



## 九十六年年報

中華民國九十七年四月廿五日刊印

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](http://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

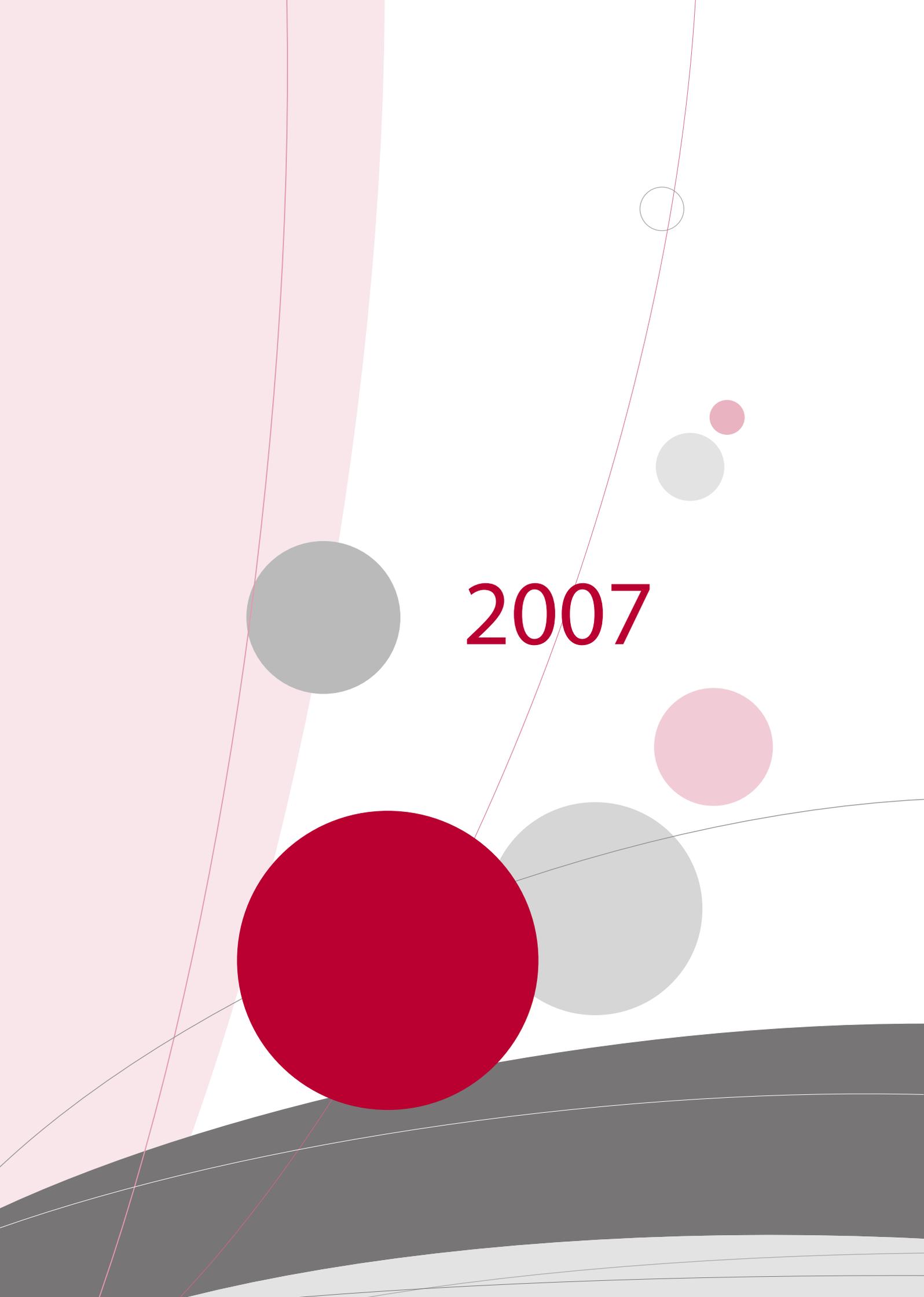
本公司海外存託憑證(GDR)在EURO-MTF掛牌、PORTAL及SEAO系統交易

查詢海外有價證券資訊之方式：<http://mops.tse.com.tw/>

七、公司網址：<http://www.walsin.com>

# 目錄

- 1 致股東報告書**
- 3 公司簡介**
  - 4 一 設立日期
  - 4 二 公司沿革
- 6 公司治理報告**
  - 7 一 組織系統
  - 8 二 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
  - 23 三 公司治理運作情形
  - 40 四 會計師公費資訊
  - 40 五 更換會計師資訊
  - 40 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
  - 41 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
  - 42 八 持股比例佔前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
  - 44 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
- 45 募資情形**
  - 46 一 公司資本及股份
  - 49 二 公司債辦理情形
  - 51 三 特別股辦理情形
  - 52 四 海外存託憑證辦理情形
  - 53 五 員工認股權憑證辦理情形
  - 53 六 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
  - 53 七 資金運用計劃執行情形
- 55 營運概況**
  - 56 一 業務內容
  - 64 二 市場及產銷概況
  - 72 三 從業員工資料
  - 72 四 環保支出資訊
  - 74 五 勞資關係
  - 76 六 重要契約
- 77 財務概況**
  - 78 一 最近五年度簡明資產負債表及損益表
  - 79 二 最近五年度財務分析
  - 80 三 最近年度財務報告之監察人審核報告
  - 81 四 最近年度財務報表暨會計師查核報告
  - 147 五 最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表
  - 158 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
- 159 財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項**
  - 160 一 財務狀況
  - 160 二 經營結果
  - 161 三 現金流量
  - 161 四 最近年度重大資本支出對財務業務之影響
  - 161 五 最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
  - 161 六 風險管理及評估
  - 163 七 其他重要事項
- 164 特別記載事項**
  - 165 一 關係企業相關資料
  - 178 二 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
  - 178 三 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形
  - 178 四 其他必要補充說明事項
  - 178 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第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

An abstract graphic design featuring a large red circle at the bottom left, a medium grey circle to its right, and a smaller grey circle above the red one. A thin red line curves from the top right towards the red circle. Several other circles in shades of pink and grey are scattered in the upper right. A dark grey curved shape is at the bottom, and a light pink curved shape is on the left. The year '2007' is centered in a red, sans-serif font.

2007

# 致股東報告書

各位股東女士、先生：

2007年是經濟發展轉折的關鍵年，上半年風和日麗，景氣熱絡；下半年卻急轉直下，主要因為美國爆發次級房貸危機，引發國際金融市場大幅震盪，歐美房市節節滑落，使得經濟步入衰退的疑慮四起。長達數年的繁榮成長，眼看走到一個十字路口。2007年也是變化莫測的一年，原物料價格起伏加劇，前所未見，原油價格突破每桶一百美元，黃金、銅、鎳等貴金屬紛紛創下天價，通膨隱憂如影隨形，世界金融和經濟顯然進入了一個變化快速、前景不明的「不確定年代」。華新麗華努力以更快的速度回應變化、做出調適，務求能洞察並及時把握蘊藏其中的機會。

## 2007經營績效

過去一年，我們持續落實積極成長的策略，在產能、銷售和營業據點上都有具體進展，主要項目包括：

- 購入常州武進與煙台黃海兩座中國大陸鋼廠，取得新增煉鋼產能。我們同時朝下游擴充，購入江陰元泰不銹鋼製品有限公司股權，新增不銹鋼鋼絲產品。
- 常熟無縫鋼管廠通過國家認證，取得核電廠銷售資格，並爭取到核能電廠的訂單，是銷售管道上的重大突破。
- 電線電纜事業對於市場的掌握日益深入，台灣市場銷售與獲利持續有創紀錄的亮麗表現，中國大陸的高壓電纜的市佔率也有具體斬獲。

在各事業單位追求成長的旺盛企圖下，公司合併營業額繼06年突破千億元大關後，07年再創新高，一舉超越新台幣一千六百億元，朝兩千億元規模邁進。總計全年單獨財報之營收淨額約新台幣796.27億元，較去年同期成長26%；合併營收淨額約達新台幣1,645.16億元，較去年同期成長33%。然而第三季因不銹鋼原料鎳價劇烈波動，衝擊不銹鋼銷售，幸而市場已於第四季回穩；另外因第四季認列轉投資之業外損失，影響整體獲利，結算全年營業利益為新台幣16.28億元，合併營業利益為新台幣25.87億元。稅後純益約新台幣16.39億元，每股盈餘0.51元。

## 2008前景展望

展望2008年，在外部環境方面，預料經濟走緩與通貨膨脹將是世界經濟金融體系的兩大考驗；另一方面，中國即將迎接北京奧運到來，對世界經濟的影響力日益強大。面對這些變化，我們將新的一年視為機會與挑戰兼具的「變局年」。華新麗華將以基礎建設領域為核心，持續深耕及延伸：

- 在特殊鋼事業方面，持續朝上下游佈局，去年購入的常州與煙台鋼廠目前正由特殊鋼事業團隊進行規劃重建及製程改造工程，預計二到三年後可加入營運；另現有的鹽水廠亦計畫擴產，整體總產能將突破百萬噸，不銹鋼的營業額可望以倍數成長。下游的無縫鋼管方面，目前年產五萬噸，無論出口或內銷，皆是中國大陸最大的供應商，未來隨著大陸工業發展及生活水準提升，對於高品質鋼品需求增加，深具成長潛力。

- 電線電纜方面，我們緊抓中國電力基礎建設高峰，杭州電力電纜廠正增建第二座VCV塔樓，增加高壓電纜生產線，完工後高壓電纜產能預計將較現有增加一倍。
- 在銅材事業方面：目前兩岸三地的產能已是亞洲第一，未來幾年受惠亞洲基礎建設的推動，對銅材的需求應持續暢旺。

華新麗華長期以大中華市場為佈局和營運重心，未來仍將秉持深耕材料科技，奠定美好生活基礎的信念，參與和推動兩岸的經濟與社會發展，以創新、開放的態度，迎接兩岸經貿新時代的來臨。未來幾年，將是華新麗華成長的關鍵期，處於變化劇烈的原物料產業，面對多元化的事業體和銷售市場，我們將努力強化對市場需求的掌握，在生產、銷售、風險管理各層面，都能善加掌握並創造最大利益，以答謝股東們的支持與鼓勵，謝謝各位。

董事長

鍾佑倫



## 公司簡介

- 一 設立日期
- 二 公司沿革

2

## 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** 完成中國大陸十個營運據點之SAP系統導入，整合兩岸資訊及管理標準化作業程序。
- 2002** 整合核心事業為電線電纜事業群與特殊鋼事業群，並增設事業群總經理。  
鹽水特殊鋼廠進行擴建計畫，增建扁鋼胚煉鋼設備。
- 2003** 鹽水特殊鋼廠扁鋼胚投產，展開佈局不銹鋼板材市場。

- 2004** 鹽水特殊鋼廠煉鋼產能由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。  
常熟特殊鋼廠生產設備擴充，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。  
購入常州武進大眾鋼鐵廠100%股權，擴充煉鋼產能。  
江陰鋼纜廠完成廠房擴建，年產能由七萬噸年提昇至十四萬噸。  
常熟無縫鋼管月產能由1000噸增加為1300噸。  
杭州電力電纜廠品保大樓啟用，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。
- 2007** 擴充煉鋼產能，購入煙台黃海鋼鐵股份有限公司股權。  
購入江陰元泰不銹鋼製品有限公司股權，新增不銹鋼鋼絲產品。  
常熟特殊鋼廠通過國家核電安全局審核得到資質證明，取得核電廠銷售資格。  
杭州電力電纜廠啟動擴能建設，增建第二座VCV工藝塔樓，增加高壓電纜生產線。

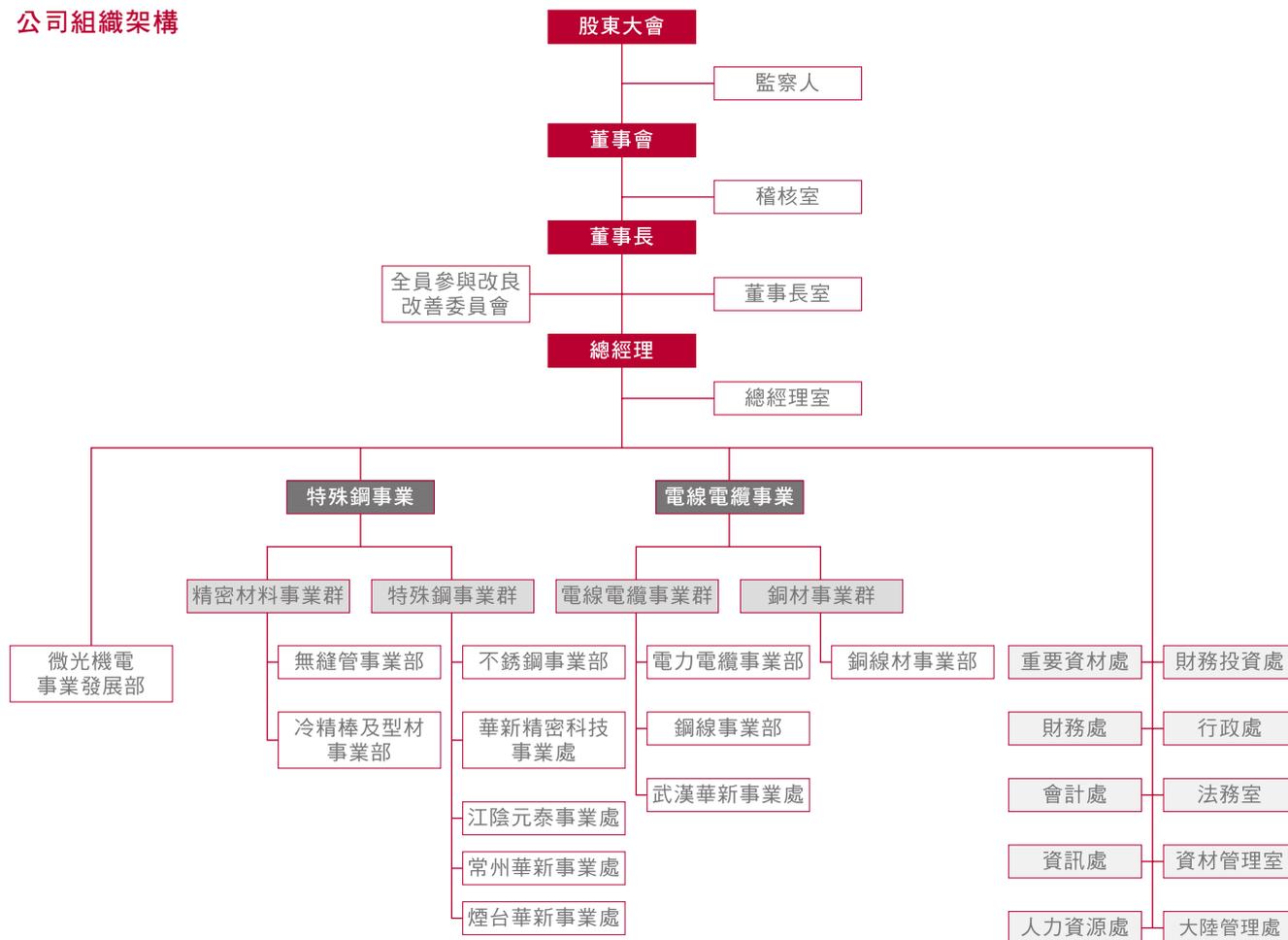
## 公司治理報告

- 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 持股比例佔前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
- 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

3

一 組織系統

1 公司組織架構



2 各部門主要功能

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	負責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、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
微光機電事業發展部	有關發展微型模組與產品製造等相關事業
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
法務室	負責避免及減少企業之法律風險，以保障有形及無形資產
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
大陸管理處	稟承總部的政策，成為海外事業單位在財務、會計、資訊、人資、法務、稅務、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%	46,740,673	1.44%	
副董事長	焦佑鈞	94.05.31	3年	70.04.10	38,585,534	1.28%	43,189,361	1.33%	
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%	72,757,006	2.24%	

96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
	23,184,190	0.71%	0	0.00%	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、常州武進大眾鋼鐵有限公司、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、Walsin Singapore PTE.LTD.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 弟弟 妻 弟 嫂
	20,079,866	0.62%	0	0.00%	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、大澄投資(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、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 姊妹 弟弟 弟 妻
	49,368,717	1.52%	0	0.00%	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。	瀚宇博德(股)公司及金鑫投資(股)公司董事長；華邦電子(股)公司常務董事、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 妻 弟 媳
	10,402,890	0.32%	0	0.00%	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 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
	241,714	0.01%	0	0.00%	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；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.、Barnard Profits Limited董事；大澄投資(股)公司、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

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	焦佑衡	94.05.31	3年	79.04.18	55,194,041	1.84%	60,785,197	1.87%	
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%	1,204,316	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%	1,474,757	0.05%	
董事	張文春	94.05.31	3年	91.06.10	2,374,999	0.08%	1,415,586	0.04%	
董事	朱文元	94.05.31	3年	94.05.31	2,727,884	0.09%	3,294,218	0.10%	
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%	32,500,050	1.00%	

96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	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
	11,027,266	0.34%	0	0.00%	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；大澄投資(股)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 媳
	4,742,785	0.15%	0	0.00%	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、瀚斯倍麗(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、瀚視奇(股)公司、華東承啟科技(股)公司、勝華科技(股)公司、Brightstar Resources Ltd.光博資源有限公司、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 姐 兄 媳
	775	0.00%	0	0.00%	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	0.00%	0	0.00%	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董事。	無	無	無
	233	0.00%	0	0.00%	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；華新精密科技(股)公司、常州武進大眾鋼鐵有限公司、煙台金澄精密線材有限公司董事長；華新特殊鋼有限公司、Walsin Singapore PTE.LTD.董事。	無	無	無
	0	0.00%	0	0.00%	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 Corporation 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

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
監察人	靳蓉	94.05.31	3年	85.05.23	17,560,545	0.58%	19,032,428	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%

**1-1 法人股東之主要股東**

96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) : 100%
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) : 100%

註: 法人股東之主要股東名稱及其持股比例。

**1-2 表1-1主要股東為法人者其主要股東**

96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 : 17.36% 2. 中國信託商業銀行股份有限公司受託信託財產專戶 : 3.08% 3. 國華人壽保險股份有限公司 : 1.58% 4. 焦佑鈞 : 1.27% 5. 公務人員退休撫卹基金管理委員會 : 1.15% 6. 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 Brandes 投資合夥事業投資專戶 : 0.99% 7. 國家金融安定基金管理委員會 : 0.89% 8. 洪白雲 : 0.85% 9. 香港上海匯豐銀行台北分行受託保管英商高盛國際公司投資專戶 : 0.83% 10. 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 : 0.81%
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: 持股比例占前十名之股東及其持股比例。

96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	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
	44,236,799	1.36%	0	0.00%	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、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)公司董事兼總經理。	無	無	無
	1,772,415	0.05%	0	0.00%	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；彰化商業銀行(股)公司常務董事；台新金融控股(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諮詢委員；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

1-3 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私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			✓	
高蓬雲			✓	
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。

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	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
執行長	焦佑倫	94.05.31	46,740,673	1.44%	23,184,190	0.71%	0	0.00%

96年12月31日

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

96年12月31日

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得 員工認股權 憑證情形
		職稱	姓名	關係	
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、常州武進大眾鋼鐵有限公司、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、Walsin Singapore PTE.LTD.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

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
副執行長	焦佑鈞	94.05.31	43,189,361	1.33%	20,079,866	0.62%	0	0.00%
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	1,474,757	0.05%	0	0.00%	0	0.00%
副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春	91.06.10	1,415,586	0.04%	233	0.00%	0	0.00%
副總經理及銅材事業群總經理	焦佑慧	92.05.15	72,757,006	2.24%	241,714	0.01%	0	0.00%
副總經理及精密材料事業群總經理	鄒若齊	96.03.12	500,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%
會計部門主管 (舊任，註一)	陳震強	91.08.01	142,222	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
會計部門主管 (新任，註二)	潘文虎	96.07.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
財務部門主管	文德誠	94.01.01	200,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%

註一：舊任會計部門主管陳震強先生，任期至96年7月15日止，股數資料揭露至當日為止。

註二：新任會計部門主管潘文虎先生自96年7月16日起就任。

96年12月31日

主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得 員工認股權 憑證情形
		職稱	姓名	關係	
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、大澄投資(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、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。	執行長 副總經理 及銅材事業群總經理	焦佑倫 焦佑慧	弟 妹	無
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董事。	無	無	無	無
中山大學碩士；曾任燁茂實業(股)公司總經理、聯鋼重工(股)公司總經理、燁聯鋼鐵(股)公司總經理。	華新精密科技(股)公司、常州武進大眾鋼鐵有限公司、煙台金澄精密線材有限公司董事長；華新特殊鋼有限公司、Walsin Singapore PTE. LTD.董事。	無	無	無	無
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。	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.、Barnard Profits Limited董事；大澄投資(股)公司、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
美國紐約羅徹斯特大學材料科學博士；曾任中國鋼鐵公司業務副總、技術副總；應用材料公司全球副總裁、應用材料台積電服務群總經理。	常熟華新金屬工業品有限公司董事長；上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司、華新特殊鋼(美國)有限公司董事；常熟華新合金材料有限公司董事長及總經理。	無	無	無	無
臺灣大學會研所畢，眾信聯合會計師事務所審計組長，理想大地公司財務協理，亞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、大陸管理處處長。	新嘉大光電(股)公司董事長；Maxstar Holding Co.,Ltd.、煙台金澄精密線材有限公司、常州武進大眾鋼鐵有限公司、上海蓬華機電工程諮詢有限公司、西安華新聯合科技有限公司、東莞瀚宇電子(股)公司、華新國際投資有限公司董事；華新(中國)投資有限公司董事及總經理。	無	無	無	無
美國杜蘭大學企管碩士；曾任南僑化工(股)公司管理會計處處長，可口企業(股)公司會計處處長，荷商飛利浦公司台灣地區半導體部行銷業務部財務長，荷商飛利浦公司亞太區半導體部業務營運部財務長，本公司會計處處長(現任)。	華新(中國)投資有限公司、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、江陰元泰不銹鋼製品有限公司、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、常熟華新合金材料有限公司、常熟華新金屬工業品有限公司、上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司、華新電通(股)公司、華新國際投資有限公司、Barnard Profits Limited、瀚宇博德(股)公司董事；國際漢華投資(股)公司、漢友創業投資(股)公司、漢邦創業投資(股)公司、漢華創業投資(股)公司、探微科技(股)公司監察人、江陰華新鋼纜有限公司監事。	無	無	無	無
美國德州州立大學企管碩士，新林電子科技(股)公司企劃專員、太平洋綜合證券(股)公司研究部代襄理、本公司財務部經理、型鋼事業部管制長、華新(中國)投資公司總經理、本公司營運基礎服務中心協理、一貫作業不銹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(含獨立董事)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	15,628,089	15,628,089	13,676,028	15,856,531	3,060,000	14,314,200

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註9)	
低於2,000,000元	焦佑衡、焦佑麒、高蓬雯、張文春、焦佑慧、朱文元、章青駒、洪武雄、李敦仁	
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)	洪白雲、焦佑倫、焦佑鈞	
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	焦廷標	
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	13人	

- 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2,124,849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3,626,396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，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 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，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
- 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。



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	監察人姓名	
	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	靳蓉、朱有義、高志尚	靳蓉、朱有義、高志尚
2,000,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	3人	3人

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	20,448,000	20,448,000
副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春		
副總經理及銅材事業群總經理	焦佑慧		
副總經理及精密材料事業群總經理	鄒若齊		

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	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(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	高蓬雯、張文春、鄒若齊	鄒若齊
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	焦佑慧	高蓬雯、張文春、焦佑慧
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	4人	4人

單位：新台幣元

監事人酬金		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)			
2,159,370	2,159,370	453,000	453,000	0.16%	0.16%	無

- 註1： 監事人姓名應分別列示(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： 係指最近年度監事人之報酬(包括監事人薪資、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事人酬勞金額。
- 註4： 係指最近年度給付監事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)給付本公司監事人各項酬金之總額。
- 註6： 本公司給付每位監事人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監事人姓名。
- 註7： 合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監事人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監事人姓名。
- 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事人「有」或「無」領取來自子公司以外轉投資事業相關酬金。  
b. 酬金係指本公司監事人擔任子公司以外轉投資事業之董事、監事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					
8,778,195	18,861,371	5,000,000	無	5,000,000	無	2.09%	2.70%	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2,189,284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。
- 註5： 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，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 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，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 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、監事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。

3-4 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣元  
97年3月31日

職稱(註1)	姓名(註1)	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例(%) (註2)
經理人	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			
	副總經理及銅材事業群總經理	焦佑慧			
	副總經理及特殊鋼事業群總經理	張文春			
	副總經理及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	潘文虎	0	10,000,000	10,000,000

\* 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。

註1： 應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露盈餘分配情形。

註2： 稅後純益係指最近年度之稅後純益。

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比例分析，及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

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比例之分析：

職稱	2007年本公司及合併報表公司給付酬金總額佔稅後純益比率(%)	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(%)
董事	6.19	2.40
監察人	0.16	0.13
總經理及副總經理	2.70	0.93

2007年度董監事、總經理及副總經理之酬金較2006年度減少；惟因稅後純益較前一年度減少幅度高於酬金減少幅度，以致2007年董監事、總經理及副總經理酬金佔稅後比例為高。

4-2 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

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

截至最近年度董事會開會次數20次，董事監察人出席情形如下：

96年12月31日

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	焦佑倫	18	2	90.00%	
副董事長	焦佑鈞	18	2	90.00%	
常務董事	焦廷標	13	2	65.00%	
董事	焦佑慧	15	3	75.00%	
董事	焦佑衡	12	5	60.00%	
董事	焦佑麒	10	1	50.00%	
董事	洪白雲	14	2	70.00%	
董事	洪武雄	17	2	85.00%	
董事	天母投資股份有限公司 代表人：李敦仁	10	4	50.00%	
董事	高蓬雯	17	0	85.00%	
董事	張文春	7	5	35.00%	
董事	朱文元	11	0	55.00%	
董事	瑞華投資股份有限公司 代表人：章青駒	2	3	10.00%	
監察人	靳蓉	7	-	35.00%	
監察人	向虹投資股份有限公司 代表人：朱有義	10	-	50.00%	
監察人	高志尚	7	-	35.00%	

其他應記載事項：

- 一、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。
- 二、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：截至96年1月1日~96年12月31日並無董事應予迴避議案。
- 三、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：本公司董事會致力提昇公司資訊透明度，每年資訊揭露評鑑結果均排名於全體上市櫃公司前三分之一，並為自願性揭露資訊較透明公司。

#### 2 審計委員會運作情形

無，本公司並無設置審計委員會。

#### 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
一、公司股權結構及股東權益 (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司股務室專責處理各項股東建議、疑義及糾紛事項等相關事宜。本公司亦於網站上設置專門頁面，收納各項提問或建議。	無。
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司依法規定期揭露主要股東之最終控制者名單。	無。
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	1. 本公司已制定子公司監理辦法，並經董事會通過。 2. 本公司之關係企業均為本公司直接或間接持股50%以上之子公司；本公司與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。 3. 本公司對關係企業之資金貸予及背書保證均訂有嚴格之作業辦法。	無。
二、董事會之組成及職責 (一) 公司設置獨立董事之情形	無。	本公司治理制度已於規劃中，未來獨立董事是否設立，將依本公司設計之治理制度執行。
(二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司董事會每年均定期評估簽證會計師之獨立性。	無。

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
三、監察人之組成及職責 (一) 公司設置獨立監察人之情形	無。	無。
(二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形	監察人認為必要時得與公司之員工、股東及利害關係人直接聯絡溝通。	無。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	本公司與利害關係人包含往來銀行及其他債權人、員工、消費者、供應商、社區或與公司之利益相關者，均保持暢通之溝通管道。	無。
五、資訊公開 (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司確實於網站上揭露財務業務相關資訊，待公司治理制度建置完成，亦將於網站上揭露所有相關資訊。	無。
(二) 公司採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置於公司網站等）	公司採行其他資訊揭露之方式： 1. 本公司由媒體部負責公司網站資訊揭露，並由會計部負責交易所公開資訊觀測站資訊揭露之工作。 2. 本公司已建立發言人制度，發言之權責單位、職責與程序均依照本公司發言人作業辦法辦理。	無。
六、公司設置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。 4. 因本公司未設立審計委員會，故亦未設置提名或薪酬委員會。
七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：目前尚未制定。		
八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、僱員關懷、環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、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、僱員關懷、環保、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. 華新麗華用心經營，除提供優良產品於社會之外，亦關心社區及地方公益，於各營運據點所在地，長期投入協助當地貧窮兒童就學就養、協助清寒家庭急難救助，改善醫療環境及當地基礎建設。贊助慈善團體、地方義消、義警工作，幫助各地方政府進行環境綠化建設工作，積極參與當地文化活動。 1. 關懷鄰里社區 • 贊助新莊市、楊梅鎮、鹽水鎮義消、義警、民防、老人會、警友會等團體。 • 認養鹽水鎮公園3座。 2. 捐助公益團體 • 捐助台灣世界展望會、兒童福利聯盟文教基金會、台南縣市、台東、南投、花蓮、高雄縣、嘉義、屏東家扶中心等社會團體。 3. 贊助文化活動 • 台南縣「2007南瀛國際民俗藝術節」活動。 • 鹽水鎮元宵蜂炮民俗活動。		
九、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如董事及監察人進修情形、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」。		
十、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、監察人最近年度參與涵蓋公司治理主題相關之進修情形如下：

96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	96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
副董事長	焦佑鈞	96.08.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3hr
		96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
常務董事	焦廷標	96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
董事	洪白雲	96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
董事	焦佑麒	96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
董事	洪武雄	96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
法人董事代表人	李敦仁	96.04.12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之案例分析	3hr
董事	高蓬雯	96.12.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事與經理人之權責與分工	3hr
董事	張文春	96.12.31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工分紅費用化相關規範	3hr
董事	朱文元	96.08.02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事與經理人之權責與分工	3hr
		96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
法人董事代表人	章青駒	96.08.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3hr
		96.12.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	資訊揭露與內線交易之防免	3hr
監察人	靳蓉	96.08.03	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公司治理與證券法規	3hr
法人監察人代表人	朱有義	96.09.06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	台商海外投資限制之因應對策	3hr
		96.09.28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	員工分紅費用化相關規範	3hr
		96.10.08	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	集團治理實務作業—集團事業監理控管與運作	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」。

華新麗華股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：97年3月25日

本公司民國96年01月01日至96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97年03月25日董事會通過，出席董事11人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

華新麗華股份有限公司



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 96年股東常會決議事項

承認及討論事項

第一案

董事會 提

案由：謹造具本公司九十五年度營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表，提請 承認案。

說明：一、營業報告書、資產負債表、損益表、股東權益變動表及現金流量表等，詳見如後。

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，於第十四屆第十四次董事會決議通過，併同營業報告書送交監察人查核竣事。

(股東發言及討論內容略。股東之各項良性建議，已全程錄音錄影存查。)

決議：經充分討論後主席裁示提付投票表決。表決結果：表決時出席股東總表決權數二,二六〇,七三一,〇一四權，贊成權數一、六二三、九五九、三四四權，占總表決權數七一.八三%，本案照董事會提案，表決通過。

第二案

董事會 提

案由：謹造具本公司九十五年度盈餘分配表，提請 承認案。

說明：一、九十五年度盈餘分配表詳見如後。

二、九十五年度盈餘分配業經監察人審核，提請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、盈餘分配嗣後如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。

四、現金股利分派計算至元為止，元以下四捨五入。

(出席股東就股東紅利分派問題提出討論，討論內容已全程錄音錄影存查。)

決議：經充分討論後主席裁示提付投票表決。表決結果：表決時出席股東總表決權數二,二六〇,七三一,〇一四權，贊成權數一、六五〇、二四二、一三二權，占總表決權數七二.九九%，本案照董事會提案，表決通過。

執行情形：業經董事會訂定九十六年七月八日為現金股利分派基準日。現金股利於同年八月一日發放。

第三案

董事會 提

案由：擬修訂本公司取得或處分資產管理辦法，提請 核議案。

說明：依臺灣證券交易所股份有限公司九十五年五月九日台證上字第〇九五〇一〇〇九三九號函，修訂本公司取得或處分資產管理辦法之「從事衍生性商品交易處理程序」，修正條文對照表詳見如後。

華新麗華股份有限公司 『從事衍生性商品交易處理程序』修正條文對照表

原條文	修正後條文	修正理由
<p>定義：</p> <p>1. 本交易處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約，項目包含遠期契約、期貨契約、選擇權及交換契約。(本公司不從事上列所述之商品組合而成之複合式契約)</p> <p>2. 本交易處理程序所稱之遠期契約並不包含保險契約、履約契約、售後服務、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p>	<p>定義：</p> <p>1. 本交易處理程序所稱之衍生性商品，係指其價值由資產、利率、匯率、指數或其他利益等商品所衍生之交易契約，項目包含遠期契約、期貨契約、選擇權及交換契約。(本公司不從事上列所述之商品組合而成之複合式契約)</p> <p>2. 本交易處理程序所稱之遠期契約並不包含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨合約。</p>	<p>繕打錯誤</p>
<p>1.1 財務處：</p> <p>1.1.1 就全公司因營業或投資活動而產生之外幣存款、短期投資、應收款項、預付款項、以外幣計價之固定資產、長期投資(國外營運機構淨投資匯率變動風險)及外幣借款、應付款項部位之利率與匯率風險進行避險性之交易。</p> <p>1.1.2 就全公司因營業或投資活動而產生之台幣存款、台幣借款之利率風險進行避險性之交易。</p>	<p>1.1 財務處：</p> <p>1.1.1 就全公司因營業或投資活動而產生之外幣存款、短期投資、應收款項、預付款項、以外幣計價之固定資產、長期投資(國外營運機構淨投資匯率變動風險)及外幣借款、應付款項部位之利率與匯率風險進行避險性之交易。</p> <p>1.1.2 就全公司因營業或投資活動而產生之台幣存款、台幣借款之利率風險進行避險性之交易。</p> <p>1.1.3 風險管理部負責避險交易之執行，資金管理部負責各項交易之交割作業。</p>	<p>明確規範避險交易執行與交割單位</p>
<p>1.4 稽核室：負責交易及部位餘額之勾稽，並負責定期評估本辦法之遵循。</p>	<p>1.4 稽核室：針對會計處製作之評估報表，負責交易及部位餘額之勾稽，並負責定期評估本辦法之遵循。</p>	<p>稽核目標明確化</p>
<p>4.2.5.1 本辦法由財務處制訂，經董事會核備後公佈實施，並提報股東會備查，修正時亦同。</p>	<p>4.2.5.1 本交易處理程序由財務處制訂，經董事會通過後，送各監察人並提報股東會同意，修正時亦同。</p>	<p>依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第6條規定辦理。</p>

決議：照案通過，經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

執行情形：依修正後處理程序辦理相關作業。

第四案

董事會 提

案由：擬解除公司法第二〇九條有關董事競業禁止之限制，提請 核議案。

說明：一、依公司法第二〇九條第一項「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如下，提請許可解除自就任各該公司董事或經理人之日起競業禁止之限制。

(1) 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。

(2) 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

(3) 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

(4) 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

(5) 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

(6) 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

(7) 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。

(8) 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

(9) 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

三、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或經理人之日起競業禁止之限制，連任時亦同。

決議：經主席依個別董事兼任情形說明，說明二第(1)至(9)項逐項徵詢全體出席股東均無異議照案通過。

8-2 最近年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

第十四屆第十五次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十六年六月一日下午四時

第一案

股務室 提

案由：為訂定本公司九十六年現金股利分派基準日等相關事宜，提請 核議案。

說明：一、股東股利之分派依九十六年五月三十日股東常會決議，發放現金股利計新台幣四、八六六、四七一、三九二元，每股一·五元。

二、茲擬訂九十六年七月八日為現金股利分派基準日，並依公司法第一六五條規定自九十六年七月四日起至七月八日止停止股東名簿記載之變更；海外可轉換公司債依發行辦法之轉換規定於公司向臺灣

證券交易所股份有限公司洽辦停止過戶公告日至少前三個營業日起至分派基準日止停止行使轉換權。

- 三、現金股利分派基準日前如遇公司因買回股份或海外可轉換公司債持有人依發行辦法申請轉換等情形，致影響流通在外股份數額，依股東常會決議授權董事會依實際流通在外股份數額調整事宜及股利發放等其他相關事宜，擬請授權董事長依股東常會決議辦理。

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）。

### 第二案

會計處 提

案由：本公司擬經由持股百分之百之「華新(中國)投資有限公司」(以下簡稱華新中投)增資「杭州華新電力線纜有限公司」(以下簡稱杭電)，提請核議案。

- 說明：一、本公司經由華新中投持股五六%之「杭州華新電力線纜有限公司」，係從事電力電纜生產、銷售等業務，該公司目前實收資本為美金二千三百七拾五萬元，其中本公司出資額約美金一仟三百三拾萬元。
- 二、茲考量中國大陸電力產業之高度成長需求，其第十一次五年計劃電網投資資金相較第十次五年電網投資成長九三.六%，為把握成長契機，擬辦理增資杭電美金六佰萬元，擴建杭電之機器設備與土地廠房。
- 三、本次增資擬經由華新中投全額認購杭電增資款美金六佰萬元，並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本投資相關事宜。

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）。

### 第三案

會計處 提

案由：本公司擬增加投資「常熟華新合金材料有限公司」美金六佰七拾五萬元，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「常熟華新特殊鋼」投資美金四百零五萬元設立「常熟華新合金材料有限公司」，從事有色金屬複合材料、新型合金材料的產銷業務，現為配合投資進度，擬增加投資美金六佰七拾五萬元。
- 二、本次投資擬透過持股百分之百之「華新特殊鋼有限公司」(Walsin Specialty Steel LTD)投資美金六佰七拾五萬元。
- 三、前述「WSS」投資美金六佰七拾五萬元之增資案，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本投資相關事宜。

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）。

### 第四案

會計處 提

案由：本公司擬經由持股百分之百之「華新特殊鋼有限公司」(Walsin Specialty Steel LTD, 以下簡稱WSS)增資「常熟華新金屬工業品有限公司」，提請核議案。

- 說明：一、本公司經由WSS百分之百持有「常熟華新金屬工業品有限公司」，該公司實收資本為美金一仟五百萬元，從事生產、銷售特殊鋼管、棒、絲等業務。
- 二、考量大陸不銹鋼管之需求強烈，該公司現有生產廠房已無法滿足需求等因素，擬以「常熟華新特殊鋼有限公司」與「上海白鶴華新麗華特殊鋼

製品有限公司」之股利及現金約美金三仟五百萬元，增資「常熟華新金屬工業品有限公司」，並分年資金到位，以取得擴廠所需之設備土地廠房，增資後該公司實收資本額增為美金五仟萬元。

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本投資相關事宜。

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）。

#### 第十四屆第十六次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十六年七月十三日下午三時三十分

##### 第七案

人力資源處 提

案由：本公司原任會計處主管陳震強處長另有任用，其會計主管一職擬改由潘文虎先生擔任，提請 核議案。

說明：一、 潘文虎先生(現年47歲，Tulane University ,USA MBA)從事財務會計專業領域已達二十餘年，期間曾任南僑關係企業會計主管，後投入外商公司(PHILIPS)十餘年之財會歷練，前職擔任飛利浦亞太區銷售營運財務長職務，本身具備亞太地區財務會計豐富實務歷練，擬借重其專才，推展本公司會計處相關業務。

二、 此會計主管變更擬自九十六年七月十六日起生效。

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）。

#### 第十四屆第十七次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十六年八月二十三日下午三時三十分

##### 第五案

會計處 提

案由：為簡化投資架構，擬移轉本公司百分百持有之「Maxstar Holding Limited」（以下簡稱Maxstar）股權予「華新麗華控股有限公司」（以下簡稱WLH），轉股完成後即辦理Maxstar公司清算事宜，提請 核議案。

說明：一、 本公司目前透過Maxstar分別間接持有「東莞瀚宇電子」百分百股權及「Walcom Chemicals」百分之六十五股權，為簡化投資架構，擬將「東莞瀚宇電子」及「Walcom Chemicals」之股權變更為WLH直接控股。

二、 為加速作業時程，本公司擬以二〇〇七年六月底Maxstar之淨值新台幣三億二千六百萬美元作價出售Maxstar股權予WLH，轉股完成後即辦理Maxstar之清算作業，並將其相關債權、債務移轉由WLH承受之，投資架構圖詳如附件八。

三、 擬請授權董事長或其指定之人辦理相關股權移轉、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）。

##### 第六案

財務處、會計處 提

案由：本公司持股百分之九十八.六之「金澄建設股份有限公司」（以下簡稱金澄建設）對其持股百分之百之「Joint Success Enterprise Co., Ltd.」（以下簡稱JSE）增資美金一千五百萬元，提請 核議案。

說明：一、 JSE在九十五年三月於海外承作五年期美元聯貸案美金四千萬元，供其投資需求；依據融資合約該公司每年須支付利息約美金二百四十萬元，且九十七年以後將逐步進行本金還款，目前正針對其還本付息資金進行規劃。

二、經評估金澄建設及JSE未來兩年資金供需情況及資金成本，建議由金澄建設對JSE增資美金一千五百萬元，其中美金五百萬元供其支付利息支出，另外美金一千萬元供其進行部分本金還本，以降低整體資金成本。至於JSE的其餘本金還本規劃，將視金澄建設及其子公司未來資金供需情況，再另行提案審議。

三、擬請授權董事長辦理本投資相關事宜。

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）。

#### 第七案

會計處 提

案由：本公司持股百分之百之「華新（中國）投資有限公司」（以下簡稱華新中投）增資「杭州華新電力線纜有限公司」（以下簡稱杭州電力）美金一千六百七十三萬元，提請 核議案。

說明：一、本公司第十四屆第十五次董事會決議由華新中投增資杭州電力美金六百萬元案，已於民國九十六年六月二十六日經投審會核准後增資完成第一期之土地立項事宜。

二、依原訂擴廠計劃，推動第二期之機器設備與廠房設施建置，擬增資杭州電力美金一仟六百七十三萬元。

三、本次增資擬由華新中投全額認購杭州電力增資款美金一仟六百七十三萬元，並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本投資相關事宜。

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）。

#### 臨時動議

##### 第一案

會計處 提

案由：為簡化投資架構，本公司擬降低持有「大澄投資股份有限公司」股權比例，提請 核議案。

說明：一、本公司目前持有「大澄投資股份有限公司」（以下簡稱大澄投資）百分之四十五.八七股權，持股數約當六千〇二十八萬股。

二、為簡化投資架構，本公司擬降低持有大澄投資股權比例百分之三十以下，出售價格建議不低於該公司淨值。

三、擬請授權董事長於適當時機辦理本投資相關事宜。

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）。

#### 第十四屆第十八次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十六年十月八日下午三時

#### 報告事項

##### 第四案

會計處 提

案由：本公司之子公司金鑫投資股份有限公司擬處分「瀚宇彩晶股份有限公司」九十五年度發行之私募公司債，報請 鑒核。

說明：一、本公司之子公司金鑫投資股份有限公司於九十五年經本公司第十四屆第十一次董事會決議參與認購「瀚宇彩晶股份有限公司」私募公司債新台幣十五億元。現「瀚宇彩晶股份有限公司」擬依該公司債發行辦法全數贖回，債券收回基準日訂於九十六年十月十五日。

- 二、金鑫投資股份有限公司於該公司債持有期間共計認列利息收入新台幣一億一千一百二十九萬七千九百四十五元，本投資案之回收金額計新台幣一十六億一千一百二十九萬七千九百四十五元。

## 討論事項

### 第一案

特殊鋼事業群 提

案由：本公司擬經由百分之百持股之「華新特殊鋼控股有限公司」增資其百分之百持有之「新眾中國投資有限公司」再轉增資「常州武進大眾鋼鐵有限公司」美金二千一百四十五萬〇八百九十三元，提請 核議案。

說明：一、本公司依第十四屆第十三次董事會決議，業已經由百分之百持有之「華新特殊鋼控股有限公司」以美金三千六百七十八萬九千三百七十八.〇四元收購取得「新眾中國投資有限公司」百分之百股權並間接取得「常州武進大眾鋼鐵有限公司」（以下簡稱常州大眾）百分之百股權（實收資本為美金三千八百五十四萬九千一百〇七元）。

二、考量「常州大眾」未來之經營發展，本公司擬經由「華新特殊鋼控股有限公司」增資「新眾中國投資有限公司」，再轉增資「常州大眾」美金二千一百四十五萬〇八百九十三元，以滿足其異地改造及擴廠之資金需求；增資後該公司實收資本額增為美金六千萬元。

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）。

### 第三案

會計處 提

案由：本公司擬以美金八十五萬五千八百元增加收購「江陰元泰不銹鋼制品有限公司」（以下簡稱江陰元泰）百分之八.七六股權，提請 核議案。

說明：一、本公司前經第十四屆十四次董事會決議通過，擬透過華新特殊鋼控股有限公司以美金四百八十二萬七千九百五十六元收購Cheer Bright Limited所持有之「江陰元泰」百分之五十一股權，同時辦理華新麗華控股有限公司以美金二百二十六萬七千六百二十三元自Cheer Bright Limited辦理退股。

二、Cheer Bright Limited股東「天泰鐸材工業股份有限公司」希望本公司亦收購其所間接持有之「江陰元泰」股權（占百分之八.七六），考量增加「江陰元泰」之持股符合本公司擴充核心事業之策略，擬透過華新特殊鋼控股有限公司以相同之每股價格向Cheer Bright Limited增加收購「江陰元泰」股權百分之八.七六，收購價款為美金八十五萬五千八百元。

三、以上，本公司經由華新特殊鋼控股有限公司合計投資「江陰元泰」美金五百六十八萬三千七百五十六元，持股比例為百分之五十九.七六。

四、擬請授權董事長辦理相關投資及股權移轉事宜。

五、前述股權移轉案需俟報奉投審會核准後，始可辦理股權移轉及股款交付。

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）。

第十四屆第十九次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十六年十一月十九日下午四時三十分

第一案

財務處 提

案由：擬對「華新麗華控股有限公司(WLH)」及「華新特殊鋼有限公司(WSS)」增資總計美金四千八百萬元，資金使用目的為資金貸與本公司大陸子公司，提請核議案。

說明：一、子公司依本公司『資金貸與他人管理辦法』辦理。

二、因應大陸地區加緊對資金收縮之宏觀調控政策、人民幣升息壓力暨提昇公司整體資金運用之有效性及降低籌資成本，擬對華新麗華控股有限公司(WLH)及華新特殊鋼有限公司(WSS)增資總計美金四千八百萬元，並將增資款項依投資架構貸與七家大陸子公司，規劃如下：

單位：元

增資對象	金額	附註
華新麗華控股有限公司	USD 29,000,000	
華新特殊鋼有限公司	USD 19,000,000	依據投資架構，先增資華新特殊鋼控股(Concord)再增資WSS。
合計	USD 48,000,000	

資金貸與對象	金額	附註
南京華新有色金屬有限公司	USD 4,000,000	
杭州華新電力線纜有限公司	USD 6,000,000	
上海華新麗華電力電纜有限公司	USD 9,000,000	
江陰華新鋼纜有限公司	USD 10,000,000	
常熟華新特殊鋼有限公司	USD 5,800,000	
常熟華新金屬工業品有限公司	USD 8,300,000	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	USD 4,900,000	依據今年再對該公司增資美金300萬之金額規劃。
合計	USD 48,000,000	

三、本公司截至目前為止，對子公司背書保證暨資金貸與累計總金額計約美金一億九千九百二十一萬一千六百六十三元，佔近期財務報表淨值百分之一〇.四六，詳如附件二。

四、根據最近期財務報表計算，本公司資金貸與及背書保證總金額，符合本公司『資金貸與他人管理辦法』總額及個別限額之規範，詳如附件三。

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）。

第四案

特殊鋼事業群 提

案由：本公司之子公司「常州武進大眾鋼鐵有限公司」（以下簡稱常州大眾）出售資產予中天鋼鐵集團有限公司（以下簡稱中天鋼鐵）事宜，提請追認案。

說明：一、本公司於九十五年十一月十三日與中天鋼鐵簽署會議備忘錄，協議於本公司收購常州大眾後，除殼以外資產，包括土地、設備、廠房、原材料、存貨等，都將出售予中天鋼鐵。

二、常州大眾已於九十六年十一月十日與中天鋼鐵簽署資產轉讓協議，轉讓總價款為人民幣一億三千五百七十四萬六千元，出售項目及價金分別為：

- (一) 土地：人民幣三千一百一十二萬元。
- (二) 廠房及地面建築物：人民幣四千六百四十萬五千元。
- (三) 設備及其它固定資產：人民幣三千二百四十一萬四千元。
- (四) 存貨：人民幣二千五百八十萬七千元。

本次資產處分利益為人民幣五百〇一萬三千元。

三、常州大眾之員工安置，則由中天鋼鐵承接其勞動關係，若員工不願轉任中天鋼鐵，則由常州大眾制定員工補償方案，中天鋼鐵負擔該等補償費用。

- 四、 中天鋼鐵於簽署之日起三日內須支付第一期價款人民幣五千四百二十九萬八千元，剩餘價款待完成員工安置後並於三日內進行買賣資產之清點及交接工作後，中天鋼鐵即支付人民幣八千一百四十四萬八千元並加計員工安置補償金。

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）。

#### 第十四屆第二十次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十六年十二月十三日下午三時三十分

#### 第三案 特殊鋼事業群、會計處 提

案由：本公司擬以美金四十三萬八千二百六十一元增加收購「江陰元泰不銹鋼製品有限公司」（以下簡稱江陰元泰）百分之五·二五股權，提請 核議案。

- 說明：一、 依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
- 二、 本公司前經第十四屆第十八次董事會決議通過，擬透過華新特殊鋼控股有限公司以美金五百六十八萬三千七百五十六元收購「Cheer Bright Limited」所持有之「江陰元泰」百分之五十九·七六股權，惟因尚未通過投審會審查，收購案尚未完成。
- 三、 現「江陰元泰」之日方股東「Civic Holdings Limited」希望本公司亦收購其持有之「江陰元泰」股權（占百分之五·二五）。
- 四、 考量增加「江陰元泰」之持股符合本公司擴充核心事業之策略，故擬透過華新特殊鋼控股有限公司向「Civic Holdings Limited」增加收購「江陰元泰」股權百分之五·二五，收購價款為美金四十三萬八千二百六十一元，本次每股權收購價格均較前次收購價格及「江陰元泰」十月底淨值低。
- 五、 以上，本公司經由華新特殊鋼控股有限公司合計投資「江陰元泰」美金六百一十二萬二千零一十六元，持股比例百分之六十五·〇一。
- 六、 擬請授權董事長辦理相關投資及股權移轉事宜。
- 七、 前述股權移轉案需俟報奉投審會核准後，始可辦理股權移轉及股款交付。

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）。

#### 第四案 會計處 提

案由：本公司擬修正經由「華新(中國)投資有限公司」（以下簡稱「華新中投」）轉投資大陸地區投資事業之投資計劃，提請 核議案。

- 說明：一、 依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
- 二、 本公司於第十二屆第三次董監事聯席會決議，為整合大陸地區投資事業之管理績效，決議以華新麗華控股有限公司（以下簡稱WLH）將原透過數家英屬維京群島商控股公司持有之大陸地區投資事業股權移轉由「華新中投」持有，同時辦理「華新中投」增資，並陸續關閉英屬維京群島商控股公司；後礙於當時大陸地區申辦法令之限制，該增資案未取得大陸商務部核准。因此改由WLH以資金貸予方式，由「華新中投」取得大陸地區投資事業股權；相關投資計劃之調整與修正均經投審會核准；原投資架構變更情形與資金貸予明細詳如附件六。
- 三、 為使「華新中投」之股本結構正常化，擬將WLH原貸予「華新中投」之部分購司及杭州華新電力線纜有限公司之購股資金），轉為其股本，轉增資後「華新中投」之註冊資本增為美金五千八百六十萬元，詳如附件七。
- 四、 本次增資無需將任何資金匯入大陸地區，故本公司對大陸地區之總投資金額不變。
- 五、 本案於報奉投審會准予核備修正投資計劃後，擬請授權董事長辦理相關投資事宜。

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）。

第五案

特殊鋼事業群 提

案由：本公司擬經由百分之百持股之「華新特殊鋼控股有限公司」（以下簡稱 Concord），以美金一仟四佰萬元（約等值人民幣一億元）間接取得「煙台金澄精密線材有限公司」（以下簡稱煙台金澄）股權，提請 核議案。

- 說明：一、依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
- 二、本公司目前透過間接持股百分之百之「常州武進大眾鋼鐵有限公司」以人民幣一億元轉投資持有「煙台金澄」百分之百股權，以建立大陸特殊鋼上游產能。
- 三、為更新煙台金澄之設備能力與提高營運效率，本公司擬經由增資「Concord」美金一仟四佰萬元，再轉增資其百分之百持有之子公司「華新特殊鋼有限公司」與「上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司」（以下簡稱白鶴華新），進而以人民幣一億元間接取得「煙台金澄」股權案，相關投資架構詳如附件八。
- 四、前述白鶴華新增資案俟報奉經濟部投審會核准後再行繳付增資額。
- 五、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董事意見後，全體無異議照案通過）。

第六案

特殊鋼事業群 提

案由：本公司擬由百分之百間接持股之「常熟華新特殊鋼有限公司」（以下簡稱常熟華新）及「常熟華新金屬工業品有限公司」（以下簡稱常熟金屬工業），對「煙台金澄精密線材有限公司」（以下簡稱煙台金澄）分別增資人民幣六仟萬及人民幣一億四仟萬元，提請 核議案。

- 說明：一、依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
- 二、本公司目前透過間接持股百分之百之「常州武進大眾鋼鐵有限公司」以人民幣一億元轉投資持有「煙台金澄」百分之百股權，以建立大陸特殊鋼上游產能。
- 三、為更新煙台金澄之設備能力與提高營運效率，本公司除擬經由「上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司」以人民幣一億元增資「煙台金澄」外，擬再透過本公司間接百分之百持股之大陸轉投資事業「常熟華新」及「常熟金屬工業」分別以其自有資金人民幣六仟萬及人民幣一億四仟萬元增資「煙台金澄」，相關投資架構詳如附件八。
- 四、增資完成後，「煙台金澄」股本將增為人民幣四億元，「常熟華新」及「常熟金屬工業」將分別取得「煙台金澄」百分之十五及百分之三十五股權。
- 五、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董事意見後，全體無異議照案通過）。

第十四屆第二十一次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十七年一月三日下午三時三十分

第一案

人力資源處 提

案由：本公司為激勵員工及提昇員工向心力，擬於集中交易市場買回本公司股票四千萬股，並依規定於買回之日起三年內將其轉讓或辦理變更登記，提請 核議案。

- 說明：一、依『證券交易法』第二十八條之二第一項第一款規定辦理。
- 二、本公司擬訂於九十七年一月四日至九十七年三月三日於集中交易市場買回公司股份計四千萬股，買回區間價格為每股新台幣十二元至十三·五元之間，惟股價若跌破買回股份價格區間下限，仍可繼續執行買回股份，本次買回股份轉讓員工辦法詳如附件二。
- 三、上述買回股份總數，僅佔本公司九十六年九月三十日已發行股數之百分

之一・二三，且買回股份所需金額上限僅占本公司九十六年九月三十日流動資產之百分之二・一四，茲聲明本公司董事會已考慮公司財務狀況，上述股份之買回並不影響本公司資本之維持，內容詳如附件三。

四、擬請授權董事長處理相關買回事宜。

決議：買回區間價格下限修訂為每股新台幣十一元，其餘照案通過（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）。

## 第二案

財務處 提

案由：擬請同意本公司對「華新特殊鋼有限公司(WSS)」增資總計美金四千萬元，資金使用目的為資金貸與「常熟華新金屬工業品有限公司」，提請 核議案。

說明：一、依本公司之『資金貸與他人管理辦法』辦理。

二、因應大陸地區加緊對資金收縮之宏觀調控政策、人民幣升息壓力暨提昇公司整體資金運用之有效性及降低籌資成本，財務處考量「常熟華新金屬工業品有限公司」（以下簡稱常熟金屬）可申請的外債額度及本公司資金貸與相關規範，擬建議本公司依據投資架構對「華新特殊鋼有限公司(WSS)」增資美金四千萬元，並將增資款貸與常熟金屬，具體作業規劃如下：

三、本公司截至目前為止，對子公司背書保證暨資金貸與累計總金額計約美金一億九千九百八十八萬七千〇二十三元，佔近期財務報表淨值百分之一〇・四七，詳如附件四。

四、根據最近期財務報表計算，本公司資金貸與及背書保證總金額，符合本公司『資金貸與他人管理辦法』之總額及個別限額之規範。

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

## 第十四屆第二十二次董事會議事錄(節錄)

時間：民國九十七年一月二十四日下午三時三十分

## 第二案

會計處 提

案由：本公司之子公司「金澄建設股份有限公司」擬經由其百分之百持股之「Joint Success Enterprises Limited」（以下簡稱JSE），增資其間接百分之百持有之「澄達(南京)商業管理諮詢有限公司」美金一百九十八萬元，提請 核議案。

說明：一、依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。

二、本公司持股百分之九十八.六〇之子公司「金澄建設股份有限公司」（以下簡稱金澄建設）透過「JSE」間接投資美金一千八百萬元設立「澄達(南京)商業管理諮詢有限公司」（以下簡稱澄達商管），從事大陸南京地區酒店、零售百貨業之管理諮詢業務。

三、為充實營運資金，「金澄建設」擬再經由「JSE」增資「澄達商管」美金一百九十八萬元。

四、前述「澄達商管」增資案俟「金澄建設」董事會通過後，報奉經濟部投審會核准後，再由「金澄建設」繳付增資額。

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

## 第三案

財務處 提

案由：擬請同意本公司對「華新麗華控股有限公司」（以下簡稱WLH）增資總計美金五百五十萬元，資金使用目的為資金貸與「東莞華新電線電纜有限公司」，提請 核議案。

說明：一、依本公司『資金貸與他人管理辦法』辦理。

二、因應大陸地區加緊對資金收縮之宏觀調控政策、人民幣升息壓力暨提

昇公司整體資金運用之有效性及降低籌資成本，財務處考量「東莞華新電線電纜有限公司」（以下簡稱東莞華新）可申請外債額度及本公司資金貸與相關規範，擬建議本公司依據投資架構對WLH增資美金五百五十萬元，並將增資款貸與東莞華新，具體作業規劃如下：



- 三、截至二〇〇七年十二月三十一日，WLH對子公司資金貸與累計總金額為美金一千四百萬元，佔近期財務報表淨值百分之一七·二六，詳如附件四。
- 四、根據最近期財務報表計算，本次WLH資金貸與東莞華新，符合本公司『資金貸與他人管理辦法』之總額及個別限額之規範。

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

財務處 提

案由：本公司擬透過持股百分之八十三·九七之「華貴國際有限公司」（以下簡稱華貴國際），轉增資大陸地區投資事業「南京華新有色金屬有限公司」（以下簡稱南京有色）美金三千六百九十四萬八百五十元，提請 核議案。

- 說明：
- 一、依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
  - 二、本公司原經由「華貴國際」間接投資「南京有色」美金一千四百八十八萬八千元，取得該公司百分之九十三·〇五股權。
  - 三、由於二〇〇七年原物料市場大幅波動，造成南京有色經營成果不佳，持續呈現虧損狀態。
  - 四、為改善「南京有色」之財務結構並充實營運資金，經與各股東協商結果，擬對「南京有色」增資美金三千九百七十萬元，本公司擬以華貴國際取得「南京光電股份有限公司」所發放二〇〇六年度以前（含二〇〇六年）之剩餘未分配盈餘中，提撥美金三千六百九十四萬八百五十元，轉增資「南京有色」，以維持原持股比例。
  - 五、前述增資案俟報奉經濟部投審會核准後再行繳付增資額。
  - 六、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）。

第十四屆第二十三次董事會議事錄（節錄）

時間：民國九十七年三月二十五日下午三時

第四案

會計處 提

案由：本公司九十六年度盈餘分配，提請 核議案。

- 說明：
- 一、依本公司章程第二十八條規定辦理。
  - 二、內容詳如附件七。

決議：每股分配現金股利〇.3元，決議時經主席徵詢出席及代理出席董事意見後，全體無異議通過。

第九案

股務室 提

案由：為定期召開本公司九十七年股東常會，提請 核議案。

- 說明：
- 一、依本公司章程第八條規定辦理。
  - 二、擬訂於民國九十七年六月十三日（星期五）上午九時，於臺北市中山區敬業四路一六八號維多麗亞酒店一樓大宴會廳召開本公司九十七年股東常會，並自九十七年四月十五日起至九十七年六月十三日止，停止股東名簿記載之變更，並同時停止受理本公司第三次無擔保海外可轉換公司債轉換之申請。

三、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，其提案及受理期間擬自九十七年四月七日起至九十七年四月十八日止，每日上午八點三十分至下午五點，受理股東提案處所為本公司股務室，地址位於臺北市中山區敬業一路一九二號一樓。

四、擬具會議召集事項如下：

- (一)、報告事項。
- (二)、承認九十六年度營業報告及決算表冊案。
- (三)、承認九十六年度盈餘分配案。
- (四)、討論修訂本公司章程案。
- (五)、改選董事及監察人案。
- (六)、臨時動議或其他相關提案等事項。

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

### 第十三案

財務處 提

案由：擬對華新麗華控股有限公司（以下簡稱WLH）增資美金五千萬元，資金使用目的為營運週轉金需求，提請 核議案。

- 說明：
- 一、依本公司第十四屆第十六次董事會決議通過之『本公司及子公司長、短期投資管理原則』辦理。
  - 二、由於大陸地區加大宏觀調控力度，執行緊縮貨幣政策，資金成本不斷走高，若透過海外融資支應將可有效降低集團財務成本。
  - 三、目前規劃由WLH辦理大陸地區子公司（包括東莞華新電線電纜有限公司及南京華新有色金屬有限公司等）對外購料平台，直接向大陸地區以外之供應商購料，再轉售予大陸地區子公司。
  - 四、基於上述營運計劃，擬建議本公司對WLH增資美金五千萬元，以滿足其營運週轉金需求。
  - 五、擬請授權董事長辦理本增資相關事宜。

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）。

### 臨時動議

#### 第一案

特殊鋼事業群、會計處 提

案由：本公司擬以美金二百三十一萬三千七百六十一元增加收購江陰元泰不銹鋼製品有限公司（以下簡稱江陰元泰）百分之二十二·九九股權，提請 核議案。

- 說明：
- 一、依本公司『取得與處分資產辦法』第七條規定辦理。
  - 二、本公司目前經由華新特殊鋼控股有限公司以美金六百一十二萬二千零一十七元收購取得江陰元泰百分之六十五·〇一股權。
  - 三、考量增加江陰元泰持股符合本公司擴充核心事業之策略且Cheer Bright Limited之大股東廣泰金屬工業股份有限公司亦希望本公司收購其持有之江陰元泰股權（佔百分之二十二·九九）；故擬再透過華新特殊鋼控股有限公司向Cheer Bright Limited增加收購江陰元泰之百分之二十二·九九股權，收購價款為美金二百三十一萬三千七百六十一元。
  - 四、以上，本公司經由華新特殊鋼控股有限公司合計投資江陰元泰美金八百四十三萬五千七百七十八元，合計持股比例百分之八十八。
  - 五、擬請授權董事長辦理相關投資及股權移轉事宜。
  - 六、前述股權移轉案需俟報奉經濟部投審會核准後，始可辦理股權交割及股款交付。

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

97年4月25日

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

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
會計處長	潘文虎	96.7.16		新任職
大陸管理處長	陳震強		96.7.16	因業務需要,由會計處轉調大陸管理處

#### 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

全年度給付非審計公費金額計新台幣1,078仟元，包含各項覆核意見1,040仟元、股東出席費30仟元及教育訓練費8仟元

#### 五 更換會計師資訊

1 關於前任會計師

不適用

2 關於繼任會計師

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事務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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	96年度		當年度截至97年4月15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	872,113	-	-	-
常務董事	焦廷標	-	-	-	-
董事	洪白雲	-	-	-	-
董事 (副總經理及銅材事業群總經理)	焦佑慧	650,000	-	(200,000)	-
董事	焦佑衡	-	-	-	-
董事	焦佑麒	-	-	-	-
董事	洪武雄	(45,000)	-	-	-
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	667,000	-	-	-
董事 (副總經理及特殊鋼事業群總經理)	張文春	(100,000)	-	-	-
董事	朱文元	270,000	-	-	-
董事	瑞華投資股份有限公司代表人： 章青駒	1,000,000	-	-	-
監察人	靳蓉	(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	-	-	-	-
會計部門主管 (舊任，註二)	陳震強	5,600	-	不適用	不適用
會計部門主管 (新任，註三)	潘文虎	-	-	-	-
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。

註二：舊任會計部門主管陳震強先生，任期至96年7月15日止，股權變動情形揭露至當日為止。

註三：新任會計部門主管潘文虎先生自96年7月16日起就任，股權變動情形自同日起算。

註四：本公司無持股10%以上大股東。

97年4月15日

2 股權移轉資訊

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	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
焦佑慧	處分：贈與	96.05.30	屠澤恩	子	120,000	17.30
	處分：贈與	96.05.30	屠澤茵	女	120,000	17.30
	處分：贈與	97.01.30	屠澤恩	子	100,000	13.40
	處分：贈與	97.01.30	屠澤茵	女	100,000	13.40
靳蓉	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 持股比例佔前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊**

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或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	137,820,254	4.25%	-	-	-	-	-	-	-
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.81%	-	-	-	-	焦佑慧 焦佑麒 焦佑衡 洪白雲 焦佑倫 華邦電子股份有限公司	與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為一親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 大澄公司董事長與華邦公司董事長為同一人	-
大澄投資股份有限公司代表人：焦佑鈞	43,189,361	1.33%	20,079,866	0.62%	-	-	焦佑慧 焦佑麒 焦佑衡 洪白雲 焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為一親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係	-
勞工保險局	76,436,192	2.36%	-	-	-	-	-	-	-
焦佑慧	72,557,006	2.24%	441,714	0.01%	-	-	大澄投資股份有限公司 華邦電子股份有限公司 焦佑麒 焦佑衡 洪白雲 焦佑倫	法人股東之董事長與該股東為二親等關係 法人股東之董事長與該股東為二親等關係 二親等關係 二親等關係 一親等關係 二親等關係	-
華邦電子股份有限公司	69,000,241	2.13%	-	-	-	-	焦佑慧 焦佑麒 焦佑衡 洪白雲 焦佑倫 大澄投資股份有限公司	與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 與該法人股東之董事長為一親等關係 與該法人股東之董事長為二親等關係 華邦公司董事長與大澄公司董事長為同一人	-

97年4月15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或為配偶、二等親以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
華邦電子股份有限公司 代表人： 焦佑鈞	43,189,361	1.33%	20,079,866	0.62%			焦佑慧	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑麒	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							焦佑衡	與該法人股東之董事長為二親等關係	
							洪白雲	與該法人股東之董事長為一親等關係	
							焦佑倫	與該法人股東之董事長為二親等關係	
焦佑麒	67,158,470	2.07%	4,742,785	0.15%			大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑慧	二親等關係	
							華邦電子股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	
焦佑衡	60,785,197	1.87%	11,027,266	0.34%			大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑慧	二親等關係	
							華邦電子股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑麒	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	
洪白雲	49,368,717	1.52%	10,402,890	0.32%			大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
							焦佑慧	一親等關係	
							華邦電子股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係	
							焦佑麒	一親等關係	
							焦佑衡	一親等關係	
華新麗華股份有限公司 職工福利委員會	47,981,637	1.48%	-	-	-	-	-	-	
焦佑倫	46,740,673	1.44%	23,184,190	0.71%			大澄投資股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑慧	二親等關係	
							華邦電子股份有限公司	法人股東之董事長與該股東為二親等關係	
							焦佑麒	二親等關係	
							焦佑衡	二親等關係	
							洪白雲	一親等關係	

註：持股比例之計算係包含截至刊印日止本公司持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份24,450,000股。

**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**

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
華新麗華控股	87,764,834	100.00	0	0	87,764,834	100.00
華新特殊鋼控股	103,750,943	100.00	0	0	103,750,943	100.00
金鑫投資	306,339,513	100.00	0	0	306,339,513	100.00
探微科技	29,500,000	100.00	0	0	29,500,000	100.00
金澄建設	134,821,252	98.60	103,329	0.08	134,924,581	98.68
華新電通	21,563,368	89.85	268,392	1.12	21,831,760	90.97
新嘉大光電	9,000,000	51.14	0	0	9,000,000	51.14
國際漢華	45,500,000	43.57	6,000	-	45,506,000	43.57
漢華創投	32,000,000	43.24	0	0	32,000,000	43.24
華科采邑	30,734,898	25.79	17,226,077	14.45	47,960,975	40.24
漢友創投	23,430,000	23.43	0	0	23,430,000	23.43
華邦電子	858,091,531	22.64	204,706,856	5.40	1,062,798,387	28.04
瀚宇博德	71,964,419	21.72	52,836,739	15.95	124,801,158	37.67
華東科技	98,832,978	21.45	21,472,628	4.66	120,305,606	26.11
漢邦創投	11,913,600	19.86	0	0	11,913,600	19.86
華新科技	107,454,711	18.04	60,567,706	10.17	168,022,417	28.21
大澄投資	20,885,521	15.89	83,571,957	63.58	104,457,478	79.47
漢新創投	19,000,000	12.50	2,000,000	1.32	21,000,000	13.82
廣泰金屬	7,948,043	9.05	0	0	7,948,043	9.05
瀚宇彩晶	395,942,270	7.78	111,442,006	2.19	507,384,276	9.97
台北金融大樓	128,757,854	5.26	0	0	128,757,854	5.26
台翔航太	6,800,000	5.00	0	0	6,800,000	5.00
太平洋證券	15,180,066	3.64	8,331,306	2.00	23,511,372	5.64
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
全球創投	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

註：係公司之長期投資。

## 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

4

## 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 股份總類：

97年4月15日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註1)	未發行股份	合計	
普通股	3,244,314,261 (上市)	3,255,685,739	6,500,000,000	(註2)

註1：屬上市股票；包含截至刊印日止本公司持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份24,450,000股。

註2：前項資本額中於新台幣捌拾億元整範圍內得供發行認股權憑證、附認股權公司債或附認股權特別股，共計捌億股，每股新台幣壹拾元，得分次發行。

## 1-3 總括申報制度相關資訊：無

## 2 股東結構

97年4月15日

數量\股東結構	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	12	37	220	166,466	320	167,055
持有股數	86,587,873	46,279,902	433,609,420	1,702,875,501	974,961,565	3,244,314,261
持股比例	2.67%	1.43%	13.36%	52.49%	30.05%	100.00%

註：包含截至刊印日止本公司持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份24,450,000股。

### 3 股權分散情形

#### 3-1 普通股股權分散情形：

每股面額十元；97年4月15日

持股分級	股東人數	持有股數(註)	持股比例
1至999	62,226	21,313,028	0.66%
1,000至5,000	61,808	144,858,866	4.47%
5,001至10,000	19,700	144,083,416	4.44%
10,001至15,000	7,942	97,768,054	3.01%
15,001至20,000	4,186	75,384,005	2.32%
20,001至30,000	4,093	101,461,827	3.13%
30,001至50,000	3,138	122,984,937	3.79%
50,001至100,000	2,180	153,837,841	4.74%
100,001至200,000	940	131,684,691	4.06%
200,001至400,000	368	101,597,976	3.13%
400,001至600,000	143	69,378,879	2.14%
600,001至800,000	52	36,147,917	1.11%
800,001至1,000,000	34	30,581,331	0.94%
1,000,001以上	245	2,013,231,493	62.06%
合計	167,055	3,244,314,261	100.00%

註：係包含截至刊印日止本公司持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份24,450,000股。

#### 3-2 特別股股權分散情形：無

97年4月15日

### 4 主要股東名單

主要股東名稱\股份	持有股數	持股比例(註)
匯豐銀行託管高盛國際公司投資專戶	137,820,254	4.25%
大澄投資股份有限公司	91,320,538	2.81%
勞工保險局	76,436,192	2.36%
焦佑慧	72,557,006	2.24%
華邦電子股份有限公司	69,000,241	2.13%
焦佑麒	67,158,470	2.07%
焦佑衡	60,785,197	1.87%
洪白雲	49,368,717	1.52%
華新麗華股份有限公司職工福利委員會	47,981,637	1.48%
焦佑倫	46,740,673	1.44%

註：持股比例之計算係包含截至刊印日止本公司持有公司已買回股份尚未辦理轉讓或註銷股份24,450,000股。

### 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	95年度	96年度	當年度截至97年3月31日 經會計師核閱之財務資料	
每股市價(註1)	最高	18.60	19.80	
	最低	10.00	11.60	
	平均	13.70	17.05	
每股淨值(註2)	分配前	19.92	19.81	
	分配後	18.32	19.50	
每股盈餘	加權平均股數	3,186,538,004	3,221,811,893	
	每股盈餘	2.67	0.51	
每股股利	現金股利	1.50	0.30	
	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)	5.13	33.43	
	本利比(註4)	9.13	56.83	
	現金股利殖利率(註5)	10.95	1.76	

註1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

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：**

- (1) 依本公司第十四屆第二十三次董事會決議，九十六年度盈餘擬分配股東現金紅利計新台幣965,959,278元，每股現金紅利0.3元。
- (2) 俟九十七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。
- (3) 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。
- (4) 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。

- A. 股東紅利百分之九十一·五。
- B. 員工紅利百分之三。
- C. 董事監察人酬勞金百分之一·五。
- D. 其餘全部或部份作為特別盈餘公積。

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

**8-2 董事會通過之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31,670,796元；董監事酬勞新台幣15,835,398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：不適用。
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0.49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：**

上年度實際配發情形：

1. 配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額：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. 配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：不適用。
3. 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。

與原董事會通過之擬議配發情形及差異：無。

97年4月25日

**9 公司買回本公司股份情形**

買回期次	第十四次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	97年1月4日至97年3月3日
買回區間價格	每股單價11元至13.5元
已買回股份種類及數量	普通股24,450,000股
已買回股份金額	新台幣318,178,952元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0股
累積持有本公司股份數量	24,450,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數(以97.03.31股本3,244,314,261股計算)比率(%)	0.75%

**二 公司債辦理情形****1 公司債資料**

公司債種類	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
發行(辦理)日期	92年12月8日	95年11月14日
面額	新台幣1000萬元一種	美金1,000元一種
發行及交易地點	不適用	海外各地發行,新加坡交易所掛牌
發行價格	依面額十足發行	依面額十足發行
總額	總額新台幣四十億元整(各券金額詳附註一)	總額美金二億五仟萬元整
利率	各券利率請詳附註一	0%
期限	5年期,到期日:97年12月8日	5年期,到期日:100年11月14日
保證機構	合作金庫民生分行、華南銀行仁愛路分行、法國巴黎銀行台北分行(各券保證行請詳附註二)	無
受託人	合作金庫銀行信託部	美國紐約銀行
承銷機構	不適用	花旗環球市場公司
簽證律師	現代法律事務所	Linklaters
簽證會計師	勤業眾信會計師事務所	勤業眾信會計師事務所
償還方法	各券皆自發行日起屆滿第四、五年分別還本50%、50%。本公司債A~L券自發行日起每半年依票面利率採單利計息(30/360),M~P券自發行日起每半年依票面利率採實際天數單利計息(actual/365);每年付息一次,金額以每張債券面額計算至元為止,元以下四捨五入,逾還本付息日領取本息者,不另計付利息。	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。 3. 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。
未償還本金	新台幣二十億元整	美金二億伍千萬美元整

公司債種類	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	
贖回或提前清償之條款	無	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> <li>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債券贖回。</li> </ol>	
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	無
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>
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	<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>若以調整後之轉換價格18.31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13.82%。</li> </ol>	
交換標的委託保管機構名稱	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：2.5\*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3001% (票面利率下限為0)。
- B券為新台幣參億元整：2.5\*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3002% (票面利率下限為0)。
- C券為新台幣貳億元整：2.5\*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3003% (票面利率下限為0)。
- D券為新台幣貳億元整：2.5\*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3004% (票面利率下限為0)。
- E券為新台幣貳億元整：2.5\*(5年新台幣CMS減2年新台幣CMS)+0.3005% (票面利率下限為0)。
- F券為新台幣參億元整：若6M LIBOR < 1.00%，則票面利率為6M LIBOR；  
若1.00% ≤ 6M LIBOR ≤ 2.00%，則票面利率為3.00%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- G券為新台幣參億元整：若6M 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。

- 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- 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%。  
若6M LIBOR > 2.00%，則票面利率為5.00%-6M LIBOR (票面利率下限為0)。
- 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股份有限公司台北分行保證新台幣壹拾億元整。

## 2 轉換公司債資料

公司債種類 (註1)		第三次(期)海外無擔保可轉換公司債		
		95年	96年	當年度截至97年3月31日
轉換公司債市價	最高	103.031	115.25	106.75
	最低	98.9	99.636	101.25
	平均	101.07	105.601	103.355
轉換價格		NT\$19.95	NT\$18.31	NT\$18.31
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SEAQ系統交易		
發行總金額	美金壹億貳仟壹佰捌拾萬元		
單位發行價格	US\$12.18		
發行單位總數	一千萬單位(每一單位海外存託憑證表彰本公司十股普通股)		
表彰有價證券之來源	現金增資發行普通股		
表彰有價證券之數額	普通股一億股，每股面額新台幣十元		
存託憑證持有人的權利與義務	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	1,317,611.8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	96年	最高	US\$5.95
		最低	US\$3.65
		平均	US\$5.018
	當年度截至 97年3月31日止	最高	US\$5.18
		最低	US\$3.86
		平均	US\$4.454

## (一) 海外存託憑證存託契約摘要

**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。

**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。

**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SEAQ (Stock Exchange Automatic Quotation International)系統進行交易。

**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。

**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。

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

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

**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。

**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

Depository Trust Corporation為之。在歐洲，則經由Euroclear及CEDEL S.A.之帳面交易系統交割。

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。

準據法：英國法

## (二) 海外存託憑證保管契約摘要

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

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

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

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。

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。

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。

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 資金運用計畫執行情形** 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 計劃內容

(1) 88年度現金增資。

(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。

(3) 本計劃所需資金總額：新台幣八十億六仟萬元整。

(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。

(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。

## 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： 1. 主體工程預計完成時程：95/5~97/10 2. 整體工程預計於97/10取得使用執照。
		實際	626,407	2,522,811	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	15.38	61.94	
合計	支用金額	預定	0	8,060,000	
		實際	626,407	6,509,775	
	進度(%)	預定	0	100	
		實際	15.38	80.77	

## 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

5

## 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、銅線	36%	55%
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、生產厚鋅層預應力鋼絲、鋼絞線和其它鋼線、棒鋼、鋼線金屬製品及不銹鋼板片材料，銷售自產產品	電力線、通信線、光纖、高壓電力線附件、預應力混凝土高強度低鬆弛鋼絞線、橋梁纜索用熱鍍鋅鋼絲、有塗層鋼絞線和不銹鋼板片材料	13%	12%
3	不銹鋼的冶煉、加工及銷售、碳鋼的冶煉、加工及銷售	碳鋼鋼胚、不銹鋼小鋼胚、扁鋼胚、熱軋鋼捲、盤元、冷精棒、線材、不銹鋼薄片、不銹鋼無縫鋼管、合金鋼管、熱軋加工、熱軋棒、冷精直棒	51%	32%
4	其他		0%	1%

## 1-2 計劃開發之新商品：

事業類別	計劃開發之新商品	用途說明
電線電纜	1. 多芯室內光纜	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. 345kV 1×2500mm <sup>2</sup> 交連PE地下電纜開發	2. 超高壓地下輸電線用
	3. 500kV 1×2500mm <sup>2</sup> 高壓電纜附件	3. 超高壓地下輸電線用
	4. 環氧塗層鋼絞線、緩粘結鋼絞線、φ 21.6mm 鋼絞線	4. 原鍍鋅鋼絲替代材料增加抗腐蝕性能；φ 15.24mm鋼絞線的升級產品
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. 不銹鋼高潔淨閥件用料	2. 光電半導體廠用特殊閥件
	3. Super 304H	3. 電站鍋爐管件用料
	4. 雙相鋼	4. 高耐蝕高強度管軸件用料
	5. 430衍生鋼系	5. 順應市場無Ni不銹鋼市場需求
	6. 高性能301系鋼捲	6. 再翻軋3C用途之精密薄板
	7. 高強度調質不銹鋼	7. 提供特殊高強度軸棒用途
	8. 低鎳快削不銹鋼	8. 高度車削要求用不銹鋼棒材
	9. 小尺寸直棒產品	9. 涵蓋較小尺寸客戶需求
	10. 不銹鋼極細線之母材	10. 抗輻射布料、防彈衣特殊布料
	11. 高強度鋼種301系列	11. 用于高精度及高強度之彈簧產品
	12. 太陽能薄片430系列	12. 太陽能熱能吸收用途配件
	13. HR3C工藝試驗及產品開發	13. 超超臨界電站鍋爐過熱器、再熱器等
	14. Super304H產品認證，容標委評定	14. 超超臨界電站鍋爐過熱器、再熱器等
	15. TP410工藝試驗及產品開發	15. 石油、化工一般腐蝕介質換熱器、管件
	16. T92工藝試驗及產品開發	16. 超超臨界電站鍋爐過熱器、再熱器等
	17. 174PH全系列時效熱處理冷精棒	17. 軸件、高壓噴嘴、高強度連接件、閥門
	18. 410/420/431/416高溫淬回火冷精棒	18. 泵船軸、高強度螺絲螺桿、安全閥配件、特殊刀具等
	19. 鈦及鈦合金的冷熱加工	19. 管坯、儀表、醫療器械零配件
	20. XM19/2205的冷熱加工	20. 泵船軸、高強度結構件
	21. CDG改CD	21. 降低料損及加工成本
	22. 12以下小六角試制	22. 提高產品附加價值

## 2 產業概況

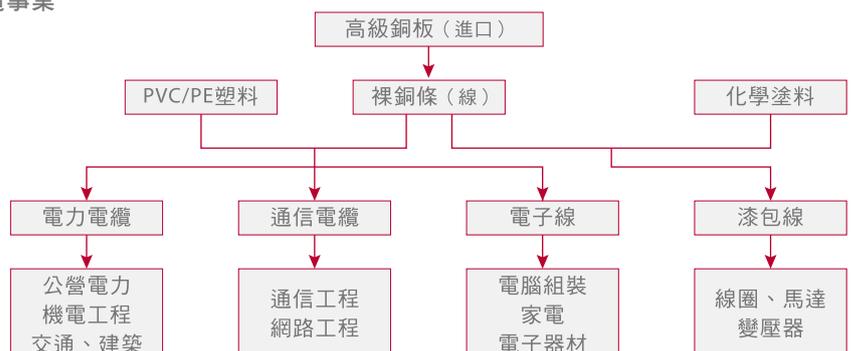
## 2-1 產業現況與發展：

事業類別	產業現況與發展說明
電線電纜	<p data-bbox="651 208 1461 309"><b>銅材：</b> 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。</p> <p data-bbox="651 320 1461 584"><b>電力(台灣)：</b> 1. 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。六輸修正計劃預計民國 98 年執行完畢。 2. 電纜廠逐漸拓展其它亞洲地區之業務，涵蓋範圍包括輸電工程之地下電纜及大型建廠專案。 3. 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。</p> <p data-bbox="651 595 1461 1077"><b>電力(大陸)：</b> 1. 大陸電力市場延續十一五計劃之發展方向，另因2008年奧運於北京開辦以及2010年上海世博會即將召開，2007年整體大陸電網及相關基礎建設之進度相當快。 2. 2008年初之雪災曝露了大陸相關電力建設規劃之不足，因應此防災需求，未來在相關電網建設設計上將有更為嚴格之防害設計。 3. 電源開發建設上，大陸十一五期間計劃對於不具營運效能之小火電站進行調控關停5000萬仟瓦機組，2007當年實際完成1000萬仟瓦小火電站之關停作業。2008年雪災曝露出火電站煤需求供應問題，未來大陸將增加核電、風力發電等新能源之投入。 4. 交通建設上大陸“鐵路發展十一五計劃”出台，預計未來五年將建設“四縱四橫”高速鐵路，年均投入人民幣500-2500億之建設資金，繼續定大陸28個主要城市之地鐵建設後，預計未來大陸於軌道交通上之投入及電纜需求量將大幅提高。 5. 大陸2007年整體固定資產投資增長25.8%，為調控高耗能之行業以及房地產業之過度開發，政府限制了銀行信貸額度以及提高了高耗能行業電價等調控措施。在維持經濟成長及預防經濟過熱情況下，未來預計大陸對各行業建設比重將重新調整，高耗能及佔用資源之行業建設將被調整，唯25%之固定資產投資增長率應會維持，展望未來之電纜市場預估仍將以12-14%之幅度成長。</p> <p data-bbox="651 1088 1461 1435"><b>通信(台灣)：</b> 1. 近年來台灣在政府積極推動全光化之計劃，陸續提出了E-Taiwan、M-Taiwan 以及U-Taiwan計劃，全力推展光纖到戶以及寬頻服務之產業配套。 2. 針對E-Taiwan數位台灣計劃，計劃於2008年以前完成「六年600萬戶寬頻到家」之推動方案已提前於去年底完成。 3. 為配合政府之國家資通訊發展方案，中華電信啟動了「光世代」計劃，預計5年投入新台幣600億元推動網路骨幹光纖化，計劃光纖用戶數於2010年將可達到240萬戶，屆時將佔現有寬頻用戶的二分之一，比目前戶數增加近5倍，以取代目前ADSL之用戶連接。 4. 由於目前中華電信之寬頻用戶數佔有率達70%以上，另受限於網路骨幹鋪設之相關法令限制，中華電信仍舊主導主要骨幹之架設，預計未來台灣通信纜線之需求，銅纜將持平，光纖之需求將有高度之成長。</p> <p data-bbox="651 1447 1461 1597"><b>鋼線(大陸)：</b> 鋼絞線產業：整個行業產能達到歷史高點，且還在擴大，行業惡性競爭，附加價值降低；國家宏觀調控，整個工程建設資金緊縮，資金壓力越來越大；環保要求提高，人工成本上升，原輔材料一漲再漲；部分競爭者上下游結合參與競爭；區域差異逐漸消失，跨區域銷售越來越難。海外市場部分廠家利用集團優勢拓展海外市場。</p>

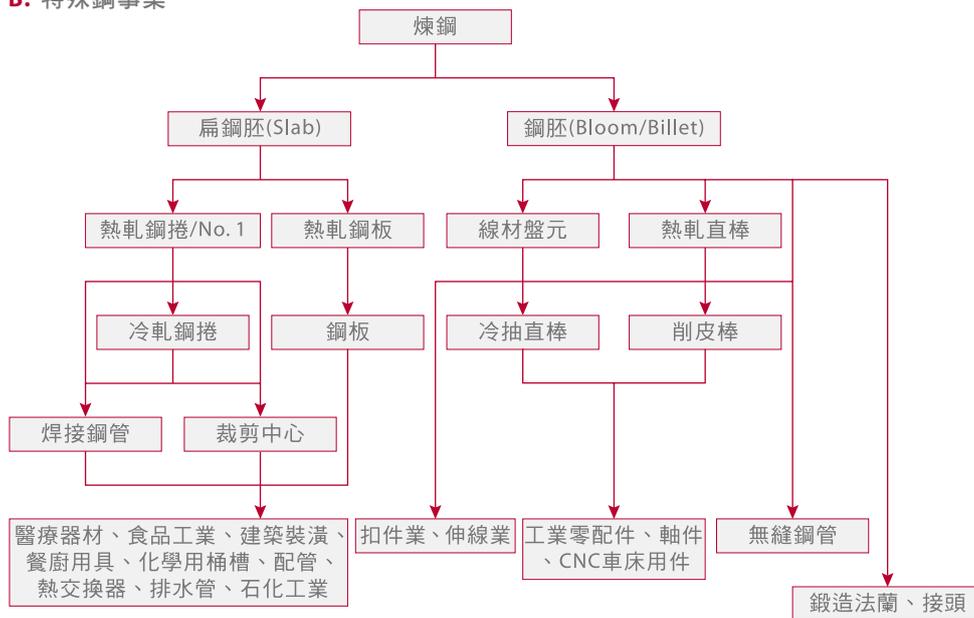
事業類別	產業現況與發展說明
特殊鋼	<p><b>鋼胚、盤元：</b></p> <p><b>2007年市況：</b></p> <p>原料面：因鎳價崩盤，引起市場恐慌，整個產業鏈信心低落，跌價損失高，上游鋼廠上半年豐碩的盈餘在下半年全部回吐。</p> <p>供給面：歐洲年中率先減量，直到十月暑休後仍未見需求回復，而亞洲低迷的氣氛持續到年底。新增產能持續擴張，但在需求不佳的狀況下，供給量(產量)均有效節制。</p> <p>需求面：需求在下半年急凍，而上、下游擔憂崩盤，為防跌價損失，原料、(半)成品庫存量保持最低水位，僅有單才採購以降低風險。</p> <p><b>2008年展望：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原料價格無一不漲，售價趕不上原料漲幅，但在全球經貿萎縮的衝擊下，價格競爭為市場投下不確定性。</li> <li>2. 大陸加大對鋼鐵、原料之調控：降低或取消鋼品的出口退稅，對鋼鎳鉻鉬等主要原料加徵出口關稅10~25%，甚至奧運前關停鋼鐵產量等高壓政策持續影響不銹鋼產業。</li> <li>3. 目前雖有高價原物料的支撐，但恐有泡沫化危機，下游的採購仍以實際需求為主。</li> </ol> <p><b>冷精直棒：</b></p> <p><b>2007年市況：</b></p> <p>原料面：由於國際鎳價在5月底觸及歷史高點後，至年底已下跌50%。客戶被高庫存、低售價所累，導致市場需求驟減，許多客戶以消化庫存為主。</p> <p>供給面：美國經濟受次級房貸影響，經濟低迷，購買力下降，且印度料對圓棒市場衝擊很大，從而影響接單出貨。客戶不穩定，主要為貿易商和小盤商，印度低價料衝擊市場，造成接單不易。</p> <p>需求面：因下半年鎳價不穩定，盤商大多只持觀望狀態，無下單意願，以消化庫存為主。</p> <p><b>2008年展望：</b></p> <p>本公司品牌憑藉其相對穩定之品質，已逐步打開市場，發展前景廣闊，目前Walsin產品市場潛力巨大，品質及價位都深受客戶歡迎。</p> <p>由於經濟的快速增長促使中東市場、東南亞市場對不銹鋼需求呈現上升態勢，未來將通過與貿易商進一步合作，開發更多新市場，如新馬泰市場、沙烏地阿拉伯及伊朗市場。</p> <p><b>無縫鋼管：</b></p> <p><b>2007年市況：</b></p> <p>原料面：2007年雖經歷鎳價大幅漲跌，但由於採取多渠道供貨機制，確保了原料在合理漲價的前提下得以充足供應，使所有重要訂單的交貨不受影響。</p> <p>供給面：主力供應廠家，產能皆有所擴張。</p> <p>需求面：大陸：受國際原油價格上漲影響，中國大陸在新能源（煤代油，核能）的開發上加大了投資力度，同時中石油，中石化也加大了現有煉油廠的擴建力度，以上確保了國內2007年對不銹鋼無縫管的旺盛需求。</p> <p>國外：美國環保要求限制新的火力發電廠，鍋爐管需求減少，但各國加大在化工、煉油的投資力度，主要盤商仍擴充倉庫庫存，整體保持市場需求旺盛。</p> <p><b>2008年展望：</b></p> <p>由於油氣和能源投資的持續增加、中國核電事業的快速發展和大陸化工投資的穩定增加，使2008年大陸高品質用管的需求在穩定的基礎上持續增加，需求成長預計在10%左右。</p>

2-2 產業上、中、下游之關聯性：

A. 電線電纜事業



B. 特殊鋼事業



2-3 商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	<p><b>發展趨勢：</b> 配合客戶之成長，逐步擴大高成長市場之產能及供應量。</p> <p><b>競爭情形：</b> 市場供過於求，處於完全競爭態勢。</p>
	高、中、低壓電力電纜	<p><b>發展趨勢：</b></p> <p>台灣： 1. 積極投入345 kV交聯電纜之試驗及產能建構，預期未來六輪未執行完畢及七輪會有大量需求。 2. 因應台灣近年投入地方捷運之建設，防火阻燃電纜需求提高。 3. 因應「京都議定書」全球對CO<sub>2</sub>排放之限制，積極研發環保電纜以符合全球環保趨勢。</p> <p>大陸： 1. 超高壓交連電力電纜傾向大截面之規格，220 kV 2500mm<sup>2</sup>已成為主要之規格，產品策略除了以大截面規格為產製重心，另開發500 kV交連電纜以符合未來市場需求。 2. 中低壓電力電纜配合大陸基礎建設於石化、地鐵、高鐵及電源建設之需求，研製特殊電纜以符合耐高溫，耐燃防火之需求特性。</p> <p><b>競爭情形：</b></p> <p>台灣： 1. 特高壓電力電纜國內產製廠家已遠大於需求，競爭激烈。 2. 中低壓電力電纜在國內需求持平之情況下，亦呈現供過於求之現象，市場價格競爭激烈。</p> <p>大陸： 1. 超高壓交連電力電纜220 kV由於技術含量要求高，具備能力之廠家較少，因此競爭較溫和；110 kV近年來投入廠家眾多，技術門檻低於220 kV，目前處於高度競爭。 2. 中壓電力電纜在大陸本地設備廠家具備生產設備之製造能力，多數廠家積極投入擴能行列，目前處於高度競爭狀態。 3. 低壓電纜面臨大陸生產廠家眾多，多數廠家未具備市場主導力之佔有率，搶標及價格競爭激烈。由於大陸主要基礎建設皆有產品認證之措施，尚能阻絕一般常用規格電纜之產製廠家削價競爭。</p>
	預應力鋼絞線及鍍鋅鋼絲	<p><b>發展趨勢：</b> 鋼絞線強度越來越高；鍍鋅絲增加扭轉要求，提高抗腐蝕性能要求。</p> <p><b>競爭情形：</b> 鋼絞線競爭激烈，部分小廠逐漸因資金問題而退出競爭；鍍鋅鋼絲市場需求低於預期，絲索總包對處於下游的鋼絲廠家處於弱勢地位。</p>

事業類別	主要商品	發展趨勢及競爭情形
特殊鋼	盤元	<b>發展趨勢：</b> 1. 全球不銹鋼盤元的成長率呈現逐漸平緩的趨勢，但近兩年來干擾市場的因素益加複雜，消費量波動大、預測難度高。 2. 2007年：不銹鋼產業在下半年起市況大幅反轉，歷經前所未有的嚴厲考驗，市場需求因鎳價崩跌而由高點急遽下降，全球鋼廠一致性的以減產來因應。 3. 2008年：目前因原料波動劇烈，漲幅過大，盤元需求量的能見度低，加上全球經濟不容樂觀，雖然庫存在正常水位，但經營風險仍大。
		<b>競爭情形：</b> 1. 大陸盤元產能已遠超越需求量。目前主要生產者為太原鋼廠、寶鋼、韓國PSS(Changwon)、燁興。
	平板類	<b>發展趨勢：</b> 1. 鋼種結構改變：高價原料，朝無鎳、低鎳、雙相鋼等發展。 2. 產品市場競爭改變：受大陸產能陸續投產影響，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。 4. 區域市場競爭改變：歐洲向台灣、中國、韓國提出冷軋鋼品反傾銷控訴，市場量轉向亞洲區域，競爭更加激烈。
		<b>競爭情形：</b> 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，提升燁聯在台競爭力，更加壓縮市場空間。
冷精直棒-台灣	<b>發展趨勢：</b> 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，精密直棒市場銷量增加。	
	<b>競爭情形：</b> 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，市場價格將越趨混亂。 3. 低價市場如印度、中國、東南亞、歐洲等依然為最大量，競爭困難。 4. 競爭者間品質差異越來越小，價格不易區隔，客戶選擇多，比價情況嚴重。	
冷精直棒-中國	<b>發展趨勢：</b> 1. 不銹鋼出口退稅下降趨勢：由於國內實施宏觀調控及平衡中美貿易順差政策，2007年出口退稅由8%降至5%，對採用國內原料加工出口影響非常大。未來如果退稅政策取消，公司的外貿業務將向高附加值產品靠攏，以確保獲利能力。同時，低附加值產品的銷售將會受到很大衝擊。 2. 美國經濟衰退影響全球經濟：中國是全球最大製造國，因此加工商品多出口至美國，由於美國次級房貸影響，造成美國消費下降，許多訂單遭延後或撤銷，間接影響美國地區及大陸地區結轉客戶下單或提貨。 3. 精密鍛造的品質要求，帶動剝皮冷精直棒需求。 4. 汽車行業原材料在地化，帶動冷精直棒需求。 5. 大陸地區冷精直棒品質的提升，價位相對低，逐步取代進口料。	
	<b>競爭情形：</b> 1. 韓國由於逐漸採用大陸原料，韓國本土的供應商的成本開始逐漸降低，價格競爭將會愈加激烈，甚至將產品銷往大陸。在品質方面，印度料品質也逐漸改善。在客戶需求方面，隨者韓國對中國出口量的增加，其在不銹鋼棒方面的需求也將穩步增加。 2. 東南亞競爭對手主要來自印度和中國，具備成本和交期優勢。 3. 在美國市場方面，競爭對手主要來自美國、印度和西歐，均具備價格優勢。	
線材	線材	<b>發展趨勢：</b> 1. 擴廠工程預計今年完工，年產能將達24,000噸。 2. 歐美市場需求量大，計畫開發當地銷售通路。
		<b>競爭情形：</b> 內銷因各地小廠之加入，競價與放款情形更加惡化。

事業類別	主要商品	發展趨勢及競爭情形
特殊鋼	碳鋼鋼胚	<p><b>發展趨勢：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 管胚供應有區域性限制，山東地區呈現供需均衡情形。</li> <li>2. 因出口退稅及國外反傾銷調查，使得無縫管供給增加，同時無縫管價格上漲幅度大大落後原料漲幅，抑制了管胚價格上漲。</li> <li>3. 客戶逐漸走向低合金鋼方向，如27SiMn、Q345及石油、油氣管等附加價值高的產品。</li> </ol> <p><b>競爭情形：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 主要競爭者為：天津鋼鐵、濰坊鋼鐵、及山東魯麗鋼鐵。</li> </ol>
	無縫鋼管	<p><b>發展趨勢：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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。</li> <li>2. 中國核電快速發展，需求旺盛。</li> <li>3. 中國國內化工投資增加，對材料的要求有國產化之趨勢。</li> </ol> <p><b>競爭情形：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國際市場：基本態勢不變，主要由國際大廠控制市場，低價競爭主要來自大陸業者。</li> <li>2. 同業競爭者逐步擴增設備產能，生產範圍亦逐步擴大，競爭加強。惟本公司品牌效應已顯現，與國外供應商在價格和交期方面比較都有優勢。與大陸供應商比較，在特殊鋼種具有優勢。</li> </ol>

### 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
電線電纜	人民幣210萬元	XLPE 220KV 2500mm <sup>2</sup> 電纜 XLPE 500KV 2500mm <sup>2</sup> 電纜
	新台幣170萬元	耐燃/耐熱電纜
	人民幣50萬元	無鹵低煙電纜/遮罩電纜/地鐵專用防蟻防鼠電纜
	人民幣70萬元	環氧樹脂鋼絞線、緩粘結鋼絞線成型技術探索、21.6mm收線裝置改造產業化生產 申請偏斜拉伸實驗技術專利、鋼絲模拔-雙張力輪技術專利、PE刻痕技術專利
特殊鋼	新台幣75萬元	不銹鋼材料高溫塑性變形特性研究
	新台幣150萬元	F100鋼種開發
	新台幣125萬元	HRM軋輥材質改善
	新台幣155萬元	廢酸渣處理改善案
	新台幣420萬元	廢水製程改善案
	馬幣30萬元	開發高附加價值0.02mm特殊薄板
	人民幣1200萬元	2507批量生產
		347HFG批量生產
		Super304H容標委評定
		核電用鋼管批量生產
人民幣54.3萬元	174PH全時效熱處理H1150冷精棒	
	416高溫淬回火冷精棒	
	鈦熱軋加工	
	XM19高強度冷精棒	
	CDG改CDR12以下	

事業類別	未來研究發展計劃
電線電纜	345kV 交連PE電纜研發
	XLPE-220KV 2500mm <sup>2</sup> 附件
	XLPE-500KV 2500mm <sup>2</sup> 附件
	歐盟RoHs電線電纜
	台電25kV鋁風雨線
	中壓抗水樹電纜
	環氧樹脂鋼絞線
	緩粘結鋼絞線
	21.6mm高強度鋼絞線
	特殊鋼
不銹鋼材料高溫塑性變形特性研究	
高強度調質鋼種開發	
極薄板機械性質分析技術	
KB1軋軋材質改善	
直棒退火爐廢熱回收利用改善	
焊接線材國際認證	
HR3C產品開發，市場推廣	
Super304H市場推廣	
T92產品開發，市場推廣	
TP410產品開發，市場推廣	
持續開發H1025/H900	
開發410/420/430淬回火冷精棒	
開發後續冷精加工	
開發大規格(2"以上)產品	
開發12以上CDG改CD	

#### 4 長、短期業務發展計劃

事業類別	業務發展計劃
電線電纜	<p><b>短期計劃：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 鋼材：                             <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 掌握客戶成長趨勢</li> <li>b. 將現有產能極大化</li> <li>c. 兩岸三廠整合，調配市場及產能</li> </ol> </li> <li>2. 電力(台灣)：                             <p>除了穩固台電之主要供應商地位，並維持目前於電子業建廠之電纜供應商領先地位</p> </li> <li>3. 電力(大陸)：                             <p>電網建設客戶：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 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任度</li> <li>b. 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</li> <li>c. 建立高壓電纜廠應有的素質，打造全流程品質服務意識</li> <li>d. 建立堅強之運籌能力，滿足中壓客戶之彈性交期，並擴大銷售區域</li> </ol> <p>工業建廠：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 打通重電及基礎建設(石化、電廠、地鐵及高鐵等軌道交通及高速公路等運輸網路)之通路並深化客戶關係</li> <li>b. 開發特殊電纜以滿足客戶特殊電纜使用環境之需求</li> <li>c. 拓展兩江一市以外地區之業務觸角，並著力於高速發展地區(如渤海灣、四川、重慶及廣東等)</li> </ol> </li> <li>4. 通信(台灣)：                             <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 配合中華電信整合其供應鍊之政策，爭取進入其策略性供應商之列</li> <li>b. 持續爭取民間固網業者之建設項目</li> </ol> </li> <li>5. 鋼線(大陸)：                             <p>內銷以江蘇周邊省份為重點銷售區域，爭取高強度鋼絞線的訂單提升附加價值；外銷加強與現有合作夥伴的合作，爭取開發部分海外代理商，對遠期訂單調整為短期訂單。鍍鋅鋼絲：加強與業主的聯繫，三家國內廠家聯合與日韓競爭，加強預纜索廠間合作，開拓銷項目的用量，完善銷供產的配合，提升交期的準確性，推廣新產品</p> </li> </ol>

事業類別	業務發展計劃
電線電纜	<p><b>長期計劃：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. 鋼材：</b> 進行高成長市場區域之產能擴充評估</li> <li><b>2. 電力(台灣)：</b> 除既有客戶之深化，並因應國內房地產建築業之蓬勃發展，拓展主客戶群至建商，期能掌握未來具發展潛力之產業，滿足其對電力電纜之需求</li> <li><b>3. 電力(大陸)：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 針對電網公司所需之特高壓產品，除了持續保有市佔率，並積極以研製超高電壓等級(500 kV)，以滿足大陸國家電網公司及南方電網公司之發展需求</li> <li>b. 深化主要之集團客戶，以主力客戶(key account)之服務概念提供該類客戶全面之產品及服務</li> <li>c. 複製兩江一市工業區建廠案電纜供應之成功經驗至未來最具發展潛力之渤海灣及珠三角地區</li> </ol> </li> <li><b>4. 通信(台灣)：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 積極參與中華電信「光世代」之發展方案，開發FTTH所需要之產品及服務</li> <li>b. 配合主要固網業者之策略方案，拓展國外(尤其東南亞)之通信市場</li> </ol> </li> <li><b>5. 鋼線大陸：</b> 健全銷售組織，合理化銷售激勵機制，加強行業協調，開拓其他應用領域，外銷市場在推廣鋼絞線的同時推廣鍍鋅鋼絲市場，鍍鋅鋼絲加強索廠的合作，提升鋼絲扭轉技術，保障原材料的供應</li> </ol>
特殊鋼	<p><b>短期計劃：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>1. 盤元：</b> 延續調整產品組合、朝高附加價值鋼種接單：400系、無鎳及低鎳鋼種、及316系之銷售比重</li> <li><b>2. 平板類：</b> 受限產線不完備，僅能以內銷、短交期因應銷售HRB(東盟、千興)，及分散風險委外代工成No.1、2B來銷售，攻佔國內市場</li> <li><b>3. 冷精直棒-台灣：</b> 保持2007年台灣市場占有率50%，並進一步計畫增加產量</li> <li><b>4. 冷精直棒-中國：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 穩定現有客戶</li> <li>b. 開發國內進口料結轉市場以增加銷售量，來因應宏觀調控政策取消出口退稅時，將結轉客戶立即轉為內銷客戶，維持原有銷售量</li> <li>c. 開發高附加價值利基新產品：2205、431、XM19、416、174 H900及H1025新用戶及303盤線市場</li> <li>d. 進入東南亞、歐洲市場及中東市場</li> <li>e. 進入造船產業</li> <li>f. 透過銷售通路進入鍋爐、發電廠等行業</li> </ol> </li> <li><b>5. 線材：</b> 新廠預計擴大月產能至2千噸</li> <li><b>6. 碳鋼鋼胚：</b> 提高產量，降低成本；增加品項、規格、鋼種，使產品線更趨齊全</li> <li><b>7. 無縫鋼管：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>a. 進入特殊產品之高檔市場，持續開發雙相鋼及超級雙相鋼熱交換器管、20米以上熱交換器管及U型管、4XX系不銹鋼管、BA儀表用管、S304H、HR3C鍋爐管</li> <li>b. 擴大認證市場之占有率，包括國際大型石油化工公司認證、韓國各大造船廠認證、核電業認證市場、國內外鍋爐認證管等</li> <li>c. 穩定商品級市場占有率，擴大美洲市場、歐洲市場、台灣市場、大陸市場及其它區域之市場佔有率</li> </ol> </li> </ol>

事業類別	業務發展計劃
特殊鋼	<p><b>長期計劃：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li><b>盤元：</b> 拓展新鋼種及新應用的開發(核能級及鍋爐用料)。增加鋼水自用比例(新莊、元泰等擴廠計劃)</li> <li><b>平板類：</b> 開發400系鋼種。競爭力薄弱，需倚靠代工將扁胚加工成中厚板。提升鋼水自用率：增加華新精密鋼捲(WPT)產品母材之銷售量</li> <li><b>冷精直棒-台灣：</b> 2008年銷售目標25,000MT，2009年銷售目標26,400MT</li> <li><b>冷精直棒-中國：</b> 通過改變行銷策略和拓展內貿市場，爭取在未來三年內使銷量累計成長50%</li> <li><b>線材：</b> 開發歐美市場及焊接線利基產品</li> <li><b>碳鋼鋼胚：</b> 增加深加工工序，提高產品附加價值；提升公司形象及知名度</li> <li><b>無縫鋼管：</b> <ol style="list-style-type: none"> <li>擴大產品銷量進入Commodity grade approved市場(化工、油氣行業)</li> <li>擴大產品組合進入高階產品市場，包括高溫電力能源市場：SUPER304H、347H、HR3C、Ni合金alloy600~800、化工能源市場、雙相鋼、超級雙相鋼及Ti管、電子行業</li> <li>在未來三年成為中國不銹鋼無縫鋼管特材最大供應商包括造船用316MO、化工化機用雙相鋼及超級雙相鋼，尿素級、電力能源(火電)用310H、SUPER304H/347H、HR3C、核電用管</li> </ol> </li> </ol>

## 二 市場分析及產銷概況

### 1 市場分析

#### 1-1 市場分析：

事業類別	主要商品	產地	銷售地區		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
	電力電纜	台灣	內銷	台灣地區	民間市場18%
	電力電纜 (高壓66kV-220kV)	大陸	內銷	北京、天津、河北、山東、山西、江蘇、浙江、上海、福建、遼寧、廣東、廣西、四川、湖北	15%
	電力電纜 (35 kV以下)	大陸	內銷	北京、天津、山東、山西、江蘇、上海、浙江、福建、安徽、江西、湖北、四川、重慶、湖南、河南、廣東、海南、遼寧、雲南	2%
	通信線	台灣	內銷	台灣	佔台灣市場佔有率約15%
			外銷	香港	光纜市場佔有率約50%
	鍍鋅鋼絲	大陸	內銷	中國大陸地區	中國市場佔有率約50%
鋼絞線	大陸	內銷	中國大陸地區	佔中國市場佔有率約7.2%	
		外銷	海外市場	0.80%	
特殊鋼	盤元	台灣	內銷	台灣	54%
			外銷	大陸、亞洲、歐美	4%
	平板類-熱軋鋼捲	台灣	內銷	台灣	7%
			外銷	大陸、亞洲	N/A
	冷精棒	台灣	內銷	台灣	40%
			外銷	亞洲/歐美/澳洲	7%
	線材	大陸	內銷	大陸	10%
			外銷	日本/美國/東南亞	2%
	碳鋼鋼胚	大陸	內銷	大陸(以山東為主)	大陸山東地區市場佔有率為5.4%。
	無縫鋼管	大陸	內銷	上海、山東、湖北、東北等	15%
			外銷	北美、歐洲、韓國	12%
	冷精直棒	大陸	內銷	廣東、天津、江浙	21%
外銷			美國、韓國、東南亞	27%	

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2007年用銅量約450萬噸，2008年需求量約480萬噸，但產能仍超過需求，預期加工費之價格競爭將更激烈。
	電力	台灣市場： 1. 公用電力：2009年六輪計劃將屆滿，目前尚未有明確之七輪計劃，供需情形仍將維持目前之均衡態勢。 2. 民間電力：近年來國內重大投資案件，電子科技產業幾乎佔有65%以上，市場成長將視科技業資本支出而定。建築案件未來兩年仍有榮景可期，整體市場未來展望仍持平，由於目前台灣電纜仍屬供過於求，造成高度競爭。
		大陸市場： 1. 電網： a. 十一五電網建設至2007年底已完成35%之預算金額，展望未來2008-2010年每年仍將有2500億人民幣之建設量。 b. 2008年雪災促使國家電網公司重新設定電網建設及設計之企業標準，預估未來將有更多「上改下」之專案工程，對交連電力電纜之需求可望增加。 2. 工業建廠：預期未來大陸每年固定資產投資可以維持25%左右之成長，電纜需求仍將等量增長。 3. 交通建設：最大成長來源將來自於高速鐵路建設，以十一五計劃增建17000 km之鐵路線路來看，5年內至少將帶來200 億人民幣之電纜商機。 對未來展望，大陸電力電纜市場至2010前仍可維持17%左右之成長率。以供需概況來看，大陸可供應超高壓電纜廠家計25家，中壓電纜250家，可生產低壓電纜廠家超過3000家來看，未來市場仍將是供大於求之市場概況。
通信	台灣市場： 政府推動寬頻計劃，2007年已完成600萬用戶之目標，未來除了將繼續推動行動通訊外，對寬頻內容產業亦將提供優質化之傳輸。國內最大之固網業者中華電信提出五年600億光纖骨幹鋪設計劃，預計2010年FTTH用戶數達240萬戶，約佔目前其寬頻用戶數之一半。 銅纜：將維持目前約200萬 kmp/年之規模，且逐年將微幅下降。 光纜：可望以 13-15% 成長，與寬頻用戶數成長率相當。	
	鋼絞線	供應量基本維持在244萬噸的產能，需求量由160萬噸增加到170萬噸。
	鍍鋅鋼絲	市場需求量為24000噸，市場需求量的高峰將推遲到2009年。
特殊鋼	盤元	台灣市場： 在06年需求創下新高後，07年歷經鍊價急跌，市場需求衰退11.4%。2008年：客戶庫存有效去化後，需求已稍恢復，但歐美日等主要經濟體面臨經濟衰退的危機，故今年的需求成長並不樂觀，預估在 16.5~17.0萬噸左右。
		大陸市場： 07年消費量仍將保有穩健的成長，約可達36.2萬噸，成長9.1%，其進口量逐年下降。2008年在產量擴張完成情況下，進口量將再萎縮，預估需求量達36.2萬噸，成長1.8%，其增長力道大幅縮減。雖然大陸擁有龐大的需求量，惟此競爭價格常脫離國際行情，且在內地鋼廠不斷擴充產量下，進口料成長不易。
	平板類	1. 扁胚：2007年起中國不銹鋼煉鋼與熱軋新設產能建成，扁鋼胚以「補足鋼廠產量不足」及「少量」兩類客戶為對象，採隨機銷售模式。 2. HRB：缺乏上游之翻軋廠。 3. No.1：需要分散採購風險之Coil Center或東南亞製管業。 4. 2B：穩定代工量以增加銷售量。
	線材	1. 歐洲市場：年需求約兩萬噸，外銷成長性大。 2. 美國市場：目前美國市場的銷售透過直接銷售，並與美國大盤商配合。
	不銹鋼薄片	1. 中國冷軋硬片市場仍以年增率10%需求成長。 2. 東南亞冷軋硬片市場成長緩慢，預估越南市場於2009年後展現新機。 3. 2008年太陽能產品月用量300噸。2010年月用量將達600噸。 4. 已開發高抗拉強材料德國客戶，月用量超過150噸。

事業類別	主要商品	市場未來之供需狀況與成長性
特殊鋼	冷精直棒	<p><b>1. 台灣市場：</b></p> <p>a. 台灣市場之供需情況穩定，目標為逐步增加16%之產量。</p> <p>b. 各競爭對手產能增加，台灣市場銷售亦將因此提升。</p> <p><b>2. 大陸市場：</b>目前中國國內市場平均每月冷精直棒市場銷售大約2000噸左右，隨著外資加工業湧入及出口訂單原因，今年上半年的錄價上漲刺激，整個需求量會因此而上升，但由於美國經濟走緩的原因增長速度應受到抑制。隨著競爭對手的增加，及其產能增加，國內市場價格競爭會更加激烈。</p> <p><b>3. 東南亞市場：</b>去年銷售量低於其需求量，印度產品在該地區有相當市場佔率，目標為以適當價格與其競爭，目前已成功開發巴基斯坦地區客戶，並加強南非及中東市場開發力度，該地區建築用不銹鋼需求極大，亞洲地區工業、汽車、儀器、手術器械、食品加工、水利設施及農業等不銹鋼棒材的需求在持續上升。目前已和新加坡大盤商合作，將進一步和泰國，馬來西亞業者合作，開發新馬泰市場。</p> <p><b>4. 韓國市場：</b>市場需求量穩定，產品主要來自POSCO、大陸、台灣、印度及歐洲。</p> <p><b>5. 美國市場：</b>產品主要來自大陸、台灣、印度及歐洲，由於勞動力成本高，所以對進口依賴性較強，但受次及房貸影響，美國消費力降低，08年鋼材需求量將持平或降低，本公司年出口量之市占率約為2%。</p>
	無縫鋼管	<p><b>1. 台灣：</b>未來三年需求量將保持3%-5%成長，主要成長來自於大型化工案、核電及火力投資增加。</p> <p><b>2. 大陸：</b>未來三年大陸市場的需求每年將保持10%左右的持續增長。增長點主要來自於A.電力：火電的併小建大；核電未來三年十餘座核電站的先後開工。B.中石油，中石化，中海油超過100億人民幣以上的數個大型專案的投資建設。C.其他外資民營化工廠的建設。供應：未來三年國內主要供應廠商在產能上都將有大的擴充。屆時預計會出現供略大於求的局勢。</p> <p><b>3. 美洲市場未來三年需求量將保持5%-10%成長。增長主要來自於加拿大石油化工投資增加；美國未來三年之內重建一批電廠。主要供應商其產能沒有擴充，未來三年供需平衡。</b></p> <p><b>4. 歐洲市場未來三年需求量將保持5%成長，增長主要在油氣投資增加、電力投資增加、歐洲本土供應商產能沒有擴充，產能基本保持平衡。</b></p> <p><b>5. 其他地區市場未來三年需求量將有10%成長，增長主要來自全球知名石化及工程公司選擇在泰國、中東、尼日、韓國投資建廠；韓國造船業產能繼續擴充，如現代造船。供應面：由於中國大陸同業擴充產能，區域競爭激烈，供略大於求。</b></p>
	碳鋼鋼胚	2008年在原物料價格持續高漲的壓力下，銷售價格又不易再向上漲的不利因素下，需求不增而供給增加的情形下，成長是相當艱辛。

**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	2008年預估生產及銷售銅條線約50萬噸，比2007年成長約6%
	電力線	<p>台灣：</p> <p>年銷售量：高壓660噸用銅量 中低壓23,000噸用銅量</p> <p>大陸：</p> <p>年銷售量：高壓8,000噸用銅量 中低壓22,000噸用銅量</p>
	通信線	<p>台灣：</p> <p>年銷售量：銅纜：365,000公里對 光纜：275,000公里芯</p>
	鋼絞線	128,000噸銷售量
	鍍鋅鋼絲	12,000噸銷售量
特殊鋼	盤元、熱軋鋼捲、冷精棒、線材、不銹鋼薄片、碳鋼鋼胚、冷精直棒、直穿胚、無縫鋼管	<p>台灣：</p> <p>年銷售量：盤元15.1萬噸、直棒3.7萬噸、小鋼胚1.7萬噸、熱軋鋼捲10.4萬噸，合計28.5萬噸。</p> <p>大陸：</p> <p>年銷售量：線材1.5萬噸、代工9.4萬噸、熱軋棒4000噸、冷精直棒2.1萬噸、無縫鋼管2.6萬噸、碳鋼鋼胚18.9萬噸</p> <p>馬來西亞：</p> <p>年銷貨量：不銹鋼薄片8,400噸。</p>

## 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	<p>(一) 競爭利基：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 原料取得管道暢通</li> <li>2. 完整之材料避險模式</li> </ol> <p>(二) 有利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 客戶多為長期往來，忠誠度高</li> <li>2. 售後服務體系較競爭者佳</li> <li>3. 聯合兩岸三廠生產基地，可規劃最佳銷售組合</li> <li>4. 大陸市場成長可期</li> </ol> <p>(三) 不利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 台灣市場成熟，需求降低，導致產業外移</li> <li>2. 產品供過於求，售價仍有下降趨勢</li> <li>3. 原料價格高漲，客戶付款風險增加</li> <li>4. 大陸新競爭者產能相繼開出</li> </ol> <p>(四) 因應對策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提高計價條件彈性</li> <li>2. 加強產品品質</li> <li>3. 充份發揮兩岸三地之銷售、採購、生產整合能力</li> </ol>
	電力電纜	<p><b>台灣：</b></p> <p>(一) 競爭利基：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 具備品牌優勢(公電及電子業建廠)</li> <li>2. 具備上游整合(銅條)，原料之質量及交期穩定</li> <li>3. 結合經銷體系，提供優質服務</li> </ol> <p>(二) 有利因素：</p> <p>台灣因應新都市更新計劃，建築業將有一段榮景，對電纜之需求亦會相應增加</p> <p>(三) 不利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 銅原料價格波動劇烈，對投標及鎖定原料成本之困難度加大</li> <li>2. 原料大漲，對下游客戶及工程公司信用風險加大</li> </ol> <p>(四) 因應對策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提昇生產彈性及效率，降低成本，提供具競爭力價格產品</li> <li>2. 增加交貨機動性，提昇服務品質</li> <li>3. 嚴選信用良好廠商，嚴格管控信用放帳</li> </ol> <p><b>大陸：</b></p> <p>(一) 競爭利基：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 於特高壓具備品牌知名度</li> <li>2. 具備上游整合(銅條)，原料之質量及交期穩定</li> <li>3. 於特高壓(110 kV &amp; 220 kV)之交貨實績為業內領導廠商</li> </ol> <p>(二) 有利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國家電網統一招標後，具備供應良好實績及資質核可廠家有穩定之訂單</li> <li>2. 目前高壓220 kV以及大截面規格(2000 mm<sup>2</sup>)以上有能力承製廠家少</li> </ol> <p>(三) 不利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國內特高壓廠家積極投入產能建置及擴能，市場供給急速擴張</li> <li>2. 中低壓在部份地區面臨地方保護，市場滲透不易</li> <li>3. 中壓面臨銅價及相關原料價格波動及高漲，資金壓力大且利息成本高，造成利潤率受到侵蝕</li> </ol> <p>(四) 因應對策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續於技術上領先同業(產品及質量)</li> <li>2. 以全流程品質服務之機制及管理理念，架構標準的品質管理流程，明確相關職責，確保流程順暢，以加強品質管理</li> <li>3. 強化運籌管理功能，有效管理及控制成本</li> </ol>
	通信線	<p><b>台灣：</b></p> <p>(一) 競爭利基：</p> <p>為中華電信國內之前三大合格供應商，具備品牌優勢。</p> <p>(二) 有利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國家資通訊計劃及中華電信「光世代」計劃下，未來5年內仍有穩定之線纜需求量</li> <li>2. 電信各項增值業務的推出引起對寬頻的需求</li> <li>3. 中華電信推動統包工程計劃，大幅降低了合格廠商之家數，有效抑制削價競爭</li> </ol> <p>(三) 不利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 國內供給遠大於需求，呈現惡性競爭</li> <li>2. 中華電信仍佔有國內70%以上之業務量，對其議價能力較低</li> </ol> <p>(四) 因應對策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 降低成本、提高質量</li> <li>2. 保持穩定的資金運轉，提高客戶/銷售/信用管理能力，選擇優質客戶</li> </ol>

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	鋼線	<p><b>大陸：</b></p> <p>(一) 競爭利基： 充足的供貨，資金的有效運用，上下一致的團隊，低成本優勢，品質與交期，技術創新與持續改善環境保護。</p> <p>(二) 有利因素： 新的法規出台，環保要求提高，鐵路建設加大投入，2008年奧運會召開，2010年上海世界博覽會。</p> <p>(三) 不利因素： 銀根緊縮，全球資源緊張，主要原輔料大幅漲價，鍍鋅線原料壟斷供應。</p> <p>(四) 因應對策： 1. 鞏固現有業務，及時調整價格，保證附加價值 2. 降低應收帳款天數，開發新的供應商 3. 加強協調價格機制，控制各項費用的支出</p>
特殊鋼	盤元、熱軋鋼捲、冷精棒、線材、不銹鋼薄片、碳鋼鋼胚、直穿胚、無縫鋼管	<p><b>台灣：</b></p> <p>(一) 競爭利基： 具煉鋼、熱軋、精整一貫作業的鋼廠，可以縮短供應鏈、快速反應原料價格的波動，同時，可視市場狀況調節生產小鋼胚與扁鋼胚。</p> <p>(二) 有利因素： 長條類： 1. 大部份採取與End User直接交易模式 2. 對客戶需求反應快速，交期快且穩定 3. 具有滿足長條類市場鋼種多、變異快特性的因應能力 4. 冷打鋼種品質優 平板類： 相對於競爭者，我有「與客戶市場分工、關係良好」。相對於進口貨，有「交期短」之優勢</p> <p>(三) 不利因素： 台灣無法進入東協等自由貿易經濟體(日、韓、大陸均已成為會員國)，不利外銷擴展 盤元： 1. 寶鋼、太原正規廠生產量化，非正規廠之低價威脅 2. 韓、印、大陸增加產能，且以外銷為導向，尤其印度往下游扣件業發展，與我下游客戶直接競爭 3. 大陸、印度品質日趨成熟，鋼種取代趨勢日漸明顯 4. 大陸盤元已銷售進入台灣市場 平板類： 1. 大陸上游鋼廠有合金原料價格及供應量的優勢，壓縮台灣成品到大陸的競爭力 2. 國內單軋廠以大陸為主要市場，競爭趨於劣勢 3. 熱軋黑皮鋼捲客源過於集中。黑/白皮代工量：不穩定，量無法供應多家客戶需求</p> <p>(四) 因應對策： 1. 調整產品鋼種組合，增加低鎳、無鎳、316鋼種銷售量 2. 提升鋼水自用比率 3. 重視市場區隔及客戶需求傾向</p> <p><b>大陸：</b></p> <p>(一) 競爭利基： 冷精直棒：規格、品種齊全，設備齊全，技術力量較強，產品品質仍占優勢，通銷產品備庫銷售，客戶較為認可 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 線材：品質相對穩定生產具絕對優勢</p> <p>(二) 有利因素： 冷精棒：尺寸齊全，鋼種齊全，精度優良，品質優質 無縫鋼管：各高品質用戶逐漸接受本公司產品，取得中國核電證書 線材：產品組合多樣化，可滿足各階層客戶</p> <p>(三) 不利因素： 冷精直棒： 1. 小規格產品入行門檻低，原料選擇餘地較大，售價低，結算方式配合，此類企業將嚴重威脅本公司小規格產品銷售 2. 原材料取得受限制(鹽水，歐洲) 3. 出口退稅降低(中國大陸原料在國際市場不具競爭力) 4. 美元貶值，人民幣升值，成本增加，對出口不利 5. 部分同業競爭者產品生產規格已逐漸向較大尺寸發展 無縫鋼管：東歐、印度、中國大陸供應商低價競爭，出口退稅降低 線材：高階之螺絲線尚無法供應</p>

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、熱軋鋼捲、冷精棒、線材、不銹鋼薄片、碳鋼鋼胚、直穿胚、無縫鋼管	<p>(四) 因應對策：</p> <p>冷精直棒：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 掌握料源，與盤元及鋼錠供應商長期合作</li> <li>2. 掌握通路，從製造商轉變為製造通路商</li> <li>3. 降低庫存，以接單購料生產，降低營運風險</li> <li>4. 擴大大陸地區結轉市場銷售量，以利爾後轉入內銷市場</li> <li>5. 開發高附加價值利基新產品</li> <li>6. 開發新市場新渠道，分散市場風險</li> </ol> <p>無縫鋼管：進入高品質需求工程公司、電站鍋爐、核電行業</p> <p>線材：高檔冷打線皮膜處理</p> <p><b>馬來西亞：</b></p> <p>(一) 競爭利基：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 已在兩岸三地市場建立良好的領導品牌。東南亞也有一定的客戶群</li> <li>2. 於大陸擁有強大的中盤銷售網絡</li> </ol> <p>(二) 有利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 母公司直接原材供料將有利降低原料成本</li> <li>2. 注重客戶滿意度，以滿足客戶需求為旨</li> </ol> <p>(三) 不利因素：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 大陸內銷稅務高</li> <li>2. 市場越趨競爭，許多中小型軋延廠紛紛湧進</li> </ol> <p>(四) 因應對策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 加強品牌口碑</li> <li>2. 積極研發產品，以分散產業集中風險</li> <li>3. 成本精減，以讓產品更具價格優勢</li> </ol>

## 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	裸鋼線	<p>產品用途：電線電纜導體</p> <p>產製過程：精煉銅板(原料)→溶解→鑄造→壓延→銅條(半成品)→伸拉→鋼線(成品)</p>
	電力線	<p>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</p> <p>產製過程：鋼線(原料)→伸線→絞線→押出→被覆→電力線(成品)</p>
	通信線	<p>產品用途：主要作為聲音、影像、數據等資訊傳輸之媒介</p> <p>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)</p>
	鋼絞線	<p>產品用途：用於大型橋樑，建築物等大跨度混凝土結構中</p> <p>產製過程：酸洗→拉絲→絞線→熱力處理→分卷→包裝(每道工序檢驗)</p>
	鍍鋅鋼絲	<p>產品用途：大跨度懸索橋懸索，斜拉橋拉索，及大跨度結構的拉索</p> <p>產製過程：酸洗→拉絲→鍍鋅→單線法蘭→包裝</p>
特殊鋼	小鋼胚	<p>產品用途：熱軋盤元，熱軋直棒，法蘭，無縫鋼管等。</p> <p>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。</p>
	扁胚	<p>產品用途：熱軋鋼捲，熱軋鋼板，大鍛件等。</p> <p>產製過程：以廢鋼及合金鐵熔煉再加以精煉澆鑄成扁胚。</p>
	盤元	<p>產品用途：各式扣件，軸件，不銹鋼細線，冷精直棒等。</p> <p>產製過程：鋼胚(原料)→粗軋→精軋→固溶化/熱處理→酸洗→盤元(成品)。</p>
	熱軋直棒	<p>產品用途：熱穿管胚料，鍛造用料，車削用件等。</p> <p>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)。</p>
	削皮直棒	<p>產品用途：鍛造用料，車削用件，電器機械配件等。</p> <p>產製過程：熱軋直棒或白皮盤元(原料)→矯直/定尺→削皮/軋光→裁切→檢驗包裝(成品)。</p>
	冷精直棒	<p>產品用途：各式軸件，醫療器材，傢俱裝飾件，車削零件，電器機械配件等。</p> <p>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)。</p>
	粗鋼捲(平板類)	<p>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。</p> <p>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。</p>

事業類別	主要商品	重要用途與產製過程說明
特殊鋼	冷抽線材	產品用途：再伸線，釘線，EPQ，冷打線，極細線，焊條線等。 產製過程：盤元(素材)→批覆→粗抽→退火→細抽→收線→檢驗交貨。
	極薄板	產品用途：3C產業零組件，車用零組件，各式彈簧片，太陽能板基板，化工管配件零組件等。 產製過程：鋼捲(2B)→分條→精軋→清洗→退火→精軋→低溫回火→精整→分條→性質檢驗→包裝(成品)。
	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
	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
	銅條	採用現價、均價、點價方式進行
	鋁錠	採用當月點價、月均價方式進行
	聚乙稀	通過季度量進行議價的方式，包含進口及當地供應
	其它化學材料	通過季度量進行議價的方式，料源以當地取得為主
	光纖	光纖製造原料以光纖為大宗，仰賴國外廠商供應
	H82B/S82B	鐵礦石及水電汽不斷漲價，原材料供應價格不斷上漲，大陸當地廠商為主要原料供應來源，品質穩定，部份小廠也開始生產盤元，國外盤元供應價格很高，鍍鋅線盤元亦已大陸當地廠商為主
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佔進(銷)貨總額百分之十之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例

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

##### A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

進貨客戶名單(台灣)	九十六年度		進貨客戶名單(台灣)	九十五年度	
	金額	比重		金額	比重
甲廠商	9,730,025	13.39%	甲廠商	9,451,730	17.43%
			乙廠商	7,520,003	13.87%

變動原因：本公司向乙廠商之進貨比率減少，未達10%。

##### B. 台灣與大陸地區

進貨客戶名單(台灣+大陸)	九十六年度		進貨客戶名單(台灣+大陸)	九十五年度	
	金額	比重		金額	比重
B廠商	17,143,169	10.94%	A廠商	11,546,383	10.43%

變動原因：九十六年度因考量運送時間及價格，調整對供應商的採購比重，故對B廠商之進貨增加。

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

##### A. 台灣地區

單位：新台幣仟元

銷貨客戶名單(台灣)	九十六年度		銷貨客戶名單(台灣)	九十五年度	
	金額	比重		金額	比重
丁客戶	8,625,156	10.88%	丁客戶	7,570,817	11.94%

##### B. 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 主要商品／生產量值	96年度			95年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
裸銅線	180,000	148,090	27,874,562	180,000	151,910	28,240,737
電力線	34,920	25,399	7,084,614	34,920	33,225	6,855,748
通信用銅纜	1,080	433	447,023	1,080	512	463,124
通信用光纜	240	98	111,414	240	75	96,150
不鏽鋼	350,000	300,712	41,567,466	350,000	348,540	27,817,699
直棒鋼	18,700	15,489	1,880,053	18,700	21,014	1,258,592
其他	-	-	1,158	-	-	26,767
合計	-	-	78,966,290	-	-	64,758,817

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 主要商品／生產量值	96年度			95年度		
	產能(註一)	產量	產值	產能(註一)	產量	產值
裸銅線	625,000	439,842	83,070,475	435,000	416,943	77,548,353
電力線	70,920	47,862	14,321,526	70,920	56,426	12,681,909
鋼線	135,000	126,512	3,537,023	135,000	89,759	1,763,797
通信用銅纜	1,663	492	493,524	2,080	989	784,507
通信用光纜	532	114	130,066	3,490	3,325	733,525
不鏽鋼	350,000	300,712	41,567,466	350,000	348,540	27,817,699
直棒鋼(註二)	18,700	15,489	1,880,053	18,700	21,014	1,258,592
不鏽鋼絲	12,000	9,973	1,492,466	-	-	-
碳鋼	300,000	192,473	2,736,481	-	-	-
型鋼(註二)	239,316	167,095	10,527,987	234,696	216,128	5,575,465
其他	-	-	1,158	-	-	26,767
合計	-	-	159,758,225	-	-	128,190,614

註一：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。

註二：為配合96年度之表達，95年度之直棒鋼自型鋼中分出獨立列示。

## 6 最近二年度銷售量值表

## 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 主要商品值 ／銷售量值	96年度				95年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線	86,464	11,678,065	75,433	18,157,170	84,224	7,280,034	69,725	15,627,177
電力線	27,107	7,924,200	1,733	487,326	26,769	6,896,850	1,696	368,001
通信用銅纜	503	585,651	58	56,212	625	653,702	87	70,341
通信用光纜	189	169,443	12	42,901	68	126,550	20	34,072
不鏽鋼	183,940	24,898,272	77,205	12,080,091	243,587	21,296,912	80,231	8,359,630
直棒鋼	9,446	1,744,631	9,238	1,736,144	11,209	1,418,302	9,569	1,191,556
其他(註)	-	66,894	-	-	-	96,753	-	-
合計	-	47,067,156	-	32,559,844	-	37,769,103	-	25,650,777

註：其他係包含銷售資訊產業週邊零組件、租賃收入及工程收入等。

## 6-2 合併子公司：

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

年度 主要商品值 /銷售量值	96年度				95年度			
	內銷		外銷		內銷		外銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值
裸銅線	316,449	49,980,212	166,089	40,443,208	257,970	37,294,111	142,789	31,780,332
電力線	50,978	16,366,303	1,733	487,326	49,455	13,533,795	1,696	368,001
銅線	108,719	2,287,842	14,108	342,193	83,457	1,677,021	6,625	142,094
通信用銅纜	574	642,998	58	56,212	1,096	970,319	87	70,341
通信用光纜	207	188,034	12	42,901	2,246	976,796	167	100,982
不鏽鋼	161,635	21,145,815	77,205	12,080,091	218,644	18,783,267	80,231	8,359,630
直棒鋼(註一)	9,446	1,744,631	9,238	1,736,144	11,209	1,418,302	9,569	1,191,556
不鏽鋼絲	7,198	1,180,590	2,642	445,737	-	-	-	-
碳鋼	189,882	2,699,646	-	-	-	-	-	-
型鋼(註一)	142,097	4,092,688	24,260	6,495,713	193,247	2,519,383	19,340	3,610,599
其他(註二)	-	2,057,538	-	-	-	594,355	-	-
合計	-	102,386,297	-	62,129,525	-	77,767,349	-	45,623,535

註一：為配合96年度之表達，95年度之直棒鋼自型鋼中分出獨立列示。

註二：其他係包含銷售資訊產業週邊零組件、租賃收入及工程收入等。

## 三 從業員工資料

年度		96年度	95年度	當年度截至97年3月31日
員工人數	職員	786	772	799
	工員	790	768	792
	合計	1576	1540	1591
平均年歲		37.8	37.4	38
平均服務年資		9.9	9.64	10
學歷分布比率	博士	5	5	6
	碩士	136	111	139
	大專	685	668	700
	高中	434	426	435
	高中以下	316	330	311

## 四 環保支出資訊

### 1 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額

九十六年處分總額：6,000元(新莊廠)

三月份環保署稽查新莊二廠，未依規定上網申報污泥產出量，處分新台幣六仟元整，已改善完成符合法規規定。

### 2 未來因應對策(包括改善措施)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：

#### 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. 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，並據以訂防治措施。

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。
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。
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。
6. 推行廠區綠化運動：  
配合舊有廠房改善工程，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。
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治法規定，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。
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。
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。
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。
11. 最近年度防制污染主要設備及其用途與可能產生效益：單位：新台幣元

設備名稱	數量	投資成本	用途及預計可能產生效益
爐磚破碎回收集塵設備	1	3,500,000	改善爐磚破碎回收時所產生之空氣污染
酸洗黃煙廢氣SCR設備	1	54,926,024	降低NOX排放量
Incoming Cabinet	1	250,000	降低NOX排放量
Control Voltage Cabinet	1	500,000	降低NOX排放量
MCC Cabinet 1	1	500,000	降低NOX排放量
MCC Cabinet 1	1	1,500,000	降低NOX排放量
PLC Cabinet	1	1,000,000	降低NOX排放量
氨水儲存槽	1	920,000	降低NOX排放量
NOX偵測盤	1	1,300,000	降低NOX排放量
酸洗A線氣罩與抽風管線新增	1	1,800,000	改善酸洗桶槽抽氣效果
二號酸洗線設備整修工程	1	880,000	改善酸洗桶槽抽氣效果

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、清潔(綠色)生產的新製程、原料之開發。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 因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)之情況說明如下

華新麗華重視國際環保標準，並具備相關技術能力，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

本公司本著『正派經營』、『重視人才』、『永續發展』、『講求績效』的企業文化，重視人力資源，以及促進勞資關係和諧。具體作為依勞資溝通、薪酬福利、退休制度、進修與訓練等構面，分述如下：

#### 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。民國65年開始，本公司成立產業工會，舉凡政策之宣導，員工心聲與建議均採勞資雙方雙向直接溝通方式進行。

- 每季定期舉辦工會代表勞資溝通協調會議，每年召開工會代表會議，做好溝通及橋樑工作。
- 不定期採用員工調查活動，廣泛蒐集同仁的問題，並有效予以回應解決，以提高員工滿意。
- 發行『華新電子報』，分享企業重要管理資訊。

以上措施，莫不以促進勞資關係的和諧為依歸。

#### 2. 薪酬福利

配合企業發展需要，我們提供各項薪酬計劃，確保人才留任與聘任之需要。

- 具競爭力的薪資。定期參與外部薪資調查活動，蒐集及了解薪資變動市場資訊，作為本公司薪酬設計與調整的重要參考，以確保薪資競爭力。
- 獎金與紅利。每年度依各單位經營績效，參酌個人與團體績效成果，同時兼顧人才留用與激勵，發放獎金與紅利，作為員工獎酬措施。

同時提供多元的福利制度，包括

- 團體保險計劃（包含壽險、傷害險、住院醫療險、癌症險及撫恤險）
- 眷屬及員工自費保險計劃
- 全員定期的健康檢查
- 三節禮金
- 生日禮金
- 婚喪喜慶補助
- 子女獎助學金
- 旅遊補助
- 社團活動補助
- 急難無息貸款
- 住院慰問金
- 員工餐廳

#### 3. 進修與訓練

為協助成長的需要，本公司規劃相關的訓練活動，制定員工教育訓練辦法，促進員工學習與發展。包括：

- 各階層專業人才訓練
- 管理人才訓練
- 新人導引學程
- 全員通識別學程
- 自我啟發學程
- 品質意識學程

在發展完整的「華新麗華員工學習發展體系」下，依每位員工的能力現況、職涯發展，結合公司營運方針，讓員工、工作、組織充份結合，達到訓用合一之員工學習發展的綜效。

本公司96年度教育訓練支出費用總計約新台幣3.1百萬元。

#### 4. 退休制度

為提供員工安全無慮的工作保障，本公司依據法令規定，對內訂定「員工退休辦法」。其申請退休資格與退休金之計算金額，依『勞動基準法』規定及標準處理，並計算員工退休金。

為有效管理退休準備金之監督，確保員工退休金之支付無慮，本公司已於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。並配合94年開始因應勞退新制度的實施，依據法令對選擇舊制同仁，維持上述原則處理繼續提撥退休準備金；對於選擇新制同仁，依月依勞工保險投保金額每月提撥6%退休金至同仁勞保局個人帳戶中，以確保維護同仁權益。

同時，依員工個人需求，每年提供二次員工自行提撥率之變更申請，以達到員工滿足其自行規劃退休準備之需求。

為精確了解本公司退休金提列之預算，以及支付退休金能力，以有效掌握公司經營之風險，自83年起，因應「第18號退休金會計處理準則」，委託外部顧問公司每年進行退休準備金精算報告，並依據報告結果按月提列退休準備金，以滿足符合退休資格員工之退休金申請。

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，本公司亦訂定員工執行業務規則以規範員工行為，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。

為確保員工遵守相關規範，本公司除將公司規範放置電子公佈欄，供員工隨時查詢，並於員工加入時，於『新人導引學程』課程中宣導予員工週知。

## 2 工作環境與員工人身安全的保護措施

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

### 1. 安全衛生管理組織與管理人員：

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

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

### 2. 制訂安全衛生工作守則、及各機械設備之安全操作標準，供員工遵循作業。

**3. 機械及設備：**

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

**4. 工廠設施：**

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

**5. 作業環境：**

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

**6. 防護設備：**

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

**7. 教育訓練：**

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

**8. 健康檢查：**

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

**9. 消防安全：**

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

**3 最近年度及截至年報刊印日止發生之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	HOPERISE INDUSTRIAL LIMITED等50家公司	97.01~97.12	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	95.09~97.09	銅纜	無
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	96.06~98.12	銅纜、光纜	無
銷售合約	台灣電力公司	96.04~97.12	161kV交連PE電纜延放及接續等	無
銷售合約	東京電力	96.03~97.04	電力電纜	無
設備工程	SIEMENS AG	96.04~97.06	軋鋼自動控制系統升級	無
工程設計合約	武林建築師事務所	94.03~97.09	信義大樓開發案變更設計	無
工程合約	中鹿營造	94.04~97.09	信義大樓開發案土方工程	無
工程監理合約	大小建營造	97.01~97.12	信義大樓開發案工程監理	無
工程合約	中鹿營造	95.05~97.09	信義大樓開發案主體工程合約	無
聯貸合約	匯豐銀行等15家	96.10~101.10	聯貸額度計NT\$70億元，五年期，非循環使用	1. 流動比率 $\geq$ 100% 2. 負債比率 $\leq$ 100% (淨負債/有形資產) 3. 利息保障倍數 $\geq$ 150% 4. 有形淨值 $\geq$ NT\$450億元

## 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

6

## 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97年3月31日經會計師核閱之財務資料	
	92年	93年	94年	95年	96年		
流動資產	17,344,562	14,849,513	12,909,070	24,665,377	23,042,534	29,935,432	
基金及投資	37,513,669	39,100,977	39,145,608	42,045,184	47,758,992	48,080,881	
固定資產	16,351,851	14,743,213	14,686,997	14,785,571	15,871,741	16,549,963	
無形資產	-	-	-	-	-	-	
其他資產	924,261	907,162	742,540	531,677	785,521	768,350	
資產總額	72,134,343	69,600,865	67,484,215	82,027,809	87,458,788	95,334,626	
流動負債	分配前	13,020,729	4,813,514	8,262,089	8,204,511	16,805,202	24,439,502
	分配後	13,020,729	8,265,859	8,262,089	13,310,317	17,818,667	25,452,967
長期負債	6,858,976	6,248,676	4,836,250	9,193,389	5,500,000	7,013,172	
其他負債	784,438	811,239	890,997	1,090,606	1,126,222	1,134,934	
負債總額	分配前	20,664,143	11,873,429	14,120,468	18,619,638	23,562,556	32,718,740
	分配後	20,664,143	15,325,774	14,120,468	23,725,444	24,576,021	33,732,205
股本	32,660,673	30,790,126	33,109,133	32,443,143	32,443,143	32,443,143	
資本公積	15,792,516	15,190,581	14,986,637	16,657,512	16,670,618	16,671,011	
保留盈餘	分配前	4,138,478	11,979,314	7,037,712	15,534,183	12,067,183	12,607,514
	分配後	4,138,478	5,480,782	7,037,712	10,428,377	11,053,718	11,594,049
金融商品未實現損益	( 508,425)	( 400,845)	( 2,151,298)	( 1,996,172)	803,124	143,856	
累積換算調整數	569,209	191,952	725,064	914,272	1,622,274	778,651	
未實現重估增值	308,861	308,861	426,405	426,405	426,405	426,405	
庫藏股票	( 1,491,112)	( 332,553)	( 769,906)	( 571,172)	( 136,515)	( 454,694)	
未認為退休金成本之淨損失	-	-	-	-	-	-	
股東權益總額	分配前	51,470,200	57,727,436	53,363,747	63,408,171	63,896,232	62,615,886
	分配後	51,470,200	54,275,091	53,363,747	58,302,365	62,882,767	61,602,421

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97年3月31日經會計師核閱之財務資料
	92年	93年	94年	95年	96年	
營業收入	22,248,373	36,852,279	39,961,926	63,419,880	79,627,000	20,570,075
營業毛利	2,866,386	4,816,238	3,182,995	6,623,206	2,754,301	1,026,629
營業損益	1,535,111	3,654,198	2,146,394	5,365,377	1,628,026	735,299
營業外收入及利益	612,908	5,916,686	737,621	4,563,304	1,691,740	358,641
營業外費用及損失	1,839,006	1,724,000	1,327,085	1,041,106	1,082,960	380,609
繼續營業部門稅前損益	309,013	7,846,884	1,556,930	8,887,575	2,236,806	713,331
繼續營業部門損益	309,013	7,846,884	1,556,930	8,475,575	1,638,806	540,331
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	309,013	7,846,884	1,556,930	8,496,471	1,638,806	540,331
每股盈餘(註1)	0.09	2.39	0.47	2.67	0.51	0.17

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
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
96	勤業眾信會計師事務所 邱明玉及盧啟昌	無保留意見

## 二 最近五年度財務分析

分析項目\年度	最近五年度財務分析					當年度截至 97年3月31日 經會計師核閱 之財務資料		
	92年	93年	94年	95年	96年			
財務結構%	負債占資產比率	28.65	17.06	20.92	22.70	26.94	34.32	
	長期資金占固定資產比率	355.19	432.25	396.27	491.03	437.23	420.72	
償債能力%	流動比率	133.21	308.50	156.24	300.63	137.12	122.49	
	速動比率	103.98	203.17	78.88	198.11	74.76	70.08	
	利息保障倍數	154.53	2,863.65	545.79	2,566.43	429.77	443.29	
經營能力	應收款項週轉率(次)	11.65	18.83	20.39	25.93	28.74	15.07	
	平均收現日數	31.33	19.38	17.90	14.08	12.70	24.22	
	存貨週轉率(次)	6.54	7.36	6.52	7.71	8.38	7.04	
	應付款項週轉率(次)	17.37	20.58	16.49	23.38	28.11	16.66	
	平均銷貨日數	55.81	49.59	55.98	47.34	43.56	51.85	
	固定資產週轉率(次)	1.30	2.37	2.72	4.30	5.19	5.08	
	總資產週轉率(次)	0.32	0.52	0.58	0.85	0.94	0.90	
獲利能力	資產報酬率(%)	1.26	11.37	2.78	11.83	2.69	2.56	
	股東權益報酬率(%)	0.59	14.37	2.80	14.55	2.57	3.40	
	占實收資本%比率	營業利益	4.70	11.87	6.48	16.54	5.02	2.27
	稅前純益	0.95	25.49	4.70	27.39	6.89	2.20	
	純益率(%)	1.39	21.29	3.90	13.40	2.06	2.61	
現金流量	每股盈餘(元)(註1)	0.09	2.39	0.47	2.67	0.51	0.17	
	現金流量比率(%)	5.53	78.30	23.81	37.43	-	-	
	現金流量允當比率(%)	30.84	56.90	60.88	64.30	32.25	29.03	
	現金再投資比率(%)	1.05	5.03	-	3.62	-	-	
槓桿度	營運槓桿度	2.47	1.59	1.95	1.45	2.16	1.83	
	財務槓桿度	1.59	1.08	1.19	1.07	1.71	1.39	

註1：每股盈餘已追溯調整。

註2：營業活動淨現金流量為負數，故不予計算。

### 最近二年度增減比例變動分析說明：(增減變動未達20%者，可免分析)

- A. 96年度流動比率、速動比率較95年度減少，主係一年內到期之長期負債增加所致。  
 B. 96年度利息保障倍數較95年度減少，主係所得稅及利息費用前純益減少所致。  
 C. 96年度應付款項週轉率較95年度增加，主係原料價格上漲，銷貨成本增加所致。  
 D. 96年度固定資產週轉率較95年度增加，主係本期銷貨收入增加所致。  
 E. 96年度獲利能力之各項比率均較95年度減少，主係本期稅後純益減少所致。  
 F. 96年度現金流量允當比率較95年度減少，主係本期營業活動淨現金流量為負數所致。  
 G. 96年度槓桿度均較95年度增加，主係原料價格上漲，營業利益減少所致。

### 附註

#### 1. 財務結構

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

#### 2. 償債能力

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

#### 3. 經營能力

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

#### 4. 獲利能力

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

#### 5. 現金流量

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

#### 6. 槓桿度

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

## 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

董事會造送本公司九十六年度財務報表暨本公司與子公司九十六年度合併財務報表，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

本公司中華民國九十七年股東常會

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



中華民國九十七年四月三日

四 最近年度財務報表暨會計師查核報告

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

民國九十六年度及九十五年度

# 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九十六年及九十五年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十六年及九十五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九十六年及九十五年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十六年及九十五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九十六及九十五年度合併財務報表，並經本會計師分別出具無保留意見及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

中華民國九十七年二月二十六日

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

## 資產負債表

代碼	資產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金（附註2及4）	\$ 8,956,243	10	\$ 12,707,020	16
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動（附註2及5）	225,700	-	204	-
1120	應收票據淨額（附註2及6）	89,257	-	133,370	-
1140	應收帳款淨額（附註2及7）	1,589,038	2	2,465,162	3
1150	應收帳款－關係人淨額（附註2、7及25）	913,404	1	350,104	-
1190	其他金融資產－流動（附註25）	699,662	1	205,921	-
120X	存貨（附註2及8）	10,004,459	11	8,378,039	10
1298	其他流動資產	564,771	1	425,557	1
11XX	流動資產合計	23,042,534	26	24,665,377	30
	<b>基金及投資</b>				
1421	採權益法之長期股權投資（附註2及9）	39,701,274	45	36,810,391	45
1423	房地產投資（附註2及13）	210,431	-	211,398	-
1425	預付長期投資款（附註9）	-	-	32,585	-
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動（附註2及5）	6,593	-	-	-
1450	備供出售金融資產－非流動（附註2及11）	5,701,569	7	2,955,221	4
1470	避險之衍生性金融資產－非流動（附註2及12）	5,002	-	-	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動（附註2及10）	2,134,123	3	2,035,589	2
14XX	基金及投資合計	47,758,992	55	42,045,184	51
	<b>固定資產（附註2及14）</b>				
	<b>固定資產原始成本</b>				
1501	土地	7,902,010	9	7,902,010	10
1521	房屋及設備	4,272,721	5	4,238,662	5
1531	機器設備	9,983,289	11	9,806,144	12
1681	其他設備	2,395,294	3	2,399,798	3
15X8	重估增值	679,373	1	679,651	1
15XY	原始成本及重估增值	25,232,687	29	25,026,265	31
15X9	減：累計折舊	( 10,257,099)	( 12)	( 9,823,237 )	( 12)
1599	減：累計減損	( 1,275,043)	( 1)	( 1,296,596 )	( 2)
1670	未完工程及預付款	2,171,196	2	879,139	1
15XX	固定資產淨額	15,871,741	18	14,785,571	18
	<b>其他資產</b>				
1820	存出保證金	36,051	-	37,152	-
1830	遞延費用（附註2）	39,301	-	37,827	-
1860	遞延所得稅資產－非流動（附註2及22）	403,000	1	441,000	1
1880	其他（附註22）	307,169	-	15,698	-
18XX	其他資產合計	785,521	1	531,677	1
1XXX	<b>資產總計</b>	<b>\$ 87,458,788</b>	<b>100</b>	<b>\$ 82,027,809</b>	<b>100</b>

代碼	負債及股東權益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款(附註15)	\$ 2,843,949	3	\$ 334,940	-
2140	應付帳款	3,219,141	4	2,264,000	3
2160	應付所得稅(附註2及22)	54,913	-	691,969	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債—流動(附註2及5)	935,919	1	311,564	-
2210	其他應付款	1,182,619	1	1,395,424	2
2200	避險之衍生性金融負債—流動(附註2及12)	21,137	-	-	-
2270	一年內到期之長期負債(附註16)	8,352,997	10	2,800,000	3
2298	其他流動負債	194,527	-	406,614	1
21XX	流動負債合計	16,805,202	19	8,204,511	10
	<b>長期負債</b>				
2400	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動(附註2及5)	-	-	1,118,599	1
2410	應付公司債(附註2及16)	-	-	7,995,870	10
2420	長期借款(附註2及17)	5,500,000	7	-	-
2430	避險之衍生性金融負債—非流動(附註2及12)	-	-	78,920	-
24XX	長期負債合計	5,500,000	7	9,193,389	11
2510	土地增值稅準備	131,132	-	131,132	-
	<b>其他負債</b>				
2810	應計退休金負債(附註2及18)	1,023,410	1	934,137	1
2881	聯屬公司交易未實現利益	26,495	-	26,495	-
2888	其他	76,317	-	129,974	1
28XX	其他負債合計	1,126,222	1	1,090,606	2
2XXX	負債合計	23,562,556	27	18,619,638	23
	<b>股東權益</b>				
31XX	股本(附註19)	32,443,143	37	32,443,143	40
	資本公積				
3211	股票溢價	8,130,381	9	8,130,381	10
3220	庫藏股票交易	961,251	1	929,817	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	4,481,859	5	4,500,110	5
3272	認股權(附註2及16)	1,009,807	1	1,009,807	1
3280	其他	13,089	-	13,166	-
	保留盈餘(附註19)				
3310	法定盈餘公積	4,661,165	5	3,811,517	5
3320	特別盈餘公積	2,482,096	3	2,613,689	3
3350	未分配盈餘	4,923,922	6	9,108,977	11
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數(附註2)	1,622,274	2	914,272	1
3450	金融商品未實現損益(附註2)	803,124	1	(1,996,172)	(2)
3460	未實現重估增值	426,405	-	426,405	-
3510	庫藏股票(附註2及20)	(136,515)	-	(571,172)	(1)
3XXX	股東權益合計	63,896,232	73	63,408,171	77
	<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 87,458,788</b>	<b>100</b>	<b>\$ 82,027,809</b>	<b>100</b>

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九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：





## 股東權益變動表

	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
九十五年一月一日餘額	\$ 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3)	-	-	-	-	-
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9)	-	-	-	-	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16)	-	-	-	-	-
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20)	-	-	376	-	-
<b>九十五年十二月三十一日餘額</b>	<b>32,443,143</b>	<b>8,130,381</b>	<b>929,817</b>	<b>2,074,231</b>	<b>4,500,110</b>
特別盈餘公積依法轉回保留盈餘	-	-	-	-	-
九十五年度盈餘分配	-	-	-	-	-
法定盈餘公積	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	-
員工紅利	-	-	-	-	-
董監酬勞	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	-	-
九十六年度純益	-	-	-	-	-
長期投資股權淨值變動調整(附註9)	-	-	-	(	19,098)
處分長期投資資本公積調整	-	-	-	-	847
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	-	-	-	-	-
處分長期投資累積換算調整數調整	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
認列被投資公司之現金流量避險未實現損益	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
轉讓庫藏股票予員工(附註20)	-	-	2,981	-	-
子公司持有母公司股票獲配現金股利轉列庫藏股票交易資本公積	-	-	28,453	-	-
<b>九十六年十二月三十一日餘額</b>	<b>\$ 32,443,143</b>	<b>\$ 8,130,381</b>	<b>\$ 961,251</b>	<b>\$ 2,074,231</b>	<b>\$ 4,481,859</b>

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	認股權	其他	保留盈餘			股東權益其他項目				股東 權益合計
			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	庫藏股票	
	\$ -	\$ 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,807
-	-	-	-	-	-	-	611,817	-	-	611,817
-	-	-	-	-	-	-	( 726,851)	-	-	( 726,851)
-	-	-	-	-	-	-	29,523	-	-	29,523
-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 521,996)	( 521,996)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	720,330	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	400	776
<b>1,009,807</b>	<b>13,166</b>	<b>3,811,517</b>	<b>2,613,689</b>	<b>9,108,977</b>	<b>914,272</b>	<b>( 1,996,172 )</b>	<b>426,405</b>	<b>( 571,172 )</b>	<b>63,408,171</b>	
-	-	-	( 344,335)	344,335	-	-	-	-	-	-
-	-	849,648	-	( 849,648)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	( 4,866,471)	-	-	-	-	( 4,866,471)	-
-	-	-	-	( 159,557)	-	-	-	-	( 159,557)	-
-	-	-	-	( 79,778)	-	-	-	-	( 79,778)	-
-	-	-	212,742	( 212,742)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,638,806	-	-	-	-	-	1,638,806
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	( 19,098)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	847
-	( 77)	-	-	-	-	-	-	-	-	( 77)
-	-	-	-	-	-	693,174	-	-	-	693,174
-	-	-	-	-	-	14,828	-	-	-	14,828
-	-	-	-	-	-	( 20,509)	-	-	-	( 20,509)
-	-	-	-	-	-	-	2,746,347	-	-	2,746,347
-	-	-	-	-	-	-	10,673	-	-	10,673
-	-	-	-	-	-	-	62,785	-	-	62,785
-	-	-	-	-	-	-	-	-	434,657	437,638
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,453
<b>\$ 1,009,807</b>	<b>\$ 13,089</b>	<b>\$ 4,661,165</b>	<b>\$ 2,482,096</b>	<b>\$ 4,923,922</b>	<b>\$ 1,622,274</b>	<b>\$ 803,124</b>	<b>\$ 426,405</b>	<b>(\$ 136,515 )</b>	<b>\$ 63,896,232</b>	

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九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期純益	\$ 1,638,806	\$ 8,496,471
會計原則變動累積影響數（稅前）	-	( 22,896)
折舊費用	586,215	594,780
攤銷費用	33,626	43,111
金融資產負債評價（利益）損失淨額	( 726,333)	310,708
處分投資淨利益	( 229,180)	( 428,158)
長期投資採權益法認列之投資損失（利益）淨額	198,769	( 3,811,823)
長期投資清算利益	-	( 6,827)
減損損失提列	78,870	78,511
處分固定資產利益	( 9,077)	( 1,857)
海外可轉換公司債折價攤銷	392,088	46,939
海外可轉換公司債匯率調整	( 34,962)	( 3,930)
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
應收票據	44,113	9,492
應收帳款	312,824	( 1,015,929)
其他金融資產－流動	( 264,973)	( 15,355)
存貨	( 1,626,420)	( 2,046,822)
其他流動資產	( 341,871)	( 67,177)
其他資產	( 292,010)	42,687
遞延所得稅資產	256,000	( 283,396)
應付帳款	955,141	( 323,704)
應付所得稅	( 637,055)	691,969
其他應付款	( 176,444)	366,393
其他流動負債	( 212,087)	209,952
應計退休金負債	89,273	92,558
其他負債	( 53,657)	115,158
營業活動之淨現金流（出）入	( 18,344)	3,070,855
<b>投資活動之現金流量</b>		
公平價值變動列入損益之金融商品現金淨流（出）入	( 270,347)	603,355
出售以成本衡量之金融資產－非流動價款	159,966	-
以成本衡量之金融資產減資退回股款	79,424	-
採權益法之長期股權投資增加	( 3,973,898)	( 71,550)
支付前期應付長期股權投資款	-	( 400,000)
處分採權益法長期股權投資價款	938,466	10,468
採權益法之長期股權投資清算及減資退回股款	23,220	2,263,663
收到權益法投資之現金股利	677,853	139,948
投資活動管理費用支出	( 331,098)	( 317,861)
購置固定資產	( 1,554,656)	( 714,929)
出售固定資產	16,307	1,646
應收出售設備款項收回	-	231,671
遞延費用增加	-	( 4,000)
投資活動之淨現金流（出）入	( 4,234,763)	1,742,411

	九十六年度	九十五年度
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加(減少)	\$ 2,509,009	(\$ 2,767,178)
長期借款增加	5,500,000	-
支付長期借款費用	( 19,800)	-
償還公司債	( 2,800,000)	( 1,200,000)
發行海外可轉換公司債	-	8,089,093
支付應付公司債發行成本	( 21,499)	( 36,849)
發放現金股利	( 4,865,855)	-
發放以前年度未領現金股利	( 91)	( 67)
發放董監酬勞及員工紅利	( 237,072)	-
支付購買庫藏股價款	-	( 521,996)
庫藏股轉讓予員工價款	437,638	-
融資活動之淨現金流入	502,330	3,563,003
本期現金及約當現金淨(減少)增加數	( 3,750,777)	8,376,269
期初現金及約當現金餘額	12,707,020	4,330,751
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,956,243	\$ 12,707,020
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息支出(不含利息資本化)	\$ 287,936	\$ 369,165
本期支付所得稅	\$ 979,116	\$ 5,427
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期負債	\$ 8,352,997	\$ 2,800,000

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九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



# 財務報表附註

## 1 公司沿革

華新麗華股份有限公司（以下簡稱本公司）原名為華新麗華電線電纜股份有限公司，八十一年五月十九日更名為「華新麗華股份有限公司」，本公司創立於五十五年十二月，原資本額新台幣三仟萬元，生產鉛導體電線電纜。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，截至九十六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。

本公司九十六年及九十五年十二月三十一日員工在職人數各為1,591人及1,554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

流動資產包括現金及約當現金，以及主要為交易目的而持有之資產或預期於資產負債表日後一年內變現之資產；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一年內清償之負債，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列為損益之金融資產或金融負債。本公司成為金融商品合約之一方時，認列金融資產或金融負債；對於合約權利喪失控制時，除列金融資產；於合約規定之義務解除、取消或到期而使金融負債消滅時，除列金融負債。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列為當期損益。投資後所收到之現金股利列為當期收益。金融商品除列時，出售所得價款或支付金額與帳面價值之差額，計入當期損益。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

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率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。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

## 財務報表附註

備供出售金融資產之認列或除列時點，以及公平價值之基礎，均與公平價值變動列入損益之金融商品相似。

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。依慣例交易購買或出售金融資產時，採用交易日會計處理。

### 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（含重估增值）、累計折舊、累計減損及未實現重估增值等科目，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 遞延費用

遞延費用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

#### (一) 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。

## (二) 九十五年一月一日以後發行之可轉換公司債

### 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」。

### 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台灣銀行專戶（原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行）。

「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。

## 財務報表附註

### 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。處分時，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。

依所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵百分之十所得稅，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：

- (一) 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。
- (二) 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。
- (三) 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 3-1 首次適用新發布及修訂財務會計準則公報

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」

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。

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，列為股東權益調整項目。

## 財務報表附註

本公司九十五年度首次適用上述公報之期初帳列金額調整影響數彙總如下：

	九十五年度 列為會計原則變動 累積影響數（稅後）	九十五年度 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），九十五年度純益共減少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。

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」

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。採用新修訂條文對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。

### 3-2 新發布但尚未開始適用之會計準則或解釋函

財團法人中華民國會計研究發展基金會於九十六年三月發布（九六）基秘字第〇五二號函，員工分紅及董監酬勞應視為費用，而非盈餘之分配，並於九十六年八月發布財務會計準則第三十九號「股份基礎給付之會計處理準則」，該解釋函及公報對於會計年度開始日在九十七年一月一日（含）以後之財務報表適用。

## 4 現金及約當現金

	九十六年十二月 三十一日	九十五年十二月 三十一日
庫存現金及零用金	\$ 1,050	\$ 1,180
支票及活期存款	2,143,450	1,805,406
定期存款	6,811,743	7,208,008
短期票券	-	3,692,426
	\$ 8,956,243	\$ 12,707,020

本公司九十五年十二月三十一日另有定期存款因下列用途已重分類至其他科目：

	用途	金額
其他資產		
存出保證金	履約保證	\$ 1,200

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

## 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：

	九十六年十二月三十一日	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資產		
上市公司股票	\$ 262	\$ 204
金屬期貨合約	225,438	-
換匯換利合約	6,593	-
	232,293	204
減：列為非流動資產		
換匯換利合約	( 6,593)	-
	\$ 225,700	\$ 204
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	5,178	-
換匯換利合約	-	17,866
可轉換公司債賣回權(附註16)	930,741	1,100,733
	935,919	1,430,163
減：列為非流動負債		
換匯換利合約	-	( 17,866)
可轉換公司債賣回權(附註16)	-	( 1,100,733)
	\$ 935,919	\$ 311,564

5-1 本公司九十六及九十五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 本公司截至九十六年及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：

九十六年十二月三十一日							
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	17,175	96.10.22~ 96.12.31	97.01.08~ 98.02.18	\$ 120,744	\$ 114,582	(\$ 6,162)
金屬期貨—銅	賣出	26,650	96.11.13~ 96.12.28	97.01.07~ 97.03.28	183,606	178,621	4,985
金屬期貨—鎳	賣出	3,036	96.11.02~ 96.12.17	97.02.01~ 97.03.17	87,850	79,721	8,129

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)	市價評估淨損失(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)

5-3 本公司截至九十六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	97.01.22~97.03.28	EUR 5,500/USD 7,937

## 財務報表附註

5-4 本公司截至九十六年及九十五年十二月三十一日，尚未到期之換匯換利合約如下：

九十六年十二月三十一日				
	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	USD 40,000 / NTD 1,316,900	97.04.11~97.12.03	4.29%~5.35%	1.4%~1.74%

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	USD 40,000 / NTD 1,296,100	96.04.11~96.12.01	5.28%~5.46%	1.56%~1.74%

於九十六及九十五年度，指定以公平價值變動列入損益之金融資產負債產生之淨利益（損失）分別為876,822仟元及(23,185)仟元。

## 6 應收票據

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
應收票據－非關係人	\$ 91,661	\$ 128,196
減：備抵呆帳	( 3,232)	( 3,232)
	<b>88,429</b>	124,964
應收票據－關係人（附註25）	828	8,406
	<b>\$ 89,257</b>	\$ 133,370

## 7 應收帳款

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
應收帳款－非關係人	\$ 1,600,943	\$ 2,477,067
減：備抵呆帳	( 11,905)	( 11,905)
	<b>1,589,038</b>	2,465,162
應收帳款－關係人（附註25）	913,404	350,104
	<b>\$ 2,502,442</b>	\$ 2,815,266

## 8 存貨

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
原料	\$ 2,411,793	\$ 3,645,882
在途原料	2,635,008	989,210
物料	144,932	122,843
在製品	1,686,691	1,480,941
在建工程	244,448	322,448
製成品	3,338,252	2,217,181
	<b>10,461,124</b>	8,778,505
減：存貨備抵跌價損失	( 456,665)	( 400,466)
	<b>\$ 10,004,459</b>	\$ 8,378,039

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

8-2 九十六年及九十五年十二月三十一日存貨投保金額各約為443,000仟元及293,800仟元。

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

## 9 採權益法之長期股權投資

	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日	
	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	\$ 2,664,901	\$ 6,295,433	100.00	\$ 5,201,248	100.00
華新特殊鋼控股有限公司	4,468,257	6,295,858	100.00	2,991,545	100.00
金鑫投資公司	2,374,588	4,885,598	100.00	4,546,802	100.00
Maxstar Holding Co., Ltd.	-	-	-	313,031	100.00
探微科技公司	295,000	283,424	100.00	-	-
金澄建設公司	586,712	2,184,272	98.60	2,005,642	98.60
華新電通公司	181,171	240,285	89.85	246,294	89.85
新嘉大光電公司	90,000	79,745	51.14	-	-
大澄投資公司	-	-	-	973,813	45.87
國際漢華投資公司	449,500	633,101	43.57	710,671	43.57
漢華創業投資公司	320,000	279,197	43.24	313,559	43.24
華科采邑公司	320,127	444,576	25.79	524,244	25.79
漢友創業投資公司	234,300	283,878	23.43	303,899	23.43
華邦電子公司	6,170,752	11,719,365	22.64	13,015,087	22.17
瀚宇博德公司	896,516	1,811,647	21.72	1,567,128	21.72
華東科技公司	1,185,854	1,320,028	21.45	1,247,616	21.50
華新科技公司	2,010,034	2,944,867	18.04	2,849,812	18.15
	22,247,712	39,701,274		36,810,391	
加：預付長期投資款	-	-		32,585	
	\$ 22,247,712	\$ 39,701,274		\$ 36,842,976	

9-1 九十六及九十五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：

	九十六年度	九十五年度
華新麗華控股有限公司	(\$ 145,492)	\$ 1,766,989
華新特殊鋼控股有限公司	383,396	671,777
金鑫投資公司	363,196	243,131
Maxstar Holding Co., Ltd.	54,279	( 3,573)
探微科技公司	( 26,548)	-
金澄建設公司	148,725	25,375
華新電通公司	4,659	11,747
新嘉大光電公司	( 10,255)	-
大澄投資公司	( 24,891)	273,918
國際漢華投資公司	25,065	44,070
漢華創業投資公司	( 35,076)	( 6,054)
華科采邑公司	10,342	7,027
漢友創業投資公司	( 5,305)	10,789
華邦電子公司	( 1,273,649)	440,095
瀚宇博德公司	261,494	163,519
華東科技公司	180,721	181,544
華新科技公司	221,668	288,082
瀚宇電子公司	-	11,248
	132,329	4,129,684
減：投資事業管理費用	( 331,098)	( 317,861)
	(\$ 198,769)	\$ 3,811,823

## 財務報表附註

- 9-2** 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九十六年度辦理現金增資美金29,000仟元，另於九十五年度辦理減資匯回股款美金71,000仟元。截至九十六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87,765仟元，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。
- 9-3** 華新特殊鋼控股有限公司 (Concord Industries 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9-2之說明)。本公司為間接投資常州武進大眾鋼鐵有限公司與常熟華新特殊鋼有限公司及提升集團子公司間資金運用有效性及降低成本，分別於九十六及九十五年度對該公司進行現金增資美金81,251仟元及美金1,000仟元，截至九十六年十二月三十一日止本公司累積投資金額約為美金138,215仟元，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。
- 9-4** 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，並於九十六年十一月因集團組織架構重整，以約當Maxstar Holding Co., Ltd.當時淨值為依據，全數再出售予華新麗華控股有限公司。該公司營業項目以各項投資活動為主，本公司透過Maxstar Holding Co., Ltd.間接投資大陸地區，主要從事各種電線、電纜、電子與通訊零組件之製造生產。
- 9-5** 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。截至九十六年十二月三十一日該公司實收資本額為5,954,807仟元，本公司之持股比例為18.04%，採權益法處理。
- 9-6** 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。截至九十六年十二月三十一日該公司實收資本額為37,906,612仟元，本公司之持股比例為22.64%，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。

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

- 9-7** 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並於九十六年十月三十一日正式上市掛牌交易，截至九十六年十二月三十一日該公司實收資本額為4,608,540仟元，本公司持股比例為21.45%，採權益法處理。
- 9-8** 探微科技股份有限公司成立於九十三年四月，主要業務為微機電晶圓代工等，原係金鑫投資股份有限公司持有70.77%之子公司，九十六年四月集團組織架構重整，本公司向子公司金鑫投資股份有限公司及非關係人購入探微科技股份有限公司之全數股權；另探微科技股份有限公司於九十六年六月辦理現金增資230,000仟元，由本公司全數認購。截至九十六年十二月三十一日止該公司實收資本額為295,000仟元，本公司之持股比例為100%，採權益法處理。
- 9-9** 新嘉大光電股份有限公司成立於九十六年七月，主要業務為電子零組件製造等。截至九十六年十二月三十一日該公司實收資本額為176,000仟元，本公司之持股比例為51.14%，採權益法處理。
- 9-10** 本公司於九十六年九月以每股15.8元（約當大澄投資公司當時每股淨值）處分大澄投資股份有限公司普通股39,400,000股，共計620,652仟元，致使持股比例由45.87%降至15.89%，喪失對該公司之影響力，並依處分後之帳面價值轉列為以成本衡量之金融資產－非流動。

**9-11** 本公司九十六及九十五年度因長期股權投資產生之資本公積變動調整明細如下：

九十六年度		
內容		股權淨值增加(減少)
金鑫投資公司	處分長期投資轉銷資本公積調整等	(\$ 58,085)
華邦電子公司	庫藏股轉換及註銷致持股比例變動等	49,783
其他	可轉換公司債及員工認股權轉換及權益法認列被投資公司股權淨值變動調整等	( 10,796)
		(\$ 19,098)
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

- 9-12** 採權益法之上市(櫃)公司股權投資包括華邦電子公司、瀚宇博德公司、華東科技公司及華新科技公司，依九十六年及九十五年十二月三十一日股票收盤價計算之市價分別為13,522,812仟元及18,850,229仟元。

## 財務報表附註

## 10 以成本衡量之金融資產

	九十六年十二月三十一日			九十五年十二月三十一日	
	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	\$ 125,136	\$ 125,136	19.86	\$ 204,560	19.86
大澄投資公司	207,681	329,478	15.89	-	-
華友材料科技公司	-	-	-	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	74,113	5.00
太平洋證券公司	130,887	30,360	3.64	106,261	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	0.48
台灣固網公司	-	-	-	3,035	0.01
其他	25,663	2,352	-	2,352	-
	\$ 2,844,164	\$ 2,134,123		\$ 2,035,589	

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，故以成本衡量並定期進行減損測試。

## 11 備供出售金融資產－非流動

	九十六年十二月三十一日			九十五年	
	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	7.78	\$ 4,880,681	7.90
備供出售金融資產評價調整		820,888		( 1,925,460)	
		\$ 5,701,569		\$ 2,955,221	

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，該公司於九十六年六月十五日股東會決議辦理減資10,410,370仟元彌補虧損，減資比例17.20%，本公司依減資比例減少82,249仟股。截至九十六年十二月三十一日該公司實收資本額為50,861,393仟元，本公司持股比例為7.78%。

## 12 避險之衍生性金融商品

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
避險之衍生性金融資產		
利率交換合約－非流動	\$ 5,002	\$ -
避險之衍生性金融負債		
利率交換合約－流動	(\$ 21,137)	\$ -
利率交換合約－非流動	\$ -	(\$ 78,920)

截至九十六年及九十五年十二月三十一日，尚未到期之利率交換合約如下：

九十六年十二月三十一日			
合約金額	到期日	支付利率區間	收取利率區間
NTD 5,500,000	100.11.21~101.11.20	2.455%~2.510%	2.259%
NTD 2,000,000	97.12.07	1.68%	0%~0.576%
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
NTD 4,000,000	97.12.07	1.68%	0%~0.73%

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

### 13 房地產投資

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
土地	\$ 169,553	\$ 169,553
房屋	54,181	54,181
減：累計折舊	( 13,303)	( 12,336)
	\$ 210,431	\$ 211,398

房屋投資係位於台北市大直北安段大直花園大樓，九十六年及九十五年十二月三十一日投保金額分別為54,200仟元及54,000仟元。

### 14 固定資產

	九十六年十二月三十一日					九十五年十二月三十一日
	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	3,746,674	86,963	2,224,182	17,996	1,591,459	1,711,282
房屋設備－出租用	526,047	1,511	149,398	125,000	253,160	260,210
機器設備	9,983,289	83,993	6,172,287	471,578	3,423,417	3,494,250
其他設備	2,395,294	5,190	1,711,232	448,469	240,783	248,964
未完工程及預付款	2,171,196	-	-	-	2,171,196	879,139
	\$ 26,724,510	\$ 679,373	\$ 10,257,099	\$ 1,275,043	\$ 15,871,741	\$ 14,785,571

**14-1** 截至九十六年及九十五年十二月三十一日止，本公司所持有之部份土地，帳面金額分別計404,960仟元及409,930仟元，因地目屬農地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。

**14-2** 九十六年及九十五年十二月三十一日下列固定資產已設定抵押作為應付公司債之擔保，明細如下：

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
土地	\$ 6,506,512	\$ 6,745,339
房屋及各項設備帳面淨額	-	772,778
	\$ 6,506,512	\$ 7,518,117

**14-3** 九十六年及九十五年十二月三十一日固定資產（土地除外）投保金額各約為13,016,844仟元及6,937,970仟元。

### 15 短期借款

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日
	利率%	金額	金額
銀行借款	2.41~2.63	\$ 840,000	\$ -
應付銀行結匯款	1.59~6.03	2,003,949	334,940
		\$ 2,843,949	\$ 334,940

### 16 應付公司債

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
海外無擔保可轉換公司債之負債組成要素	\$ 6,352,997	\$ 5,995,870
國內有擔保公司債	2,000,000	4,800,000
	8,352,997	10,795,870
減：一年內到期之應付公司債	( 8,352,997)	( 2,800,000)
一年以後到期之應付公司債	\$ -	\$ 7,995,870

# 財務報表附註

## 16-1 國內有擔保公司債

### 1. 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
- 上述第十次有擔保公司債已於九十六年一月到期清償完畢。

### 2. 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NT\$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。

## 16-2 第三次海外無擔保可轉換公司債

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，帳列九十六年十二

民國九十六及九十五年度  
 (金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

月三十一日「資本公積－認股權」；負債組成要素則分別列為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九十六年十二月三十一日以公平價值評估金額為930,741仟元；非屬衍生性商品之負債九十六年十二月三十一日以攤銷後成本衡量之金額為6,352,997仟元。發行條件如下：

1. 發行日期：九十五年十一月十四日
2. 面額：US\$1仟元
3. 發行及交易地點：海外發行；新加坡證券交易所掛牌
4. 發行價格：100%
5. 發行總額：US\$250,000仟元
6. 票面利率：0%
7. 發行期限：五年期；到期日為一〇〇年十一月十四日
8. 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）。
9. 轉換期間：九十五年十二月十四日至一〇〇年十一月四日
10. 轉換價格：發行時每股NT\$19.95元，經九十六年分配現金股利調整價格後，九十六年十二月三十一日之轉換價格為每股NT\$18.31元。
11. 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個營業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。
    - ◎ 當中華民國稅務法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。

**16-3** 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，使九十六年度認列公司債折價攤提費用392,088仟元及金融負債評價利益169,992仟元，分別帳列九十六年度「營業外費用及損失－利息費用」及「營業外收入及利益－金融負債評價利益」項下。

## 財務報表附註

## 17 長期借款

銀行借款	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日
	利率%	金額	金額
台北富邦銀行 主導15家銀行 聯貸	長期信用借款，借款利率為台灣貨幣市場次級市場90天期之短期票券定盤利率，加碼0.35%，其本金分兩期於首次動用日起48個月及60個月內分別清償50%。	2.7579 \$ 5,500,000	\$ -

## 18 員工退休基金

**18-1** 「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。

**18-2** 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。九十六及九十五年度認列之新制退休金費用分別為28,326仟元及26,262仟元。

**18-3** 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。

**18-4** 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台灣銀行專戶（原中央信託局於九十六年間併入台灣銀行）。

**18-5** 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：

## 1. 九十六及九十五年度淨退休金成本組成項目如下：

	九十六年度	九十五年度
服務成本	\$ 34,400	\$ 38,070
利息成本	28,838	29,680
退休基金資產預期報酬	( 1,278)	( 2,169)
過渡性淨給付義務攤銷數	41,040	41,040
淨退休金成本	\$ 103,000	\$ 106,621

## 2. 計算淨退休金成本所用之精算假設如下：

	九十六年度	九十五年度
(1) 折現率（每年）	3.00%	2.75%
(2) 退休基金資產之預期長期投資報酬率（每年）	3.00%	2.75%
(3) 長期平均調薪率（每年）	2.50%	2.50%

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

3. 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，九十六年及九十五年十二月三十一日退休基金提撥狀況表如下：

	九十六年度	九十五年度
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 318,752)	(\$ 316,227)
非既得給付義務	( 489,357)	( 489,411)
累積給付義務	( 808,109)	( 805,638)
未來薪資增加之影響數	( 236,370)	( 256,526)
預計給付義務	( 1,044,479)	( 1,062,164)
退休基金資產公平價值	22,425	52,487
提撥狀況	( 1,022,054)	( 1,009,677)
未認列過渡性淨給付義務	164,167	205,207
未認列退休金利益	( 166,612)	( 130,805)
應計退休金負債	(\$ 1,024,499)	(\$ 935,275)

九十六年及九十五年十二月三十一日應計退休金負債分別為1,024,499仟元及935,275仟元，依其流動性區分，分別帳列九十六年及九十五年十二月三十一日「其他負債－應計退休金負債」1,023,410仟元及934,137仟元，「其他應付款－應付費用」1,089仟元及1,138仟元。

## 19 股本及保留盈餘

### 19-1 普通股股本

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
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	3,244,314
面額 (元)	\$ 10	\$ 10
股本	\$ 32,443,143	\$ 32,443,143

19-2 本公司九十五年一月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。經九十五年三月二十四日辦理減資註銷庫藏股票66,599仟股，截至九十六年及九十五年十二月三十一日實收資本總額均為32,443,143仟元，分為3,244,314仟股，每股面額10元，均為普通股。

19-3 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：

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

# 財務報表附註

**19-4** 本公司於九十六年五月三十日舉行股東常會，決議九十五年度盈餘分配案及每股股利如下：

	盈餘分配案		每股股利（元）	
	九十五年度		九十五年度	
法定盈餘公積	\$	849,648	\$	-
普通股現金股利		4,866,471		1.50
員工紅利		159,557		-
董監酬勞		79,778		-
特別盈餘公積		212,742		-
	\$	6,168,196		

上述九十五年度盈餘分配議案之普通股每股股利，係以截至九十六年二月二十八日之流通在外普通股數3,244,314仟股計算，嗣後本公司董事會決議訂定九十六年七月八日為除息基準日，截至九十六年七月八日流通在外普通股數仍為3,244,314仟股，故實際現金股利配股率仍為每股1.5元。

本公司九十五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159,557仟元及董監酬勞79,778仟元。該年度稅後基本每股盈餘為2.67元（未追溯調整），如將員工紅利與董監酬勞視為該年度費用之擬制性稅後基本每股盈餘為2.59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。

## 20 庫藏股票

**20-1** 本公司庫藏股票資料如下：

### 1. 九十六年度

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	42,428,000股	-	42,428,000股	-
子公司持有母公司股份	18,966,701股	-	-	18,966,701股
	61,394,701股	-	42,428,000股	18,966,701股

### 2. 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

### 3. 九十六年及九十五年十二月三十一日子公司持有本公司股票之明細如下：

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	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

本公司九十五年十二月三十一日持有之庫藏股42,428,000股（買回總金額計434,657仟元）已於九十六年二月八日以每股10.25元及11.93元之價格全數轉讓予員工，其轉讓金額與庫藏股帳面價值之差額2,981仟元，予以調整增加九十六年度「資本公積—庫藏股交易」。本公司九十六年十二月三十一日帳列庫藏股票金額136,515仟元，係子公司持有母公司股份轉列庫藏股票金額。本公司之子公司截至九十六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

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

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。本公司股票九十六年十二月三十一日市價每股13.4元。

九十五年度子公司持有母公司股份中，因子公司出售母公司股份，減少庫藏股票股數61,890股，金額為400仟元，因前述庫藏股出售交易所產生之庫藏股票交易資本公積為376仟元，貸記九十五年度「資本公積－庫藏股票交易」項下。

**20-2** 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。

### 20-3 擬制資料

九十六及九十五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，九十六及九十五年度擬制之稅後純益分別應增加28,453仟元及164仟元，調整後擬制九十六及九十五年度純益為1,667,259仟元及8,496,635仟元，九十六及九十五年度擬制稅後基本每股純益分別為0.51元及2.67元，九十五年度擬制稅後稀釋每股盈餘為2.65元。

## 21 用人、折舊及攤銷費用

性質別\功能別	九十六年度			九十五年度		
	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	774,861	529,777	1,304,638	826,601	774,228	1,600,829
勞健保費用	51,385	27,159	78,544	51,559	27,276	78,835
退休金費用	72,279	59,047	131,326	74,511	58,372	132,883
其他用人費用	-	-	-	-	-	-
折舊費用	545,855	38,720	584,575	558,633	34,464	593,097
攤銷費用	1,236	181	1,417	954	181	1,135

## 22 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。

**22-1** 本公司九十六及九十五年度所得稅費用（利益）包含下列項目：

	九十六年度	九十五年度
當期所得稅費用	\$ 343,711	\$ 1,098,396
上年度未分配盈餘加徵稅額	289,000	18,000
遞延所得稅資產及備抵評價調整	-	( 702,396 )
會計原則變動累積影響數應負擔之所得稅費用	-	( 2,000 )
以前年度所得稅費用調整	( 30,711 )	-
投資抵減利益	( 4,000 )	-
所得稅費用淨額	\$ 598,000	\$ 412,000

## 財務報表附註

## 22-2 九十六年及九十五年十二月三十一日之遞延所得稅淨資產之構成項目如下：

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
遞延所得稅資產		
退休金費用超限數	\$ 252,000	\$ 230,000
存貨未實現跌價損失	114,000	100,000
長期投資未實現減損損失	77,000	106,000
固定資產價值減損損失	52,000	82,000
未實現資遣費	36,000	36,000
閒置資產價值減損損失	22,000	23,000
估計銷售合約損失	17,000	14,000
未實現遞延銷貨毛利	-	43,000
金融商品未實現損失	-	78,000
遞延所得稅負債		
金融商品未實現利益	( 104,000)	-
其他	( 11,000)	( 1,000)
遞延所得稅資產合計	455,000	711,000
減：遞延所得稅資產－流動（帳列「其他流動資產」項下）	( 52,000)	( 270,000)
遞延所得稅資產－非流動	\$ 403,000	\$ 441,000

## 22-3 九十六及九十五年度稅前利益按法定稅率計算之稅額與期末應付（應收）所得稅調節如下：

	九十六年度	九十五年度
稅前純益（含會計原則變動累積影響數）		
按法定稅率計算之稅額	\$ 559,000	\$ 2,228,000
調節永久性項目之所得稅影響數		
公司債折價攤銷之利息支出	98,000	-
採權益法認列之投資淨利益	( 33,000)	( 1,032,000)
被投資公司減資及清算損失	( 243,000)	( 83,000)
處分投資淨利益	( 20,000)	( 2,000)
免稅股利收入	( 8,000)	( 6,000)
其他	( 9,289)	( 6,604)
當期所得稅費用	343,711	1,098,396
暫時性差異所得稅影響數		
退休金超限數	22,000	24,000
存貨跌價損失提列	14,000	71,000
未實現資遣費	-	36,000
金融資產負債未實現評價（利益）損失淨額	( 182,000)	78,000
（已）未實現遞延銷貨毛利	( 49,000)	17,000
固定資產備抵減損折舊財稅差異調整	( 30,000)	( 43,000)
（已）未實現長期投資減損損失	( 29,000)	10,000
其他	( 2,000)	6,000
減：投資抵減稅額抵繳應納稅額	( 4,000)	( 618,000)
本期應納所得稅額	83,711	679,396
加：上年度未分配盈餘加徵10%所得稅額	289,000	18,000
減：當期暫繳及扣繳稅款	( 673,474)	( 5,427)
期末（應收）應付所得稅－當期（分別帳列「其他資產－其他」及「應付所得稅」項下）	(\$ 300,763)	\$ 691,969

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

**22-4** 九十六年及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：

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 697,356	\$ 21,872
八十六年度以前未分配盈餘	\$ 18,099	\$ 18,099
八十七年度以後未分配盈餘	\$ 4,905,823	\$ 9,090,878
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	未分配
九十六年實際分配九十五年度盈餘之稅額扣抵比率	6.93%	-
九十七年預計分配九十六年度盈餘之稅額扣抵比率	14.21%	-

本公司預計九十六年十二月三十一日之股東可扣抵稅額帳戶餘額係含九十六年度估計之所得稅。

**22-5** 本公司歷年度之營利事業所得稅結算申報案件，業經稅捐稽徵機關核定至九十四年度。

**22-6** 本公司九十六年十二月三十一日之應付所得稅餘額54,913仟元，係以前年度營利事業所得稅申報案件核定應補繳之稅額。其中九十二及九十三年度投資抵減申報案件於九十六年第四季經稽徵機關核定剔除51,276仟元，本公司不服其核定內容並已提出復查申請，惟基於穩健原則，已將前述核定差異稅款51,276仟元列為九十六年度「所得稅費用」項下。

**23 處分投資利益**

	九十六年度	九十五年度
處分長期股權投資利益淨額	\$ 78,691	\$ 140,635
處分投資利益－非鐵金屬期貨交割	215,287	345,934
處分投資利益（損失）－遠期外匯合約交割	5,669	( 3,487)
處分投資損失－換匯換利合約交割	( 70,467)	( 54,924)
	\$ 229,180	\$ 428,158

**24 每股盈餘**

計算每股盈餘之分子及分母揭露如下：

	九十六年度						
	金額（分子）			股數（分母）	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	仟股	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	\$ 2,236,806	\$ 1,638,806	\$ 1,638,806	3,221,812	\$ 0.69	\$ 0.51	\$ 0.51

九十六年度之可轉換公司債具有反稀釋作用，故未列示計算稀釋每股盈餘。

	九十五年度						
	金額（分子）			股數（分母）	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	仟股	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

## 財務報表附註

## 25 關係人交易事項

## 25-1 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
華新麗華控股有限公司	本公司之子公司
金澄建設股份有限公司	本公司之子公司
金鑫投資股份有限公司	本公司之子公司
瀚宇電子股份有限公司	本公司之子公司（已於九十五年十二月十五日清算完結）
華新電通股份有限公司	本公司之子公司
探微科技股份有限公司	本公司之子公司
華科采邑股份有限公司	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
瑞華投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司－華邦電子股份有限公司之子公司
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
Maxstar Holding Co., Ltd.	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
常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之曾孫公司
常熟華新金屬工業品有限公司	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
南京華新光電股份有限公司	本公司之曾孫公司
東莞瀚宇電子有限公司	本公司之曾孫公司
Cheer Bright Ltd.	九十六年十二月前為採權益法評價之被投資公司
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	九十六年十二月前為Cheer Bright Ltd.之子公司，九十六年十二月起為本公司之孫公司
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
佑祥投資股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為一親等

## 25-2 與關係人之重大交易

## 1. 生產及辦公場所出租所收取之租賃收入明細如下：

關係人	九十六年度	九十五年度
華新科技	\$ 10,613	\$ 10,613
探微科技	7,323	9,202
瀚宇彩晶	852	929
華新電通	782	581
其他	144	327
	\$ 19,714	\$ 21,652

租金價款係依市價訂定，收款方式與一般客戶相同。

## 2. 本公司九十六年及九十五年十二月三十一日為關係人借款背書保證明細如下：

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
金鑫投資	NTD 1,200,000	NTD 2,900,000
金澄建設	NTD 320,000	NTD 320,000
華新麗華控股	USD 81,000	USD 81,000
華新精密科技	MYR 82,800	MYR 82,800
探微科技	NTD 65,000	NTD -
Barnard Profits Ltd.	USD 3,000	USD 3,000
華新力寶	USD 3,000	USD 3,000
Joint Success Enterprises Limited	USD 40,000	USD 40,000
	NTD 1,585,000	NTD 3,220,000
	USD 127,000	USD 127,000
	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29之附表一。

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

### 3. 工程承包

本公司九十六及九十五年度發包予關係人承包工程之明細如下：

	九十六年度	九十五年度
華新電通	\$ 106,401	\$ 17,114
大小建營造	12,600	11,550
	\$ 119,001	\$ 28,664

### 4. 進、銷貨

(1) 本公司九十六及九十五年度銷貨予關係人之明細如下：

	九十六年度		九十五年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
常熟華新特殊鋼	\$ 1,576,977	2	\$ 1,210,282	2
東莞華新電線電纜	1,389,307	2	1,530,565	3
南京華新光電	1,107,842	1	72,668	-
常熟華新金屬	1,028,336	1	-	-
上海白鶴華新麗華	680,398	1	1,246,260	2
華新精密科技	466,747	1	24,013	-
江陰元泰不銹鋼	316,672	-	-	-
Cheer Bright Ltd.	-	-	123,740	-
其他	17,737	-	17,262	-
	\$ 6,584,016	8	\$ 4,224,790	7

上述與關係人銷貨之交易條件與一般客戶類似。

(2) 本公司九十六及九十五年度向關係人進貨之明細如下：

	九十六年度		九十五年度	
	金額	佔進貨淨額%	金額	佔進貨淨額%
華新電通	\$ 94,712	-	\$ 126,177	-
其他	-	-	2,012	-
	\$ 94,712	-	\$ 128,189	-

上述與關係人進貨之交易條件與一般客戶類似。

### 5. 股務處理費用分攤

	九十六年度	九十五年度
華邦電子	\$ 9,158	\$ 9,480
瀚宇彩晶	11,405	11,638
其他	8,616	6,824
	\$ 29,179	\$ 27,942

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。

### 6. 委託研究費（帳列「營業費用－研究發展費」項下）

	九十六年度		九十五年度	
	金額	佔各該交易餘額%	金額	佔各該交易餘額%
探微科技	\$ 28,571	-	\$ -	-

係本公司委託關係人進行微機電技術之研究發展費用。

### 7. 股權交易

(1) 本公司於九十六年四月進行組織架構重整，以每股10元向子公司金鑫投資股份有限公司購入探微科技股份有限公司普通股4,600,000股，合計46,000仟元。

## 財務報表附註

(2) 本公司於九十六年九月以每股15.8元（約當大澄投資公司當時每股淨值）出售大澄投資公司股權，其明細如下：

出售對象	出售股數	交易金額
佑祥投資	14,100,000	\$ 222,111
瑞華投資	12,650,000	199,270
華新科技	9,500,000	149,650
華科采邑	3,150,000	49,621
		\$ 620,652

(3) 本公司於九十六年十一月進行投資架構重整，以美金9,864仟元（約當Maxstar Holding Co., Ltd.當時淨值）將子公司Maxstar Holding Co., Ltd.之全數持股，出售予華新麗華控股有限公司。

## 8. 財產交易

(1) 本公司九十六年度向關係人取得固定資產明細如下：

		取得成本
Maxstar Holding Co., Ltd.	其他設備	\$ 3,268

(2) 本公司九十六年度處分固定資產予關係人之明細如下：

出售對象	標的物	售價	帳面價值	處分利益
Barnard Profits Ltd.	機器設備	\$ 21,678	\$ 20,691	\$ 987
瀚宇彩晶	其他設備	6,756	3,982	2,774
其他	機器設備、其他設備	4,185	3,735	450
		\$ 32,619	\$ 28,408	\$ 4,211

## 9. 應收票據及應收帳款

本公司與關係人之債權債務餘額明細如下：

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收票據：				
華新科技	\$ 750	1	\$ 1,267	1
華新電通	78	-	7,139	5
	\$ 828	1	\$ 8,406	6
應收帳款：				
東莞華新電線電纜	\$ 313,633	13	\$ -	-
常熟華新特殊鋼	224,716	9	174,285	6
上海白鶴華新麗華	181,476	7	145,138	5
常熟華新金屬	173,866	7	-	-
其他	19,713	1	30,681	1
	\$ 913,404	37	\$ 350,104	12

## 10. 其他金融資產－流動

	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
	金額	佔該科目%	金額	佔該科目%
應收關係人款：				
Barnard Profits Ltd.	\$ 22,706	3	\$ 29	-
瀚宇電子	-	-	23,288	11
其他	10,478	2	8,052	4
	\$ 33,184	5	\$ 31,369	15

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款等。

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

## 26 質抵押資產

九十六年及九十五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：

	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
定期存款	\$ -	\$ 1,200
土地	6,506,512	6,745,339
房屋及各項設備	-	772,778
	\$ 6,506,512	\$ 7,519,317

## 27 重大承諾事項及或有事項

除其他附註所述者外，本公司尚有下列重大承諾事項及或有事項：

**27-1** 截至九十六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 (仟元)	
美金	USD	104,439
日幣	JPY	66,520
歐元	EUR	3,507

**27-2** 截至九十六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保證函金額新台幣約275,027仟元，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1,585,000仟元（請參閱附註25）。

**27-3** 本公司九十六年十二月三十一日與ENAMI、MANTOS、及ERAMET等金屬公司簽訂之進口銅板及鎳合約案，總價款約為美金40,894仟元，截至九十六年十二月三十一日尚未到貨且屬不可撤銷之進貨合約。

**27-4** 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，截至九十六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；累積已投入成本約為1,896,404仟元，帳列「未完工程及預付款」項下。

## 28 金融商品資訊之揭露

### 28-1 公平價值之資訊

#### 1. 非衍生性金融商品

	九十六年十二月三十一日	
	帳面價值	公平價值
<b>資產</b>		
現金及約當現金	\$ 8,956,243	\$ 8,956,243
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	262	262
應收票據淨額	89,257	89,257
應收帳款淨額（含關係人）	2,502,442	2,502,442
其他金融資產－流動	699,662	699,662
採權益法之長期股權投資	39,701,274	35,428,179
備供出售金融商品－非流動	5,701,569	5,701,569
以成本衡量之金融資產－非流動	2,134,123	-
存出保證金	36,051	36,051
其他資產－其他	257,667	257,667
<b>負債</b>		
短期借款	2,843,949	2,843,949
應付帳款	3,219,141	3,219,141
其他應付款	1,182,619	1,182,619
其他流動金融負債	13,746	13,746
一年內到期之長期負債	8,352,997	8,352,997
其他金融負債	1,099,727	1,099,727

## 財務報表附註

## 2. 衍生性金融商品

	九十六年十二月三十一日			
	帳面價值		公平價值	
金屬期貨合約	\$	225,438	\$	225,438
遠期外匯合約	(	5,178)	(	5,178)
換匯換利合約		6,593		6,593
可轉換公司債賣回權	(	930,741)	(	930,741)
利率交換合約淨額	(	16,135)	(	16,135)

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原則變動累積影響數及股東權益調整項目之相關說明請參見附註3。

## 28-2 本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 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。
2. 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。
3. 以成本衡量之金融資產及採權益法之長期股權投資為未上市（櫃）公司者，其無活絡市場公開報價且實務上須以超過合理成本之金額方能取得可驗證公平價值，因此公平價值無法可靠衡量。
4. 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。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。

## 28-3 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	
	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日	九十六年十二月三十一日	九十五年十二月三十一日
<b>資產</b>				
公平價值變動列入損益之金融資產－流動				
上市公司股票	\$ 262	\$ 204	\$ -	\$ -
金屬期貨合約	225,438	-	-	-
公平價值變動列入損益之金融資產－非流動				
換匯換利合約	-	-	6,593	-
備供出售金融資產－非流動	5,701,569	2,955,221	-	-
避險之衍生性金融資產－非流動				
利率交換合約	-	-	5,002	-
<b>負債</b>				
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	-	-	( 5,178)	-
可轉換公司債賣回權	-	-	( 930,741)	-
避險之衍生性金融負債－流動				
利率交換合約	-	-	( 21,137)	-
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)
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)

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

#### 28-4 財務風險資訊

##### 1. 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。

##### 2. 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。

##### 3. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

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

##### 4. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

種類	目的	策略
期貨	規避原料價格變動之風險	以被避險項目公平價值變動呈高度負相關之衍生性金融商品作為避險工具，並作定期評估
換匯換利	規避外幣長期股權投資匯率變動之風險	〃
遠期外匯	規避外幣債權債務匯率變動之風險	〃
利率交換	規避國內有擔保公司債利率變動之風險	〃

## 29 附註揭露事項

#### 29-1 重大交易事項相關資訊

編號	項目	說明
1	資金貸與他人。	無
2	為他人背書保證。	附表一
3	期末持有有價證券情形。	附表二
4	累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表三
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	無
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	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。	附表四
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。	附表五
9	從事衍生性商品交易。	請參閱附註28

#### 29-2 轉投資事業相關資訊

編號	項目	說明
1	資金貸與他人。	附表六
2	為他人背書保證。	附表七
3	期末持有有價證券情形。	附表八
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。	附表九
5	取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表十
6	處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表十一
7	與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上。	附表十二
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。	附表十三
9	從事衍生性商品交易。	附表十四
10	被投資公司名稱、所在地區...等相關資訊。	附表十五

#### 29-3 大陸投資資訊：請參閱附表十六。

## 財務報表附註

## 30 部門別財務資訊

## 30-1 產業別資訊

本公司九十六及九十五年度有關部門別財務資訊列示如下：

單位：新台幣仟元

	九十六年度				
	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	\$ 36,614,488	\$ 36,703,535	\$ 44,942	\$ -	\$ 73,362,965
來自母公司及合併子公司之收入	2,498,251	3,755,603	10,181	-	6,264,035
收入合計	\$ 39,112,739	\$ 40,459,138	\$ 55,123	\$ -	\$ 79,627,000
部門營業利益（損失）	\$ 993,423	\$ 844,310	(\$ 209,707)	\$ -	\$ 1,628,026
公司一般收入					1,404,742
投資收益	(\$ 91,213)	\$ 383,396	(\$ 433,134)	\$ -	( 140,951)
處分投資利益					229,180
公司一般費用					( 205,896)
利息費用					( 678,295)
繼續營業部門稅前利益					2,236,806
可辨認資產	\$ 1,074,362	\$ 5,006,296	\$ 9,791,083	\$ -	\$ 15,871,741
長期投資	\$ 6,295,433	\$ 6,397,406	\$ 35,054,558	\$ -	\$ 47,747,397
公司一般資產					23,839,650
資產合計					87,458,788
折舊及攤銷費用	\$ 58,199	\$ 468,633	\$ 93,009	\$ -	\$ 619,841
資本支出金額	\$ 76,203	\$ 327,888	\$ 1,150,565	\$ -	\$ 1,554,656
減損損失－損益表部分	\$ -	\$ -	\$ 78,870	\$ -	\$ 78,870

	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

民國九十六及九十五年度  
(金額除另予註明者外，係以新台幣仟元為單位)

### 30-2 外銷銷貨資訊

本公司九十六及九十五年度外銷銷貨總額分別為26,717,367仟元及19,500,378仟元，其外銷各地區明細如下：

	九十六年度		九十五年度	
	金額	佔營業收入%	金額	佔營業收入%
東南亞	\$ 3,846,579	5	\$ 2,113,224	3
香港及大陸地區	15,175,562	19	11,767,856	19
東北亞	2,454,632	3	1,862,381	3
歐洲	2,969,070	4	2,234,737	4
其他地區	2,271,524	3	1,522,180	2
	<b>\$ 26,717,367</b>	<b>34</b>	\$ 19,500,378	31

### 30-3 重要客戶資訊

本公司九十六及九十五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：

	九十六年度		九十五年度	
	金額	%	金額	%
A公司	\$ 8,625,156	11	\$ 7,570,817	12

## 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
		探微科技	2

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
	探微科技	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
	新嘉大光電	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
	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
	瀚宇博德	採權益法評價之被投資公司
	華東科技	採權益法評價之被投資公司
	華新科技	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
	大澄投資	該公司董事長與本公司董事長為二親等關係
	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
	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)
USD -	USD 81,000	USD 81,000	-	4	NTD 31,948,116
USD 14,740	USD 3,000	USD 3,000	-	-	
MYR 139,550	MYR 82,800	MYR 82,800	-	1	
NTD 5,493,506	NTD 320,000	NTD 320,000	-	1	
NTD 12,884,063	NTD 3,300,000	NTD 1,200,000	-	2	
USD -	USD 3,000	USD 3,000	-	-	
USD 78,431	USD 40,000	USD 40,000	-	2	
NTD 708,560	NTD 65,000	NTD 65,000	-	-	
	NTD 3,685,000	NTD 1,585,000	-	3	
	USD 127,000	USD 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：

$$\text{NTD}63,896,232 \times 50\% = \text{NTD}31,948,116$$

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：

$$\text{華新力寶}：\text{USD}8,423 \times 250\% \times 70\% = \text{USD}14,740$$

$$\text{華新精密科技}：\text{MYR}55,820 \times 250\% \times 100\% = \text{MYR}139,550$$

$$\text{金澄建設}：\text{NTD}2,228,603 \times 250\% \times 98.60\% = \text{NTD}5,493,506$$

$$\text{金鑫投資}：\text{NTD}5,153,625 \times 250\% \times 100\% = \text{NTD}12,884,063$$

$$\text{Joint Success}：\text{USD}31,818 \times 250\% \times 98.60\% = \text{USD}78,431$$

$$\text{探微科技}：\text{NTD}283,424 \times 250\% \times 100.00\% = \text{NTD}708,560$$

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%	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	6,027	\$ 262	-	\$ 262
採權益法之長期股權投資	87,764,834	6,295,433	100.00	-
採權益法之長期股權投資	103,750,943	6,295,858	100.00	-
採權益法之長期股權投資	306,339,513	4,885,598	100.00	-
採權益法之長期股權投資	29,500,000	283,424	100.00	-
採權益法之長期股權投資	134,821,252	2,184,272	98.60	-
採權益法之長期股權投資	21,563,368	240,285	89.85	-
採權益法之長期股權投資	9,000,000	79,745	51.14	-
採權益法之長期股權投資	45,500,000	633,101	43.57	-
採權益法之長期股權投資	32,000,000	279,197	43.24	-
採權益法之長期股權投資	30,734,898	444,576	25.79	-
採權益法之長期股權投資	23,430,000	283,878	23.43	-
採權益法之長期股權投資	858,091,531	11,719,365	22.64	7,714,243
採權益法之長期股權投資	71,964,419	1,811,647	21.72	2,007,807
採權益法之長期股權投資	98,832,978	1,320,028	21.45	1,329,304
採權益法之長期股權投資	107,454,711	2,944,867	18.04	2,471,458
備供出售金融商品－非流動	395,942,270	5,701,569	7.78	5,701,569
以成本衡量之金融資產－非流動	11,913,600	125,136	19.86	-
以成本衡量之金融資產－非流動	20,885,521	329,478	15.89	-
以成本衡量之金融資產－非流動	19,000,000	194,000	12.50	-
以成本衡量之金融資產－非流動	7,948,043	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	6,800,000	74,113	5.00	-
以成本衡量之金融資產－非流動	15,180,066	30,360	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	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	
華新麗華股份有限公司	股票				
	華新麗華控股有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	
	華新特殊鋼控股	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	
	探微科技股份有限公司	採權益法之長期股權投資	投入資本	本公司之子公司	
	大澄投資股份有限公司	採權益法之長期股權投資	佑祥投資股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為一親等	
		採權益法之長期股權投資	瑞華投資股份有限公司	採權益法評價之被投資公司—華邦電子股份有限公司之子公司	
		採權益法之長期股權投資	華新科技股份有限公司	採權益法之被投資公司	
		採權益法之長期股權投資	華科采邑股份有限公司	採權益法之被投資公司	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	採權益法之長期股權投資	華新麗華控股股份有限公司	本公司之子公司	

註1：含本期認列投資損益及累積換算調整數調整等。

註2：含資本公積及累積換算調整數之調整。

## 附表四

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	常熟華新特殊鋼有限公司	本公司之曾孫公司	
	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	
	南京華新光電股份有限公司	本公司之曾孫公司	
	常熟華新金屬工業品有限公司	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	
	華新精密科技股份有限公司	本公司之曾孫公司	
	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	本公司之孫公司	

## 附表五

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	
	常熟華新金屬工業品有限公司	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	
	東莞華新電線電纜有限公司	本公司之曾孫公司	

單位：新台幣仟元

	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
	58,764,834	\$ 5,201,248	29,000,000	\$ 1,094,185 (註1)	-	\$ -	\$ -	\$ -	87,764,834	\$ 6,295,433
	21,500,050	2,991,545	82,250,893	3,304,313 (註1)	-	-	-	-	103,750,943	6,295,858
	-	-	29,500,000	283,424 (註1)	-	-	-	-	29,500,000	283,424
	60,285,521	973,813	-	( 22,783) (註1)	39,400,000	620,653	621,552	( 5,655) (註2)	20,885,521	329,478
	7,440,935	313,031	-	6,656 (註1)	7,440,935	319,687	319,687	-	-	-

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	(\$ 1,576,977)	( 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	\$ 224,716	9		
銷貨	( 1,389,307)	( 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	313,633	13		
銷貨	( 1,107,842)	( 1)	依當地市場行情訂定，交易 條件與一般客戶相類似	類似	類似	-	-		
銷貨	( 1,028,336)	( 1)	依當地市場行情訂定，交易 條件與一般客戶相類似	類似	類似	173,866	7		
銷貨	( 680,398)	( 1)	依當地市場行情訂定，交易 條件與一般客戶相類似	類似	類似	181,476	7		
銷貨	( 466,747)	( 1)	依當地市場行情訂定，交易 條件與一般客戶相類似	類似	類似	-	-		
銷貨	( 316,672)	-	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	18,708	1		

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	\$ 224,716	7.90	\$ -	-	\$ 71,256	\$ -
應收帳款	173,866	11.83	-	-	72,313	-
應收帳款	181,476	4.17	-	-	52,135	-
應收帳款	313,633	8.86	-	-	312,308	-

## 附表六

金澄建設股份有限公司及其  
子公司資金貸與他人

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	
1	Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	其他應收款	

註：依照Joint Success Enterprises Limited公司背書保證及資金貸與他人管理辦法，背書保證加計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%之被投資公司得因業務需要不受此限。

(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：

$$\text{澄達（南京）商業管理諮詢有限公司} = \text{USD}19,501 \times 250\% \times 100\% = \text{USD}48,753$$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

$$\text{資金融通最高限額} = \text{USD}31,818 \times 250\% = \text{USD}79,545$$

## 附表六之一

華新麗華控股有限公司資金  
貸與他人

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額
1	華新麗華控股股份有限公司	南京華新有色金屬有限公司	其他應收款	\$ 4,000
2	華新麗華控股股份有限公司	江陰華新鋼纜有限公司	其他應收款	10,000

註一：華新麗華控股有限公司依照本公司資金貸與管理辦法，背書保證及資金貸與之最高限額係華新麗華控股有限公司最近期財務報表（含合併報表）淨值之0.5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1倍加乘華新麗華控股有限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：

$$\text{南京華新有色金屬有限公司} = (\text{USD}5,640) \times 100\% \times 78.13\% = (\text{USD}4,407)$$

$$\text{江陰華新鋼纜有限公司} = \text{USD}23,953 \times 100\% \times 75\% = \text{USD}17,965$$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

$$\text{資金融通最高限額} = \text{USD}194,124 \times 50\% = \text{USD}97,062$$

(3) 南京華新有色金屬有限公司本期因淨值降低致貸與餘額超限，本公司已依法訂定改善計劃，目前正向主管機關申報南京華新光電股份有限公司之未分配盈餘轉增資南京華新有色金屬有限公司USD36,941仟元，俟增資作業完成後即可符合個別限額之規範。

## 附表六之二

華新特殊鋼有限公司資金貸  
與他人

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額
1	華新特殊鋼有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	其他應收款	\$ 5,800
2	華新特殊鋼有限公司	常熟華新金屬工業品有限公司	其他應收款	8,300

註：華新特殊鋼有限公司依照本公司資金貸與管理辦法，背書保證及資金貸與之最高限額係華新特殊鋼有限公司最近期財務報表（含合併報表）淨值之0.5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1倍加乘華新特殊鋼有限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：

$$\text{常熟華新特殊鋼有限公司} = \text{USD}20,097 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}20,097$$

$$\text{常熟華新金屬工業品有限公司} = \text{USD}53,889 \times 100\% \times 100\% = \text{USD}53,889$$

(2) 資金融通最高限額之計算如下：

$$\text{資金融通最高限額} = \text{USD}194,137 \times 50\% = \text{USD}97,068$$

單位：美金仟元

	本期最高餘額	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		
	\$ 35,940	\$ 35,940	Libor+0.45%	係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 48,753	\$ 79,545

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		
	\$ 4,000	5.64%	係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	(\$ 4,407)	\$ 97,062
	10,000	5.64%	係營運資金融通	-	營運週轉	-	無	-	17,965	97,062

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		
	\$ 5,800	5.64%	係營運資金融通	\$ -	營運週轉	\$ -	無	\$ -	\$ 20,097	\$ 97,068
	8,300	5.64%	係營運資金融通	-	營運週轉	-	無	-	53,889	97,068

## 附表七

華新麗華控股有限公司及其子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
1	華新(中國)投資有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	3
1	華新(中國)投資有限公司	南京華新有色金屬有限公司	3
1	華新(中國)投資有限公司	上海華新麗華電力電纜有限公司	2
1	華新(中國)投資有限公司	江陰華新鋼纜有限公司	2
1	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	3
1	華新(中國)投資有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	3
1	華新(中國)投資有限公司	常熟華新金屬工業品有限公司	3
2	南京華新光電股份有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
3	南京華新有色金屬有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
4	上海華新麗華電力電纜有限公司	華新(中國)投資有限公司	4
5	江陰華新鋼纜有限公司	華新(中國)投資有限公司	4
6	上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
7	煙台金澄精密線材有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
8	常熟華新特殊鋼有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
9	常熟華新金屬工業品有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
10	常熟華新合金材料有限公司	華新(中國)投資有限公司	3
11	常州武進大眾鋼鐵有限公司	華新(中國)投資有限公司	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。

## 附表八

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	
	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	
	雲南玉溪華新電線電纜有限公司	採權益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，請參閱附表十五、被投資公司資訊之2.及3。

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
\$ 147,739 (註三)	\$ 14,486	\$ 14,486	\$ -	5	\$ 147,739 (註三)
- (註四)	489,379	435,670	-	147	7,196,056 (註四)
- (註四)	225,093	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	150,361	105,112	-	36	7,196,056 (註四)
- (註四)	112,355	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	57,154	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	52,003	52,003	-	18	7,196,056 (註四)
- (註四)	104,878	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	190,617	49,136	-	16	7,196,056 (註四)
- (註四)	239,260	117,765	-	(286)	7,196,056 (註四)
- (註四)	2,309	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	10,908	10,908	-	6	7,196,056 (註四)
- (註四)	134,668	80,222	-	104	7,196,056 (註四)
- (註四)	111	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	146,126	-	-	-	7,196,056 (註四)
- (註四)	178,215	43,404	-	11	-
- (註四)	30,030	30,030	-	72	-
- (註四)	212,598	212,596	-	51	-

註三：華新（中國）投資有限公司依照本公司背書保證施行辦法規定，背書保證及資金貸與之最高限額係兩者加計不得超過華新（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 =  $RMB142,449 \times 250\% \times 98.6\% = RMB351,137$ ，大於背書保證最高限額RMB147,739，故以RMB147,739為限。

(2) 背書保證最高限額之計算如下：

背書保證最高限額 =  $RMB295,478 \times 50\% = RMB147,739$

註四：九十六年三月十二日以後本公司對大陸地區直接或間接持股達50%以上之子公司，透過背書保證方式，所為之資源集中業務需求，無金額限制，但以不超過母公司背書保證最高限額為原則，最高限額計算如下：

背書保證最高限額 =  $NTD63,896,232 \div 4.43967 \times 50\% = RMB7,196,056$

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	
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	88	19.05	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	N/A	550	0.99	-	
採權益法之長期股權投資	N/A	951	28.00	-	

## 附表八之一

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	
	華新科技	採權益法評價之被投資公司	
	華邦電子	採權益法評價之被投資公司	
	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	
	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	
	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	
	大澄投資	採成本法評價之被投資公司	
	Hannspree Inc.	採成本法評價之被投資公司	
Vila Vila	海外基金		
	德意志銀行託管	無	
Elite Hero	西安華新聯合科技有限公司	採權益法評價之被投資公司	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

## 附表八之二

華新電通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	
華新電通股份有限公司	上市公司股票		
	華邦電子	採權益法評價之被投資公司	
	晶元光電	無	
	佳世達	無	
	開發金	無	
	股票		
	華通國際	採權益法評價之被投資公司	
	華貿電機	採成本法評價之被投資公司	
	基金		
	金復華萬利債券	無	
	統一強棒	無	
元大萬泰	無		
華通國際	上海蓬華機電	採權益法評價之被投資公司	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

## 附表八之三

金澄建設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	採成本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	
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	採權益法評價之被投資公司	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

單位：新台幣仟元／美金仟元

帳列科目	期末				備註
	股數	帳面金額	持股比例%	市價	
備供出售金融資產－非流動	18,966,701	\$ 254,154	0.58	\$ 254,154	
採權益法之長期股權投資	43,788,446	1,340,508	13.22	1,221,698	
採權益法之長期股權投資	37,196,018	1,215,784	6.24	855,508	
採權益法之長期股權投資	15,013,000	174,617	0.40	134,967	
採權益法之長期股權投資	5,000,350	504,431	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	200	74,319	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	非股份制	6,050	100.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	13,889	-	0.60	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	403,200	2,000	4.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	6,100,237	12,200	1.46	-	
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	1,875,917	30,369	1.43	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	11,900,060	29,645	1.12	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	-	USD 482	-	-	
採權益法之長期股權投資	非股份制	USD 177	30.64	-	

單位：新台幣仟元／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	119,500	\$ 1,374	-	\$ 1,074	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	137,508	19,114	-	19,114	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	88,686	3,175	-	3,175	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	465,674	5,961	-	5,961	
採權益法之長期股權投資	30,000	6,055	100.00	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	228,000	2,280	9.50	-	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	3,360,310	43,635	-	43,635	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	1,200,975	18,822	-	18,822	
公平價值變動列入損益之金融資產－流動	149,405	2,120	-	2,120	
採權益法之長期股權投資	非股份制	USD 187	100.00	-	

單位：新台幣仟元／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	10,000,000	\$ 103,325	100.00	\$ -	
採權益法之長期股權投資	7	1,031,870	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	9,600,389	91,929	48.58	-	
採權益法之長期股權投資	4,238,400	63,073	35.32	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	3,433,202	54,154	2.61	-	
以成本衡量之金融資產－非流動	8	-	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	3,990	0.48	-	
採權益法之長期股權投資	非股份制	USD 19,501	100.00	-	
採權益法之長期股權投資	非股份制	USD 6,457	100.00	-	

## 附表九

華新特殊鋼控股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	
華新特殊鋼控股有限公司	Walsin Singapore Pte. Ltd. (原名: NSL China Investments Pte. Ltd.)	採權益法之長期股權投資	Natsteel Ltd.	無	
華新特殊鋼控股有限公司	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	採權益法之長期股權投資	Cheer Bright Ltd.	無	

註： 含本期現金增資、認列投資損益及累積換算調整數。

## 附表九之一

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	-	無		
	國泰金	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	聯發科	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	華碩	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	勝華	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	欣興	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	緯創	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	華新科技	採權益法評價之長期股權投資	-	無		
	瀚宇博德	採權益法評價之長期股權投資	-	無		
	股票					
	Dawnredwood	採權益法評價之長期股權投資	-	無		
	台灣固網	以成本衡量之金融資產－非流動	-	無		
	上櫃公司股票					
	世界先進	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	指數型基金					
	台灣50	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	-	無		
	普通公司債					
	瀚宇彩晶	無活絡市場之債券投資－流動	-	無		

註1： 含本期認列投資損益及累積換算調整數調整。

註2： 150張。

## 附表十

華新特殊鋼控股有限公司及其子公司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

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	
煙台金澄精密線材有限公司	土地使用權及廠房	96.3.16	\$ 87,732	已付清	黃海鋼鐵有限公司	無	

## 附表十一

金澄建設股份有限公司處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	
金澄建設股份有限公司	台北縣林口鄉建林段土地	過戶日 96.01.12	92.06.04重劃	\$ 104,827	
	台北市中山區金泰段83-1地號及83-2地號土地	過戶日 96.09.26	87.05.21及 96.01.12	497,513	

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
	-	\$ -	106,335,737	56,519 (註)	-	\$ -	\$ -	\$ -	106,335,737	56,519
	-	-	非股份制	5,684	-	-	-	-	非股份制	5,684

單位：新台幣仟元

	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
	2,428,000	\$ 104,433	1,000,000	\$ 47,375	3,428,000	\$ 159,859	\$ 151,808	\$ 8,051	-	\$ -
	919,000	67,404	1,250,000	87,423	2,169,000	152,551	154,827	( 2,276)	-	-
	125,000	41,784	500,000	185,515	625,000	227,165	227,299	( 134)	-	-
	900,000	80,275	1,400,000	121,771	2,300,000	194,215	202,045	( 7,830)	-	-
	17,607,000	545,344	-	-	17,607,000	518,482	545,344	( 26,862)	-	-
	300,000	13,311	3,670,000	168,354	3,970,000	180,517	181,665	( 1,148)	-	-
	1,436,000	57,875	1,000,000	47,239	2,436,000	112,448	105,114	7,334	-	-
	27,449,018	676,234	9,747,000	539,550 (註1)	-	-	-	-	37,196,018	1,215,784
	52,108,853	1,664,184	6,679,593	91,099 (註1)	15,000,000	412,168	414,775	( 2,607)	43,788,446	1,340,508
	350	323,529	5,000,000	180,902 (註1)	-	-	-	-	5,000,350	504,431
	59,780,000	269,010	-	-	59,780,000	494,685	269,010	225,675	-	-
	7,710,000	176,819	-	-	7,710,000	180,513	176,819	3,694	-	-
	-	-	2,000,000	116,324	2,000,000	111,965	116,324	( 4,359)	-	-
	(註2)	1,500,000	-	-	(註2)	1,500,000	1,500,000	-	-	-

單位：人民幣仟元

交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
-	-	-	-	議定	生產	無

單位：新台幣仟元

交易金額	價款收取情形	處分(損)益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
\$ 189,975	已收回	\$ 85,148	炎洲股份有限公司	無	處分不動產投資	市場價格議價	無
611,080	已收回	113,567	桓邦建設股份有限公司及桓鉅建設股份有限公司	無	處分不動產投資	市場價格議價	無

## 附表十一之一

華新特殊鋼控股有限公司及其子公司處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額
常州武進大眾鋼鐵有限公司	土地使用權及廠房	96.12.17	84.10	\$ 73,357	\$ 77,524

註：係處份利益4,167仟元扣除相關費用7,047仟元之淨額。

## 附表十二

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
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
南京華新光電股份有限公司	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
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
南京華新有色金屬有限公司	上海華新麗華電力電纜有限公司	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	南京華新光電股份有限公司	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	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
南京華新光電股份有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司
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

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

## 附表十二之一

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
常熟華新特殊鋼有限公司	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	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	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
煙台金澄精密線材有限公司	常州武進大眾鋼鐵有限公司	持有本公司62.5%股權之母公司
常州武進大眾鋼鐵有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	本公司之子公司
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
常熟華新金屬工業品有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司
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
華新精密科技股份有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	華新麗華股份有限公司	本公司之母公司

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

## 附表十三

華新麗華控股有限公司及其子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
華新麗華控股有限公司	Barnard Profits Limited	直接投資100%之被投資公司
華新麗華控股有限公司	江陰華新鋼纜有限公司	間接投資75%之被投資公司
華新麗華控股有限公司	南京華新有色金屬有限公司	間接投資78.13%之被投資公司
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
華貴國際有限公司	南京華新光電股份有限公司	直接投資91.69%之被投資公司
Barnard Profits Limited	南京華新有色金屬有限公司	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司
東莞華新電線電纜有限公司	Barnard Profits Limited	同為華新麗華股份有限公司之海外子公司
南京華新光電股份有限公司	Barnard Profits Limited	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

單位：人民幣仟元

價款收取情形	處分(損)益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
已收回	(\$ 2,880) (註)	中天鋼鐵集團有限公司	無	異地改造及擴廠而處分	議定	無

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%	
銷貨	(USD 48,681)	( 9)	正常	正常	正常	\$ -	-		
銷貨	(USD 6,327)	( 1)	正常	正常	正常	USD 1,380	4		
銷貨	(USD 67,583)	( 7)	正常	正常	正常	USD 5,689	5		
銷貨	(USD 4,317)	-	正常	正常	正常	-	-		
銷貨	(USD 4,877)	( 1)	正常	正常	正常	USD 160	-		
銷貨	(USD 5,795)	( 5)	正常	正常	正常	USD 946	2		
進貨	1,107,842	7	正常	正常	正常	-	-		
進貨	1,389,307	7	正常	正常	正常	( 313,633)	21		

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%	
銷貨	(USD 12,715)	( 9)	正常	正常	正常	USD -	-		
銷貨	(USD 14,977)	( 20)	正常	正常	正常	USD 4,063	32		
銷貨	(USD 11,872)	( 16)	正常	正常	正常	USD 323	3		
銷貨	(USD 11,728)	( 27)	正常	正常	正常	USD -	-		
銷貨	(USD 4,950)	( 8)	正常	正常	正常	USD -	-		
進貨	1,576,977	36	正常	正常	正常	( 224,716)	( 58)		
進貨	1,028,336	36	正常	正常	正常	( 173,866)	( 57)		
進貨	680,398	21	正常	正常	正常	( 181,476)	( 83)		
進貨	466,747	36	正常	正常	正常	-	-		
進貨	316,672	17	正常	正常	正常	( 18,708)	( 7)		

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	\$ 89,294	-	\$ -	-	\$ -	\$ -
其他應收款	4,173	-	-	-	-	-
其他應收款	10,000	-	-	-	-	-
其他應收款	4,000	-	-	-	-	-
其他應收款	9,884	-	-	-	-	-
其他應收款	37,619	-	-	-	-	-
其他應收款	4,814	-	-	-	-	-
其他應收款	7,868	-	-	-	-	-
其他應收款	5,917	-	-	-	-	-
應收帳款及票據	12,220	4.77	-	-	5,941	-

## 附表十三之一

華新特殊鋼控股有限公司及其子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	
華新特殊鋼有限公司	常熟華新特殊鋼有限公司	
華新特殊鋼有限公司	常熟華新金屬工業品有限公司	
常熟華新金屬工業品有限公司	華新特殊鋼美國有限公司	

## 附表十三之二

金澄建設股份有限公司及其子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	
Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	本公司之子公司	

## 附表十四

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下：

	九十六年十二月三十一日 (美金仟元)	
指定以公平價值變動列入損益之金融資產－流動		
金屬期貨合約	\$	4,791
遠期外匯合約		61
	\$	4,852
		九十六年十二月三十一日 (美金仟元)
避險之衍生性金融資產－非流動		
利率交換合約	\$	145

(一) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十六年十二月三十一日止，尚未到期之金屬期貨合約如下：

九十六年十二月三十一日							
金融商品	交易方式	數量 (公噸)	訂約日	到期日	合約金額 (USD)(仟元)	市場成交價 (USD)(仟元)	市價評估淨利益 (USD)(仟元)
期貨－非交易目的							
金屬期貨－銅	買進	25,735	96.11.08~ 96.12.28	97.1.15~ 97.11.15	\$ 198,476	\$ 203,267	\$ 4,791

(二) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十六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)
買進遠期外匯	美元兌人民幣	97.01.02~98.01.22	USD 3,499/RMB 25,351

(三) 華新麗華控股有限公司及其子公司截至九十六年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

九十六年十二月三十一日			
合約金額(仟元)	到期日	支付利率區間	收取利率區間
USD 20,535	98.10.30	6.40%	6.723%~6.804%

(四) 上述金屬期貨合約及遠期外匯合約經評價計產生評價利益美金5,754仟元，分別帳列九十六年度金融資產評價利益美金4,672仟元及金融負債評價利益1,082仟元。利率交換合約經評價計產生評價利益112仟元，帳列九十六年度現金流量避險未實現損益項下。九十六年度操作已平倉衍生性金融商品計產生處分投資損失美金18,652仟元，帳列處分投資損失項下。

單位：美金仟元

關係	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		
直接投資100%之被投資公司	其他應收款 5,800	-	\$ -	-	-	-
直接投資100%之被投資公司	應收帳款 8,300	-	-	-	-	-
同為華新麗華股份有限公司之海外子公司	應收帳款 4,063	7.37	-	-	4,063	-

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 \$ 35,940	-	\$ -	-	\$ -	\$ -

## 附表十四之一

華新電通股份有限公司從事衍生性金融商品相關資訊如下：

九十六年十二月  
三十一日

公平價值變動列入損益之金融資產	
遠期外匯合約	\$ 3

(一) 九十六年十二月三十一日，尚未到期之遠期外匯合約如下：

	幣別	到期期間	合約金額(仟元)
買進遠期外匯	日幣兌新台幣	97.02.13	JPY 1,350/NTD 388

(二) 九十六年度遠期外匯合約經評價計產生評價利益198仟元，分別帳列九十六年度金融資產評價利益3仟元及金融負債評價利益195仟元項下。九十六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886仟元	帳列為處分投資利益項下

## (三) 信用風險

華新電通公司九十六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。

## (四) 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。

## (五) 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。

## (六) 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。

## 附表十四之二

華新特殊鋼有限公司及其子公司從事衍生性金融商品相關資訊如下：

九十六年十二月  
三十一日  
(美金仟元)

## 避險之衍生性金融資產－非流動

利率交換合約

\$ 217

(一) 華新特殊鋼有限公司及其子公司截至九十六年十二月三十一日止，尚未到期之利率交換合約如下：

九十六年十二月三十一日

合約金額(仟元)	到期日	支付利率區間	收取利率區間
USD 30,803	98.10.30	6.40%	6.723%~6.804%

(二) 上述利率交換合約經評價計產生評價利益美金217仟元，帳列九十六年度現金流量避險未實現損益項下。

## 附表十五

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 Town, Tortola, BVI	
	金鑫投資股份有限公司	台北市中山區敬業一路192號3樓	
	探微科技股份有限公司	桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號	
	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	
	新嘉大光電股份有限公司	高雄市前鎮區新生路248之1號7樓	
	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	
	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	
	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	
	華東科技股份有限公司	高雄市高雄加工出口區東一街1號	
華新科技股份有限公司	台北市內湖區瑞光路480號10樓		

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			
投資控股	\$ 2,664,901	\$ 1,728,756	87,764,834	100.00	\$ 6,295,433	(\$ 102,520)	(\$ 145,492)	
投資控股	4,468,257	1,782,920	103,750,943	100.00	6,295,858	383,396	383,396	
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	4,885,598	396,856	363,196	
微機電晶圓代工	295,000	-	29,500,000	100.00	283,424	( 32,732)	( 26,548)	
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	2,184,272	157,246	148,725	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	240,285	6,124	4,659	
磊晶、晶粒製程等上游原料製造	90,000	-	9,000,000	51.14	79,745	( 20,052)	( 10,255)	
一般投資業務	449,500	449,500	45,500,000	43.57	633,101	57,588	25,065	
創業投資	320,000	320,000	32,000,000	43.24	279,197	( 81,120)	( 35,076)	
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	30,734,898	25.79	444,576	44,070	10,342	
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	283,878	( 22,634)	( 5,305)	
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	22.64	11,719,365	( 5,812,147)	( 1,273,649)	
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	71,964,419	21.72	1,811,647	1,353,945	261,494	
半導體之製造、銷售及測試業務	1,185,854	1,185,854	98,832,978	21.45	1,320,028	892,444	180,721	
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	2,010,034	107,454,711	18.04	2,944,867	1,288,944	221,668	

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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號世貿商城塔樓28樓2804室	
	華新國際投資有限公司	Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 379 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	
	華新力寶工業公司	Jl. MH. Thamrin Block A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia	
	華貴國際有限公司	Akara Building, 24 De Castao Street Wickhams Cay 1, Road Town, Tortola, BVI	
	Barnard Profits Limited	Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, BVI	
	Maxstar Holding Co., Ltd.	4th Floor, Harbour Centre, P.O.Box 613, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands, British West Indies	
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港大道78號	
	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恆業路1號	
華新(中國)投資有限公司	雲南玉溪華新電線電纜有限公司	雲南省玉溪市城鎮蓮花池辦事處	
	杭州華新電力線纜有限公司	浙江省杭州高新經濟技術開發區12號大街46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	江蘇省江陰市濱江西路679號	
	東莞華新電線電纜有限公司	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	
	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港大道78號	
	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	
Maxstar Holding Co., Ltd.	東莞瀚宇電子有限公司	廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	
	Walcom Chemicals Industrial Limited	Suite 1111, Tower II, Silvercord, 30 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	

註：除另予註明新台幣(NTD)及港幣(HKD)外，餘皆為美金。

## 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	
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	
	華新精密科技股份有限公司	2115-1, Kawasan Perindustrian air Keroh, Fasaiv, Air Keroh, 75450 Melaka, 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	
	Walsin Singapore Pte. Ltd. (原名：NSL China Investments Pte. Ltd.)	79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	
	江陰元泰不銹鋼製品有限公司	江蘇省江陰市人民西路215號	
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	上海市青浦區白鶴鎮外青松公路2402號	
	常熟華新特殊鋼有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮人民路56號	
	常熟華新金屬工業品有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮海洋路2號	
	常熟華新合金材料有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	
Walsin Singapore Pte. Ltd. (原名：NSL China Investments Pte. Ltd.)	常州武進大眾鋼鐵有限公司	江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路280號	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台市開發區五指山路2號	
常熟華新特殊鋼有限公司	常熟華新合金材料有限公司	江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	
	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台市開發區五指山路2號	
常熟華新金屬工業品有限公司	煙台金澄精密線材有限公司	山東省煙台市開發區五指山路2號	

註1：除另予註明人民幣(RMB)外，餘皆為美金。

註2：含盈餘轉增資4,500仟元。

單位：美金仟元／新台幣仟元／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	\$ 40,451	\$ 3,424	\$ 3,424	
投資	HKD 0.002	HKD 0.002	2	100.00	( 1,383)	( 471)	( 471)	
鋼線線材	1,080	1,080	10,500	70.00	5,896	2,282	1,598	
投資	16,937	16,937	16,937,020	83.97	60,334	( 9,165)	( 7,696)	
貿易	0.05	0.05	50	100.00	( 633)	( 197)	( 197)	
各項投資活動	9,864	-	7,440,935	100.00	10,973	1,425	( 250)	
生產銷售電線電纜	20,172	20,172	193,377,001	91.69	39,452	448	411	
生產銷售電線電纜	14,888	14,888	非股份制	93.05	( 5,248)	( 11,187)	( 10,409)	
生產銷售電線電纜	875	875	非股份制	28.00	951	605	67	
生產銷售電纜	36,030	13,300	非股份制	77.52	40,602	5,024	3,457	
生產銷售電線電纜	8,470	8,470	非股份制	51.00	5,987	( 1,690)	( 862)	
生產銷售電纜	12,529	12,529	非股份制	94.92	15,931	1,544	1,465	
鋼纜	15,000	15,000	非股份制	75.00	17,965	1,081	811	
生產銷售裸銅線、纜	6,000	6,000	非股份制	100.00	6,754	( 2,497)	( 2,497)	
生產銷售電線電纜	300	300	2,868,282	1.36	585	448	6	
鎳合金、鍍鋅合金、 鋼絞線	4,500	4,500	非股份制	100.00	4,823	( 105)	( 105)	
電子線之製造生產	NTD 303,790	NTD 303,790	資本投入 NTD 303,790	100.00	NTD 226,734	NTD 124,326	NTD 131,811	
貿易	NTD 1	-	325,000	65.00	NTD 1	-	-	

單位：美金仟元／人民幣仟元

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			
貿易及投資	\$ 61,100 (註2)	\$ 40,000 (註2)	61,100,000	100.00	\$ 110,347	\$ 16,983	\$ 16,983	
不銹鋼片之製造及銷售	8,470	8,470	32,178,385	100.00	16,864	1,321	1,321	
冷軋不銹鋼及扁軋製品	6,000	6,000	非股份制	100.00	6,365	( 258)	( 258)	
貿易及投資	58,240	-	106,335,737	100.00	56,519	( 6,368)	( 5,606)	
鋼鐵伸線業	5,684	-	非股份制	59.76	5,684	934	-	
貿易	250	250	2	100.00	1,248	342	342	
加工生產不銹鋼、法蘭及配件	5,000	5,000	非股份制	100.00	10,528	2,423	2,423	
生產銷售特殊鋼管、棒、絲	7,000	4,900	非股份制	100.00	20,024	8,523	8,523	
不鏽鋼製管、建築家用五金及 暖氣設備之製造及銷售	50,000	15,000	非股份制	100.00	53,867	4,335	4,335	
有色金屬複合材料、新型合金 材料之製造及銷售	1,350	-	非股份制	25.00	1,421	( 59)	( 15)	
鋼胚、鋼材之製造及銷售	60,000	-	非股份制	100.00	56,523	( 6,406)	( 6,406)	
電子元器件專用材料、新型合 金材料之製造及銷售	RMB 100,000	-	非股份制	62.50	10,897	( 4,303)	( 2,355)	
有色金屬複合材料、新型合金 材料之製造及銷售	4,050	-	非股份制	75.00	4,264	( 59)	( 44)	
電子元器件專用材料、新型合 金材料之製造及銷售	RMB 24,000	-	非股份制	15.00	2,615	( 4,303)	-	
電子元器件專用材料、新型合 金材料之製造及銷售	RMB 36,000	-	非股份制	22.50	3,923	( 4,303)	-	

4. 金鑫投資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 438, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	
	Elite Hero Limited	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	
	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	
	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	
Elite Hero Limited	西安華新聯合科技有限公司	陝西省西安市高新區高科廣場D10702室	

註一：被投資公司本期損益原幣金額（元）如下：

Dawnredwood USD628,740

Vila Vila USD124,633

Elite Hero USD(39,782)

註二：九十六年度平均匯率

USD:NTD=1:32.848

註三：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

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

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
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	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin 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	
Joint Success Enterprises Limited	澄達（南京）商業管理諮詢有限公司	江蘇省南京市建鄴區水西門大街58號	
	華新（南京）置業開發有限公司	江蘇省南京市建鄴區水西門大街58號	

註：除另予註明美金(USD)外，餘皆為新台幣。

6. 華新電通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揭露如下

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	
華新電通股份有限公司	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	
	華通國際有限公司	Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia Samoa	
華通國際有限公司	上海蓬華機電工程諮詢有限公司	上海市長寧區天山路600弄2號2樓D1座	

註：除另予註明美元USD外，餘皆為新台幣。

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			
投資等業務	\$ 166,630	\$ 11	5,000,350	100.00	\$ 504,431	\$ 20,653	\$ 20,653	
投資等業務	17,500	17,500	200	100.00	74,319	4,094	4,094	
投資等業務	5,198	5,198	非股份制	100.00	6,050	( 1,307)	( 1,307)	
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	909,098	1,276,570	43,788,446	13.22	1,340,508	1,353,945	192,661	
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。	1,187,278	676,234	37,196,018	6.24	1,215,784	1,288,944	76,478	
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。	200,287	219,308	15,013,000	0.40	174,617	( 5,812,147)	( 24,515)	
多層陶瓷介質電容器及機動車輛所用之零件及附件等產品之研究、開發、設計及銷售	USD 150	USD 150	非股份制	30.64	USD 177	(USD 98)	(USD 40)	

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	\$ 103,325	\$ 7,533	\$ 7,533	
投資業務	1,005,023	776,149	7	100.00	1,031,870	( 27,741)	( 27,741)	
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	80,119	80,683	9,600,389	48.58	91,928	( 33,273)	( 16,164)	
投資房地產及其附屬業務	29,732	29,732	4,238,400	35.32	63,073	9,096	3,213	
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 19,501	USD 409	USD 409	
大樓及工業廠房興建及租售等	USD 6,500	USD 6,500	非股份制	100.00	USD 6,457	(USD 504)	(USD 504)	

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			
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	\$ 8,119	\$ 8,119	119,500	-	\$ 1,374	(\$ 5,812,147)	(\$ 179)	
投資控股	985	-	30,000	100.00	6,055	4,943	4,943	
機電工程設計、管理諮詢及機電設備及其零配件批發。	USD 30	-	非股份制	100.00	USD 187	USD 150	USD 150	

## 附表十六

## 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	投資方式 (註1)	
江陰華新鋼纜有限公司	鋼纜	\$ 20,000	(三)	
武漢華新電線電纜有限公司	通信電纜	17,600	(三)	
上海華新麗華電力電纜有限公司	電力電纜	13,200	(三)	
南京華新光電股份有限公司	電線電纜	25,500 (註5)	(三)	
杭州華新電力線纜有限公司	電力電纜	46,480	(三)	
華新(中國)投資有限公司	投資	30,000	(三)	
合肥華新電工有限公司	熱車酸洗鋼卷	840	(三)	
雲南玉溪華新電線電纜有限公司	電線電纜	3,125	(三)	
常熟華新特殊鋼有限公司	特殊鋼管	7,000	(三)	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	不銹鋼材料	5,000	(三)	
東莞華新電線電纜有限公司	裸銅纜、裸銅線	6,000	(三)	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	鋼鐵伸線業	8,400	(三)	
江陰元豐交通器材有限公司	剎車線	2,484	(三)	
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	50,000	(三)	
江陰華新特殊合金材料有限公司	冷軋不銹鋼及扁軋製品	6,000	(三)	
南京華新有色金屬有限公司	銅合金	16,000	(三)	
江陰華新精密金屬科技有限公司	鎳合金、鍍鋅合金及鋼絞線	4,500	(三)	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	鋼胚、鋼材生產銷售	60,000	(三)	
東莞瀚宇電子有限公司	電子線之製造生產	9,600	(三)	
常熟華新合金材料有限公司	有色金屬複合材料、新型合金材料	5,400	(三)	

## 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\$ 287,210仟元	US\$ 326,497仟元	NTD 14,279,246仟元(註19)

註1：投資方式區分為下列四種，標示種類如下：

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

註2：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資4,500仟元。

註3：包含盈餘轉增資506仟元投資。

註4：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資4,929仟元。

註5：含資產重估增值3,500仟元。

註6：包含以華新(中國)投資有限公司受配江陰華新鋼纜有限公司股利300仟元投資。

註7：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資2,800仟元。

註8：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資2,800仟元及其受配東莞華新電線電纜有限公司、江陰華新鋼纜有限公司、上海華新麗華電力電纜有限公司及杭州華新電力線纜有限公司股利22,730仟元投資。

註9：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資50仟元，已於九十六年一月出售予非關係人。

註10：包含透過華新(中國)投資有限公司之投資4,800仟元。

註11：係透過華新(中國)投資有限公司之投資。

註12：包含透過華新特殊鋼有限公司之投資6,000仟元及其受配常熟華新特殊鋼有限公司及上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司股利9,000仟元投資。

單位：美金仟元

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(註18)	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
	匯出	收回					
\$ 15,000 (註2)	\$ -	\$ -	\$ 15,000 (註2)	75.00%	\$ 811	\$ 17,965	無
8,976 (註3)	-	-	8,976 (註3)	51.00%	( 862)	5,987	無
12,529 (註4)	-	-	12,529 (註4)	94.92%	1,465	15,931	無
17,237 (註6)	-	-	17,237 (註6)	78.35%	351	33,713	無
13,300 (註7)	22,730	-	36,030 (註8)	77.52%	3,457	40,602	無
30,000	-	-	30,000	100.00%	3,424	40,451	無
462 (註9)	-	-	462 (註9)	-	-	-	無
875	-	-	875	28.00%	67	951	無
4,900	2,100	-	7,000	100.00%	8,523	20,024	無
5,000 (註10)	-	-	5,000 (註10)	100.00%	2,423	10,528	無
6,000 (註11)	-	-	6,000 (註11)	100.00%	( 2,497)	6,754	無
2,049	5,684	2,049	5,684	59.76%	-	5,684	無
142	-	142	-	-	-	-	無
15,000 (註12)	35,000	-	50,000 (註13)	100.00%	4,335	53,867	無
6,000	-	-	6,000	100.00%	( 258)	6,365	無
12,501 (註14)	-	-	12,501 (註14)	78.13%	( 8,741)	( 4,407)	無
4,500 (註15)	-	-	4,500 (註15)	100.00%	( 105)	4,823	無
-	58,240	-	58,240	100.00%	( 5,645)	56,523	無
2,167 (註16)	-	-	2,167 (註16)	100.00%	3,785	6,991	無
-	5,400 (註17)	-	5,400 (註17)	100.00%	( 59)	5,685	無

註13：包含透過華新特殊鋼有限公司之投資8,000仟元及其受配常熟華新特殊鋼有限公司及上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司股利42,000仟元投資。

註14：係以華貴國際有限公司受配南京華新光電股份有限公司股利投資。

註15：係以華新（中國）投資有限公司之自有資金投資。

註16：係向原始股東購入100%股權之支付金額。

註17：包含透過常熟華新特殊鋼有限公司之投資4,050仟元。

註18：本期認列投資損益基礎為經與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表或經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表。

註19：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~100億元部份	5,000,000×30% =	1,500,000仟元
100億元以上部份	53,896,232×20% =	10,779,246仟元
合計		<b>14,279,246仟元</b>

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	
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	(\$ 1,576,977)	
南京華新光電股份有限公司	華新麗華控股有限公司持股78.35%之孫公司	銷貨	( 1,107,842)	
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	( 1,389,307)	
常熟華新金屬工業品有限公司	華新特殊鋼控股有限公司持股100%之孫公司	銷貨	( 1,028,336)	
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	( 680,398)	
華新精密科技股份有限公司	華新特殊鋼控股有限公司持股100%之子公司	銷貨	( 466,747)	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	華新特殊鋼控股有限公司直接持股59.76%之子公司	銷貨	( 316,672)	

單位：新台幣仟元

佔進、銷貨科目百分比%	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%	
( 2)	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 224,716	9	\$ 13,482
( 1)	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 -	-	-
( 2)	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 313,633	13	-
( 1)	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 173,866	7	-
( 1)	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 181,476	7	8,808
( 1)	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 18,708	1	-



五 最近年度經會計師查核  
簽證之母子公司合併財  
務報表

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

民國九十六年度及九十五年度

## 聲明書

---

本公司民國九十六年度（自九十六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



中華民國九十七年二月二十六日

# 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及子公司民國九十六年及九十五年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十六年及九十五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九十六年及九十五年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十六年及九十五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

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

中華民國九十七年二月二十六日

## 合併資產負債表

代碼	資產	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	<b>流動資產</b>				
1100	現金及約當現金	\$ 21,521,470	18	\$ 18,194,370	18
1310	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	473,898	-	2,558,595	2
1120	應收票據	5,331,634	5	1,813,935	2
1140	應收帳款	9,126,456	8	7,310,102	7
1190	其他金融資產－流動	2,645,626	2	2,005,801	2
120X	存貨	20,349,398	17	16,019,768	15
1298	其他流動資產	1,437,472	1	1,085,230	1
11XX	流動資產合計	60,885,954	51	48,987,801	47
	<b>基金及投資</b>				
1421	採權益法之長期投資	22,360,513	19	23,592,128	23
1423	房地產投資	244,540	-	249,964	-
1425	預付長期投資款	-	-	32,595	-
1430	公平價值變動列入損益之金融資產－非流動	6,593	-	-	-
1450	備供出售金融商品－非流動	5,701,569	5	2,955,221	3
1470	避險之衍生性金融資產－非流動	16,730	-	-	-
1480	以成本衡量之金融資產－非流動	2,412,323	2	2,579,091	3
1490	無活絡市場之債券投資－非流動	-	-	1,500,000	1
14XX	基金及投資合計	30,742,268	26	30,908,999	30
	<b>固定資產</b>				
	成本				
1501	土地	8,183,042	7	8,183,042	8
1521	房屋及設備	7,170,694	6	6,451,997	6
1531	機器設備	17,358,921	14	15,568,641	15
1681	其他設備	3,535,840	3	3,065,425	3
15X8	重估增值	679,372	1	679,651	1
15XY	成本及重估增值合計	36,927,869	31	33,948,756	33
15X9	減：累計折舊	( 14,357,037)	( 12)	( 12,900,453)	( 12)
1599	減：累計減損	( 1,552,686)	( 1)	( 1,527,924)	( 2)
1670	未完工程及預付款	2,931,400	2	1,409,301	1
15XX	固定資產淨額	23,949,546	20	20,929,680	20
	<b>無形資產</b>				
1782	土地使用權	2,734,003	2	2,345,676	2
1788	其他無形資產	-	-	2,167	-
1780	無形資產合計	2,734,003	2	2,347,843	2
	<b>其他資產</b>				
1820	存出保證金	204,676	-	92,473	-
1830	遞延費用	104,054	-	73,786	-
1860	遞延所得稅資產	439,393	1	459,824	1
1880	其他	363,726	-	80,293	-
18XX	其他資產合計	1,111,849	1	706,376	1
1XXX	資產總計	\$ 119,423,620	100	\$ 103,880,699	100

民國九十六年及九十五年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及股東權益	九十六年十二月三十一日		九十五年十二月三十一日	
		金額	%	金額	%
	<b>流動負債</b>				
2100	短期借款	\$ 20,916,349	17	\$ 11,956,197	11
2110	應付短期票券	-	-	1,092,000	1
2120	應付票據	1,827,871	2	1,032,500	1
2140	應付帳款	6,155,985	5	3,967,470	4
2160	應付所得稅	107,979	-	731,346	1
2180	公平價值變動列入損益之金融負債－流動	933,937	1	345,336	-
2200	避險之衍生性金融負債－流動	21,137	-	-	-
2210	其他應付款	2,611,483	2	2,463,253	2
2270	一年內到期之長期負債	8,502,994	7	2,816,717	3
2298	其他流動負債	1,005,336	1	763,755	1
21XX	流動負債合計	42,083,071	35	25,168,574	24
	<b>長期負債</b>				
2400	公平價值變動列入損益之金融負債－非流動	-	-	1,118,599	1
2410	應付公司債	-	-	7,995,870	8
2420	長期借款	9,820,213	8	2,937,892	3
2430	避險之衍生性金融負債－非流動	-	-	78,920	-
24XX	長期負債合計	9,820,213	8	12,131,281	12
2510	土地增值稅準備	131,132	-	131,132	-
	<b>其他負債</b>				
2810	應計退休金負債	1,030,539	1	942,819	1
2860	遞延所得稅負債－非流動	80,213	-	-	-
2881	聯屬公司交易未實現利益	46,701	-	32,157	-
2888	其他	703,801	1	258,457	-
28XX	其他負債合計	1,861,254	2	1,233,433	1
2XXX	負債合計	53,895,670	45	38,664,420	37
	<b>母公司股東權益</b>				
3110	股本	32,443,143	27	32,443,143	31
	資本公積				
3211	股票溢價	8,130,381	7	8,130,381	8
3220	庫藏股票交易	961,251	1	929,817	1
3240	出售固定資產利益	2,074,231	1	2,074,231	2
3260	長期投資權益法調整	4,481,859	4	4,500,110	4
3272	資本公積－認股權	1,009,807	1	1,009,807	1
3280	其他	13,089	-	13,166	-
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	4,661,165	4	3,811,517	4
3320	特別盈餘公積	2,482,096	2	2,613,689	2
3350	未分配盈餘	4,923,922	4	9,108,977	9
	股東權益其他項目				
3420	累積換算調整數	1,622,274	2	914,272	1
3450	金融商品之未實現損益	803,124	1	( 1,996,172)	( 2)
3460	未實現重估增值	426,405	-	426,405	-
3510	庫藏股票	( 136,515)	-	( 571,172)	-
	母公司股東權益合計	63,896,232	54	63,408,171	61
3610	少數股權	1,631,718	1	1,808,108	2
3XXX	股東權益合計	65,527,950	55	65,216,279	63
	<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 119,423,620</b>	<b>100</b>	<b>\$ 103,880,699</b>	<b>100</b>

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 合併損益表

民國九十六年及九十五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		九十六年度		九十五年度	
		金額	%	金額	%
4110	營業收入	\$ 165,928,561	101	\$ 124,324,399	101
4170	減：銷貨退回及折讓	( 1,412,739)	( 1)	( 933,515)	( 1)
4000	營業收入淨額	164,515,822	100	123,390,884	100
5000	營業成本	158,227,339	96	113,253,525	92
5920	聯屬公司間已（未）實現銷貨毛利	5,662	-	( 5,662)	-
5910	營業毛利	6,294,145	4	10,131,697	8
	營業費用				
6100	推銷費用	1,617,668	1	1,220,539	1
6200	管理及總務費用	1,973,667	2	1,931,715	1
6300	研究發展費用	115,393	-	96,559	-
6000	營業費用合計	3,706,728	3	3,248,813	2
6900	營業利益	2,587,417	1	6,882,884	6
	營業外收入及利益				
7110	利息收入	641,055	1	346,147	1
7120	投資收益	60,336	-	79,117	-
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	189,703	-	25,528	-
7140	處分投資利益	-	-	2,132,906	2
7160	兌換利益	625,845	1	221,025	-
7310	金融資產評價利益	372,298	-	97,588	-
7320	金融負債評價利益	531,912	-	-	-
7480	其他	373,520	-	260,916	-
7100	營業外收入及利益合計	2,794,669	2	4,678,583	4
	營業外費用及損失				
7510	利息支出	1,830,565	1	1,027,668	1
7521	採權益法認列之投資損失	456,410	1	-	-
7530	處分固定資產損失	19,810	-	10,660	-
7540	處分投資損失	153,064	-	-	-
7630	減損損失	228,047	-	299,982	-
7650	金融負債評價損失	-	-	344,511	-
7880	其他	313,346	-	386,245	1
7500	營業外費用及損失合計	3,001,242	2	2,069,066	2
7900	列計會計原則變動累積影響前稅前利益	2,380,844	1	9,492,401	8
8110	所得稅費用	( 755,673)	-	( 949,857)	( 1)
	列計會計原則變動累積影響數前稅後純益	1,625,171	1	8,542,544	7
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	\$ 1,625,171	1	\$ 9,086,474	7
	歸屬子：				
9601	母公司股東	\$ 1,638,806	1	\$ 8,496,471	7
9602	少數股權	( 13,635)	-	590,003	-
		\$ 1,625,171	1	\$ 9,086,474	7

代碼		九十六年度		九十五年度	
		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	\$ 0.74	\$ 0.50	\$ 2.98	\$ 2.68
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	\$ 0.50		\$ 2.85	
9750	基本每股盈餘(歸屬予母公司股東)	\$ 0.51		\$ 2.67	
	稀釋每股盈餘				
9810	列計會計原則變動累積影響數前淨利	不適用	不適用	\$ 2.95	\$ 2.65
9840	會計原則變動累積影響數		不適用		0.17
	未扣少數股權前每股盈餘		不適用	\$ 2.82	
9850	稀釋每股盈餘(歸屬予母公司股東)		不適用	\$ 2.63	

假設子公司持有本公司股票之投資不視為庫藏股票而作為投資時之擬制資料：

本期純益(歸屬予母公司股東)	\$ 1,667,259	\$ 8,496,635
基本每股盈餘	\$ 0.74	\$ 0.51
	\$ 2.96	\$ 2.67

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十六日查核報告)

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	其他
		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			
九十五年一月一日餘額	\$ 33,109,133	\$ 8,297,281	\$ 816,881	\$ 2,074,231	\$ 3,785,042	-	\$ 13,202	
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	-	-	-	-	-	-	( 36)	
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	-	-	-	-	-	-	-	
<b>九十五年十二月三十一日餘額</b>	<b>32,443,143</b>	<b>8,130,381</b>	<b>929,817</b>	<b>2,074,231</b>	<b>4,500,110</b>	<b>1,009,807</b>	<b>13,166</b>	
特別盈餘公積依法轉回保留盈餘	-	-	-	-	-	-	-	
九十五年度盈餘分配	-	-	-	-	-	-	-	
法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	
現金股利	-	-	-	-	-	-	-	
員工紅利	-	-	-	-	-	-	-	
董監酬勞	-	-	-	-	-	-	-	
特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	
九十六年度合併總純益	-	-	-	-	-	-	-	
長期投資股權淨值變動調整	-	-	-	-	( 19,098)	-	-	
處分長期投資資本公積調整	-	-	-	-	847	-	-	
發放以前年度未領取現金股利	-	-	-	-	-	-	( 77)	
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	-	-	-	-	-	-	-	
處分長期投資累積換算調整數調整	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	
認列被投資公司之現金流量避險未實現損益	-	-	-	-	-	-	-	
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	-	-	-	-	-	-	-	
轉讓庫藏股票予員工	-	-	2,981	-	-	-	-	
子公司持有母公司股票獲配現金股利	-	-	28,453	-	-	-	-	
轉列庫藏股票交易資本公積	-	-	-	-	-	-	-	
少數股權淨變動數	-	-	-	-	-	-	-	
<b>九十六年十二月三十一日餘額</b>	<b>\$ 32,443,143</b>	<b>\$ 8,130,381</b>	<b>\$ 961,251</b>	<b>\$ 2,074,231</b>	<b>\$ 4,481,859</b>	<b>\$ 1,009,807</b>	<b>\$ 13,089</b>	

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	保留盈餘			股東權益其他項目				少數股權	股東權益合計
	法定公積	特別公積	未分配盈餘	累積換算調整數	金融商品未實現損益	未實現重估增值	庫藏股票		
	\$ 3,655,824	\$ 1,396,348	\$ 1,985,540	\$ 725,064	(\$ 2,151,298)	\$ 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)
	-	-	-	261,924	-	-	-	-	261,924
	-	-	-	( 72,716)	-	-	-	-	( 72,716)
	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,807
	-	-	-	-	-	-	( 521,996)	-	( 521,996)
	-	-	-	-	-	-	720,330	-	-
	-	-	-	-	-	-	400	-	776
	-	-	-	-	-	-	-	( 383,904)	( 383,904)
	<b>3,811,517</b>	<b>2,613,689</b>	<b>9,108,977</b>	<b>914,272</b>	<b>( 1,996,172)</b>	<b>426,405</b>	<b>( 571,172)</b>	<b>1,808,108</b>	<b>65,216,279</b>
	-	( 344,335)	344,335	-	-	-	-	-	-
	849,648	-	( 849,648)	-	-	-	-	-	-
	-	-	( 4,866,471)	-	-	-	-	-	( 4,866,471)
	-	-	( 159,557)	-	-	-	-	-	( 159,557)
	-	-	( 79,778)	-	-	-	-	-	( 79,778)
	-	212,742	( 212,742)	-	-	-	-	-	-
	-	-	1,638,806	-	-	-	-	( 13,635)	1,625,171
	-	-	-	-	-	-	-	-	( 19,098)
	-	-	-	-	-	-	-	-	847
	-	-	-	-	-	-	-	-	( 77)
	-	-	-	244,850	-	-	-	-	244,850
	-	-	-	448,324	-	-	-	-	448,324
	-	-	-	14,828	-	-	-	-	14,828
	-	-	-	-	( 20,509)	-	-	-	( 20,509)
	-	-	-	-	2,746,347	-	-	-	2,746,347
	-	-	-	-	10,673	-	-	-	10,673
	-	-	-	-	62,785	-	-	-	62,785
	-	-	-	-	-	-	434,657	-	437,638
	-	-	-	-	-	-	-	-	28,453
	-	-	-	-	-	-	-	( 162,755)	( 162,755)
	<b>\$ 4,661,165</b>	<b>\$ 2,482,096</b>	<b>\$ 4,923,922</b>	<b>\$ 1,622,274</b>	<b>\$ 803,124</b>	<b>\$ 426,405</b>	<b>(\$ 136,515)</b>	<b>\$ 1,631,718</b>	<b>\$ 65,527,950</b>

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



## 合併現金流量表

民國九十六年及九十五年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

	九十六年度	九十五年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總純益	\$ 1,625,171	\$ 9,086,474
會計原則變動累積影響數（稅前）	-	( 597,551)
折舊費用及各項攤提	1,453,548	1,316,089
海外可轉換公司債折價攤銷	392,088	46,939
長期投資採權益法認列之投資損失（利益）	456,410	( 1,515,356)
減損損失提列	228,047	299,982
長期投資清算利益	-	( 6,827)
處分固定資產淨利益	( 169,893)	( 14,868)
處分投資淨損失（利益）	153,064	( 2,132,906)
金融資產負債評價（利益）損失淨額	( 904,210)	246,923
海外可轉換公司債匯率調整	( 34,962)	( 3,930)
<b>營業資產及負債之淨變動</b>		
交易目的金融資產	1,145,466	161,748
應收票據及帳款	( 5,334,053)	( 3,269,706)
其他金融資產－流動	( 741,551)	321,458
存貨	( 4,329,630)	( 4,110,397)
其他流動資產	( 175,795)	( 27,227)
遞延所得稅資產	161,111	( 289,536)
其他資產	( 417,054)	38,836
應付票據及帳款	2,983,886	751,443
應付所得稅	( 623,367)	626,163
其他應付款	299,414	( 163,235)
其他流動負債	1,272,656	507,367
應計退休金負債	87,720	75,662
其他負債	( 50,766)	139,198
營業活動之淨現金流（出）入	( 2,522,700)	1,486,743
<b>投資活動之現金流量</b>		
公平價值變動列入損益之金融商品現金淨流（出）入	( 946,702)	2,828,978
以成本衡量之金融資產減少	659,811	25,300
以成本衡量之金融資產減資退回股款	79,424	-
無活絡市場債券投資減少（增加）	1,500,000	( 1,500,000)
採權益法之長期投資減少（增加）	1,196,177	( 42,276)
收到權益法投資之現金股利	755,011	159,736
長期投資減資及清算退回股款	23,654	33,904
支付前期應付長期股權投資款	-	( 400,000)
取得子公司價款	( 718,218)	( 32,595)
出售子公司價款	295,596	33,000
購置固定資產	( 4,007,755)	( 2,461,109)
出售固定資產及房地產投資價款	577,721	48,476
支付土地使用權價款	( 103,653)	( 102,321)
遞延費用增加	( 24,802)	( 27,519)
投資活動之淨現金流出	( 713,736)	( 1,436,426)

	九十六年度	九十五年度
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	\$ 7,987,195	\$ 852,114
應付短期票券(減少)增加	( 1,092,000)	167,500
質押定期存款減少	36,468	49,774
長期借款增加	7,010,118	1,215,253
支付長期借款費用	( 19,800)	-
償還公司債	( 2,800,000)	( 1,200,000)
發行海外可轉換公司債	-	8,089,093
支付應付公司債發行成本	( 21,499)	( 36,849)
發放董監酬勞及員工紅利	( 237,072)	-
支付購買庫藏股價款	-	( 521,996)
出售庫藏股價款	-	863
庫藏股轉讓予員工價款	437,638	-
發放現金股利	( 4,837,402)	-
發放以前年度未領現金股利	( 91)	( 67)
子公司發放現金股利予少數股東	( 513,845)	( 62,100)
子公司發放董監酬勞及員工紅利	( 3,375)	( 1,411)
少數股權投入資本	86,000	-
融資活動之淨現金流入	6,032,335	8,552,174
<b>本期現金及約當現金淨增加數</b>	2,795,899	8,602,491
匯率影響數	531,201	( 97,343)
合併主體變動期初現金餘額調整數	-	( 329,008)
期初現金及約當現金餘額	18,194,370	10,018,230
期末現金及約當現金餘額	\$ 21,521,470	\$ 18,194,370
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息支出	\$ 1,254,356	\$ 988,149
本期支付所得稅	\$ 1,188,935	\$ 665,009
<b>不影響現金流量之投資及融資活動</b>		
一年內到期之長期負債	\$ 8,502,994	\$ 2,816,717

(請參閱勤業眾信會計師事務所民國九十七年二月二十六日查核報告)

董事長：



經理人：



會計主管：



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

無

## 財務狀況及經營結果之 檢討分析與風險事項

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

7

## 一 財務狀況

單位：新台幣仟元

項目\年度	96年度	95年度	差異	
			金額	%
流動資產	23,042,534	24,665,377	( 1,622,843)	( 7)
固定資產	15,871,741	14,785,571	1,086,170	7
其他資產	785,521	531,677	253,844	48
資產總額	87,458,788	82,027,809	5,430,979	7
流動負債	16,805,202	8,204,511	8,600,691	105
長期負債	5,500,000	9,193,389	( 3,693,389)	( 40)
負債總額	23,562,556	18,619,638	4,942,918	27
股本	32,443,143	32,443,143	-	-
資本公積	16,670,618	16,657,512	13,106	-
保留盈餘	12,067,183	15,534,183	( 3,467,000)	( 22)
股東權益總額	63,896,232	63,408,171	488,061	1

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，且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。

### 1. 原因：

- 其他資產較95年度增加，主係本期應收所得稅退稅款增加所致。
- 流動負債較95年度增加，主係本期短期借款增加及長期負債轉一年內到期所致。
- 長期負債較95年度減少，主係本期海外可轉換公司債轉列流動負債所致。
- 保留盈餘較95年度減少，主係本期執行盈餘分配及稅後純益減少所致。

### 2. 影響：無。

### 3. 未來因應計畫：無。

## 二 經營結果

單位：新台幣仟元

項目\年度	96年度	95年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入總額	80,098,050	63,865,308		
減：銷貨退回及折讓	( 471,050)	( 445,428)		
營業收入淨額	79,627,000	63,419,880	16,207,120	26
營業成本	77,068,091	56,725,857	20,342,234	36
已實現銷貨毛利	195,392	( 70,817)	266,209	376
營業毛利	2,754,301	6,623,206	( 3,868,905)	( 58)
營業費用	1,126,275	1,257,829	( 131,554)	( 10)
營業利益	1,628,026	5,365,377	( 3,737,351)	( 70)
營業外收入及利益	1,691,740	4,563,304	( 2,871,564)	( 63)
營業外費用及損失	1,082,960	1,041,106	41,854	4
繼續營業部門稅前淨利	2,236,806	8,887,575	( 6,650,769)	( 75)
所得稅費用	( 598,000)	( 412,000)	186,000	45
繼續營業部門稅後淨利	1,638,806	8,496,471	( 6,857,665)	( 81)

### 一、最近二年度增減比例變動分析說明（增減變動達20%者）：

- 營業收入淨額增加，主係本期原料價格上漲所致。
- 營業成本增加，主係營業收入增加所致。
- 營業毛利減少，主係本期第三季鎳價大幅下跌，不銹鋼價格下跌，但平均存貨成本較高所致。
- 營業外收入減少，主係本期為採權益法認列之投資損失所致。

### 二、公司主要營業內容改變之原因：無。

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

#### (1) 預期未來一年度銷售數量：

##### 97年銷量

銅線材：	銅	16.5萬噸
電線電纜：	電力	2.6萬噸
	銅纜	402千公里對
	光纜	92千公里芯
特殊鋼：	不銹鋼	28.4萬噸
	直棒鋼	2.4萬噸

#### (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2008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	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之改善計劃	
				投資計劃	理財計劃
12,707,020	( 18,344)	( 3,750,777)	8,956,243	-	-

註1：本年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動現金流出18,344仟元，主係存貨增加所致。
- 投資活動現金流出4,234,763仟元，主係收到權益法投資之現金股利及處分價款扣除長期投資款、投資活動管理費用、購置固定資產之淨流出4,243,333仟元所致。
- 融資活動現金流入502,330仟元，主係長、短期借款增加扣除償還公司債及發放現金股利之淨現金流入343,154仟元所致。
- 全年淨流出3,750,777仟元，期末現金餘額為8,956,243仟元。

註2：現金不足額之改善計劃：不適用。

註3：未來一年現金流動性分析：

- 97年度營業活動之現金流量較96年度並無重大差異。
- 97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36億元。

### 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畫

#### 1 最近年度轉投資政策及獲利虧損情形

- 本公司轉投資政策以投資本業特殊鋼事業、電線電纜事業為核心，海外投資佈局則以大陸及東南亞為主。
- 本公司96年度採權益法評價之長期股權投資損失為新台幣2億元，其中認列華邦電子(股)公司損失約為新台幣12.7億元。

#### 2 未來一年投資計畫

將持續專注於本業之投資與經營。

### 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	2007年淨利息費用(利息費用減利息收入)約為新台幣2.9億元(與2006年差異不大)，約佔稅後純益17.95%。	公司會依據年度預算資金需求時點取得較該時點市場便宜之資金，且利用資本市場工具(例如利率交換合約等)對長期資金需求鎖定利率成本。
匯率變動	2007年淨兌換利益約為新台幣138百萬元，約佔稅後純益8.39%。	公司針對外幣部位將利用市場工具(例如遠期外匯合約等)進行避險。
通貨膨脹	公司營業產品非為一般民生消費性產品，因此通貨膨脹對公司並無具體影響。	無

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

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

- |           |  |                                  |
|-----------|--|----------------------------------|
| <b>3</b>  | <b>未來研發計畫及預計投入之研發費用</b>  | 各事業群之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。 |
| <b>4</b>  | <b>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</b>   | 無                                |
| <b>5</b>  | <b>科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施</b>  | 無                                |
| <b>6</b>  | <b>企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施</b>   | 無                                |
| <b>7</b>  | <b>進行併購之預期效益、可能風險及因應措施</b>   | 無                                |
| <b>8</b>  | <b>擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施</b>   | 無                                |
| <b>9</b>  | <b>進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施</b>  | 無                                |
| <b>10</b> | <b>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</b>  | 無                                |
| <b>11</b> | <b>經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施</b>  | 無                                |
| <b>12</b> | <b>訴訟或非訴訟事件，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聯繫中之重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，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</b> | 無                                |
| <b>13</b> | <b>其他重要風險及因應措施</b>   | 無                                |

## 14 風險管理之組織架構

風險項目	權責部門	風險業務事項
策略、營運及市場風險	銅材事業群	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之改善
	電線電纜事業群	
	特殊鋼事業群	
	精密材料事業群	
財務及流動性風險	財務投資處	負責主要原、物料採購、庫存控管等相關事宜
財務及流動性風險	財務處	利、匯率避險、銀行額度管理與關係維護等相關事宜
信用風險	會計處	負責會計、資產管理、信用管理、投資管理及經營分析等相關事宜
法律風險	法務室	負責避免及減少企業之法律風險，以保障有形及無形資產

## 七 其他重要事項

無

## 特別記載事項

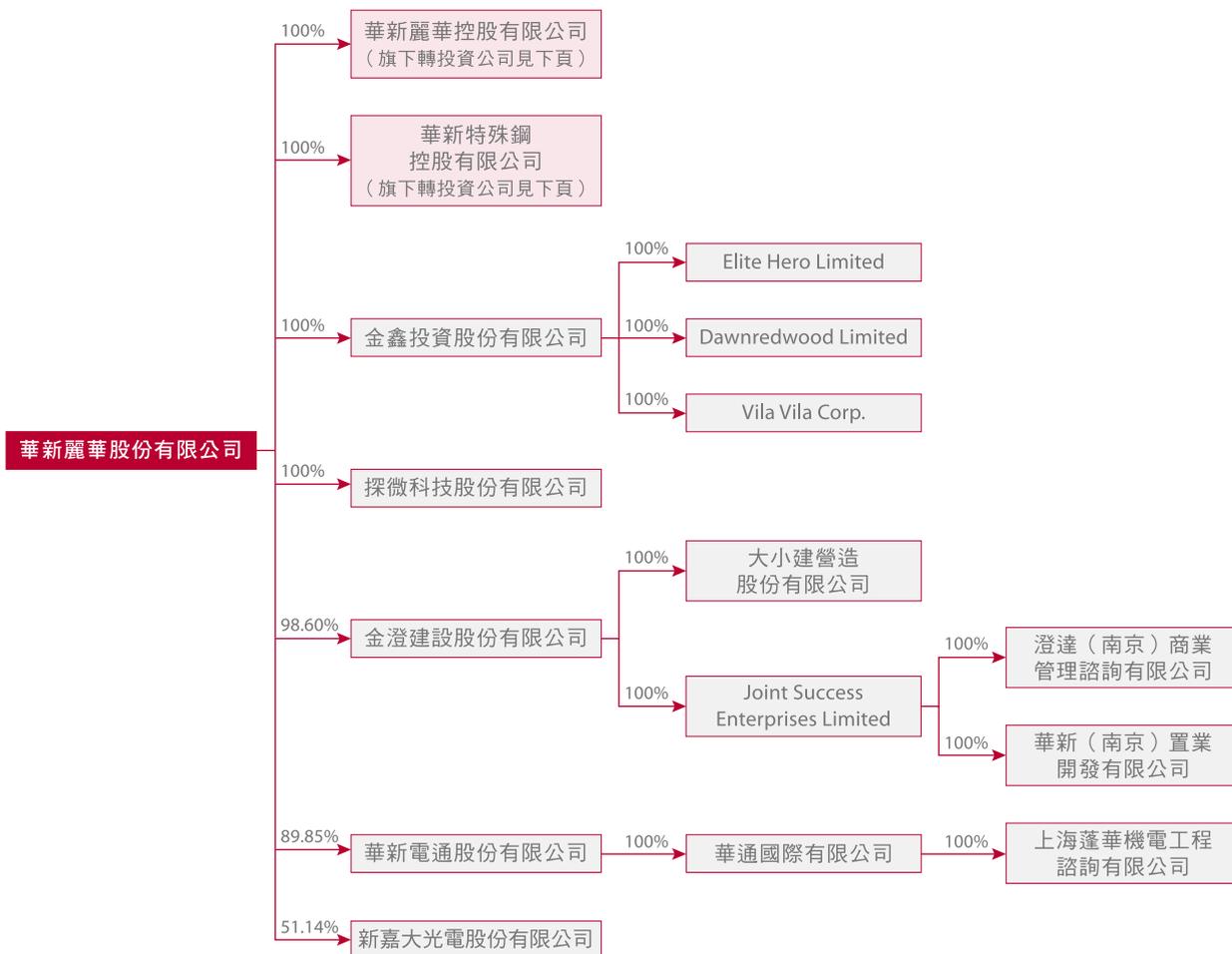
- 一 關係企業相關資料
- 二 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
- 三 最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形
- 四 其他必要補充說明事項
- 五 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

8

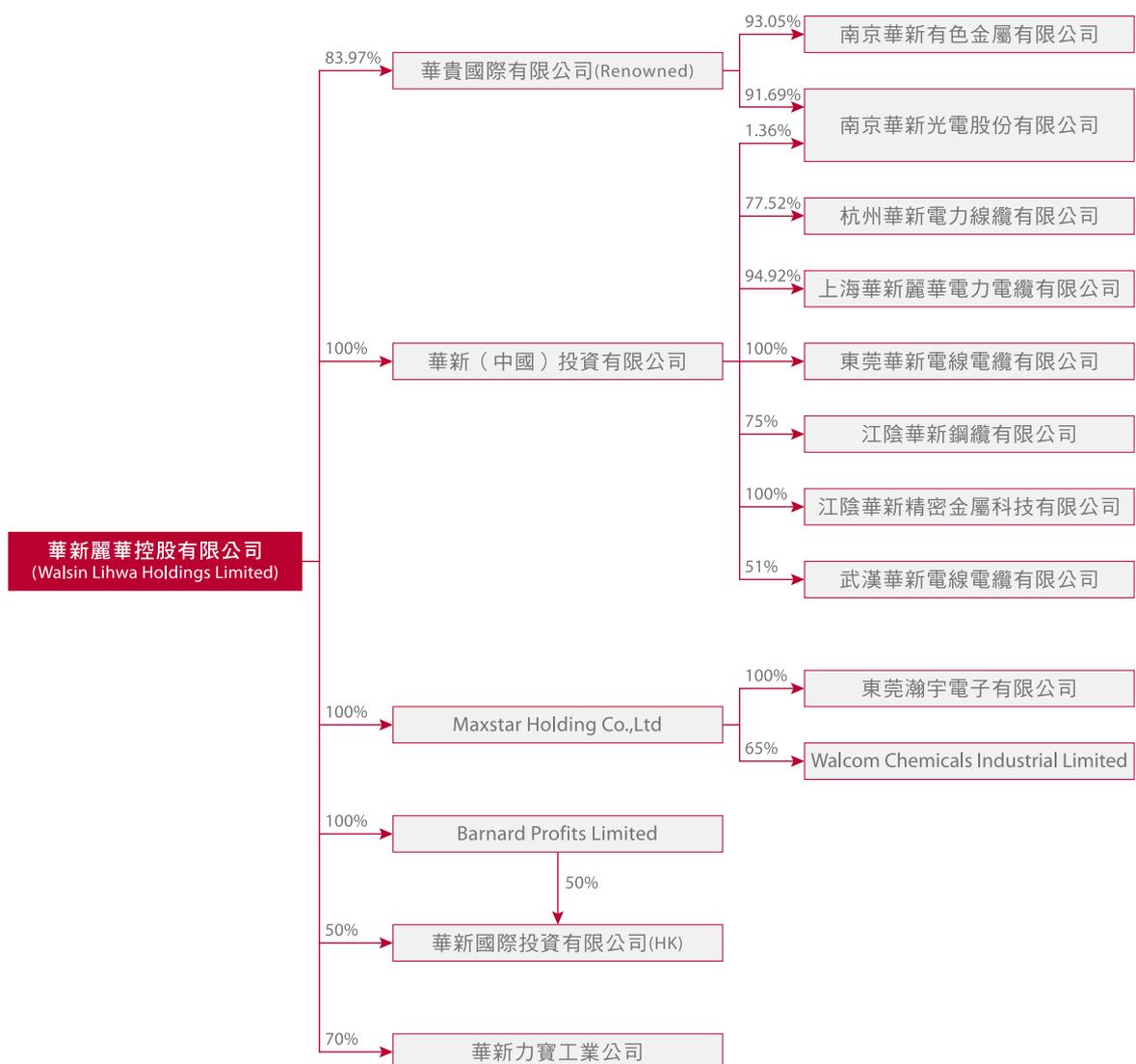
一 關係企業相關資料

1 關係企業

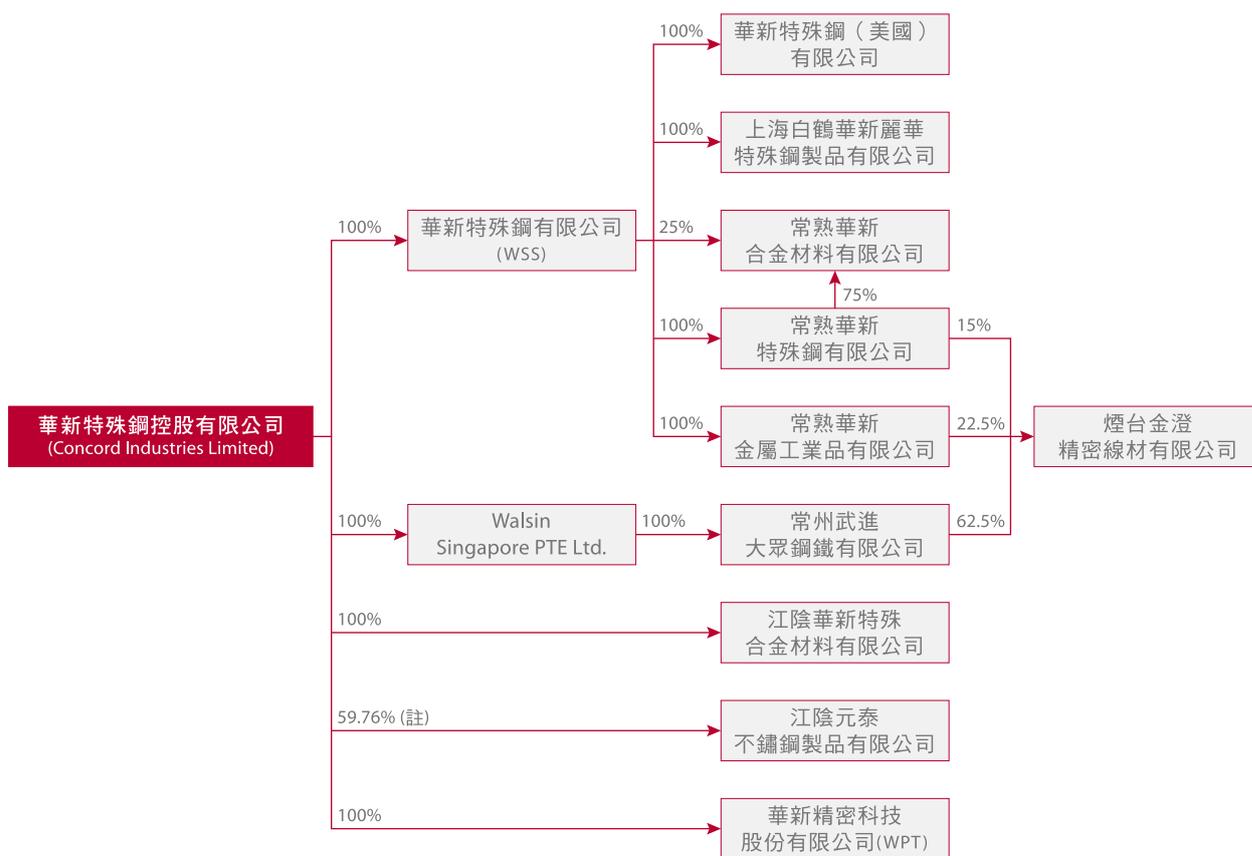
1-1 華新麗華股份有限公司之關係企業圖 (96.12.31)



1-2 華新麗華控股有限公司之關係企業圖 (96.12.31)



1-3 華新特殊鋼控股有限公司之關係企業圖 (96.12.31)



註：96.12.31持有59.76%，至97.1.14增加持股至65.01%。

## 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	12/2/1966	
華新麗華控股有限公司	7/15/1992	
華貴國際有限公司	3/4/1993	
南京華新有色金屬有限公司	12/27/2004	
南京華新光電股份有限公司	12/24/1993	
華新(中國)投資有限公司	11/2/1995	
武漢華新電線電纜有限公司	10/13/1993	
杭州華新電力線纜有限公司	1/24/1995	
上海華新麗華電力電纜有限公司	3/21/1995	
東莞華新電線電纜有限公司	1/26/2000	
江陰華新鋼纜有限公司	12/16/1992	
江陰華新精密金屬科技有限公司	6/20/2005	
Maxstar Holding Co., LTD.	8/1/1997	
東莞瀚宇電子有限公司	5/25/1998	
Walcom Chemicals Industrial Limited	12/29/1988	
Barnard Profits Limited	10/15/1997	
華新國際投資有限公司	12/2/1993	
華新力寶工業公司	4/29/1991	
華新特殊鋼控股有限公司	8/25/1992	
華新特殊鋼有限公司	8/7/1997	
華新特殊鋼(美國)有限公司	7/1/1998	
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	8/8/1997	
常熟華新合金材料有限公司	1/26/2005	
常熟華新特殊鋼有限公司	12/24/1997	
常熟華新金屬工業品有限公司	12/27/2004	
煙台金澄精密線材有限公司	3/19/2007	
Walsin Singapore PTE Ltd.	8/23/2005	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	7/21/1995	
江陰華新特殊合金材料有限公司	3/10/2005	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	12/9/1994	
華新精密科技股份有限公司	3/15/2000	
金鑫投資股份有限公司	1/22/1982	
Elite Hero Limited	12/23/2005	
Dawnredwood Limited	7/24/2000	
Vila Vila Corp.	7/10/2002	
探微科技股份有限公司	4/2/2004	
金澄建設股份有限公司	6/28/1973	
大小建營造股份有限公司	10/16/1975	
Joint Success Enterprises Limited	9/29/2004	
澄達(南京)商業管理諮詢有限公司	12/15/2004	
華新(南京)置業開發有限公司	8/9/2005	
華新電通股份有限公司	6/21/1995	
華通國際有限公司	6/22/2007	
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	10/18/2007	
新嘉大光電股份有限公司	7/16/2007	

單位：新台幣元 / 外幣元

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 32,443,142,610	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 87,764,834	投資控股
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恆業路1號	USD 16,000,000	銅合金
南京市南京經濟技術開發區新港大道78號	RMB 210,903,044	銅條電線電纜
上海市延安西路2299號世貿商城塔樓28樓 2804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
浙江省杭州高新經濟技術開發區12號大街46號	USD 46,480,000	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
廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	USD 6,000,000	裸銅線、纜
江蘇省江陰市濱江西路679號	USD 20,000,000	鋼絞線,鋼絲,鍍鋅鋼絲
江蘇省江陰經濟開發區申港園區	USD 4,500,000	鍍合金、鍍鋅合金及鋼絞線
4th Floor, Harbour Centre, P.O.Box 613,George Town,Grand Cayman,Cayman Islands, British West Indies	NTD 351,739,976	各項投資活動
廣東省東莞市大朗鎮西牛陂工業區	USD 9,600,000	生產、加工、銷售電線、電纜、電子、光纖連接器相關零組件
Suite 1111, Tower II, Silvercord, 30 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	HKD 500,000	貿易
Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 50	貿易
Unit 9-15, 22/F, Millennium City, 379 Kwun Tong Road, Kwun Tong, Kowloon, Hong Kong	HKD 2	投資
Jl. MH. Thamrin Blok A1-1, Delta Silicon Industrial Park, Lippo Cikarang, Dekasi 17550, Indonesia	USD 15,000,000	鋼線線材
Trident Chambers Wickhams Cay P.O.Box 146, Road Town, Tortola BVI	USD 103,750,943	投資控股
Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 61,100,000	貿易及投資
1300,E. Main St. #207, Alhambra, CA 91801, USA	USD 2	貿易
上海市青浦區白鶴鎮外青松公路2402號	USD 5,000,000	加工生產不銹鋼法蘭及配件
江蘇省常熟市海虞鎮下塘村	USD 5,400,000	有色金屬複合材料、新型合金材料
江蘇省常熟市海虞鎮人民路56號	USD 7,000,000	生產銷售特殊鋼管、棒、絲
江蘇省常熟市海虞鎮海洋路2號	USD 50,000,000	不銹鋼製管、建築家用五金及暖氣設備
山東省煙台開發區五指山路2號	RMB 160,000,000	研製、開發、生產、銷售電子元器件專用材料及新型合金材料、碳素鋼、合金鋼管胚製造；銷售鋼材、管胚；冶金行業投資；貨物、技術進出口，生產、銷售鋼胚、鋼材及鋼鐵製品
79 Robinson Road #24-08 CPF Building Singapore	SGD 106,335,737	投資
江蘇省常州市武進經濟開發區長虹西路280號	USD 60,000,000	生產合金材料(合金鋼胚、合金鋼材)，氧、氮、氫氣體充裝銷售及氣瓶檢驗，銷售自產產品
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
江蘇省江陰市人民西路215號	USD 8,400,000	生產不銹鋼絲、焊接材料、不銹鋼標準件、碳鋼及上述產品的機械設備，不銹鋼絲製成品，銷售本公司產品
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3樓	NTD 3,063,395,130	一般投資業
P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 160,000	各項投資活動
P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 5,000,350	投資控股
P.O.Box 438, Offshore Incorporations Centre, Road Town Tortola, BVI	USD 200	投資
桃園縣楊梅鎮高山里高獅路566號	NTD 295,000,000	微機電
台北市中山區敬業一路192號5樓	NTD 1,367,300,000	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 100,000,000	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 7	投資控股
江蘇省南京市建邺區水西門大街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
江蘇省南京市建邺區水西門大街58號	USD 6,500,000	房地產開發銷售租賃
台北市中山區敬業一路192號2樓	NTD 240,000,000	機電工程、通訊工程、電力工程
Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa	USD 30,000	投資控股
上海市長寧區天山路600弄2號2樓D1座	RMB 200,000	機電工程設計諮詢、機電工程管理諮詢、機電設備及其零配件的批發、進出口佣金代理(拍賣除外)，其它相關配套業務
高雄市前鎮區新生路248-1號7樓	NTD 176,000,000	電子零組件製造業、國際貿易業

**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** 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業主要包括：

- (一) 本業：電線電纜業、特殊鋼業。
- (二) 一般投資業。
- (三) 電子業：高傳輸線纜、連結器、電子零組件產銷。
- (四) 其他：房地產、國際貿易等。

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。

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。

**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	
	監察人	
	監察人	
	監察人	
	總經理	
副總經理		
副總經理		
副總經理		
華新麗華控股有限公司	董事	
華貴國際有限公司	董事	
	董事	
南京華新有色金屬有限公司	董事長	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
南京華新光電股份有限公司	董事長	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
	監事	
	監事	

股數：股；NTD仟元或外幣元

姓名或代表人	持有股份(出資額)	
	股數	持股比例
焦佑倫	46,740,673	1.44%
焦佑鈞	43,189,361	1.33%
焦廷標	10,402,890	0.32%
焦佑慧	72,757,006	2.24%
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	1,204,316	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	1,474,757	0.05%
張文春	1,415,586	0.04%
朱文元	3,294,218	0.10%
瑞華投資股份有限公司代表人：章青駒	32,500,050	1.00%
靳蓉	19,032,428	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	1,474,757	0.05%
張文春	1,415,586	0.04%
焦佑慧	72,757,006	2.24%
鄒若齊	500,000	0.02%
華新麗華股份有限公司代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	87,764,834	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：Shoju Kuwayama	1,396,964	6.93%
焦佑慧	USD 0	0.00%
馬利	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、潘文虎、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%
南京蘇逸實業有限公司代表人：吳峻	USD 276,800	1.73%
焦佑慧	RMB 0	0.00%
馬利	USD 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%
江蘇省電信公司代表人：羅亮	1,824,311	0.865%
南京蘇逸實業有限公司代表人：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	
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	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
上海華新麗華電力電纜有限公司	董事長	
	副董事長	
	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	
	副董事長	
	副董事長	
	總經理	
	董事	
江陰華新精密金屬科技有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
MaxStar Holding Co., Ltd.	董事	
東莞瀚宇電子有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
Walcom Chemicals Industrial Limited	董事	
	董事	
	董事	
Barnard Profits Limited	董事	
華新國際投資有限公司	董事長	
	副董事長	
	總經理	
華新力實工業公司	董事	
	董事	
	董事	
華新特殊鋼控股有限公司	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	
	董事	
常熟華新合金材料有限公司	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	
常熟華新金屬工業品有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監事	

股數：股；NTD仟元或外幣元

姓名或代表人	持有股份(出資額)	
	股數	持股比例
曹建華	USD 0	0.00%
陳震強	USD 0	0.00%
華新麗華控股有限公司 代表人：曹建華、陳震強、潘文虎	USD 30,000,000	100.00%
高良評	USD 0	0.00%
范世慶	USD 0	0.00%
華新(中國)投資有限公司 代表人：黃志台、張天行、黃仁展、范世慶、莊秉鈞	USD 8,976,000	51.00%
武漢電信發展總公司 代表人：朱宗祥、林幼槐、高良評、呂永前、王少華	USD 8,624,000	49.00%
宋漢清	USD 0	0.00%
章樂敏	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：吉武耕一郎、竹中裕之	USD 4,750,000	10.22%
浙江省電力物資供應公司 代表人：章樂敏、田京、張曉明	USD 5,700,000	12.26%
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 36,030,000	77.52%
宋漢清	USD 0	0.00%
張錦德	USD 0	0.00%
莊秉鈞	USD 0	0.00%
上海南翔經濟發展總公司 代表人：張錦德、陳明其	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、吳聲雲、余聖芳、莊秉鈞	USD 12,529,000	94.92%
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%
考偉廷	USD 0	0.00%
曹建華	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、曾益軒、余聖芳、毛金源、曹建華、莊秉鈞	USD 15,000,000	75.00%
華新(中國)投資有限公司 代表人：潘文虎	USD 15,000,000	75.00%
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、潘文虎、考偉廷	USD 4,500,000	100.00%
華新麗華控股有限公司 代表人：陳震強、沈孝玉	7,440,935	100.00%
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%
池豪	174,999	35.00%
梁綺瑩	1	0.00%
陳永秦	0	0.00%
華新麗華控股有限公司 代表人：焦佑慧、潘文虎	50	100.00%
陳震強、潘文虎	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%
華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑鈞、焦佑倫、高蓬雯	103,750,943	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	61,100,000	100.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：鄒若齊	2	100.00%
唐兆榮	USD 0	0.00%
陳國輝	USD 0	0.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：唐兆榮、鄒若齊、潘文虎、吳欽生	USD 5,000,000	100.00%
鄒若齊	USD 0	0.00%
鄒若齊	USD 0	0.00%
常熟華新特殊鋼有限公司 代表人：鄒若齊、曹建華	USD 4,050,000	75.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：潘文虎	USD 1,350,000	25.00%
常熟華新特殊鋼有限公司 代表人：余聖芳	USD 4,050,000	75.00%
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、潘文虎	USD 7,000,000	100.00%
鄒若齊	USD 0	0.00%
薛智輝	USD 0	0.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：鄒若齊、潘文虎、曹建華、陳顯能	USD 50,000,000	100.00%
華新特殊鋼有限公司 代表人：余聖芳	USD 0	0.00%

企業名稱	職稱	
煙台金澄精密線材有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監事	
Walsin Singapore PTE Ltd.	董事	
常州武進大眾鋼鐵有限公司	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	
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監事	
華新精密科技股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
金鑫投資股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監察人	
Elite Hero Limited	董事	
Dawnredwood Limited	董事	
Vila Vila Corp.	董事	
探微科技股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監察人	
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	
華新電通股份有限公司	董事長	
	總經理	
	副董事長	
	董事	
華通國際有限公司	監察人	
	董事	
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	監事	
新嘉大光電股份有限公司	董事長	
	總經理	
	董事	
	董事	
	監察人	
	監察人	

股數：股；NTD仟元或外幣元

姓名或代表人	持有股份(出資額)	
	股數	持股比例
張文春	RMB 0	0.00%
黃明哲	RMB 0	0.00%
常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：張文春、陳震強、黃明哲	RMB 100,000,000	62.50%
常州武進大眾鋼鐵有限公司 代表人：吳欽生	RMB 100,000,000	62.50%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：焦佑倫、張文春、陳振揚	SGD 106,335,737	100.00%
張文春	RMB 0	0.00%
黃聯進	RMB 0	0.00%
Walsin Singapore PTE Ltd. 代表人：張文春、焦佑倫、曹建華、陳震強	RMB 60,000,000	100.00%
考偉廷	USD 0	0.00%
林士傑	USD 0	0.00%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、潘文虎、林士傑	USD 6,000,000	100.00%
考偉廷	USD 0	0.00%
林士傑	USD 0	0.00%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：考偉廷、陳顯能、潘文虎、林士傑	USD 5,019,840	59.76%
Cheer Bright Limited 代表人：李國光	USD 1,931,160	22.99%
江陰泓昇有限公司 代表人：周建松	USD 1,008,000	12.00%
Civic Holdings Co., Ltd. 代表人：渡邊軍壽	USD 441,000	5.25%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：吳欽生	USD 5,019,840	59.76%
張文春	0	0.00%
陳雄承	0	0.00%
華新特殊鋼控股有限公司 代表人：張文春、陳雄承、陳振揚、吳欽生	32,178,385	100.00%
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%
金鑫投資股份有限公司 代表人：馬堅勇	3	100.00%
金鑫投資股份有限公司 代表人：朱曼倫、陳麗雯、林東本	5,000,350	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%
焦佑倫	0	0.00%
馬堅勇	0	0.00%
華新麗華股份有限公司 代表人：焦佑倫、胡慶建、馬堅勇	29,500,000	100.00%
華新麗華股份有限公司 代表人：潘文虎	29,500,000	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	7	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%
歐陽開代	30,871	0.13%
張志良	6,255	0.03%
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、潘文虎	21,563,368	89.85%
華新麗華股份有限公司 代表人：林旺財	21,563,368	89.85%
華新電通股份有限公司 代表人：歐陽開代	30,000	100.00%
歐陽開代	0	0.00%
張志良	0	0.00%
華通國際有限公司 代表人：歐陽開代、林正男、陳震強	RMB 200,000	100.00%
華通國際有限公司 代表人：林旺財	0	0.00%
陳震強	0	0.00%
吳志平	0	0.00%
華新麗華股份有限公司 代表人：陳震強、胡慶建、馬堅勇	9,000,000	51.14%
佳大世界股份有限公司 代表人：吳大和、李朝茂	8,600,000	48.86%
華新麗華股份有限公司 代表人：陳貽忠	9,000,000	51.14%
佳大世界股份有限公司 代表人：曾文衍	8,600,000	48.86%

## 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)	2,846,214
華新(中國)投資有限公司	972,900
武漢華新電線電纜有限公司	570,768
杭州華新電力線纜有限公司	1,507,346
上海華新麗華電力電纜有限公司	428,076
東莞華新電線電纜有限公司	194,580
江陰華新鋼纜有限公司	648,600
江陰華新精密金屬科技有限公司	145,935
華貴國際有限公司	654,170
南京華新光電股份有限公司	826,965
南京華新有色金屬有限公司	518,880
Barnard Profits Limited	2
華新國際投資有限公司	0
華新力寶工業公司	97,341
Maxstar Holding Co., LTD.(註2)	351,740
東莞瀚宇電子有限公司	331,209
Walcom Chemicals Industrial Limited	2,079
華新特殊鋼控股有限公司(註3)	3,364,643
江陰元泰不銹鋼製品有限公司	272,412
江陰華新特殊合金材料有限公司	194,580
華新精密科技股份有限公司	274,682
華新特殊鋼有限公司	1,981,473
華新特殊鋼(美國)有限公司	0
常熟華新特殊鋼有限公司	227,010
上海白鶴華新麗華特殊鋼製品有限公司	162,150
常熟華新金屬工業品有限公司	1,621,500
常熟華新合金材料有限公司	175,122
Walsin Singapore Pte. Ltd.	2,379,443
煙台金澄精密線材有限公司	710,347
常州武進大眾鋼鐵有限公司	1,945,800
華新電通股份有限公司(註4)	240,000
華通國際有限公司	985
上海蓬華機電工程諮詢有限公司	866
新嘉大股份有限公司	176,000
探微科技股份有限公司	295,000
金鑫投資股份有限公司(註5)	3,063,395
金鑫之子公司	
Dawnredwood Limited	166,630
Vila Vila Corp.	17,500
Elite Hero Limited	5,198
金澄建設股份有限公司(註6)	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	564,750
華新(南京)置業開發有限公司	211,399
大小建營造股份有限公司	100,000

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：Maxstar Holding Co., LTD.之資產、負債及損益已包括子公司(東莞瀚宇電子有限公司)之資產、負債及損益。

註3：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4：華新電通股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註5：金鑫投資股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註6：金澄建設股份有限公司之損益已包括子公司之損益。

註7：外幣兌換率如下：美元/新台幣=1：32.43(損益科目兌換率：美元/新台幣=1：32.848；人民幣/新台幣=1：4.32967(損益科目兌換率：人民幣/新台幣=1：4.32969)

## 7 關係企業之背書保證、資金貸與他人及從事衍生性商品交易資訊

請參閱本年報「財務概況、四 最近年度財務報表暨會計師查核報告 29附註揭露事項」

單位：新台幣仟元

	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)
	87,458,788	23,562,556	63,896,232	79,627,000	1,628,026	1,638,806	0.51
	31,130,163	23,495,408	7,634,755	74,828,341	765,959	( 102,520)	N/A
	7,699,513	6,387,691	1,311,822	18,031	( 42,605)	112,474	N/A
	428,616	47,935	380,681	80,915	( 57,490)	( 55,502)	N/A
	5,534,276	3,835,728	1,698,548	4,501,794	281,412	165,026	N/A
	2,179,058	1,634,782	544,276	3,967,342	83,972	50,712	N/A
	3,409,977	3,190,954	219,023	19,891,350	( 87,438)	( 82,023)	N/A
	2,899,618	2,122,829	776,789	2,630,038	59,309	35,514	N/A
	156,567	154	156,413	3,695	445	( 3,461)	N/A
	2,330,143	0	2,330,143	0	( 3)	( 301,055)	N/A
	3,240,184	1,844,813	1,395,371	17,611,033	175,599	14,728	0.07
	8,074,825	8,257,732	( 182,907)	30,115,109	317,437	( 367,463)	N/A
	635,557	656,096	( 20,539)	0	( 138)	6,465	N/A
	46,521	91,360	( 44,839)	0	( 15,554)	( 15,467)	N/A
	312,785	39,629	273,156	627,889	89,228	74,966	N/A
	723,692	369,915	353,777	635,797	43,918	46,881	N/A
	576,415	340,051	236,364	635,797	36,980	124,326	N/A
	4	71,314	( 71,310)	0	( 35)	( 35)	N/A
	16,573,793	10,119,967	6,453,826	14,080,947	381,771	383,396	N/A
	955,655	563,089	392,566	0	0	0	N/A
	207,724	1,295	206,429	0	( 4,366)	( 8,487)	N/A
	936,515	389,610	546,905	1,407,184	63,503	43,404	N/A
	3,601,895	23,340	3,578,555	0	3,187	557,871	N/A
	181,484	141,009	40,475	657,840	18,075	11,250	N/A
	3,451,405	2,799,668	651,737	4,728,877	323,639	281,274	N/A
	2,525,283	2,183,529	341,754	3,467,905	92,349	79,906	N/A
	3,645,026	1,897,401	1,747,625	2,482,973	132,680	143,101	N/A
	184,452	75	184,377	0	( 3,367)	( 1,931)	N/A
	1,833,045	146	1,832,899	0	( 141)	( 209,184)	N/A
	2,818,410	2,252,989	565,421	1,408,652	( 25,335)	( 141,336)	N/A
	2,229,171	396,126	1,833,045	2,120,539	( 216,954)	( 210,438)	N/A
	445,828	177,573	268,255	743,232	( 9,573)	6,124	0.26
	6,055	0	6,055	0	0	4,943	164.77
	8,742	2,838	5,904	7,749	7,397	4,956	N/A
	168,861	12,913	155,948	9,578	( 18,673)	( 20,052)	( 1.14)
	403,581	120,157	283,424	284,474	( 30,943)	( 30,982)	( 1.72)
	5,191,481	37,856	5,153,625	0	( 18,826)	396,856	1.30
	504,431	0	504,431	0	( 505)	20,653	N/A
	74,319	0	74,319	0	( 185)	4,094	N/A
	6,050	0	6,050	0	0	( 1,307)	N/A
	2,235,053	6,450	2,228,603	816,749	192,075	157,246	1.15
	2,388,616	1,353,058	1,035,558	0	( 19,700)	( 27,741)	N/A
	2,015,205	1,382,779	632,426	0	( 270)	13,424	N/A
	2,209,941	2,000,549	209,392	0	( 12,159)	( 16,561)	N/A
	105,765	1,490	104,275	12,000	5,341	7,533	0.75

## 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分本公司股票情形

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
金鑫投資	3,063,395	自有資金	100%					18,966,701股 \$ 254,154		\$ 1,200,000	

## 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	2	-
內部稽核師	4	4
中華民國企業內部控制基本能力測驗合格證明書	12	-
國際內控自評師	1	-
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

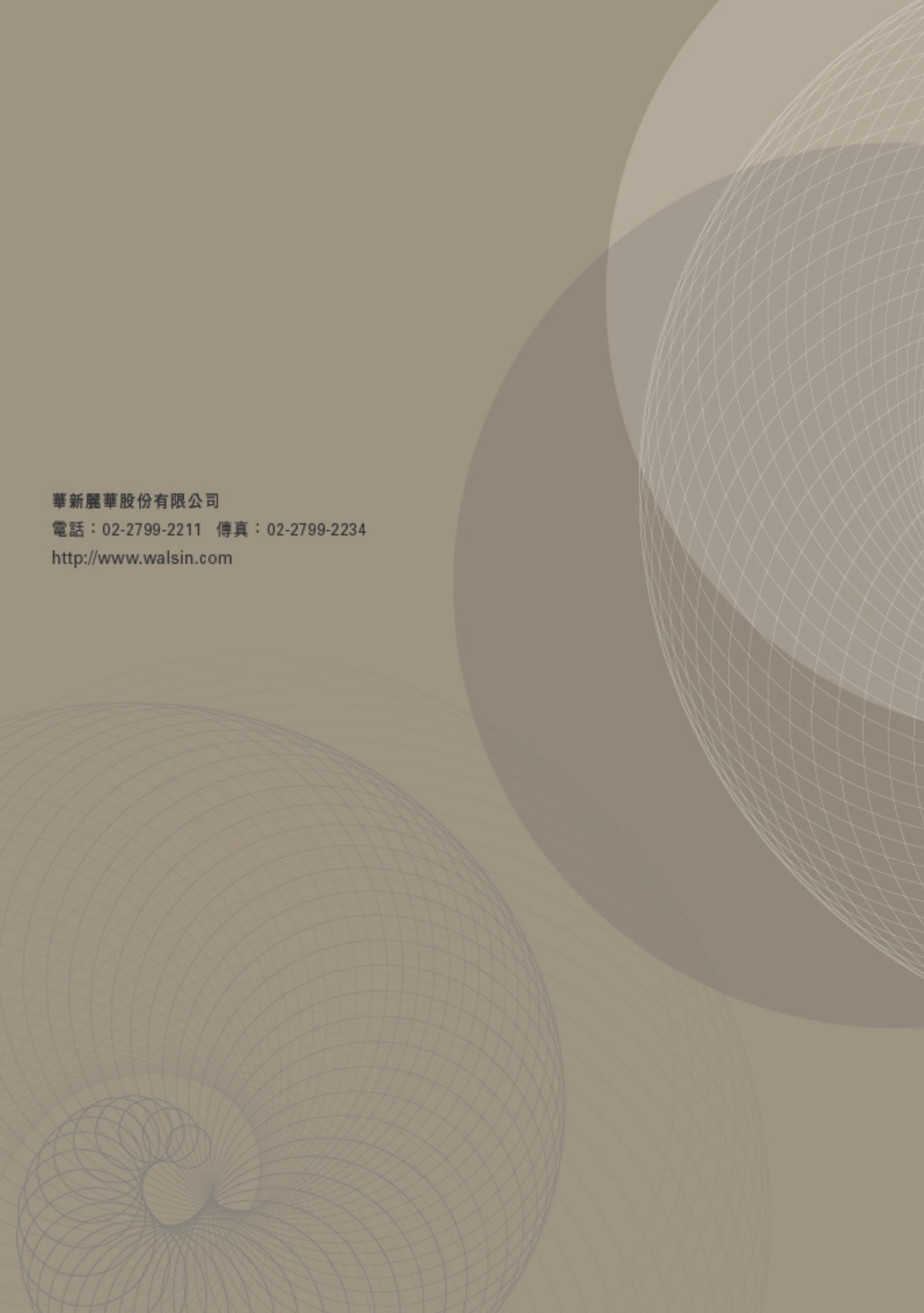
## 五 最近年度及截至年報刊印日止，如發生本法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

華新麗華股份有限公司



負責人：焦佑倫



The background features a light beige color with several overlapping circles and wireframe spheres. One large wireframe sphere is on the right side, and another is at the bottom left. The circles are in various shades of gray and beige, creating a layered, geometric effect.

華新麗華股份有限公司

電話：02-2799-2211 傳真：02-2799-2234

<http://www.walsin.com>