	持有股份	
	股數	持股比例
焦佑慧	USD 0	0.00%
鄭君武	USD 0	0.00%
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、石附武積、岡田明彥	USD 14,888,000	93.05%
南京新港高科技股份有限公司 代表人：馬利	USD 835,200	5.22%
南京蘇源實業總公司 代表人：吳峻	USD 276,800	1.73%
曹建華	USD 0	0.00%
劉宜仁	USD 0	0.00%
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%
張文春	USD 0	0.00%
薛智輝	USD 0	0.00%
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%
鄒若齊	USD 0	0.00%
唐兆榮	USD 0	0.00%
常熟華新特殊鋼有限公司 代表人：鄒若齊、唐兆榮、陳震強	USD 4,050,000	100.00%
考偉廷	USD 0	0.00%
唐元凱	USD 0	0.00%
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%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：焦廷標、焦佑倫、高蓬雯、焦佑慧、張文春	40,000,000	100.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：張文春	2	100.00%
P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk. 代表人：Rudy Nanggulangi	4,500	30.00%
焦佑倫	0	0.00%
歐陽開代	0	0.00%
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	10,500	70.00%
P.T. Multi Prima Sejahtera, Tbk. 代表人：Suhendra Atmadja	4,500	30.00%
張文春	0	0.00%
唐元凱	0	0.00%
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	32,178,385	100.00%
歐陽開代	30,871	0.13%
林正男	31,007	0.13%
林正男	31,007	0.13%
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%
華新麗華股份有限公司 代表人：陳震強	21,563,368	89.85%
焦廷標	0	0.00%
焦佑慧	0	0.00%
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%
華新麗華股份有限公司 代表人：林東本	306,339,513	100.00%
焦佑倫	0	0.00%
馬堅勇	673,000	10.35%
金鑫投資股份有限公司 代表人：焦佑倫、胡慶建	4,600,000	70.77%
馬堅勇	673,000	10.35%
金鑫投資股份有限公司 代表人：陳震強	4,600,000	70.77%
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%
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%
洪武雄	103,329	0.08%
洪武雄	103,329	0.08%
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%
華新麗華股份有限公司 代表人：林旺財	134,821,252	98.60%
朱翼志	0	0.00%
朱翼志	0	0.00%
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%
金澄建設股份有限公司 代表人：游繡美	10,000,000	100.00%
金澄建設股份有限公司 代表人：林旺財	5	100.00%
曹建華	0	0.00%
Joint Success Enterprises Limited 代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 18,000,000	100.00%
曹建華	0	0.00%
Joint Success Enterprises Limited 代表人：焦佑倫、洪武雄、曹建華	USD 6,500,000	100.00%
華新麗華股份有限公司 代表人：陳震強、蔡財元	7,440,935	100.00%
MaxStar Holding Co., Ltd. 代表人：蔡財元	7,000,000	100.00%
陳會蘭	0	0.00%
莊春同	0	0.00%
沈孝玉	0	0.00%
莊春同	0	0.00%
MaxStar Holding Co., Ltd. 代表人：陳震強、莊春同、沈孝玉	USD 2,166,986	100.00%

企業名稱	職稱	
China Pioneer Trading Limited	董事	
	董事	
	董事	
Walcom Chemicals Industrial Limited	董事	
	董事	
	董事	
Walsin International Investments Limited	董事	
Elite Hero Limited	董事	

6 各關係企業營運概況

企業名稱	資本額	
華新麗華股份有限公司	32,443,143	
華新麗華控股有限公司（註1）	1,915,440	
華新麗華控股有限公司之子公司	華新（中國）投資有限公司	977,850
	武漢華新電線電纜有限公司	573,672
	杭州華新電力電纜有限公司	774,131
	上海華新麗華電力電纜有限公司	430,254
	東莞華新電線電纜有限公司	195,570
	江陰華新鋼纜有限公司	651,900
	Barnard Profits Limited	2
	華貴國際有限公司	657,498
	南京華新光電股份有限公司	831,173
	南京華新有色金屬有限公司	521,520
	江陰華新精密科技有限公司	146,678
	華新國際投資有限公司	0
	華新力寶工業公司	97,836
華新特殊鋼控股有限公司（註2）	700,794	
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	159,716
	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	162,975
	常熟華新金屬工業品有限公司	488,925
	華新特殊鋼有限公司	1,303,800
	江陰華新特殊合金材料有限公司	195,570
	華新特殊鋼（美國）有限公司	0
	華新精密科技股份有限公司	276,080
華新電通股份有限公司	240,000	
金鑫投資股份有限公司（註3）	3,063,395	
金鑫之子公司	Dawnredwood Limited	11
	Vila Vila Corp.	17,500
	Elite Hero Limited	5,198
	探微科技股份有限公司	65,000
金澄建設股份有限公司（註4）	1,367,300	
金澄建設之子公司	Joint Success Enterprises Limited	0
	澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	586,710
	華新(南京)置業開發有限公司	211,868
	大小建營造股份有限公司	100,000
Maxstar Holding Co., LTD.（註5）	351,740	
Maxstar之子公司	China United Investments Limited	337,660
	China Pioneer Trading Limited	22,127
	東莞瀚宇電子有限公司	331,209
	Walcom Chemicals Industrial Limited	2,096

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=1:32.595（損益科目兌換率:美元/新台幣1:32.532）；港幣／新台幣=1:4.192（損益科目兌換率:港幣／新台幣1:4.18696）。

姓名或代表人	持有股份	
	股數	持股比例
MaxStar Holding Co., Ltd. 代表人：蔡財元	50,000	100.00%
陳會蘭	0	0.00%
游祥傑	0	0.00%
池豪	174,999	35.00%
梁綺瑩	1	0.00%
陳永泰	0	0.00%
焦佑倫、焦佑衡、焦佑麒	2	100.00%
金鑫投資股份有限公司 代表人：馬堅勇	3	100.00%

單位：新台幣仟元

資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益（損失）	本期損益	每股盈餘（元）
82,027,809	18,619,638	63,408,171	63,419,880	5,365,377	8,496,471	2.67
18,754,330	11,826,043	6,928,287	56,067,806	973,728	1,855,628	N/A
4,026,266	2,507,459	1,518,807	18,316	(26,124)	384,674	N/A
473,904	68,005	405,899	366,655	(32,584)	(27,046)	N/A
3,265,495	2,251,769	1,013,726	3,553,668	272,719	214,058	N/A
1,541,084	952,150	588,934	3,083,428	137,422	116,211	N/A
2,379,430	1,673,898	705,532	15,775,299	106,377	78,289	N/A
1,907,425	1,102,777	804,648	1,838,727	141,425	108,726	N/A
415,006	442,065	(27,059)	0	77,984	83,281	N/A
3,285,657	0	3,285,657	0	(10)	1,657,755	N/A
4,519,032	1,091,546	3,427,486	30,634,976	359,594	2,174,607	N/A
2,771,723	2,589,516	182,207	2,775,830	(131,629)	(362,656)	N/A
150,323	0	150,323	0	(727)	(321)	N/A
50,431	80,170	(29,739)	0	(10,086)	24,043	N/A
223,556	23,399	200,157	531,439	53,885	32,930	N/A
7,003,887	3,979,757	3,024,130	6,770,471	795,157	671,777	N/A
2,526,256	1,615,791	910,465	3,553,480	496,518	443,725	N/A
1,697,538	1,068,074	629,464	2,302,088	272,663	241,020	N/A
1,437,723	997,800	439,923	354,198	(31,461)	(56,174)	N/A
2,209,502	7,579	2,201,923	0	(6,810)	641,673	N/A
208,614	6,445	202,169	0	(126)	1,265	N/A
92,722	63,204	29,518	197,458	4,557	2,536	N/A
851,087	380,205	470,882	1,038,295	103,206	67,842	N/A
563,816	287,694	276,122	474,944	(5,837)	14,855	0.62
7,630,592	2,745,104	4,885,488	0	(17,678)	252,210	0.82
323,529	0	323,529	0	(716)	3,778	N/A
70,635	0	70,635	0	(1,045)	6,096	N/A
4,326	0	4,326	0	(1)	(989)	N/A
194,645	110,239	84,406	240,158	4,268	3,730	0.57
2,149,341	107,057	2,042,284	133,317	43,263	23,181	0.17
2,102,053	1,320,668	781,385	0	(460)	(54,960)	N/A
1,894,050	1,312,998	581,052	0	(1,734)	(38,993)	N/A
2,091,629	1,878,896	212,733	1,178	(2,582)	(3,272)	N/A
98,214	1,472	96,742	12,000	6,049	8,037	0.80
638,346	328,286	310,060	520,182	23,781	(3,573)	N/A
140,966	23,645	117,321	0	(3)	10,941	N/A
100,329	129,425	(29,096)	0	(5)	520	N/A
498,877	400,790	98,087	491,587	24,704	(8,306)	N/A
6	72,104	(72,098)	0	(25)	(752)	N/A

二 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無

三 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處份本公司股票情形

單位：新台幣仟元；股；％

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	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
華新電通	240,000	自有資金	89.85%	95.04		61,890股 \$863	\$183				
金鑫投資	3,063,395	自有資金	100%					18,966,701股 \$256,179		\$2,900,000	

四 其他必要補充說明事項

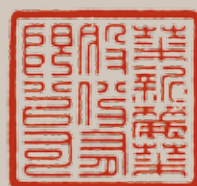
與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

	會計單位	稽核室
中華民國會計師	3	-
內部稽核師	3	3
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	13	-
國際內控自評師	2	-
中華民國電腦稽核師	-	-
經濟部中小企業處商業類經營輔導專家及格證書	-	1

五 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項二款所定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